



Dětská psychiatrická léčebna Opařany

391 61 Opařany

ROČNÍ ZPRÁVA

za rok 2009

MUDr. Iva Hodková, ředitelka

Ing. Viera Kottová, ekonomická náměstkyně

Opařany, květen 2010

a) Základní údaje o zdravotnickém zařízení

Zpracovatel: **Dětská psychiatrická léčebna Opařany**
Sídlo (adresa): **391 61 Opařany 221**
IČ: **00667421**

telefon: **381 204 211**
fax: **381 204 210**
e-mail: dploparany@dploparany.cz
http: www.dploparany.cz

b) Způsob zřízení zdravotnického zařízení

právní forma: **příspěvková organizace**
zřizovatel: **Ministerstvo zdravotnictví ČR**

Dětská psychiatrická léčebna Opařany (DPL Opařany) byla zřízená na základě § 33 zákona číslo 20/1966 Sb., o péči a zdraví lidu, ve znění zákona číslo 425/1990 Sb., o okresních úřadech, úpravě jejich působnosti a o některých dalších opatřeních s tím souvisejících Rozhodnutím ministra zdravotnictví České republiky čj. OP-054-25.11.90 s účinností dnem 25.listopadu 1990 jako samostatná rozpočtová organizace přímo řízená MZ ČR.

Rozhodnutím ministra zdravotnictví čj. OP-054-17.12.90 byla změněna její právní forma s účinností od 1.ledna 1991 na příspěvkovou organizaci přímo řízenou MZ ČR.

Rozhodnutí ministra zdravotnictví ČR ze dne 25.11.1990 včetně jeho dodatků mění a doplňuje nové „Úplné znění zřizovací listiny“ vydané dle platné legislativy dne 1.8.2001 pod číslem jednacím 16037/2001.

Poslední úplné znění Zřizovací listiny bylo vydáno pod č.j. MZDR 2942/2007 ze dne 10.5.2007.

c) Organizační struktura DPL Opařany a hlavní činnost

Struktura managementu

MUDr. Iva Hodková	ředitelka léčebny, primářka 4.oddělení
MUDr. Jana Holendová	primářka 2.oddělení, zástupkyně ředitelky
MUDr. Ludmila Viktorová	primářka 1.oddělení
Ing. Viera Kottová	ekonomická náměstkyně
Ing. Jaroslav Stejskal	náměstek provozně-technického úseku
Jarmila Mikešová	pověřená zastupováním náměstkyně pro ošetrovatelskou péči od 7.8.2008

Odborová organizace DPL

Pavĺína Glotzová	předsedkyně výboru odborové organizace
------------------	--

Odborná činnost léčebny

Léčebna je odborným léčebným ústavem pro psychiatrickou léčbu dětí a adolescentů pro spádovou oblast celé ČR. Typ péče – následná – doléčovací.

Pro vymezenou skupinu náročných psychiatrických pacientů slouží jako vyšší pracoviště následné péče. Z Jihočeského kraje, ale i z dalších krajů, přijímá i stavy akutní. Jihočeský kraj navíc nedisponuje nemocničními lůžky pro psychiatrickou péči o děti a adolescenty.

Odborná činnost je strategicky zaměřena, kromě běžné diagnostiky a terapeutických programů, na postupné a cílenější rozpracování a zavádění specifických terapeutických a rehabilitačních programů skupinových a individuálních pro nejméně frekventovanější diagnostické skupiny, a to ADHD a poruchy chování a emocí se začátkem obvykle v dětství, a to hyperkinetické poruchy a smíšené poruchy chování a emocí, dále neurotické poruchy, poruchy vyvolané stresem a somatoformní poruchy .

Kromě moderní farmakoterapie, individuální, skupinové a komunitní psychoterapie léčebna také v rámci rehabilitačně resocializačního centra nabízí rehabilitační techniky, arteterapii – keramickou dílnu, malířskou dílnu, ergoterapii, fytoterapii, hipoterapii, pohybové programy a sportovní terapii, dále rehabilitaci – fyzioterapii a hydroterapii, čajovnu, klub, léčebné propustky do rodiny či náhradního výchovného prostředí, práce s rodinou a komplexní programy rehabilitačně resocializační péče.

