

Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov

Procházkova 818, 541 01 Trutnov

IČO: 00195201, DIČ: CZ00195201

Zápis v OR: oddíl Pr., vložka č. 784, 24. 9. 2003

Výroční zpráva příspěvkové organizace za rok

2023

Vážené kolegyně a kolegové,

dovolte mi, poděkovat Vám za odvedenou práci v minulém roce, kdy v nelehkých personálních podmínkách poskytujeme kvalitní služby našim pacientům a klientům v oblasti zdravotní, sociální a sociálně-právní ochrany dětí. Pro vedení SOL je důležité, abychom všichni chodili do práce rádi, zaměstnanci jsou náš největší kapitál. Každý rok investujeme nemalé částky a i do budoucna chceme zvyšovat úroveň a komfort poskytované péče.

Jana Totková, ředitelka

I. Přehled a plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov (SOL) se skládá z osmi začleněných zařízení a ředitelství:

- Dětská ozdravovna Království – dělí se na dětskou ozdravovnu a na zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (ZDVOP),
- Dětská ozdravovna Pec pod Sněžkou,
- Dětská ozdravovna Svatý Petr,
- Dětská ozdravovna Bedřichov,
- Rehabilitační ústav Hostinné,
- Dětské centrum Dvůr Králové nad Labem-dělí se na dětský domov pro děti do 3 let (zdravotní část) a na zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc (ZDVOP),
- Regionální institut ambulantních psychosociálních služeb Trutnov (RIAPS),
- Léčebna zrakových vad Dvůr Králové nad Labem,
- ředitelství SOL.

1) poskytování zdravotní péče

Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov je zřízeno za účelem poskytování léčebně preventivní péče, léčebně rehabilitační a ošetrovatelské péče.

Dle zákona č. 372/2011 Sb. SOL poskytuje lůžkovou péči:

- v oboru oftalmologie formu zdravotní péče „následná lůžková péče“, druh zdravotní péče léčebně rehabilitační péče (oční rehabilitace) – Léčebna zrakových vad,
- v oboru rehabilitační a fyzikální medicína poskytuje formu zdravotní péče „následná lůžková péče, druh zdravotní péče léčebně rehabilitační péče - Rehabilitační ústav Hostinné,
- v oboru pediatrie formu péče: "lůžková péče", forma „následná lůžková péče“, druh zdravotní péče „dětská ozdravovna“. Nyní probíhá ve správním řízení odvolání SOL proti zamítnutí žádosti k udělení oprávnění k poskytování zdravotních služeb dle zákona č. 372/2011 Sb. Zdravotní služby v dětských ozdravovnách jsou poskytovány na základě Rozhodnutí o registraci nestátního zdravotnického zařízení z 26. 8. 2003,
- zdravotní služby a zaopatření poskytované v dětských domovech pro děti do 3 let věku v Dětském centru Dvůr Králové nad Labem.

Ve formě zdravotní péče (specializovaná ambulantní péče) poskytuje péči v oborech: ortoptista, rehabilitační a fyzikální medicína, hyperbarická a letecká medicína (v rozsahu hyperbarická oxygenoterapie v přetlakové komoře), fyzioterapeut (individuální fyzioterapie, skupinová pohybová léčba, pohybová léčba pomocí přístrojů, pohybová léčba v rehabilitačním bazénu, fyzikální terapie, vodoléčba), léčebně rehabilitační péče, psychiatrie, dětská psychiatrie, klinická psychologie a adiktologie.

Ve formě zdravotní péče (zdravotní péče poskytovaná ve vlastním sociálním prostředí pacienta) v oborech: všeobecná sestra, všeobecná sestra se specializovanou způsobilostí sestra pro péči v psychiatrii, ošetrovatelská péče.

Ve formě zdravotní péče (stacionární péče) v oboru: psychiatrie.

2) poskytování registrovaných sociálních služeb v rámci RIAPS dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.

3) poskytování sociálně-právní ochrany dětí

V souladu se zřizovací listinou organizace plní funkci ZDVOP (zákon č. 359/1999 Sb., o sociálně právní ochraně dětí) a v rámci RIAPS a Dětského centra Dvůr Králové nad Labem pomoc rodičům při řešení výchovných nebo jiných problémů souvisejících s péčí o dítě apod.

V roce 2023 hospodaření SOL pozitivně ovlivnilo vyšší využití lůžek v Rehabilitačním ústavu Hostinné a Dětské ozdravovně Bedřichov s tím, že úhrady lůžkové péče od zdravotních pojišťoven byly navýšeny o 10 % za ošetrovací den. Na druhou stranu hospodaření SOL negativně ovlivnila vysoká míra inflace za minulé roky celkem 2022 - 2023 ve výši 25,8 %, z toho v roce 2023 10,7%, jednalo se zejména o různé druhy dodavatelských služeb, nákupů materiálů (hlavně potraviny) apod.

Rok 2023 ovlivnila epidemie COVID-19 mírně první dva měsíce roku a konec roku ve formě úbytku pacientů RÚ Hostinném.

Během celého roku jsme pokračovali v ubytování uprchlíků z Ukrajiny v DO Pec pod Sněžkou.

Opatření provedená v roce 2023:

- od července 2023 byl rozšířen provoz sociální služby RIAPS – chráněné bydlení o dva byty v centru Trutnova,
- Rehabilitační ústav Hostinné byl komplet vybaven novými lůžky včetně příslušenství a moderní zdravotnickou technikou,
- k 25. 3. 2023 byl částečně ukončen proces registrace zdravotních služeb podle zákona č. 372/2011 Sb., všechny provozované zdravotní služby byly registrovány, vyjma poskytovaných služeb dětskými ozdravovny. Zde Krajský úřad žádost SOL zamítl, SOL se proti rozhodnutí odvolalo prostřednictvím MZČR, proces ke dni sepsání Výroční zprávy 2023 není ukončen.
- v rámci registrace zdravotních služeb podle zákona č. 372/2011 Sb. byl snížen počet lůžek Léčebny zrakových vad z 30 na 24 z důvodu nedostatku odborného personálu a v Dětském centru Dvůr Králové nad Labem byla snížena kapacita na šest lůžek z deseti.
- SOL požádal zdravotní pojišťovny o nasmlouvání stacionáře v Léčebně zrakových vad, žádosti bylo vyhověno, k realizaci by mělo dojít v druhé polovině roku 2024,
- v průběhu roku proběhly personální změny na významných pozicích SOL: ředitel Dětské ozdravovny Pec pod Sněžkou, technik SOL, ekonom SOL, ředitelka LZV,
- SOL podalo žádost na realizaci projektu Nákup nízkoemisních vozů pro sociální služby RIAPS z Národního plánu obnovy v celkové výši 5 258 861,67 Kč vč. nezpůsobilých výdajů, ke dni sepsání Výroční zprávy 2023 bylo rozhodnuto o přidělení dotace pod č. NPO/31.6/23-066/0008002,
- podrobné sledování nákladů a výnosů v začleněných zařízeních a sledování plnění rozpočtů jednotlivých zařízení, čerpání jednotlivých dotačních titulů,
- realizace zákona na ochranu oznamovatelů č. 171/2023 Sb. od 1. 8. 2023 – vydání interní směrnice,
- sledování počtu hodin praxe studentů na našich pracovištích – odpočet z daňového základu daně z příjmů právnických osob,

- využití spořicího a termínovaného účtu pro volné finanční prostředky a získání úroků (3 685 tis. Kč po odečtení daně z příjmu právnických osob),
- realizace investičních akcí z FRR a účelových dotací,
- přijetí opatření k posílení kyberbezpečnosti (segmentace sítě, Cloudové zálohování atd.)
- získání provozních dotací od MPSV, Úřadu vlády ČR, měst,
- čerpání z finančních zdrojů veřejné zakázky pro služby komunitního týmu na období od 1.10. 2022 do 30. 9. 2025 na základě rámcové smlouvy projektu Služby sociální prevence v Královéhradeckém kraji VII, operační program OP Zaměstnanost plus (OPZ+),
- možnost využití poskytnuté dotace pro zdravotníky na MZČR z dotačního programu pro poskytovatele lůžkové péče s cílem prevence negativních dopadů psychické a fyzické zátěže a obnovy psychických a fyzických sil pro pracovníky ve zdravotnictví v souvislosti s epidemií COVID-19 pro rok 2023,
- ubytování ukrajinských uprchlíků v Dětské ozdravovně Pec pod Sněžkou ve třech apartmánech,
- pořízení softwaru pro stravovací provoz Rehabilitační ústav Hostinné,
- opatření na snížení energetické náročnosti provozu začleněných zařízení.

II. Hospodaření

Hospodaření SOL skončilo k 31. 12. 2023 ziskem ve výši 17 tis. Kč.

1) Náklady z hlavní a doplňkové činnosti (339 466 tis. Kč)

Náklady na spotřebovaný materiál byly ve výši 26 876 tis. Kč (2022: 24 240 tis. Kč), z toho náklady na potraviny 13 371 tis. Kč, na léky 4 407 tis. Kč a na speciální zdravotní materiál 1 550 tis. Kč, náklady na čisticí prostředky, drogerii 1 812 tis. Kč, na kancelářský materiál 612 tis. Kč, na údržbářský materiál a náhradní díly bylo vydáno 1 104 tis. Kč, na prádlo 759 tis. Kč, spotřební materiál 1 595 tis. Kč, náklady na pohonné hmoty 541 tis. Kč, náklady na drobný dlouhodobý majetek v ocenění do 3 tis. Kč činily celkem 452 tis. Kč.

Náklady na energie byly ve výši 12 409 tis. Kč (2022: 14 080 tis. Kč), z toho vodné, stočné, srážková voda 2 030 tis. Kč (2022: 1 866 tis. Kč), náklady na elektrickou energii 4 240 tis. Kč (2022: 5 148 tis. Kč), náklady na plyn 5 760 tis. Kč (2022: 6 695 tis. Kč) a náklady na páru a teplo 378 tis. Kč (2022: 371 tis. Kč). Proti roku 2022 došlo k poklesu energií celkem o 1 671 tis. Kč (z toho plyn - 935 tis. Kč, elektrická energie - 908 tis. Kč, teplo + 7 tis. Kč, vodné, stočné, srážková voda + 165 tis. Kč).

