



Dětská psychiatrická léčebna Opařany

391 61 Opařany

ROČNÍ ZPRÁVA

za rok 2005

Zpracovatel:

Dětská psychiatrická léčebna Opařany

sídlo:

391 61 Opařany 221

IČ:

00667421

právní forma:

příspěvková organizace

zřizovatel:

Ministerstvo zdravotnictví ČR

adresa:

DPL Opařany, 391 61 Opařany 221

telefon:

381 204 211

fax:

381 287 922

e-mail:

dploparany@dploparany.cz

http:

www.dploparany.cz

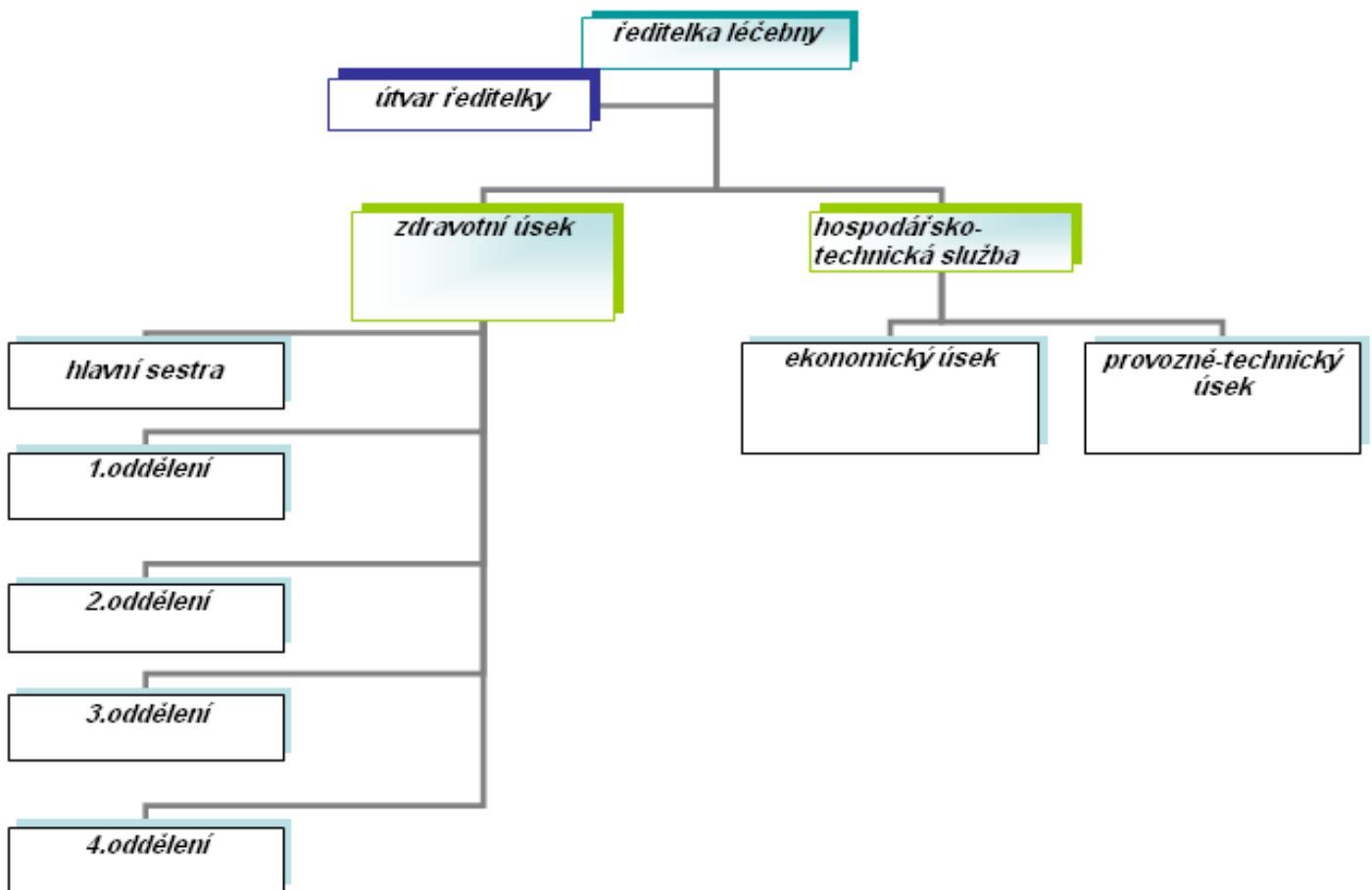
Opařany, únor 2006

Dětská psychiatrická léčebna 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.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



Struktura managementu

MUDr. Iva Hodková
MUDr. Jana Holendová
MUDr. Ludmila Viktorová
MUDr. Eva Miklasová
Ing. Viera Kottová
Ing. Jaroslav Stejskal
Mgr. Květoslava Poskočilová

ředitelka léčebny, primárka 4.oddělení
primárka 2.oddělení, zástupkyně ředitelky
primárka 1.oddělení
primárka 3.oddělení
ekonomická náměstkyně
náměstek provozně-technického úseku
hlavní sestra

Dozorčí rada DPL:

Mgr. Petr Jelínek
doc. MUDr. Ivo Paclt, CSc.
Mgr. Miroslav Jindra
MUDr. Eva Miklasová
Ing. Marie Nikoličová
MUDr. Mgr. Jolana Těšínová
Mgr. Vladimír Tetur

předseda dozorčí rady
člen dozorčí rady od 24.1.2005
člen dozorčí rady
člen dozorčí rady
člen dozorčí rady
člen dozorčí rady do 9.12.2005
člen dozorčí rady od 9.12.2005

Odborová organizace DPL

Pavčina 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 přijímá i stavy akutní. Jihočeský kraj nedisponuje s 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 nejběžnější diagnózy, a to ADHD a poruchy chování s agresivitou.

