

Léčebna tuberkulózy a respiračních nemocí Janov Výroční zpráva ekonomického úseku za rok 2022

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 31.12.2022 záporný hospodářský výsledek ve výši -5.169.485,87 Kč. HV je dán vyúčtováním záloh, které LTRN obdržela od pojišťoven v r. 2021 v souvislosti s kompenzační vyhláškou a které byly přepočteny na základě její novely v dubnu r. 2022 s tím, že vyúčtování bylo provedeno k 31.8.2022. Zálohy v r. 2021 byly poslány LTRN Janov ve výši 15.231.293,87 Kč, vratka (resp. zápočet) v r. 2022 činila -9.139.370,75 Kč. Dále záporný hospodářský výsledek ovlivňuje nízký počet hospitalizovaných pacientů v letních a pozimních měsících, vysoké náklady za energie, především v souvislosti s nastalou zimou a vyšší náklady za opravy a údržby zastaralého majetku.

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. 2022	1.Q	2.Q	3.Q	4.Q	Celkem
Náklady:	27 934 583,30	28 614 108,79	27 754 752,23	28 993 535,12	113 296 979,44
Spotřební materiál, z toho:	4 016 203,17	4 118 034,78	3 789 008,49	4 230 114,07	16 153 360,51
Léky a medicijní plyny	1 448 112,15	1 475 659,98	1 352 037,07	1 475 788,17	5 751 597,37
Jiný spotřební materiál	2 568 091,02	2 642 374,80	2 436 971,42	2 754 325,90	10 401 763,14
Energie	2 608 640,90	1 687 417,89	1 253 608,26	2 109 522,06	7 659 189,11
Opravy a udržování	1 325 261,14	445 955,15	197 348,73	462 012,58	2 430 577,60
Služby, z toho:	2 005 982,99	982 359,12	1 211 960,39	955 056,45	5 155 358,95
Úklidové a čistící služby	958 704,78	0,00	0,00	0,00	958 704,78
Jiné služby	1 047 278,21	982 359,12	1 211 960,39	955 056,45	4 196 654,17
Mzdové náklady, z toho:	12 994 565,00	15 248 993,00	15 148 953,00	15 298 690,00	58 691 201,00
Pracovní smlouvy	10 971 843,00	12 964 800,00	12 609 423,00	13 714 914,00	50 260 980,00
OON	491 688,00	636 945,00	728 524,00	714 758,00	2 571 915,00
Dočasná pracovní neschopnost	388 602,00	113 748,00	102 622,00	252 968,00	857 940,00
Mzdové náklady hrazené z dotace na sociální lůžka	1 142 432,00	1 533 500,00	1 708 384,00	412 536,00	4 796 852,00
Zákonné pojištění a sociální náklady	4 576 824,54	5 447 119,96	5 403 179,58	5 155 962,06	20 583 086,14
Odpisy dlouhodobého majetku	305 949,00	316 607,65	304 915,00	315 374,10	1 242 845,75
Další náklady	101 156,56	367 621,24	445 778,78	466 803,80	1 381 360,38
Výnosy:	27 093 002,63	33 407 136,19	19 557 477,32	28 069 877,43	108 127 493,57
Tržby za zdravotní péči a péči o pacienty na sociálních lůžkách	24 945 446,61	29 605 557,53	16 539 013,91	26 566 363,61	97 656 381,66
Jiné výnosy	1 137 716,02	759 013,17	689 538,73	939 731,14	3 525 999,06
Výnosy od institucí	1 009 840,00	3 042 565,49	2 328 924,68	563 782,68	6 945 112,85
Výsledek hospodaření	-841 580,67	4 793 027,40	-8 197 274,91	-923 657,69	-5 169 485,87

V období od ledna do prosince byla poskytnuta dotace na sociální lůžka prostřednictvím Plzeňského kraje ve výši 6.514.126,00 Kč. Dále byl přijat příspěvek od zřizovatele na financování akce „Obnova výpočetního prostředí v LTRN Janov“, a to neinvestiční část dotace ve výši 389.348,85 Kč a mimo výnosy investiční příspěvek ve výši 214.874,33 Kč. Investiční dotace ve výši 100.000,- Kč byla přijata od města Rokycany, pořízeny za ni byly dva defibrilátory. Zbývá částka výnosů od institucí, a to ve výši 43.038,- Kč, představují časově rozlišené investiční transfery, resp. odpisy investičních transferů.

