



Výroční zpráva

o činnosti a hospodaření za rok 2014



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 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 nezměněna, 115 lůžek, z toho 3 jednolůžkové nadstandardní pokoje. Proti minulým letům došlo koncem roku k větší investiční akci, která vyřadila po dobu 6 týdnů 9 lůžek z provozu, což je 378 OD. Zároveň to mělo dopad na počet oš. osob, kdy bylo přijato proti roku 2013 o 67 pacientů méně. Přesto počet OD byl překročen proti roku 2013 o 165 OD, dokonce i % obloženosti bylo o 0,44% vyšší. Samozřejmě se to projevilo na počtu propuštěných, kterých bylo o 56 méně a o 2 zemřelé méně proti roku 2013. Došlo k prodloužení oš. doby o 5,5 dne, zčásti zapříčiněné přijímáním pacientů v daleko těžším zdravotním stavu. Využití lůžek ve dnech bylo 334,48, skutečné využití 337,42 dne. Procento zemřelých bylo 25% je o 1,7 % vyšší než v roce 2013, potvrzuje rovněž vyšší závažnost těžce nemocných pacientů. Základní údaje jsou uvedeny v následujících tabulkách ve srovnání s minulými roky.

tab. č. 1 – Přehled r. 2006 - 2014

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Ošetřovací dny	39 253	39 209	39 059	38 788	38 388	38 315	38 445	38 281	38 466
Obložnost (v %)	93,5	93,5	93,0	92,4	91,45	91,3	91,6	91,2	91,64
Přijato pacientů	599	655	622	662	687	683	694	695	628
Propuštěno	465	489	451	479	510	509	499	531	475
Zemřelí	141	164	173	176	174	179	193	162	160
Prům.ošetř.doba (dny)	65,5	59,9	62,6	58,9	56,0	55,9	55,4	55,1	60,9

tab. č. 2 – Přehled nákladů za léky a zdrav. materiál v Kč na ošetřovací den r. 2006 - 2014, počet ošetřovacích dnů

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Léky	40,9	42,5	48	45,8	41,6	41,9	50,19	44,09	41,44
Zdrav.materiál	70,3	69,7	87	85,4	94,6	83,1	76,2	67,93	53,55
Ošetřovací den	1 280,9	1 264	1 427,5	1 506	1 564,8	1 578,2	1 644,5	1 531,75	1 561,12

V tabulce nákladnosti léků a zdravotnického materiálu za OD ve srovnání s minulými roky došlo u výdajů na léky na 1 OD v roce 2014 k poklesu o 2,65 Kč, u zdravotnického materiálu byly náklady na 1 OD v roce 2014 14,38 Kč nižší. Celkové výdaje na 1 OD jsou však vyšší o 30 Kč. Přesto hospodaření díky úsporám došlo k výraznému zlepšení a vyrovnání se s úhradovou vyhláškou v roce 2013, která byla velmi negativní, zároveň hospodaření zůstalo v plusových číslech i přes snížení příspěvku Ústeckého kraje.

Vyhodnocení spokojenosti pacientů: dotazník spokojenosti pacientů vyplnilo 185 pacientů, což je 29,5% všech přijatých pacientů. Tyto dotazníky jsou vyplňovány pacienty, kteří mají normu nebo lehkou poruchu kognitivních funkcí a jsou schopni a ochotni vyplnit dotazník. Proti minulému roku je počet odevzdaných dotazníků vyšší o 14, i když bylo o 67 hospitalizovaných pacientů méně. Naším cílem je, aby spokojenost pacientů byla vyšší než v roce minulém. Co se týče hodnocení práce sester, došlo k zřetelnému nárůstu procenta pacientů spokojených s péčí, velmi spokojených a spokojených s péčí bylo v roce 2014 100% všech pacientů, co se týče práce sanitářů, spokojeno bylo o 7,2 % více, velmi spokojeno a spokojeno bylo 100% pacientů. Co se týče práce lékařů, i zde byl nárůst velmi spokojeno o 5,8% a nespokojenost s péčí nebyla vyjádřena vůbec. Ochota a chování personálu i zde byl nárůst velmi spokojených o 3,4% nespokojen nebo velmi nespokojen nebyl nikdo. Úroveň RHC hodnotili pacienti velmi spokojen a spokojen ve 100%, s dostatkem informací o léčbě bylo spokojeno 99% respondentů. Spojenost s dobou návštěv byla ve 100%, informovanost sociální sestry byla mnohem vyšší jako velmi spokojen o 11%, dostupnost a čistota sociálního zařízení a čistota 86% velmi spokojeno a úklid na oddělení byla hodnocena v 82% jako velmi spokojen. Respektování soukromí kladně hodnotilo 100% pacientů, u stravy jako vždy odpovídá 88% chutná, zbytek 3% nechutná, nechutná, mám dietu 3% a 8% pacientů si stěžuje na velké porce.