V roce 2023 byly provedeny opravy a údržba v celkové výši 6 335 tis. Kč, z toho opravy nemovitého majetku byly za 3 894 tis. Kč, opravy strojů a zařízení včetně zdravotnické techniky byly ve výši 1 568 tis. Kč a náklady na opravy motorových vozidel byly ve výši 593 tis. Kč.

Z FRR nebyly v roce 2023 vynaloženy žádné prostředky na opravy a údržbu. Z významných oprav byla provedena havarijní oprava výtahu, osvětlení, vodovodu a římsy v Dětské ozdravovně Království (celkem 304 tis. Kč), v Dětské ozdravovně Pec pod Sněžkou byly opravy za 297 tis. Kč, z toho oprava čtyřkolky 70 tis. a havarijní oprava prasklého potrubí Mělnická bouda za 71 tis. Kč, oprava budovy Dětského centra (zatékání, plíseň) 186 tis. Kč.

Ohledně RÚ Hostinné se jednalo o výměnu dveří ve vodoléčbě za 213 tis. Kč (hrazeno z fondu investic na opravy), výměnu žaluzií za 170 tis. Kč, výměnu linolea za 1 336 tis. Kč a oprava sociálního zařízení za 242 tis. Kč, opravu hyperbarické komory za 211 tis. Kč.

Rozpis větších nákladů na opravy nemovitostí nad 100 tis. Kč:

- výměna dveří vodoléčba – RÚ Hostinné – 213 tis. Kč vč. DPH
- oprava sociálních zařízení – RÚ Hostinné - 242 tis. Kč vč. DPH,
- výměna žaluzií v pokojích – RÚ Hostinné -170 tis. Kč vč. DPH,
- výměna linolea – RÚ Hostinné – 1 336 tis. Kč vč. DPH
- oprava budovy Dětského centra – 186 tis. Kč vč. DPH

Kromě výše uvedeného byly prováděny pouze nezbytné opravy a údržba (hlavně malování, opravy elektroinstalací, instalatérské práce apod.), odstranění revizních závad.

Náklady na cestovné dosáhly výše 547 tis. Kč (2022: 336 tis. Kč), v roce 2023 již nebyla omezení kvůli epidemii COVID, zaměstnanci se mohli účastnit více školicích akcí a také byl navýšen počet zaměstnanců.

Ostatní služby byly ve výši 15 116 tis. Kč (2022: 14 136 tis. Kč), z toho největší položky byly úklid dodavatelsky 3 630 tis. Kč (2022: 4 068 tis. Kč), nájemné 1 435 tis. Kč (2022: 1 220 tis. Kč), stravování dodavatelsky 1 579 tis. Kč (2022: 1 560 tis. Kč), praní a opravy prádla dodavatelsky 518 tis. Kč (2022: 394 tis. Kč), IT služby celkem 2 419 tis. Kč (2022: 2 104 tis. Kč), z toho IT služby dodavatelsky 1 117 tis. Kč, poplatky spojené s užíváním softwarů 1 302 tis. Kč (2022: 1 099 tis. Kč), revize zdrav. techniky 1 355 tis. Kč (2022: 935 tis. Kč). Celkový nárůst na položce ostatní služby o 980 tis. Kč byl způsoben zejména nárůstem cen způsobených inflací, dále v částce 425 tis. Kč nárůstem nákladů na revizi hyperbarické komory, v částce 315 tis. Kč u nákladů na IT služby.

Položka nájemné se skládá z nájemného za automobily, které jsou využívány pro terénní služby RIAPS (270 tis. Kč), pronájmu nebytových prostor pro služby poskytované RIAPS včetně nájmu bytových prostor pro sociální službu chráněné bydlení (824 tis. Kč) a z pronájmu zásobníku na kyslík a lahví pro Rehabilitační ústav Hostinné a pronájem skladu na uskladnění starých patientských postelí k prodeji (275 tis. Kč). Dále je zde nájemné za ambulanci LZV ve výši 65 tis. Kč.

Největší nákladovou položkou jsou osobní náklady ve výši 247 853 tis. Kč (2022: 221 074 tis. Kč), **tj. 73 % z celkových nákladů**. V roce 2023 nebyly zaměstnancům navýšeny tarifní platy, nedošlo totiž k novelizaci nařízení vlády č. 341/2017 Sb. v oblasti tarifních platů. Výši osobních nákladů ovlivnila také vysoká nemocnost zaměstnanců počátkem a koncem roku 2023 a v průběhu roku čerpání dlouhodobého ošetřovného v případě onemocnění rodinných příslušníků.

Fond odměn byl použit na pokrytí osobních nákladů v 4.Q v DO Pec pod Sněžkou ve výši 650 tis. Kč a v DO Svatý Petr ve výši 650 tis. Kč

Hrubé mzdy (účet 521) byly ve výši 180 251 tis. Kč (rok 2022: 161 219 tis. Kč), povinné odvody zdravotního a sociálního pojištění a povinné pojištění zaměstnavatele (účet 524 a 525) dosáhly celkem 59 658 tis. Kč (2022: 53 079 tis. Kč).

Zákonné sociální náklady (účet 527) byly ve výši 7 944 tis. Kč (2022: 6 777 tis. Kč), z toho povinný 2 % příděl do FKSP činil 3 449 tis. Kč (2021: 3 077 tis. Kč), náklady na stravování zaměstnanců 3 222 tis. Kč (2022: 2 822 tis. Kč), náklady na vzdělávání zaměstnanců byly ve výši 693 tis. Kč (2022: 538 tis. Kč), náklady na OOPP 495 tis. Kč a náklady na zdravotní prohlídky 86 tis. Kč.

Na jiné daně a poplatky bylo použito celkem 7 183 tis. Kč (2022: 6 588 tis. Kč), z toho byla neuplatněná DPH 7 165 tis. Kč, tj. neuplatněná DPH z provozních nákladů.

Ostatní náklady z činnosti SOL dosáhly výše 1 744 tis. Kč (2022: 1 422 tis. Kč), z toho nejvýznamnější položky tvoří 1 162 tis. Kč na pobyt doprovodů u LZV, 200 tis. Kč na bonifikaci zdravotníků u COVID – 2019, dále pak technické zhodnocení DHM do 40 tis. Kč za 73 tis. Kč, stipendia ve výši 24 tis. Kč.

Odpisy dlouhodobého majetku byly ve výši 16 067 tis. Kč (2022: 14 071 tis. Kč). Z celkových nákladů na odpisy je částka 1 687 tis. Kč pokryta transfery (účet 672). Schválený odpisový plán byl dodržen.

Nákup drobného majetku (účet 558) byl uskutečněn ve výši 4 355 tis. Kč.

Z toho je 2 512 tis. Kč vybavení RÚ – pořízení patientských stolků (1 068 tis. Kč), dále se jedná o průběžnou výměnu zdravotnických přístrojů, chladniček, zdravotnického nábytku, kancelářského nábytku, IT technologií, kuchyňských spotřebičů, dovybavení pokojů TV přístroji apod. Dále jde o vybavení RIAPS v částce 352 tis. Kč (zejména IT technologie, nábytek), DO Bedřichov 496 tis. Kč (částecná obnova lůžek vč. matrací, IT technologie apod.). Jinak se jedná o nákupy hlavně nezbytných IT technologií, zařízení do kuchyní, drobné zdrav. přístroje, mobiliář apod. Jde zejména o obměny vyřazeného majetku.

Daň z příjmů

V roce 2023 byla uhrazena daň z příjmů ve výši 841 tis. Kč, jedná se o daň z připsaných úroků z bankovních účtů SOL, zejména z termínovaného a spořicího účtu SOL.

Rezerva na daň z příjmů právnických osob nebyla účtována, protože podle propočtů daňového poradce SOL nebude platit daň z příjmů za rok 2023. Byly použity podle zákona o dani z příjmů odpočty ze základu daně na vzdělávání studentů – odborné praxe v začleněných zařízeních a odpočty za zaměstnávání zdravotně postižených občanů.

2) Výnosy z hlavní a doplňkové činnosti (339 484 tis. Kč)

Výnosy z prodeje služeb (účtová skupina 602) byly ve výši 267 169 tis. Kč (2022: 239 422 tis. Kč), z toho tržby od zdravotních pojišťoven činily 241 115 tis. Kč (2022: 215 519 tis. Kč), tj. nárůst o 25 596 tis. Kč.

Nárůst tržeb od zdravotních pojišťoven byl dán zejména navýšením úhrady ošetrovacích dní v lůžkové péči o 10 % a dále nárůstem počtu ošetrovacích dní hlavně v Rehabilitačním ústavu Hostinné (+ 4 439 ošetrovacích dní) a Dětské ozdravovně Bedřichov (nárůst hrazených doprovodů od zdravotních pojišťoven dětí do 6 let). Dále LZV obdrželo od VZP kompenzaci za rok 2022 (úbytek ošetrovacích dní z důvodů epidemie Covid) ve výši 453 tis. Kč.

Pro rok 2023 nebyla vydána žádná kompenzační vyhláška v souvislosti s epidemií COVID-19. Pokles tržeb od Zdravotních pojišťoven u LZV je dán snížením počtu registrovaných lůžek z 30 na 24 z důvodu nedostatku odborného personálu – ortoptistek. Pokles tržeb v dětské ozdravovně Království je způsoben poklesem počtu dětí v roce 2023.

Tržby zdravotní pojišťovny

Zařízení	tržby ZP 2023	tržby ZP 2022	tržby ZP 2023/2022	tržby ZP 2023-2022
Dětská ozdravovna Království DO	5 873	6 272	0,94	-399
Dětská ozdravovna Pec pod Sněžkou	14 266	13 110	1,09	1 156
Dětská ozdravovna Svatý Petr	8 384	8 085	1,04	299
Dětská ozdravovna Bedřichov	16 486	12 116	1,36	4 370
Rehabilitační ústav Hostinné	160 607	142 030	1,13	18 577
Léčebna zrakových vad	19 876	20 735	0,96	-859
RIAPS	15 623	13 171	1,19	2 452
Celkem	241 115	215 519	1,10	25 596

Tržby od samoplátců byly ve výši 25 460 tis. Kč (2022: 23 321 tis. Kč), tržby za ošetřovné a za příspěvek na úhradu pobytu a péče v ZVDOP DO Království a v Dětském centru Dvůr Králové nad Labem 594 tis. Kč.

Výnosy z pronájmů dosáhly výše 945 tis. Kč (2022: 989 tis. Kč).