Kromě moderní farmakoterapie, individuální, skupinové a komunitní psychoterapie nabízí léčebna také rehabilitační techniky, arteterapii – keramickou dílnu, malířskou dílnu, dramaterapii, ergoterapii, fytotherapii, biblioterapii, canisterapii, hipoterapii, pohybové programy a sportovní terapii, rehabilitaci – fyzioterapii a hydrotherapii, čajovnu, klub, mimoústavní rehabilitační péči, léčebné propustky do rodiny či náhradního výchovného prostředí, práce s rodinou a komplexní programy rehabilitačně resocializační péče.

1. Základní personální údaje

Členění zaměstnanců podle věku a pohlaví – stav k 31.12.2005

věk	muži	ženy	celkem 2005	celkem 2004	% 2005	% 2004
<i>do 20 let</i>	2	4	6	5	3,1	2,5
<i>21 – 30 let</i>	3	14	17	20	8,7	9,9
<i>31 – 40 let</i>	4	51	55	52	28,2	25,7
<i>41 – 50 let</i>	10	46	56	57	28,7	28,2
<i>51 – 60 let</i>	13	44	57	63	29,2	31,2
<i>61 let a více</i>	2	2	4	5	2,1	2,5
celkem	34	161	195	202	100	100
%	17,44	82,56	100	100	x	x

Členění zaměstnanců podle vzdělání a pohlaví – stav k 31.12.2005

dosažené vzdělání	muži		ženy		celkem		%	
	2004	2005	2004	2005	2004	2005	2004	2005
<i>základní</i>	4	4	18	19	22	23	10,9	11,8
<i>vyučen</i>	9	9	30	30	39	39	19,3	20,0
<i>střední odborné</i>	1	1	9	3	10	4	4,9	2,0
<i>úplné střední</i>	1	1	8	3	9	4	4,5	2,0
<i>úplné střední odborné</i>	13	13	87	87	100	100	49,5	51,3
<i>vyšší odborné</i>	1	1	1	3	2	4	1,0	2,1
<i>vysokoškolské</i>	5	5	15	16	20	21	9,9	10,8
celkem	34	34	168	161	202	195	100	100

Celkový údaj o průměrných platech k 31.12.2005

	<i>celkem</i>	
	<i>2004</i>	<i>2005</i>
<i>průměrný hrubý měsíční plat</i>	<i>13 514</i>	<i>14 560</i>

Celkový údaj o vzniku a skončení pracovních poměrů zaměstnanců v roce 2005

	<i>počet</i>	
	<i>2004</i>	<i>2005</i>
<i>nástupy</i>	<i>38</i>	<i>42</i>
<i>odchody</i>	<i>39</i>	<i>42</i>

Trvání pracovního poměru zaměstnanců – stav k 31.12.2005

<i>doba trvání</i>	<i>počet</i>		<i>%</i>	
	<i>2004</i>	<i>2005</i>	<i>2004</i>	<i>2005</i>
<i>do 5 let</i>	<i>86</i>	<i>74</i>	<i>42,6</i>	<i>37,9</i>
<i>do 10 let</i>	<i>33</i>	<i>38</i>	<i>16,3</i>	<i>19,5</i>
<i>do 15 let</i>	<i>18</i>	<i>19</i>	<i>8,9</i>	<i>9,7</i>
<i>do 20 let</i>	<i>24</i>	<i>21</i>	<i>11,9</i>	<i>10,8</i>
<i>nad 20 let</i>	<i>41</i>	<i>43</i>	<i>20,3</i>	<i>22,1</i>
<i>celkem</i>	<i>202</i>	<i>195</i>	<i>100,0</i>	<i>100,0</i>

Jazykové znalosti zaměstnanců

	<i>Počet vybraných míst, pro které byl stanoven kvalifikační požadavek standardizované jazykové zkoušky, seřazených podle úrovně znalostí</i>								<i>celkový počet stanovených požadavků na pracovní místa</i>
	<i>1. stupeň</i>		<i>2. stupeň</i>		<i>3. stupeň</i>		<i>4. stupeň</i>		
	<i>2004</i>	<i>2005</i>	<i>2004</i>	<i>2005</i>	<i>2004</i>	<i>2005</i>	<i>2004</i>	<i>2005</i>	
<i>anglický jazyk</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>německý jazyk</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>francouzský jazyk</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>další jazyky</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>celkem</i>	0	0	0	0	0	0	0	0	0

2. Údaje o majetku, pohledávky a závazky

a) majetek

Nejstarším a zastavěnou plochou největším stavebním objektem léčebny je pavilon „A“ postavený v roce 1737 a rekonstruovaný v letech 1962, 1994, 1999 a v roce 2004. Pavilon je kulturní památkou a je využíván pro zdravotní účely. Zdravotní péči slouží dále objekty pavilonů „B“ (postaven v roce 1900) a „C“ (postaven v roce 1914). Oba pavilony prošly již několikrát rekonstrukcí, a to zejména v letech 1990 až 2000. Objekt školy byl postaven v roce 1924, budova G v roce 1925 a objekt rehabilitace v roce 1928. Tyto objekty slouží také pacientům léčebny.