Stížnosti za rok 2014: bylo vzneseno 8 stížností, z toho 7 bylo shledáno neoprávněnými, jedna oprávněná, která byla řešena osobní omluvou ředitele a kárným opatřením se snížením osobního ohodnocení pracovníka.

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

NNP je od roku držitelem certifikátu o udělení akreditace SAK ČR, o.p.s. v roce 2013 nemocnice akreditaci obhájila, tato je platná do 12.11.2016. Ministerstvo zdravotnictví udělilo NNP certifikát pro výuku a přípravu pro obor geriatric 1. stupně. Lékaři a střední zdravotnický personál se zúčastňují přednáškové činnosti v krajských i celostátních vzdělávacích akcích a účastní se v řadě studijních oborů 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, fyzioterapeut, ergoterapeut a 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. 45 byl k 1.1.2014 převeden na Krajskou majetkovou p.o. včetně nájemního domu č.p. 3, který je navržen v rámci investičního záměru k demolici.



(pohled do historie)

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. 2010 – 2014

Náklady	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013	r. 2014
501 - Spotřeba materiálu	10 395	9 239	10 379	8 877	8 673
z toho: léky	1 598	1 607	1 930	1 688	1 594
zdravot. materiál	3 635	3 184	2 930	2 600	2 060
potraviny	2 031	1 992	2 086	2 461	2 738
<i>Smišenka</i>	226	145	94	77	76
prádlo, oděv, obuv	359	311	277	210	217
PHM	83	65	62	57	57
<i>Smišenka-PHM</i>	0	3	4	4	4
knihy, předplatné	58	23	31	32	31
nákup DDHM	318	169	0	0	0
umělá výživa	598	407	556	701	478
všeobecný materiál	1 486	1 330	1 549	1 044	1 417
<i>Smišenka</i>	3	3	3	3	1
502 - Spotřeba energie	2 094	3 094	2 614	2 820	2 834
z toho : elektrická energie	838	1 233	1 060	1 150	1 185
<i>Smišenka</i>	5	8	8	8	6
plyn	843	1 365	1 049	1 061	1 096
<i>Smišenka</i>	5	5	5	5	2
voda	399	479	488	593	543
<i>Smišenka</i>	4	4	4	3	2
504 - Prodané zboží - <i>Smišenka</i>	940	952	962	1 052	1 107
511 - Opravy a udržování	503	699	452	469	460
z toho: stavební	131	481	170	171	121
přístrojů a zařízení	372	218	282	298	339
512 - Cestovné	30	21	21	19	16

513 - Náklady na reprezentaci	4	8	5	9	8
518 - Ostatní služby	2 151	2 037	2 198	2 061	1 911
z toho : poštovné	13	15	15	17	19
svoz a likvidace odpadu	414	399	399	384	388
telefony	125	120	123	105	103
TV + rozhlas	32	38	39	39	39
právní služby	32	28	6	5	5
školení	145	102	76	66	*0
revize strojů a zařízení	244	210	298	164	236
ostatní služby	1 146	1 125	1 242	1 281	1 121
521 - Mzdové náklady	31 553	31 118	32 287	30 340	31 297
Smlšenka	52	44	49	45	36
524 - Zdrav. a sociální pojištění (34%)	10 694	10 469	10 904	10 239	10 562
Smlšenka		19	15	17	12
525 - Kooperativa (0,42%)	133	130	135	127	131
527 - Zákl. soc. náklady (FKSP 1% + nákl.školení)	624	304	317	300	372
531 - Daň silniční	5	5	6	6	6
542 - Ostatní pokuty a penále	0	0	0	0	0
562 - Úroky	11	22	10	5	15
548 - Manka a škody	0	0	0	0	0
549 - Ostatní náklady	0	0	15	- 15	**103
569 - Jiné ostatní náklady	152	197	196	182	0
z toho : pojištění	85	131	120	108	0
551 - Odpisy dlouh. nehmotného a hm. majetku	1 986	1 891	1 808	1 827	1 890
Smlšenka	8	8	8	8	4
552 - Zůstatková cena prodaného DNM a HM	0	0	0	0	0
556 - Opravné položky	150	50	9	57	78
557 - Odepsané pohledávky	16	75	78	58	59
558 - Pořízení DDHM	0	0	610	31	289
591 - Daň z příjmu	0	92	145	92	187
595 - Dodatkové odvody daně z příjmů	-188	0	0	0	0
Náklady celkem	61 332	60 470	63 225	58 625	60 050

