



Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví
Činžovních domů 139 - 140, 533 54 Rybitví



Výroční zpráva 2016

OBSAH:

str.

Obsah	1
I. Úvodní slovo ředitelky	2
II. Základní informace o organizaci	3-4
III. Léčebná péče	4-5
IV. Ošetrovatelské péče	5-10
V. Dopravní zdravotní služba	10-11
VI. Struktura zaměstnanců	11
VII. Hospodaření	12-13
VIII. Tabulková část - výkazy účetní závěrky.....	14-24
IX. Kontrolní činnost	25-28
X. Poskytování informací podle zákona č.106/1999 Sb.	28-29
XI. Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zák. č. 243/2004 Sb. ...	29
Kontakty.....	29

I. Úvodní slovo ředitelky

„Ten, kdo se vzdává, nikdy nevítězí - a ten, kdo vítězí, se nikdy nevzdává.“ Napoleon Hill

Vážené dámy, vážení pánové, vážené kolegyně, vážení kolegové,

rok 2016 byl jako v předešlých dvou letech opravdu ve znamení investičních akcí. Někdo by mohl namítnout, že ve zdravotnickém zařízení tohoto typu nejde stále něco tvořit. Opak je však pravdou. Je potřeba si uvědomit, že budovy, ve kterých je následná péče poskytovaná jsou z minulého století a byly původně určeny zcela k jiným účelům. Jedna jako výrobní družstvo, kde se pracovalo s výrobky z plastů, druhá větší budova, bylo učňovské školské zařízení s velkými třídami a velkými chodbami. Po zrušení původního účelu budov byla v nezměněných prostorách otevřena Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví.

Po desítkách let se to staré nijak neměnilo, ráz školy a výrobního podniku zůstával patrný na každém kroku. Za to nyní se může zdát, že rychlost změn je veliká. Není, udělat z původního zaměření zdravotnické zařízení, které bude odpovídat 21. století, klade tak náročné podmínky, že nejdou uskutečňovat rychle. Naštěstí i političtí zástupci Pardubického kraje vidí stejnou cestu, plně si uvědomují nároky na zdravotnické stavby i provoz následné péče.

V loňském roce jsme prováděli díky dotaci z Ministerstva zdravotnictví ČR a Pardubického kraje rekonstrukci elektroinstalace v celém objektu. Asi tušíte, jak náročné bylo provádět akci této šíře za provozu, který nemohl být adekvátně omezen. Přesto všechno dopadlo dobře, léčebna získala bezpečné cesty elektroinstalace, získala náhradní zdroj elektrické energie, který dosud nevlastnila. Všechn personál byl unaven, přesto dokázal zvládnout organizační přesuny tak, že pacienti i klienti nepoznali radikální změny v lékařské či ošetrovatelské péči.

Co dál? Další bolestí LDN Rybitví je nebezpečná evakuace pacientů, klientů i samotných zaměstnanců při pravděpodobné mimořádné situaci. Budovy nejsou ještě zabezpečeny tak, aby bylo možné při jakémkoliv nebezpečí zajistit přesun osob mimo zdroj, např. požáru. Abychom se ujistili, že opravdu je nutné dělat nějaké další stavební zásahy, společně s Hasičským záchranným sborem Pardubického kraje jsme provedli cvičné zahoření a tím i cvičnou evakuaci. Výsledek evakuace byl pro nás pro všechny dost překvapivý ve smyslu nečekat na nic a hodně rychle jednat. Proto již v roce 2017 začínáme tvořit EPS, což je nastavení přímého spoje na řídicí pult hasičů, v jedné ze dvou budov budeme tvořit nové požární bezpečné cesty. Zbývá ovšem větší oříšek, a to je druhá, větší budova, ale doufáme, že i v tomto případě bude politické vedení kraje nám i našim pacientům nakloněno.

Zatím jsem jen hovořila o investicích, ale největší investicí je pro léčebnu odborný, vyrovnaný a dobře pracující personál, který ví, na které straně má srdce, má cit a pochopení pro pacienty a klienty. Myslím si, že personál LDN Rybitví takový je a to je dobře.

Přeji všem, aby i rok 2017 byl alespoň tak úspěšný, jako byl tento, aby se podařilo uskutečnit to, co je pro fungování léčebny nezbytné, aby i personál léčebny cítil tak velkou podporu, jakou si zaslouží.

Mgr. Tomšů Jana
ředitelka
Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví

II. Základní informace o organizaci a její činnosti

Příspěvková 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)
- **příjemná ambulance**
- **17 pobytových sociálních lůžek ve smyslu § 52 zákona č. 108/2006 Sb.,**
- **1 lůžko odlehčovací služby ve smyslu § 44 zákona č. 108/2006 Sb., do 31. 8. 2016**
- **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 a příspěvků 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 mimo léčebnou a ošetřovatelskou péči poskytovaná i rehabilitační péče. V jejím rámci 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 poúrazových 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 chůze po schodech.

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

Rehabilitační péče zajišťuje kolektiv kvalifikovaných fyzioterapeutek, které si průběžně doplňují vzdělání na různých seminářích a školeních, aby mohly zajišťovat kvalitní odbornou péči.

Sociální lůžka ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče

Pobytové sociální služby se poskytují osobám, které již nevyžadují lůžkovou zdravotní 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 jsou sociální lůžka určena zejména pro klienty 4. kategorie, kteří nemohou být propuštěni do domácího ošetřování.

Pro účely informování široké veřejnosti byly vytvořeny **internetové stránky 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 další služby, kromě zdravotní péče, typ zařízení sociálních služeb, rozpis poskytovaných služeb (ubytování, stravování, ošetrovatelská a dopravní zdravotní služba).

III. Léčebná péče

V roce 2016 bylo na zdravotních lůžkách LDN Rybitví ošetřeno 570 pacientů, z toho 461 bylo propuštěno domů nebo přeloženo do zařízení akutní, následné nebo sociální péče. Tato čísla jsou modifikována probíhající rekonstrukcí našeho zařízení v loňském roce.

Ve statistickém srovnání s minulými roky je rozhodně trendem zlepšování péče o pacienty, kteří jsou indikováni k pobytu v LDN Rybitví a to i s ohledem na zhoršující se stav a polymorbiditu pacientů, kteří jsou u nás hospitalizováni. Je třeba vynaložit větší úsilí i prostředky na péči o pacienty. Naše pracoviště se tak v indikovaných případech i s ohledem na laxnost nebo neperspektivnost pacienta z pohledu lékařů akutní péče stará o zachování zdraví a života pacienta. V okamžiku, kdy se blíží konec života v důsledku nevléčitelnosti onemocnění či vyčerpání rezerv pacienta bez vyhlídky na plnohodnotný, smysluplný život, usnadňujeme pacientům i rodinným příslušníkům důstojnost v závěru života a snažíme se zajištění adekvátního rozloučení a smíření se s tímto stavem a světem. Mnohé ztracené případy však navrátíme zpět k životu ke spokojenosti rodinných příslušníků.

Snahy o zajištění větší intimity, důstojnosti, klidu a komfortnosti našich pacientů s cílem umístění na menší pokoje jsou bohužel za cenu velkých nákladů a s ohledem na případné rekonstrukce stávajícího objektu obtížně realizovatelné a jsou na rozhodnutí krajských politiků.

