

## Výroční zpráva 2001

V roce 2001 poskytovala NsP Česká Lípa služby v rozsahu vymezeném zřizovací listinou, statutem a předpisy upravujícími poskytování a financování zdravotní péče.

Financování poskytnuté zdravotní péče probíhalo podle Nařízení vlády č. 487/2000 Sb. a ve svém důsledku přineslo zvýšení tržeb od zdravotních pojišťoven oproti roku 2000 o nezanedbatelných 10 %.

Za významnou skutečnost z hlediska dlouhodobé perspektivy pro NsP je třeba označit zavedení nemocničního informačního systému. Po mnoha předcházejících letech budování, zavádění, stagnací a mnohdy i rezignací na tuto nezbytnou a prakticky nenahraditelnou složku řízení chodu nemocnice byl od 1. května 2001 nastartován ostrý provoz NIS prakticky na všech pracovištích NsP (vyjimku tvoří pracoviště laboratoří, biochemie, mikrobiologie a hematologie, jejichž již dříve zavedené systémy však s NIS bez problémů komunikují).

Přes neustále složitější vnější ekonomické podmínky ovlivňující řadu vstupů zejména do nákladové oblasti hospodaření se podařilo v roce 2001 dosáhnout hospodářského výsledku výrazně lepšího, než v roce předchozím a je prioritní snahou vedení nemocnice a vedoucích všech oddělení v tomto trendu pokračovat.

## Vývoj v oblasti vybraných nákladových položek a jejich úroveň ve srovnání s rokem 2000

Položka	Skutečnost v tis.Kč		%	%
	2000	2001	celku	2001/2000
PHM	2270	1639	0,4	72,2
Léky	35657	37819	9,6	106,1
Krev	8628	9351	2,4	108,4
SZM	43573	45702	11,5	104,9
Potraviny	7802	7898	2,0	101,2
Všeobecný materiál	6967	7479	1,9	107,3
Elektřina	10084	8899	2,2	88,2
Teplo	22365	24124	6,1	107,9
Opravy a údržba	8285	7770	2,0	93,8
Mzdy	122190	141858	35,8	116,1
Zákl.soc.pojištění	42520	49379	12,5	116,1
Odpisy	23704	21359	5,4	90,1
Ostatní	45944	32622	8,2	71,0
<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>379989</b>	<b>395899</b>	<b>100,0</b>	<b>104,2</b>

Celkové náklady vzrostly oproti předchozímu roku o 15 910,- tis. Kč, tj. o 4,2%. Největší podíl na růstu nákladů představují osobní náklady, v absolutním vyjádření o 26 527,- tis Kč, tj. o 16,1 % jako důsledek dvojího navýšení mezd (3. čtvrtletí 2000 a 1. čtvrtletí 2001) daného rozhodnutím ministerstva zdravotnictví.

Zvýšení nákladů u položek léky a SZM je dáno jednak přirozeným cenovým vývojem na trhu, dále pak zhoršením obchodních podmínek (tzn. navýšením marží) ze strany některých dodavatelů jako důsledek neschopnosti nemocnice dodržet ve všech případech sjednané doby splatnosti faktur. Dokonce dochází i k případům hotovostních plateb na určité dodávky, což ve svém důsledku znovu snižuje schopnost organizace k udržení platební kázně. U nákladů na SZM se projevil zejména nárůst počtu implantací kardiostimulátorů. V oblasti energií dochází k mírnému navýšení (o 574,-

tis. Kč). Zde se zejména pozitivně projevuje úspora el. Energie (cca o 12%) oproti roku 2000 jako důsledek zlepšené odběrové kázně a dílčích úsporných opatření. Omezení činností v oblasti oprav a údržby na nezbytné minimum přináší úsporu v této nákladové položce, otázkou je jak tyto úspory kompenzují zvýšenou míru rizika poruch. Snížení v položce odpisy koresponduje s útlumem pořizování nových investic a nárůstem objemu investičního majetku s ukončeným odepisováním.

### Rozhodující položky nákladů a jejich podíl v roce 2001

Položka	%
Osobní náklady	48,3
SZM	11,5
Léky	9,6
Teplo	6,1
Odpisy	5,4
<i>CELKEM vybrané položky</i>	<i>80,9</i>

Ve struktuře nákladů dochází oproti roku 2000 k výraznému zvýšení podílu osobních nákladů (48,3 % oproti 43,4 %) jako důsledek již zmiňovaného dvojího navýšení z rozhodnutí Ministerstva zdravotnictví. Podíl nákladů na léky a SZM zůstává stejný, znatelný pokles se projevuje u položky odpisy (z 6,2 % z roku 2000 na 5,4 %).

