

Léčebna tuberkulózy a respiračních nemocí Janov

Roční zpráva za rok 2024

Organizace Léčebna tuberkulózy a respiračních nemocí Janov (dále také „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 pacienty).

Organizace LTRN Janov vykazuje k 31.12.2024 kladný hospodářský výsledek ve výši 8 194 865,87 Kč. Kladný HV je způsoben zejména stabilní obložeností v průběhu celého roku. Organizace čerpá účelovou dotaci na poskytování sociální služby poskytované ve zdravotnických zařízeních lůžkové péče. V organizaci jsou dlouhodobě neřešené náklady na opravu a údržbu.

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.

Číslo účtu	Název ukazatele	Číslo řádku	skutečnost				
			1. Q	2. Q	3. Q	4. Q	Celkem
	NÁKLADY CELKEM	1	31 092 073,79	33 049 585,22	33 747 890,19	41 266 569,40	139 156 118,60
	Náklady z činnosti	2	31 092 073,79	33 049 585,22	33 747 890,19	41 266 569,40	139 156 118,60
501	Spotřeba materiálu	3	4 843 116,95	4 191 934,78	4 446 284,22	4 917 040,73	18 398 376,68
	Léky a medicínální plyny	5	1 231 356,79	877 039,74	1 128 455,50	1 708 893,84	4 945 745,87
	z toho náklady na potraviny pro pacienty	9	1 695 722,84	1 585 179,92	1 542 118,70	1 740 701,68	6 563 723,14
502	Spotřeba energie	16	3 137 626,30	2 197 184,97	1 668 334,95	2 873 083,19	9 876 229,41
503	Spotřeba jiných neskl. dodávek	17	9 753,83	21 298,71	12 160,80	12 360,27	55 573,61
511	Opravy a udržování	22	167 225,41	472 857,45	396 563,40	654 416,82	1 691 063,08
512	Cestovné	25	4 670,00	2 779,00	-	6 275,00	13 724,00
513	Náklady na reprezentaci	26	1 589,00	650,00	248,00	12 535,04	15 022,04
518	Ostatní služby	28	768 579,38	1 152 005,34	797 785,46	1 184 953,67	3 903 323,85
521	Mzdové náklady	39	16 189 078,00	18 121 461,00	19 239 912,00	20 810 552,00	74 361 003,00
524	Zákonné sociální pojištění	40	5 294 353,00	6 008 223,00	6 241 772,00	6 811 939,00	24 356 287,00
525	Jiné sociální pojištění	41	66 143,00	75 030,00	78 094,00	86 347,00	305 614,00
527	Zákonné sociální náklady	42	182 808,51	203 893,17	226 945,34	224 498,19	838 145,21
532	Daň z nemovitosti	45	-	10 450,00	-	10 450,00	20 900,00
542	Jiné pokuty a penále	48	-	7 410,00	-	503 064,00	510 474,00
551	Odpisy dlouhodobého majetku	53	366 611,00	366 607,00	378 667,00	419 671,42	1 531 556,42
	z toho odpisy dlouhodobého majetku - zdravotnická	54	66 008,00	66 009,00	77 367,00	78 074,00	287 458,00
	z toho odpisy dlouhodobého majetku - budov a stave	55	182 361,00	182 361,00	182 361,00	121 574,00	668 657,00
555	Tvorba a zúčtování rezerv - DPPO 2024	59	-	-	-	2 274 090,00	2 274 090,00
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	60	4 338,70	-	-	-	4 338,70
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	62	51 680,60	217 800,40	112 849,60	451 113,59	833 444,19
549	Ostatní náklady z činnosti	63	4 500,11	0,40	148 273,42	14 179,48	166 953,41
	Finanční náklady	64	-	-	-	-	-
	Náklady na transfery	70	-	-	-	-	-
	VÝNOSY CELKEM	73	34 933 969,23	40 338 878,87	38 930 706,46	34 667 059,91	148 870 614,47
	Výnosy z činnosti	74	34 927 510,23	34 752 374,87	38 928 553,46	34 620 664,91	143 229 103,47
602	Výnosy z prodeje služeb	76	34 015 529,67	33 582 122,33	38 004 276,31	33 516 492,78	139 118 421,09
603	Výnosy z pronájmu	77	550 794,87	561 849,42	531 849,74	569 078,30	2 213 572,33
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	79	9 255,95	10 228,69	6 804,29	14 149,50	40 438,43
648	Čerpání fondů	87	62 355,00	60 315,00	59 280,00	64 440,00	246 390,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	88	289 574,74	537 859,43	326 343,12	456 504,33	1 610 281,62
	Finanční výnosy	89	-	-	-	-	-
	Výnosy z transferů	95	6 459,00	5 586 504,00	2 153,00	46 395,00	5 641 511,00
671	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z tran	96	6 459,00	5 586 504,00	2 153,00	46 395,00	5 641 511,00
	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	98	3 841 895,44	7 289 293,65	5 182 816,27	- 6 599 509,49	9 714 495,87
591	Daň z příjmů	99	-	1 013 030,00	253 300,00	253 300,00	1 519 630,00
	Výsledek hospodaření po zdanění	101	3 841 895,44	6 276 263,65	4 929 516,27	- 6 852 809,49	8 194 865,87

