

Stodská nemocnice, a. s.
Hradecká 600
333 01 Stod

IČO 263 61 086

účetní období 2005
rozvahový den 31. 12. 2005

Obsah

01. Vývoj činnosti a hospodářské postavení společnosti
02. Vývoj událostí po rozvahovém dni
03. Výdaje na výzkum a vývoj
04. Pořizování vlastních akcií
05. Organizační složky v zahraničí
06. Porovnání ÚZ za předcházející a běžné období

Samostatné přílohy

- Zpráva a výrok auditora
- Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
- Účetní závěrka
- Nově pořízený majetek
- Sponzoři společnosti

Úvodní slovo ředitelky

Uplynulý rok lze z pohledu ekonomického charakterizovat jako rok vyrovnaného hospodaření, a to proto, že akciová společnost ukončila rok 2005 s hospodářským výsledkem po zdanění ve výši 43 351,77 Kč. Při výši ročního obratu nemocnice cca 129 miliónů Kč může někdo považovat toto číslo za zanedbatelné, já však docílený hospodářský výsledek považuji za úspěch, neboť nemocnice je plně schopna financovat svůj provoz a současně zůstat nezadlužená, resp. nebyt předlužená a navíc se rozvíjet, modernizovat. Přičemž zůstat nezadlužený při platební morálce zdravotních pojišťoven, zejména největší zdravotní pojišťovny, VZP, není vůbec jednoduché. Porovnáme-li výši pohledávek nemocnice za zdravotními pojišťovnami k 31. 12. 2004 s pohledávkami ke stejnému datu r. 2005, pak zjistíme jednoznačný nárůst, a to v případě VZP o 34,5 %, u ostatních oborových zdravotních pojišťoven „jen“ o 17%. Naproti tomu pohledávky nemocnice za ostatními organizacemi jsme snížili o 51%. Při tom všem závazky společnosti k 31. 12. 2005 zůstaly na stejné úrovni jako ke stejnému datu r. 2004.

Akciová společnost v r. 2005 pokračovala v trendu nastoleném již při jejím vzniku, a to masivní modernizací, rekonstrukcí a obměně přístrojového vybavení. Vlastník objektu nemocnice, Plzeňský kraj, dokončil odstranění havarijního stavu vytápění (podlahové vytápění z r. 1963 bylo nahrazeno systémem ústředního vytápění se závěsnými radiátory). Rovněž v režii vlastníka proběhla 2. etapa výměny oken (3. etapa, dokončení, bude provedena v r. 2006), výměna ležatých rozvodů teplé a studené vody, vybudování zásobníku na medicínální kyslík, rekonstrukce vnitřní dlažby v 1. suterénu nemocnice, rekonstrukce klimatizace v prostorách odd. klinické biochemie.

I když rozsáhlá obměna přístrojového vybavení proběhla již v r. 2004, pokračovali jsme v tomto trendu i v r. 2005. Z vlastních zdrojů, úvěru od banky a na leasing jsme pořídili dlouhodobý movitý majetek v celkové hodnotě 6 875 508,- Kč (viz příloha). Jednalo se např. o parní sterilizátor, laparoskop a operační stůl pro chirurgické odd., videogastroskop pro interní odd., analyzátor glukózy a laboratorní mikroskop pro odd. klinické biochemie, lymfodrenážní přístroj pro oddělení rehabilitace. Při výčtu nově pořízeného majetku nelze opomenout nová nemocniční lůžka a noční stolky na interním, chirurgickém a porodnicko-gynekologickém oddělení. Právě obměnou interiérů patientských pokojů, vyšetřoven a i společných prostor chceme zlepšovat prostředí nemocnice, které pacient mnohdy více vnímá než např. pořízení nových moderních přístrojů.

Akciová společnost stále hledá další zdroje financování, abychom nebyli stoprocentně závislí na prostředcích veřejného zdravotního pojištění. V r. 2005 činily tržby od zdravotních pojišťoven 92 % všech výnosů (pro srovnání v r. 2004 to bylo 97%), zdrojem zbývajících tržeb byly příjmy ze stacionáře pro seniory, za výkony nehrazené z prostředků zdravotního pojištění či za ošetření nepojištěných pacientů.