### Struktura výnosů a jejich vývoj ve srovnání s rokem 2000

Položka	Skutečnost v tis.Kč		Podíl	%
	2000	2001	2001	2001/2000
Tržby za vlast.výrobky	1445	1367	0,4	94,6
Tržby od ZP	303958	334285	90,1	110,0
Sl.nehr. a HČ	13211	11867	3,2	89,8
Tržby ze smluv	9721	10029	2,7	103,2
Aktivace	47	38	0,0	80,9
Ostatní výnosy	379	8013	2,2	2114,2
Tržby z prodeje	2483	2201	0,6	88,6
Provozní dotace	3866	3331	0,9	86,2
<i>VÝNOSY CELKEM</i>	<i>335110</i>	<i>371131</i>	<i>100,0</i>	<i>110,7</i>

Výnosy celkem jsou uvedeny před proúčtováním části údržby z FRIM ve výši 9 600,- tis. Kč. Zvýšení výnosů o 36 021,- tis. Kč (o 10,7 %) oproti roku 2000 byl způsoben zejména:

- navýšením úhrad od zdravotních pojišťoven dle NV č. 487/2000 Sb
- v položce "ostatní výkony", kde se jedná zejm. o odúčtování penále za pozdní odvody soc. pojištění z let 1995 a 1996 ve výši 8 284,- tis. Kč
- bezúplatný převod zdravotnického materiálu od správy státních hmotných rezerv (v částce 3 608,- tis. Kč). Snížení ostatních výnosů o 5850,- tis. Kč přinesl odpis nedobytných pohledávek za HZZP. Výši výnosů rovněž ovlivňují tržby ze smluv (nárůst o 308,- tis. Kč), služby nehrazené vč. hosp. činnosti (snížení o 1 344,- tis. Kč, z toho hospodářská činnost vykazuje zisk ve výši 498,- tis. Kč). Rovněž výše provozní dotace ze strany zřizovatele je nižší o 535,- tis. Kč).

Relativně nevýznamná co do výše, ale o to pozitivnější z hlediska sounáležitosti a pochopení složité situace nemocnice je třeba hodnotit finanční dary z rozpočtu řady obcí, firem i jednotlivců.

Celková výše těchto darů zaúčtovaná na rezervní fond činila v roce 2001 326,6 tis. Kč.

### Hospodářský výsledek

Položka	HV - ztráta v mil.Kč									Index	
	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	01/93	01/00
Hosp.výsledek	-15,5	-15,3	-49,4	-33,9	-10,1	-7,8	-15,9	-44,9	-24,8	1,60	0,55

Za rok 2001 vykázala NsP ztrátu ve výši 24 768,- tis. Kč. Po proúčtování částky 9 600,- tis. Kč z FRIM činí konečný hospodářský výsledek ztrátu 15 168,- tis. Kč, což představuje zlepšení oproti roku 2000 o 17 494,- tis. Kč. Přitom rozpočet na rok 2001 předložený naší organizací zřizovatelem v březnu 2001 počítal se ztrátou 62 950,- tis. Kč. Skutečnost dosažená na konci roku 2001 se lišila v oblasti nákladů o cca 23,6 mil. Kč (skutečné náklady nižší oproti rozpočtu) a v oblasti výnosů o 14,6 mil. Kč (skutečné výnosy vyšší oproti rozpočtu).

### Cash -flow

	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001
Čistý zisk	-2741	42345	-29313	-5028	83	29	-32662	-15168
Odpisy	20328	20854	22753	26224	27703	26512	23704	21359
Cash - flow I	17587	21491	-6560	21196	27786	26541	-8958	6191
úbytek(-), přírůstek(+) zásob	856	-701	2573	0	589	2075	2129	-2748
Cash - flow II	18443	22192	-3987	21196	28375	28616	-6829	3443
úbytek(-), přírůstek(+) pohledávek	28269	30724	-27631	-18183	-3630	15788	3967	5538
úbytek(-), přírůstek(+) závazků	30725	50283	48076	-20127	-20222	-13774	13967	337
Cash - flow III	15987	-2633	16458	19252	4523	30630	11105	9318

Vývoj cash-flow ukazuje na negativní stav ve vývoji zásob (přírůstek o 2748,- tis. Kč) a minimální zvýšení závazků (o 337,- tis. Kč). Oproti tomu za pozitivní je třeba označit snížení pohledávek o 5538,- tis. Kč.

