

Léčebna tuberkulózy a respiračních nemocí Janov

Roční zpráva za rok 2023

LTRN Janov zajišťuje komplexní léčbu všech základních onemocnění dýchacího traktu, včetně komplikujících stavů (interních, neurologických, postižení pohybového ústrojí, atd.). Nedílnou součástí služeb je inhalační a rehabilitační léčba, léčba kyslíkem, elektroléčba, léčebná výživa a klimatoterapie.

Léčebna má vlastní RDG a možnost funkčního vyšetření plic (jak pro hospitalizované pacienty, tak i pro ambulantní sektor).

Obložnost v r. vykazovala v čase charakter stoupajícího trendu. Snahou LTRN Janov i nadále minimálně udržovat obložnost lůžek a optimálně navyšovat její stav, na čemž je závislá výše hospodářského výsledku.

LTRN Janov vykazuje k 31.12.2023 kladný hospodářský výsledek ve výši 6.009.126,78 Kč. Kladný HV je způsoben pokrytím nákladů sociálních lůžek alespoň částečnou dotací Plzeňského kraje a zároveň vysokou obložností lůžek. Významnou roli hraje snaha o úsporu energií v léčebně optimalizaci vytápění.

Tabulka níže poukazuje na kumulativní hospodaření s rozpočtem během celého roku. Nadále poslouží jako podklad pro srovnání mezi jednotlivými kvartály a vývoj hospodaření během roku, taktéž vyhodnocení výkyvů v jednotlivých nákladech. Většinu nákladů tvoří mzdové a s nimi související náklady.

Přehled hospodaření v r. 2023	1.Q	2.Q	3.Q	4.Q	Celkem
Náklady:	30 422 794,70	34 143 567,45	31 544 454,99	37 058 306,12	133 169 123,26
Spotřební materiál, z toho:	5 058 197,33	4 804 262,50	4 330 096,80	5 503 345,74	19 695 902,37
Léky a medicijní plyny	1 910 938,24	1 860 008,10	1 591 274,48	1 686 956,41	7 049 177,23
Jiný spotřební materiál	3 147 259,09	2 944 254,40	2 738 822,32	-6 717 512,18	2 112 823,63
Energie	3 495 495,03	1 780 467,53	1 179 585,85	1 434 014,68	7 889 563,09
Opravy a udržování	212 934,74	1 386 331,58	334 343,23	386 650,73	2 320 260,28
Služby, z toho:	891 820,84	1 171 569,50	778 389,52	1 140 889,58	3 982 669,44
Odpady	334 452,00	245 943,00	262 783,00	208 832,75	1 052 010,75
Agregované zdravotnické výkony	66 918,45	124 973,47	79 641,30	155 785,24	427 318,46
Ostatní služby	490 450,39	800 653,03	435 965,22	776 271,59	2 503 340,23
Mzdové náklady, z toho:	15 077 344,00	17 967 108,00	17 779 184,00	19 036 538,00	69 860 174,00
Pracovní smlouvy	12 333 783,00	14 907 143,00	17 790 771,00	18 275 979,00	63 307 676,00
OON	454 527,00	496 133,00	577 487,00	542 399,00	2 070 546,00
Dočasná pracovní neschopnost	222 464,00	110 809,00	84 686,00	218 160,00	636 119,00
Mzdové náklady hrazené z dotace na sociální lůžka - dohad	2 066 570,00	2 453 023,00	-673 760,00	0,00	3 845 833,00
Zákonné pojištění a sociální náklady	5 253 560,34	6 443 380,66	6 339 088,78	6 710 313,78	24 746 343,56
Odpisy dlouhodobého majetku	324 143,00	328 469,00	348 030,00	355 617,00	1 356 259,00
Drobný majetek	93 759,77	205 949,26	249 484,49	823 461,20	1 372 654,72
Další náklady	15 539,65	56 029,42	206 252,32	1 667 475,37	1 945 296,76
Výnosy:	37 528 264,00	35 560 406,32	33 258 046,93	32 831 532,79	139 178 250,04
Tržby za zdravotní péči a péči o pacienty na sociálních lůžkách	33 623 406,96	34 550 827,19	29 943 063,84	31 565 016,55	129 682 314,54
Jiné výnosy	1 091 457,64	1 003 120,13	890 798,49	1 260 057,24	4 245 433,50
Výnosy od institucí	2 813 399,40	6 459,00	2 424 184,60	6 459,00	5 250 502,00
Výsledek hospodaření	7 105 469,30	1 416 838,87	1 713 591,94	-4 226 773,33	6 009 126,78

V období od ledna do června byla poskytnuta dotace na sociální lůžka prostřednictvím Plzeňského kraje ve výši 5.222.610,- Kč. Jedná se o dotaci na pokrytí mzdových nákladů pracovníků podílejících se na provozu sociální služby. Zbylá částka výnosů od institucí, a to ve výši 27 892,- Kč, představují časově rozlišené investiční transfery, resp. odpisy investičních transferů.

Dále LTRN Janov obdržela účelovou investiční dotaci na pořízení zdravotnického zařízení ve výši 100.000,- Kč, o kterou si navýšila fond investic – jedná se o přístroj EKG.