Budova „D“ slouží posledních 10 let zejména administrativním účelům a byla postavena v roce 1928. Naposledy prošla rekonstrukcí v roce 2003.

Provozní stavby jako garáže, sklad, dílny a stará prádelna byly postaveny v průběhu let 1925 až 1962. Nejnovějšími objekty jsou objekty stravovacího provozu, postaven v roce 1997 a objekt nové prádelny, postavený v roce 2000. Oba objekty byly financované z účelových dotací ze státního rozpočtu. Objekt bytů, bytové domky a ubytovna byly postavené v průběhu let 1900 až 1971.

Kulturní památkou je také věž, kde jsou umístěny vodojemy, které jsou součástí vodovodního řádu léčebny.

Mezi kulturní památky je dále zařazena brána Markéta a celý parkový areál léčebny (5,85 ha).

Průměrné stáří staveb je cca 83 let, což je ale ovlivněno novými objekty stravovacího provozu a prádelny. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí se dle finančních možností léčebny postupně obnovují a odhad průměrného stáří tohoto majetku by byl poněkud nepřesný.

Organizace hospodáři s majetkem (aktiva celkem) v celkové výši **165 291,91 tis.Kč**
Z toho představují:

stálá aktiva celkem	97 223,72 tis.Kč
- dlouhodobý nehmotný majetek včetně opravek	127,23 tis.Kč
- dlouhodobý hmotný majetek celkem včetně opravek a DDHM	97 096,49
tis.Kč	
oběžná aktiva celkem	68 068,19 tis.Kč
- zásoby celkem	1 074,52 tis.Kč
- pohledávky celkem	59 694,22
tis.Kč	
- finanční majetek	7 299,45 tis.Kč

Způsob oceňování jednotlivých složek majetku je v souladu s § 25 zákona o účetnictví v platném znění.

V roce 2005 léčebna pořídila **dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek** koupí a technickým zhodnocením majetku z vlastních zdrojů ve výši 2 088,5 tis.Kč, bezúplatným nabytím věcných darů ve výši 399,4 tis.Kč, pořízením z účelově určených peněžních darů ve výši 413 tis.Kč, dále bezúplatným převodem majetku státu podle platných předpisů ve výši 84,2 tis.Kč a z účelové neinvestiční dotace ze SR ve výši 471,2 tis. Kč na projekt realizovaný v rámci Národního plánu vyrovnávání příležitostí pro občany se zdravotním postižením (NPV/4).

V rámci **dlouhodobého nehmotného majetku** pořídila léčebna další moduly systému PAM VEMA – softwarové vybavení docházkového systému a registr nemocenského pojištění RNP, to vše ve výši 39 tis. Kč. V drobném dlouhodobém nehmotném majetku bylo pořízeno softwarové vybavení pro přístroje elektroléčby.

V roce 2005 byla navýšená hodnota staveb (účet 021) zařazením technického zhodnocení budov z vlastních zdrojů ve výši 844,76 mil. Kč a z účelově určených darů ve výši 240,37 tis.Kč.

Samostatné movité věci a soubory (účet 022) byly celkem navýšené o 913,6 tis. Kč z vlastních zdrojů. Vyřazení provozních strojů a přístrojů činilo 132,5 tis.Kč.
Hodnota pozemků byla z důvodu nového zaměření pozemku ponížena o 32,1 tis.Kč.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek v roce 2005 byl celkem navýšen o 1 286 tis.Kč, z toho navýšení z vlastních zdrojů činilo 291,1 tis. Kč, z převodu státního majetku 84,2 tis. Kč, z účelových finančních darů 172,6 tis.Kč, z věcných darů 336,9 tis.Kč a z účelové neinvestiční dotace 173,8 tis.Kč. Vyřazení činilo 131,6 tis.Kč.

Financování pořízeného majetku

	PS	Pořízení		Vyřazení		KS
	2005	2004	2005	2004	2005	2005
Dlouhodobý nehmotný majetek	338,06	40,52	108,99	0	0	447,05
z toho: vlastní zdroje		40,52	39,00			
dotace			69,90			
Stavby celkem	153 257,77	23 749,44	1 085,13	47,12	0	154 342,90
z toho: vlastní zdroje		573,44	512,79			
finanční dary		176,00	240,37			
ostatní			331,97			
dotace		23 000,00				
Sam. movité věci a soubory celkem	20 868,94	682,81	913,62	361,62	132,47	21 650,09
z toho: vlastní zdroje		180,00	913,63			
převod SM		300,15				
finanční dary		157,52				
věcné dary		45,14				
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 467,34	768,62	1 286,02	353,98	131,64	11 621,72
z toho: vlastní zdroje		223,62	291,08			
dotace			401,29			
převod SM		446,13	84,18			
finanční dary		98,87	172,61			
věcné dary			336,86			
Pozemky	779,00	0,63	0	0	32,10	746,90
Umělecká díla a předměty	36,70	16,70	62,50		0	99,20
z toho: věcné dary		16,70	62,50			
CELKEM	185 747,81	25 258,72	3 456,26	762,72	296,21	188 907,86

b) pohledávky a závazky

Celková výše pohledávek v Kč k 1.1.05 :	11 516 903,59
Kč	
Celková výše pohledávek v Kč k 31.12.05:	59 694 220,55 Kč
Celková výše závazků v Kč k 1.1.05:	5 514 572,61
Kč	
Celková výše závazků v Kč k 31.12.05:	54 023 466,24 Kč

K 31.12.2005 je celková výše pohledávek a závazků ovlivněná průčtováním zálohových plateb zdravotních pojišťoven z pohledávek za ZP na závazky, a to na účet přijaté zálohy od ZP, ve výši 47 378 636,44 Kč.

