

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**

2024

Vážené kolegyně a kolegové,

dovolte mi, poděkovat Vám za odvedenou práci v roce 2024. Vážím si také spolupráce s odborovými organizacemi, kdy se společně v rámci finančních a legislativních možností snažíme o co nejlepší pracovní podmínky pro naše zaměstnance. V neposlední řadě děkuji za podporu i našemu zřizovateli.

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 - činnost ukončena k 30. 6. 2024) 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.

Hlavním účelem Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov je:

- poskytování zdravotních služeb dle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách, ve znění pozdějších předpisů,
- poskytování sociálních služeb dle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů,
- výkon sociálně-právní ochrany dětí dle zákona č. 359/1999 Sb., o sociálně-právní ochraně dětí, ve znění pozdějších předpisů.

1) poskytování zdravotní 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“,
- zdravotní služby a zaopatření poskytované v dětských domovech pro děti do 3 let věku v Dětském centru Dvůr Králové nad Labem (činnost ukončena k 30. 6. 2024).

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, ergoterapeut, 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 Dětského centra Dvůr Králové nad Labem pomoc rodičům při řešení výchovných nebo jiných problémů souvisejících s péčí o dítě apod. (ukončeno k 31. 12. 2024).

Opatření, změny v roce 2024:

- v lednu 2024 byla zahájena transformace ZDVOPů. Obě zařízení (ZDVOP při Dětském centru Dvůr Králové nad Labem a Dětské ozdravovně Království) zpracovala transformační plán. Záměrem je umístit děti do běžné zástavby do bytů. Ke dni sepsání Výroční zprávy SOL za rok 2024 se nepodařilo zřizovateli koupit žádný vhodný byt nebo domek.

- SOL navýšilo osobní příplatky zaměstnancům od 1. 1. 2024 v souvislosti s bonifikací VZP na zajištění dostupnosti zdravotních služeb (Rehabilitační ústav Hostinné, Léčebna zrakových vad),

- od 1. 4. 2024 platí pro SOL nová zřizovací listina,

- v dubnu proběhla 17. mezinárodní ortoptická konference ve Dvoře Králové nad Labem (12. – 13. 4. 2024) – hlavní pořadatel byla LZV a Česká společnost ortoptistek,

- k 30. 6. 2024 byl ukončen provoz zdravotní služby dětského domova pro děti do 3 let bez náhrady v Dětském centru Dvůr Králové nad Labem, zaměstnancům bylo nabídnuto jiné pracovní místo, pokud nepřijali, bylo vyplaceno odstupné v celkové výši 806 tis. Kč (účet 521),

- od 1. 7. 2024 byl navýšen státní příspěvek pro děti umístěné ve ZDVOP z 39 600 Kč na měsíc a dítě na 43 560 Kč, tj. o 10 %,

- v červenci 2024 bylo nakoupeno 5 elektromobilů pro RIAPS sociální službu sociální rehabilitace z dotace MPSV NPO (NPO/31.6/23_066/0008002),

- koncem září 2024 byl postupně zahájen provoz nového denního stacionáře v Léčebně zrakových vad, podařilo se obsadit pozici ortoptistky novou zaměstnankyní,

- SOL v listopadu 2024 požádalo VZP o snížení počtu lůžek v dětských ozdravovnách celkem o 40 lůžek – o 15 v Dětské ozdravovně Království, o 10 v Dětské ozdravovně Pec pod Sněžkou – Karkulka, a o 15 v Dětské ozdravovně Svatý Petr od 1. 1. 2025 – žádosti bylo vyhověno,

