

Výroční zpráva 2002

V roce 2002 poskytovala NsP Česká Lípa služby v rozsahu vymezeném zřizovací listinou, statutem a předpisy upravujícími poskytování a financování zdravotní péče.

V roce 2002 probíhalo financování poskytnuté zdravotní péče podle Vyhlášky MZdr. č.458/01 Sb. pro 1.pololetí, resp. podle Vyhlášky MZdr. č.251/02 Sb.pro 2.pololetí 2002. Zvýšení tržeb od ZP v důsledku uplatnění uvedených vyhlášek představovalo oproti roku 2001 10,2 mil.Kč, tj. nárůst o 3,1 %.

Významným činitelem ovlivňujícím fungování organizace zejména po stránce legislativní byla příprava přechodu od dosavadního zřizovatele - Okú pod nového zřizovatele - Liberecký kraj. Přípravná fáze k uskutečnění plynulého přechodu probíhala s různou intenzitou od konce 3. čtvrtletí a vyvrcholila podpisem předávacího protokolu dne 18.12.2002.

Důsledky změny statutu ze státní organizace na krajskou s plným majetkovým převodem vč. zadluženosti bude možné hodnotit až v následujících obdobích.

Vnější ekonomické podmínky ovlivňující celou řadu vstupů zejména v nákladové oblasti hospodaření se negativně projeví na dosaženém hospodářském výsledku a dalším nárůstu kumulované ztráty.

Přes všechny tyto složité vlivy lze konstatovat, že odborná úroveň poskytované ambulantní i hospitalizační péče jsou i nadále na vysoké úrovni, za což je třeba vyslovit poděkování všem zaměstnancům nemocnice.

Vývoj v oblasti vybraných nákladových položek a jejich úroveň ve srovnání s rokem 2001

Položka	Skutečnost v tis.Kč		%	%
	2001	2002	celku	2002/2001
PHM	1639	1585	0,4	96,7
Léky	37819	40009	9,5	105,8
Krev	9351	10094	2,4	107,9
SZM	45702	46967	11,2	102,8
Potraviny	7898	7736	1,8	97,9
Všeobecný materiál	7479	6547	1,6	87,5
Elektřina	8899	9377	2,2	105,4
Teplo	24124	22238	5,3	92,2
Opravy a údržba	7770	9643	2,3	124,1
Mzdy	141858	154838	36,8	109,1
Zákl.soc.pojištění	49379	53941	12,5	109,2
Odpisy	21359	22011	5,2	103,1
Ostatní	32622	35569	8,5	109,0
<i>NÁKLADY CELKEM</i>	<i>395899</i>	<i>420555</i>	<i>100,0</i>	<i>106,2</i>

Celkové náklady vzrostly oproti předchozímu roku o 24 656,- tis. Kč, tj. o 6,2%.

Největší podíl na růstu nákladů představují osobní náklady.

V absolutním vyjádření činí nárůst 17 542,- tis Kč jako důsledek navýšení tarifů daného rozhodnutím vlády uplatněného od 1.3.2002.

Zvýšení nákladů na léky (o 2190,- tis. Kč, tj. 5,8%) a SZM (o 1265,- tis. Kč, tj. 2,8%) je dáno jednak zhoršením obchodních podmínek (tzn. navýšením marží) ze strany některých dodavatelů jako důsledek neschopnosti nemocnice dodržet sjednané splatnosti faktur a dále pak jako důsledek léčení vyjímečně složitých a tudíž nákladných případů (odd. Chirurgie, ARO) nebo nárůstem

spotřeby např. rtg materiálů souvisejících s uvedením nových diagnostických přístrojů do provozu (např. ultrazvuk k mamografu).

Výrazný nárůst vykazují náklady na opravy a údržbu - o 1873,- tis. Kč, tj. o 24,1 % oproti roku 2001. Zde se jedná o důsledek mimořádných oprav zdravotní techniky (např. CT a ultrazvuk na oddělení gynekologie), které jsou vyvolány stárnutím zařízení. Zvýšily se také náklady na opravu a údržbu výpočetní techniky v souvislosti uvedením a dalším rozšiřováním NIS do provozu. Vyšší čerpání v položce ostatních nákladů jde na vrub pořízení DHIM, DNIM, časopisů a učebních pomůcek, zvýšených nákladů na úklid, vodného, stočného a chladu. Oproti tomu zavedení racionálnějších teplotních režimů přineslo úsporu v položce teplo o 1886,- tis. Kč, tj. o 7,8 %.