Výnosy	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013	r. 2014
602 Výnosy z prodeje služeb	48 882	48 833	51 648	49 199	54 474
z toho : výkony ZP	46 233	46 203	47 721	45 393	50 518
regulační poplatky	2 199	2 291	3 594	3 492	3 446
stravné zaměstnanci	0	0	0	0	***240
lékařské zprávy	18	16	15	18	18
popl.za půjčení televizi	51	40	44	51	50
DČ praní prádla	48	45	35	27	0
DČ hostinská činnost	333	238	239	218	202
603 31 - Výnosy z pronájmu	420	258	249	243	183
604 40 - Tržby za prodané zboží - DČ Smlšenka	1 105	1 126	1 132	1 224	1 273
641, 642 - Pokuty, úroky z prod. a penále	0	0	0	0	0

644 - Úroky	0	0	0	0	0
648 - Zúčtování fondů	457	132	0	97	0
z toho použití : RF	457	0	0	0	0
IF (pouze na opravy)	0	132	0	97	0
FKSP (např. prac. oděvy)	0	0	0	0	0
FO	0	0	0	0	0
649 - Jiné ostatní výnosy	17	292	200	258	250
651 - Tržby z prodeje DNM a HM	0	0	0	0	0
672 - Dotace KÚ	10 009	9 698	10 009	7 267	3 407
672 - Dotace na VPP	442	134	252	346	476
Výnosy celkem	61 332	60 473	63 490	58 634	60 063
Hospod. výsledek - zisk/ztráta	0	3	265	9	13

* náklady školení jsou součástí SU 527

** SU 549 (z toho silniční známky 2 tis. Kč a pojištění aut a majetku 101 tis. Kč)

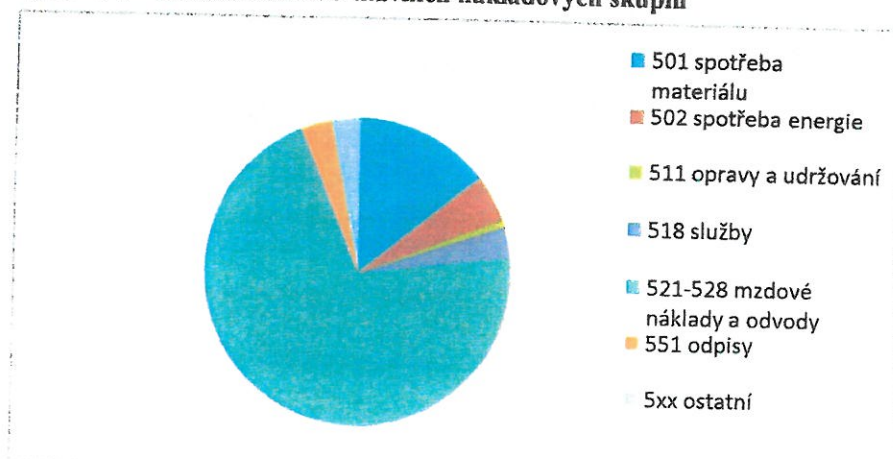
***v minulých obdobích byl o tuto částku snižován náklad na potraviny

5.1.1. Náklady roku 2014

tab. č. 4 – Přehled nákladů hlavních nákladových skupin

synt.účet	Název	v tis. Kč	% z celk.nákl.
501	spotřeba materiálu	8 673	14,45
502	spotřeba energie	2 834	4,72
511	opravy a udržování	460	0,77
518	služby	1 911	3,18
521-528	mzdové náklady a odvody	42 410	70,62
551	odpisy	1 894	3,15
5xx	ostatní	1 868	3,11
	celkem náklady	60 050	100

graf č. 1 – Přehled nákladů hlavních nákladových skupin



č.ú. 501 – celkově ve spotřebě materiálu držíme stále snižující trend. U spotřeby potravin došlo k optickému zvýšení, ale to jen metodikou účtování, kdy náklad nesnižujeme úhradami za obědy zaměstnanců, ale tyto jsou účtovány do výnosů. Spotřeba všeobecného materiálu byla vyšší oproti roku 2013, ale na úrovni předchozích let. U ostatních položek jako léky, zdravotnický materiál a náhradní výživa 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 – 460 tis. Kč. z toho:

budovy 121 tis. Kč – oprava veřejného osvětlení 39 tis. Kč, vodovodní stoupačky 38 tis. Kč, nouzová svítidla 15 tis. Kč, signalizace 21 tis. Kč, a ostatní opravy 8 tis. Kč

