

Výroční zpráva 2006

Úvod

V uplynulém roce 2006 jsme pokračovali v procesech nastíněných v předchozím roce. Byl to také rok změn jak ve vedení léčebny, tak i na zdravotnickém úseku a dále rok pilné práce nad tvorbou a aktualizací řídicích dokumentů, směrnic a standardů. Mnoho věcí se podařilo dokončit, jiné jsou před námi do příštích let.

Léčebna se vypořádala se všemi běžnými problémy a celkově udržela vyrovnaný rozpočet a dostála všem svým závazkům.

Práce ve zdravotnickém zařízení našeho typu není lehká, ne vždy jsou vytvořeny optimální podmínky, ale všem zaměstnancům a spolupracovníkům se během loňského roku podařilo vytvořit klidnou atmosféru a najít vlídné slovo a pochopení pro naše pacienty.

Poděkování patří všem spolupracovníkům a zaměstnancům za jejich pracovní úsilí a snahu o maximálně lidský přístup k pacientům a pomoc na jejich cestě zpět k opětovnému nabytí duševního zdraví.

Roční zpráva PLHob

Roční zpráva Psychiatrické léčebny Horní Beřkovice (dále PLHoB) je vypracována na základě Vyhlášky Ministerstva financí ČR č. 323/2005 Sb. Následující údaje jsou zpracovány dle této vyhlášky.

a) Základní údaje o zdravotnickém zařízení

Zpracovatel: Psychiatrická léčebna
Podřipská 1
411 85 Horní Beřkovice
IČO: 00673552
DIČ: CZ00673552
Kontakt. telefon: 416808111, 416808151
Fax: 416873525
http: www.plhberkovice.cz

b) Způsob zřízení organizace

Psychiatrická léčebna je státní příspěvkovou organizací v přímé řídicí působnosti Ministerstva zdravotnictví a je samostatným právním subjektem (Zřizovací listina č.j. 16037/2001). Organizace je zřízena na dobu neurčitou a je účetní jednotkou .

c) Organizační struktura PL HoB

Hlavní činnost

- odborný léčebný ústav poskytující na úseku léčebně preventivní péče komplexní lůžkovou psychiatrickou péčí a podle potřeby i péčí ambulantní

- léčebna je rozdělena na základní okruhy specializované péče (všeobecná psychiatrie, včetně léčeb ochranných, gerontopsychiatrie, sexuologie, včetně ochranných léčeb, léčba závislosti, včetně ochranných léčeb, péče o dlouhodobě nemocné).
- součástí léčebny je lékárna zajišťující léky pro potřeby léčebny, závodního lékaře a psychiatrickou ambulanci
- organizace zajišťuje výkon ekonomické, provozní, technické, investiční, administrativní a další odborné činnosti v rozsahu potřebném pro naplnění účelu svého zřízení.

Jiná činnost

- organizace zajišťovala v rámci jiné činnosti tyto služby:
 - praní prádla pro cizí subjekty
 - stravovací služby pro cizí subjekty
 - zahradnickou činnost
 - prodej produktů z pracovní terapie
 - provozování kavárny

Jiná činnost je sledována odděleně od hlavní činnosti a náklady na tuto činnost vynaložené byly v plné výši pokryté výnosy z této činnosti.

Organizační členění

Vedoucím organizace je její ředitel, kterého jmenuje a odvolává ministr zdravotnictví České republiky.

Řediteli jsou přímo podřízeni: zástupce ředitele, náměstci a další vedoucí určení organizačním řádem.

Organizační struktura léčebny je ve svém základu hierarchická, v detailním členění funkcionální, resp. liniově štábní.

d) Základní personální údaje

I. členění zaměstnanců podle věku a pohlaví - stav k 31.12.2006

věk	muži	ženy	celkem	% muži	% ženy	% celkem
do 20 let	0	4	4	0	0,8	0,8
21-30 let	23	56	79	4,8	11,7	16,5
31-40 let	21	102	123	4,4	21,4	25,8
41-50 let	27	90	117	5,7	18,9	24,6
51-60 let	24	113	137	5	23,7	28,7
61a více	6	11	17	1,3	2,3	3,6
celkem	101	376	477	21,2	78,8	100

2. členění zaměstnanců podle vzdělání a pohlaví - stav k 31.12.2006

vzdělání	muži	ženy	celkem	% muži	% ženy	% celkem
základní	4	64	68	0,8	13,4	14,2
vyučen/a/	22	25	47	4,6	5,2	9,8
stř.odb.	28	63	91	5,9	13,2	19,1
úpl.střed.	0	0	0	0	0	0
USO	22	190	212	4,6	39,9	44,5
vyš.odb.	0	10	10	0	2,1	2,1
VŠ	25	24	49	5,3	5	10,3
celkem	101	376	477	21,2	78,8	100

3. celkový údaj o průměrných platech - stav k 31.12.2006

průměrný hrubý měsíční plat	celkem 17.887,-- Kč
-----------------------------	----------------------------