Čerpání fondů dosáhlo výše 1 878 tis. Kč. Rezervní fond byl použit na čerpání darů ve výši 365 tis. Kč, fond odměn byl použit ve výši 650 tis. Kč na prosincové výplaty v DO Pec pod Sněžkou a ve výši 650 tis. Kč na prosincové výplaty v DO Svatý Petr a v rámci oprav bylo použito 213 tis. Kč na opravu dveří v RÚ Hostinné.

Ostatní výnosy z činnosti byly v celkové výši 1 292 tis. Kč (2022: 1 218 tis. Kč), z toho přijaté náhrady za pojistná plnění byla ve výši 84 tis. Kč, úhrady služeb spojených s nájmy byly ve výši 881 tis. Kč. Připsané úroky z bankovních účtů SOL dosáhly výše 4 526 tis. Kč. (2022: 887 tis. Kč).

SOL obdrželo v roce 2023 od zřizovatele celkem 19 221 000 Kč jako příspěvek na provoz, a k tomu dotace na ubytování uprchlíků z Ukrajiny ve výši 245 455 Kč. Dále SOL čerpalo 38 955 911 Kč účelově určených neinvestičních dotací a transfer na dotace (rozpuštění účtu 403) byl ve výši 1 687 280,04 Kč. SOL získalo veřejnou zakázku v rámci operačního programu zaměstnanost plus a výnosy za rok 2023 činily 3 341 725 Kč (Služby sociální prevence v Královéhradeckém kraji VII).

SOL v říjnu 2023 požádalo zřizovatele o změnu schváleného neinvestičního příspěvku (původně 36 221 tis. Kč) ve výši 17 000 tis. Kč na investiční příspěvek na realizaci akce „Novostavba Léčebny zrakových vad Dvůr Králové nad Labem“. Žádosti bylo vyhověno a neinvestiční příspěvek na provoz pro rok 2023 byl po úpravě 19 221 tis. Kč a k tomu 245 tis. Kč jako kompenzační příspěvek na ubytování pro uprchlíky z Ukrajiny.

V prosinci 2023 došlo na žádost SOL ke snížení příspěvku z MPSV pro MRP o 350 tis. Kč, naopak navýšen byl příspěvek z MPSV pro NZ o 200 tis. Kč.

Rozpis neinvestičních dotací

ÚZ	účel dotace	poskytovatel dotace	přijatá částka dotace v roce 2023	čerpání dotace v roce 2023	vratka dotace v roce 2023
	Příspěvek na provoz od zřizovatele	KHK	19 221 000,00	19 221 000,00	0,00
13001	Dotace pro RIAPS	MPSV	23 501 891,00	23 501 891,00	0,00
13307	Státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	MPSV	13 511 520,00	13 511 520,00	0,00
	Dotace na ubytování uprchlíků z Ukrajiny	KHK	245 454,54	245 454,54	0,00
04359	dotace pro RIAPS od Úřadu vlády ČR	Úřad vlády ČR - RVKPP	1 075 000,00	1 075 000,00	0,00
13021	Veřejná zakázka zaměstnanost plus	KHK	3 341 725,00	3 341 725,00	0,00
35028	Státní dotace pro poskytovatele lůžkové péče pro zdravotníky v souvislosti s epidemií COVID-19	MZ ČR	1 096 000,00	200 000,00	896 000,00
	provozní dotace od měst pro RIAPS	Město Trutnov	485 000,00	485 000,00	0,00
	provozní dotace od měst pro RIAPS	Město D.Král.	132 500,00	132 500,00	0,00
	provozní dotace od měst pro RIAPS	Město Vrchlabí	50 000,00	50 000,00	0,00
	Rozpuštění účtu 403		1 687 280,04	1 687 280,04	0,00
CELKEM			64 347 370,58	63 451 370,58	896 000,00

3) Zhodnocení dodržení finančního plánu (viz příloha č. 3)

Náklady

Na rok 2023 byl sestaven finanční plán, který nebyl v průběhu roku upraven, kromě snížení příspěvku na provoz o 17 000 tis. Kč, na 19 221 tis. Kč a snížení dotace MPSV na sociální služby o 150 tis. Kč v prosinci 2023.

Náklady na spotřebované nákupy byly oproti plánu o 5 256 tis. Kč nižší, což bylo způsobeno nižšími náklady na energie o 4 939 tis. Kč.

Náklady na služby byly oproti finančnímu plánu o 305 tis. Kč nižší, jednalo se zejména o ostatní služby (účet 518).

K největšímu rozdílu oproti plánu je na položce osobní náklady, k nárůstu nákladů o 8 063 tis. Kč proti plánu došlo hlavně z důvodu navýšení průměrného platu zaměstnanců, kterého jsme mohli dosáhnout díky vyššímu využití našich služeb. Nepodařilo se přijmout nové zaměstnance na pozicích lékař a dalších odborníků ve zdravotní i sociální části poskytovaných služeb. Podrobně je vysvětleno v kapitole Personální oblast. Závazný ukazatel limit mzdových prostředků nebyl překročen, fond odměn byl čerpán ve výši 1 300 tis. Kč.

Na položce daně a poplatky byly proti plánu náklady o 899 tis. Kč nižší. Ostatní náklady byly proti rozpočtu o 699 tis. Kč nižší z důvodů nevyužití bonifikace pro zdravotníky od MZČR (vratka 896 tis. Kč), ve finančním plánu bylo kalkulováno s plným využitím přidělené bonifikace.

Odpisy, prodaný majetek, rezervy, opravné položky jsou o 860 tis. Kč vyšší hlavně na položce „Náklady z drobného dlouhodobého majetku“ (+ 510 tis. Kč). Na položce odpisy dlouhodobého majetku jsou náklady vyšší o 353 tis. Kč díky uvedení do provozu nového investičního majetku. Z úroků na bankovních účtech (běžný, FKSP, termínový a spořicí účet) byla uplatněna daň z příjmů ve výši 841 tis. Kč.

Celkem byly náklady o 2 256 tis. Kč vyšší proti plánu na rok 2023, tj. 0,67 %.

Výnosy

Tržby za vlastní výkony a tržby byly o 20 447 tis. Kč vyšší proti plánu. Jedná se o zvýšení tržeb od zdravotních pojišťoven díky vyšší výkonnosti zdravotní části SOL.

Ostatní výnosy byly oproti finančnímu plánu o 3 020 tis. Kč nižší, důvodem je, že bylo menší využití čerpání fondů na provozní náklady. Byl čerpán rezervní fond z darů (364 tis. Kč) a fond odměn ve výši 1 300 tis. Kč a investiční fond na opravy majetku ve výši 213 tis. Kč. Naopak oproti plánu je navýšena položka ostatní výnosy z činnosti o 181 tis. Kč, z toho byla přijatá pojistná plnění od pojišťoven 84 tis. Kč. Na účtu „Výnosy z prodeje majetku (646)“ je částka 216 tis. Kč, jedná se o výnos z prodeje starých nemocničních lůžek Rehabilitačního ústavu.

Na položce finanční výnosy jsou proti plánu výnosy o 2 526 tis. Kč vyšší díky zvýšeným úrokovým sazbám, SOL využilo spořicí a termínovaný účet pro dočasně volné finanční prostředky.

Na položce výnosy z transferů došlo ke snížení provozního příspěvku zřizovatele o 17 000 tis. Kč a na žádost SOL byl změněn účel 17 000 tis. Kč na investiční. Dále byl SOL poskytnut kompenzační příspěvek na ubytování pro uprchlíky z Ukrajiny ve výši 245 tis. Kč. Dotace od ministerstev byla o 352 tis. Kč vyšší proti očekávání. Dotace na provoz od měst byla ve výši 668 tis. Kč, ve finančním plánu jsme očekávali dotaci od měst 424 tis. Kč.

4) Investice v roce 2023

SOL čerpalo v roce 2023 na investice celkem 26 284 958,51 Kč (viz tab. č. 8), z toho bylo financováno z vlastních zdrojů SOL 3 307 tis. Kč.

Rozpis investičních dotací

popis	poskytovatel	přijátá částka v roce 2023	čerpání v roce 2023	vratka v roce 2023	převod do dalších let
DO Bedřichov - ochranné sítě	KHK-FRR	51 340,00	51 340,00	0,00	0,00
DO Pec - pracovní čtyřkolka SSV	KHK-FRR	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
LZV DK - novostavba	KHK	17 000 000,00	0,00	0,00	17 000 000,00
RÚ Hostinné-hardware, software, snížení energetické náročnosti	KHK	0,00	125 506,50	0,00	12 874 493,50
RÚ - modernizace vybavení	KHK	0,00	7 546 850,41	0,00	0,00
RÚ - modernizace vybavení	KHK	0,00	16 805 171,60	0,00	0,00
RÚ - obnova přístrojů	KHK-FRR	0,00	37 090,00	0,00	0,00
RÚ - zdrav. přístroje a prostředky	KHK-FRR	0,00	719 000,00	0,00	0,00
CELKEM		18 051 340,00	26 284 958,51	0,00	29 874 493,50

Poznámka: vyšší čerpání investičních dotací v roce 2023 než přijatá částka v roce 2024 je způsobeno zůstatkem investičních dotací z minulých let (viz příloha č.5c).

Rozpis uskutečněných investic včetně komentáře v roce 2023 viz příloha č. 6.

Kromě výše uvedených investičních dotací použilo SOL na investice celkem 3 307 tis. Kč z vlastních zdrojů (viz tabulka č.6).

SOL v roce 2023 odvedlo do rozpočtu zřizovatele částku 9 707 tis. Kč jako odvod z odpisů dlouhodobého majetku, naopak SOL obdrželo od zřizovatele z FRR částku 1 051 tis. Kč na investiční akce.

5) Hlavní a doplňková činnost

Pro jednotlivá začleněná zařízení je definována hlavní a doplňková činnost. Výnosy jsou účtovány při jejich vzniku přímo na výnosové účty doplňkové činnosti. Přímé náklady jsou účtovány při jejich vzniku také přímo na nákladové účty doplňkové činnosti. Podle poměru výnosů a odborného odhadu byly k 31. 12. 2023 na doplňkovou činnost přeúčtovány společné náklady.

SOL vykazuje následující vedlejší činnosti: stravovací služby, ubytovací služby, pronájem nemovitého majetku, praní prádla.

Hospodářskou činnost vykazují dětské ozdravovny, Rehabilitační ústav, Dětské centrum, RIAPS a LZV. V případě Dětské ozdravovny Království, Rehabilitačního ústavu, Dětského centra, RIAPSu LZV se jedná o nevýznamnou činnost, nicméně je vhodné ji zachovat vzhledem k možnosti uplatnění koeficientu krácení DPH na vstupu.