Hospitalizuje stavy akutní, následné a nejnáročnější pacienty oboru dětské a dorostové psychiatrie.

d) Základní personální údaje

1. Členění zaměstnanců podle věku a pohlaví – stav k 31.12.

věk	muži	ženy	celkem 2009	celkem 2008	% 2009	% 2008
do 20 let	0	2	2	2	1,2	1,2
21 – 30 let	6	11	17	17	10,4	10,3
31 – 40 let	1	33	34	42	20,7	25,5
41 – 50 let	5	49	55	50	33,5	30,3
51 – 60 let	6	45	51	50	31,2	30,3
61 let a více	3	2	5	4	3,0	2,4
Celkem	22	142	164	165	100	100
%	13,42	86,58	100	100	X	x

2. Členění zaměstnanců podle vzdělání a pohlaví – stav k 31.12.

dosažené vzdělání	Muži		ženy		celkem		%	
	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008
základní	4	5	18	15	22	20	13,4	12,1
Vyučen	5	7	26	28	31	35	18,9	21,2
úplné střední	0	0	2	2	2	2	1,2	1,2
úplné střední odborné	8	7	82	84	90	91	54,9	55,2
vyšší odborné	0	0	2	1	2	1	1,2	0,6
vysokoškolské	5	3	12	13	17	16	10,4	9,7
Celkem	22	22	142	143	164	165	100	100

3. Celkový údaj o průměrných platech

	Celkem	
	2009	2008
průměrný hrubý měsíční plat	19 536	17 004

4. Celkový údaj o vzniku a skončení pracovních poměrů zaměstnanců v roce 2007

	Počet	
	2009	2008
nástupy	53	41
odchody	49	49

5. Trvání pracovního poměru zaměstnanců – stav k 31.12.

doba trvání	Počet		%	
	2009	2008	2009	2008
do 5 let	70	59	42,7	35,8
do 10 let	25	32	15,2	19,4
do 15 let	18	21	11,0	12,7
do 20 let	13	14	7,9	8,5
Nad 20 let	38	39	23,2	23,6
Celkem	164	165	100,0	100,0

e) Údaje o majetku, pohledávky a závazky

- majetek

Organizace hospodáří s majetkem (aktiva celkem) v celkové výši **135 827,4 tis.Kč**

Z toho představují:

stálá aktiva celkem **114 379,0**
tis.Kč

- dlouhodobý nehmotný majetek včetně oprávek **0,0**
tis.Kč

- dlouhodobý hmotný majetek celkem včetně oprávek a DDHM **114 379,0**
tis.Kč

oběžná aktiva celkem **21 448,4**
tis.Kč

- zásoby celkem **795,1 tis.Kč**

- pohledávky celkem **9 293,7**
tis.Kč

- finanční majetek **10 972,8 tis.Kč**

- přechodné účty aktivní **0,0 tis.Kč**

Způsob oceňování jednotlivých složek majetku je v souladu se Zákonem číslo 563/91 Sb., o účetnictví v platném znění.

Majetek státu, se kterým léčebna hospodaří, není zatížen žádným věcným břemenem a není předmětem žádných majetkoprávních sporů.

Majetek slouží k zajištění hlavní činnosti léčebny a v souladu se zřizovací listinou i k zajištění jiné činnosti. V souladu se Zákonem 219/2000 Sb., o majetku České republiky léčebna část dočasně nevyužívaného majetku pronajímá a účtuje o něm v hlavní činnosti.