Nemocnice průběžně usiluje o dobrou prezentaci na veřejnosti, a to nejen úrovní poskytované zdravotní péče, ale i organizováním odborných seminářů pro praktické lékaře a ambulantní specialisty v regionu. V r. 2005 se uskutečnil odborný seminář pod vedením dětského odd. a radiodiagnostického odd.

Velice úspěšná byla akce „Mezioborová konference pro sestry a laboranty“, organizovaná Stodskou nemocnicí, a.s. pod záštitou základní organizace Odborového svazu zdravotnictví a sociální péče ČR. Konference se uskutečnila v Kulturním domě ve Stodě a byla zařazena do systému tzv. celoživotního vzdělávání. Přednášejícími byly sestry ze všech úseků nemocnice, odbornými guaranty pak lékaři nemocnice. Konference se zúčastnilo přes 300 zdravotníků z naší nemocnice a okolních zdravotnických zařízení.

Ing. Miloslava Šlajsová
ředitelka nemocnice a
člen představenstva a.s.

1. Vývoj činnosti a hospodářské postavení společnosti

1.1 Hospodaření společnosti

V roce 2005 jsme se stejně jako v roce 2004 zaměřili na zvyšování vnitřní efektivity nemocnice a dosažení kladného hospodářského výsledku. Průběžně usilujeme o optimalizaci nákladů a současně zvyšování výnosů. Právě zvyšování výnosů je velice problematické, neboť zdravotní pojišťovny, zejména VZP, nejsou pozitivně nakloněny jakémukoliv zvyšování výnosů, resp. nasmlouvávání nových výkonů hrazených z prostředků zdravotního pojištění. Zvláště ve 2. pol. 2005 se v tomto směru výrazně projevila restriktivní politika VZP. Proto se nemocnice trvale zaměřuje na další zdroje financování své činnosti mimo veřejné zdravotní prostředky.

Akciová společnost docílila ve sledovaném období r. 2005 lepší hospodářský výsledek oproti předpokladu dle finančního plánu. Předpokládanou ztrátu 1 mil. Kč nahradil kladný hospodářský výsledek. Toho bylo docíleno navýšením plánovaných výnosů o 5,7%, (tj. 6 982 tis. Kč), i když souběžně došlo k nárůstu plánovaných nákladů, ale pouze o 4,8 % (tj. 5 938 tis. Kč).

Na výsledku hospodaření nemocnice se pozitivně projevilo navýšení tržeb od zdravotních pojišťoven oproti plánu o 5%, tržeb mimo zdravotní pojištění rovněž o 5%, dále pak úspora na DPH na vstupu z titulu pronájmu kotelny specializované firmě, finanční příspěvek města Holýšova na dětskou LSPP ve výši 100 000,- Kč a úhrada 2 mil. Kč od Plzeňského kraje za činnosti, resp. zdravotní péči, nehrazené zdravotními pojišťovnami. Negativně ovlivnily hospodářský výsledek zvýšené vstupy téměř veškerého zdravotnického a spotřebního materiálu, dále pak DPH na vstupu, která je pro akciovou společnost povětšinou položkou nákladovou. K nárůstu nákladů došlo rovněž u položky odpisů dlouhodobého hmotného majetku, což souvisí s masivní obměnou přístrojového vybavení nemocnice.

Hospodářský výsledek akciové společnosti za rok 2005 činil po zdanění 43 352,- Kč.

1.2 Zaměstnanci

1.2.1 Stav zaměstnanců

Ve Stodské nemocnici, a. s. pracovalo ke dni 31. 12. 2005 v hlavním a vedlejším pracovním poměru 238 zaměstnanců, z toho bylo 199 žen a 26 pracujících starobních důchodců, zejména v oblasti SZP. Přepočtený evidenční počet zaměstnanců byl 230,55.