Veškeré uvedené dotace a příspěvky byly čerpány účelově v souladu s pravidly, nedošlo k vratce a byly řádně finančně vypořádány.

Soudní spory

LTRN Janov eviduje jednu pohledávku po splatnosti, a sice za neuhrazený nájem bytu. Nájemci byl byt vypovězen, obeslána předžalobní upomínka bez reakce, nyní je připravována žaloba k soudu. Celkem se jedná o dlužnou částku ve výši 43.387,- Kč.

Daňová přiznání

LTRN Janov je čtvrtletním plátcem DPH, během roku podala organizace 4 daňová přiznání k DPH.

Za r. 2022 bylo podáno daňové přiznání k dani z příjmů právnických osob, a to v měsíci červnu 2023.

Jiné daňové přiznání LTRN Janov nepodávala.

Během roku jsou tvořeny dohadné položky, které byly ovšem v r. 2023 vypořádány a k 31.12.2023 je evidován nulový zůstatek. Jedná se o položky zachycující dohad při čerpání dotací a nevyúčtovanou spotřebu plynu.

LTRN Janov k 31.12.2023 dlouhodobý majetek v této výši:

Přehled majetku

Majetek	Pořizovací cena
Software	1 386 195,61
Drobný nehmotný majetek	418 541,48
Stavby	84 383 021,36
Pozemky	1 016 618,00
Samostatné movité věci	36 940 774,93
Drobný hmotný majetek	13 313 615,90
Celkem	137 458 767,28

Během r. 2023 došlo k pořízení následujícího dlouhodobého majetku:

Dlouhodobý hmotný majetek – elektrický kotel do kuchyně – 164.560,- Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – krouhač na zeleninu do kuchyně – 223.704,80 Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – stolní kutr do kuchyně – 40.979,07 Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – zdravotnické zařízení - EKG – 111.199,- Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – zdravotnické zařízení - bezúplatný převod zdravotnické zařízení – 4x plicní ventilátor – 373.309,20 Kč

Přehled nájemních smluv

LTRN Janov pronajímá jak bytové, tak nebytové prostory, bez výjimky se jedná o dlouhodobé nájemy. K 31.12.2023 je bilance bytového hospodářství následovná:

Počet obsazených bytů	52
Počet neobsazených bytů	2
Počet smluv na dobu neurčitou	22
Počet smluv na dobu určitou	30

Celkový měsíční nájem k 31.12.2023 činí 173.273,- Kč, čistý roční výnos z bytového hospodářství je 1.533 tis. Kč.

Počet smluv na nebytové prostory 26 (garáže, přístřešky, dílny)

Ze strany nájemce nemá LTRN Janov uzavřenou žádnou nájemní smlouvu.

LTRN Janov byla připsána dotace/příspěvek na:

- dotace na pořízení přístroje pro pacienty od města Rokycany ve výši 100.000,- Kč,
- dotace na sociální lůžka od Plzeňského kraje ve výši 5.222.610,- Kč.

LTRN Janov obdržela peněžní dary:

- od města Dobřív ve výši 3.000,- Kč...úcelový dar ve prospěch pacientů

V r. 2023 ani v předcházejících letech nebyla realizována žádná půjčka ani návratná finanční výpomoc.

Tvorba a čerpání fondů:

Hospodaření s fondy LTRN Janov v Kč				
Název fondu	Počáteční stav	Tvorba	Čerpání	Konečný stav
Fond odměn	0,00	0	0	0,00
Fond kulturních a sociálních potřeb, z toho:	991 010,61	1 355 792,56	1 258 073,50	1 088 729,67
stravování			309 500,00	
kultura			213 635,50	
rekreace, masáže a bazény			380 130,00	
peněžní dary			76 408,00	
penzijní pojištění			278 400,00	
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	21 201 624,11	-5 169 485,87	0,00	16 032 138,24
Rezervní fond z ostatních titulů – dary	32 177,00	3 000,00	0,00	35 177,00
Fond reprodukce majetku, z toho:	8 478 222,95	1 437 463,00	344 918,12	9 570 767,83
k financování investičních výdajů			344 918,12	
k posílení zdrojů na opravy a údržbu			0,00	
Celkem	30 670 857,67			26 726 812,74

Kontrolní činnost:

V roce 2023 byla ze strany MZČR zahájena kontroly hospodaření, její dokončení je v lednu 2024. Jiné kontroly hospodaření externími orgány v rámci LTRN Janov nebyly provedeny. V rámci LTRN Janov působí nezávislý interní auditor, který během roku 2023 provedl audit s konkrétním zaměřením na:

- a) Kontrola dodržování oběhu účetních dokladů a provádění řídicí kontroly dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole
- b) Kontrola dodržení postupů při výběrových řízeních dodavatelů na dodávky, služby a stavební práce
- c) Kontrola správy bytového hospodářství

Přehled zjištění a průběhu kontrol je uveden v příloze D) podkladů pro schvalování účetní závěrky.

Dne 14.2.2024 v Janově

Zpracoval: Ing. Vladimír Gabriel, MBA

Schválil: MUDr. Roman Mudra, ředitel