- **pohledávky a závazky**

Celková výše pohledávek v Kč k 1.1.09 :	1 488 932,58 Kč
Celková výše pohledávek v Kč k 31.12.09:	9 293 738,28 Kč

Celková výše závazků v Kč k 1.1.09 :	5 032 195,05 Kč
Celková výše závazků v Kč k 31.12.09 :	7 866 589,69 Kč

f) Údaje o rozpočtu nákladů a výnosů

Zřizovatelem MZ ČR schválený rozpočet organizace na rok 2009 byl sestaven jako vyrovnaný v celkové výši 82 360 tis. Kč.

g) Hodnocení a analýza údajů

1. náklady

Náklady hlavní činnosti celkem v roce 2009 proti roku 2008 vykazují nárůst 16,1 %, což v absolutní částce znamená nárůst o 11 206,2 tis. Kč, z toho spotřeba materiálu je vyšší o 3 608 tis. Kč, spotřeba energií vykazuje pokles o 406 tis. Kč, služby vykazují nárůst o 845,1 tis. Kč, osobní náklady představují nárůst o 4 931,8 tis. Kč, jiné ostatní náklady vykazují pokles o 143,5 tis. Kč a odpisy vykazují nárůst o 2 370,8 tis. Kč (finančně nekryté odpisy ve fondu reprodukce v roce 2007 činily 4 000 tis. Kč a v roce 2008 3 mil. Kč, v roce 2009 pouze 1,7 mil.Kč).

Z celkových nákladů léčebny v hlavní činnosti činí osobní náklady 66 %, na provoz a tvorbu fondu reprodukce (finanční krytí odpisů) tak zbývá pouze 34 % z celkových nákladů hlavní činnosti.

V roce 2009 došlo k výraznému zvýšení nákladů na platy celkem proti roku 2008 o 4 228 tis. Kč.

Meziroční nárůst průměrného platu činí 2 580 Kč a je pětkrát vyšší než nárůst mezi rokem 2007 a 2008 (507 Kč). Osobní náklady celkem (tedy platy vč.odvodu a sociálních nákladů) představuje proti roku 2008 nárůst o 4 931,7 tis. Kč.

2. výnosy

Výnosy hlavní činnosti celkem za rok 2009 jsou proti roku 2008 vyšší o 16,2 %, vykazují nárůst v absolutní částce o 11 287,8 tis.Kč. Výnosy od zdravotních pojišťoven v roce 2009 proti roku 2008 vykazují nárůst o 17,6 %, v absolutní částce činí nárůst 10 552,8 tis. Kč z důvodu navýšení úhrad o 13 %, vykazání vyššího počtu ošetřovacích dnů a osobním jednáním se povedlo u některých zaměstnaneckých pojišťoven uzavřít cenové dodatky i nad 13 % navýšení stanovené vyhláškou MZ ČR. Léčebna za celý rok 2009 nebyla oprávněna předepsat regulační poplatek na cca 50 % ošetřovacích dnů z titulu osvobození ze zákona.

Ostatní výnosy včetně příspěvku zřizovatele na provoz jsou v porovnání s předchozím rokem nižší o 237,6 tis. Kč, zejména z důvodu snížení příspěvku zřizovatele o 300 tis. Kč.

Ve fondu reprodukce jsou k rozvahovému dni roku 2009 finančně kryté odpisy ve výši 9 928,2 tis. Kč (v roce 2008 to bylo 5 279,3 tis. Kč).

V roce 2009, stejně jako v předchozích letech, přistoupila léčebna z důvodu dosažení vyrovnaného hospodaření k financování provozních nákladů na úkor finančně nepokrytých odpisů ve výši 1 700 tis. Kč v souladu s § 34 odst. 9 Vyhlášky 505/2002 Sb. a v souladu s Českým účetním standardem č. 521.

Léčebna finančně pokryla odpisy ve výši 6,2 mil. Kč (v roce 2008 3,8 mil. Kč). Z celkových nákladů tvoří odpisy 7,7 %.

3. podíl SR

Dopisem zřizovatele ze dne 25.3.2009 byl příspěvek na vybrané činnosti ze SR na rok 2009 schválen ve výši 2 600 tis. Kč, z toho na sociální činnosti ve výši 500 tis. Kč a na psychiatrickou léčbu s ústavní výchovou dětí s mentálními defekty ve výši 2 100 tis. Kč. V roce 2008 činil tento příspěvek 2 900 tis. Kč.