Důvodem průčtování je nevyúčtování poskytnutých zálohových úhrad za poskytnutou zdravotní péči hospitalizovaných pacientů zdravotními pojišťovnami. Účtování je v souladu s platnou legislativou.

Když pomineme skutečnost, že zdravotní pojišťovny poskytovaly v roce 2005 zálohové platby a započteme je proti fakturované skutečnosti, činí pohledávky léčebny za ZP ke konci rozvahového období 12 145 656 Kč, z toho po splatnosti 10 205 tis.Kč. Proti stavu k 1.1.2005 jsou tedy pohledávky vyšší o 628,8 tis.Kč.

Celkový stav závazků, bez závazků vůči zdravotním pojišťovnám, je proti stavu k 1.1.2005 vyšší o 1 185,5 tis. Kč. Navýšení je u neinvestičních dodavatelů způsobeno vyšší fakturací energií za měsíc prosinec (cenové vlivy), u investičních dodavatelů dojednaným splátkovým kalendářem za telefonní ústřednu pro rok 2006, v případě jiných přijatých záloh nevyúčtováním zálohových úhrad na služby při pronájmu bytů a školy, které dle platných zákonů jsou vyúčtovávané v následujícím roce. Závazky vůči zaměstnancům a odvody z mezd za měsíc prosinec jsou ve splatnosti a proti stavu k 1.1. nepředstavují nárůst. Závazky vůči dodavatelům, investičním i neinvestičním, jsou ve splatnosti.

V meziročním porovnání let 2002 až 2005 pohledávky léčebny vzrůstají, zejména nedodržením splatnosti úhrady od VZP za poskytnutou zdravotní péči a celkové závazky vůči dodavatelům a zaměstnancům se snižují. Ke konci roku 2005 je zaznamenán nárůst závazků vůči dodavatelům ve splatnosti, který je ovlivněn pouze navýšením cen energií proti závazkům ve splatnosti ke konci roku 2004.

3. Údaje o rozpočtu nákladů a výnosů

Zřizovatelem MZ ČR schválený rozpočet organizace na rok 2005 byl sestaven jako vyrovnaný v celkové výši 67 572 tis. Kč. Rozpočtové změny v průběhu roku navýšily rozpočet ke konci rozvahového dne na celkovou výši 69 602 tis. Kč.

Rozpis rozpočtu nákladů a výnosů ukazuje následující přehled.

	Schwálený rozpočet	Rozpočet po změnách
	k 1.1.2005	k 31.12.2005
50 spotřebované nákupy	10 750	12 780
51 služby	3 840	3 840
52 osobní náklady	49 600	49 600
53 daně a poplatky	13	13
54 ostatní náklady	1 170	1 170
55 odpisy	2 199	2 199
Náklady celkem	67 572	69 602
60 tržby za vlastní výkony a zboží	58 350	58 350
61 změny stavu	10	10
62 aktivace	0	0
64 ostatní výnosy	6 502	6 502
65 tržby z prodeje majetku	0	0
69 příspěvky a dotace na provoz	2 710	4 740
Výnosy celkem	67 572	69 602

4. Hodnocení a analýza údajů

a) náklady

Skutečné náklady hlavní činnosti celkem v roce 2005 proti roku 2002 vykazují nárůst o 11,3 %, což v absolutní částce znamená 6 873,5 tis. Kč, proti roku 2003 vykazují nárůst o 13,3 %, což v absolutní částce představuje 7 892,5 tis. Kč a proti roku 2004 vykazují nárůst o 12,8 %, což v absolutní částce představuje 7 676,5 tis. Kč. Náklady celkem v roce 2004 byly ovlivněné odepsáním finančně nekrytých odpisů ve výši 723,9 tis. Kč na vrub nákladů v souladu s vyhláškou 549/2004 Sb. V roce 2005 je poprvé v historii léčebny celá výše ročních odpisů finančně pokrytá.

b) výnosy

Výnosy celkem v roce 2005 proti roku 2002 vykazují nárůst o 20,3 %, proti roku 2003 o 13,3 % a proti roku 2004 (po odečtení proúčtování finančně nekrytých odpisů) o 12,9 %. Je to způsobeno zejména navýšením úhrad od ZP o 10 % proti roku 2004 na základě vyhlášky MZ ČR č. 50/2005 (úhrada ošetřovacího dne nebyla navýšena od roku 2003).