- VZP v závěru roku 2024 prodloužila pro všechny poskytované zdravotní služby SOL rámcové smlouvy na 5 let s výjimkou dětských ozdravoven, kde došlo k prodloužení na 1 rok. U ostatních zdravotních pojišťoven dochází k automatické prolongaci platnosti rámcových smluv, pokud žádná strana nepodá výpověď,
- od 1. 1. 2025 došlo ke změně názvu začleněného zařízení z Dětského centra Dvůr Králové nad Labem na Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc a zároveň byla zúžena činnost o poskytování pomoci při řešení výchovných problémů souvisejících s péčí o dítě a o poskytování nebo zprostředkování poradenství rodičům při výchově a vzdělávání dítěte a při péči o zdravotně postižené dítě (na základě legislativy).
- v průběhu roku 2024 pokračovala příprava výstavby nové budovy LZV, SOL podle nařízení zřizovatele odvedlo z investičního fondu na účet zřizovatele částku 17 000 tis. Kč, která je určena na výstavbu nové Léčebny zrakových vad.
- SOL využilo spořicího a termínovaného účtu pro volné finanční prostředky a získalo úroky (2 541 tis. Kč po odečtení daně z příjmu právnických osob),
- SOL věnuje pozornost novým povinnostem vyplývajícím z požadavků na kyberbezpečnost, byla vydána nová interní směrnice a proškolení všichni zaměstnanci,
- realizace investičních akcí z FRR a účelových dotací, získání provozních dotací od MPSV, Úřadu vlády ČR, měst a jejich čerpání,
- 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+),
- v roce 2024 proběhla personální změna na pozici ekonom SOL, a od 1. 2. 2025 na pozici ředitele Dětské ozdravovny Svatý Petr,
- v roce 2024 pokračovalo správní řízení o odvolání SOL proti zamítnutí žádosti k udělení oprávnění k poskytování zdravotních služeb dle zákona č. 372/2011 Sb., zákona o zdravotních službách ohledně dětských ozdravoven, v říjnu 2024 po dohodě se zřizovatelem vzalo SOL zpět svou žádost dle § 45 odst. 4 správního řádu, a to v celém rozsahu, tj. v rozsahu žádosti o oprávnění k poskytování zdravotních služeb pro poskytování péče na místech: Špindlerův Mlýn, část obce Bedřichov, č. p. 48, 49, 57; Nemojov, ulice Nový Nemojov, č. p. 150; Pec pod Sněžkou, č. p. 36, 173, 184, 185, 245; Špindlerův Mlýn, část obce Svatý Petr, č. p. 50. **Zdravotní služby v dětských ozdravovnách jsou nadále poskytovány na základě Rozhodnutí o registraci nestátního zdravotnického zařízení z 26. 8. 2003.** V Poslanecké sněmovně ČR je nyní projednávána vládní změna zákona 48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění. Zde je navrhováno úplné zrušení § 34 Péče v odborných dětských léčebnách a ozdravovnách, což by fakticky znamenalo ukončení činnosti dětských ozdravoven zřejmě k 31. 12. 2025.
- vzhledem k nejasnostem ohledně dalšího fungování dětských ozdravoven se již několik let neprováděly větší opravy nebo investice do budov dětských ozdravoven a rovněž obnova mobiliáře neprobíhá v potřebném rozsahu. Řeší se pouze havarijní stavy.
- od 1. 1. 2025 je nově zaregistrována sociální služba Centrum duševního zdraví (na základě legislativy), registrace Centra duševního zdraví podle zákona o zdravotních službách ještě probíhá.

II. Hospodaření

Hospodaření SOL skončilo k 31. 12. 2024 ziskem ve výši 56 tis. Kč.

1) Náklady z hlavní a doplňkové činnosti (360 260 tis. Kč)

Náklady na spotřebovaný materiál byly ve výši 26 980 tis. Kč (2023: 26 876 tis. Kč), z toho náklady na potraviny 14 411 tis. Kč, na léky 3 917 tis. Kč a na speciální zdravotní materiál 1 457 tis. Kč, náklady na čisticí prostředky, drogerii, prací prostředky 2 063 tis. Kč, na kancelářský materiál vč. tonerů 827 tis. Kč, na údržbářský materiál a náhradní díly bylo vydáno 1 038 tis. Kč, na prádlo 355 tis. Kč, ostatní spotřební materiál 1 458 tis. Kč, náklady na pohonné hmoty 612 tis. Kč, náklady na drobný dlouhodobý majetek v ocenění do 3 tis. Kč činily celkem 354 tis. Kč.