Rozhodující položky nákladů a jejich podíl v roce 2002

Položka	%
Osobní náklady	49,6
SZM	11,2
Léky	9,5
Teplo	5,3
Odpisy	5,2
<i>CELKEM vybrané položky</i>	<i>80,8</i>

Ve struktuře rozhodujících nákladů dochází opět ke zvýšení podílu osobních nákladů (49,6 % oproti 48,3 % v roce 2001). K mírnému snížení dochází u položky teplo, ostatní zůstávají dlouhodobě stabilní.

Struktura výnosů a jejich vývoj ve srovnání s rokem 2001

Položka	Skutečnost v tis.Kč		Podíl 2002	% 2002/2001
	2001	2002		
Tržby za vlast.výrobky	1367	1427	0,4	104,4
Tržby od ZP	334285	344485	91,3	103,1
Sl.nehr. a HČ	11867	11714	3,1	98,7
Tržby ze smluv	10029	11973	3,2	119,4
Aktivace	38	26	0,0	68,4
Ostatní výnosy	8013	1066	0,3	13,3
Tržby z prodeje	2201	2150	0,6	97,7
Provozní dotace	3331	4591	1,2	137,8
<i>VÝNOSY CELKEM</i>	<i>371131</i>	<i>377432</i>	<i>100,0</i>	<i>101,7</i>

Výnosy celkem jsou uvedeny před proúčtováním části údržby z FRIM ve výši 11 500,- tis. Kč. Zvýšení výnosů o 6 301,- tis. Kč (o 1,7 %) oproti roku 2001 bylo způsobeno zejména:

- navýšením úhrad od ZP (o 10 200 tis. Kč)
- vyššími tržbami ze smluv (o 1 944 tis. Kč)
- vyšší provozní dotací (o 1 260 tis. Kč)

Ostatní výnosy se vrátily na standardní úroveň předchozích let. Výjimečná částka 8 013,- tis. Kč v roce 2001 byla způsobena odúčtováním penále za pozdní odvody soc. pojištění z let 1995 - 1996 ve výši 8 284,- tis. Kč.

Hospodářský výsledek

Položka	HV - ztráta v mil.Kč											Index	
	1993	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	02/93	02/01	
Hosp.výsledek	-15,5	-15,3	-49,4	-33,9	-10,1	-7,8	-15,9	-44,9	-24,8	-43,1	2,78	1,74	

Za rok 2002 vykázala NsP ztrátu ve výši 43 123,- tis. Kč. Po proúčtování částky 11 500,- tis. Kč z FRIM činí konečný hospodářský výsledek ztrátu 31 623,- tis. Kč, což představuje zhoršení oproti roku 2001 o 16 455,- tis. Kč a oproti plánované částce na rok 2002 ve výši 25 745,- tis. Kč zhoršení o 5 878,- tis. Kč. Rozhodující podíl na zhoršení hospodářského výsledku oproti plánu i skutečnosti roku 2001 má výrazně vyšší nárůst osobních nákladů a naopak nižší než předpokládaný výnos od ZP.

Závažným problémem tohoto vývoje hospodářského výsledku pak je nárůst kumulované ztráty minulých účetních období, která dosahuje včetně ztráty roku 2002 částky cca 144,8 mil. Kč.

Cash -flow

	1994	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002
Čistý zisk	-2741	-	-	-5028	83	29	-	-	-
Odpisy	20328	20854	22753	26224	27703	26512	23704	21359	22011
Cash - flow I	17587	-	-6560	21196	27786	26541	-8958	6191	-9612
úbytek(-), přírůstek(+) zásob	856	-701	2573	0	589	2075	2129	-2748	49
Cash - flow II	18443	-	-3987	21196	28375	28616	-6829	3443	-9563
úbytek(-), přírůstek(+) pohledávek	28269	-	-	-	-3630	15788	3967	5538	1970
úbytek(-), přírůstek(+) závazků	-	50283	48076	-	-	-	13967	337	14777
Cash - flow III	15987	-2633	16458	19252	4523	30630	11105	9318	7184

Vývoj cash-flow odráží celkovou ekonomickou situaci organizace, což se projevuje zejména na výrazném nárůstu závazků (o 14 777,- tis. Kč), pozitivní, ovšem pouze v menší míře, je úbytek zásob a pohledávek (o 1970,- tis. Kč).