přístroje – 329 tis. Kč – výměna svítidel 17 tis. Kč, vyplachovač mís 24 tis. Kč, oprava zařízení prádelny 88 tis. Kč, oprava PC 60 tis. Kč, matrace 32 tis. Kč, EKG 20 tis. Kč a další opravy jako výtah, chladicí box, kopírky, tlakoměry, odsávačky, konvektomat, ovladače postelí, plynové vany, plynové kotle, plynové pánve v částce 88 tis. Kč

dopravní prostředky – 10 tis. Kč – oprava osobního automobilu Renault

č.ú. 518 – služby – 1 911 tis. Kč – poštovné 19 tis. Kč, telefony 103 tis. Kč, TV + rozhlas 39 tis. Kč, odvoz odpadů 388 tis. Kč, revize strojů a zařízení 236 tis. Kč, právní služby 5 tis. Kč, laboratorní vyšetření 324 tis. Kč, kyslík 151 tis. Kč, SW služby 140 tis. Kč, audit 18 tis. Kč, licence 88 tis. Kč, zdravotní služby 67 tis. Kč, osvěžovače 44 tis. Kč, služby archivace 16 tis. Kč členské příspěvky 20 tis. Kč, formuláře 25 tis. Kč, služby poradenství 41 tis. Kč a další

č.ú.521 – mzdové náklady – závazný ukazatel nepřekročen, OON – vyplaceno 481 tis. Kč. (nárůst oproti předchozímu roku o 159 tis. Kč z důvodu DPP a DPČ lékařů na pohotovosti služby a dodržení přesčasových hodin lékařů)

č.ú. 551 – odpisy - závazný ukazatel dodržen. Původně schválený plán ve výši 1 875 tis. Kč byl na základě rozhodnutí rady ÚK č.j. 20/67R/2014 zvýšen o 19 tis. Kč na částku 1 894 tis. Kč. Zvýšení odpisů o částku 19 tis. Kč bylo způsobeno nákupem a zařazením investic dříve než bylo uvažováno v plánu investic.

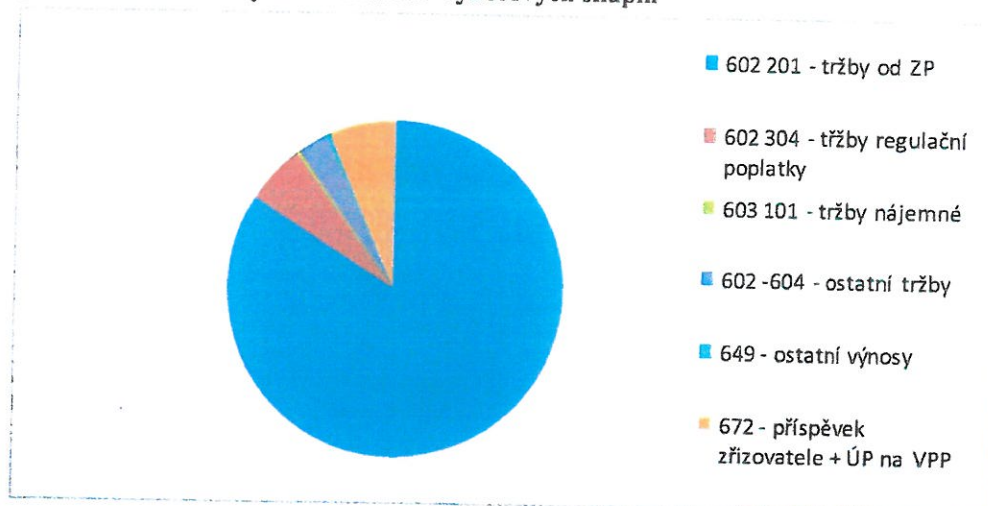
Daň v celkové výši 187 tis. Kč představuje daň z odpisů majetku v částce 169 tis. Kč (naše organizace je pouze správce majetku, a proto dle Zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů odpisy nejsou pro naši organizaci daňově uznatelnou odčitatelnou položkou) a částkou 18 tis. Kč z dosaženého hospodářského výsledku.