Náklady na energie byly ve výši 13 712 tis. Kč (2023: 12 409 tis. Kč), z toho vodné, stočné, srážková voda 2 167 tis. Kč (2023: 2 031 tis. Kč), náklady na elektrickou energii 5 576 tis. Kč (2023: 4 240 tis. Kč), náklady na plyn 5 493 tis. Kč (2023: 5 760 tis. Kč) a náklady na páru a teplo 476 tis. Kč (2023: 378 tis. Kč). Proti roku 2023 došlo k nárůstu energií celkem o 1 303 tis. Kč (z toho plyn - 267 tis. Kč, elektrická energie + 1 336 tis. Kč, teplo + 98 tis. Kč, vodné, stočné, srážková voda + 136 tis. Kč).

V roce 2024 byly provedeny opravy a údržba v celkové výši 5 572 tis. Kč, z toho opravy nemovitého majetku byly za 4 020 tis. Kč (z toho RÚ Hostinné 2 380 tis. Kč), opravy strojů a zařízení včetně zdravotnické techniky byly ve výši 1 093 tis. Kč a náklady na opravy motorových vozidel byly ve výši 459 tis. Kč.

Z FRR nebyly v roce 2024 vynaloženy žádné prostředky na opravy a údržbu. Z investičního fondu SOL bylo použito 630 tis. Kč na opravy a údržbu majetku – akce IFPO/24/13 RÚ Hostinné fond investic oprava a výměna lina.

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

- oprava výparníku u klimatizace – RÚ Hostinné – 203 tis. Kč vč. DPH
- havarijní opravy výtahu – RÚ Hostinné – 149 vč. DPH
- výměna linolea – RÚ Hostinné – 1 518 tis. Kč vč. DPH
- havarijní výměna ohříváče TUV DO Království – 202 tis. Kč vč. DPH
- oprava vchodových dveří DO Svatý Petr – 170 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 537 tis. Kč (2023: 547 tis. Kč).

Ostatní služby byly ve výši 16 587 tis. Kč (2023: 15 116 tis. Kč), z toho největší položky byly úklid dodavatelsky 3 854 tis. Kč (2023: 3 630 tis. Kč), nájemné 1 725 tis. Kč (2023: 1 435 tis. Kč), stravování dodavatelsky 1 861 tis. Kč (2023: 1 579 tis. Kč), praní a opravy prádla dodavatelsky 461 tis. Kč (2023: 518 tis. Kč), služby dodavatelsky 1 337 tis. Kč (z toho IT služby 1 280 tis. Kč), poplatky spojené s užíváním softwarů 1 762 tis. Kč, revize, odborné prohlídky 1 862 tis. Kč, z toho revize zdrav. techniky 1 271 tis. Kč (2023: 1 355 tis. Kč), svoz a likvidace odpadu 739 tis. Kč, služby lékařů externě 307 tis. Kč, telefonní poplatky, internet 518 tis. Kč. Celkový nárůst na položce ostatní služby o 1 471 tis. Kč byl způsoben zejména nárůstem cen způsobených inflací, dále v částce 224 tis. Kč nárůstem nákladů na úklid, nákladů na nájemné o 290 tis. Kč, stravování dodavatelsky o 282 tis. Kč, v částce 620 tis. Kč u nákladů softwaru a IT služby.

Položka nájemné (1 725 tis. Kč) se skládá z nájemného za automobily, které jsou využívány pro terénní služby RIAPS (271tis. Kč), pronájmu nebytových prostor pro služby poskytované RIAPS

včetně nájmů bytových prostor pro sociální službu chráněné bydlení (991 tis. Kč), z pronájmu zásobníku na kyslík a lahví pro Rehabilitační ústav Hostinné (269 tis. Kč) a pronájmu bytu pro zaměstnance (110 tis. Kč). Dále je zde nájemné za ambulanci LZV a pronájem prostor pro celostátní ortoptický kongres celkem ve výši 83 tis. Kč.