Tvorba a čerpání jednotlivých fondů (tis. Kč)

Fond	Poč.stav k 1.1.2002	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12.2002
FKSP	8513	3125	1556	10082
FRIM	71791	54767	51803	74755
Fond odměn	148	-	-	148
Rezervní fond	647	477	477	647

Čerpání FKSP (v tis. Kč)

Závodní stravování	615,-
Rekreace, zájezdy	107,-
Zlepšení pracovního prostředí	46,-
Kultura, tělovýchova	9,-
Peněžní dary	415,-
Sociální výpomoci nenávratné	45,-
Nepeněžní dary (prac.oděvy)	5,-
Sociální výpomoci návratné	70,-
penzijní připojištění	244,-
CELKEM	1556,-

Čerpání FRIM (v tis. Kč)

Financování investic	40303,-
V tom: ze státních fondů	
= 27000,- centrální sterilizace	
= 1700,- videokolonoskop	
= 1494,5 RTG - C-rameno	
(účelová dotace - MÚ Česká	
Lípa)	
= 2500,- narkotizační přístroj	
Financování údržby	11500,-
CELKEM	51803,-

Fond odměn - nebyl čerpán

Rezervní fond byl čerpán ve výši 476,7 tis. Kč z účelově poskytnutých darů.

Bankovní účty

Účet	Zůstatek v tis. Kč	
	k 1.1.2002	k 31.12.2002
Běžný účet		
- KB	655,1	195,4
- GE Capital	9063,0	146,4
- IPB		
- ČSOB	866,7	136,8
KB valuty	644,0	537,4
KB FKSP	24,1	172,8
KB depozita	137,5	182,5
CELKEM	11390,4	1371,3

Stav účtů NsP u peněžních útvarů byl na konci roku 2002 o 10 019,1 tis. Kč nižší oproti konci roku 2001.

Závazky a pohledávky celkem, z toho po lhůtě splatnosti

Závazky z obchodního styku činily k 31.12.2002 celkem 84 854,- tis. Kč, z toho po splatnosti 70 370,- 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 31.12.2002 36 502,-tis. Kč, z toho po splatnosti 2 366,- tis. Kč.

Vývoj počtu zaměstnanců

Kategorie	Průměrný přepočtený evidenční stav		Index 2002/2001
	2001	2002	
100 lékaři	87,17	85,02	0,98
200 farmaceuti	3,11	3,01	0,97
310 jiní odborní VŠ	2,70	3,00	1,11
320 jiní odborní SŠ	3,73	3,49	0,94
500 SZP	424,19	425,81	1,00
700 NZP	37,35	38,02	1,02
800 PZP	82,00	84,24	1,03
930 THP	59,62	58,34	0,98
940 dělníci	137,45	129,26	0,94
<i>NsP celkem</i>	<i>837,32</i>	<i>830,19</i>	<i>0,99</i>

Za rok 2002 došlo ke snížení průměrného přepočteného evidenčního stavu u některých sledovaných kategorií zaměstnanců. Zejména negativně se tento trend v průběhu roku roku projevoval u kategorie lékaři. Opatření vedení organizace přijatá zejména ve druhém pololetí přinesla nápravu tohoto stavu a výsledkem byl koncový stav 95 lékařů k 31.12.2003.