Problematické je rozvněž ošetřování a následné umístění pacientů do domácí či sociální péče po stabilizaci stavu u nižších věkových skupin, neboť umístění do domovů pro seniory není možné nebo reálné s ohledem na kapacity a vyšší věk již registrovaných uchazečů o tyto služby a je pramálo zařízení a rodinných příslušníků, kteří jsou schopni se o tyto lidi postarat.

V loňském roce, došlo k obměně lékařského personálu. Náš tým posílila rehabilitační lékařka, která indikuje rehabilitační péči a dohlíží na správné a účelné využití fyzioterapeutických sil. Dále tým posílil o endokrinologa, který pomáhá především ve stále rozvíjející se léčbě cukrovky a oba se stali platnými členy lékařského týmu.

S ohledem na zvyšující se polymorbiditu i léčbu pacientů byla zahájena spolupráce s klinickou farmaceutkou, která dbá nad racionalitou a účelností aplikované medikamentosní terapie. Tato spolupráce se jeví jako velmi účelná a potřebná i v našem odvětví, neboť s rozvíjejícími se doporučeními jednotlivých odborných společností je abundantnost léčiv bez ohledu na stav pacienta zřetelná. Je důležité racionalizovat tuto léčbu a snížit tak riziko nežádoucích účinků na zdraví pacienta.

Naše pracoviště díky lékařskému obsazení a jejich odbornostem se rozhodlo začít pracovat na otevření ambulantní sféry v našem zařízení. Byly zahájeny přípravy pro vybudování interní ambulance a Institutu spánkové medicíny LDN Rybitví, neboť poptávka po těchto vyšetřeních v našem regionu je z pohledu pacientů žádaná.

Díky snaze všech zaměstnanců zvyšujeme kvalitu a péči o naše nemocné a snažíme si uchovat individuální přístup k jednotlivým pacientům. Snažíme se ve spolupráci s rodinnými příslušníky našich nemocných zajistit adekvátní péči a zároveň respektovat potřeby a požadavky našich pacientů.

IV. Ošetrovatelská péče

„Šťestí je milovat, tvořit i pečovat o někoho.

Šťestí je v tom, když člověk může rozdávat sám sebe
a přispět alespoň nepatrně ke zlepšení světa.“

/ J. Kolárová /

Na našem pracovišti se setkáváme z rozmanitou řadou pacientů/klientů s různými chorobami, chronickými i akutními ranami a v různé sociální situaci. Ke všem nemocným se snažíme přistupovat individuálně a jejich stesky a trápení vyřešit nebo alespoň zmírnit.

Zdravotní lůžka

Ošetrovatelskou péči poskytuje tým nelékařských pracovníků na čtyřech lůžkových stanicích. Celý ošetrovatelský tým nelékařských pracovníků našeho zařízení se skládá z všeobecných sester, fyzioterapeutů, zdravotnických asistentů, ošetrovatelek, sanitářů a sanitářek, zdravotně sociálních pracovníků, sociálních pracovníků a pracovníků v sociálních službách.

LDN Rybitví v prosinci 2015 úspěšně absolvovala akreditační řízení a obdržela CERTIFIKÁT KVALITY A BEZPEČÍ.

Veškerá péče o pacienty/klienty se stále vyvíjí a my se snažíme námi vysoce nastavený standard udržet. Úroveň kvality ošetrovatelské péče, profesionální přístup ošetrovatelského personálu a organizaci práce ošetrovatelského personálu průběžně monitorujeme a analyzujeme pomocí indikátorů kvality.

V roce 2016 jsme vylepšovali podmínky pro péči o naše pacienty/klienty:

- Nákup nových antidekubitních aktivních matrací – celkem v počtu 20-ti kusů
- Nákup dvou nových antidekubitních neaktivních matrací – doplnění stavu
- Nákup nových pomůcek pro kognitivní trénink
- Nákup nových digitálních tonometrů
- Nákup nových glukometrů
- Nákup nových oxymetrů
- Nákup dvou nových vyšetřovacích lehátek
- Nákup veškerého vybavení do Institutu spánkové medicíny, který bude otevřen začátkem příštího roku 2017

Vzdělávání personálu

V oblasti vzdělávání zaměstnanců probíhaly periodické průběžné vzdělávací akce pracovníků jak ošetrovateľského týmu nelékařských pracovníků, lékařů i pracovníků HTS. Akce byly zaměřeny například na desinfekci, hygienu provozu, školení BOZP a PO.

Všichni zaměstnanci LDN Rybitví se v listopadu 2016 účastnili taktického cvičení ve spolupráci s hasičským sborem. Akce spočívala v simulaci požáru na oddělení a následnou evakuaci pacientů i personálu do bezpečí. Toto cvičení bylo realizováno v celých prostorách LDN Rybitví, odkryla jisté rezervy v únikových cestách, jak z pohledu personálu, tak i z řad odborníků hasičského sboru.

V roce 2016 jsme absolvovali i vzdělávací akce:

- 3M Den prevence infekce – mezinárodní kongres
- Odborná konference pro sestry Medila
- Academia Hygiena II – Kvalita a bezpečí v poskytování hygienické a protiepidemiologické péči ve zdravotnických zařízeních
- Kognitivní rehabilitace
- Alternativní komunikace
- Reminiscenční terapie

Všechny teoretické znalosti z těchto kurzů se snažíme implementovat do praxe, neboť ošetrovateľství a péče o pacienta se neustále vyvíjí.

V rámci zvyšování kvality poskytovaných sociálních služeb klademe důraz na pravidelné vzdělávání pracovníků. V prosinci 2016 se v Léčebně dlouhodobě nemocných Rybitví konala třídní vzdělávací akce pro pracovníky poskytující sociální služby ve zdravotnickém zařízení lůžkové péče.

Na programu této akce byly tato témata:

- Kognitivní rehabilitace v podmínkách sociálních služeb
- Alternativní komunikace v podmínkách sociálních služeb
- Reminiscenční terapie

Přednášky byly modifikované na potřeby našeho zařízení a spojené i s nácvikem praktických dovedností v oblasti jednání a komunikace s uživateli sociálních i zdravotních služeb.

Výchova a vzdělávání nelékařských zdravotnických pracovníků

V roce 2016 pokračovala spolupráce s Fakultou zdravotnických studií Univerzity Pardubice v praktické výuce studentů oboru zdravotně - sociální pracovník. Studentům se věnovali proškolení Mentoři z našich řad.

Do zařízení docházejí na exkurze i studenti Střední zdravotnické školy Pardubice, Vyšší odborné školy Pardubice – obor sociální práce.

Spolupracujeme se školami v rámci odborných praxí studentek, které si s klienty chodí popovídat, chodí s nimi na procházky a věnují se aktivizačním činnostem.

V Léčebně dlouhodobě nemocných Rybitví pokračovala i v roce 2016 již tradiční výzkumná činnost v rámci bakalářských a diplomových prací studentů Univerzity Pardubice a Univerzity Hradec Králové.

Výstupy získané z výzkumné práce studentů nám slouží jako jeden ze zdrojů pro zvyšování kvality a bezpečnosti ošetřovatelské péče v LDN Rybitví a jsou podkladem pro publikační činnost v odborných časopisech.

