



**Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví**  
Činžovních domů 140, 533 54 Rybitví



# **Výroční zpráva**

## **2013**

<b>OBSAH:</b>	<b>str.</b>
Obsah .....	1
I. Úvodní slovo ředitelky .....	2
II. Základní informace o organizaci .....	3-4
III. Léčebná péče .....	5
IV. Ošetrovatelské péče , struktura pacientů a klientů , DZS.....	5-8
V. Struktura zaměstnanců .....	9-10
VI. Hospodářská činnost .....	11-22
VII. Tab.část - rozvaha a výsledovka roku 2012 vč. plánu na rok 2013..	23- 26
VIII. Kontrolní činnost .....	26- 27
Stížnosti, poděkování, kontakty.....	28

## I. Úvodní slovo ředitelky

*Zdraví je vzácná věc, je to vpravdě jediná věc, která si zaslouží, abychom úsilí o ni obětovali nejen čas, pot, námahu, jmění, ale i život; tím spíše, že bez něho se pro nás život stává trápením a strastí. Není-li zdraví, potemní a vyprchají i rozkoš, moudrost, učenost a ctnost.“*

**Michel De Montaigne**

Zdraví je opravdu vzácná věc, až když ji ztratíme, víme o co jsme přišli. Nemoci k nám přicházejí velice rychle, ve vyšším věku mají rychlost přímo závratnou. Aby se rychlost nástupu zpomalila a délka trvání nemoci zkrátila, o to jsme se celý loňský rok snažili všichni – celý tým Léčebny dlouhodobě nemocných Rybitví.

V rámci vzdělávání probíhala školení pro pracovníky v přímé péči na sociálních lůžkách, nezbytné bylo školení pro všechny zaměstnance na téma hygiena a dezinfekce rukou, dezinfekční plány, nakládání s odpady ve zdravotnictví, a jiné. Všechna tato školení mají jediný účel, zlepšovat se v činnostech, které jsou zaměřeny na pacienty a klienty našeho zařízení. Ustálený odborný tým je zárukou dobře odváděné práce, a v loňském roce tým zakotvil pevně ve svých základech, personální změny nebyly tak časté. V roce 2014 bude tým doplněn o lékařku s odbornou specializací, novou hlavní a vrchní sestru. Celkově navážeme na předešlý rok a personálně zkompletujeme tým LDN Rybitví.

Nejen personál, ale i prostředí je důležité pro pacienty i klienty sociálních služeb. V klidné a příjemné atmosféře se určitě lépe „stůně“. Dokončili jsme výmalbu celého areálu, celkově jsme se zaměřili na barevnost prostředí, působící veselým dojmem. K doladění jsme zakoupili barevné obrazy, které dotváří optimistický vzhled. Na oddělení C a D jsme opravili koupelny pro pacienty. Spoluautorkami byly i naše dvě staniční sestry ze jmenovaných oddělení, které podle potřeb dotvořily ráz koupelen. Dalším velkým počínkem byla oprava nejdlejší vstupní chodby v přízemí areálu. V této lokalitě jsme zvolili malbu bílou barvou, kdy došlo k podstatnému rozjasnění dříve ponuré chodby. Barevnost dodávají obrazy s moderní tematikou a nová škála světél.

I přes veškeré plánované nebo vynucené finanční zásahy jsme v loňském roce byli úspěšní. Na konci roku jsme skončili s malým, ale podstatným ziskem, podstatným proto, že není problém pracovat s hromadou peněz, to umí každý, ale s maličkou hromádkou udělat zisk, to je čin hodný velkého kouzelníka. Nám se tento čin opět podařil, a to je výsledek toho, že jsme všichni zaměstnanci opravdu jako jeden tým, chceme a umíme společně hospodařit. Jen si přejeme, aby i rok 2014 byl pro LDN Rybitví také tak přínosný, abychom se mohli otočit zpátky dozadu a pochválit se za to, že se nám podařilo udělat velký kus práce.

Mgr. Tomšů Jana  
ředitelka LDN Rybitví

## II. Základní informace o organizaci a její činnosti

Príspevková organizace Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví je organizací zřízenou Pardubickým krajem k 1. 1. 2003.

Její struktura je následující:

- **4 lůžková oddělení následné péče** (celkem je se zdravotními pojišťovnami uzavřena smlouva na 105 lůžek)
- **příjmová ambulance**
- **17 pobytových sociálních lůžek ve smyslu § 52 zákona č. 108/2006 Sb.,**
- **5 lůžek odlehčovací služby ve smyslu § 44 zákona č. 108/2006 Sb.,**
- **dopravní zdravotní služba**
- **provozní úseky** - údržba, správa

Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví se řídí mj. následujícími předpisy:

- ✓ **zřizovací listinou**
- ✓ **organizačním řádem**
- ✓ **provozním řádem**
- ✓ **vnitřními předpisy**

Bezplatná informační služba pro pečující osoby

Přímo v zařízení je poskytována zdravotně sociální informační služba pro pečující rodinné příslušníky i samotné pacienty a klienty zařízení. Poskytují se informace i rodinám z terénu, které se teprve připravují na péči o nemocného v domácím ošetřování. Pracovníci LDN Rybitví se snaží pomoci rodinám orientovat se v problému a pomoci při vyřizování běžných záležitostí a zprostředkování dalších navazujících služeb u jiných organizací a institucí :

- pomoc a podpora při vyřizování důchodových dávek, příspěvků a výhod pro tělesně postižené a staré občany
- informace o příspěvku na péči, pomoc při vyplňování žádosti
- možnost správy finančních zdrojů pacientů a klientů na základě příkazní smlouvy
- poskytování informací o nabídce kompenzačních a rehabilitačních pomůcek a jejich zajišťování a zabezpečování
- kontakt a informace o agenturách domácí péče, pečovatelské službě a osobní asistenci
- informace o domovech pro seniory, o domovech se zvláštním režimem, pomoc při vyplnění žádosti o umístění do těchto zařízení
- informace o hospicové péči a o podmínkách přijetí do hospice
- pomoc při vybavování bytů před přijetím pacienta do domácí léčby

- praktický nácvik manipulace s ležícím či málo pohyblivým pacientem u nás v zařízení i doma u lůžka pacienta
- nácvik rehabilitačního ošetřovatelství u nás v zařízení i doma u lůžka pacienta
- informační služba také zahrnuje pomoc psychologa

## Rehabilitační péče

V Léčebně dlouhodobě nemocných je rehabilitační péče poskytována mimo léčebnou a ošetrovatelskou péči. Tu zajišťuje kolektiv kvalifikovaných fyzioterapeutek, které si průběžně doplňují vzdělání na různých seminářích a školeních, aby mohly zajišťovat kvalitní odbornou péči. V LDN je prováděno kondiční cvičení se zaměřením na zlepšení a udržení mobility, dále speciální rehabilitace pacientů po cévních mozkových příhodách pomocí Kabatovy techniky. LDN Rybitví se zaměřuje i na rehabilitaci porážkových stavů, zejména po zlomeninách dolních končetin, páteře, horních končetin atp. K rehabilitaci patří i nácvik běžných denních činností, zajišťují se instruktáže u pacientů s kloubními náhradami, učí se používat protetické pomůcky, s těmito pacienty se nacvičuje správný stereotyp chůze i chůzi po schodech.

Nedílnou součástí rehabilitace je fyzikální terapie elektroléčba, biolampa, vířivé lázně končetin, masáže, měkké mobilizační techniky, míčkové facilitace atp.

## Sociální lůžka ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče

Pobytové sociální služby se poskytují osobám, které již nevyžadují lůžkovou péči, ale vzhledem ke svému zdravotnímu stavu nejsou schopny se obejít bez pomoci jiné fyzické osoby a nemohou být proto propuštěny ze zdravotnického zařízení lůžkové péče do doby, než jim je zabezpečena pomoc osobou blízkou nebo jinou fyzickou osobou nebo zajištěno poskytování terénních nebo ambulantních sociálních služeb anebo pobytových sociálních služeb v zařízeních sociálních služeb. V podmínkách LDN Rybitví určena jsou zejména pro klienty 4. kategorie, kteří nemohou být propuštěni do domácího ošetřování.

## Odlehčovací lůžka

Od října 2010 byla otevřena odlehčovací lůžka pobytové sociální služby poskytované osobám, které mají sníženou soběstačnost z důvodu věku, chronického onemocnění nebo zdravotního postižení, o které je jinak pečováno v jejich přirozeném sociálním prostředí; cílem služby je umožnit pečující fyzické osobě nezbytný odpočinek.