4. rozbor čerpání mzdových prostředků

V roce 2009 došlo k výraznému zvýšení nákladů na platy celkem proti roku 2008 o 4 228 tis. Kč. Meziroční nárůst průměrného platu činí 2 580 Kč a je pětkrát vyšší než nárůst mezi rokem 2007 a 2008 (507 Kč). Osobní náklady celkem (tedy platy vč. odvodů a sociálních nákladů) představují proti roku 2008 nárůst o 4 931,7 tis. Kč.

Osobní náklady na platy na sociální činnosti a na posílení personálu u pacientů s ústavní výchovou a u mentálně postižených pacientů činí 4 610,9 tis. Kč. Dotace na činnosti nehrzené ze zdravotního pojištění byla v roce 2009 přiznána ve výši 2 600 tis. Kč a tedy uvedené platy vykazujeme do výše poskytnuté dotace zřizovatele na sociální činnosti a psychiatrickou léčbu s ústavní výchovou vč. dětí s mentálními defekty.

V nárůstu osobních nákladů se promítlo zejména:

- zvýšení platových tarifů THP, dělníků a provozních pracovníků od 1. 4. 2009 na základě nařízení vlády č. 74/2009 Sb., zvýšení platových tarifů o 3,5 % týkající se všech zaměstnanců od 1. 6. 2009 na základě nařízení vlády č. 130/2009 Sb., zvýšení platových tarifů odborných zdravotnických pracovníků od 1. 7. 2009 na základě nařízení vlády č. 201/2009 Sb., kterým se mění nařízení vlády č. 564/2006 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů,
- změnou zařazení všeobecných sester do platových tříd na základně nařízení vlády č. 137/2009 Sb., kterým se stanoví katalog prací ve veřejných službách a správě,
- zvýšení nákladů na příplatky za vedení zvýšením platových tarifů,
- zvýšení zvláštního příplatku za neuropsychickou zátěž spojenou s přímou zdravotní péčí o pacienty na lůžkových psychiatrických odděleních o 300,-- Kč na 900,-- Kč od 1. 3. do 30. 6. 2009; důvodem bylo zvýšení neuropsychické zátěže v souvislosti se zvýšením počtu ošetrovacích dnů, vyšším obratem na lůžku, zkrácením ošetrovací doby, diagnostickou skladbou pacientů a snížením počtu odborných zdravotnických pracovníků v uvedeném období,
- zvýšení nákladů na všechny příplatky, jejichž výše se odvíjí z průměrného platu (např. příplatky za práci přesčas, v sobotu a v neděli, ve svátek, v noci)
- nárůst přesčasové práce – zvýšení počtu ošetrovacích dnů se nepodařilo pokrýt přijetím vyššího počtu zaměstnanců, trh práce nenabízí dostatek kvalitních odborných zdravotnických pracovníků, je vysoká konkurence mezi zdravotnickými zařízeními, ve vyšší fluktuaci se projevuje také vysoká náročnost oboru dětská a dorostová psychiatrie, kolísání obloženosti v průběhu roku,
- současně došlo ke snížení osobních nákladů z titulu mimořádné slevy na sociálním pojištění od 1.1. do 31.7.2009, která byla zavedena pro zaměstnavatele v zájmu zvýšení zaměstnanosti a dále pak z titulu slevy za běžné měsíce od srpna do prosince 2009 při splnění podmínek stanovených

zákonem č.221/2009 Sb. Mimořádná sleva činila 299,5 tis. Kč a běžná sleva na pojistném 196,3 tis. Kč. Tímto došlo k úspoře osobních nákladů v celkové výši 495,8 tis. Kč.