Zdravotně sociální činnost

Naše dvě zdravotně sociální pracovnice poskytly péči klientům:

- Základní sociálně právní poradenství (informace o dávkách státní sociální podpory, podpory hmotné nouze, dávky pro osoby se zdravotním postižením, popřípadě s příspěvkem na péči)
- Pomoc a informace o poskytování dalších zdravotních i sociálních služeb (domácí zdravotní péče, pečovatelská služba, osobní asistence, denní stacionáře, domovy pro seniory, noclehárna)
- Poradenství při zajišťování kompenzačních pomůcek
- Informace k zajištění možnosti dosílky důchodu, poštovních poukázek a další korespondence do léčebny
- Základní informace pro pozůstalé či vystavovatele pohřbu
- Pomoc osobám bez přístřeší při řešení jejich nepříznivé sociální situace

Poskytují i ambulantní Sociální poradenství pacientům LDN Rybitví a rovněž rodinným příslušníkům.

Jako první zdravotní zařízení v Pardubickém kraji nabízíme odborné poradenství a konzultační činnost široké veřejnosti v Edukační poradně. Je určena všem, kteří projeví snahu se postarat o svého nemocného člena rodiny v domácím prostředí.

Odlehčovací lůžka

V roce 2016 nebyla předložena žádná žádost o poskytnutí této sociální služby. Na tomto typu lůžek se poskytuje péče v souladu se Standardy kvality sociálních služeb. Tato služba byla poskytována do 31. 8. 2016.

Sociální služby poskytované ve zdravotnickém zařízení lůžkové péče

Poslání sociální služby

Posláním sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče je poskytnout dočasné zázemí v klidném a bezpečném prostředí osobám, které potřebují pomoc druhé osoby při každodenních úkonech, a tato pomoc jim z objektivních důvodů nemůže být zajištěna v domácím prostředí.

Cílová skupina

Cílovou skupinu sociální služby poskytované v LDN Rybitví jsou osoby s chronickým onemocněním ve věku mladší senioři (65 – 80 let) a starší senioři nad 80 let, kteří potřebují komplexní ošetrovatelskou péči. Službu může využívat najednou 17 osob.

Klienti jsou ubytováni ve standardně vybavených dvoulůžkových, čtyřlůžkových pokojích a třílůžkovým pokoji (polohovací lůžko, noční stolek s uzamykatelnou zásuvkou, úložní prostor ve skříni, židli či křeslo a umyvadlo). Klienti si mohou dovybavit pokoje drobnými předměty (váza, fotografie apod.). Součástí oddělení je společenská místnost s televizorem, kde mohou klienti trávit volné chvíle ve společnosti ostatních klientů.

Stravování v zařízení se poskytuje v souladu se zásadami správné výživy, s ohledem na věk a zdravotní stav klientů, v rozsahu minimálně 3 hlavních jídel, dopolední a odpolední svačiny. Kromě racionální (normální) stravy se vaří diety dle ordinace lékaře např: diabetická, s omezením tuků, neslaná dieta. Pro klienty, kteří mají problémy s kousáním a polykáním se připravuje dieta mixovaná, mletá.

Zařízení poskytuje klientům nepřetržitou zdravotní péči na základě ordinace lékaře, ošetrovatelskou péči odpovídající jejich zdravotnímu stavu a přiměřenou podporu a pomoc při stravování, hygieně, při zvládání běžných úkonů péče o vlastní osobu. Lékařská péče je poskytována lékařem LDN Rybitví, který indikuje odbornou péči lékařů specialistů dle potřeby (psychiatr, oční lékař, neurolog). Lékařská péče v zařízení je dostupná 24 hod denně.

V zařízení je poskytována také rehabilitace, kterou zajišťují odborné rehabilitační pracovnice především formou nácviku soběstačnosti a samostatnosti, nácviku sedu, stoje a chůze, individuálních kondičních cvičení, jejímž cílem je udržení nebo zlepšení mobility klientů.

Klientům nabízíme také nabídku pro vyplnění volného času dne. Společenské a kulturní vyžití se uskutečňuje na základě možností, schopností a zájmů klientů. Klienti mají možnost sledovat televize umístěné na pokojích.

Aktivizační činnosti (společné posezení, četba, trénink paměti, poslech hudby, rádia, sledování TV programů) a setkávání klientů probíhá na společenské místnosti. Klienty doprovázíme také na procházkách v okolí lesoparku, také mají možnost využít knihovnu v přízemí léčebny. A zabavit se klienti mohou i při hraní společenských her ve společenské místnosti.

Klienti, kteří se nemohou z důvodu zdravotního postižení účastnit nebo účast na společně prováděných aktivitách neupřednostňují, jsou navštěvováni pracovníky zařízení na pokojích, kde se podle individuálních možností klienta volí druh aktivity (předčítání časopisů, knih, povídání, trénink paměti apod.).

Nová úhrada pobytu a péče od srpna 2016

Úhrada pobytu

Úhrada za pobyt je sjednána a klientem hrazena na „základě „Smlouvy o poskytování sociální služby v Léčebně dlouhodobě nemocných Rybitví“ v souladu se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách a prováděcí vyhláškou č. 505/2006 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení citovaného zákona.

Ubytování/den	Strava/den	Úhrada/den	Úhrada/měsíc 30 dnů	Úhrada/měsíc 31 dnů
210,- Kč	170,- Kč	380,- Kč	11.400,- Kč	11.780,- Kč

V případě přijímání stravy pomocí PEG (dodání stravy klientem)

Ubytování/den	Strava/den	Úhrada/den	Úhrada/měsíc 30 dnů	Úhrada/měsíc 31 dnů
210,- Kč	22,- Kč	232,- Kč	6.960,- Kč	7.192,- Kč

Úhrada za péči

Klient je dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách povinen zaplatit za poskytování péče částku ve výši přiznaného příspěvku na péči.

Přiznaný příspěvek na péči	Kč/měsíčně	Kč/den
I. stupeň (lehá závislost)	880,- Kč	28,94
II. stupeň (středně těžká závislost)	4.400,- Kč	144,73
III. stupeň (těžká závislost)	8.800,- Kč	289,47
IV. stupeň (úplná závislost)	13.200,- Kč	434,21

V roce 2016 jsme naše úsilí směřovali k humanizaci a individualizaci poskytovaných služeb. Naším hlavním cílem bylo, aby námi poskytované sociální služby odpovídaly požadavkům a potřebám klientů, kterým se snažíme ve všech směrech zajistit klidný a spokojený pobyt. V rámci rekonstrukce oddělení se zvýšila nejen kvalita ubytování klientů, ale díky interiérovým úpravám se zrenovované prostory přiblížily individuálním potřebám klientů.