Celkové náklady na doplňkovou činnost byly ve výši 9 700 tis. Kč a celkové výnosy ve výši 10 493 tis. Kč, hospodářský výsledek zisk 793 tis. Kč.

Vedlejší činnosti dosahuje celkový zisk výše 793 tis. Kč, přínosem je možnost uplatňovat DPH na vstupu, koeficient krácení DPH pro rok 2023 byl 7 %. Dalším přínosem je snížení ztráty, protože je kapacita zařízení více využita a doplňková činnost pokryje i část fixních nákladů (např. odpisy, platy, revize apod.).

V Dětské ozdravovně Pec pod Sněžkou byli ukrajinští uprchlíci ubytováni po celý rok 2023 v počtu deseti lidí, náklady a výnosy byly účtovány v rámci hlavní činnosti.

6) Hospodaření začleněných zařízení

Přímé náklady a výnosy začleněných zařízení jsou účtovány na jednotlivá začleněná zařízení podle jejich vzniku, případně jsou dále rozúčtovány pomocí dalšího členění na jednotlivé dotační tituly. Hospodářský výsledek ředitelství byl rozúčtován na jednotlivá začleněná zařízení pomocí vnitroorganizačního účetnictví (pomocí účtů třídy 7 a 8). V roce 2023 bylo rozúčtování hospodářského výsledku ředitelství významně ovlivněno získanými úroky ze zůstatků spořicího a termínovaného účtu, kdy bylo dosaženo úroků po odečtení daně z příjmů 3 685 tis. Kč. Hospodářský výsledek je uváděn včetně rozúčtovaných nákladů ředitelství, případně vnitroorganizačních nákladů a výnosů mezi začleněnými zařízeními (Dětské centrum a LZV atd.).

Dětské ozdravovny (DO)

V DO Pec pod Sněžkou Libuše byli během celého roku ubytováni uprchlíci z Ukrajiny a zároveň došlo k začlenění uprchlíků z Ukrajiny do našich týmů.

V rámci probíhající registrace zdravotních služeb dle zákona č. 372/2011 Sb. SOL zažádalo o nižší kapacitu lůžek v dětských ozdravovnách celkem o 29 na 256 lůžek, důvodem je zohlednění skutečného stavu a personálního vybavení. V době psaní této výroční zprávy nebylo rozhodnuto o registraci zdravotních služeb dle zákona č. 372/2011 Sb. a tedy nedošlo k snížení lůžek o 29 na 256 lůžek.

Dle cenového ujednání se zdravotními pojišťovnami na rok 2023 byla úhrada za jeden den ozdravného pobytu 1 175,- Kč, v roce 2022 to bylo 1 068,-Kč, tj. nárůst úhrady o 10 %.

Za 1 turnus ozdravného pobytu byla zdravotním pojišťovnam účtována částka 24 675,-Kč, (2022: 22 428,- Kč).

V roce 2023 jsme obdrželi z FRR zřizovatele na investiční akci „ochranné sítě schodiště hlavní budova“ v DO Bedřichov celkem 51 tis. Kč a na nákup vícemístného vozidla 1 000 tis. Kč pro DO Pec pod Sněžkou (viz tab. č. 6).

Celkem bylo v roce 2023 v dětských ozdravovnách 1 678 dětí a vykázáno 33 262 ošetřovacích dní a 299 doprovodů hrazených ZP a vykázáno 5 912 ošetřovacích dnů. V roce 2023 výrazně přibýlo doprovodů dětí do 6 let hrazených ZP.

Výnosy v tis. Kč (pouze účet 602 – výnosy z prodeje služeb, tj. zdrav.poj. + ostatní samoplátci a komerční pobyty)

ozdravovna	2023	2022	Index 2023/2022
Království	6 754	6 865	0,98
Pec pod Sněžkou	22 323	20 128	1,11
Bedřichov	20 316	16 041	1,27
Svatý Petr	10 723	10 711	1,00

Výnosy od zdravotních pojišťoven vzrostly oproti roku 2022 o 6 371 tis Kč, pokles zaznamenala pouze DO Království (viz. tabulka na str. 6), Tržby od samoplátců a za komerční pobyty dosáhly výše 15 107 tis. Kč, proti roku 2022 se jedná o nárůst o 945 tis. Kč. Ke zvýšení tržeb za komerční pobyty došlo hlavně v DO Pec pod Sněžkou a v DO Bedřichov.

Dětská ozdravovna Království

Všechny společné náklady části dětské ozdravovny a části ZDVOP jsou rozúčtovány podle skutečnosti nebo podle odborného odhadu na dětskou ozdravovnu a ZDVOP. Náklady, které lze přímo přiřadit, jsou účtovány na středisko dětské ozdravovny nebo středisko ZDVOP.

Dětská ozdravovna

V Dětské ozdravovně Království bylo v roce na ozdravných pobytech 236 dětí (2022: 310 dětí) a 19 doprovodů hrazených zdravotními pojišťovnami. Tržby z prodeje služeb byly ve výši 6 754 tis. Kč (2022: 6 865 tis. Kč), z toho tržby od zdravotních pojišťoven 5 873 tis. Kč (2022: 6 272 tis. Kč). Zájem o pobyty kolísá v průběhu roku, kapacita je naplněna pouze během letních prázdnin.

Náklady na provoz dětské ozdravovny včetně vnitroorganizačních nákladů dosáhly výše 10 005 tis. Kč. Výnosy z vlastní činnosti a další tržby dosáhly výše 6 912 tis. Kč. Ztráta dětské ozdravovny je 3 093 tis. Kč.

ZDVOP (20 lůžek)

Délka pobytu dětí závisí na rozhodnutí soudu, opatrovnictví atd. Tato péče je hrazena státním příspěvkem ve výši 39 600 Kč měsíčně za zajištění 1 dítěte, pokud pobývá v zařízení celý měsíc.

Náklady za rok 2023 na provoz ZDVOP včetně vnitroorganizačních nákladů činí 13 539 tis. Kč (2022: 12 093 tis. Kč), výnosy za ošetřovné apod. 243 tis. Kč, ostatní výnosy 116 tis. Kč a státní příspěvek činil 7 260 tis. Kč. Celkově bylo za rok 2023 vykázáno 5 703 ošetřovacích dní (rok 2022: 5 467) a kapacita byla využita na 78 %.

Podíl zřizovatele na financování ZDVOP byl ve výši 4 966 tis. Kč.

V roce 2023 bylo nově přijato 54 dětí do zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc a 10 dětí v rámci krizové péče.

Důvody přijetí:

- na žádost zákonného zástupce	40 dětí
- předběžným opatřením soudu	9 dětí
- žádost dítěte	4 dětí
- žádost jiné osoby	0 dítě
- žádost městského úřadu	1 dítě

Dětská ozdravovna Pec pod Sněžkou

V dětské ozdravovně Pec pod Sněžkou bylo v roce 2023 na ozdravném pobytu 549 dětí (rok 2022: 590) a 68 doprovodů hrazených zdravotními pojišťovnami.

Tržby z prodeje služeb byly ve výši 22 323 tis. Kč (2022: 20 496 tis. Kč). Z toho tržby od zdravotních pojišťoven byly 14 266 tis. Kč (rok 2022: 13 110 tis. Kč), tj. o 1 156 tis. Kč více proti roku 2022.

Náklady na provoz dětské ozdravovny včetně vnitroorganizačních nákladů dosáhly výše 27 271 tis. Kč. Výnosy z vlastní činnosti a nájmu dosáhly výše 23 764 tis. Kč. Ve Výnosech je zaúčtováno čerpání darů z rezervního fondu ve výši 30 tis. Kč, zúčtování fondu odměn ve výši 650 tis. Kč, dále pak je ještě zaúčtováno rozpouštění transferu na účtu 403 ve výši 102 tis. Kč a příspěvek na ubytování uprchlíků z Ukrajiny ve výši 246 tis. Kč vč. Ztráta dětské ozdravovny je 3 159 tis. Kč.

V DO Pec pod Sněžkou Libuše byli během celého roku ubytováni uprchlíci z Ukrajiny a zároveň došlo k začlenění uprchlíků z Ukrajiny do našich pracovních týmů.

V rámci ubytování uprchlíků z Ukrajiny obdrželo SOL příspěvek na 10 uprchlíků mezi lednem a březnem 2023 ve výši 246 tis. Kč, mezi dubnem a červnem 2023 bylo 10 uprchlíků fakturováno ve výši 246 tis Kč a mezi červencem a prosincem 2023 bylo 5 uprchlíků fakturováno ve výši 251 tis. Kč.

Dětská ozdravovna Svatý Petr

V dětské ozdravovně Svatý Petr bylo v roce 2023 na ozdravném pobytu 321 dětí (rok 2022: 381) 54 doprovodů hrazených zdravotními pojišťovkami.

Tržby z prodeje služeb byly ve výši 11 638 tis. Kč (2022: 10 970 tis. Kč), z toho tržby od zdravotních pojišťoven byly 8 384 tis. Kč (2022: 8 085 tis. Kč), tj. o 299 tis. Kč více než v roce 2022.

Náklady na provoz dětské ozdravovny včetně vnitroorganizačních nákladů dosáhly výše 14 863 tis. Kč. Výnosy z vlastní činnosti a nájmu dosáhly výše 10 988 tis. Kč. Ve výnosech je ještě zaúčtováno rozpouštění transferu na účtu 403 ve výši 27 tis. Kč a použití fondu odměn ve výši 650 tis. Kč.

Ztráta dětské ozdravovny je 3 198 tis. Kč.

Dětská ozdravovna Bedřichov

V dětské ozdravovně Bedřichov bylo v roce 2023 na ozdravném pobytu 572 dětí (rok 2022: 562) a 158 doprovodů hrazených zdravotními pojišťovkami.

Tržby z prodeje služeb byly ve výši 20 316 tis. Kč (2022: 16 041 tis. Kč), z toho tržby od zdravotních pojišťoven byly 16 486 tis. Kč (2022: 12 116 tis. Kč). Tržby od samoplátců (doprovody a komerční pobyty) byly ve výši 3 830 tis. Kč (2022: 3 925 tis. Kč).