Pro účely informování široké veřejnosti byly vytvořeny **internetové stránky [www.ldn-rybitvi.cz](http://www.ldn-rybitvi.cz)**, na kterých návštěvník těchto stránek najde základní informace o LDN Rybitví jako jsou název a sídlo organizace, právní postavení organizace, kdo je zřizovatelem, jaké jsou poskytovány kromě zdravotní péče další služby, typ zařízení sociálních služeb, rozpis poskytovaných služeb, kterými jsou ubytování, stravování, ošetrovatelská a dopravní zdravotní služba.

### III. Léčebná péče

Za lékařský tým Léčebny dlouhodobě nemocných Rybitví mohu konstatovat, že následná péče v našem zařízení i v loňském roce byla spíše charakteru akutní zdravotní péče a to z toho důvodu, že velké množství pacientů přicházelo komplexně nevyšetřené, nebo s tak ekonomicky náročnými léky, které nelze z důvodů finančního propadu aplikovat. Důvodem, proč dochází k těmto případům je nedostatečný informační přesun pacienta z lůžkové akutní péče do následné péče LDN. Problém není jen v našem zařízení, myslím si, že jej znají všichni poskytovatelé následné péče. Další vyšetřování a doplňování nových léčebných postupů brání brzkému návratu našich pacientů do domácího prostředí nebo do sociálních pobytových služeb.

Přesto si dovoluji konstatovat, že personál LDN Rybitví i přes velkou náročnost odvádí obrovský kus poctivé práce, za což jim je potřeba poděkovat.

MUDr. Silvestr Zouvala  
primář LDN Rybitví

### IV. Ošetrovatelská péče

Oblast ošetrovatelské péče na zdravotních lůžkách

Cílem zaměstnanců našeho zařízení je kvalitní, efektivní a bezpečná ošetrovatelská péče, která je vykonávána kvalifikovanými, erudovanými a profesionálně zdatnými zdravotnickými pracovníky. Každý člověk má právo na péči jejíž cílem je zlepšení kvality života, zlepšení či udržení dobrého duševního stavu a pohodlí nemocného, vrácení naděje, perspektivy a radosti.

Spokojenost pacientů a klientů je a vždy bude rozhodujícím kritériem posouzení kvality naší práce.

Spokojenost pacientů s poskytovanou péčí zjišťujeme pomocí dotazníkových šetření a rozhovory s nimi i s rodinnými příslušníky.

Kvalitní spolupráce, komunikace a edukace rodiny pacienta je vždy důležitá, v procesu uspokojování potřeb, uzdravování a návratu pacienta do běžného života je velkým pozitivem, v neposlední řadě pomůže zabránit různým nedorozuměním.

**Ošetrovatelská péče** je pacientům poskytována na čtyřech stanicích multidisciplinárním ošetrovatelským týmem pod vedením staničních sester, vrchní a hlavní sestry. Ošetrovatelský tým nelékařských pracovníků se skládá z všeobecných sester, zdravotnických asistentů, ošetrovatelek, sanitářů a sanitárek, fyzioterapeutů, zdravotně sociálních pracovníků a sociální pracovnice.

#### **Sociálně pobytové služby v lůžkovém zařízení**

V roce 2013 byla na tomto typu lůžek poskytnuta péče celkem 26 uživatelům, z toho 19 klientů nastoupilo v roce 2013. Přímou péči zde poskytují nelékařští zdravotničtí pracovníci podle Standardů kvality sociálních služeb na základě individuálního plánu



uživatele služeb, který stanovuje klíčový pracovník uživatele sociálních služeb ve zdravotnickém zařízení lůžkové péče.

### **Odlehčovací lůžka**

V roce 2013 využilo poskytování sociálních služeb celkem 9 uživatelů, z toho 6 klientů nastoupilo v roce 2013. Sociální péče tohoto druhu je poskytována v přístavbě zařízení Léčebny dlouhodobě nemocných Rybitví. Prostředí pro poskytování odlehčovacích lůžek je ve stylu malého domku, působí dojmem malé bytové jednotky. Pocit domácího prostředí je velmi kladně hodnocen uživateli sociálních služeb. Na tomto typu lůžek je péče poskytována v souladu se Standardy kvality sociálních služeb.

### **Sledování mimořádných událostí v roce 2013**

V roce 2013 došlo v Léčebně dlouhodobě nemocných Rybitví k 208 mimořádným událostem (viz tabulka).

Tabulka č.1

Chování pacienta – agrese	2
Chování pacienta – svévolný odchod	3
Pád pacienta bez nutnosti následného ošetření	150
Pád pacienta s nutností následného ošetření – např. hematom, odřenina, rána bez následného šití	39
Pád pacienta s těžkým zraněním – rány s potřebou šití, fraktury, luxace apod.	9
Medikace / i.v. roztoky	1
Jiný – incidenty, které nevedou k poškození pacienta	4

## **V. Dopravní zdravotní služba**

Od roku 2010 LDN Rybitví rovněž provozuje dopravní zdravotní službu dvěma sanitními vozy. Tato služba umožňuje pacientům plynulý převoz a návrat ze specializovaného lékařského vyšetření zpět do LDN Rybitví. Zdravotní výkony hrazené v souvislosti s touto službou jsou hrazeny z veřejného zdravotního pojištění. Pacienti a klienti mají rovněž možnost v případě potřeby a po souhlasu lékaře využít služeb dopravní zdravotní služby. Tento způsob přepravy klientů jim může být nabídnut např. k převozu pacienta a klienta na opuštění zařízení za účelem např. návštěvy domácího prostředí a s ohledem na specifičnost druhu transportu (přeprava pacienta a klienta vleže ze zdravotních důvodů), kdy není možný převoz osobním autem.

V roce 2013 byl evidován převoz celkem 2 090 pacientů a bylo ujeté 30 579 km.

## LDN Rybitví – struktura pacientů a klientů - srovnání rok 2011, 2012, 2013

Tabulka č. 2

	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013
<b>Zdravotní lůžka</b>			
Nově přijatí	621	618	597
Počet ošetřovacích dnů	34 149	34 095	32 952*
Propuštěných pacientů	446	469	435
Zemřelých pacientů	172	142	174
Využití lůžek v %	94,97	93,91	87,02
Průměrná ošetřovací doba na hospitalizaci	47,56	47,16	49,04
<b>Sociální lůžka ve zdravotnické ústavní péči</b>			
Nově přijatí	14	19	19
Počet ošetřovacích dnů	2 458	1 815	1 923
<b>Odlehčovací lůžka</b>			
Nově přijatí	28	26	6
Počet ošetřovacích dnů	843	585	218
<b>Celkem ošetřovacích dnů</b>	<b>37 450</b>	<b>36 496</b>	<b>35 093*</b>

\* včetně 20 dní s propustkou pacienta

## LDN Rybitví – struktura pacientů a klientů dle dignos - rok 2013

V níže uvedené tabulce je uvedena struktura pacientů hospitalizovaných v Léčebně dlouhodobě nemocných Rybitví v roce 2013 dle diagnos, kategorie a kraje bydliště. Kromě pacientů z Pardubického kraje byly příjmy z kraje Středočeského, Jihomoravského, Libereckého a Královehradeckého.

Tabulka č. 3

Období - rok 2013	Struktura pacientů hospitalizovaných										
	Počet pacientů přijatých k léčbě pro										
Diagnosa	I. kat.	II. kat.	III. kat.	IV. kat.	V. kat.	průměrná ošet. doba (dny)	letalita	příjem		propuštění	
								Pk - PSČ (obec)	ostatní kraje	Pk - PSČ (obec)	ostatní kraje
nemoci infekční a parazitární A00-B99			4	2		41	1	6		5	
novotvary C00-D48			24	23	1	29	30	48		18	
endokrinní E00-E99			15	1		39	3	12	4	10	3
Poruchy duševní a poruchy chování F00-F99			14	12		41	7	25	1	18	1
nemoci nervové soustavy G00-G99			18	19		47	9	37		28	
nemoci oběhové soustavy I00-I99		1	116	148	1	49	78	261	5	184	4
nemoci dýchací soustavy J00-J99		1	7	4		43	6	10	2	4	2



nemoci trávicí soustavy K00-K93	1	22	12	47	6	35	29
nem. svalové a koster. soust. M00-M99	2	53	6	50	13	53	40
nemoci močev a pohl. soustavy N00-N99		10	7	37	5	16	11
těhotenství, porod O00-O99							
poranění, otravy S00-S99		119	30	52	19	144	130
ostatní neuvedené skupiny nemocí	2	8	1	47	1	9	10

LDN Rybitví – struktura pacientů dle příjmu, překlady a propuštění  
– srovnání rok 2008 - 2013