5. jiná činnost

V rámci jiné činnosti účtuje léčebna v souladu se zřizovací listinou o nákupu a prodeji zboží. Náklady na jinou činnost činily 600,3 tis. Kč a výnosy 629,2 tis.Kč. Jiná činnost byla v souladu s platnou legislativou zisková ve výši 28,9 tis.Kč.

6. zdůvodnění HV

Léčebna za rok 2009 vykazala zisk celkem před zdaněním ve výši 201,8 tis. Kč, z toho v hlavní činnosti zisk ve výši 173 tis Kč a v jiné činnosti zisk ve výši 28,8 tis. Kč (v roce 2008 činil zisk celkem 120,2 tis.Kč).

Hospodářský výsledek po zdanění činí 74,7 tis.Kč. Zisk byl dosažen na úkor odpisů, tj. nekryté části fondu reprodukce majetku z dosažených příjmů v roce 2009 v souladu s § 34 odst.9 vyhlášky č. 505/2002 Sb., v platném znění a v souladu s ČÚS č. 521 ve výši 1,7 mil. Kč.

Každoročně upozorňujeme na podfinancovanost psychiatrické péče, zejména pedopsychiatrie, která je velice náročná na personál. Bohužel, i když dochází na základě vyhlášek MZ ČR (z důvodu nedohody o cenách zdravotní péče v rámci dohodovacího řízení mezi poskytovateli a zdravotními pojišťovnami) k navyšování úhrady ošetrovacího dne s meziročním 3 % nárůstem (od roku 2006 až do roku 2008) a mezi rokem 2008 a 2009 k nárůstu o 13 %, je toto financování pořád nedostatečné vzhledem k míře inflace, vzhledem k deregulaci cen energií, vzhledem k nárůstům platových tarifů ve zdravotnictví a dalších, ze strany zdravotnického zařízení neovlivnitelných, skutečností jako je například nižší obložnost a pod.

Dopisem MZ ČR č.j. 14739/2010 ze dne 11.3.2010 byl zřizovatelem schválen hospodářský výsledek za rok 2009 i jeho použití v souladu s předloženými podklady.

7. odvody z prodeje státního majetku

V roce 2009 neprováděla léčebna žádné odvody výnosů z prodeje státního nemovitého majetku.

8. účelové investiční dotace ze SR

V roce 2009 byl Dětské psychiatrické léčebně Opařany udělen grant z Finančního mechanismu EHP/Norsko na projekt CZ 0167 Children psychiatric patients' welfare and environment enhancement (Zkvalitnění prostředí a péče o dětské psychiatrické pacienty).

Dne 7.8.2009 bylo MZ ČR jako poskytovatelem dotace vydáno Rozhodnutí o poskytnutí dotace pod evidenčním číslem ISPROFIN 13532R-0607, č.j. 34986/2009/EF. Implementace projektu končí 30.4.2011.

Celková dotace na uvedený projekt činí 15 744 tis. Kč, z toho investiční 1 540 tis.Kč a neinvestiční 14 204 tis. Kč. Národní podíl spolufinancování ze SR je ve výši 15 % a z finančního mechanismu EHP/Norsko 85 %.

Dne 2.12.2009 byl odborem investičního rozvoje vydán Pokyn k nastavení rozpočtového limitu výdajů státního rozpočtu v roce 2009.

Na účtu 9822 je nastaven limit celkem ve výši 14 204 tis. Kč, z toho ze SR ČR činí limit 2 131 tis. Kč (15%) a z finančního mechanismu EHP/Norsko činí krytí 12 073 tis.Kč (85%).

Na účtu 916 je nastaven limit celkem ve výši 1 540 tis. Kč, z toho ze SR ČR činí limit 231 tis. Kč (15%) a z finančního mechanismu EHP/Norsko činí krytí 1 309 tis.Kč (85%).

V roce 2009 bylo na realizaci projektu ze státního rozpočtu uhrazeno 972 570 Kč z účtu u ČNB 9822-3137301/0710. Z investičního účtu nebylo čerpáno.