Náklady na provoz dětské ozdravovny včetně vnitroorganizačních nákladů dosáhly výše 17 914 tis. Kč. Výnosy z vlastní činnosti a z nájmu dosáhly výše 20 666 tis. Kč. Ve výnosech je dále zaúčtováno rozpouštění transferu na účtu 403 ve výši 73 tis. Kč a příspěvek zřizovatele 609 tis. Kč. Zisk dětské ozdravovny je 2 825 tis. Kč.

Z FRR byla provedena investiční akce „Ochranné sítě na hlavní budově“ za 51 tis. Kč, přičemž organizace z vlastních zdrojů vynaložila dalších 67 tis. Kč.

Rehabilitační ústav Hostinné

Odborný léčebný ústav rehabilitační poskytuje péči rehabilitační (lůžkovou a ambulantní), léčebnou, ošetrovatelskou a hyperbaroterapii (lůžkovou a ambulantní).

Zdravotní péče je plně hrazena zdravotními pojišťovkami. V roce 2023 bylo přijato 1 503 pacientů (2022: 1 451) a vykázáno 53 253 ošetrovacích dní (2022: 48 914), průměrná ošetrovací doba dosáhla 35,4 dní. Využití lůžek bylo na 89,87 %. K poklesu využití lůžek došlo v období leden až únor 2023 a v další podzimní vlně COVID koncem roku 2023.

Paušál ošetrovacího dne v Kč (VZP)

rok	2023	2022
2.kategorie	2 609,31	2 372,10
3.kategorie	3 310,52	3 009,56
4.kategorie	3 558,34	3 234,85

Tržby za vlastní výkony a nájmy byly 170 105 tis. Kč, z toho tržby od zdravotních pojišťoven byly ve výši 160 607 tis. Kč (rok 2022: 142 030 tis. Kč). Mimořádný nárůst tržeb od zdravotních pojišťoven byl dán plnou obsazeností od března 2023 do konce roku 2023 a vyšším podílem pacientů v kategoriích 3 a 4. Tržby za prodej starých nemocničních lůžek byly ve výši 216 tis. Kč. Ostatní tržby byly ve výši 913 tis. Kč, dotace na bonifikace Covid-19 zdravotníků ve výši 96 tis. Kč, rozpouštění transferů 458 tis. Kč.

Náklady na provoz RÚ včetně vnitroorganizačních nákladů dosáhly výše 158 452 tis. Kč a výnosy byly ve výši 171 572 tis. Kč.

Největší nákladovou položkou jsou osobní náklady ve výši 111 636 tis. Kč.

V roce 2023 byla prováděna běžná údržba zdravotnických přístrojů, ostatních technologií, malování, opravy lina apod., celkem za cca 3 768 tis. Kč.

Z vlastních prostředků SOL byl pořízen investiční majetek za 1 330 tis Kč, z toho byla největší položka na pořízení 2 ks konvektomatů pro stravovací provoz. Z účelově určených investičních prostředků zřizovatele byla zakoupena zdravotní technika ve výši 25 109 tis. Kč, přičemž nejvýznamnější položkou bylo pořízení polohovacích lůžek vč. příslušenství (163 ks) za 15 994 tis. Kč, přístroj pro vyhodnocení a nácvik chůze celkem za 5 924 tis. Kč (viz tabulka č. 6). Dále byl pořízen z účelové dotace software pro stravovací provoz v částce 126 tis. Kč.

Léčebna zrakových vad Dvůr Králové nad Labem

Poskytuje zdravotní péči lůžkovou i ambulantní. Léčebna je zaměřena na léčbu strabismu a amblyopie dětské populace ve věku od 3 do 15 let. Doba pobytu dětí je 6 až 8 týdnů a péče je hrazena zdravotními pojišťovnami.

Paušál ošetrovacího dne v Kč (VZP)

rok	2023	2022
1.kategorie	2 470,97	2 246,34
2.kategorie	2 672,46	2 429,51
3.kategorie	2 951,67	2 683,34

Tržby od zdravotních pojišťoven byly ve výši 19 876 tis. Kč (rok 2022: 20 735 tis. Kč), tj. pokles o 859 tis. Kč. Pokles tržeb od zdravotních pojišťoven byl dán snížením kapacity lůžek z 30 na 24 z důvodu nedostatku odborného personálu. LZV obdržela kompenzaci za Covid-19 za rok 2022 ve výši 453 tis. Kč.

V roce 2023 bylo přijato 158 dětí (2022: 184) a vykázáno 6 605 ošetrovacích dní (2022: 7 222). Využití lůžek bylo na 76 %. Na doprovody dětí bylo vykázáno 2 873 dní. VZP poskytla v roce 2023 doplatek ve výši 453 tis.Kč v souvislosti se situací pandemie COVID-16 v roce 2022.

Náklady na provoz LZV včetně vnitroorganizačních nákladů dosáhly výše 15 800 tis. Kč a výnosy 20 021 tis. Kč, byl vykázán zisk 4 221 tis. Kč.

Na LZV za rok 2023 byly přeúčtovány náklady Dětského centra za ubytování doprovodů ve výši 551 tis. Kč, to jsou náklady, které nemusely být uhrazeny dodavatelsky jiným subjektům.

V roce 2023 bylo z důvodu nedostatku ortoptistek v provozu 22 - 24 lůžek.

Na provoz LZV s výhledem do budoucnosti má vliv nedostatek odborných pracovníků, zejména ortoptistek a stav a prostory budovy, v které je provozována. Do budoucna se počítá s výstavbou nové budovy LZV v areálu Dětského centra v období 2024 – 2027.

Dětské centrum Dvůr Králové n. L.

Zdravotní část

Jedná se o zdravotnické zařízení poskytující zdravotní služby a zaopatření dětem od narození do 3 let věku, ve výjimečných případech do 10 let.

Kapacita dětského centra (bývalý kojenecký ústav a dětský domov) je 6 dětí. Na oddělení pro matky s dětmi byly v roce 2023 přijaty 4 matky a 4 děti, 3 matky byly spolu se svými dětmi v průběhu roku propuštěny. Celkový stav k 31. 12. 2023 byl 0 dětí. Dětské sestry byly z důvodu nedostatku dětí v DC v průměru jeden měsíc doma na překážkách v práci z důvodu zaměstnavatele.

V souladu s ustanovením § 44 zákona č. 372/2011 Sb. jsou osoby povinné výživou povinny přispívat poskytovateli na úhradu zaopatření dítěte umístěného v dětském domově. Vzhledem k tomu, že se jedná většinou o děti ze sociálně slabých rodin, je jim v souladu s tímto zákonem výše příspěvku snížena nebo zcela odpuštěna.

Financování Dětského centra není navázáno na systém veřejného zdravotního pojištění, je tak zcela závislé na příspěvku zřizovatele. **Do budoucna nebude z legislativních důvodů možné přijímat děti do 3 let a nelze tak počítat s dalším provozem.**

Náklady na provoz dosáhly výše 8 606 tis. Kč (2022: 11 203 tis. Kč), výnosy 827 tis. Kč (vnitroorganizační výnosy, ošetřovné apod.), Ztráta je ve výši 7 779 tis. Kč.

V roce 2023 se zvýšilo využití části Dětského centra pro ubytování doprovodů pacientů Léčebny zrakových vad. Náklady jsou vnitropodnikově přeúčtovány na LZV, za rok 2023 to bylo 554 tis. Kč (2022: 395 tis. Kč).

Celkem trval pobyt matek s dětmi 260 dní.

Sociálně-právní ochrana dětí (16 lůžek)

Služba je určena dětem, které se ocitly bez jakékoliv péče, dále dětem tělesně nebo duševně týraným, nebo zneužívaným, je-li jejich vývoj nebo život vážně ohrožen nebo jsou-li ohrožena závažným způsobem jejich práva. Jsou přijímány děti od narození do osmnácti let věku.

Tato péče je hrazena státním příspěvkem za zajištění 1 dítěte, pokud pobývá v zařízení celý měsíc ve výši 39 600,- Kč, příspěvkem zřizovatele, případně dary od fyzických a právnických osob. Většina zákonných zástupců našich klientů je v hmotné nouzi, tedy nic na zaopatření dětí nepřispívají.

Celkově bylo za rok 2023 vykázáno 4 842 ošetřovacích dní (rok 2022: 5 307) a kapacita byla využita na 83 %. V roce 2023 bylo přijato 62 dětí a 3 děti v rámci krizové péče.

Pro plnou kapacitu bylo **odmítnuto 23 dětí**.

Počet přijatých dětí vyžadujících okamžitou pomoc v roce 2023 byl 62 dětí:

-na smlouvu uzavřenou s rodičem přijato	43 dětí
-na smlouvu uzavřenou s nezl. dítětem přijato	12 dětí
-na smlouvu uzavřenou s MÚ přijato	3 děti
-předběžným opatřením soudu bylo umístěno	4 děti

Propuštěno bylo celkem 62 dětí. Z toho se 46 dětí vrátilo do biologické rodiny, 2 děti šly do pěstounské péče, 14 dětí bylo přeloženo do dalšího ústavního zařízení. 23 dětí bylo odmítnuto z důvodu plné kapacity.

Náklady za rok 2023 na provoz ZDVOP včetně vnitroorganizačních nákladů činí 15 573 tis. Kč (2022: 14 288 tis. Kč), výnosy za příspěvek na úhradu pobytu a péče apod. 269 tis. Kč, státní příspěvek MPSV činil 6 252 tis. Kč. Ve výnosech je ještě zaúčtováno rozpouštění transferu na účtu 403 ve výši 272 tis. Kč a ostatní výnosy ve výši 35 tis. Kč a zúčtování rezervního fondu ve výši 62 tis. Kč. Podíl zřizovatele na financování ZDVOP byl ve výši 7 929 tis. Kč.

RIAPS Trutnov (Regionální institut ambulantních psychosociálních služeb)

Toto začleněné zařízení SOL poskytuje zdravotní, sociální služby a SPOD. Dalšími činnostmi je výchova a vzdělávání cílových skupin a realizace probačních opatření.