Změny, které proběhly v roce 2016:

- Prostředí na oddělení se přiblížilo co nejvíce podmínkám domácího prostředí (výzdoba oddělení, klienti si mohou vybavit pokoj vlastními věcmi apod.)
- Přizpůsobování režimu dne skutečným potřebám a přáním klientů (doba koupání se co nejvíce přizpůsobuje požadavkům klienta, možnost výběru místa stravování buď přímo na pokoji klienta nebo v jídelně.
- Morčata jako terapie je prospěšná tím, že klienti můžou být se zvířaty v každodenním styku. Přítomnost zvířat usnadňuje klientům, hlavně nově příchozím zapojení do nového prostředí, jsou zmírněny poruchy přizpůsobení, zmírňují konflikty, poskytují často náměty k rozhovorům, společně prožívaná radost, stresové situace se lépe snášejí. Přítomnost zvířat zlepšuje zdravotní stav klientů.
- Zajišťování oslav narozenin klientů společně s ostatními klienty spojené s přípravou programu pro klienty.
- Zefektivnění denních činností dle harmonogramu práce a využití volného času aktivizací klientů např. formou vycházek do parku léčebny.
- Větší snaha o rozvíjení sociálních kontaktů s rodinou, přáteli, aby se klienti dostali k čerpání běžných zdrojů společností. Rodina je důležitým zdrojem informací pro personál pro zkvalitnění péče.

Naším cílem je poskytování kvalitní péče, která pružně reaguje na aktuální a individuální potřeby klientů, k jejich vzájemné spokojenosti.

Sociální služby poskytované ve zdravotnickém zařízení lůžkové péče využilo v roce 2016 celkem 34 klientů.

Sledování mimořádných nežádoucích událostí v roce 2016

V roce 2016 bylo ošetřeno 257 dekubitů, z toho 78 vzniklo v LDN Rybitví a 179 vzniklo v jiném zařízení nebo doma.

V Léčebně dlouhodobě nemocných Rybitví v roce 2016 bylo evidováno celkem 233 nežádoucích událostí (viz tabulka č. 1, 2).

Pádů pacientů/klientů bylo 196. Jednalo se o pády bez zranění, o pády s lehkým zraněním (např. odřeniny, hematomy, rány bez nutnosti šití apod.) a o pády s těžkým zraněním (rány s potřebou chirurgického šití, zlomeniny apod.).

Tabulka č. 1

Nežádoucí událost	Počet nežádoucích událostí
Pád pacienta bez zranění a nutnosti následného ošetření	136
Pád pacienta s lehkým zraněním a nutnosti ošetření	56
Pád pacienta s těžkým zraněním	4
Pády celkem	196

Tabulka č. 2

Nežádoucí událost	Počet nežádoucích událostí
Chování pacienta - agrese	3
Chování pacienta – svévolný odchod	4
Nedodržení léčebného režimu	7
Slovní napadání personálu	6
Pracovní úraz personálu	3
Jiné incidenty, které nevedou k poškození pacienta	14

V. Dopravní zdravotní služba

Od roku 2010 provozuje LDN Rybitví 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 za úhradu. Tento způsob přepravy je klientům a pacientům nabídnut například k převozu na opuštění zařízení za účelem návštěvy domácího prostředí a s ohledem na specifičnost druhu transportu (přeprava pacienta/klienta vleže ze zdravotních důvodů), kdy není možný převoz osobním autem.

V roce 2016 bylo ujetu dopravní zdravotní službou celkem 26 042 km.

VI. Struktura zaměstnanců

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců

Průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců srovnání od roku 2014 do roku 2016.

Tabulka č. 3

Kategorie činností	2014		2015		2016	
	PPEPZ*	% podíl	PPEPZ*	% podíl	PPEPZ*	% podíl
Lékaři	3,21	4,24	3,62	4,62	4,35	5,22
Všeobecné sestry, porodní asistentky	22,42	29,59	21,25	27,10	21,63	25,98
Ostatní zdravotní prac. nelékaři s odb. způsobilostí	2,27	3,00	2,00	2,55	1,00	1,20
Zdravotní prac. nelékaři s odb. a spec. způsobilostí	4,63	6,11	4,91	6,26	5,75	6,90
Zdravotní prac. nelékaři pod odborným ohledem	27,69	36,55	24,60	31,37	24,22	29,10
Jiní odborní prac. nelékaři s odb. způsobilostí	0,00	0,00	5,96	7,60	8,91	10,70
THP	6,31	8,33	7,09	9,04	7,33	8,80
Dělníci a provozní	9,23	12,18	8,99	11,46	10,08	12,10
CELKEM	75,76	100,00	78,42	100,00	83,29	100,00

* průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců

Stav zaměstnanců v roce 2016 činil 83,29 osob. Přepočtených pracovníků, kteří uzavřeli dohodu o provedení práce nebo dohodu o pracovní činnosti bylo dále evidováno za rok 2016 celkem 7,7 (z toho 2,94 lékařů). V roce 2015 bylo evidováno 9,56 osob (z toho 2,87 lékařů), v roce 2014 bylo evidováno 11,65 osob (z toho 3,72 lékařů).

Stavy zdravotnických pracovníků v roce 2016 odpovídají „tabulkovým výpočtům“ v souladu s předpisy personálního vybavení ve zdravotnictví.

Zřizovatelem stanovený limit přepočteného počtu pracovníků pro rok 2016 nebyl překročen.

Tolik čísla a tabulky. A co závěrem? Základní podmínkou úspěšné léčby pacientů/klientů je péče multidisciplinárního týmu pracovníků. A ten, jak je vidět, v LDN Rybitví je a funguje.

V příštím roce 2017 se naše péče rozšíří o Institut spánkové medicíny s erudovaným personálem. Stále máme co nového nabídnout.

VII. Hospodaření

Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví hospodařila v roce 2016 **s kladným hospodářským výsledkem** ve výši 29 830,60 Kč. Celkové výnosy za rok 2016 činily 53 321 741,22 Kč, celkové náklady dosáhly 53 291 910,62 Kč.

Zlepšený hospodářský výsledek k 31. 12. 2016 ve výši 29 830,60 Kč navrhne příspěvková organizace zřizovateli k posílení rezervního fondu příspěvkové organizace.

Komentář vybraných výnosů a nákladů (v tis. Kč) je uveden v následujícím textu. Přehled všech nákladových a výnosových položek k 31. 12. 2016 je uveden v oddíle „VIII. Výkazy účetní závěrky“, v účetním výkaze Výkaz zisku a ztráty.

Výnosy

Celkové výnosy za rok 2016 činily 53 322 tis. Kč. **Výnosy ze služeb** za rok 2016 byly vykázány ve výši 51 338 tis. Kč. Z toho úhrady od VZP dosáhly 39 590 tis. Kč. Úhrady od ostatních zdravotních pojišťoven činily 6 293 tis. Kč. Výnosy ze zdravotnické dopravní služby činily 608 tis. Kč, z toho úhrady od VZP byly ve výši 481 tis. Kč. Počet ošetřovacích dnů zdravotní péče za rok 2016 činil 31 387 dnů.

Výnosy za sociální služby ve zdravotnictví v roce 2016, které Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví provozuje na základě zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, činily 3 991 tis. Kč. Částka představuje úhrady zdravotních pojišťoven za výkony na sociálních lůžkách, příspěvky na péči a úhrady hrazené klienty sociálních služeb. Počet ošetřovacích dnů zdravotní péče na sociálních lůžkách za rok 2016 činil 4 608 dnů.

Celková výše poskytnuté dotace na sociální službu v roce 2016 z rozpočtu Pardubického kraje po dofinancování činila 1 190 tis. Kč. Dotace byla vyčerpána v plné výši.