9. další informace k rozvahovému dni o skutečnostech, které jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy

- Ke konci rozvahového dne měla léčebna uzavřené smluvní dodatky o cenových ujednáních pro rok 2009 se všemi pojišťovnami.
- K datu účetní závěrky nedošlo k vyúčtování poskytnuté zdravotní péče za rok 2009 se zdravotními pojišťovnami. K vyúčtování dojde dle smluvních podmínek dodatků nejpozději do 150 dní po ukončení 2.pololetí. Zdravotní pojišťovny v převážné většině v průběhu celého roku 2009 hradily poskytnutou zdravotní péči zálohovými platbami ve výši úhrady za zdravotní péči poskytnutou ve srovnatelných obdobích roku 2008, vynásobenou indexem navýšení 1,13 (dle vyhl. MZ ČR 464/2008 Sb.).
- V průběhu roku 2009 došlo k vyúčtování poskytnuté péče za rok 2008 ze strany všech smluvních zdravotních pojišťoven. Do výnosů roku 2009 byla také formou dohadných položek zaúčtována skutečně poskytnutá zdravotní péče.
- Léčebna v roce 2009 vykázala 43 113 OD a proti předchozímu roku (41 357 OD) vykázala o 1 756 OD více, z toho v 1.pololetí pouze o 385 OD a ve 2.pololetí o 1 371 OD.
- Mění se i struktura zdravotních pojišťoven, klesá podíl OD u pacientů VZP jako největší zdravotní pojišťovny z 68,1 % v roce 2008 na 66,2 % v roce 2009, roste podíl OD u pacientů zaměstnaneckých zdravotních pojišťoven.
- V průběhu roku došlo k uzavření smlouvy o poskytování zdravotní péče se zdravotními pojišťovnami AGEL a MEDDIA a současně ke sloučení zdravotních pojišťoven HZP, AGEL a ČNZP do jedné pojišťovny Česká průmyslová zdravotní pojišťovna (pod číslem bývalé HZP = 205).

Finanční situaci léčebny ovlivňuje zejména

- způsob úhrad poskytnuté zdravotní péče, tj. zálohové platby ve výši úhrad ve srovnatelných obdobích 2008, vynásobené indexem 1,13, které ke konci rozvahového dne nebyly vyúčtovány a neberou v úvahu skutečný dosažený počet ošetřovacích dnů v jednotlivých pololetích. V dětské psychiatrii dochází k výkyvům v počtu OD nejenom u jednotlivých zdravotních pojišťoven, ale i k výkyvům poskytované péče v jednotlivých pololetích proti referenčním obdobím,
- zálohové platby s datem splatnosti 30 dnů po skončení měsíce, ve kterém byla zdravotní péče poskytnuta,
- náklady na dodávky energií (elektrická energie, plyn, vodné a stočné) hrazené vysokou zálohou již v měsíci poskytnutí služby a se splatností do 10 dnů po skončení příslušného měsíce, přestože úhrada zdravotní péče formou zálohy probíhá až následně (viz předešlý odstavec)
- příjmová a propouštěcí vyšetření od roku 2005 jsou hrazena v rámci paušálu ošetřovacího dne, a tímto dochází ke snížení příjmů léčebny (v roce 2004 bylo vyšetření hrazené mimo ošetřovací den),
- doplatky z vyúčtování roku 2008 byly léčebně uhrazeny v průběhu roku 2009.

10. prezentace léčebny
www.dploparany.cz

prim. MUDr. Iva Hodková
ředitelka léčebny

Zpracovala: Ing. Kottová Viera
ekonomická náměstkyně

Přílohy roční zprávy:

příloha č. 1 „Přehled vybraných Aktiv a pasiv roku 2009“

příloha č.2 „ Přehled zisku a ztráty k 31.12.2009“

příloha č.3 „ Přehled o rozpočtu na rok 2009“

příloha č.4 „ Schválení HV za rok 2009“

Údaje v přehledech odpovídají příslušným údajům ve finančních výkazech a v účetní závěrce.