Tabulka č. 4

Propuštění a překlady dle zařízení	Počty pacientů					
	r. 2008	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013
Dimise	285	254	249	237	236	198
Překlad do DD	75	94	100	96	118	104
Překlad do PKN	57	50	52	68	85	101
Překlad do jiných nemocnic	12	2	4	6	2	2
Překlad do jiných LDN	4	6	2	9	5	7
Překlad do RÚ	2	5	10	4	8	11
Překlad do PL H.B.		2	2	2	1	1
Překlad do PL Žamberk				1		
Překlad do HOSPICE Chrudim		3	4	7	3	3
Překlad na protetiku H.K.		5	2	2		1
Překlad na sociální lůžko v LDN	36	21	18	14	18	19

Příjem dle zařízení	r. 2008	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013
Příjem z PKN	434	446	415	450	466	458
Příjem z domu	163	155	142	138	117	97
Příjem z jiných nemocnic	31	15	10	21	16	18
Příjem z jiných LDN	6	4	8	7	4	4
Příjem z HOSPICE Chrudim			1	1	4	
Příjem z protetiky H.K.		2		2		
Příjem ze soc. lůžka u nás na zdravotní lůžko	1	3	3	2	4	7
Příjem z DD	1	2	3		1	3
Příjem z RÚ		2	1			4
Příjem z PL HB			1		3	
Příjem z PL Žamberk						6

## VI. Struktura zaměstnanců

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců v roce 2013 dle kategorií činnosti byl následující:

Tabulka č. 5

Kategorie činnosti	Skutečnost 2011		Skutečnost 2012		Skutečnost 2013	
	PPEPZ*	podíl	PPEPZ*	Podíl	PPEPZ*	Podíl
Lékaři	4,59	5,42	5,06	5,88	3,44	4,09
Všeobecné sestry, porodní asistentky	23,81	28,09	25,75	29,95	24,45	29,06
Ostatní zdravotní prac. nelékaři s odb. způsobilostí	3,00	3,54	3,09	3,59	2	2,38
Zdravotní prac. nelékaři s odb. a special. způsob.	4,60	5,43	3,59	4,17	4,50	5,35
Zdravotní prac. nelék. pod odb. dohledem	33,95	40,06	31,74	36,91	31,90	37,91
Jiní odborní prac. nelék. s odbornou způsobilostí	0,46	0,54	1,00	1,16	0,50	0,60
THP	6,84	8,06	6,73	7,83	6,67	7,91
Dělníci a provozní	7,51	8,86	9,03	10,51	10,69	12,70
<b>CELKEM</b>	<b>84,75</b>	<b>100</b>	<b>85,99</b>	<b>100</b>	<b>84,15</b>	<b>100</b>

\* = průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců.

**Stav zaměstnanců v roce 2013 činil 84,15 osob..** Přepočtených pracovníků, kteří uzavřeli dohodu o provedení práce, či o činnosti bylo dále evidováno za rok 2013 celkem 5,58 osob (z toho 3,07 lékařů). V roce 2012 tento počet představoval hodnotu 6,11 osob (z toho lékařů 3,56 osoby).

Stavy zdravotnických pracovníků odpovídají „tabulkovým počtům“ v souladu s předpisy personálního vybavení ve zdravotnictví. Od roku 2014 se do sníženého počtu odlehčovacích lůžek promítne i snížení stavu pracovníků přímé péče.

Zřizovatelem stanovený limit přepočteného počtu pracovníků pro rok 2013 nebyl překročen.

### Vzdělávání

Tak jako v jiných letech probíhaly periodické průběžné vzdělávací akce se zaměřením na desinfekci rukou, desinfekční plány, školení BOZP a PO, proškolení pracovníků v přímé péči na standardy sociální péče atp.

V ekonomické oblasti, vzhledem k užívání nového programu HELIOS ORANGE, probíhala od června 2013 školení a konzultace k tomuto programu.

V listopadu 2013 se v Léčebně dlouhodobě nemocných Rybitví konala třídní vzdělávací akce k problematice individuálního plánování v praxi včetně zaměření na ochranu uživatele a zásad psychohygieny pod vedením lektora KOMUNIKÉ, a.s.p. Přednášky byly spojené s nácvikem praktických dovedností v oblasti jednání a komunikace s uživateli sociálních služeb při problémových situacích.

Vzhledem k připravované akreditaci zdravotnického zařízení probíhala školení a konzultace pracovníků k akreditaci buď přímo v LDN Rybitví nebo v dalších zařízeních Pardubického kraje.

### Činnost v oblasti výchovy a vzdělávání nelékařských zdravotnických pracovníků

V roce 2013 pokračovala spolupráce s Fakultou zdravotnických studií Univerzity Pardubice v praktické výuce studentů oboru zdravotně – sociální pracovník. Do zařízení docházejí na exkurze studenti Střední zdravotnické školy Pardubice, Vyšší odborné školy Pardubice – obor sociální práce.

V Léčebně dlouhodobě nemocných Rybitví probíhala v roce 2013 výzkumná činnost v rámci bakalářských a diplomových prací studentů Univerzity Pardubice a Univerzity Karlovy Hradec Králové. Výstupy získané z výzkumné práce studentů slouží jako jeden ze zdrojů pro zvyšování kvality ošetrovatelské péče v Léčebně dlouhodobě nemocných Rybitví a jsou podkladem pro publikační činnost v odborných časopisech.

## VII. Hospodaření

Za rok 2013 vykázala Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví **zisk ve výši 5 164, 42 Kč**. Hospodářský výsledek roku 2012 představoval hodnotu zisku 69 161,72 Kč.

Rozbor hodnoceného období ve srovnání s rokem 2010, 2011 a 2012 v nákladové a výnosové části je uveden níže.

### A. Výnosy

Za rok 2013 vykazuje Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví výnosy v celkové částce 47 775 454,14 Kč. Oproti roku 2012, kdy byl vykázán výnos celkem v částce 50 471 708,31 Kč došlo ke snížení výnosové části o 2 696 254 Kč. Srovnání se skutečností roku 2010 až 2012 je uvedeno podrobněji v tabulce.

Tabulka č.6

v tis Kč

Název výnosové položky	Skut. 2010	Skut. 2011	Skut. 2012	Plán 2013	Skut. 2013	Plnění plánu 2013 v %	Rozdíl 2013 – plán
Výnosy	53 932	49 545	50 472	48 713	47 775	98,07	-938
Tržby za vlastní výkony ( služby) a zboží	50 344	46 893	48 172	46 390	45 379	97,82	-1 011
Tržby od VZP	40 443	36 824	37 909	36 608	36 528	99,78	-80
Tržby od ost. pojišťoven	4 187	5 143	4 841	4 364	3 820	87,53	- 544
Tržby za zdravotnické regulační poplatky	2 202	2 136	3 360	3 360	3 207	95,45	-153
dar Pk pacientům za zdrav. reg. poplatky	722	0	0	0	0	0	0
Tržby za ost. zdr.slужby nehr. z veř. zdrav.poj.	181	105	197	197	203	103,05	6
Tržby za sociální služby	1 926	1 911	1 433	1 426	1 458	102,24	32
Tržby za odlehčovací lůžka	97	482	397	340	130	38,24	-210
Tržby za nezdr. služby	398	115	85	89	86	96,63	-3
Tržby za prodané zboží	910	177	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	178	117	57	73	87	119,18	14
Příspěvky celkem	3 410	2 535	2 193	2 256	2 256	100	0
MPSV – příspěvek na sociální služby	2 500	1 875	1 593	1 256	1 256	100	0
Příspěvek na provoz město Pardubice	150	0	0	0	0	0	0
Příspěvek na provoz Pardubický kraj	760	660	600	1 000	1 000	100	0

**Tržby z prodeje služeb (45 379 tis. Kč)** – snížení tržeb o 2 793 tis Kč oproti roku 2012 je zejména způsobeno snížením sazeb z veřejného zdravotního pojištění. Jak se měnily sazby za den na lůžku podle jednotlivých kategorií pacientů je zřejmé podle částek sledovaných od roku 2010, které byly hrazeny od největší pojišťovny, a to od všeobecné zdravotní pojišťovny. U ostatních pojišťoven byl nastaven průběh sazeb financování obdobně.