Příspěvek na provoz v roce 2016 činil 690 tis. Kč, z toho 600 tis. Kč je účelově určeno na odpisy majetku, 90 tis. Kč bylo určeno na odstranění havarijních stavů. Příspěvek byl vyčerpán v plné výši.

Náklady

Celkové náklady za rok 2016 dosáhly 53 292 tis. Kč. **Spotřeba materiálových nákladů** činila 3 636 tis. Kč. Nejvýznamnější položkou byla spotřeba léků a zdravotnického materiálu, která dosáhla 2 835 tis. Kč.

Náklady na opravy a udržování byly vynaloženy v celkové výši 758 tis. Kč. Z toho opravy budov činily 502 tis. Kč, opravy zdravotnických přístrojů 80 tis. Kč a vozového parku 55 tis. Kč. Ostatní opravy a údržba LDN Rybitví dosáhly 121 tis. Kč.

Ostatní služby v roce 2016 činily 6 036 tis. Kč, což představuje pokles o 1 094 tis. Kč oproti roku 2015. Strava pacientů a klientů ve výši 3 958 tis. Kč činila podstatnou část této nákladové položky. Na praní prádla bylo vynaloženo 717 tis. Kč a likvidace odpadu byla ve výši 274 tis. Kč. Revize ze zákona nutné k zajištění provozu příspěvkové organizace činily 215 tis. Kč.

Náklady na pořízení drobného dlouhodobého hmotného majetku byly vynaloženy v celkové výši 609 tis. Kč. Zdravotnické vybavení bylo pořízeno v celkové hodnotě 324 tis. Kč. Ostatní drobný dlouhodobý hmotný majetek byl pořízen v celkové hodnotě 285 tis. Kč.

Mzdové náklady v roce 2016 činily 29 554 tis. Kč, z toho náklady na OON činily 2 464 tis. Kč a nemocenské dávky byly ve výši 119 tis. Kč.

Vyhodnocení ukazatelů

Limit prostředků na platy ve výši 28 600 tis. Kč je schválený zřizovatelem jako závazný ukazatel a limit OON ve výši 2 500 tis. Kč jako hodnotící ukazatel. Oba tyto schválené limity byly splněny.

Hodnotící ukazatelé plán účetních odpisů a limit průměrného přepočteného evidenčního počtu zaměstnanců byl dodržen dle zřizovatelem schválených závazných a hodnotících ukazatelů na rok 2016.

Hospodaření s fondy

Hospodaření fondů příspěvkové organizace je uvedeno v oddíle „VIII. Výkazy účetní závěrky“, v účetním výkaze Příloha č. 5.

Fond odměn nebyl v roce 2016 tvořen. Tvorba a čerpání **fondů kulturních a sociálních potřeb** je uvedeno v příloze účetní závěrky v oddíle (F.a.). **Rezervní fond** včetně tvorby a čerpání fondu v roce 2016 je uveden v oddíle (F.d.). Tvorba a čerpání **fondů investic** zobrazuje příloha účetní závěrky v oddíle (F.f.).

Investice v roce 2016

V roce 2016 proběhla celková rekonstrukce elektroinstalace LDN Rybitví v rámci provedení veřejné zakázky - "Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví, rekonstrukce elektroinstalace", při které došlo od měsíce května 2016 do listopadu 2016 k výměně všech elektrických rozvodů, osvětlovacích těles, rozvaděčů a byla provedena instalace záložního zdroje elektrické energie. Celkové náklady akce byly ve výši 8 834 tis. Kč.

V rámci této akce byla odstraněna i havárie části dešťové kanalizace ve východní části areálu v délce cca 25 m.

Z finančních zdrojů LDN Rybitví byla provedena oprava zdí chodeb a výmalba prostor oddělení „D“ s celkovými náklady ve výši 262 714 Kč. V prostorách 1.NP budovy „A“ s využitím provozní odstávky (vyklizení prostor pro umožnění rekonstrukce elektroinstalace) byla provedená výměna podlahových krytin s ohledem na budoucí plánované využití těchto prostor pro zdravotnické účely v celkové výši nákladů 203 tis. Kč.

Dary pro LDN Rybitví v roce 2016

Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví obdržela v roce 2016 finanční dary v celkové výši 7 000 Kč. Přehled finančních darů včetně dárců je uveden v následující tabulce.

Datum	Dárce	Částka
21.1.2016	Marie Jánová	2 000 Kč
14.3.2016	Marie Jánová	2 000 Kč
3.6.2016	Věra Kalousková	3 000 Kč

Dárcům i touto cestou velmi děkujeme.

VIII. Tabulková část - výkazy účetní závěrky za rok 2016

Příloha č. 1 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.	
Rozvaha	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Název:	Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví
Sídlo:	Činžovních domů 139 - 140, 533 54 Rybitví
Právní forma:	Příspěvková organizace zřízena Pardubickým krajem
IČ:	00190560
Předmět činnosti:	Poskytování komplexní a neoddělené specializované ústavní léčebně preventivní péče, poskytování dopravní zdravotní péče, poskytování sociálních služeb ve zdravotnických zařízeních ústavní péče a odlehčovací služby.

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 3.2.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		70 110 870,09	32 764 286,81	37 346 583,28	36 223 451,31
A.	Stálá aktiva		59 773 671,95	32 764 286,81	27 009 385,14	27 583 906,14
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 014 048,50	605 150,00	408 898,50	390 479,50
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013	740 383,50	447 524,00	292 859,50	390 479,50
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	157 626,00	157 626,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	116 039,00		116 039,00	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		58 759 623,45	32 159 136,81	26 600 486,64	27 193 426,64
1.	Pozemky	031	409 750,00		409 750,00	409 750,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	34 284 543,08	9 140 852,00	25 143 691,08	25 625 167,08
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	13 292 487,15	12 492 976,60	799 510,56	991 374,56
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	10 525 308,21	10 525 308,21		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	247 535,00		247 535,00	167 135,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		10 337 198,14		10 337 198,14	8 639 545,17
I.	Zásoby		312 473,98		312 473,98	327 918,21
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	312 473,98		312 473,98	327 918,21
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				

Rozvaha

Strana 1 z 3

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		5 059 389,07		5 059 389,07	4 239 254,20
1.	Odběratelé	311	4 128 513,57		4 128 513,57	899 833,19
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	34 562,00		34 562,00	40 417,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	89 288,00		89 288,00	56 713,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	120 010,74		120 010,74	147 142,36
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	687 014,76		687 014,76	3 095 148,65
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		4 965 335,09		4 965 335,09	4 072 372,76
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	4 537 346,06		4 537 346,06	3 788 785,74
10.	Běžný účet FKSP	243	387 471,03		387 471,03	253 330,02
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	40 518,00		40 518,00	30 257,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	PASIVA CELKEM		37 346 583,28	36 223 451,31
C.	Vlastní kapitál		31 457 848,70	30 320 550,29
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		27 871 176,14	27 583 906,14
1.	Jmění účetní jednotky	401	18 274 008,62	18 840 023,96
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	9 597 167,52	8 743 882,18
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		3 556 841,96	2 731 516,00
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	417 545,72	267 077,91
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	441 413,17	436 285,02
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	471 867,25	464 867,25
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	2 226 015,82	1 563 285,82
III.	Výsledek hospodaření		29 830,60	5 128,15
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		29 830,60	5 128,15
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		5 888 734,58	5 902 901,02
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		5 888 734,58	5 902 901,02
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	1 320 531,38	1 028 133,19
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 968 954,00	2 085 116,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	735 573,00	858 144,00
13.	Zdravotní pojištění	337	330 443,00	367 583,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	309 147,00	363 564,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	29 064,00	
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	950 000,00	
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	22 712,20	928 082,75
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	222 310,00	272 278,08

