

Léčebna tuberkulózy a respiračních nemocí Janov Výroční zpráva ekonomického úseku za rok 2021

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 k 31.12.2021 dosáhla kladného hospodářského výsledku ve výši 18.922.017,19 Kč.

Tabulka níže poukazuje na kumulativní hospodaření s rozpočtem v uplynulém období a zároveň i zohledňuje hospodaření v jednotlivých kvartálech. Z tabulky je viditelný rozdíl v konkrétních položkách rozpočtu.

Významnější rozdíly jsou zaznamenány u těchto položek:

- Energie – navyšování energií je zcela závislé na ročních obdobích, a také na vyúčtování energií za kalendářní rok, resp. rozdílu mezi zálohami a skutečností.
- Tržby za zdravotní péči – vyšší platby od pojišťoven byly přijaty v souvislosti s vyšší obsazeností kapacity lůžek pacienty, relevantním hodnoceným obdobím je 1.Q a 3.Q; 2.Q je zkreslen díky mimořádným kompenzačním výnosům. 4. Q je navýšen o dohadnou položku na výnosech, která byla vytvořena v plné výši nevyúčtovaných záloh od pojišťoven vzhledem k neklesající míře obložnosti.
- Výnosy od institucí – LTRN Janov byla připsána dotace/příspěvek na:
 - mimořádné odměny pracovníků v souvislosti s COVID-19 ve výši 6.856.346,- Kč,
 - benefity: 8.000,- Kč/1 osoba ve výši 302.400,- Kč
 - dotace na pořízení lůžek pro pacienty od města Rokycany ve výši 100.000,- Kč,
 - dotace na sociální lůžka od Plzeňského kraje ve výši 5.108.371,- Kč.

Ostatní výnosy od institucí tvoří transferové podíly – časové rozlišení.

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

| Přehled hospodaření v r. 2021 | 1.Q | 2.Q | 3.Q | 4.Q | Celkem |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Náklady: | 22 833 331,58 | 31 288 365,77 | 26 890 823,49 | 36 736 843,90 | 117 749 364,74 |
| Spotřební materiál, z toho: | 3 305 553,06 | 3 396 526,15 | 3 640 394,44 | 4 582 240,95 | 14 924 714,60 |
| Léky a medicínské plyny | 1 185 371,47 | 1 284 010,07 | 1 515 727,80 | 1 626 289,72 | 5 611 399,06 |
| Jiný spotřební materiál | 2 120 181,59 | 2 112 516,08 | 2 124 666,64 | 2 955 951,23 | 9 313 315,54 |
| Energie | 1 307 870,45 | 893 747,79 | 786 038,15 | 1 481 326,58 | 4 468 982,97 |
| Opravy a udržování | 262 680,94 | 181 216,83 | 247 362,69 | 977 703,49 | 1 668 963,95 |
| Služby, z toho: | 1 771 807,89 | 1 697 382,43 | 1 841 107,27 | 2 148 723,18 | 7 459 020,77 |
| Úklidové a čisticí služby | 877 694,64 | 905 753,97 | 905 753,97 | 905 753,97 | 3 594 956,55 |
| Jiné služby | 894 113,25 | 791 628,46 | 935 353,30 | 1 242 969,21 | 3 864 064,22 |
| Mzdové náklady, z toho: | 11 671 910,00 | 18 206 955,00 | 14 647 060,00 | 15 714 578,00 | 60 240 503,00 |
| Pracovní smlouvy | 9 489 759,00 | 16 136 765,00 | 12 527 358,00 | | 38 153 882,00 |
| OON | 657 971,00 | 692 463,00 | 990 122,00 | | 2 340 556,00 |
| Dočasná pracovní neschopnost | 461 198,00 | 93 798,00 | 71 229,00 | | 626 225,00 |
| Mzdové náklady hrazené z dotace na sociální lůžka | 1 062 982,00 | 1 283 929,00 | 1 058 351,00 | | 3 405 262,00 |
| Zákonné pojištění a sociální náklady | 4 037 285,00 | 6 443 847,00 | 5 258 690,10 | 5 616 035,72 | 21 355 857,82 |
| Odpisy dlouhodobého majetku | 305 758,00 | 305 733,78 | 296 170,00 | 307 443,00 | 1 215 104,78 |
| Další náklady | 170 466,24 | 162 956,79 | 174 000,84 | 5 908 792,98 | 6 416 216,85 |
| Výnosy: | 22 927 355,23 | 40 767 355,04 | 28 960 633,16 | 44 016 038,50 | 136 671 381,93 |
| Tržby za zdravotní péči a péči o pacienty na sociálních lůžkách | 20 519 031,29 | 31 688 220,64 | 25 301 547,84 | 41 861 036,28 | 119 369 836,05 |
| Jiné výnosy | 1 192 726,94 | 1 261 537,40 | 1 253 488,32 | 1 164 288,22 | 4 872 040,88 |
| Výnosy od institucí | 1 215 597,00 | 7 817 597,00 | 2 405 597,00 | 990 714,00 | 12 429 505,00 |
| Výsledek hospodaření | 94 023,65 | 9 478 989,27 | 2 069 809,67 | 7 279 194,60 | 18 922 017,19 |