Ve fondu reprodukce jsou k rozvahovému dni roku 2005 finančně kryté odpisy ve výši 8 133 tis. Kč.

c) podíl SR

V roce 2002 činil příspěvek na provoz 2 588 tis. Kč a jeho podíl na financování léčebny představoval z výnosů celkem 4,6 %, v roce 2003 činil příspěvek na provoz 4 788 tis. Kč a jeho

podíl představoval 8,0 % z výnosů celkem, v roce 2004 činil příspěvek na provoz 4 663 tis.Kč a jeho podíl představoval 7,8 % z výnosů celkem. V roce 2005 byl příspěvek na provoz schválen ve výši 2 710 tis. Kč, v průběhu roku byl navýšen a ke konci roku 2005 činil 4 740 tis. Kč (7 % ze skutečných výnosů 2005), z toho účelová neinvestiční dotace na program NPV činila 500 tis.Kč.

d) rozbor čerpání mzdových prostředků

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců organizace k 31.12.04: 190,01 osob
k 31.12.05: 185,19 osob

Plánovaný průměrný evidenční počet zaměstnanců přepočtený k 31.12.05 193,00 osob

Vypočtený přípustný objem mzdových prostředků na rok 2005 v Kč: 41 768 916 Kč

Dosažená skutečnost: 32 357 824

Kč

Úspora/překročení přípustného objemu mzdových prostředků - 9 411 092 Kč

Mzdové náklady v hlavní činnosti za rok 2005 celkem 32.654,72 tis.

Kč

z toho: platy 32.357,42 tis.

Kč ostatní platby za provedenou práci:
297,30 tis. Kč

Plánovaný objem mzdových nákladů (bez OON) 35 500,00 tis. Kč

Průměrný plat měsíčně – skutečný 14 560 Kč

Průměrný plat měsíčně – plánovaný 15 328 Kč

Ostatní platby za provedenou práci zúčtované k výplatě 297 301 Kč

Ostatní platby za provedenou práci plánované 500 000 Kč

Zdůvodnění úspory vyplacených prostředků na platy

- trvající dlouhodobá úsporná opatření v platové oblasti vzhledem k neuzavřeným cenovým dodatkům ke smlouvám o poskytování zdravotní péče se zdravotními pojišťovnami,
- nejasné podmínky uplatňování koeficientu krácení z důvodu personálního auditu,
- pracovní neschopnost 9,74 % (snížení oproti r. 2004, kdy činila 12,72 %), vyšší pracovní neschopnost v roce 2004 byla zapříčiněná dlouhodobou pracovní neschopností končící odchodem do invalidního nebo starobního důchodu,
- pracovní místa uvolněná zaměstnanci v důchodovém věku obsazena uchazeči s kratší délkou odborné praxe.

Zdůvodnění zvýšení průměrného přepočteného počtu zaměstnanců proti stavu k 1.1.2005:

- plán všech zaměstnanců léčebny je stanoven na 200 lůžek, z toho plán zaměstnanců zdravotního úseku pokrývá 185 celoročně provozovaných lůžek v souladu s požadavky na personální vybavení dle vyhlášky 134/98 Sb., 15 lůžek je záložních a jejich otevření předpokládá přijetí nových zaměstnanců,
- zvýšení přepočteného počtu zaměstnanců oproti stavu k 1.1.2005 ovlivnilo především posílení nočních směn nižším a pomocným zdravotnickým personálem z důvodu

zlepšení kvality poskytované péče a bezpečnosti jednak ošetrovatelského personálu a jednak pacientů. Posílení směn proběhlo ve 2. pololetí 2005 postupně na 4., 1. a 2. oddělení léčebny, na 3. oddělení je kvalita a bezpečnost nadále zajišťována formou pohotovosti na pracovišti.

Růst průměrných platů podle kategorií zaměstnanců (v Kč a v %):

Kategorie	r. 2005	r.2004	Nárůst v Kč	Nárůst v %
Lékaři	33084	29674	3410	11,49
Všeobecné sestry (§ 5)	16522	14615	1907	13,05
Terapeuti – ergo, nutriční (§7 až §21)	14678	14595	83	0,57
Psychologové, fyzioterapeuti (§22 - §28)	18230	18522	-292	-1,58
Ošetrovatelé, sanitáři (§29 - §42)	10027	9927	100	1,01
Jiní odborní prac. §43	14802	14260	542	3,80
THP	21066	20951	115	0,55
Dělníci a provozní pracovníci	8606	8340	266	3,19
celkem	14561	13514	1047	7,75

Nejvyšší nárůst průměrného platu vykazuje kategorie středně zdravotnického personálu, a to 13,05 % zejména z důvodu uplatnění 2 platových úprav k 1.1. a k 1.9.2005 a dále snížením dlouhodobé pracovní neschopnosti.

V kategorii lékařů byl nárůst ovlivněn způsobem zajišťování pohotovostní služby. Po část roku 2004 byla ÚPS zajišťována dohodami o pracovní činnosti, v roce 2005 převážně pohotovostí na pracovišti a mimo pracoviště podle § 19 zákona č. 143/1992 Sb. v platném znění. Pokud by byly do průměrného platu lékařů v r. 2004 započítány OON vyplacené na dohody o pracovní činnosti, činil by průměrný plat 35.475 Kč, tj. snížení o 2.391 (-6,74%). Důvodem je přijetí lékařek bez specializované způsobilosti s krátkou dobou odborné praxe.

Snížení průměrného platu psychologů bylo ovlivněno personálními změnami v průběhu roku, přijetí absolventů na místo uvolněné odchodem do starobního důchodu a na další v roce 2004 neobsazená místa.