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Název: **Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví**
 Sídlo: Činžovních domů 139 - 140, 533 54 Rybitví
 Právní forma: Příspěvková organizace zřízena Pardubickým krajem
 IČ: **00190560**
 Předmět činnosti: Poskytování komplexní a neoddělené specializované ústavní léčebně preventivní péče, poskytování dopravní zdravotní péče, poskytování sociálních služeb ve zdravotnických zařízeních ústavní péče a odlehčovací služby.

sestavený k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.1.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		53 291 910,62		50 045 655,87	
I.	Náklady z činnosti		53 310 342,62		50 027 223,87	
1.	Spotřeba materiálu	501	3 636 305,91		4 724 872,37	
2.	Spotřeba energie	502	1 300 922,27		1 246 881,13	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	758 177,69		277 708,18	
9.	Cestovné	512	7 256,00		12 831,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	23 140,41		23 988,10	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	6 036 457,17		7 130 399,31	
13.	Mzdové náklady	521	29 554 037,00		26 178 061,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	9 718 886,00		8 603 944,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	89 186,35		106 301,76	
16.	Zákonné sociální náklady	527	700 578,77		234 614,19	
17.	Jiné sociální náklady	528	29 025,00			
18.	Daň silniční	531	9 000,00		9 000,00	
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	2 525,00		500,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544	892,42		6 400,18	
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	770 960,00		773 640,70	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			32 776,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	608 606,65		417 978,95	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	64 385,98		247 327,00	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
V.	Daň z příjmů		-18 432,00		18 432,00	
1.	Daň z příjmů	591	-18 432,00		18 432,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	VÝNOSY CELKEM		53 321 741,22		50 050 784,02	
I.	Výnosy z činnosti		51 441 741,22		48 544 784,02	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	51 338 046,88		48 398 618,48	
3.	Výnosy z pronájmu	603	66 992,00		57 109,98	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	893,00		6 400,00	
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pr	646	110,00		1 450,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	35 699,34		81 205,56	
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		1 880 000,00		1 506 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	1 880 000,00		1 506 000,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	11 398,60		23 560,15	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	29 830,60		5 128,15	

Příloha č. 5	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC A SVAZKY OBCÍ	
Název:	Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví
Sídlo:	Činžovních domů 139 - 140, 533 54 Rybitví
Právní forma:	Příspěvková organizace zřízena Pardubickým krajem
IČO:	00190560
Předmět činnosti:	Poskytování komplexní a neoddělené specializované ústavní léčebně preventivní péče, poskytování dopravní zdravotní péče, poskytování sociálních služeb ve zdravotnických zařízeních ústavní péče a odlehčovací služby.

sestavený k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 2.2.2017

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona

A.4.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů			
Číslo položky	Název položky	účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		2 147 379,56	2 094 185,12
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	30 469,23	20 385,35
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 045 109,33	2 001 998,77
3.	Vyřazené pohledávky	905	71 801,00	71 801,00
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00

6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII.	Další podmíněné závazky		21 673,00	21 673,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné	978	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné	979	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	21 673,00	21 673,00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		709 505,00	732 432,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	709 505,00	732 432,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 835 211,56	2 804 944,12

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

C.	Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"		
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
Císlo:	0,00

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)
Císlo:	0,00

D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2 (ČÍSLO)
Císlo:	0,00

D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
Císlo:	0,00

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem (ČÍSLO)
Císlo:	0,00

D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)
Císlo:	0,00

D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
Císlo:	0,00

--

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
.		

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
.		

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka
.		

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka
.		

F.a.	Doplňující informace k fondům účetní jednotky - Fond kulturních a sociálních potřeb	
Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	267 077,91
A.II.	Tvorba fondu	404 647,81
1.	Základní přiděl	404 647,81
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III.	Čerpání fondu	254 180,00
1.	Půjčky na bytové účely	0,00
2.	Stravování	58 512,00
3.	Rekreace	116 856,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	57 812,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	13 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	8 000,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
9.	Ostatní užití fondu	0,00
A.IV.	Konečný stav fondu	417 545,72

F.d.	Rezervní fond	
Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	901 152,27
D.II.	Tvorba fondu	12 128,15
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	5 128,15
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4.	Peněžní dary - účelové	0,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	7 000,00

6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	0,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2.	Úhrada sankcí	0,00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5.	Ostatní čerpání	0,00
D.IV.	Konečný stav fondu	913 280,42

F.f. Fond investic		
Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 563 285,82
F.II.	Tvorba fondu	770 960,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisovět	770 960,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0,00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0,00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	108 230,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhoc	108 230,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0,00
F.IV.	Konečný stav fondu	2 226 015,82

G. Stavby					
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	34 284 543,08	-9 140 852,00	25 143 691,08	25 625 167,08
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	34 032 967,08	-9 064 319,00	24 968 648,08	25 445 012,08
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	251 576,00	-76 533,00	175 043,00	180 155,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

H. Pozemky					
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	409 750,00	0,00	409 750,00	409 750,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	409 750,00	0,00	409 750,00	409 750,00
H.5.	Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

I.	Doplňující informace k položce „A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou“ výkazu zisku a ztráty		
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

J	Doplňující informace k položce „B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou“ výkazu zisku a ztráty		
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

K.1.	Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým
-------------	---

K.2.	Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním
-------------	---

L.	Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru
-----------	---

IX. Kontrolní činnost

V roce 2016 byly provedeny mimo předběžné a průběžné řídicí kontroly:

Vnější kontroly

Krajský úřad Pk

Ve dnech 18. 1. 2016 - 3. 3. 2016 probíhala v LDN Rybitví komplexní řádná kontrola, kterou provedli na základě pověření ředitele Krajského úřadu Pardubického kraje pracovníci kontrolního oddělení kanceláře ředitele úřadu a pracovníce odboru zdravotnictví a finančního. Kontrola byla zaměřena na hospodaření organizace v roce 2015 a aktuální stav v LDN Rybitví.

Byly prověřeny následující oblasti:

Vnitřní kontrolní systém – řídicí kontrola, kontrola směrnice o finanční kontrole č. VN/5/2011 Vnitřní kontrolní systém s 2 dodatky k provádění finanční kontroly a zajištění fungování vnitřního kontrolního systému v návaznosti na vyhlášku č. 416/2004 Sb., kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů.

Oblast finanční kontroly, kterou byla prověřena účinnost řídicí kontroly v systému hospodaření zařízení. Namátková kontrola byla zaměřena na kontrolu některých druhů účetních dokladů (kontrolu vydaných faktur, kontrolu přijatých faktur, kontrolu pokladních dokladů).

V rámci interního auditu byla provedena náátková kontrola zaměřená na kontrolu vyhotovení střednědobých a ročních interních auditů, dále na kontrolu vyhotovení písemných záznamů o provedení auditu a přijatých opatření, vyplývajících ze zprávy interního auditora.