5.1.2. Výnosy roku 2014

tab. č.5 – Přehled výnosů hlavních výnosových skupin

účet	Název	v tis. Kč	% z celk.výn.
602 201	tržby od zdravotních pojišťoven	50 518	84,11
602 304	tržby – regulační poplatky	3 446	5,74
603 101	tržby za nájemné	183	0,31
602-604	ostatní výnosy nevyjmenované	1 784	2,97
649	ostatní výnosy	249	0,41
672	příspěvek od zřizovatele+ÚP na VPP	3 883	6,46
	c e l k e m výnosy	60 063	100

graf č.2 – Přehled výnosů hlavních výnosových skupin



č.ú. 601-604 – tržby celkem 55 931 tis. Kč, z toho: zdravotní výkony – 50 518 tis. Kč (ve výkonech za ZP došlo oproti předchozímu roku ke zvýšení o částku 5 125 tis. Kč, což bylo způsobeno vyšší úhradovou vyhláškou), stravné zaměstnanci 240 tis. Kč, náhrada regulačních poplatků 3 446 tis. Kč, tržby za vyhotovení lékařských zpráv 18 tis. Kč, poplatky za zapůjčení TV 50 tis. Kč, výnosy z pronájmu 183 tis. Kč a výnosy z dodatkových činností 1 476 tis. Kč.

č.ú. 649 – celkem 249 tis. Kč, z toho: jiné ostatní výnosy 13 tis. Kč., úhrady pacientů za nadstandardní pokoje 236 tis. Kč.

č.ú. 672 – výnosy územních transferů celkem 3 883 tis. Kč, z toho: příspěvek od zřizovatele 3 407 tis. Kč (závazný ukazatel – dodržen) a příspěvek ÚP na VPP 476 tis. Kč.

5.1.3 Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření celkem: 13 tis. Kč (doplňková činnost zisk 226 tis. Kč, hlavní činnost ztráta 213 tis. Kč)

5.2. Rozvaha roku 2014

tab. č.6 – Vybrané položky rozvahy

Číslo položky	Vybrané položky rozvahy	Stav k 1.1.2014	Stav k 31.12.2014	Rozdíl
A.I.	DNM	0	0	0
A.II.	DHM	35 314	34 536	- 778
B.I.	Zásoby	920	1 052	132
B.II.	Krátkodobé pohledávky	5 807	6 231	424
B III	Krátkodobý finanční majetek	4 165	2 901	- 1 264
	Aktiva celkem	46 206	44 720	- 1 486
C I	Jmění účetní jednotky a upravující položky	36 571	35 793	- 778
C II	Účetní fondy jednotky	2 552	1 894	- 658
C.III	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let	9	13	4
D.III.	Krátkodobé závazky	7 074	7 020	- 54
	Pasiva celkem	46 206	44 720	- 1 486

5.2.1 Nehmotný a hmotný majetek

A.II

DHM – přírůstek 128 tis. Kč (účet 021)

- rekonstrukce veřejného osvětlení areálu NNP 128 tis. Kč

DHM – vyřazení 589 tis. Kč (účet 021)

- převod objektů č.p. 3, 45 a studny na Krajskou majetkovou p.o. 427 tis. Kč, vyřazení skleníků 162 tis. Kč

DHM – přírůstek 997 tis. Kč (účet 022)

- 5 ks PC 149 tis. Kč, biolampa 170 tis. Kč, sprchové lůžko 92 tis. Kč, 3 polohovací lůžka 297 tis. Kč, myčka 74 tis. Kč, 2 plynové sporáky 161 tis. Kč a krouhač zeleniny 54 tis. Kč

DDHM – přírůstek 293 tis. Kč (účet 028)

- EKG 39 tis. Kč, fotoaparát 4 tis. Kč, chladnička 5 tis. Kč, kontejnery 10 tis. Kč, 3 tiskárny 38 tis. Kč, lékařská skříň vč. kartotéky 19 tis. Kč, nářezový stroj 34 tis. Kč, PC 29 tis. Kč, psací stoly 12 tis. Kč, 4 televizory 18 tis. Kč, vozík RM 35 tis. Kč, vyšetřovací lůžko 29 tis. Kč, zástěna pojízdná 6 tis. Kč, židle pro GA 11 tis. Kč, zálohový zdroj 4 tis. Kč.

DDHM – vyřazení 352 tis. Kč (účet 028)

- 9 x počítačové sestavy 241 tis. Kč, lednice 11 tis. Kč, infuzní pumpa 39 tis. Kč, televizor ECG 5 tis. Kč, 4x vozík invalidní 44 tis. Kč, křeslo WC 11 tis. Kč a stolek na nástroje 1 tis. Kč.

Pozemky – vyřazení 8 tis. Kč (účet 031)

- pozemky č. 119, 152 a 153/4 převedeny na Krajskou majetkovou s.r.o.