V kategorii ergoterapeutů došlo k minimálnímu nárůstu průměrného platu. Důvodem jsou personální změny v souvislosti s uplatňováním zákona č. 96/2004 Sb., odchod vysokoškolsky vzdělaných zaměstnanců z pracovních míst v ergoterapii a arteterapii. Stejný trend je v kategorii jiných odborných pracovníků, kde jsou postupně rušena místa vychovatelů a nahrazována nižším a pomocným zdravotnickým personálem.

V kategorii ošetrovatel/ka došlo k personálním změnám v souvislosti s odchodem do starobního důchodu. Péče o hygienu prostředí na zdravotnických pracovištích je převážně zajišťována sanitáři zařazenými v platové třídě 2, v roce 2004 byla tato práce vykonávána uklízečkami (kategorie dělnických povolání). Zvýšil se tedy podíl sanitářů ve 2. platové třídě s nižším platovým tarifem oproti sanitářům zařazeným v platové třídě 4.

Minimální nárůst v kategorii THP je dán dlouhodobou stabilizací zaměstnanců a úspornými opatřeními.

Také u dělnických a provozních pracovníků můžeme mluvit o dlouhodobé stabilizaci převážně většiny zaměstnanců. Ke zvýšení pracovní neschopnosti došlo na pracovištích prádelny, stravovacího provozu a úklidové služby.

Shrnutí:

- *výrazný celkový nárůst průměrných platů o 7,75 % (cca 1.000 Kč), v roce 2004 snížení o 1,79 % (cca 250 Kč), v roce 2003 zvýšení o 4,42 % (zvýšení o cca 600,-- Kč).*
- *celkově vyplaceno na platech cca o 3 miliony více,*
- *nárůst počtu zaměstnanců, nejvíce v kategorii PZP (reorganizace úklidu, posílení nočních směn),*
- *snížení počtu zaměstnanců v dělnických povoláních (reorganizace úklidu na zdrav. pracovištích a v administrativní budově a organizační změny u rozvozové služby).*

V roce 2005 léčebna zaměstnávala v průměru 195 zaměstnanců, v přepočteném počtu 185,19 osob, z toho bylo 82,56 % žen a 17,44 % mužů (rok 2004 83,15 % žen a 16,85 % mužů). Stav zaměstnanců měl od počátku roku narůstající charakter.

V průběhu roku bylo přijato 42 zaměstnanců. Snížil se podíl zaměstnanců přijatých z evidence úřadu práce (12 zaměstnanců v roce 2005 oproti 17 v roce 2004). Nejvíce takto přijatých uchazečů o zaměstnání bylo v dělnických kategoriích (5 zaměstnanců) a kategorii PZP (3 zaměstnanci). Počet přijatých absolventů (8 zaměstnanců) výrazně převyšuje dlouhodobý průměr, který činil cca 2 zaměstnance ročně.

Propuštěno bylo 42 zaměstnanců, z toho 7 odešlo do důchodu (invalidního, předčasného starobního a starobního).

Z průměrného stavu 195 zaměstnanců (v přepočteném počtu 185,19) pracovalo 88 zaměstnanců v jednosměnném, 34 ve dvousměnném a 73 v nepřetržitém provozu. Sedm zaměstnanců mělo zdravotní postižení a tři zaměstnanci těžší zdravotní postižení. V důchodovém věku bylo 7 zaměstnanců, z toho 4 pracovali na nepravdělnou výpomoc podle potřeb léčebny a svých možností a 22 zaměstnanců pracovalo ve zkráceném pracovním úvazku.

V průběhu roku došlo ke zrušení 1 místa u rozvozové služby a 0,600 místa v úklidové službě. Rušení míst vyplývalo z přijatých racionalizačních opatření za účelem zvýšení produktivity práce.

V průběhu roku pokračovala reorganizace úklidových prací na zdravotnickém úseku. Péči o hygienu prostředí téměř na všech stanicích postupně převzaly sanitárky pracující v jednosměnném provozu. Úklid je prováděn převážně v době, kdy jsou pacienti mimo stanici (ve škoře, na terapiích, na vycházkách). Mimo úklidu jsou tyto sanitárky podle charakteru stanice zaměstnávány při pomocných odborných pracích pod vedením sestry. Snížila se tak potřeba pomocného personálu v dopoledních směnách.

Částečně se podařilo vyrovnat nedostatek lékařů. V únoru byla přijata 1 lékařka bez specializace, která ukončila pracovní poměr po půl roce v červenci 2005. Uvolněné místo se podařilo obsadit teprve v prosinci 2005.

Bylo zřízeno místo vedoucího psychologa, který garantuje odbornost klinické psychologie a odborně vede psychology bez specializované způsobilosti při aplikaci klinické psychologie. V roce 2005 byli přijati 4 zaměstnanci bez specializace, 3 postupně rozvázali pracovní poměr, jeden z důvodu dalšího studia a 2 z důvodu změny zaměstnání.

V přesčasové práci bylo odpracováno 4.091 hod. (v roce 2004: 4.390 hod.), což je snížení o 6,81 %. Nadlimitní práce přesčas (nad 150 hod.) byla dojednána se sedmi zaměstnanci, z toho bylo 5 lékařů a přesčasová práce byla výkonem při pohotovostní službě.

V srpnu byla provedena kontrola VZP v oblasti personálního vybavení. V říjnu kontroloval Úřad práce v Táboře plnění povinného podílu občanů se změněnou pracovní schopností na celkovém počtu zaměstnanců léčebny. Provedený kontrolní přepočítání odpovídá údajům oznámeným úřadu práce. Na úseku nemocenského pojištění proběhla v prosinci 2005 pravidelná kontrola OSSZ. Kontrola nezjistila žádné přeplatky v nemocenských dávkách a dávkách v mateřství.