1) Zdravotní služby

a) Ambulance

Psychiatrické ambulance pro dospělé vč. stacionáře (odbornost 305)

Dětská a dorostová psychiatrická ambulance (odbornost 306)

Ambulance klinické psychologie (odbornost 901)

Ambulance adiktologické (odbornost 919)

Psychiatrická sestra (odbornost 914)

Centrum duševního zdraví (odbornost 350)

Náklady za rok 2023 na provoz ambulancí včetně vnitroorganizačních nákladů činí 7 927 tis. Kč, výnosy od zdravotních pojišťoven 6 143 tis. Kč, nájemné a ostatní výnosy celkem 26 tis. Kč a provozní dotace RVKPP na adiktologii byla ve výši 565 tis. Kč. Ztráta byla způsobena nepřítomností nositelů výkonů (PN, OČR), nedocházením pacientů na objednané termíny. Dále se jedná o náklady na přípravu klinického psychologa k získání specializované způsobilosti.

b) Centrum duševního zdraví – zdravotní část (CDZ Z)

Náklady vč. vnitroorganizačních dosáhly výše 9 866 tis. Kč, výnosy od zdravotních pojišťoven 9 480 tis. Kč, nájemné a ostatní výnosy celkem 2 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 177 tis. Kč, bonifikace zdravotníků MZČR 48 tis. Kč. Ztráta 159 tis. Kč je způsobena nastavením výše úhrad, jde o celostátní problém, úhrady od pojišťoven nepokrývají náklady poskytovaných zdravotních služeb CDZ.

2) Sociální služby RIAPS

Služby jsou součástí sítě sociálních služeb v Královéhradeckém kraji, resp. krajského plánu rozvoje sociálních služeb a **spolupracují** dlouhodobě a různou mírou s jednotlivými obcemi v regionu. U některých obcí jsou pak zahrnuty v jejich plánech rozvoje sociálních služeb.

a) Manželská a rodinná poradna - MRP

Náklady za rok 2023 na provoz MRP včetně vnitroorganizačních nákladů činí 3 156 tis. Kč, podíl zřizovatele na financování 506 tis. Kč, dotace MPSV 2 592 tis. Kč, transfery z měst 58 tis. Kč.

b) Kontaktní centrum (KC)

Posláním Kontaktního centra RIAPS je na území okresu Trutnov poskytovat anonymně a bezplatně zdravotní a sociální služby zmírňující dopady užívání návykových látek, a to ambulantní i terénní formou.

Náklady za rok 2023 na provoz včetně vnitroorganizačních nákladů činí 4 278 tis. Kč, podíl zřizovatele na financování 899 tis. Kč, dotace MPSV, RVKPP 3 225 tis. Kč, transfery z měst 150 tis. Kč a tržby ostatní 4 tis. Kč.

c) Nízkoprahové zařízení pro děti a mládež (NZDM)–Shelter RIAPS

Posláním NZDM je usilovat o sociální začlenění a pozitivní změnu v životním způsobu dětí a mladistvých, kteří se ocitli v nepříznivé sociální situaci, poskytovat informace, odbornou pomoc, podporu a předcházet tak jejich sociálnímu vyloučení.

Náklady vč. vnitroorganizačních dosáhly výše 8 595 tis. Kč, dotace MPSV 7 291 tis. Kč, příspěvek zřizovatele 853 tis. Kč, příspěvek měst 158 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 287 tis. Kč a ostatní výnosy čiliny 6 tis. Kč.

d) Centrum duševního zdraví sociální část

1) Centrum duševního zdraví-sociální část (CDZ S)

Sociální rehabilitace RIAPS je zařízení pro dospělé s duševním onemocněním poskytující sociálně rehabilitační služby ambulantní a terénní formou. Posláním Stacionáře je pomoc a podpora uživatelů při udržení, obnovení nebo získání základních dovedností vedoucích k samostatnému a soběstačnému životu ve společnosti. Zařízení podporuje uživatele při seberealizaci v jejich přirozeném prostředí.

Náklady vč. vnitroorganizačních dosáhly výše 9 866 tis. Kč, výnosy od zdravotních pojišťoven 9 480 tis. Kč, nájemné a ostatní výnosy celkem 2 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 177 tis. Kč, bonifikace zdravotníků MZČR 48 tis. Kč.

2) Sociální rehabilitace pobytová 4 lůžka

Náklady vč. vnitroorganizačních dosáhly výše 5 343 tis. Kč, výnosy od klientů byly 127 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 111 tis. Kč, příspěvek zřizovatel 388 tis. Kč, dotace MPSV 4 717 tis. Kč.

e) Sociální rehabilitace – komunitní tým

Náklady vč. vnitroorganizačních dosáhly výše 3 343 tis. Kč, výnos z transferu EU - projekt „Služby sociální prevence v Královéhradeckém kraji VII – Komunitní tým“ byl 3 342 tis. Kč. příspěvek zřizovatele 84 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 101 tis. Kč.

f) Telefonická krizová pomoc

Náklady vč. vnitroorganizačních dosáhly výše 4 376 tis. Kč, dotace MPSV 2 234 tis. Kč, příspěvek zřizovatele 2 022 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 72 tis. Kč a výnosy z transferů měst 47 tis. Kč.

g) Chráněné bydlení

Náklady vč. vnitroorganizačních dosáhly výše 3 106 tis. Kč, dotace MPSV 1 367 tis. Kč, příspěvek zřizovatele 893 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 9 tis. Kč a výnosy z transferů měst 135 tis. Kč. Ostatní výnosy činily 18 tis. Kč a výnosy z úhrad klientů (bydlení a strava) činily 683 tis. Kč.

h) SPOD

Náklady za rok 2023 byly ve výši 27 tis. Kč a byly pokryty z dotace zřizovatele.

Hospodaření RIAPS 2023 v tis. Kč

zařízení	náklady vč. vnitronákladů	tržby ZP a ostatní tržby	tržby účelové dotace (MPSV, města, MZČR, RVKPP)	příspěvek zřizovatele	rozpouštění účtu 403	HV
Ambulance	7 927	6 198	581	0	0	-1 149
MRP	3 156	0	2 650	506	0	0
KC	4 278	4	3 375	899	0	0
NZ	3 374	16	2 705	653	0	0
CDZ S + SRP	13 938	133	12 166	1241	398	0
Komunitní tým	3 343	0	3 342	84	100	184
CDZ Z	9 866	9 482	48	0	177	-160
SPOD	27	0	0	27	0	0
Tel.kriz.pomoc	4 376	0	2 281	2 022	72	0
Chráněné bydl.	3 106	702	1 502	893	9	0
celkem	53 391	16 535	28 650	6 325	756	-1 125

Ředitelství

Zajišťuje v počtu 10,416 přepočtených pracovníků pro začleněná zařízení správní činnosti-vedení účetnictví, PAM, likvidaci pracovních úrazů, bezpečnost práce a požární ochranu, vnitřní audit, stavebně technickou pomoc, výběrová řízení, uzavírání smluv atd. **V roce 2023 byla vysoká nemocnost zaměstnanců ředitelství.**

Ředitelka je statutárním zástupcem celé organizace. Začleněná zařízení nemají právní subjektivitu. Náklady ředitelství (respektive výše hospodářského výsledku) je rozúčtována pomocí vnitroorganizačního účetnictví na jednotlivá začleněná zařízení. Hospodářský výsledek ředitelství byl ve výši 7 192 tis. Kč.

7) Přehled hospodaření SOL-podle začleněných zařízení 2023 v tis. Kč

zařízení	náklady vč. vnitronákladů	tržby ZP a ostatní tržby	tržby účelové dotace	příspěvek zřizovatele	rozpuštění účtu 403	HV
DO Království Dětská ozdravovna	10 006	6 903	8	0	0	-3 095
DO Království ZDVOP	13 539	360	7 260	4 966	0	-953
DO Pec	27 271	23 764		246	102	-3 159
DO Svatý Petr	14 863	11 638	0	0	27	-3 198
DO Bedřichov	17 914	20 666	0	0	73	2 825
RÚ Hostinné	158 452	171 017	96	0	458	13 119
Dětské centrum dětský domov	8 606	811	16	0	0	-7 779
Dětské centrum ZDVOP	15 574	366	6 251	7 929	272	-756
LZV	15 883	20 005	16	0	0	4 138
RIAPS	53 391	16 535	28 650	6 325	756	-1 125
vnitřní zúčtování	3 967	3 967				
celkem	339 466	276 032	42 297	19 466	1 688	17

III. Výsledek hospodaření a návrh na rozdělení do fondů

Hospodaření SOL za rok 2023 skončilo ziskem ve výši 16 760,52 Kč. SOL navrhuje přidělit do rezervního fondu celou částku 16 760,52 Kč.

IV. Fondy

Celkový stav fondů – počáteční stav, tvorba, čerpání je uvedeno v příložené tabulce č. 5. Fondy jsou finančně kryty.

a) Fond investic

Zůstatek investičního fondu je 70 145 tis. Kč. Tvorba fondu z odpisů byla ve výši 14 380 tis. Kč, tj. odpisy dlouhodobého majetku ponížené o transfery. SOL v souladu se závaznými ukazateli na rok 2023 provedlo odvod zřizovateli z odpisů ve výši 9 707 tis. Kč. Tvorba z dotací z rozpočtu zřizovatele byla ve výši 18 051 tis. Kč (viz tabulka č. 8).

V průběhu roku 2023 bylo přiděleno z FRR KHK celkem na 2 akce 1 051 tis. Kč (viz tab. č. 6). Byly nainstalované ochranné sítě na schodišti na hlavní budově v DO Bedřichov (**51 tis. Kč** + 67 tis. Kč z vlastních zdrojů), v DO Pec pod Sněžkou bylo pořízeno vícemístné vozidlo SSV (**1 000 tis. Kč** + 189 tis. Kč z vlastních zdrojů)

Rozpis investičních akcí viz příloha tabulka č. 8.

Z roku 2022 z FRR KHK byla do roku 2023 převedena částka **756 tis. Kč** na obnovu zdravotních přístrojů v RÚ Hostinné, akce byla zrealizována – pořízení nemocničních postelí.

Z investičního příspěvku zřizovatele v celkové výši 15 000 tis. Kč schválený v roce 2021 byly zakoupeny nemocniční postele pro RÚ Hostinné celkem za **7 547 tis. Kč** (na zdravotnické prostředky bylo využito v roce 2022: 3 561 tis. Kč a v roce 2021: 3 892 tis. Kč) viz tab. č. 6.

Z investičního příspěvku zřizovatele v celkové výši 21 300 tis. Kč schválený v roce 2021 pro vybavení zdravotnickou technikou Rehabilitačního ústavu byly pořízeny zdravotnické přístroje a nemocniční postele za **16 805** tis. Kč (v roce 2022: 4 495 tis. Kč) viz tabulka č. 6.

Z investičního příspěvku zřizovatele v celkové výši 13 000 tis. Kč schválený v 2018 - 2019 pro hardware, software a snížení energetické náročnosti komplexu byl pořízen stravovací systém za **126** tis. Kč viz. tabulka č. 6.