### Tvorba a čerpání jednotlivých fondů

Fond	Poč.stav k 1.1.2001	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12.2001
FKSP	6917	2956	1360	8513
FRIM	66776	25469	20454	71791
Fond odměn	148	-	-	148
Rezervní fond	393	638	384	647

#### Čerpání FKSP (v tis. Kč)

Závodní stravování 608,-

Rekreace, zájezdy	196,-
Zlepšení pracovního prostředí	78,-
Kultura, tělovýchova	8,-
Peněžní dary	356,-
Sociální výpomoci nenávratné	20,-
Nepeněžní dary (prac.oděvy)	4,-
Bytové půjčky (z roku 2000)	65,-
Sociální výpomoci návratné	25,-
<b>CELKEM</b>	<b>1360,-</b>

#### Čerpání FRIM (v tis. Kč)

Financování investic	10854,-
Financování údržby	9600,-
<b>CELKEM</b>	<b>20454,-</b>

Fond odměn - nebyl čerpán

Rezervní fond byl čerpán ve výši 384,- tis. Kč, převažně z účelově poskytnutých darů.

#### **Bankovní účty**

Účet	Zůstatek v tis. Kč	
	k 1.1.2001	k 31.12.2001
Běžný účet		
- KB	1541,2	655,1
- GE Capital	13231,3	9063,0
- IPB	242,6	
- ČSOB		866,7
KB valuty	665,6	644,0
KB FKSP	113,5	24,1
KB depozita	522,3	137,5
<b>CELKEM</b>	<b>16316,5</b>	<b>11390,4</b>

Stav účtů NsP u peněžních útvarů byl na konci roku 2001 o 4 926,1 tis. Kč nižší oproti konci roku 2000.

#### **Závazky a pohledávky celkem, z toho po lhůtě splatnosti**

Závazky z obchodního styku činily k 31.12.2001 73 672,- tis. Kč, z toho po splatnosti 62 926,- tis. Kč. Z této částky představuje cca 20,- tis. Kč soudně neuzavřený závazek vůči firmě SMS Brno (nerealizovaná dodávka NIS z poloviny devadesátých let).

Pohledávky z obchodního styku činily k 31.12.2001 39 989,-tis. Kč, z toho po splatnosti 4 364,-

tis. Kč.

### Vývoj počtu zaměstnanců

Kategorie	Průměrný přepočtený evidenční stav		Index 2001/2000
	2000	2001	
100 lékaři	92,27	87,17	0,94
200 farmaceuti	3,31	3,11	0,94
310 jiní odborní VŠ	2,88	2,70	0,94
320 jiní odborní SŠ	4,00	3,73	0,93
500 SZP	420,02	424,19	1,01
700 NZP	27,13	37,35	1,38
800 PZP	91,22	82,00	0,90
930 THP	63,90	59,62	0,93
940 dělníci	139,48	137,45	0,99
<i>NsP celkem</i>	<i>844,21</i>	<i>837,32</i>	<i>0,99</i>

Uvedená tabulka dokládá snížení průměrného přepočteného evidenčního stavu - s výjimkou kategorie SZP a NZP - u všech sledovaných kategorií zaměstnanců. Koncový stav k 31.12.2001 u kategorie lékařů je 86.

Tento negativní trend vedení NsP řeší formou zveřejňovaných inzerátů, oslovováním lékařských fakult vč. fakult na území Slovenské republiky.

### Vývoj průměrných měsíčních výdělků

Kategorie	Průměrný výdělek		Index 2001/2000
	2000	2001	
100 lékaři	26361	32663	1,24
200 farmaceuti	26359	37933	1,44
310 jiní odborní VŠ	16062	17322	1,08
320 jiní odborní SŠ	8133	9762	1,20
500 SZP	11783	13659	1,16
700 NZP	7952	9170	1,15
800 PZP	7622	8969	1,18
930 THP	11704	12898	1,10
940 dělníci	6792	7559	1,11
<i>NsP celkem</i>	<i>12088</i>	<i>14007</i>	<i>1,16</i>

Průměrný měsíční výdělek za celou NsP se zvýšil o 1919,- Kč, tedy o 15,9 %. K procentnímu zvýšení došlo u všech kategorií zaměstnanců, nejvíce u farmaceutů - absolutně o 11574,- Kč, u lékařů o 6302,- Kč, SZP o 1876,- Kč, NZP o 1218,- Kč. Nejnižší absolutní nárůst je zaznamenám u kategorie THP - o 1194,- Kč a u dělníků - o 767,- Kč měsíčně.