5.2.2. Zásoby

B.I - zásoby - 1.053 tis Kč. – potraviny, zdravotní materiál, prádlo a ochranné oděvy . Oproti roku 2013 došlo ke zvýšení o 132 tis. Kč

5.2.3 Pohledávky

tab. č.7 - Přehled pohledávek k 31.12.2014 (v tis.Kč)

účet	název	částka v tis. Kč	ve splatnosti	po splatnosti	po splatnosti dní			
					90	180	360	nad 360
311 100	Pohledávky za zdrav. pojišťovnami	4 778	4 778	0	0	0	0	0
311 101	Pohledávky – nadstandardní pokoje	18	18	0	0	0	0	0
311 202	Pohledávky-regulační poplatky	130	0	130	0	0	0	130
311 203	Pohledávky-poplatky TV	11	11	0	0	0	0	0
311 205	Pohledávky-obědy	5	5	0	0	0	0	0
311 206	Pohledávky-nájmy	108	1	107	0	0	0	107
311	Odběratelé celkem	5 050	4 813	237	0	0	0	237
314	Poskytnuté provozní zálohy	1 250	1 250	0	0	0	0	0
335	Pohledávky za zaměstnanci	0	0	0	0	0	0	0
341	Záloha na daň z příjmů	0	0	0	0	0	0	0
381	Náklady příštích období	131	131	0	0	0	0	0
388	Dohadné účty aktivní	0	0	0	0	0	0	0
	Pohledávky celkem)	6 431	6 194	237	0	0	0	237

Pohledávky jsou uvedeny brutto, t.j. včetně opravných položek k pohledávkám v částce 200 tis.Kč

Odepsané pohledávky : 59 tis. Kč

B.II Krátkodobé pohledávky – 6 231 tis. Kč – jsou vyšší oproti roku 2013 o částku 424 tis. Kč.

5.2.4 Krátkodobé závazky

D.IV – krátkodobé závazky – 7 020 tis. Kč. – jsou nižší oproti roku 2013 o částku 54 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 1.1.2014	16
Zdroje celkem	0
Č e r p á n í	tis. Kč
Čerpání celkem	0
Zůstatek FO k 31.12. 2014	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 1.1.2014	31
Podíl z mezd	308
Zdroje celkem	339
Č e r p á n í	
Rekreace	176
Penzijní připojištění	
Příspěvky na obědy	71
Dary při životním jubileu	20
Nákupy	
Kultura	
Nenávratná soc. výpomoc	
Čerpání celkem	267
Zůstatek FKSP k 31.12. 2014	72

5.2.7 Rezervní fond

tab. č.10 – Tvorba a čerpání rezervního fondu

T v o r b a		tis. Kč
Zůst. k 1.1.2014		1 007
Příděl z hospodářského výsledku roku 2013		9
Sponzorské dary		0
Zdroje celkem		1 016
Č e r p á n í		tis. Kč
Čerpání celkem		0
		0
Zůstatek RF k 31.12. 2014		1016

5.2.8 Investiční fond

tab. č.11– Tvorba a čerpání investičního fondu

T v o r b a		tis. Kč
Krytý zůst. k 1.1.2014		1 500
Odpisy hmot. a nehmot. dlouhodobého majetku - budovy		1 006
Odpisy hmot. a nehmot. dlouhodobého majetku - ostatní		888
Jiné zdroje – účelová investiční dotace		1 875
Zdroje celkem		5 269
Č e r p á n í		tis. Kč
Sestava 5 ks PC		149
Nákup sprchového lůžka		92
Nákup biolampy		170
Rekonstrukce veřejného osvětlení		128
Nákup 3 ks polohovacích lůžek		297
Nákup myčky nádobí		74
Nákup 2 ks plynových sporáků		161
Nákup krouhače zeleniny		54
Odvod zřizovateli – účelová investiční dotace (IZ řešen z prostředků KÚ)		1 875
Odvod do fondu zřizovatele, z movitého majetku		871
Odvod do fondu zřizovatele, z nemovitého majetku		1 006
Odvod zřizovateli – výjimky z povinného odvodu roku 2013		87
Vratka nevyčerpané účelové dotace		14
Čerpání celkem		4 978
Zůstatek IF k 31.12. 2014		291

6. Personální vybavení

tab. č. 12 – Přehled počtu zaměstnanců a průměrná mzda za r. 2010- 2014

Doplňkové údaje:	2010	2011	2012	2013	2014
Přepočtený počet zaměstnanců*	108,8	100,05	99,41	99,75	103,89
z toho: počet zdravotnických pracovníků	65,56	62,07	61,09	59,37	63,64
ostatních	43,24	37,98	38,32	40,38	40,25
Průměrný plat (mzda) měsíčně v Kč	23 910	25 330	26 630	24 652	25 115
Počet lůžek	115	115	115	115	115