V oblasti veřejných zakázek byla zkontrolována realizovaná veřejná zakázka malého rozsahu „Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví - dodávka pasivních antidekubitních matrací“.

V rámci poskytování informací dle zákona 106/1999 Sb., byl prověřen vnitřní organizační předpis k evidenci a vyřizování žádostí dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.

Byly předloženy a zkontrolovány vnitřní organizační směrnice: VN/25/2012 - Zpracování účetnictví - dodatek č. 3 platný od 1. 7. 2012, v příloze č. 1 je vydána „Účtová osnova 2015“; SM_10 - Zpracování účetnictví s platností od 1. 1. 2016, v příloze č. 2 je vydána „Účtová osnova 2016“; VN/2/2012 - Organizační řád - ve znění dodatku č. 5 platný od 1. 4. 2012 a dále ŘD_01 - Organizační řád platný od 1. 11. 2015; směrnice VN/26/2012 - Hospodaření s majetkem, odpisování dlouhodobého majetku platná od 1. 10. 2012 a VN/29/2012 - Odpisování dlouhodobého majetku platná od 1. 12. 2012

Oblast týkající se správnosti zaúčtování, úplnosti a věrohodnosti účetní evidence, náležitosti účetních dokladů a interní doklady:

- byla provedena náátková kontrola náležitostí zpracovaných účetních dokladů stanovená v zákoně č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

V oblasti inventarizace byla zkontrolována vnitřní norma pro Inventarizaci majetku, závazků, jiných aktiv a pasiv a skutečností zaúčtovaných na podrozvahových účtech s účinností od 1. 12. 2014 včetně dodatku č. 1 s účinností od 1. 10. 2015 a dále příkaz ředitelky organizace PŘ_01/2015/Ř k provedení řádné inventarizace majetku v roce 2015 vydaný dne 23. 10. 2015

Byla předložena a zkontrolována vnitřní směrnice VN/56/2014 - Poskytování a účtování cestovních náhrad - dodatek č. 1 - platná od 1. 5. 2014, a dále nově vydaná nová směrnice SM_11 - Poskytování a účtování cestovních náhrad s platností od 1. 1. 2016. Náátkově byly kontrolovány vystavené a proplacené cestovní příkazy zaměstnanců organizace na pracovní cesty.

V oblasti evidence pohledávek, závazků a jejich zaúčtování provedla kontrolní skupina náátkovou kontrolu zaúčtování a evidence přijatých a vydaných faktur, předpisů závazků a pohledávek z platů zaměstnanců, splátek pojistného za zaměstnance organizace uskutečňované podle vyhlášky č. 125/1993 Sb., kterou se stanoví podmínky a sazby

zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, ve znění pozdějších předpisů, dále byla provedena kontrola pohledávek a závazků vůči klientům.

Byla zkontrolována oblast bankovních operací, jejich zaúčtování a náležitosti účetních dokladů, dále byla zkontrolována oblast pokladny, její vedení a namátkově kontrolovány náležitosti pokladních příjmových a výdajových dokladů a vnitřní směrnice Pokladní služby SM_13 vydaná s platností od 1. 1. 2016.

V rámci hospodaření s fondy bylo kontrolováno vytváření peněžních fondů podle ustanovení § 29 zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (rezervní fond, fond investic, fond odměn, fond kulturních a sociálních potřeb).

V oblasti personální dokumentace bylo prověřováno: uzavírání pracovních poměrů - vznik, změny, skončení pracovního poměru; evidence pracovní doby; uzavírání dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr (DPP, DPČ). Dále bylo namátkově kontrolováno čerpání dovolené, zařazování zaměstnanců do platových tříd a stupňů a vydávání platových výměrů.

Bylo kontrolováno plnění závazných a hodnotících ukazatelů jako informace k problematice hospodaření příspěvkových organizací v oblasti zdravotnictví.

Na základě protokolu o výsledku řádné komplexní kontroly byla neprodleně přijata opatření k nápravě zjištěných nedostatků za účelem zamezení v jejich pokračování a postupně byly prováděny nápravy ke zjištěným skutečnostem a přípravou na následnou kontrolu (změny formulářů, změny v účtování, změny ve směrnících).

VZP

Dne 8. 3. 2016 probíhala v LDN Rybitví kontrola Všeobecné zdravotní pojišťovny České republiky (dále jen VZP ČR). Kontrola byla provedena za období 1. 12. 2012 – 31.1.2016.

Předmětem kontroly bylo:

- dodržování oznamovací povinnosti,
- stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného,
- dodržování termínů splatnosti pojistného,
- dodržování ostatních povinností plátců pojistného
- zasílání kopií záznamů o pracovních úrazech.

Kontroly byly předloženy:

- hromadná oznámení zaměstnavatele, mzdové listy, jmenovité měsíční rekapitulace odvodů zdravotního pojištění zaměstnavatele, sestavy rozdílů mezi hrubou mzdou a vyměřovacím základem. Dále byly použity údaje z informačního systému VZP ČR.

Výsledek kontroly:

- kontrola oznamovací povinnosti, kontrola správnosti stanovení výše vyměřovacích základů a správnosti výše pojistného dle účetní evidence, kontrola dodržování termínů splatnosti plateb, podávání přehledů o platbách pojistného a zasílání záznamů o pracovních úrazech je v souladu s ustanoveními zákona č. 592/1992 Sb., o pojistném na veřejné zdravotní pojištění a zákona č. 48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění, ve znění pozdějších předpisů. Z provedené kontroly dále vyplynulo, že ke dni kontroly nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR.

Na základě provedené kontroly nebyly zjištěny nedostatky vyžadující přijetí opatření k nápravě.

OSSZ

Ve dnech 13. 6. – 15. 6. 2016, 17. 6. 2016, 20. 6. - 24. 6. 2016 probíhala v LDN Rybitví kontrola Okresní správy sociálního zabezpečení Pardubice (dále jen OSSZ). Kontrolovaným obdobím bylo 1. 6. 2013 – 30. 4. 2016 a kontrola byla zaměřena na plnění povinností v nemocenském pojištění, v oblasti sociálního pojištění a na plnění povinností v důchodovém pojištění. V rámci nemocenského pojištění bylo zkontrolováno 293 pojistných vztahů z toho 74 dohod o pracovní činnosti s charakterem zaměstnání malého rozsahu, 70 dohod o provedení práce za celé kontrolované období a 8 případů pro uplatnění nároku na dávky nemocenského pojištění. Kontrola byla zaměřena na systémové chyby a zaměstnání s charakterem malého rozsahu.

V oblasti sociálního pojistného bylo zkontrolováno stanovení vyměřovacích základů pro odvod pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a pojistného za všechny měsíce kontrolovaného období.

V rámci důchodového pojištění bylo zkontrolováno 293 pojistných vztahů v celém kontrolovaném období – kontrola ELDP (evidenční list důchodového pojištění) byla zaměřena více na systémové chyby a zaměstnání s charakterem malého rozsahu.