### Struktura vyplacených mzdových prostředků v tis. Kč

Text	Vyplaceno	Struktura v %
Mzdové prostředky - celkem	141858	100,0
z toho - OON	898,9	0,63
- FO	-	-
- CVS	143,2	0,10

Stanovený objem mzdových prostředků pro rok 2001 ve výši 150,- mil. Kč nebyl překročen, byl čerpán na 94,6 %. Podíl mimotarifních složek stanovený na 27,4 mil. Kč byl vyplacen ve výši 15,2 mil. Kč, tj. 55,5 %.

### Vývoj přesčasové práce

Kategorie	Přesčasové hodiny - čerpání				Index 2001/2000
	2000	% z OH	2001	% z OH	
100 lékaři	40314	22,59	27789	17,68	0,78
200 farmaceuti	-	-	-	-	-
310 jiní odborní VŠ	41	0,76	395	0,88	1,16
320 jiní odborní SŠ	-	-	-	-	-
500 SZP	33529	4,44	29521	4,19	0,94
700 NZP	504	10,39	580,5	9,53	0,92
800 PZP	7798	4,82	7602,5	5,75	1,19
930 THP	1007	0,81	584	0,56	0,69
940 dělníci	12992	5,16	12022,5	5,22	1,01
<i>NsP celkem</i>	<i>96185</i>	<i>6,25</i>	<i>78494,5</i>	<i>5,58</i>	<i>0,89</i>

Novela Zákoníku práce upravují nepřekročitelné limity přesčasových hodin a její dodržování ze strany organizace vede k výraznému snížení odpracovaných přesčasových hodin - absolutně o 17690,5 hodin. K individuálnímu překročení povolených limitů nedošlo.

### Lůžkový fond a jeho struktura

Oddělení	Počet lůžek k 31.12.2001
ARO	5
Chirurgie	102
ORL	25
Ortopedie	25

Urologie	25
Gynekologicko-porodnické	84
Interna	123
Neurologie	34
Novorozenci	20
Dětské	38

Počet i struktura lůžek byly v roce 2001 zachovány stejně jako v předchozím roce.

Využití lůžkového fondu a průměrná doba hospitalizace:

Oddělení	% využití LF		prům.doba hosp. ve dnech	
	2000	2001	2000	2001
ARO	79,3	78,0	8,6	8,1
Chirurgie	74,9	69,7	5,1	5,4
ORL	56,1	57,1	3,2	3,3
Ortopedie	69,5	69,4	6,6	6,0
Urologie	74,6	68,0	5,1	4,7
Gynekologicko-porodnické	66,1	54,8	5,6	5,6
Interna	77,6	72,8	5,6	5,7
Neurologie	62,0	64,4	7,6	8,9
Novorozenci	84,2	71,5	5,2	4,7
Dětské	44,5	54,8	3,7	3,8
<b>NsP celkem</b>	<i>69,8</i>	<i>65,1</i>	<i>5,9</i>	<i>5,7</i>

### Statistické údaje o počtu pacientů a vykázaných výkonech ZD

V roce 2001 zavedlo MZ ČR statistický zber dat pro monitorování úhrad zdravotní péče. Zdravotnická zařízení jsou povinna poskytovat údaje o počtu unikátních ošetřených pojištěnců, vykazovaných bodech a úhradách zdravotní péče vč. další řady doplňujících údajů. Toto sledování rozděluje zdravotnická zařízení typu NsP na hospitalizační a ambulantní část, zdravotní dopravu a jinou zdravotní péči, to vše v členění dle jednotlivých zdravotních pojišťoven.

V situaci, kdy nemocniční informační systém poskytuje zmíněná data od druhé poloviny roku 2001, jsou údaje o počtech UOP a vykázaných bodech orientační.

Počet UOP

- hospitalizace	15 569
- ambulance	61 611
- jiná zdrav.péče	42 275

Vykázané body ZP

- hospitalizace	199 121 tis.
- ambulance	33 233 tis.
- jiná zdrav.péče	33 939 tis.

## Investiční činnost, využití dotací

Hodnota hmotného investičního majetku v pořizovacích cenách se k datu 31.12.2001 zvýšila o 1,9 mil. Kč jako důsledek technického zhodnocení budov celkem o 3,72 mil. Kč.