Tabulka č. 7

**VZP - srovnání sazeb za „lůžkoden“ dle kategorie a let** v Kč

Kategorie pacientů	Zdrav. poj.	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013
		Lůžkoden	lůžkoden	lůžkoden	lůžkoden	lůžkoden
	VZP 111					
I. kategorie		964,50	964,50	945,21	993,44	945,21
II. kategorie		1062,93	1062,93	1041,67	1094,82	1041,67
III. kategorie		1161,34	1161,34	1138,11	1196,18	1138,11
IV. kategorie		1259,76	1259,76	1234,56	1297,55	1234,56
V. kategorie		1357,02	1357,02	1329,88	1397,73	1329,88

Tabulka č. 8

**Počet pacientů - rozdělení podle zdravotních pojišťoven a dle regionů**

Zdrav. poj.	rok 2009		rok 2010		rok 2011		rok 2012		rok 2013	
	Počet pacientů		Počet pacientů		Počet pacientů		Počet pacientů		Počet pacientů	
	Pk	ostatní kraje	Pk	ostatní kraje	Pk	ostatní kraje	Pk	ostatní kraje	Pk	ostatní kraje
VZP - 111	574	11	519	7	545	12	534	18	522	15
ZPMV - 211	16		19		21	2	26		16	
VoZP - 201	8	1	17	2	11	2	15	1	18	1
ČNZP - 205	10	2	15		19	2	18		15	4
OZP - 207	4	2	5		6		6		6	
Metal - 217	1					1				

Spolu se snížením sazeb se na snížení tržeb podílelo i snížení ošetrovatelských dnů. Celkový počet ošetrovatelských dnů oproti roku 2012 poklesl o 1 144 dnů. Celkové vyřazení lůžek z důvodu představovalo 460 „lůžkodnů“.

Tabulka č. 9

**Počet ošetrovacích dnů**

Počet ošetrovacích dnů	r. 2009	r. 2010	r. 2011	r. 2012	r. 2013
	Celkem dnů zdravotní péče	Celkem dnů zdravotní péče	Celkem dnů zdravotní péče	Celkem dnů zdravotní péče	Celkem dnů zdravotní péče
Zdravotní péče	34 054	36 150	34 149	34 096	32 952

Tržby od VZP (36 528 tis. Kč) se meziročně z výše uvedených důvodů snížily o 1 381 tis Kč. Meziroční snížení tržeb u ostatních pojišťoven vykazuje hodnotu 1 021 tis Kč.. Podíl VZP na celkových tržbách od zdravotních pojišťoven představuje 90,53% (v roce 2012 88,66%).

Příjmy od zdravotních pojišťoven na úhradu zdravotní péče sociálních služeb se oproti předchozím létům opět snížily. Jednalo se hlavně o ukončení úhrad některých činností. Snížení z průměrné hodnoty na ošetrovací den cca z 422,72 Kč za rok 2011 na 266,23 Kč v roce 2012 a na částku 254,49 v roce 2013 se mj. negativně opětovně projevilo na hospodářském výsledku střediska sociálních služeb ve zdravotnickém ústavním zařízení.

**Tržby za zdravotnické regulační poplatky** se na výnosech podílely částkou 3 207 tis Kč. Hodnota je nižší oproti roku 2012 o 153 tis Kč. Na celkovou částku mělo vliv snížení pacientů na lůžku ( viz tabulky výše).

Zrušení regulačních poplatků od roku 2014 bude mít v podmínkách Léčebny dlouhodobě nemocných Rybitví dopad na snížení příjmů ve výši cca 8% .

**Tržby za ostatní zdravotní výkony nehrazené ze zdravotního pojištění** v hodnotě 203 tis Kč zahrnují zejména výkony za lékařská stanoviska vyžádána pacientem či ČSSZ , za úhradu nadstandardních pokojů a za vyžádanou dopravu pacientem.

Tržby **za sociální služby ve zdravotnictví** v roce 2013, které Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví provozuje na základě zákona 108/2006 Sb., o sociálních službách, vykazují vyšší částku oproti roku 2012 o 25 tis Kč. Dotace státu na službu byla v roce 2013 přijata v hodnotě 816 tis Kč (v roce 2012 celkem 1 168 tis Kč, 1 378 tis Kč v roce 2011, 2 500 tis v roce 2010).

V roce 2011 začal plně fungovat projekt na zajištění péče pro klienty na **odlehčovacích lůžkách**. Realizace projektu v roce 2013 přinesla v úhradách od klientů pouze 130 tis Kč (397 tis. Kč v roce 2012). Tato úhrada klientů společně s úhradou dotace od státu ve výši 440 tis. Kč není dostatečná na pokrytí nákladů služby. Na celkovou úhradu nákladů spojených s odlehčovací službou nebyla dostačující ani zvláštní dotace – příspěvek na provoz z Pardubického kraje, která byla v červenci poskytnuta mimořádně pro rok 2013 ve výši 400 tis. Kč.

S ohledem na vysokou ztrátovost provozování odlehčovacích lůžek, byl na žádost organizace koncem roku 2013 KrÚ Pardubického kraje snížen počet odlehčovacích lůžek z pěti na jedno.

Sociální služba rozšiřuje oběh péče – od zdravotní pro pacienta – přes sociální lůžka pro klienty a odlehčovací lůžka pro klienty. Návaznost služeb je pro pacienty a klienty velmi vhodná a zajišťuje zaměstnanost pracovníkům organizace, z tohoto důvodu byla sociální služba nadále provozovaná dle požadavku klientů a jejich blízkých, přestože je ztrátová.

**Tržby za nezdavotní služby** v částce 86 tis Kč jsou tržbami za pronájem a za služby spojené s pronájmem prodejny - kantýny a dvou automatů na kávu a drobné občerstvení. Na této položce se podílí i příjem za stravu za zaměstnance.



**Tržby za prodané zboží** – od března 2011 prodejnu – kantýnu, z důvodu ztrátovosti, začala zajišťovat firma MULTI –Catering, s.r.o. Od tohoto data Léčebna dlouhodobě nemocných neprovozuje žádnou doplňkovou činnost.

**Ostatní výnosy (87 tis Kč)** – na hodnotě této položky se podílí zejména výnosy z prodeje materiálu v částce 4 tis Kč, úhrada pojišťovnou za škodu způsobenou havárií vody v hodnotě 2 tis Kč a příjem věcných darů pacientů do provozu organizace v částce 10 tis Kč..

Využití finančního daru Synthesia, a.s. v hodnotě 70 tis Kč zúčtovaného na rezervním fondu na úhradu náhradních zdrojů a defibrilátorů se promítá i do položky ostatních výnosů.

**Příspěvky a dotace na provoz ( 2 256 tis. Kč)** – položka představuje zvýšení příjmů oproti roku 2012 o 63 tis Kč Provozní příspěvek Pk v hodnotě 600 tis Kč byl účelově určen na účetní odpisy, mimořádně poskytnutý příspěvek Pardubického kraje na odlehčovací služby byl zaslán v částce 400 tis Kč. Příspěvek MPSV na sociální služby byl v roce 2013 snížen oproti roku 2012 o 337 tis. Kč .

## B. Náklady

V roce 2013 vykazuje Léčebna dlouhodobě nemocných celkové náklady ve výši 47 770 289,72 Kč. Vzhledem k předpokládaným sníženým sazbám z veřejného zdravotního pojištění a zvýšením sazeb DPH pro rok 2013 bylo nezbytností přizpůsobit plán i skutečnost nákladů těmto příjmům. Přehled o čerpání dle jednotlivých položek nákladů ve srovnání s léty 2010 – 2013 je uveden níže.

Tabulka č. 10  
v tis Kč

Název nákladové položky	Skut. 2010	Skut. 2011	Skut. 2012	Plán 2013	Skut. 2013	Plnění plánu 2013 v %	Rozdíl 2013-plán
Náklady	53 851	49 381	50 403	48 713	47 770	98,06	-943
Spotřebované nákupy*	7 218	6 348	5 953	6 033	5 639	93,47	-394
Spotřeba materiálu*	4 952	4 622	4 403	4 446	4 052	91,14	-394
PHM	122	116	158	166	154	92,77	-12
Materiál pro opravy a údržbu			127	100	67	67,00	-33
Léky	2 484	2 080	2 093	2 250	2 005	89,11	-245
SZM	193	620	560	583	523	89,71	-60
SZM – inkontinence	390	364	197	197	182	92,39	-15
SZM – katetry, cévky, sáčky	121	85	49	51	45	88,24	-6
SZM – nutriční výživa			214	230	241	104,78	11
SZM – desinfekční prostředky			190	204	139	68,14	-65
Ostatní zdravotnický materiál	423	250	159	170	170	100,00	0
Drobný dlouhodobý majetek – zdrav. *	327	32	X	x	x	x	x
Drobný dlouhodobý majetek – ostatní*	182	432	X	x	25	0,00	25
Ústavní prádlo	61	1	219	60	147	245,00	87
Ochranné pracovní prostředky	67	24	89	80	51	63,75	-29
Čistící prostředky	161	67	30	59	85	144,07	26