Z investičního příspěvku zřizovatele z roku 2021 (obnova kotlů Karkulka, DO Pec) v celkové výši 1 300 tis. Kč je zůstatek finančních prostředků ve výši **146** tis. Kč, který bude využit v průběhu roku 2024 na instalaci hasícího zařízení v serverové místnosti v RÚ Hostinné viz. tabulka č. 5c. Změna akce účelu byla schválena Zastupitelstvem KHK 4.12.2023.

SOL ze svých vlastních prostředků proinvestoval částku **3 307** tis. Kč (viz příloha č. 6).

SOL na začátku roku 2023 odprodal nepotřebná, stará nemocniční lůžka, čímž se navýšila i tvorba fondu z prodeje svěřeného DHM ve výši **216** tis. Kč viz. tabulka č. 5b. Zůstatek neprodaných lůžek byl z rozhodnutí Rady KHK z 6.3.2023 darován ústavu Post Bellum.

SOL v říjnu 2023 požádalo zřizovatele o změnu části schváleného neinvestičního příspěvku ve výši 17 000 tis. Kč na investiční příspěvek na realizaci akce „Novostavba Léčebny zrakových vad Dvůr Králové nad Labem“, žádosti bylo vyhověno, realizace proběhne v následujících letech.

Rozpis investičních akcí viz příloha tabulka č. 8.

b) Rezervní fond

Zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2023 je 4 562 tis. Kč. V roce 2023 činila tvorba rezervního fondu z finančních darů 321 tis. Kč a ze zlepšeného hospodářského výsledku za předchozí rok 951 tis. Kč. Čerpání rezervního fondu bylo ve výši 364 tis. Kč.

Rezervní fond byl čerpán na náklady spojené s volnočasovými aktivitami dětí ze ZDVOP 88 tis. Kč), hračky pro děti ze ZDVOP (5 tis. Kč), nákup rehabilitačních pomůcek (80 tis. Kč), náklady spojené s pořádáním XXIV. Kongresu České společnosti hyperbarické a letecké medicíny (140 tis. Kč), náklady den otevřených dveří LZV (3 tis. Kč).

c) Fond odměn

Zůstatek fondu k 31. 12. 2023 je 5 843 tis. Kč, z toho tvorba fondu ze zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2022 3 790 tis. Kč, čerpání fondu v roce 2023 bylo ve výši 1 300 tis. Kč.

d) Fond kulturních a sociálních potřeb

Zůstatek FKSP k 31. 12. 2023 je ve výši 2 343 tis. Kč. Tvorba FKSP (základní příděl) byla ve výši 3 449 tis. Kč, čerpání celkem 4 014 tis. Kč.

Fond byl čerpán na příspěvek na stravování (2 575 tis. Kč), na rekreace, kulturu, tělovýchovu a sport (celkem 273 tis. Kč), na penzijní připojištění (1 039 tis. Kč), na peněžní dary (jubilea) 115 tis. Kč a na příspěvek odborové organizaci na částečnou úhradu nákladů 12 tis. Kč.

V roce 2023 se z FKSP vyčerpalo o 565 tis. Kč více, než činil příděl do FKSP.

Zůstatek FKSP k 31. 12. 2023 je 2 343 153,14 Kč.

Hospodaření s FKSP proběhlo v souladu s vyhláškou č. 114/2002 Sb.

V. Personální oblast

1) Počty zaměstnanců

Celkový průměrný přepočtený evidenční stav zaměstnanců k 31. 12. 2023 byl 332,320 (2022: 318,54), limit byl dodržen (338). Celkový přepočtený počet zaměstnanců vzrostl proti roku 2022 o 13,78.

V jiných zdravotnických pracovnících je uveden nutriční terapeut (§ 15 zákona 96/2004 Sb.) a ortoptistky (§12).

K významnějšímu nárůstu přepočteného počtu zaměstnanců došlo v DO Pec pod Sněžkou (+ 2 pracovníci stravovacího provozu a + 2 pracovníci v zdravotní péči), v RIAPSU (+ 4 pracovníci) zejména v souvislosti s poskytováním nových bytů – chráněného bydlení (+1), sociální terénní činnost (+3). Dále se jedná o doplnění odborných pracovníků vzhledem k probíhající registraci zdravotních služeb podle zákona č. 372/2011 Sb., a v neposlední řadě se jedná nutnosti zaměstnávání více pracovníků na hlavní pracovní poměr, protože se výrazně snížil zájem pracovníků pracovat na základě dohod konaných mimo pracovní poměr (DPČ, DPP).

I v roce 2023 se však organizaci projevily všeobecný nedostatek odborných pracovníků všech kategorií, **především lékařů, kl. psychologů, psychiatrických sester, všeobecných sester, dětských sester, fyzioterapeutů i ortoptistů** a v sociální oblasti se obtížně získávají sociální pracovníci. Nedaří se obsadit pozici lékaře psychiatra v RIAPSU a volnou pozici lékaře v Rehabilitačním ústavu. Dále je obtížné obsadit pracovní pozice v některých začleněných zařízeních zejména u dělnických kategorií - kuchaři a pomocní kuchaři.

Vlivem sezónních výkyvů ve využití dětských ozdravoven, dochází k uzavírání pracovních smluv na dobu určitou, případně dohod o provedení práce.

SOL se musí vypořádat se zajištěním služeb lékařů v nepřetržitých provozech a zároveň dodržovat zákoník práce.

V roce 2023 jsme opět nabízeli studentům stipendia (ortoptika), novým zaměstnancům v nedostatkových profesích náborové odměny, případně možnost získání služebního bytu.

Personální vybavení zdravotnických pracovišť v jednotlivých začleněných zařízeních odpovídá požadavkům vyhlášky č. 99/2012 Sb., o personálním vybavení, u okamžité pomoci pak zákonu č. 359/1999 Sb. o sociálně právní ochraně dětí ve znění pozdějších předpisů. Personální obsazení dětských ozdravoven není uvedeno ve vyhlášce č. 99/2012 Sb,

V souladu s požadavky na další vzdělávání zaměstnanců organizace umožňuje a organizuje jejich profesní růst (odborná školení, specializační příprava atd.) Se zaměstnanci jsou uzavírány kvalifikační dohody.

V roce 2023 bylo na DPP a DPČ celkem vyplaceno 7 060 tis. Kč (účet 521). Dohody jsou nejvíce využívány v dětských ozdravovnách na pokrytí zejména letních turnusů v kategorii vychovatelé případně pomocných sil ve stravovacích a úklidových provozech (2 568 tis. Kč) a dále v Rehabilitačním ústavu Hostinné (2 312 tis. Kč) v kategorii lékařů k zajištění služeb a v kategorii pomocných sil do kuchyně, prádelny a na výpomoc za pracovní neschopnosti nelékařských zdravotních pracovníků. V začleněném zařízení RIAPS bylo na ostatní osobní náklady čerpáno celkem 1 263 tis. Kč, jde hlavně o zajištění nepřetržitých provozů – telefonická krizová linka a pobytová sociální rehabilitace.

Náklady SOL na náhradu platu za dny pracovní neschopnosti dosáhly výše 2 199 tis. Kč, (2022: 2 388 tis. Kč). K výrazné nemocnosti došlo hlavně v lednu až březnu a prosinci 2023. Procento

nemocnosti za rok 2023 bylo 9,43 (2022: 9,06). Dále naši zaměstnanci čerpali pracovní volno na ošetřování člena rodiny.

2) Platy

Od 1. 1. 2023 nedošlo k navýšení tarifních platů zaměstnanců SOL. SOL vyplatilo v roce 2023 odměny ve výši 16 575 tis. Kč v rámci udržení konkurenčního prostředí pro naše zaměstnance na trhu práce. Navýšení osobního ohodnocení se nelišilo od předešlých roků a nepředstavovalo významnou položku platů.

Limit na platy byl pro rok 2023 určen ve výši 169 875 000 Kč (bez plánovaného využití fondu odměn). Celkové náklady na platy (účet 521) byly ve výši 180 250 646 Kč (vč. 1 300 000 Kč vyplaceného z fondu odměn). Rozdíl je pokryt čerpáním účelově určených dotací na mzdové náklady.

Účelové dotace byly použity i na čerpání na platy zaměstnanců (účet 521) v celkové výši 30 612 062 Kč:

Účel dotace	Poskytovatel dotace	Čerpání na mzdy
Dotace pro RIAPS	MPSV	15 623 641,00
Dotace pro RIAPS od Úřadu vlády ČR	RVKPP	519 921,00
Provozní dotace od měst pro RIAPS		220 878,00
Státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	MPSV	12 194 204,00
Operační program Zaměstnanost plus	MPSV	2 053 418,00
Celkem		30 612 062,00

Průměrný plat všech zaměstnanců SOL dosáhl výše 43 244 Kč (2022: 40 313 Kč), tj. nárůst o 7,3 %. Výše průměrného platu je ovlivněna nemocností, čerpáním OČR. Průměrné platy v jednotlivých kategoriích zaměstnanců jsou uvedeny v tabulce č. 1. Absolutně stouply náklady na platy (účet 521) o 19 032 tis. Kč proti roku 2022.

V SOL působí Základní organizace Odborového svazu Zdravotnictví a sociální péče ČR a Základní organizace Odborové organizace Pro Libertate – SOLOT. Na rok 2024 je uzavřena „Kolektivní smlouva“.

VI. Autoprovoz

Za rok 2023 bylo čerpáno na opravy aut 593 tis. Kč. Celkem bylo spotřebováno pohonných hmot za 544 tis. Kč (benzín, nafta, oleje). Technické prohlídky a servis aut jsou prováděny pravidelně.

Dopravní prostředky jsou využívány na zajištění provozu jednotlivých začleněných zařízení.

Riaps Trutnov má v evidenci 5 osobních automobilů (z toho 2 osobní auta byla pořízena v rámci projektu CDZ stavba v roce 2019), dále jsou v provozu 3 osobní automobily (nájem v rámci služby CDZ)—celkem nájem 269 808 Kč).

DO Království má 4 osobní automobily.