K tomuto technickému zhodnocení došlo

u:

- budovy nemocnice Monoblok	o 2,39 mil. Kč
- polikliniky dospělých	o 0,95 mil. Kč
- budovy polikliniky dětské	o 0,24 mil. Kč
- budovy patologie	o 0,04 mil. Kč
- střediska dialýzy	o 0,10 mil. Kč

K rozhodujícím položkám zvyšujícím v roce 2001 objem HIM patřily zejména:

	<i>Pořizovací cena</i>
Server NIS	266 711,- Kč
13ks Catalyst 3524, resp.3548, 2924 vč.modulu	1 680 781,- Kč
Souprava zubní BOHEMIA	249 992,- Kč
Soubor laparoskop.STORZ	880 572,- Kč
Generátor elchir.	719 250,- Kč
Bruska LEICA	176 140,- Kč

Jako nehmotný investiční majetek byl pořízen software NIS v poř. Ceně 2 966 250,- Kč.

## Závěr

Rozbor hospodaření za rok 2001 je zaměřen na předložení rozhodujících ukazatelů dokumentujících komplexní chod NsP a popisujících ekonomické prostředí ovlivňující celkové výsledky organizace. Pro potřebu případného doložení předkládaných výsledků má uvedení NsP k dispozici podrobné analytické doklady, z nichž tato zpráva čerpá.

Jak je uvedeno v předchozích kapitolách této zprávy došlo díky NV č. 487/2000 sb. stanovujícímu hodnotu bodu a financování zdravotní péče k žádoucímu růstu tržeb od zdravotních pojišťoven, což mělo pozitivní vliv na úroveň celkových výnosů organizace. Je nutno konstatovat, že toto zvýšení tržeb však stačilo pouze na pokrytí výrazně rostoucích osobních nákladů a v menší míře pak na cenový vzestup u léků, SZM, tepla a dalších položek. Logicky se pak nedostává v potřebné míře prostředků na přirozenou reprodukci investic ať už stavebního charakteru (rekonstrukce střech, fasád vč. zateplení vnějších pláštů), přístrojového vybavení nebo modernizace vozového parku. Vedení NsP proto podniká veškeré možné kroky ke změně této situace. Podařilo se získat příslib k poskytnutí státní dotace na I. etapu rekonstrukce a modernizace NsP, jejíž hlavní část by měla být realizována v letošním roce. Tato dotace však není určena k řešení neutěšené situace zejména v oblasti přístrojového zabezpečení, kde významnějším zdrojem financí jsou cizí subjekty, jako např. nadace Arcus - Onco Centrum (ultrazvuk pro mammograf) nebo Město česká Lípa (laparoskopický soubor). V této oblasti se v roce 2002 bude vedení NsP více obracet na



zřizovatele, bez jehož významné pomoci nelze očekávat zlepšení.

Zásadním pozitivním mementem v roce 2001 bylo zahájení provozu NIS. Tento nezbytný prvek moderního řízení nemocnice od okamžiku nasazení do provozu přináší nesporný efekt, který se v budoucnu musí projevit v mnohonásobném měřítku. Mezi další pozitiva lze zařadit pro organizaci úspěšné zrušení dlouhodobé penalizační kauzy za pozdní platby sociálního zabezpečení v letech 1995 - 1996. Hrozbu mnohamilionového postihu se po dlouhých jednáních s MF ČR a OSSZ Česká Lípa podařilo definitivně odvrátit. Rovněž se podařilo díky práci personálního a právního oddělení eliminovat na minimum dopad Zákona č. o zaměstnávání ZPS.

V uplynulém roce se naproti tomu ve zvýšené míře začínají projevovat důsledky zhoršené platební schopnosti NsP v předešlých letech. Dodavatelé léků a zdravotnického materiálu se snaží uplatňovat penalizační faktury, množí se nebezpečí zahájení soudních sporů. I když i v těchto případech se v dílčí míře daří jednotlivé případy řešit (např. Medicamenta a.s., AllianceUnichem a.s.) nebo v některých jednat (Tamda a.s.), nelze vyloučit že se nové případy objeví.

Vedení NsP se snaží hledat cesty a způsoby, jak nedobrou finanční situaci řešit nebo na minimum eliminovat její důsledky. Ne vždy se tato snaha setkává s pochopením příslušných orgánů či institucí.

I nadále prioritou pro nadcházející období zůstává udržení kvality a rozsahu poskytované zdravotnické péče s trvalou snahou o zlepšování ekonomické efektivity jako podmínky životaschopnosti organizace.

V České Lípě, 28.2.2002

MUDr. Jaroslav Tvrzník  
Ředitel NsP Česká Lípa