V období od ledna do června byla poskytnuta dotace na sociální lůžka prostřednictvím Plzeňského kraje ve výši 5 580 045,- Kč. Jedná se o dotaci na pokrytí mzdových nákladů pracovníků podílejících se na provozu sociální služby. Zbylá částka výnosů od institucí 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 SONO.

Veškeré uvedené dotace a příspěvky byly čerpány účelově v souladu s pravidly, nedošlo k vrátce 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 řádná daňová přiznání k DPH a jedno opravné.

Za r. 2023 bylo podáno daňové přiznání k dani z příjmů právnických osob, a to v měsíci červnu 2024.

Jiné daňové přiznání LTRN Janov nepodávala.

Během roku 2024 byly vytvořeny dohadné položky na nevyúčtovanou spotřebu energií a na penále ve vztahu k vyměřené pokutě za porušení rozpočtové kázně.

LTRN Janov eviduje k 31.12.2024 dlouhodobý majetek v této výši:

Přehled majetku	
Majetek	Zůstatková cena
Software	1 325 007,00
Drobný nehmotný majetek	418 541,48
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	173 250,00
Stavby	83 045 844,96
Pozemky	1 016 618,00
Samostatné movité věci	34 138 507,72
Drobný hmotný majetek	13 891 637,02
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	65 139,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	268 473,13
Celkem	134 343 018,31

Během r. 2024 došlo k pořízení následujícího dlouhodobého majetku:

Dlouhodobý hmotný majetek – RC vozík pro příslušenství krouhače zeleniny do kuchyně – 42 312 Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – kotel plynový kondenzační Protherm Condens– 167 646 Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – Ultrazvuková sonda U Probe 2v1 komplet – 146 000 Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – zdravotnické zařízení - bezúplatný převod zdravotnické zařízení – 6x BiPAP Yuwell YH-830 – 627 709 Kč a 12 x patientský monitor za 564 039 Kč

V rámci inventarizace majetku byl řádně vypořádán fyzický stav majetku ve vztahu k evidenci v účetních knihách.

Přehled nájemních smluv

LTRN Janov pronajímá jak bytové, tak nebytové prostory, bez výjimky se jedná o dlouhodobé nájmy. K 31.12.2024 je bilance bytového hospodářství následovná:

Počet obsazených bytů 52

Počet neobsazených bytů 2

Celkový měsíční nájem z bytových prostor k 31.12.2024 činí 194 743 Kč, z nebytových prostor činí měsíční nájem k 31.12.2024 částku 16 136,58. Čistý roční výnos z bytového hospodářství za rok 2024 je 2 320 111 Kč.

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

Ze strany nájemce nemá LTRN Janov uzavřenou žádnou nájemní smlouvu.

Dotace a dary

LTRN Janov byla připsána dotace/příspěvek na:

- dotace na sociální lůžka od Plzeňského kraje ve výši 5 580 045 Kč,
- dotace na pořízení přístroje pro pacienty od města Rokycany ve výši 100 000 Kč,
- dotace na aktivizační činnosti od města Mirošov ve výši 20 000 Kč.

LTRN Janov obdržela peněžní dary:

- od města Dobřív ve výši 3 000 Kč účelový dar na podporu hlavní činnosti.

V roce 2024 nebyla realizována žádná půjčka ani návratná finanční výpomoc.

Kontrolní činnost

V roce 2024 byla ukončena kontrola hospodaření ze strany MZČR. Zjištění z následné kontroly Finančního úřadu pro Plzeňský kraj jsou vypořádány v samostatných přílohách k oddílu E) podkladů pro schvalování účetní závěrky. Vzhledem k rozsahu nejsou v tomto dokumentu více rozvedeny.

V rámci LTRN Janov působí nezávislý interní auditor. Přehled veřejnosprávních kontrol v roce 2024 je vypořádán v roční zprávě interního auditu.

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

Na Janově, dne 31.03.2024

Zpracovala: Ing. Michala Haasová, vedoucí ekonomického úseku LTRN Janov

Schválil: doc. MUDr. Václav Šimánek, Ph.D., pověřený řízením LTRN Janov