Očekávané personální změny v roce 2006:

- V prosinci 2005 bylo rozhodnuto o zrušení 11 míst vychovatelů, kteří nesplňují podmínky zaměstnání podle zákona č. 96/2004 Sb. o nelékařských zdravotnických povoláních. Již v průběhu roku 2004 a 2005 bylo se zaměstnanci, jichž se toto opatření týkalo, opakovaně jednáno. Byla jim nabídnuta možnost rekvalifikace absolvováním sanitářského kurzu. 6 zaměstnanců tuto možnost využilo, 2 zaměstnanci již kvalifikace nižšího nebo pomocného zdravotnického pracovníka získali dříve a 3 zaměstnanci se rozhodli pracovní poměr ukončit.
- Z pěti zaměstnanců rehabilitačně resocializačního centra, kteří nebudou od 1. 4. 2006 splňovat podmínku požadovaného vzdělání, 1 zaměstnanec podal MZ ČR žádost o výjimku ze vzdělání v roce 2005 a 2 se k podání žádosti rozhodli dodatečně v lednu 2006. Jedna zaměstnankyně ukončuje studium bakalářského studijního programu na sociálně zdravotní fakultě Jč. univerzity v Českých Budějovicích. Sanitářský kurz absolvovali 3 z pěti jmenovaných zaměstnanců.
- V průběhu 1. čtvrtletí bude dokončena první část projektu na zvýšení bezpečnosti zaměstnanců i pacientů posílením nočních směn nižším a pomocným zdravotnickým personálem. Naplnění potřebného počtu zaměstnanců předpokládáme od 1. 3. 2006. Zvýšené mzdové náklady budou částečně kryty zrušením pohotovostní služby na pracovištích 3. oddělení. Dokončit projekt posílením nočních směn na všech stanicích každého oddělení není možné z finančních důvodů.

e) přehled hospodářské činnosti

V rámci jiné činnosti účtuje léčebna v souladu se zřizovací listinou o nákupu a prodeji zboží. Náklady na jinou činnost činily 187,62 tis. Kč a výnosy 233,59 tis. Kč. Jiná činnost byla v souladu s platnou legislativou zisková ve výši 45,97 tis. Kč.

f) zdůvodnění HV

V roce 2005 vykázala léčebna celkový hospodářský výsledek – zisk ve výši 106,22 tis. Kč, z toho v hlavní činnosti 60,25 tis. Kč a v jiné činnosti 45,97 tis. Kč.

Hospodářský výsledek nezahrnuje krácení výnosů od ZP z titulu uplatnění personálního auditu. Tato skutečnost k rozvahovému dni nebyla známá.

h) účelové dotace

V roce 2005 byla léčebně zřizovatelem MZ ČR na základě Rozhodnutí N/50 ze dne 30.5.2005 poskytnutá účelová neinvestiční dotace v rámci Programu vyrovnávání příležitostí pro občany se zdravotním postižením na projekt „Rozšíření a modernizace psychiatrické rehabilitace v komplexním přístupu péče o dětské psychiatrické pacienty v DPL Opařany“ ve výši 500 tis. Kč. Dotace byla vyčerpaná v plné výši v souladu s podmínkami pro použití příspěvku. Celkové náklady na projekt činily 603,2 tis. Kč, z toho z dotace 500 tis. Kč a z vlastních zdrojů 103,2 tis. Kč.

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

Ke konci rozvahového dne nemá léčebna uzavřené smluvní dodatky o cenových ujednáních ani pro 1. ani pro 2.pololetí 2005 s žádnou zdravotní pojišťovnou.

Zdravotní pojišťovny v průběhu celého roku 2005 hradily poskytnutou zdravotní péči zálohovými platbami ve výši úhrady za zdravotní péči poskytnutou ve srovnatelných obdobích 1. a 2. pololetí 2004, vynásobenou indexem 1,10.

K uvedenému datu nedošlo ze strany zdravotních pojišťoven k vyúčtování zálohových úhrad za poskytnutou zdravotní péči ani za 1.pololetí 2005.

Léčebna nemá k rozvahovému dni od zdravotních pojišťoven písemné informace o uplatnění maximální ceny bodu 1,10 Kč za bod a o uplatnění koeficientu využití personálních kapacit v návaznosti na vyúčtování poskytnuté zdravotní péče.

Snaha zdravotních pojišťoven nenaplnit Vyhlášku MZ ČR číslo 50/2005 Sb. pro smluvní cenová ujednání na 1. a 2. pololetí 2005 se negativně projevuje v ekonomice léčebny.

Zdravotní pojišťovny v návrzích dodatků sice akceptují paušální sazbu OD i navýšení proti srovnatelnému období roku 2004 indexem 1,13, ale současně uplatňují restriktce ve formě stanovení krajně nepříznivých podmínek úhrady, a to :

- úhradou příjmových a propouštěcích vyšetření v rámci paušálu ošetřovacího dne, doposud hrazeny samostatně výkonovým způsobem mimo ošetřovací den,*
- uplatněním maximální ceny bodu 1,10 Kč za bod,*
- uplatněním podmínek úhrady v návaznosti na personální audit.*

Podmínky úhrady byly jednostranně a striktně zapracované do smluvních dodatků na 1. i 2. pololetí 2005 zdravotními pojišťovnami. Léčebna v souladu se Zákonem 218/2000 Sb. v platném znění, je povinna dbát, aby dosahovala příjmů stanovených rozpočtem, který byl zřizovatelem MZ ČR schválen a rozpočtované příjmy za poskytnutou zdravotní péči jsou v souladu s výše uvedenou vyhláškou MZ ČR. Na základě výše uvedených skutečností odmítlo vedení léčebny podepsat nevýhodná cenová ujednání.