V průběhu roku 2005 nastoupili 3 lékaři, z toho byli 2 absolventi LF a dále nastoupilo 6 absolventek SZŠ. Ve stejném roce ukončilo pracovní poměr 15 zaměstnanců, z toho dva zaměstnanci odešli do starobního důchodu.

Mateřskou a rodičovskou dovolenou čerpalo v roce 2005 celkem 22 žen, 1 muž pak rodičovskou dovolenou.

1.2.2 Složení zaměstnanců a výše průměrné mzdy

	Celkem	Lékaři	Všeob. SZP	Ostat.SZP s odb.zp.	SZP se spec.zp	NZP, PZP	THP	Prov. pracov.
Počet fyzických osob	238	39	116	12	7	29	11	24
Průměrný evidenční přepočtený počet	230,55	35,70	114,12	12,00	6,67	28,50	10,90	22,66
Průměrný plat	18 531	36 932	16 684	19 511	14 610	12 030	15 401	11 512

1.2.3 Kvalifikační struktura zaměstnanců

Stupeň vzdělání	Počet zaměstnanců
základní vzdělání /ZAK/	7
nižší střední odborné vzdělání /UO/	22
střední odborné s výučním listem /SOU/	17
úplné střední všeobecné vzdělání /USV/	2
úplné střední odborné vzdělání s maturitou /USO/	120
vyšší odborné vzdělání /VOV/	27
bakalářské vzdělání /BAK/	1
vysokoškolské vzdělání /VS/	42
Celkem stav zaměstnanců	238

1.2.4 Vzdělávání a prohlubování kvalifikace zaměstnanců, péče o zaměstnance

Společnost soustavně pečuje o zvyšování kvalifikace svých zaměstnanců. Atestaci 1. stupně v oboru chirurgie složila 1 lékařka a 1 lékařka v oboru pediatrie. Do specializačního vzdělávání k vykonání atestační zkoušky v daném oboru byli zařazeni v roce 2005 celkem 2 lékaři.

V r. 2005 studuje při zaměstnání z řad SZP 8 sester, jedná se o pomaturitní specializační studium. Mimo studia při zaměstnání přispívala společnost v roce 2005 ze sociálního fondu svým zaměstnancům max. částkou 500,- Kč na jednoho zaměstnance k úhradě účastnického poplatku na vzdělávacích akcích (systém celoživotního vzdělávání sester).

Celková částka, kterou společnost přispěla, činila 29 510,- Kč.

V souladu s Kolektivní smlouvou přispívala společnost svým zaměstnancům na soukromé životní pojištění uzavřené s pojišťovnou Kooperativa, a. s. v roce 2004.

Celková částka, kterou přispěla v roce 2005 činila 355 975,- Kč.

K péči o zaměstnance patří také použití sociálního fondu na:

- 1) odměny zaměstnanců při životních a pracovních výročí a při odchodu do důchodu, celková částka v roce 2005 činila 26 500,- Kč,
- 2) úhradu příspěvku na stravování zaměstnanců, celková částka v roce 2005 činila 75 744,- Kč,
- 3) úhradu masáží prováděných na rehabilitačním oddělení přístrojem zn. Lymfodrenáž Green Press 12, celková částka úhrady v roce 2005 činila 20 160,- Kč.

1.3 Aktivity společnosti v oblasti ochrany životního prostředí

Při nakládání s odpady ze zdravotnických zařízení postupuje naše společnost ve smyslu obecně závazných předpisů, konkrétně dle zákona č. 185/2001 Sb. v platném znění, o odpadech a dalších souvisejících zákonů a vyhlášek ve znění pozdějších předpisů.