Vývoj průměrných měsíčních výdělků

Kategorie	Průměrný výdělek		Index 2002/2001
	2001	2002	
100 lékaři	32663	35038	1,07
200 farmaceuti	37933	40960	1,08
310 jiní odborní VŠ	17322	18068	1,04
320 jiní odborní SŠ	9762	11500	1,18
500 SZP	13659	15125	1,11
700 NZP	9170	10937	1,19
800 PZP	8969	10498	1,17
930 THP	12898	14289	1,11
940 dělníci	7559	7949	1,05

<i>NsP celkem</i>	14007	15416	1,10
-------------------	-------	-------	------

Průměrný měsíční výdělek za celou NsP se zvýšil o 1409,- Kč, tedy o 10 %. Ke zvýšení průměrných výdělků došlo u všech kategorií zaměstnanců, procentuelně pak nejvíc u jiných odborných SŠ, NZP a PZP. Absolutně nejvyšší nárůst byl zaznamenán u farmaceutů - o 3027,- Kč, u lékařů o 2375,- Kč, NZP o 1767,- Kč a PZP o 1529,- Kč.

Struktura vyplacených mzdových prostředků v tis. Kč

Text	Vyplaceno	Struktura v %
Mzdové prostředky - celkem	154837,5	100,0
z toho - OON	1143,5	0,74
- FO	-	-
- CVS	114,2	0,07

Stanovený objem mzdových prostředků pro rok 2002 ve výši 170,- mil. Kč byl čerpán na 91,1 %. Podíl mimotarifních složek stanovený na 30,- mil. Kč byl vyplacen ve výši 16,0 mil. Kč, tj. 53,3 %. K překročení došlo u limitu OON. Limit ve výši 900,- tis. Kč byl čerpán v částce 1143,5 tis. Kč, tj. 127,1 %.

Vývoj přesčasové práce

Kategorie	Přesčasové hodiny - čerpání				Index 2002/2001
	2001	% z OH	2002	% z OH	
100 lékaři	27789	17,68	22848	17,92	0,84
200 farmaceuti	-	-	-	-	-
310 jiní odborní VŠ	395	0,88	322	0,62	0,70
320 jiní odborní SŠ	-	-	-	-	-
500 SZP	29521	4,19	27459	3,95	0,94
700 NZP	580,5	9,53	712	11,60	1,22
800 PZP	7602,5	5,75	7886	5,64	0,98
930 THP	584	0,56	402	0,39	0,70
940 dělníci	12022,5	5,22	10347	4,92	0,94
<i>NsP celkem</i>	<i>78494,5</i>	<i>5,58</i>	<i>69976</i>	<i>5,7</i>	<i>0,91</i>

V roce 2002 došlo k dalšímu snížení odpracovaných přesčasových hodin - absolutně o 8518,5 hod. K individuálnímu překročení povolených limitů nedošlo.

Počet a struktura lůžek.

Oddělení	Počet lůžek k 31.12.2002
ARO	5
Chirurgie	127
ORL	0

Ortopedie	25
Urologie	25
Gynekologicko-porodnické	84
Interna	123
Neurologie	34
Novorozenci	20
Dětské	38
<i>NsP celkem</i>	<i>481</i>

Celkový počet lůžek v roce 2002 zůstal dlouhodobě zachován na stavu 481. Přijatá organizační opatření měla za důsledek včlenění lůžek ORL do struktury oddělení chirurgie.

Využití lůžkového fondu a průměrná doba hospitalizace:

Oddělení	% využití LF		prům.doba hosp. ve dnech	
	2001	2002	2001	2002
ARO	78,0	87,6	8,1	8,2
Chirurgie	69,7	67,4	5,4	5,6
ORL	57,1	41,3	3,3	2,9
Ortopedie	69,4	74	6,0	7,2
Urologie	68,0	69,2	4,7	4,7
Gynekologicko-porodnické	54,8	56,3	5,6	6,2
Interna	72,8	72,5	5,7	6,3
Neurologie	64,4	71,3	8,9	8,2
Novorozenci	71,5	72,7	4,7	4,9
Dětské	54,8	54,9	3,8	2,9
NsP celkem	<i>65,1</i>	<i>66,1</i>	<i>5,7</i>	<i>6,0</i>

Procento využití lůžkového fondu se oproti roku 2001 mírně zvýšilo. Je v zájmu zefektivnění provozu organizace toto procento zvýšit, v roce 2003 jsou připravena organizační opatření vedoucí k tomuto navýšení. K mírnému zvýšení došlo u průměrné hospitalizační doby, toto zvýšení představuje 5 %.