Největší nákladovou položkou jsou osobní náklady ve výši 268 622 tis. Kč (2023: 247 853 tis. Kč), **tj. 75 % z celkových nákladů**. V roce 2024 nebyly zaměstnancům navýšeny tarifní platy, nedošlo k novelizaci nařízení vlády č. 341/2017 Sb. v oblasti tarifních platů.

Fond odměn byl použit na pokrytí osobních nákladů v 4.Q v DO Pec pod Sněžkou ve výši 1 225 tis. Kč a v DO Svatý Petr ve výši 1 225 tis. Kč.

Hrubé mzdy (účet 521) byly ve výši 196 925 tis. Kč (rok 2023: 180 251 tis. Kč), povinné odvody zdravotního a sociálního pojištění a povinné pojištění zaměstnavatele (účet 524 a 525) dosáhly celkem 65 524 tis. Kč (2023: 59 658 tis. Kč).

Zákonné sociální náklady (účet 527) byly ve výši 6 173 tis. Kč (2023: 7 944 tis. Kč), z toho povinný 1 % příděl do FKSP činil 1 889 tis. Kč (2023: 3 449 tis. Kč – příděl byl 2 %), náklady na stravování zaměstnanců 2 957 tis. Kč (2023: 3 222 tis. Kč), náklady na vzdělávání zaměstnanců byly ve výši 784 tis. Kč (2023: 693 tis. Kč), náklady na OOPP 406 tis. Kč a náklady na zdravotní prohlídky 136 tis. Kč.

Na jiné daně a poplatky bylo použito celkem 14 tis. Kč (2023: 7 183 tis. Kč, z toho byla neuplatněná DPH 7 165 tis. Kč, tj. neuplatněná DPH z provozních nákladů). Od 1. 1. 2024 je účtována neuplatněná DPH na účet 549.

Ostatní náklady z činnosti SOL dosáhly výše 9 126 tis. Kč (2023: 1 754 tis. Kč), z toho byla neuplatněná DPH 7 198 tis. Kč, dále nejvýznamnější položky tvoří 1 478 tis. Kč náklady na pobyt doprovodů u LZV, dále pak technické zhodnocení DHM do 40 tis. Kč za 127 tis. Kč, stipendia ve výši 72 tis. Kč (ortoptika).

Odpisy dlouhodobého majetku byly ve výši 16 928 tis. Kč (2023: 16 067 tis. Kč). Z celkových nákladů na odpisy je částka 1 692 tis. Kč pokryta transfery (účet 672). Schválený odpisový plán byl mírně překročen o 10 tis. Kč (vysvětlení viz kapitola X.).

Nákup drobného majetku (účet 558) byl uskutečněn ve výši 1 406 tis. Kč.

Z toho je 548 tis. Kč vybavení RÚ – jedná se o průběžnou výměnu zdravotnických přístrojů, chladniček, zdravotnického nábytku, kancelářského nábytku, IT technologií, kuchyňských spotřebičů apod. Dále jde o vybavení RIAPS v částce 222 tis. Kč (zejména IT technologie, nábytek). Jinak se jedná o nákupy hlavně nezbytných IT technologií, zařízení do kuchyní, drobné zdrav. přístroje, mobiliář apod. Jde především o obměny vyřazeného majetku, vybavení nových pracovníků (IT technologie). Z důvodu nejasné budoucnosti dětských ozdravoven, nebyly uskutečněny potřebné nákupy mobiliáře.

Daň z příjmů

V roce 2024 byla uhrazena daň z příjmů ve výši 673 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 2024. 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 (360 316 tis. Kč)

Výnosy z prodeje služeb (účtová skupina 602) byly ve výši 285 324 tis. Kč (2023: 267 169 tis. Kč), z toho tržby od zdravotních pojišťoven činily 261 250 tis. Kč (2023: 241 115 tis. Kč), tj. nárůst o 20 135 tis. Kč. Z toho 2 458 tis. Kč byl mimořádný příjem od VZP jako bonifikace pro podporu dostupnosti zdravotních služeb pro Rehabilitační ústav Hostinné a Léčebnu zrakových vad.