V rámci Stodské nemocnice a.s. byl zřízen systém odpad. hospodářství, který zabezpečuje evidenci dokladů o vzniku, odstraňování, přepravě a nákladech na likvidaci jednotlivých druhů odpadů. Provoz, resp. systém odpadového hospodářství je zabezpečován následujícími pracovišti: správce objektu, pracoviště BOZP a PO, vedoucí jednotlivých pracovišť, vrchní sestry a každý zaměstnanec Stodské nemocnice. Odpovědnost za třídění, bezpečné uložení, označení odpadu a za spolupráci s úsekem odpadového hospodářství má na oddělení a zdravot. provozech vrchní sestra a na pracovištích HTS vedoucí pracoviště. K organizačnímu zabezpečení systému odpadového hospodářství vydala ředitelka nemocnice interní směrnici. Nedodržování této směrnice zaměstnanci je posuzováno jako porušování pracovní kázně v souladu s příslušnými ustanoveními Zákoníku práce.

1.4 Lékařský úsek

Zdravotnické zařízení poskytuje péči přibližně pro 60 000 obyvatel. Svým významem výrazně přesahuje původní statut okresní nemocnice, neboť poskytuje péči pacientům okresů Plzeň-jih, Plzeň-sever, Domažlice a Tachov. Po uzavření nemocnice v Plané u Mariánských Lázní převzala část pacientů tachovského regionu. Dostupnost zdravotní péče lze hodnotit jako dobrou, nemocnice má vlastní dopravní službu.

Lůžková oddělení jsou ve čtyřech základních oborech (interna, chirurgie, gynekologie a porodnictví, pediatrie) a jako samostatné odd. má lůžka následné péče. Nemocnice má velmi dobré poliklinické zázemí a komplement.

1.4.1 Náklady na 1 ošetrovací den

Náklady na 1 ošetrovací den v Kč						
Středisko	rok 2004			rok 2005		
	Počet OD	Celkové náklady	Náklady na OD	Počet OD	Celkové náklady	Náklady na OD
Interna lůžka	18 557	19 306 599	1040	18 215	20 573 990	1130
Interna JIP	1566	4 391 688	2804	1 506	5 402 137	3587
C e l k e m	20 123	23 698 287	1178	19 721	25 976 127	1317
Chirurgie lůžka	9686	15 983 220	1650	9 234	18 144 944	1965
Chirurgie JIP	1151	4 682 915	4069	1 016	4 971 225	4893
C e l k e m	10837	20 666 135	1907	10 250	23 116 169	2255
Gynekologie lůžka	9 932	14 461 181	1456	8 388	14 797 500	1764
Dětské lůžka	4 443	8 056 240	1813	4 990	8 603 726	1724
LDN	18 699	12 998 226	695	17 965	13 404 618	746
Stacionář				848	225 876	266
C e l k e m	64 034	79 880 069	1247	62 162	86 124 016	1385

1.4.2 Objem poskytnuté zdravotní péče

Objem zdravotní péče vyjádření počtem bodů a ZUP dle druhů péče v roce 2005

Oddělení	Body celkem 2004	Body celkem 2005	ZUM, ZUL Kč 2004	ZUM, ZUL Kč 2005
Akutní péče	95 761 159	96 552 139	9 330 622	9 482 629
Léčebna dlouh.nemocných	15 335 979	15 755 207	976 628	910 277

Objem zdravotní péče vyjádřený počtem bodů a ZUP dle oddělení v roce 2005

Oddělení	Body celkem 2004	Body celkem 2005	ZUM, ZUP Kč 2004	ZUM, ZUP Kč 2005
Interní oddělení	18 248 226	19 158 012	1 274 715	1 596 251
Interna JIP	6 553 894	6 936 407	327 818	416 393
Dětské oddělení	4 182 119	4 867 564	171 372	289 838
Gynekologie	13 478 262	14 449 579	3 814 347	3 423 633
Chirurgické oddělení	11 259 821	13 105 724	3 324 039	2 837 450
Chirurgie JIP	4 715 091	5 160 524	276 304	846 937
LDN	15 335 979	15 755 207	976 628	910 228