4. celkový údaj o vzniku a skončení pracovních poměrů zaměstnanců - stav k 31.12.2006

nástupy	56
odchody	64

5. Trvání pracovního poměru zaměstnanců - stav k 31.12.2006

doba trvání	počet	% celkem
do 5 let	188	39,4
do 10 let	23	4,8
do 15 let	166	34,8
do 20 let	22	4,6
nad 20 let	78	16,4
celkem	477	100

6. Jazykové znalosti zaměstnanců - tento údaj nesledujeme**e) Údaje o majetku**

Veškerý majetek léčebny je ve státním vlastnictví, bez věcných břemen, závazků po lhůtě splatnosti, restitučních požadavků a neprobíhají na něm žádné majetkové a právní spory. Aktuální účetní hodnota movitého a nemovitého majetku k 31. 12. 2006 činí 92 142,37 tis. Kč. Odpis majetku se provádí v souladu se Zákonem 563/1991 Sb. rovnoměrným způsobem podle odpisového plánu a slouží k zajištění činnosti v organizaci.

Průměrné stáří budov je od 250 let (zámek), 90 let (ostatní budovy), ostatní dlouhodobý hmotný majetek léčebny má průměrné stáří 35 let.

Pořízení dlouhodobého hmotného majetku z vlastních zdrojů rok 2006

Záložní zdroj ke kamerovému systému	25 320,00 Kč	25
Schodišťová plošina stř. 332	131 110,00 Kč	131
Systematická a primární prevence drogových závislostí	629 565,30 Kč	630
Rekonstrukce Červený sál	152 055,00 Kč	152
Projektová práce akce Truhlárna	251 685,00 Kč	252
Laboratorní přístroj (centrifuga)	78 750,00 Kč	79
Alko test s příslušenstvím	46 242,30 Kč	46
Celkové pořízení v roce 2006	1 314 727,60 Kč	1315

Celkový stav pohledávek a závazků k 31. 12. 2006

<u>Závazky k 31. 12. 2006 činily</u>	9 814 588,56 Kč
z toho: nezaplacené neinvestiční faktury dodavatelům	1 622 794,57 Kč
nezaplacené investiční faktury dodavatelům	0 Kč
ostatní závazky	1 451 734,99 Kč
závazky vůči zaměstnancům	6 740 059,00 Kč
Organizace závazky po lhůtě splatnosti nevykazuje.	

<u>Pohledávky k 31. 12. 2006 činily</u>	35 972 910,71 Kč
z toho: pohledávky vůči zdravotním pojišťovnám	35 162 119,66 Kč

Pohledávky po lhůtě splatnosti vůči zdravotním pojišťovnám 18 942 000,00 Kč
V průběhu roku 2006 k odepsání pohledávek v o obchodním styku nedošlo.

f) Údaje o hospodaření léčebny

V roce 2006 bylo docíleno kladného hospodářského výsledku. V hlavní činnosti byla vykázána ztráta ve výši 635,12 tis. Kč. Organizace provozuje hospodářskou činnost a v této docílila kladného hospodářského výsledku 659,46 tis. Kč. Schválený rozpočet byl plněn na 97 %. Osobní náklady léčebny přesahovaly v roce 2006 65% celkových nákladů. Výše platu jednotlivých zaměstnanců, stejně tak skladba a počet, jsou dány právními předpisy, které léčebna ovlivnit nemůže. Závazky organizace jsou plněny v termínu splatnosti. Vyčíslené pohledávky vůči zdravotním pojišťovnám a nedostatek finančních prostředků způsobuje neustálé odkládání oprav a omezování údržby. Vzniká tím vnitřní zadluženost léčebny.

Ve čtvrtém čtvrtletí roku 2006 byl pozastaven odvod do fondu reprodukce majetku z nedostatku finančních prostředků, celková výše nepokrytí fondu za rok 2006 činí 2 896 tis.Kč. Tato situace vznikla nehrazením pohledávek ze strany VZP pojišťovny. Prioritní bylo zajištění základních potřeb organizace (energie, potraviny, mzdové náklady zaměstnanců). Ostatní fondy organizace v roce 2006 plnila , celkově však rozdíl mezi účetním stavem fondů a stavem na bankovních účtech jednotlivých fondů činí 39 650 tis. Kč. Stávající rozdíly mezi účty fondů a bankovními stavy účtů těchto fondů tvoří nepokrytí odvodů do fondů z předchozích let, kdy organizace neměla dostatek finančních prostředků nebo ještě dříve nebyla povinnost vést tyto prostředky fondů na oddělených účtech od běžných prostředků.

Stavy na bankovních účtech (mimo ČNB) + účetní stavy účtů jednotlivých fondů v tis.Kč

Název bankovního účtu	Počáteční stav k 1.1. 2006	Stav ke konci období 31.12.2006	Stav účtové skupiny 9.. ke konci vykaz. období
Rezervní fond	286,45	115,86	12 494,93
Rezervní fond	2 198,32	2 549,11	0,00
Fond reprodukce majetku	3 573,00	8 837,07	28 837,71
Fond kulturních a sociálních potřeb	2 751,14	3 007,07	6 059,75
Běžný účet	11 004,67	13 969,03	0,00
Běžný účet	5 522,28	2 299,16	0,00
Ostatní běžné účty	45 303,98	43 470,43	0,00
Fond odměn	437,53	491,47	7 258,26
Součet		15 000,58	54 650,65

Finančně nepokryté			39 650,07
---------------------------	--	--	------------------

V současné době již organizace nemá rezervy, které by vedly ke snížení nákladů. Veškeré práce se snaží zajistit svépomocí. Za těchto krajně obtížných podmínek lze jen těžce udržet vyrovnaný hospodářský výsledek.