Knihy, časopisy	22	24	19	15	19	126,67	4
Ostatní materiál	399	527	299	281	199	70,82	-82
Spotřeba energie	1 427	1 568	1 548	1 550	1 587	102,39	37
Prodané zboží	839	158	0	0	0	0,00	0
Služby	8 889	7 816	7 428	7 858	7 782	99,03	-76
Opravy a udržování	736	364	788	665	900	135,34	235
Cestovné	9	8	2	2	2	100,00	0
Strava pacientů a zaměstnanců	5 521	4 741	4 061	4 364	3 850	88,22	-514
Praní prádla	1 261	1 136	1 091	1 145	1 280	111,79	135
Likvidace odpadu	308	305	277	291	289	99,31	-2
Úklidové práce	410	332	231	231	235	101,73	4
Ostatní služby	644	930	978	1 160	1 226	105,69	66
Osobní náklady včetně náležitostí	36 891	34 342	35 374	33 781	33 269	98,48	-512
z toho mzdové náklady	27 170	25 390	26 280	25 000	24 863	99,45	-137
Ostatní náklady	211	250	96	58	86	148,28	28
Odpisy, prod. maj., rezer. čas. roz.	642	625	688	720	669	92,92	-51
Odpisy HIM a NHIM	617	625	687	720	669	92,92	-51
Náklady odepsaných pohledávek	0	0	18	0	22	0,00	22
Drobný dlouhodobý majetek – zdrav.*	0	0	304	150	126	84,00	-24
Drobný dlouhodobý majetek – ostatní*	0	0	544	150	177	118,00	27

\*změna metodiky

**Spotřeba materiálu (4 052 tis. Kč)** – v roce 2012 i v roce 2013 organizace změnila obsahové uspořádání a označování účtů a položek účetní závěrky vyplývající z novely vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČSÚ, a to u účtů 501, 549 a 558.

Z důvodu zpřesnění věrného zobrazení vypovídací schopnosti účetní závěrky byl rozšířen syntetický účet 501 o analytiku sledovaných položek, materiálu pro opravy a údržbu a zejména rozšíření analytických položek spotřebního zdravotnického materiálu.

Meziroční srovnání v letech 2012 a 2013 je těmito kroky částečně zkresleno (celkové snížení materiálu způsobené zúčtováním nákladů na drobný dlouhodobý majetek do jiné kategorie) při srovnání s rokem 2010 a 2011 .

Částka nákladů za ústavní prádlo a ochranné pracovní prostředky je ovlivněna způsobem účtování změny stavu na skladě.

Položka spotřeba materiálu je oproti roku 2012 nižší celkem o 351 tis Kč. Na snížení nákladů mají od roku 2011 veliký podíl obnovovaná výběrová řízení nejen na léky a SZM, ale i na další spotřebovaný materiál.

Celkově se ale na nákladech roku 2013 podílí zvýšení sazby DPH od roku 2013.

**Spotřeba energie (1 587 tis. Kč)** – na meziročním povýšení o 39 tis Kč má podíl cena tepla ( navýšení o 33 tis Kč) a elektrické energie ( navýšení o 30 tis Kč).

Naopak v roce 2013 došlo ke snížení celkové ceny vodného s ohledem na sníženou spotřebu vody (v roce 2011 a částečně i v roce 2012 únik vody z důvodu havárie potrubí).

**Opravy a udržování (900 tis. Kč)** – v roce 2013 bylo mimo drobných oprav a údržby realizována oprava chodby v přízemí hlavní budovy a koupelen na oddělení C a D včetně částečných oprav elektroinstalace a malování.

Nezbytností byly práce spojené s opravami izolací venkovních zdí jak vlastními silami organizace, tak i dodavatelsky vzhledem k připravovanému zateplení budov v roce 2014.

Částka na údržbu a opravy zdravotnických přístrojů představovala v roce 2013 hodnotu 103 tis Kč, na opravy a údržbu vozového parku hodnotu 40 tis Kč

**Služby celkem ( 7 782 tis Kč)** – náklady na služby v roce 2013 včetně oprav a udržování vzrostly oproti roku 2012 o 354 tis Kč.

Na navýšení poplatků za telefony oproti roku 2012 o 34 tis Kč má vliv úhrada za provoz pořízených ručních telefonů na jednotlivých odděleních.

Na meziročním zvýšení nákladů služeb se podílely zejména služby spojené s praním prádla (zvýšení o 189 tis Kč – průjmová onemocnění pacientů převedených z PKN), se školením, programy a vstupy na portály ( zvýšení o 126 tis Kč – školení spojená se změnou ekonomického programu), další nárůst je u povinně hrazených služeb ze zákona u lékařských prohlídek zaměstnanců a poštovního ( zvýšení cen u zásilek). Naopak ke snížení s ohledem na nižší počet pacientů a klientů vykazuje položka stravy pacientů ( snížení o 202 tis Kč) a obědů zaměstnanců ( snížení o 10 tis. Kč).

Náklady ve výši 289 tis Kč na likvidaci odpadu jsou vyšší než v roce 2012 o 12 tis Kč ( průjmová onemocnění pacientů přeložených z PKN, a.s.).

Úklidové práce prováděné dodavatelsky byly od roku 2011 částečně převedeny na uklízečky v pracovním či obdobném poměru. Náklady na úklid se promítly do mzdových nákladů.

S ohledem na nákup dvou automatů na kávu a čaj počátkem roku 2012, činí náklady na pronájem automatů v roce 2013 celkem 37 tis Kč.

Cena stočného za rok 2013 činila 106 tis Kč. Snížení oproti roku 2012 je o 24 tis Kč ( vliv havárie potrubí v roce 2012 ).

Náklady spojené s revizemi a servisem v částce 183 tis Kč jsou v roce 2013 oproti roku 2012 vyšší o 10 tis. Kč. Nejvíce se podílí na čerpání těchto nákladů revize zdravotnických přístrojů, revize elektroinstalace a přístrojů a servis dvou výtahů.

V ostatních nákladech roku 2013 rovněž evidujeme náklady za soudní poplatky a zatím neuzavřené advokátní služby ve věci sporných nároků při pracovním úrazu bývalé zaměstnankyně, za činnost BOZP a PO a za inzerci při výběrových řízeních na obsazení pracovních pozic zaměstnanců.

**Osobní náklady (33 269 tis. Kč)** – snížení osobních nákladů oproti roku 2012 o 5,9% je způsobeno nižším počtem přepočtených zaměstnanců a odpracovaných hodin za rok 2013. Struktura povolání pracovníků a jejich počet navazuje na počty obsazenosti lůžek pacienty a klienty a na úhrady z veřejného zdravotního pojištění. Celkový přehled v návaznosti na čerpání osobních nákladů dle jednotlivých druhů mezd od roku 2010 je uveden v tabulce viz níže.

Tabulka č.11  
v Kč

Přehled druhů mzdových nákladů v Kč	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Skutečnost 2013	Rok 2013/2012
Mzdové náklady bez OON	23 850 695	22 552 566	23 873 600	22 165 727	0,93

Platové tarify	16 332 075	15 737 048	15 668 929	14 701 527	0,94
Příplatek za vedení	436 061	443 891	461 059	399 690	0,87
Osobní příplatek	1 448 520	1 472 244	1 566 760	1 518 241	0,97
Odměny	73 104	175 110	295 682	233 430	0,79
Zvláštní příplatky	744 830	686 448	643 294	626 725	0,97
Práce přesčas	46 606	31 225	405 783	295 756	0,73
Příplatek za So a Ne	743 596	734 501	774 593	753 205	0,97
Příplatek za svátek	372 965	348 850	361 488	360 206	1,00
Příplatek za práci v noci	560 012	535 316	533 224	529 189	0,99
Náhrady mzdy	3 092 926	2 387 933	3 162 788	2 747 748	0,87
OON	3 318 933	2 821 744	2 289 624	2 531 015	0,99
Mzdové náklady včetně OON	27 169 628	25 390 310	26 163 224	24 696 742	0,93
Nemocenské dávky hrazené zaměstnancům	54 383	121 233	116 495	165 789	1,42
Zdrav.poj. organizace	2 439 626	2 304 344	2 315 763	2 141 900	0,93
Soc. poj. organizace	6 760 858	6 288 602	6 436 273	5 943 014	0,92
Přepočtený počet pracovníků	95,09	84,75	85,99	84,15	0,98
<b>Odpracované hodiny</b>	<b>156 113</b>	<b>144 971</b>	<b>146 870</b>	<b>138 677</b>	<b>0,94</b>
<b>Počet lůžkodnů</b>	<b>38 938</b>	<b>37 450</b>	<b>36 496</b>	<b>35 093</b>	<b>0,96</b>

**Odpisy DNM a DHM (669 tis. Kč)** – náklady na účetní odpisy jsou oproti předpokladu nižší o 51 tis Kč a nižší oproti roku 2012 o 12 tis Kč

**Odpisy z odepsaných pohledávek** – v roce 2013 byly odepsány pohledávky za pacienty v souvislosti s úhradou zdravotnických regulačních poplatků za léta 2012 -2013 ve smyslu příkazu ředitelky organizace v částce 22 200 Kč. Ve všech případech se jednalo o zemřelé pacienty (8 faktur pohledávek) nebo pacienty u kterých by náklady vymáhání převýšily výsledek (3 faktury pohledávek). Tyto pohledávky se ale nadále budou sledovat na podrozvahovém účtu organizace. K 31. 12. 2013 jsou evidovány neuhrazené pohledávky v částce 39 025 Kč.