2. Vývoj událostí po rozvahovém dni
--

V roce 2006 bude společnost poskytovat minimálně stejný rozsah zdravotní péče, jako v předcházejícím období. I nadále bude naší snahou zajišťovat ztrátové, ale potřebné obory, resp. služby. Za maximální účasti všech zaměstnanců nemocnice chceme pokračovat v započatém trendu v r. 2004, tj. poskytovat kvalitní zdravotní péči a současně dobře hospodařit. Nadále pravidelně sledovat a vyhodnocovat nákup veškerého materiálu, spotřebu léků, služeb. Současně zachovat objem poskytované zdravotní péče, resp. v některých odděleních tento objem zvýšit na výši, odpovídající personálnímu a technickému vybavení. Abychom nebyli 100% závislí na tržbách od zdravotních pojišťoven, zaměříme se více na vyhledávání dalších možností více zdrojového financování, poskytování služeb a výkonů pacientům, které nejsou hrazeny z prostředků zdravotního pojištění a jsou pro pacienty akceptovatelné.

Ze strany VZP Plzeň – jih dosud nebylo provedeno vyúčtování zdravotní péče, poskytnuté společností v 1. a 2. pololetí roku 2005. Proto dohadnou položkou v roce 2005 společnost zaúčtovala předpokládaný požadavek VZP k inkasu přeplatku na zálohách ve výši cca 262 tis. Kč. Výše dohadné položky byla stanovena s ohledem na skutečnou výši poskytnuté zdravotní péče a vyúčtování předcházejících let. Návazně na provedené vyúčtování ze strany VZP bude dohadná položka v roce 2006 odúčtována.

V r. 2006 bude dokončena výměna zbývajících oken nemocnice. Výměna proběhne od 3. 4. do 15. 5. 2006 a bude ji realizovat stejná firma, která provedla první etapu v roce 2005.

V roce 2006 proběhne ještě výměna postelí na dětském a chirurgickém oddělení a na LDN.

- Od 1. 2. 2006 došlo ke změně firmy zajišťující praní prádla.
- Od 1. 2. 2006 došlo ke změně úklidové firmy.
- Od 1. 2. 2006 došlo k výměně primáře na gynekologicko – porodnickém oddělení.
- Od 1.1.2006 byl přestěhován dispečink z budovy Zdravotnické záchranné služby Plzeňského kraje do budovy Stodské nemocnice.

3. Výdaje na výzkum a vývoj

Společnost v roce 2005 neměla výdaje tohoto typu.

4. Pořizování vlastních akcií

Společnost během roku 2005 nenabyla vlastní akcie.

5. Organizační složka v zahraničí

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

6. Porovnání ÚZ s předcházejícím obdobím

V r. 2004 i v r. 2005 docílila společnost kladného hospodářského výsledku, i když z pohledu výše disponibilního zisku byl rok 2004 úspěšnější. Přičemž účetní hospodářský výsledek byl v obou letech velice blízký. Konečný výsledek, resp. výši disponibilního zisku pak ovlivnila odložená daň z titulu rozdílných účetních a daňových zůstatkových cen při vkladu majetku, při prodeji a likvidaci majetku a vlivem rozdílu mezi účetními a daňovými odpisy.

	Rok 2004	Rok 2005
HV před zdaněním v Kč	- 341 000,-	- 358 000,-
Disponibilní zisk v Kč	310 000,-	43 352,-

V r. 2005 stouply oproti r. 2004 společnosti celkové náklady o 10 %, z jednotlivých nákladových položek došlo k významnému nárůstu u:

- odpisů dlouhodobého hmotného majetku (o 72%), což bylo dáno masivní obměnou přístrojového vybavení v nemocnici,
- nákladů na prádlo pro pacienty, OOPP pro zaměstnance (o 196%),
- nově se objevily náklady na leasing (pořízení parního sterilizátoru),
- v důsledku vyšších vstupů došlo k navýšení nákladů na 1 ošetřující den v průměru o 11%,
- DPH na vstupu, na vině je přeřazení některých služeb ze snížené sazby 5% do základní 19% (např. praní prádla, úklid, stavební úpravy, apod.)