Organizace neneviduje žádnou pohledávku ani závazek po splatnosti, neřeší soudní spory.

Dohadné položky jsou tvořeny následujícími:

388 – Dohadné účty aktivní: 15.231.293,87 Kč > jedná se o částku, která byla připsána organizaci na účet od zdravotních pojišťoven jako záloha na kompenzace. Vzhledem k vyšší obloženosti ve II. pololetí oproti I. pololetí je celá částka zohledněna ve výnosech organizace prostřednictvím dohadné položky.

378 – Dohadné účty pasivní: 1.170.483,94 Kč > 112.798,- Kč – výše faktury za vodné, která byla reklamována a k 31.12.2021 nebyla reklamace vyřízena

> 457.685,94 Kč – dohad ve výši zálohových plateb spotřeby energií, které nebyly ze strany dodavatele k 31.12.2021 vyúčtovány konečnou fakturou

> 600.000,- Kč – dohad zúčtování zdravotních výkonů u klientů na sociální službě ve výši odpovídající zúčtování v roce 2021 za r. 2020.

Během r. 2021 došlo k pořízení následujícího dlouhodobého majetku:

Dlouhodobý nehmotný majetek - SW k rentgenovému přístroji ve výši 66.993,- Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek – osobní automobil – 440.801,- Kč.

Přehled nájemních smluv

LTRN Janov pronajímá jak bytové, tak nebytové prostory, bez výjimky se jedná o dlouhodobé nájmy. Konkrétně se jedná o tyto:

Ze strany nájemce nemá LTRN Janov uzavřenou žádnou nájemní smlouvu.

LTRN Janov byla připsána dotace/příspěvek na:

- mimořádné odměny pracovníků v souvislosti s COVID-19 ve výši 6.856.346,- Kč,
- benefity: 8.000,- Kč/1 osoba ve výši 302.400,- Kč
- dotace na pořízení lůžek pro pacienty od města Rokycany ve výši 100.000,- Kč,
- dotace na sociální lůžka od Plzeňského kraje ve výši 5.108.371,- Kč.

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: | 869 252,83 | 1 143 708,82 | 936 852,64 | 1 076 109,01 |
| <i>stravování</i> | | | 234 936,00 | |
| <i>kultura</i> | | | 345 029,64 | |
| <i>rekreace, masáže a bazény</i> | | | 281 887,00 | |
| <i>peněžní dary</i> | | | 55 000,00 | |
| <i>sociální výpomoci</i> | | | 20 000,00 | |
| Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 649 242,04 | 1 630 364,88 | 0,00 | 2 279 606,92 |
| Rezervní fond z ostatních titulů – dary | 0,00 | 5 177,00 | 3 000,00 | 2 177,00 |
| Fond investic, z toho: | 7 907 883,86 | 1 152 716,78 | 507 794,00 | 8 552 806,64 |
| <i>k financování investičních výdajů</i> | | | 507 794,00 | |
| <i>k posílení zdrojů na opravy a údržbu</i> | | | 0,00 | |
| Celkem | 9 426 378,73 | | | 11 910 699,57 |

Kontrolní činnost:

V roce 2021 neproběhly žádné kontroly externími orgány. V rámci LTRN Janov působí nezávislý interní auditor, který během roku 2021 provedl audit s konkrétním zaměřením na:



Léčebna tuberkulózy
a respiračních nemocí
J A N O V

- a) Kontrolu hospodaření fondu kulturních a sociálních potřeb v LTRN Janov
- b) Bytové hospodářství
- c) Následnou kontrolu nastavení vnitřního kontrolního systému v organizace LTRN Janov

Zpracovala:
Michaela Benešová
23.3.2022