**Drobný dlouhodobý majetek** nehmotného a hmotného charakteru byl pořízen v celkové částce 327 474,70 Kč tis Kč, tj o 522 tis méně než v roce předchozím. Na této částce se podílel nákup dvou defibrilátorů v celkové hodnotě 47 772 Kč z finančního daru Synthésia, a.s., dvou kusů dětského zádržného systému do sanitních vozů na základě povinné výbavy v hodnotě 8 112 Kč, Pageru Sírius v hodnotě 6 797 Kč, antidekubitní matrace v celkové hodnotě 49 950 Kč, dvě myčky

nádobí v ceně 11 980 Kč, pořízení serveru HARPAGON v souvislosti s obměnou ekonomického programu v hodnotě 35 211 Kč, pořízení 8 ks záložních akumulátorů (náhradní zdroje) v hodnotě 41 152 Kč (opět pořízeno z finančního daru Synthésia, a.s.), pořízení televize na oddělení C, nákup nůžek na plot v částce 6 000 Kč, obměna PC a tiskáren v částce 61 071 Kč. Do majetku byly rovněž zařazena dary, a to sprchový vozík v hodnotě 5 000 Kč a antidekubitní matrace v ceně 4 000 Kč.

Dále byl pořízen majetek, který je sledován na podrozvahových účtech – rtuťové tonometry, drobné nábytkové vybavení, obrazy, set na čištění oken, vrtací kladivo, mobilní telefon atp.

### Podíl nákladů a výnosů na 1 zaměstnance

Tabulka č.12

	Rok 2010	Rok 2011	Rok 2012	Rok 2013
<b>Náklady celkem v Kč</b>	53 851 033,15	49 381 235,77	50 402 545,59	47 770 289,72
Počet zaměstnanců	92,07	84,75	85,99	84,15
Náklady na 1 zam.v Kč	584 892	582 669	586 144,27	567 680,22
<b>Výnosy celkem v Kč</b>	53 931 892,21	49 545 079,34	50 471 708,31	47 775 454,14
Počet zaměstnanců	92,07	84,75	85,99	84,15
Výnosy na 1 zam.v Kč	585 771	584 603	586 948,58	567 741, 58

Náklady i výnosy na jednoho zaměstnance v roce 2013 v porovnání s předchozími léty klesly.

### C. Plnění závazných a orientačních ukazatelů

Tabulka č. 13

Ukazatel	Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Limit 2013	Skutečnost 2013
Příspěvek na provoz v tis Kč	660,00	600,00	1 000,00	1 000,00
Investiční dotace v tis Kč	400,00	0,00	0,00	0,00
Limit prep.ev. počet pracovníků	84,75	85,99	90,00	84,15
Limit mzdových prostředků v tis Kč	22 552, 57	23 873,60	24 800,00	22 331,52
OON v tis Kč	2 821 744	2 289,62	3 300,00	2 531,01
Účetní odpisy v tis Kč	624 762	687,84	720,00	669,04
Hospodářský výsledek v Kč	163 843,57	69 162,72	0	5 164, 42

Veškeré závazné ukazatele stanované zřizovatelem, které byly v červenci 2013 v příspěvku na provoz povýšeny o 400 000 Kč na sociální služby, byly splněny.

Zisk z roku 2012, jako úspora daňové povinnosti plynoucí z § 20 zákona č. 586/1992 Sb., ve znění pozdějších předpisů o daních z příjmů, byl použit na úhradu oprav antidekubitních matrací užívaných pacienty zdravotnického zařízení.

## D. Hospodaření s fondy v hodnoceném roce

Fond odměn nebyl v roce 2013 tvořen a jeho zůstatek je 0 Kč.

Tvorba a čerpání fondu reprodukce majetku v roce 2013 a plán na rok 2014 je uveden v tabulce.

Tabulka č. 14

### FOND REPRODUKCE MAJETKU

v tis. Kč

číslo řádku	t e x t	schválený rozpočet 2013	upravený rozpočet 2013	FRIM skutečnost k 31. 12. 2013	Skutečnost peněžního účtu	FRIM plán na rok 2014
1	PS k 1. 1.	1 445	1 445	1 445	200	2 114
2	tvorba z odpisů	720	720	669		670
3	ZC vyřazeného dlouhodobého m.					
4	dotace z rozpočtu zřizovatele					
5	investiční příspěvky cizích					
6	výnosy z prodeje inv.majetku					
7	dary					
8	převody z RF					
9	zdroje celkem (ř. 1 až 8)	2 165	2 165	2 114		2 784
10	pořízení investic celkem	200	200	0		200
10a	z toho: pořízení DNM					
10b	pořízení DHM					
10c	technické zhodnocení dl.majetku					
11	investiční příspěvky					
12	úhrada invest.úvěrů nebo půjček					
13	posílení zdrojů na opravy a údržbu					
14	odvod do rozpočtu zřizovatele					
15	zúčt. nekrytých odpisů MD 416/D 551					
16	zúčt. nekrytých odpisů MD 416/D 649					
17	čerpání celkem (ř.10 až 16)	200	200	0	0	200
18	KS k 31. 12. (ř. 9 - 17)	1 965	1 965	2 114	600	2 584

V roce 2013 vytvářela organizace fond reprodukce pouze z odpisů v hodnotě v částce 669 tis Kč. Fond reprodukce čerpán v roce 2013 nebyl s ohledem na skutečnost, že se v roce 2014 připravuje projekt částečně hrazený ze zdrojů EU, a to projekt na zateplení a rekonstrukci oken a vstupů „Realizace úspor energie – LDN Rybitví“. U této akce je předpoklad, že případné vícenáklady nebo spojené



investice bude musit hradit Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví ze zdrojů fondu reprodukce.

Tvorba a čerpání **FKSP** v roce 2013 a předpoklad plánu na rok 2014:

Tabulka č. 15

## FOND KULTURNÍCH A SOCÁLNÍCH VĚCÍ

v tis. Kč

číslo řádku	t e x t	FKSP schválený rozp. 2013	FKSP skutečnost fondu k 31. 12. 2013	Skutečnost peněžního ústavu k 31. 12. 2013	FKSP plán na rok 2014
1	PS k 1. 1.	187	187	189	212
2	tvorba fondu	240	221		220
3	splátky půjček na bytové účely				
4	náhr. škod a poj. plnění od poj k maj. FKSP.				
5	peněžní dary a jiné dary určené do fondu				
6	celkem tvorba fondu ( ř.1až5)	427	408		432
7	příspěvek ve smyslu § 4 vyhl. 114/02 Sb.	137			132
8	příspěvek ve smyslu § 5 vyhl. 114/02 Sb.				
9	příspěvek ve smyslu § 6 vyhl. 114/02 Sb.				
10	příspěvek ve smyslu § 7 vyhl. 114/02 Sb.	60	32		60
11	příspěvek ve smyslu § 8 vyhl. 114/02 Sb.	90	92		100
12	příspěvek ve smyslu § 9 vyhl. 114/02 Sb.	90	51		90
13	příspěvek ve smyslu § 10 vyhl. 114/02 Sb.				
14	příspěvek ve smyslu § 11 vyhl. 114/02 Sb.				
15	příspěvek ve smyslu § 12 vyhl. 114/02 Sb.	30	18		30
16	příspěvek ve smyslu § 13 vyhl. 114/02 Sb.				
17	příspěvek ve smyslu § 14 vyhl. 114/02 Sb.		0		0
18	příspěvek ve smyslu § 15 vyhl. 114/02 Sb.	20	3		20
19	čerpání celkem (ř. 7 až 18)	427	196	0	432
20	KS k 31. 12. (ř. 6-18)	0	212	196	0

V roce 2013, tak jako v minulých letech, zaměstnanci využívali čerpání z FKSP k úhradám nákladů na obědy, na rekreace, na rehabilitaci, na vstupné na kulturní akce, na dary k jubileu a na akce pořádané organizací. Do roku 2014 je převáděn fond ve výši 212 tis Kč.

**Rezervní fond** byl roce 2013 tvořen z příjmů ze zlepšeného hospodářského výsledku a z darů na zlepšení podmínek pacientů.