Nárůst tržeb od zdravotních pojišťoven byl dán zejména navýšením úhrady ošetrovacích dní v lůžkové péči o 8 % (RÚ, LZV), respektive 6 % (dětské ozdravovny) a dále nárůstem počtu ošetrovacích dní v Rehabilitačním ústavu Hostinné, LZV a i v dětských ozdravovnách (nárůst hrazených doprovodů od zdravotních pojišťoven dětí do 6 let).

Tržby zdravotní pojišťovny

Zařízení	tržby ZP 2024	tržby ZP 2023	tržby ZP 2024/2023	tržby ZP 2024-2023
Dětská ozdravovna Království DO	7 626	5 873	1,30	1 753
Dětská ozdravovna Pec pod Sněžkou	14 450	14 266	1,01	184
Dětská ozdravovna Svatý Petr	9 102	8 384	1,09	718
Dětská ozdravovna Bedřichov	19 011	16 486	1,15	2 525
Rehabilitační ústav Hostinné	172 723	160 607	1,08	12 116
Léčebna zrakových vad	23 458	19 876	1,18	3 582
RIAPS	14 881	15 623	0,95	-742
Celkem	261 250	241 115	1,08	20 135

Tržby od samoplátců byly ve výši 23 490 tis. Kč (2023: 25 460 tis. Kč), tržby za ošetrovné a za příspěvek na úhradu pobytu a péče v ZVDOP DO Království a v Dětském centru Dvůr Králové nad Labem 584 tis. Kč.

Výnosy z pronájmů dosáhly výše 1 483 tis. Kč (2023: 945 tis. Kč). Jedná se především o nájemné za byty od zaměstnanců, za prostory pro MŠ a ZŠ v dětských ozdravovnách a LZV, pronájem budovy Encián ve Svatém Petru, pronájem pozemků v Peci pod Sněžkou a Svatém Petru.

Čerpání fondů dosáhlo výše 3 274 tis. Kč. Rezervní fond byl použit na čerpání darů ve výši 194 tis. Kč, fond odměn byl použit ve výši 1 225 tis. Kč v DO Pec pod Sněžkou a ve výši 1 225 tis. Kč v DO Svatý Petr a v rámci oprav bylo použito 630 tis. Kč na opravy výměny lina v RÚ Hostinné.

Ostatní výnosy z činnosti byly v celkové výši 1 434 tis. Kč (2023: 1 292 tis. Kč), z toho přijaté náhrady za pojistná plnění byla ve výši 320 tis. Kč, úhrady služeb spojených s nájmy byly ve výši 913 tis. Kč.

Připsané úroky z bankovních účtů SOL dosáhly výše 3 215 tis. Kč. (2023: 4 526 tis. Kč).

SOL obdrželo v roce 2024 od zřizovatele celkem 16 221 000 Kč jako příspěvek na provoz. Dále SOL čerpalo 43 341 080 Kč účelově určených neinvestičních dotací a transfer na dotace (rozpuštění účtu 403) byl ve výši 1 691 877,24 Kč. SOL získalo veřejnou zakázku v rámci operačního programu zaměstnanost plus a výnosy za rok 2024 činily 4 301 640,00 Kč (Služby sociální prevence v Královéhradeckém kraji VII).

SOL v říjnu 2024 požádalo zřizovatele o změnu schváleného neinvestičního příspěvku (původně 36 221 tis. Kč) ve výši 20 000 tis. Kč na investiční příspěvek na realizaci akce „Snížení energetické

náročnosti komplexu Rehabilitačního ústavu Hostinné“. Žádosti bylo vyhověno a neinvestiční příspěvek na provoz pro rok 2024 byl po úpravě 16 221 tis. Kč.