* průměrný evidenční přepočtený počet bez OON

tab. č. 13 – Přehled zaměstnanců dle odborností k 31.12.2014

odbornost	fyzický stav	z toho ženy	přepočtený stav
lékaři	8	6	6,54
všeobecná sestra	32	32	32
ergoterapeut	1	1	0,75
nutriční terapeut	1	1	1
fyzioterapeut	8	8	7,75
ošetřovatel	2	2	2
sanitář	13	4	13
sociální pracovník	1	1	0,6
Odborní prac. celkem	66	55	63,64
THP pracovníci	6	4	6
dělníci a provozní prac	35	25	34,25
Ostatní celkem	41	29	40,25
CELKEM za NNP	107	84	103,89

Klinický logoped (klinický logoped na DPČ)	1	1	0,08
---	---	---	------

7. Kontrolní činnost

1. Stručné zhodnocení výsledků řídicích kontrol

Na základě Směrnice č. SMP926R1 Finanční kontrola NNP Ryjice, bodu 7 – řídicí (finanční) kontrola, byly prováděny nepřetržitě vedoucími zaměstnanci organizace kontroly veškerých finančních prostředků, se kterými organizace hospodaří a to jak na straně příjmů, výnosů, tak na straně nákladů, výdajů a hospodaření s vlastním i svěřeným majetkem.

Na základě Zákona o finanční kontrole č. 320/2001 Sb. a vyhlášky č. 416/2004 Sb. v platném znění a vnitřních směrnic NNP Ryjice byly provedeny tyto vnitřní kontroly:

- 1) Sledování průběhu operací od objednávky (dodávky, služby, stavební práce) přes dodávku, zaúčtování a zaplacení, včetně následné řídicí kontroly – bez zjištění nedostatků
- 2) Kontrola kont pacientů NNP Ryjice – bez zjištění nedostatků

Na základě Příkazu ředitele č.PR001R6 byly provedeny 4 plánované inventarizace pokladních hotovostí, cenin, skladu potravin, dále 2 inventarizace Smíšenky (doplňková činnost NNP) a 1 kontrola věcných a finančních depozit pacientů - bez zjištění nedostatků.

Stručné zhodnocení veřejnoprávních kontrol

a) Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje - dne 10.4.2014

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 protokolu o kontrolním zjištění Č.j. KHSUL 14054/2014 nevyplývaly žádné nedostatky

b) Okresní správa sociálního zabezpečení Ústí nad Labem – dne 16.4.2014

Předmět a účel kontroly:

- Plánovaná kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti stanovených zákonem 187/2006 Sb., zákonem 285/1991 Sb., zákonem 589/1992 Sb. ve změně pozdějších předpisů a to za období 1.11.2011 – 28.2.2014

Závěr:

- z protokolu č. 420/14/559 (Č.j.45011/016503/14/010/ME) nevyplývaly žádné nedostatky

c) Státní úřad pro jadernou bezpečnost, regionální centrum Ústí nad Labem – dne 12.6.2014

Předmět a účel kontroly:

- Plnění povinností stanovených zákonem č. 18/1997 Sb. o mírovém využívání jaderné energie a ionizujícího záření a o změně a doplnění dalších zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákonem 372/2011 Sb. o zdravotních službách, ve znění pozdějších předpisů, zákonem 373 / 2011 Sb. o specifických zdravotních službách při nakládání se zdroji ionizujícího záření.

Závěr:

- z protokolu o kontrole č.j. SÚJB/RCUL/13971/2014 nedošlo ke shledání porušení právních předpisů ani žádných nedostatků.

d) Krajský úřad ústeckého kraje – ve dnech 8.7.- 1.8.2014

Předmět a cíl kontroly:

- Hospodaření s veřejnými prostředky ve smyslu ustanovení § 9 odst. 1 a § 4 písm. a) zákona o finanční kontrole za období roku 2013, v oblasti čerpání mzdových prostředků na mimořádné odměny za 1. pololetí roku 2014. Cílem kontroly bylo ověřit hospodaření organizace s veřejnými prostředky a současně ověřit nastavení vnitřního kontrolního systému, dodržování obecně závazných právních norem, pokynů zřizovatele a vnitřních předpisů

Závěr:

- V oblasti hospodaření s veřejnými prostředky a nastavení VKS, včetně dodržování obecně závazných právních norem, pokynů zřizovatele a vnitřních předpisů došlo k zjištění dílčích pochybení, jejichž míra však nebyla vyhodnocena jako porušení rozpočtové kázně. V oblasti kontroly čerpání mzdových prostředků nebyly zjištěny žádné nedostatky. Organizace přijala dle § 18 Zákona o finanční kontrole opatření k odstranění nedostatků zjištěných při kontrole a to formou vydání Příkazu ředitele k odstranění nedostatků zjištěných při veřejnoprávní kontrole číslo PRP012R1 ze dne 1.9.2014 se stanovením úkolů a termínů k odstranění zjištěných nedostatků jednotlivým pracovníkům zodpovědným za zpracování příslušné agendy.

e) Oblastní inspektorát práce pro Ústecký a Liberecký kraj – dne 30.10.2014

Předmět kontroly:

- Dodržování povinností vymezených v ustanovení § 3 odst. 1 zákona č. 251/2005 o inspekci práce, ve znění pozdějších předpisů se zaměřením zejména na dodržování povinností vyplývajících z právních předpisů k zajištění bezpečnosti práce.