Celkové výnosy společnosti vzrostly oproti r. 2004 o 10 %. To bylo dáno jak vyššími příjmy od zdravotních pojišťoven, tak i vyššími příjmy mimo veřejné zdravotní prostředky (o 5 % vyšší než v uplynulém účetním období). Jedná se zejména o příjmy ze stacionáře pro seniory, který byl v r. 2004 byl uveden do provozu.

Vybrané údaje z Rozvahy v tis. Kč

Ukazatel	2004 Netto	Podíl na celku	2005 Netto	Podíl Na celku
Aktiva celkem	53 227	100%	59 468	100%
Pohledávky za upsaný kapitál	0	0,00	0	0,00
Stálá aktiva	34 207	64,27	33 927	57,05
dlouhodobý nehmotný majetek	211	0,40	153	0,26
dlouhodobý hmotný majetek	33 996	63,87	33 774	56,79
Oběžná aktiva	18 576	34,90	24 157	40,62
krátkodobé pohledávky	15 953	29,97	19 064	32,06
krátkodobý finanční majetek	2 057	3,86	4 362	7,34
Časové rozlišení	444	0,83	1 384	2,33
Pasiva celkem	53 227	100%	59 468	100%
Vlastní kapitál	34 460	64,74	36 428	61,26
základní kapitál	37 640	70,72	37 640	63,29
kapitálové fondy	357	0,67	535	0,90
fondy tvořené ze zisku	1 864	3,50	3 481	5,85
výsledek hospodaření min. let	-5 401		-5 271	
výsledek hospod. účet. období	310		69	
Cizí zdroje	18 744	35,22	21 349	35,90
dlouhodobé závazky	4 456	8,37	3 994	6,72
krátkodobé závazky	14 288	26,84	14 054	23,63
Bankovní úvěry			3 301	5,55
Časové rozlišení	23	0,04	1691	2,84

Vybrané údaje z Výkazu zisků a ztrát v tis. Kč

	2004	2005	rozdíl	%
Výkony a prodej zboží	115 047	126 852	11 805	110,26
Výkonová spotřeba	44 713	48 554	3 841	108,59
Přidaná hodnota	70 334	78 298	7 964	111,32
Osobní náklady	67 236	69 567	2 331	103,47
Odpisy majetku	3 877	6 851	2 974	176,71
Jiné provozní výnosy	2 033	1 600	-433	78,70
Jiné provozní náklady	618	2 392	1 774	387,06
Tržby z prodeje majetku	506	56	-450	11,07
ZC prodaného majetku	427	23	-404	5,39
Provozní výsledek hospodaření	700	1 107	407	158,14
Jiné finanční výnosy	7	17	10	242,86
Jiné finanční náklady	100	127	27	127,00
Výnosové úroky	18	9	-9	50,00
Nákladové úroky	27	116	89	429,63
Finanční výsledek hospodaření	-102	-217	-115	212,75
HV za běžnou činnost	1 249	1 291	42	103,36
Mimořádné výnosy	11	417	406	3790,91
Mimořádné náklady	950	1 665	715	175,26
Mimořádný výsledek hospodař.	-939	-1 248	-309	132,91
HV za účetní období	310	43	-267	13,87

Porovnání vybraných ukazatelů v tis. Kč

T E X T	2004	2005	Změna Kč	Změna %
Pasiva celkem	53 227	59 468	6 241	112%
Cizí zdroje	18 744	21 349	2 605	114%
Vlastní kapitál	34 460	36 428	1 968	106%
Výnosy celkem	117 622	128 952	11 330	110%
Náklady celkem	117 312	128 908	11 596	110%
Celkový HV před zdaněním	-341	-358	17	105%
Přidaná hodnota ř. 11 Vzz	70 334	78 298	7 964	111%
Denní tržby	322	353	31	110%

Zprávu vyhotovila:
Ing. Miloslava Šlajsová, členka představenstva
Ve Stodě dne 26. 4. 2006