V prosinci 2024 došlo na žádost SOL k přesunu příspěvku z MPSV pro CDZ o 250 tis. Kč, naopak navýšen byl příspěvek z MPSV pro telefonickou krizovou pomoc o 250 tis. Kč.

Rozpis neinvestičních dotací

úž	účel dotace	poskytovatel dotace	přijatá částka dotace v roce 2024	čerpání dotace v roce 2024	vratka dotace v roce 2024
	Příspěvek na provoz od zřizovatele	KHK	16 221 000,00	16 221 000,00	0,00
13001	Dotace pro RIAPS	MPSV	25 867 780,00	25 867 780,00	0,00
13307	Státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	MPSV	15 720 672,00	15 720 672,00	0,00
	NPO-„Nákup nízkemisních vozů pro sociální služby II“ – RIAPS		828,00	828,00	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	4 301 640,00	4 301 640,00	0,00
	provozní dotace od měst pro RIAPS	Město Trutnov	509 000,00	509 000,00	0,00
	provozní dotace od měst pro RIAPS	Město D.Král.	117 800,00	117 800,00	0,00
	provozní dotace od měst pro RIAPS	Město Vrchlabí	50 000,00	50 000,00	0,00
	Rozpouštění účtu 403		1 691 877,24	1 691 877,24	0,00
CELKEM			65 555 597,24	65 555 597,24	0,00

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

Náklady

Na rok 2024 byl sestaven vyrovnaný finanční plán, který nebyl v průběhu roku upraven, kromě snížení příspěvku na provoz o 20 000 tis. Kč na 16 221 tis. Kč.

Náklady na spotřebované nákupy byly oproti plánu o 2 398 tis. Kč nižší, což bylo způsobeno nižšími náklady na spotřebu materiálu.

K největšímu rozdílu oproti plánu je na položce služby, které byly oproti finančnímu plánu o 3 739 tis. Kč nižší, jednalo se zejména o opravy a údržbu a ostatní služby (účet 518).

Na absolutně největší položce osobní náklady došlo osobní náklady došlo k nedočerpání nákladů o 2 080 tis. Kč proti plánu. 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 2 450 tis. Kč.

Na položce daně a poplatky a ostatní náklady byly proti plánu náklady o 1 002 tis. Kč nižší.

Odpisy, prodaný majetek, rezervy, opravné položky jsou o 2 976 tis. Kč nižší hlavně na položce „Náklady z drobného dlouhodobého majetku“ (- 3 076 tis. Kč). Na položce odpisy dlouhodobého majetku jsou náklady vyšší o 94 tis. Kč díky uvedení do provozu nového investičního majetku.

Z úroků na bankovních účtech (běžný, FKSP, termínový a spořicí účet) byla uplatněna daň z příjmu ve výši 673 tis. Kč.

Celkem byly náklady o 11 873 tis. Kč nižší proti plánu na rok 2024, tj. 3,19 %.

Výnosy

Tržby za vlastní výkony a tržby byly o 3 413 tis. Kč vyšší proti plánu. Jedná se o zvýšení tržeb od zdravotních pojišťoven.

Ostatní výnosy byly oproti finančnímu plánu o 1 123 tis. Kč vyšší, důvodem je, že bylo větší využití čerpání fondů na provozní náklady. Byl čerpán rezervní fond z darů (194 tis. Kč) a fond odměn ve výši 2 450 tis. Kč a investiční fond na opravy majetku ve výši 630 tis. Kč.

Na položce finanční výnosy jsou proti plánu výnosy o 1 215 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 20 000 tis. Kč. Na základě žádosti SOL byl změněn účel na investiční dotaci. Dotace od ministerstev byla o 2 211 tis. Kč vyšší proti očekávání, jedná se zejména o navýšení státního příspěvku pro ZDVOPy o 10 % od 1. 7. 2024 a vysoké využití obou ZDVOPů. Dotace na provoz od měst byla ve výši 677 tis. Kč, ve finančním plánu jsme očekávali dotaci od měst 668 tis. Kč. Výnosy z transferů (rozpuštění účtu 403) byly o 212 tis. Kč vyšší.