Závěr kontrolní zprávy:

Zaměstnavatel poskytl potřebnou součinnost k řádnému provedení kontroly. Byl informován o povinnosti uschovávat mzdové listy, účetní záznamy a další doklady pro účely důchodového pojištění v souladu s ustanovením § 35a odst. 4 a 5 zákona 582/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů, pro účely nemocenského pojištění v souladu s ustanovením § 96 zákona č. 187/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů a pro účely stanovení a výše pojistného v souladu s ustanovením § 22c zákona č. 589/1992 Sb., ve znění pozdějších předpisů. V případě zániku zaměstnavatele bez právního nástupce před uplynutím doby úschovy dokladů, je zaměstnavatel povinen zajistit po tuto dobu úschovu záznamů a sdělit OSSZ místo, na kterém budou záznamy uloženy.

Na základě provedené kontroly nebyly zjištěny nedostatky vyžadující přijetí opatření k nápravě.

Interní audit

Prověření vnitřního kontrolního systému

Auditor LDN Rybitví na základě plánu interního auditu na rok 2016 provedl čtyři audity, které byly zaměřeny na:

1) Fond kulturních a sociálních potřeb

Vyhodnocení správného nastavení a dodržování směrnice Léčebny dlouhodobě nemocných Rybitví „O fondu kulturních a sociálních potřeb“. Směrnice je evidována jako vnitřní norma SM_12, která nabyla účinnosti dne 1. 1. 2016. Směrnice upravuje výši tvorby fondu kulturních a sociálních potřeb, zásady hospodaření a čerpání tohoto fondu dle platných právních předpisů. V předložené směrnici nebyly zjištěny věcné ani formální nedostatky.

2) Poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb.

Prověření a vyhodnocení správného nastavení směrnice Léčebny dlouhodobě nemocných Rybitví „Poskytování informací dle zákona č. 106/1999Sb.,“. Směrnice je evidována jako vnitřní norma SM_08, která nabyla účinnosti dne 1. 1. 2016. Směrnice stanovuje pravidla pro poskytování informací a určení postupů při vyřizování žádostí o informace podle zákona o informacích v podmínkách LDN Rybitví. Nebyl zjištěn rozpor směrnice LDN Rybitví „Poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb.“ se zákonem o informacích. Sazebník úhrad za poskytování informací, který je přílohou č. 2 směrnice, je v intencích § 17 zákona o informacích.

3) Prověření nastavení a používání vnitřní normy pro výběrová řízení

Prověření a vyhodnocení správného nastavení a dodržování směrnice Léčebny dlouhodobě nemocných Rybitví „O zadávání veřejných zakázek“. Směrnice je evidována jako vnitřní norma SM_9, která nabyla účinnosti dne 1. 9. 2015. Směrnice stanovuje postupy při zadávání veřejných zakázek, jsou zde vymezeny konkrétní postupy a obecná pravidla platná pro řádné zadávání veřejných zakázek jak v režimu zákona č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, tak i mimo režim tohoto zákona (veřejné zakázky malého rozsahu). Bylo provedeno ověření průběhu veřejné zakázky na dodávku léků.

Nebyl zjištěn nesoulad směrnice SM_9 „O zadávání veřejných zakázek“ se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách v platném znění ani nesoulad se zákonem č. 320/2001

Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě. V předložené směrnici nebyly zjištěny věcné ani formální nedostatky. V předložené dokumentaci k výběrovému řízení „Dodávka léků a infúzních roztoků“ nebyly zjištěny žádné věcné nedostatky.

4) Inventarizace

Vyhodnocení správného nastavení a dodržování pravidel při provádění inventarizace majetku a závazků v Léčebně dlouhodobě nemocných Rybitví dle příkazu ředitelky PŘ_01/2016/Ř „Inventarizace majetku a závazků v roce 2016“. Příkaz k provedení inventarizace stanoví postupy k provedení inventarizace v roce 2016, dílčí úkoly a následné vyhodnocení provedení inventarizace, a to v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů. V příkaze ředitelky PŘ_01/2016/Ř „Inventarizace majetku a závazků v roce 2016“, byly zapracovány připomínky kontroly Krajského úřadu Pardubického kraje, identifikovány na stranách 11 – 13 protokolu č. 1/2016 o výsledku řádné kontroly v samostatné působnosti na úseku hospodaření ze dne 3. 3. 2016, která byla provedena na základě pověření ředitele Krajského úřadu Pardubického kraje ze dne 7. 1. 2016. V předloženém příkaze ředitelky nebyly zjištěny věcné ani formální nedostatky.

Na základě provedených auditů interním auditorem nebyly zjištěny nedostatky vyžadující přijetí opatření k nápravě.

X. Poskytování informací podle zákona 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím

V souladu s ustanovením § 18 odst. (1) zákona č. 106/1999 Sb. o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů a čl. 30 Směrnice Pardubického kraje ZÁSADY VZTAHŮ ORGÁNŮ KRAJE K PŘÍSPĚVKOVÝM ORGANIZACÍM ZŘIZOVANÝM PARDUBICKÝM KRAJEM č. VN/10/2014 je zpracována tato část Výroční zprávy o činnosti organizace v oblasti poskytování informací za rok 2016.

1) Počet podaných žádostí o informace a počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádosti

§ 18 odst. 1 písm. a) zákona č. 106/1999 Sb.

V průběhu roku 2016 Organizace obdržela celkem 1 žádost o poskytnutí informace a nebylo vydáno žádné rozhodnutí o odmítnutí žádosti.

2) Počet podaných odvolání proti rozhodnutí o odmítnutí žádosti nebo její části

§ 18 odst. 1 písm. b) zákona č. 106/1999 Sb.

Nebyla podána žádná odvolání proti rozhodnutí o odmítnutí žádosti.

3) Opis podstatných částí každého rozsudku soudu

§ 18 odst. 1 písm. c) zákona č. 106/1999 Sb.

Soud nepřezkoumával žádné rozhodnutí o odmítnutí žádosti o poskytnutí informace.

4) Výčet poskytnutých výhradních licencí

§ 18 odst. 1 písm. d) zákona č. 106/1999 Sb.

V roce 2016 nebyla poskytnuta žádná výhradní licence.

5) Počet stížností podaných podle § 16a zákona č. 106/1999 Sb., důvody jejich podání a stručný popis způsobu jejich vyřízení

§ 18 odst. 1 písm. e) zákona č. 106/1999 Sb.

Nebyly podány žádné stížnosti.

6) Další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona

§ 18 odst. 1 písm. f) zákona č. 106/1999 Sb.

Ve srovnání s předchozím rokem je počet písemně podaných žádostí o 100 % vyšší.

Položené dotazy se týkaly poskytování služeb pro LDN Rybitví mediálními společnostmi NEWTON Media a.s., Anopress IT a.s. a Bisnode Česká republika a.s.

Webová stránka organizace (www.ldn-rybitvi.cz) poskytuje občanům velké množství informací o činnosti organizace vč. všech povinně zveřejňovaných.

XI. Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti

Léčebna dlouhodobě nemocných Rybitví za rok 2016 odvedla částku v hodnotě 29 025 Kč Úřadu práce ČR za nesplnění povinného podílu osob se zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců. Na povinný podíl v roce 2016, který činil 3,43 osob, bylo skutečné procento plnění 3,00 osoby.

Kontakty

Ředitelka Léčebny dlouhodobě nemocných

Mgr. Jana Tomšů

mobil: 724 793 298

e-mail: tomsu@ldn-rybitvi.cz

Recepce: 469 779 705