Rezervní fond byl v roce 2013 tvořen a čerpán v následující struktuře:

Tabulka č. 16

### REZERVNÍ FOND účet 413 a 414

v tis. Kč

číslo řádku	t e x t	Rozpočet 2013	skutečnost 2013	plán na rok 2014
1	PS k 1. 1.	804	804	876
2	tvorba ze zlepšeného HV min.roku	69	69	5
3	peněžní dary	80	73	80
4	zdroje celkem (ř. 1 až 3)	953	946	961
5	k dalšímu rozvoji své činnosti	200	70	200
6	k čas.překlenutí rozdílů mezi V a N			
7	k úhradě případných sankcí			
8	k úhradě ztráty minulých let			
9	k posílení svého investičního fondu			
10	čerpání celkem (ř. 5 až 9)	200	70	200
11	KS k 31. 12. (ř. 4-10)	753	876	761

V plánu na rok 2014 je uveden u rezervního fondu předpokládaný příděl ze ziskového hospodaření organizace v roce 2013.

### E. Pořízení hmotného a nehmotného majetku LDN Rybitví v roce 2013

Tabulka č.17

Druh a účel pořízení	Krajská dotace v Kč	Jiné zdroje v Kč	Z prostředků organizace v Kč
-			
<b>Celkem rok 2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

V roce 2013 Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví nepořizovala žádný nový dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek ani technické zhodnocení majetku.

Od roku 2013 probíhaly přípravy včetně zhotovení projektové dokumentace na akci „Realizace úspor energie – LDN Rybitví“, kdy v předpokládané hodnotě 20 440 tis Kč bude provedeno zateplení obvodových plášťů, vodorovných a sřešních konstrukcí

a výměna či rekonstrukce otvorových výplní. Současně se předpokládá snížení nákladů na vytápění a snížení emisí skleníkových plynů.

Projektová dokumentace společně s projektem na zpracování žádosti o dotaci do výzvy OPŽP (projekt bude částečně hrazen z fondů EU) **byla uhrazena přímo Pardubickým krajem v hodnotě 157 300 Kč**. Po realizaci díla je předpoklad, že zhodnocení budov bude převedeno Léčebně dlouhodobě nemocných Rybitví do správy.

#### F. Dary pro LDN Rybitví v roce 2013

Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví obdržela od pacientů, jejich blízkých, ale také od občanů a firem finanční a věcné dary, jejichž přehled včetně dárců níže uvádíme.

Tabulka č.18

##### Peněžní dary

Datum	Dárce	Popis majetku	cena v Kč
11.1.2013	Indra Jaroslav Ing., Všeradov u Hlinska	peněžní prostředky v Kč	2 000
8.3.2013	Vokáčová Miluše, Kosmonautů 166, Pardubice		250
27.3.2013	Synthesia, a.s., Semtín č.p. 103		70 000
17.12.2013	Bastlová Bomuhila, Blahoutova 648, Pardubice		1 000
			<b>73 250</b>

##### Věcné dary

Datum	Dárce	popis majetku	cena v Kč
11.1.2013	Veronika Řádová Mgr., Sádka 546, Lázně Bohdaneč	vozik sprchový, antid. matrace	9 000,00
15.5.2013	MHA , s.r.o.	varná konvice, froté ručníky	700,00
	<b>celkem</b>		<b>9 700,00</b>

**Všem dárcům i touto cestou velmi děkujeme, svými dary pomohli zlepšit prostředí a podmínky pacientů a klientů LDN.**

## VIII. Tabulková část - rozvaha a výsledovka roku 2012 a 2013 včetně plánu na rok 2014

Tabulka č.19

### ROZVAHA 2012, 2013 A PLÁN 2014

V tabulce je kromě plánu a skutečnosti roku 2012 a 2013 zároveň uveden plán na rok 2014.

	v tis. Kč			
<b>Položka rozvahy</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2013/2012</b>	<b>Plán 2014</b>
<b>Stálá aktiva</b>	<b>16 592,54</b>	<b>15 923,50</b>	<b>0,96</b>	
<b>Oběžná aktiva</b>	<b>9 377,41</b>	<b>9 377,41</b>	<b>1,00</b>	
Zásoby	671,37	579,72	<b>0,86</b>	
Pohledávky	8 405,00	6 867,00	<b>0,82</b>	
Finanční majetek	300,64	1 309,00	<b>4,35</b>	
z toho prostředky FRIM	200,00	600,00	<b>3,00</b>	
Ostatní aktiva	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>Aktiva celkem</b>	<b>25 969,95</b>	<b>24 678,98</b>	<b>0,95</b>	
<b>Vlastní kapitál</b>	<b>18 972,92</b>	<b>19 006,19</b>	<b>1,00</b>	
Jmění účetní jednotky	16 467,74	15 797,91	<b>0,96</b>	
Fondy účetní jednotky	2 436,01	3 203,12	<b>1,31</b>	3 673,00
z toho FO	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
z toho FKSP	186,82	212,47	<b>1,14</b>	190,00
z toho FR ze zlepšeného VH	359,50	428,66	<b>1,19</b>	433,00
z toho FR z ostatních titulů	444,67	447,92	<b>1,01</b>	450,00
z toho FRIM	1 445,02	2 114,07	<b>1,46</b>	2 600,00
ostatní fondy	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00
FRIM v Kč - stav na bank. účtu	200,00	600,00	<b>3,00</b>	
k 31. 12.				
Nerozdělený HV min.	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>HV ve schval. řízení</b>	<b>69,16</b>	<b>5,16</b>	<b>0,07</b>	
HV celkem	69,16	5,16	<b>0,07</b>	
<b>Cizí zdroje</b>	<b>6 997,03</b>	<b>5 672,79</b>	<b>0,81</b>	
Rezervy	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Dlouhodobé závazky	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
Krátkodobé závazky	6 997,03	5 672,79	<b>0,81</b>	
Ostatní pasiva	0,00	0,00	<b>0,00</b>	
<b>Pasiva celkem</b>	<b>25 969,95</b>	<b>24 678,98</b>	<b>0,95</b>	

## VÝSLEDOVKA 2012. 2013 A PLÁN 2014

v tis. Kč

č.ú.		Skutečnost 2011	Skutečnost 2012	Plán roku 2013	Skutečnost 2013	Skutečnost 2013/2012	Plán roku 2014
	<b>Náklady z činnosti</b>						
501	Spotřeba materiálu*	4 622	4 403	4 446	4 052	0,92	4 128
502	Spotřeba energie	1 568	1 548	1 550	1 587	1,03	1 590
503	Spotřeba ost.neskladovatel.dodávek						
504	Prodané zboží	158					
511	Opravy a udržování	365	788	665	900	1,14	917
512	Cestovné	8	2	2	2	1,00	2
513	Náklady na reprezentaci	1	4	2	2	0,00	2
518	Ostatní služby*	7 443	6633	7 189	6 877	1,04	6 897
521	Mzdové náklady	25 390	26 280	25 000	24 863	0,95	25 500
524	Zákonné sociální pojištění	8 593	8 746	8 433	8 085	0,92	8 100
525	Ostatní sociální pojištění		108	108	100	0,93	108
527	Zákonné sociální náklady	237	237	240	222	0,94	220
528	Ostatní sociální náklady	121					
531	Daň silniční	8					
532	Daň z nemovitostí						
538	Jiné daně a poplatky						
541	Smluvní pokuty a úroky z prodlení						
542	Jiné pokuty a penále						
543	Dary						
544	Prodaný materiál		3	3	4	1,33	4
547	Manka a škody				10	0,00	0
548	Tvorba fondů		50	0	0	0,00	0
551	Odpisy DNM a DHM	625	688	720	669	0,97	670
	z toho zúčtováno 416/551						
552	ZC prodaného DNM						
553	ZC prodaného DHM						
554	Prodaný materiál						
555	Tvorba a zúčtování rezerv						
556	Tvorba a zúčtování opravných položek						
557	Náklady z odepsaných pohledávek		18	0	22	1,22	0
558	Náklady z DDNM a DDHM*		848	300	303	0,36	80
549	Ostatní náklady z činnosti*	242	43	55	72	1,67	69
	<b>Finanční náklady</b>						
562	Úroky						
563	Kuzové ztráty						
564	Náklady z přecenění reálnou hodnotou						
569	ostatní finanční náklady						