Celkové přímé náklady na provoz za rok 2006 činily: 207 764 tis. Kč

Účet	Název	Náklady v Kč	% z celk. nákladů
		1 – 12/2006	
50	Spotřebované nákupy	44 767 140,22	21,55
51	Služby	8 402 841,04	4,04
52	Mzdové náklady	135 715 358,00	65,32
53	Daně a poplatky	17 608,00	0,01
54	Ostatní náklady	6 970 786,07	3,36
55	Odpisy, rezervy	11 890 197,00	5,72
56	Daň z příjmů	- Kč	0,00
5	Přímé náklady celkem	207 763 930,33	100,00

Celkové přímé výnosy na provoz za rok 2006 činily: 207 788 tis. Kč

Účet	Název	Výnosy v Kč	% z celk. výnosů
		1 – 12/2006	
60	Tržby za vlastní výrobky	47 020,00	0,02
60	Tržby z prodeje služeb ZP	194 586 995,49	93,65
60	Tržby za prodané zboží	6 874 501,46	3,31
62	Aktivace materiálu a zboží	121 157,91	0,06
64	Úroky	111 460,76	0,05
64	Zúčtování fondů	1 523 830,82	0,73
64	Jiné ostatní výnosy	3 524 329,32	1,70
69	Provozní dotace	999 000,00	0,48
6	Přímé výnosy celkem	207 788 295,76	100,00

g) Další parametry

1.2.Výnosy PL Horní Beřkovice

Organizace byla v roce 2006 z 93% financována od zdravotních pojišťoven na základě fakturovaných zdravotních výkonů včetně úhrad za recepty ústavní lékárny. Ve sledovaném období bylo vykázáno 199 043 ošetrovacích dnů.

V oblasti výnosů je v návrhu projednávání sporu se Všeobecnou zdravotní pojišťovnou, kde dohadná částka za I. Pololetí 2005 je ve výši 11 663 tis.Kč a za II. pol. 2005 částka ve výši 9 822 tis. Kč. Tyto úhrady zdravotní péče se týkají nároků za úhradu za kategorie pacientů vykázaných v I. a II. Pololetí roku 2005. Účetní jednotka o těchto dohadných výnosových položkách prozatím do konce roku 2006 neúčtovala a to z důvodu dodržení zásady věrného a poctivého obrazu finanční situace a zásady opatrnosti dle Zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví.

3. Údaje o podílu státního rozpočtu na financování léčebny

1) provozní dotace na sociální činnosti	999,00 tis. Kč
2) systémová investiční dotace (916)	5 083,50 tis. Kč

z toho:

- zlepšení podmínek pro imobilní gerontopsychiatrické pacienty 189,00 tis. Kč
- kamerový systém, modernizace 4 894,50 tis. Kč

Účetnictví a roční účetní závěrka organizace v průběhu roku je konzultována s účetním poradcem, stejně tak i daňové přiznání je zpracováváno ve spolupráci s daňovým poradcem.

Psychiatrická léčebna Horní Beřkovice přijímá dary na zdravotnické účely od klientů, právnických a fyzických osob. Tyto dary za období roku 2006 činily 1 768 tis. Kč. Tyto jsou účtovány na účet rezervního fondu a dále použity na podporu zdravotnictví podle § 20 odst. 8 Zák. 586/92 Sb. v aktuálním znění.

4. Rozbor čerpání mzdových prostředků

Přípustný objem mzdových prostředků na rok 2006 činil 122 432 240,-- Kč. Dosažená skutečnost 98 853 010,-- Kč. Vykázanou úsporu mzdových prostředků ve výši 23 579 230,-- Kč nelze na zvýšení mez využít z ekonomických důvodů.

5. Výzkum a vývoj

Výdaje na výzkum a vývoj nebyly realizovány.

6. Hospodářská činnost vykazována dle zřizovací listiny v roce 2006

Hospodářská činnost je sledována odděleně od hlavní činnosti a náklady na tuto činnost vynaložené jsou plně pokryty výnosy z této činnosti.

- praní prádla pro cizí subjekty
- stravovací služby pro cizí subjekty
- zahradnická činnost
- prodej produktů pro pracovní terapii
- provozování kavárny

Služební zahraniční cesty našich zaměstnanců se ve sledovaném roce neuskutečnily.

Ekonomické podklady vyhotovila: Ludvíková Lenka

Personální podklady vyhotovila: Justová Jaroslava

Horní Beřkovice 11. 6. 2007

MUDr. Jiří Tomeček
Ředitel PLHoB