Finanční situaci léčebny ovlivňuje:

- způsob úhrad poskytnuté zdravotní péče, tj. zálohové platby ve výši úhrad ve srovnatelných obdobích 1. a 2.pololetí 2004, vynásobené indexem 1,10, které ke konci rozvahového dne nebyly vyúčtované a neberou v úvahu skutečný dosažený počet ošetřovacích dnů v roce 2005,*
- restriktce ve formě uplatnění maximální ceny bodu 1,10 Kč za bod (dle vyhl. mělo navýšení činit 13 %),*
- metodika personálního auditu a jeho uplatnění či neuplatnění,*
- úhrada příjmových a propouštěcích vyšetření v rámci paušálu ošetřovacího dne, která tímto snižuje příjmy léčebny (v roce 2004 vyšetření hrazené mimo ošetřovací den),*
- platební morálka Všeobecné zdravotní pojišťovny. Podíl klientů VZP, kterým v léčebně poskytujeme odbornou zdravotní pedopsychiatrickou péči, se pohybuje v rozpětí cca 75 – 80 % . Tato úhrada je pro léčebnu významná a klíčová. VZP hradí své závazky až cca 50 dní po splatnosti. Již několik let má léčebna uzavřenou smlouvu o poskytování kontokorentního úvěru na přechodné krytí nedostatku finančních prostředků. Rezervace a čerpání kontokorentu je zatížena poplatky a úroky, které navyšují náklady léčebny. Ke konci rozvahového dne roku 2005 dluží VZP léčebně úhrady za měsíce říjen až prosinec 2005, z toho říjen a listopad již po splatnosti.*

6. Informace po rozvahovém dni o skutečnostech, které jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy

K datu předložení roční zprávy zřizovateli MZ ČR 3.2.2006 je již známá skutečnost, že zdravotní pojišťovny za období 1.pololetí 2005 uplatní koeficient personálního auditu, což znamená, že léčebně nebude uhrazená poskytnutá zdravotní péče v tomto období v rozsahu všech ošetrovacích dnů, které léčebna vykazala zdravotním pojišťovnám a která je ve finančním vyjádření zahrnuta ve výnosech roku 2005.

V personálním auditu, který ZP uplatňují dle vyhlášky 134/1998 Sb., v platném znění k tomuto období, nejsou zahrnuti psychologové, lékaři bez atestace a pracovníci JOP.

Je všeobecně známá skutečnost, že psychiatrie a pedopsychiatrie se neobejde bez psychologů, kteří jsou ve vykazování výkonů postaveni na roveň lékařů a dále bez jiných odborných pracovníků, kteří s psychiatrickými pacienty pracují v terapeutických procesech - terapeuti nebo s dětskými pacienty přímo na stanicích – pedagogičtí pracovníci. Lékaři bez atestace pracují pod dohledem atestovaných lékařů, vykonávají předatestační povinnou praxi, a tedy není důvod jejich výkony nepovažovat za odborné výkony lékaře.

Zdravotní pojišťovny tedy nejenom že nehradí péči dle vyhlášky MZ ČR 50/2005 Sb., s navýšením o 13 % proti srovnatelnému období roku 2004, ale uplatňují personální audit, který je pro psychiatrickou péči zavádějící (nehradí odborníky, kteří jsou pro tuto péči nezbytní) a znamená další snížení úhrad.

Výše citovaná vyhláška č. 50/2005 Sb. v § 3 nestaví, že příjmové a propouštěcí vyšetření budou hrazeny v rámci paušálu ošetrovacího dne, přesto zdravotní pojišťovny nehradí uvedené výkony mimo ošetrovací den tak, jak stanoví vyhláška 134/98 Sb., tj. mimo ošetrovací den.

Výčíslená ztráta léčebny v roce 2005 z titulu nenavýšení péče o 13 % (pouze o 10 %) a dále z důvodu nehrzení příjmových a propouštěcích výkonů mimo ošetrovací den činí 2 314,3 tis. Kč. O této ztrátě není účtováno ve výnosech organizace z důvodu, že k rozvahovému dni byla známá skutečnost nehrzení péče v této výši.

Ztráta z titulu vyúčtování poskytnuté zdravotní péče v 1. pololetí 2005, (vyúčtování od VZP předložené 31.ledna 2006) a dále budoucí ztráta z vyúčtování 2.pololetí 2005 při uplatnění stejných podmínek úhrad, ovlivní hospodaření léčebny v roce 2006 z důvodu promítnutí těchto ztrát do výnosů roku 2006.

prim. MUDr.Iva Hodková
ředitelka léčebny

Zpracovala: Ing. Kottová Viera
ekonomická náměstkyně

Přílohou roční zprávy jsou tabulky:

tabulka č. 1 „Přehled vybraných druhů aktiv a pasiv organizace“

tabulka č.2 „Přehled zisku a ztráty příspěvkové organizace“

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