Celkem byly výnosy o 11 817 tis. Kč nižší proti plánu na rok 2024, tj. 3,18 %.

Investice v roce 2024

SOL čerpalo v roce 2024 na investice celkem 29 603 030 Kč (viz tab. č. 8), z toho bylo financováno z vlastních zdrojů SOL 4 022 tis. Kč, odvedeno zřizovateli na výstavbu nové budovy LZV 17 000 000 Kč, 2 798 279 Kč bylo použito z FRR Královéhradeckého kraje, 1 218 510 Kč účelově vázaných finančních prostředků od zřizovatele, a 3 933 818 Kč od MPSV NPO (NPO/31.6/23_066/0008002) na elektromobily (předfinancováno zřizovatelem).

Rozpis investičních dotací

Popis	poskytovatel	přijatá částka v roce 2024	čerpání v roce 2024	vratka v roce 2024	převod do dalších let
RÚ Hostinné-hasící zařízení v serverových místnostech	KHK	0,00	145 730,34,00	0,00	0,00
RÚ Hostinné-servery(účelově vázaný příspěvek z r. 2019-202)	KHK	0,00	1 072 779,36	0,00	0,00
RIAPS-5 ks elektromobilů *	MPSV NPO	3 933 818,20	3 933 818,20	0,00	0,00
RÚ Hostinné – snížení energetické náročnosti	KHK	20 000 000,00	0,00	0,00	20 000 000,00
RIAPS-odstavné plochy pro automobily s dobýjecími místy	KHK-FRR	969 637,30	969 637,30	0,00	0,00
DO Svatý Petr-střecha Sport	KHK-FRR	1 172 007,05	1 172 007,05	0,00	0,00
DO Království-komunikace a odstavné plochy ZDVOP	KHK-FRR	656 634,78	656 634,78	0,00	0,00
CELKEM		26 732 097,23	7 950 607,03	0,00	20 000 000,00

* předfinancování od zřizovatele

Rozpis uskutečněných investic v roce 2024 viz příloha č. 6.

SOL v roce 2024 odvedlo do rozpočtu zřizovatele částku 11 297 tis. Kč jako odvod z odpisů dlouhodobého majetku a 17 000 tis. Kč odvod účelově vázaných finančních prostředků na výstavbu

nové Léčebny zrakových vad, naopak SOL vyčerpalo od zřizovatele z FRR částku 2 798 tis. Kč na investiční akce.

4) 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. 2024 na doplňkovou činnost přeúčtovány společné náklady. Od 1. 4. 2024 platí pro SOL nová zřizovací listina a od tohoto data se všechny pronájmy bytů a provozních prostor Základní a Mateřské školy při dětské léčebně v LZV a dětských ozdravovnách účtují do vedlejší činnosti (do 31. 3. 2024 pronájmy bytů vlastním zaměstnancům a prostory pro školu byly účtovány do hlavní činnosti).

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

Hospodářskou činnost vykazují všechna začleněná zařízení, největší podíl mají dětské ozdravovny. V Rehabilitačního ústavu, Dětském centru, RIAPSu a 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 9 752 tis. Kč a celkové výnosy ve výši 10 643 tis. Kč, hospodářský výsledek zisk 892 tis. Kč.

Vedlejší činnosti dosahuje celkový zisk výše 892 tis. Kč, přínosem je možnost uplatňovat DPH na vstupu, koeficient krácení DPH pro rok 2024 byl 6 %. Dalším přínosem je snížení ztráty, protože je kapacita zařízení více využita a doplňková činnost pokryje i část fixních nákladů (např. odpisy, platy, revize apod.).

5) 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 2024 bylo rozúčtování hospodářského výsledku ředitelství významně ovlivněno získanými úroky ze zůstatků spořicího a termínovaného účtu, kdy bylo dosaženo úroků po odečtení daně z příjmů 2 541 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)

Dle cenového ujednání se zdravotními pojišťovnami na rok 2024 byla úhrada za jeden den ozdravného pobytu 1 246,- Kč, v roce 2023 to bylo 1 175,-Kč, tj. nárůst úhrady o 6 %.