Dětské centrum Dvůr Králové nad Labem má 4 osobní automobily

DO Pec má 1 osobní automobil, 1 nákladní automobil, 1x skútr a 1x čtyřkolku
+ nové vícemístné vozidlo pro přepravu na Mělnickou boudu

DO Bedřichov má 1 osobní automobil

DO Svatý Petr	má	1 osobní automobil
RU Hostinné	má	1 osobní automobil

Vozový park je poměrně zastaralý (5 vozidel z roku 1998-2007) a počet vozidel nedostačující hlavně v RIAPSu, kde dochází k rozšíření poskytovaných sociálních služeb (chráněné bydlení, Služby sociální prevence v Královéhradeckém kraji VII – v rámci služby Komunitního týmu). SOL podalo žádost na realizaci projektu Nákup pěti nízkoemisních vozů pro sociální služby RIAPS z Národního plánu obnovy v celkové výši 5 258 861,67 Kč vč. nezpůsobilých výdajů. Realizace by měla proběhnout v roce 2024.

VII. Pohledávky a závazky

a) Pohledávky

Pohledávky za odběrateli (účet 311) jsou v celkové výši 13 127 tis. Kč, z toho 12 380 tis. Kč jsou pohledávky za zdravotními pojišťovnami, 631 tis. Kč za odběrateli a 116 tis. Kč ostatní pohledávky. Pohledávky za ošetřovné (účet 315) jsou v celkové výši 352 tis. Kč.

Pohledávky po splatnosti (účet 311) do 30 dní jsou ve výši 167 tis. Kč a kromě 7 480 Kč byly všechny ke dni sepsání Výroční zprávy uhrazeny. Na částku 7 480 Kč (chráněné bydlení) je sepsán splátkový kalendář. Pohledávky po splatnosti více než 30 dní jsou vymáhány právní zástupkyní SOL a týkají se především pohledávek vzniklých ve ZDVOP a v CDZ – pobytové sociální rehabilitaci.

V roce 2023 hradily zdravotní pojišťovny za poskytnutou péči ve lhůtách splatnosti, k 31. 12. 2023 jsou všechny pohledávky za zdravotními pojišťovnami ve splatnosti. V příloze v tabulce č. 4 jsou pohledávky uvedeny vč. odepsaných pohledávek vedených na podrozvahových účtech.

Obecně odběratelé hradí své závazky až na výjimky rovněž ve splatnosti.

Pohledávky neuhrazené v termínu splatnosti jsou vymáhány v souladu s vnitřní směrnicí nejprve písemnou upomínkou SOL, pokud nejsou uhrazeny v náhradním termínu, jsou k dalšímu vymáhání předány právnímu zástupci SOL. Nastavení systému vymáhání pohledávek je funkční, dlužníci (mimo dlužníků ZDVOP a klientů pobytové sociální rehabilitace) většinou reagují na upomínku od naší právní zástupkyně a dluh uhradí nebo je případně sepsán splátkový kalendář. Nejproblematictější jsou pohledávky vzniklé ve ZDVOP v Dětském centru a Dětské ozdravovně Království a částečně z poskytování služeb pobytové sociální rehabilitace.

b) Závazky

V průběhu roku 2023 hradila společnost závazky vůči dodavatelům ve lhůtách splatnosti. K 31. 12. 2023 činí závazky k dodavatelům celkem 2 192 tis. Kč, závazky vůči investičním dodavatelům SOL k 31. 12. 2023 neeviduje.

Na účtu 389 dohadný účet pasivní evidujeme předpoklady na nevyúčtované náklady (zejména energie a odvoz odpadů) ve výši 358 tis. Kč a očekávanou vratku zdravotním pojišťovnám ve výši 130 tis. Kč.

VIII. Kontrolní činnost

Kontrolní činnost je zajištěna pravidelnou kontrolou účetních dokladů a měsíčních výsledků hospodaření na úrovni SOL a na úrovni jednotlivých začleněných zařízení. Pravidelně měsíčně je prováděna kontrola účtů. Zároveň kontrolu hospodaření provádí auditor.

Dále byly prováděny pravidelně v našich zařízeních namátkové kontroly pokladen a majetku. Jsou prováděny kontroly v oblasti hospodaření s potravinami, pohonnými hmotami. V oblasti hospodaření s potravinami bylo zjištěno v červnu manko ve skladu potravin v DO Království ve výši 8 934 Kč. Po projednání ve Škodní komisi SOL, s odborovými organizacemi a s právním zástupcem SOL byla přijata nápravná opatření. Poté byly prováděny 14denní kontroly skladu potravin bez zjištěných rozdílů.

V roce 2023 proběhla ve Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov celkem jedna veřejnosprávní kontrola podle zákona č. 320/2001 Sb., nebyly uloženy žádné sankce nebo odvody. Nebyly zjištěny nedostatky s významným rizikem pro hospodaření s veřejnými prostředky.

V organizaci není zřízen útvar vnitřního auditu.

V roce 2023 byl kladen důraz na dodržování vnitřní směrnice „Finanční kontrola dle zákona č. 320/2001 Sb.“ V souladu s touto interní směrnicí byli v jednotlivých začleněných zařízeních statutárním orgánem SOL zaktualizována pověření zaměstnanců k výkonu funkce správce dílčího rozpočtu a funkce příkazce operace.

Během roku 2023 byly zaktualizovány vnitřní směrnice pro lepší kontrolu nad veřejnými prostředky, kde byla zavedena odpovědnost jednotlivých zaměstnanců za správu veřejných prostředků (např. směrnice Poskytování cestovních náhrad, Poskytování osobních ochranných pracovních a mycích prostředků, dělení nákladů v DC a OP, směrnice na základě zákona na ochranu oznamovatelů). Zároveň je kontrolováno jejich dodržování.

Ve Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov jsou vytvořeny podmínky pro hospodárné, efektivní a účelné vynakládání veřejných prostředků. Vzhledem k ročnímu obratu společnosti považujeme systém finanční kontroly za přiměřený a účinný.

V roce 2023 nebyla ve společnosti žádná kontrolní zjištění jako podezření na porušení rozpočtové kázně.

Kontrolní orgán	Předmět kontroly	Kontrolní zjištění, závěr
1. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	Kontrola připravenosti objektů v DO Bedřichov k ubytování účastníků 10. zimní olympiády dětí pořádané ve dnech 22. 1. až 27. 1. 2023	nebyly zjištěny nedostatky
2. Hasičský záchranný sbor Královéhradeckého kraje	dodržování povinností stanovených zákonem o požární ochraně a dále povinností vyplývajících ze souvisejících předpisů v Dětském centru Dvůr Králové nad Labem	nebyly zjištěny nedostatky
3. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	kontrola vody v bazénu a pohyblivém chodníku v Rehabilitačním ústavě Hostinné	14.6. mírná odchylka vody v bazénu ohledně oxidačně redukčního potenciálu, která byla celkově vyhodnocena jako velmi nízká. 29.5. během následné kontroly byla hodnota v limitu
4. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	kontrola stravovací služby v DO Růženka v Peci pod Sněžkou	nebyly zjištěny nedostatky
5. Královéhradecký kraj, odbor sociální	kontrola čerpání státního příspěvku pro ZDVOP v DO Království a DC Dvůr Kr. n. Labem	nebyly zjištěny nedostatky
6. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	kontrola stravovací služby v DO Království	18.10.23 byly zjištěny nedostatky ve skladování potravin a další provozní nedostatky, které byly všechny následně odstraněny 6.11.2023 během následné kontroly. Byla uhrazena paušální částka na náklady řízení ve výši 1000,- Kč.
7. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	kontrola stravovací služby RÚ Hostinné	nebyly zjištěny nedostatky
8. Kontrolní výbor Zastupitelstva města Trutnov	kontrola čerpání dotace poskytnuté v roce 2022 na Chráněné bydlení	nebyly zjištěny nedostatky
9. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	kontrola výkonu sociálně-právní ochrany dětí ZDVOP Království a ZDVOP při DC Dvůr Králové nad Labem	nebyly zjištěny nedostatky
10. Úřad práce České republiky, Krajská pobočka v Hradci Králové	kontrola dodržování zákona o státní sociální podpoře za 1Q 2023 u 7 zaměstnanců	U jednoho zaměstnance nebyl započítán pro posouzení nároku na státní sociální podporu příjem z náhrad, doplnění předáno příslušnému úřadu, bez dopadu na SOL
11. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	kontrola vody komerční studně DO Království	nebyly zjištěny nedostatky

IX. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků

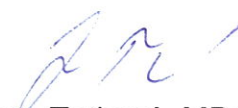
V roce 2023 bylo postupováno v souladu s vnitřní směrnicí pro inventarizaci majetku a závazků. Inventarizace majetku k 31. 12. 2023 proběhla v souladu se zákonnými předpisy o inventarizaci a vnitřní směrnicí o inventarizaci, nebyly shledány žádné významné nedostatky v evidenci majetku. Výše pohledávek a závazků k 31. 12. 2023 byla s dodavateli a odběrateli písemně odsouhlasena. Přikládáme „Inventarizační zprávu k 31. 12. 2023“.

Vyúčtování všech grantů, dotací a veřejných zakázek za rok 2023 bylo provedeno v souladu s pravidly poskytovatelů. Všechny dotace byly vyčerpány, s výjimkou dotace MZČR – bonifikace zdravotníků, kdy byla vratka ve výši 896 000 Kč.

X. Vyhodnocení plnění stanovených ukazatelů na rok 2023

Ukazatel	Rozpočet	Skutečnost	Poznámka:
limit nákladů na platy (v Kč)	169 875 000	180 250 646	Překročení limitu o 10 375 646 Kč je pokryto čerpáním účelových dotací na platy v celkové výši 30 612 062 Kč za 2023
Ø přep.evidenční počet zaměstnanců	338	332,32	limit dodržen
limit na pohoštění a dary (v tis. Kč)	20	15	limit dodržen
Odpisový plán	16 066 808 Kč	16 066 810 Kč	Rozdíl 2 Kč je v zaokrouhlení
příspěvek na provoz (v Kč)	19 221 000 Kč	19 221 000 Kč	příspěvek na provoz vyčerpán
Odvod z investičního fondu (v Kč)	9 707 000 Kč	9 707 000 Kč	odvod proveden
Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele pro LZV (v Kč)	17 000 000 Kč	17 000 000 Kč	V 2023 nečerpán příspěvek, předpokládaná doba realizace a čerpání je 2024 - 2027

Trutnov dne 20. 2. 2024


Ing. Jana Totková, MBA
ředitelka SOL Trutnov

Sdružení ozdravoven a léčeben
okresu Trutnov
Ředitelství, Procházkova 818
541 01 Trutnov
-1-