Závěr:

- z protokolu o kontrole č.j. 21758/7.41/14-1 sp. Zn. 17-2014-3559 nevyplynuly žádné nedostatky

f) Krajská hygienická stanice Ústeckého kraje - dne 13.11.2014

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 protokolu o kontrolním zjištění č.j. KHSUL 47307/2014 nevyplynuly žádné nedostatky

2. Přehled o kontrolních zjištěních předaných k dalšímu řízení

Žádný výsledek kontrolního zjištění nebyl předán k dalšímu řízení.

3. Tabulka údajů o výsledcích řídicích kontrol

- výše odvodů za porušení rozpočt. kázně dle §44 zákona o rozp.pravidlech 0
- výše odvodů za porušení rozpočt. kázně dle §22 zákona o územn.rozp.0
- výše sankcí (pokuty, penále)0



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky sestavené k 31.12.2014

v organizaci

Nemocnice následné péče Ryjice, příspěvková organizace

Ústí nad Labem, 9. dubna 2015

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: Anýala Staška 2027/77, 14000 Praha 4
Tel.: +420 474745134, Fax: +420 474745137, Tel./Fax: +420 230234554
E-mail: info@hvmaudit.cz, <http://www.bvmaudit.cz>

ÚVODNÍ ÚDAJE

Subjekt, u něhož bylo provedeno ověření

Organizace: Nemocnice následné péče Ryjice, příspěvková organizace
Adresa: Ryjice 1, PSČ 403 31
IČ: 727 53 536
Předmět činnosti:

- Poskytování zdravotních služeb
- Provádění dalších činností ve zdravotnictví

Příjemce zprávy

zřizovatel organizace po projednání se statutárním orgánem

Předmět ověřování

účetní závěrka sestavená k 31.12.2014 za účetní období 1.1.2014 – 31.12.2014

Termín provedení auditu

16.3.2015 – 9.4.2015

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: Antala Staška 2027/77, 14000 Praha 4
Tel.: +420 474745134, Fax: +420 474745137, Tel./Fax: +420 230234554
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 31.12.2014, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2014 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

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.

Základ pro výrok s výhradou

Organizace vlivem nesprávného postupu v předchozích účetních obdobích vykazala chybně strukturu pasív, když vlastní kapitál je nadhodnocen o částku 1 068 tis. Kč a o stejnou částku jsou podhodnoceny cizí zdroje, jmenovitě dohadné účty pasivní. Ověřili jsme, že organizace provedla v účetním období roku 2015 opravu.

Výrok auditora s výhradou

Podle našeho názoru s výhradou vlivů skutečnosti popsané v odstavci obsahujícím základ pro výrok s výhradou účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasív organizace Nemocnice následné péče Ryjice, příspěvková organizace k 31.12.2014 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2014 v souladu s českými účetními předpisy.

Vzhledem ke skutečnosti, že v roce 2015 byla provedena oprava výše uvedené nesprávnosti v účetní závěrce, **doporučujeme zřizovateli** v souladu s § 6 odst. (2) a (3) Vyhlášky č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, **tuto účetní závěrku schválit.**

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 9. dubna 2015



Ing. Miroslava Nebuželská
oprávnění KAČR č. 2092

Zpráva byla projednána se statutárním orgánem organizace a předána v souladu s podmínkami smlouvy:

Nedílnou součástí této zprávy jsou následující přílohy:

1. Rozvaha k 31.12.2014
2. Výkaz zisku a ztráty za období 1.1.2014 – 31.12.2014
3. Příloha k účetní závěrce za období 1.1.2014 – 31.12.2014

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: Antala Staška 2027/77, 14000 Praha 4
Tel.: +420 474745134, Fax: +420 474745137, Tel./Fax: +420 230234554
E-mail: info@bvmaudit.cz, <http://www.bvmaudit.cz>

V Ryjčích, duben 2015

Zpracoval: Václav Šůra – ekonom/správce

Schválil: MUDr. Jaroslav Müllner – ředitel NNP