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

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,- tis. Kč.

Během roku jsou tvořeny dohadné položky, které byly ovšem v r. 2022 vypořádány a k 31.12.2022 je evidován nulový zůstatek. Jedná se o položky zachycující dohad při čerpání dotací. Vzhledem k tomu, že energie byly vypořádány v r. 2022, nebyly dohadné položky na tyto účely tvořeny.

LTRN Janov k 31.12.2022 dlouhodobý majetek v této výši:

Přehled majetku

Majetek	Pořizovací cena
Software	1 274 020,61
Drobný nehmotný majetek	591 791,48
Stavby	84 383 021,37
Pozemky	1 016 618,00
Samostatné movité věci	35 967 035,05
Drobný hmotný majetek	11 869 970,98
Celkem	135 102 457,49

Během r. 2022 došlo k pořízení následujícího dlouhodobého majetku:

Dlouhodobý hmotný majetek – automatické posuvné dveře – 624.437,- Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – zdravotnické zařízení - analyzátor – 42.350,- Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – server – 356.554,- Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – konvektomaty – 480.370,- Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – zdravotnické zařízení - defibrilátory – 123.420,- Kč

Dlouhodobý hmotný majetek – bezúplatný převod zdravotnické zařízení - RTG – 1.005.545,- Kč

Přehled nájemních smluv

LTRN Janov pronajímá jak bytové, tak nebytové prostory, bez výjimky se jedná o dlouhodobé nájmy. K 31.12.2022 je bilance bytového hospodářství následovná:

Počet obsazených bytů 55

Počet neobsazených bytů 2

Počet smluv na dobu neurčitou 22

Počet smluv na dobu určitou 33

Celkový měsíční nájem k 31.12.2022 činí 173.273,- Kč, čistý roční výnos z bytového hospodářství je 238,5 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 lůžek pro pacienty od města Rokycany ve výši 100.000,- Kč,
- dotace na sociální lůžka od Plzeňského kraje ve výši 6.514.126,00 Kč,
- příspěvek od zřizovatele MZ ČR na financování akce „Obnova výpočetního prostředí v LTRN Janov“ v celkové výši 604.223,18 Kč.

LTRN Janov obdržela peněžní dary:

- od města Dobřív ve výši 3.000,- Kč...účelový dar ve prospěch pacientů
- od soukromé fyzické osoby ve výši 20.000,- Kč...neúčelový dar

V r. 2022 ani v předcházejících letech nebyla realizována žádná půjčka ani návratná finanční výpomoc.

Tvorba a čerpání fondů:

<i>Hospodaření s fondy LTRN Janov v Kč</i>				
Název fondu	Počáteční stav	Tvorba	Čerpání	Konečný stav
Fond odměn	0,00	0	0	0,00
Fond kulturních a sociálních potřeb, z toho:	1 076 109,01	1 122 374,14	1 207 472,54	991 010,61
<i>stravování</i>			246 464,00	
<i>kultura</i>			306 608,54	
<i>rekreace, masáže a bazény</i>			349 300,00	
<i>peněžní dary</i>			56 000,00	
<i>penzijní pojištění</i>			249 100,00	
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	2 279 606,92	18 922 017,19	0,00	21 201 624,11
Rezervní fond z ostatních titulů – dary	2 177,00	33 000,00	3 000,00	32 177,00
Fond reprodukce majetku, z toho:	8 552 806,64	1 510 440,08	1 585 023,77	8 478 222,95
<i>k financování investičních výdajů</i>			1 585 023,77	
<i>k posílení zdrojů na opravy a údržbu</i>			0,00	
Celkem	11 908 522,57			30 703 034,67

Kontrolní činnost:

V roce 2022 neproběhly žádné kontroly hospodaření externími orgány. V rámci LTRN Janov působí nezávislý interní auditor, který během roku 2022 provedl audit s konkrétním zaměřením na:

- Revizi interního protikorupčního programu LTRN Janov včetně vyhodnocení korupčních rizik

- b) Analýza rizik v LTRN Janov
- c) Kontrola dodržování povinnosti dle zákona č. 340/2015 Sb., zákon o zvláštních podmínkách účinností některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) v LTRN Janov
- d) Kontrola dodržování oběhu účetních dokladů a provádění řídicí kontroly dle zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole

Dne 22.3.2023 v Janově
Zpracovala: Michaela Benešová