Statistické údaje o počtu pacientů a vykázaných výkonech ZZ

Ze statistického zberu dat zavedeného MZ ČR vyplývají za NsP Česká Lípa následující údaje:

Počet unikátných ošetřených pojištěnců	Rok 2001	Rok 2002	Index 2002/2001
- hospitalizace	14352	14604	1,018
- ambulance	53725	45766	0,852
- zdravotní doprava	4481	4902	1,094

- jiná zdrav.péče	42461	55836	1,315
<i>CELKEM</i>	<i>115019</i>	<i>121108</i>	<i>1,053</i>

Vykázané body ZP (v tis. bodů)	Rok 2001	Rok 2002	Index 2002/2001
- hospitalizace	217870	229251	1,052
- ambulance	44731	33144	0,741
- zdravotní doprava	5234	5280	1,009
- jiná zdrav.péče	20197	36912	1,828
<i>CELKEM</i>	<i>288032</i>	<i>304587</i>	<i>1,057</i>

Investiční činnost, využití dotací

Hodnota hmotného investičního majetku v pořizovacích cenách se k datu 31.12.2002 meziročně zvýšila o 34,5 mil. Kč. Podstatný vliv na toto zvýšení mělo technické zhodnocení budovy nemocnice v důsledku rekonstrukce a modernizace centrální sterilizace. Toto zvýšení představuje 13,7 mil. Kč. Nově pořízené přístrojové vybavení oddělení centrální sterilizace reprezentuje dalších 13,7 mil. Kč. Mezi významné investice charakteru přístrojů a zařízení patří zejména:

- narkotizační přístroj (z dotace města Česká Lípa)	2 530 827,- Kč
- RTG s C ramenem (z dotace MZ ČR)	2 196 050,- Kč
- ultrazvuk TOSHIBA (dar ARCUS ONKO Centrum)	1 676 088,- Kč
- pračky	1 249 132,- Kč
- videokolonoskop (z dotace MZ ČR)	1 764 000,- Kč

a další vybavení nižších cenových relací.

Závěr

Rozbor hospodaření za rok 2002 je zaměřen na předložení rozhodujících ukazatelů dokumentujících komplexní chod NsP a popisujících ekonomické prostředí ovlivňující výsledky organizace. Pro potřebu případného doložení předkládaného rozboru má vedení NsP k dispozici podrobné analytické doklady, z nichž tato zpráva čerpá. Jestliže ve výroční zprávě za rok 2001 jsme mohli konstatovat zřejmé zlepšení výsledků oproti minulým obdobím jako důsledek pozitivního vývoje v oblasti příjmů od zdravotních pojišťoven, dochází v roce 2002 k výraznému zpomalení tohoto trendu. Oproti tomu i nadále narůstá nákladové zatížení, zejména v oblasti osobních nákladů. Nikdo nezpochybnuje oprávněný nárok lékařů a zdravotnického personálu na adekvátní ohodnocení v té podobě, kterou svými postupnými kroky naplňují nařízení vlády o úpravách platů ve zdravotnictví. Zásadní problém však přetrvává v příjmové oblasti, zejména v systému přerozdělování prostředků zdravotního zabezpečení ze strany zdravotních pojišťoven. Na příkladu NsP Česká Lípa je to zřejmé v porovnání navýšení příjmů od ZP (+ 10 200,- tis. Kč) oproti nárůstu osobních nákladů (+ 17 542,- tis. Kč) za rok 2002. V důsledku toho dochází k dalšímu zadlužování organizace, zejména na vrub širokého okruhu dodavatelů.

Rok 2002 byl rokem přípravy k transformaci NsP ze státní organizace řízené Okú na organizaci krajskou zřizovanou Krajským úřadem Libereckého kraje.

Samotný přechod pod nového zřizovatele se starými závazky a zadlužeností nevytváří příznivý předpoklad pro fungování organizace v nových podmínkách.

NsP Česká Lípa proto přistupuje k celé řadě racionalizačních a organizačních opatření, která musí, aniž by zásadním způsobem negativně ovlivnila rozsah a kvalitu poskytované péče, přinést pozitivní obrat ekonomické situace jako nutné podmínky životaschopnosti organizace.

MUDr. Jaroslav Tvrzník
Ředitel NsP Česká Lípa