<b>Nárok na prostředky SR, rozpočtů ÚSC a SF</b>							
571	Náklady na nároky na prostředky SR						
	Náklady na nároky na prostředky územních samosprávných celků						
574	Náklady na ostatní nároky						
	<b>Náklady celkem</b>	<b>49 381</b>	<b>50 402</b>	<b>48 313</b>	<b>47 770</b>	<b>0,95</b>	<b>48 287</b>
č.ú.		<b>Skutečnost roku 2011</b>	<b>Skutečnost roku 2012</b>	<b>Plán roku 2013</b>	<b>Skutečnost roku 2013</b>	<b>Skutečnost 2013/2012</b>	<b>Plán 2014</b>
	<b>Výnosy z činnosti</b>						
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků						
602	Tržby z prodeje služeb	46 678	48 122	46 335	45 379	0,94	46 814
603	Výnosy z pronájmu	38	50	55	53	1,06	53
604	Výnosy z prodaného zboží	177					
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů						
611	Změna stavu nedokončené výroby						
612	Změna stavu polotovaru						
613	Změna stavu výrobků						
614	Změna stavu ostatních zásob						
621	Aktivace materiálu a zboží						
622	Aktivace vnitroorganizačních služeb						
623	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku						
624	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku						
641	Smluvní pokuty a úroky z prodlení						
642	Jiné pokuty a penále						
643	Výnosy z odepsaných pohledávek						
644	Výnosy z prodeje materiálu		7	3	4	0,57	4
645	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku						
646	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	0	50	0	0	0,00	0
647	Výnosy z prodeje pozemků						
648	Čerpání fondů	20	43	55	70	1,63	50



	z toho zúčtováno 416/649						
649	Ostatní výnosy z činnosti	96	5	8	13	2,60	5
	<b>Finanční výnosy</b>						
662	Úroky	1	1	1	1	1,00	1
663	Kurzové zisky						
664	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou						
669	Ostatní finanční výnosy						
	<b>Výnosy z nespochyb. nároků na prost. SR, rozpočtů ÚSC a SF</b>						
671	Výnosy z nároků na prostředky SR	1 875	1 593	1 256	1 255	0,79	760
672	Výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	660	600	1 000	1 000	1,67	600
	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů						
	Výnosy z ostatních nároků						
	Výsledek hospodaření před zdaněním	164	69	0	5	0,07	0
591	Daň z příjmů	0	0	0	0	0,00	0
595	Dodatečné odvody daně z příjmů						
	Výsledek hospodaření po zdanění	164	69	0	5	0,07	0
	<b>Výnosy celkem</b>	<b>49 545</b>	<b>50 471</b>	<b>48 713</b>	<b>47 776</b>	<b>0,95</b>	<b>48 287</b>
	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>+ 164</b>	<b>+ 69</b>	<b>0</b>	<b>+ 5</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>

\* změna metodiky 2010-2012/2013

## IX. Kontrolní činnost

### Kontroly provedené jinými subjekty:

*V roce 2013 byly provedeny mimo předběžné a průběžné řídicí kontroly*

#### *Vnější kontroly :*

- Dne 17. 1. 2013 byla provedena kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného Všeobecnou zdravotní pojišťovnou České republiky. Do 31. 12. 2013 nebyl k dispozici výsledek kontroly.
- Česká průmyslová zdravotní pojišťovna provedla dne 20. 3. 2013 kontrolu poskytování zdravotní péče pojištěncům ČPZP a správnosti vykazování a účtování této péče v období roku 2012 ve smyslu §42 a §43 zákona č. 48/1997 Sb. Na základě kontroly byl vyčíslen přeplatek (propustka pacienta) u jednoho případu ve výši 9 523,65 Kč bez sankcí a postihů.
- Kontrola Oblastního inspektorátu práce pro Královéhradecký kraj a Pardubický kraj se sídlem v Hradci Králové na dodržování povinností vyplývajících z předpisů na úseku pracovních vztahů a pracovních podmínek byla provedena od 2. 7. – 19. 7. 2013. Kontrolou nebyly zjištěny nedostatky.
- Dne 23. 7. 2013 byla provedeno šetření za účelem ověření údajů v předloženém návrhu na kategorizaci prací a kontrolu zajištění pracovních lékařských služeb Krajskou hygienickou stanicí Pardubického kraje se sídlem v Pardubicích . Na závěr bylo konstatováno, že k porušení předpisů nedošlo.

- *Okresní správa sociálního zabezpečení Pardubice provedla ve dnech 12.9. – 3. 10. 2013 kontrolu plnění povinností v nemocenském pojištění, důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti. Za kontrolované období od 1. 10. 2010 do 31.7.2013 byl zjištěn u kontrolovaných osob nedoplatek na pojistném ve výši 16 229 Kč, který byl vrácen plátcí pojistného do konce roku 2013.*
- *Dne 23. 10. 2013 byla provedena úřední kontrola Krajskou hygienickou stanicí Pardubického kraje se sídlem v Pardubicích na výdejnu pokrmů pro klienty a zaměstnance organizace. Kontrolující konstatovali, že k datu kontroly nebyla předložena dokumentace HACCP, provoz je v souladu s požadavky potravinového práva, co se týká provozní a osobní hygieny. Dokumentace byla předložena téhož dne bezprostředně po kontrole.*
- *Krajská hygienická stanice Pardubického kraje se sídlem v Pardubicích dne 30.10. 2013 kontrolovala proočkovanost pacientů a klientů dle §45 a následujících zákona č. 258/2008 Sb., o očkování proti infekčním nemocem. K datu kontroly bylo proočkováno 9 osob, kontraindikace 124 osob. Nebyly sděleny nedostatky.*
- *Dne 30. 7. 2012 bylo doručeno oznámení a pověření ke kontrole ve smyslu zákona o finanční kontrole, a to pověření k následné kontrole finančního hospodaření s dotací ze státního rozpočtu na základě Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace z kapitoly 313-MPSV státního rozpočtu v roce 2011. Dne 21. 11. 2013 byl předán protokol o výsledku této kontroly se závěrem, že při využití finančních prostředků a jejich vypořádání byly dodrženy podmínky Rozhodnutí o poskytnutí neinvestiční dotace z kapitoly 313 – MPSV státního rozpočtu na rok 2011.*
- *Ve dnech 3. -. 5.12 2013 probíhala kontrola inspekce kvality sociálních služeb Úřadem práce České republiky krajskou pobočkou v Pardubicích na plnění povinností poskytovatelů sociálních služeb uvedených v §88 a 89 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, vyhlášce č. 505/2006 Sb.. Do 31. 1. 2014 nebyl k dispozici výsledek inspekce.*
- *Pracovnice Krajského úřadu Pardubického kraje – odboru sociálních věcí kontrolovaly dne 12. 12. 2013 plnění registračních podmínek poskytovatele sociálních služeb podle §79, § 80, § 81, §11 a §116 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách. Závady nebyly shledány.*

**Auditor LDN Rybitví na základě plánu provedl čtyři audity, které byly zaměřeny na**

#### Prověření vnitřního kontrolního systému

1. *Prověření vnitřního kontrolního systému - vyhodnocení správného nastavení a dodržování Směrnice Léčebny dlouhodobě nemocných Rybitví „Vnitřní kontrolní systém“. Směrnice je evidována jako vnitřní norma VN/5/2011, směrnice byla prověřena ve znění dodatku VN/5/2011, který nabyl účinnosti dne 25. 5. 2011.*
2. *Prověření vnitřních norem k zadávání veřejných zakázek - vyhodnocení správného nastavení a dodržování Směrnice Léčebny dlouhodobě nemocných Rybitví VN/21/2012 „O zadávání veřejných zakázek“.*
3. *Pokladna a hospodaření s finančními zdroji v souvislosti s kontrolním systémem - vyhodnocení správného nastavení a dodržování Směrnice 3/E/2010 „Pokladní služba“ v kontextu vnitřního kontrolního systému.*
4. *Prověření vnitřních norem poskytování sociálních služeb - vyhodnocení správného nastavení a dodržování Směrnic Léčebny dlouhodobě nemocných Rybitví VN/9/2011 „O sociálních službách“ a VN /10/2011 „ O úhradě sociálních služeb“.*

*Auditorem nebyly zjištěny nedostatky vyžadující přijetí opatření k nápravě.*

### **Stížnosti:**

V roce 2013 byly doručeny čtyři písemné stížnosti. Z toho tři stížnosti byly vyhodnoceny jako neoprávněné. Zanedbaná ošetrovatelská péče v jednom případě byla vyhodnocena jako oprávněná s postihy pro ošetrovatelský personál, který se na zanedbání podílel a s opětovným proškolením personálu. Další případné sporné situace byly řešeny ihned na místě.

### **Poděkování :**

V průběhu roku 2013 přišlo jedenáct děkovných dopisů. Pacienti a klienti však děkují spíše jen osobně, protože jim činí velký problém psát dopis. Poděkování je také uváděno v Dotazníku spokojenosti, který pacienti i rodinní příslušníci mohou zcela anonymně odevzdávat do schránky na pracovišti.

## **Kontakty**

Ředitelka 724 793 298, [tomsu.ldn@seznam.cz](mailto:tomsu.ldn@seznam.cz)

Recepce 469 779 705