Za 1 turnus ozdravného pobytu byla zdravotním pojišťovnám účtována částka 26 166,-Kč, (2023: 24 675,- Kč).

V roce 2024 jsme obdrželi z FRR zřizovatele na investiční akci DO Svatý Petr – střecha Sport částku 1 172 tis. Kč a na akci DO Království – komunikace a odstavné plochy ZDVOP částku 657 tis. Kč (viz tab. č. 6).

Celkem bylo v roce 2024 v dětských ozdravovnách 1 732 dětí a vykázáno 32 947 ošetřovacích dní a 357 doprovodů hrazených ZP a vykázáno 7 458 ošetřovacích dnů. V roce 2024 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	2024	2023	2022	Index 2024/2023
Království	7 960	6 754	6 865	1,18
Pec pod Sněžkou	21 390	22 323	20 128	0,96
Bedřichov	22 335	20 316	16 041	1,10
Svatý Petr	11 195	10 723	10 711	1,04

Výnosy od zdravotních pojišťoven byly ve výši 50 189 tis. Kč, vzrostly oproti roku 2023 o 5 180 tis. Kč. Tržby od samoplátců a za komerční pobyty dosáhly výše 12 690 tis. Kč, poklesly proti roku 2023 o 3 080 tis. Kč.

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 2024 na ozdravných pobytech 285 dětí (2023: 236 dětí) a 27 doprovodů hrazených zdravotními pojišťovnami. Tržby z prodeje služeb byly ve výši 7 960 tis. Kč (2023: 6 754 tis. Kč), z toho tržby od zdravotních pojišťoven 7 626 tis. Kč (2023: 5 873 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 12 480 tis. Kč. Výnosy z vlastní činnosti a další tržby dosáhly výše 8 117 tis. Kč. Ztráta dětské ozdravovny je 4 363 tis. Kč.

Sociálně-právní ochrana dětí - ZDVOP (20 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 do osmnácti let věku.

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. Od 1. 7. 2024 byl navýšen státní příspěvek pro děti umístěné ve ZDVOP z 39 600 Kč na **43 560 Kč**, tj. o 10 %.

Náklady za rok 2024 na provoz ZDVOP včetně vnitroorganizačních nákladů činí 16 350 tis. Kč, výnosy za ošetřovné apod. 448 tis. Kč, čerpání rezervního fondu 37 tis. Kč a státní příspěvek činil 8 712 tis. Kč. Celkově bylo za rok 2024 vykázáno 6 724 ošetřovacích dní, 2023 vykázáno 5 703 ošetřovacích dní a kapacita byla využita na 92 %.

Podíl zřizovatele na financování ZDVOP byl ve výši 2 973 tis. Kč.

Pro plnou kapacitu bylo **odmítnuto 110 dětí a z toho 6 dětí odmítnuto z důvodu specializované péče – psychiatrie, velmi velké výchovné problémy**

V roce 2024 bylo nově přijato 47 dětí do zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc a 5 dětí v rámci krizové péče.

Důvody přijetí:

- na žádost zákonného zástupce	23 dětí
- předběžným opatřením soudu	21 dětí
- žádost dítěte	1 dítě
- žádost jiné osoby	0 dítě
- žádost městského úřadu	2 děti

Propuštěno bylo celkem 46 dětí (41 ZDVOP + 5 krizových). Z toho se 23 dětí vrátilo do biologické rodiny, 1 dítě předáno do pěstounské péče, 17 dětí bylo přeloženo do dalšího ústavního zařízení.

Nižší počet přijatých dětí v roce 2024 byl z důvodu dlouhodobých pobytů přijatých dětí. Měli jsme pobyty i na 10 měsíců a více.

Dětská ozdravovna Pec pod Sněžkou

V dětské ozdravovně Pec pod Sněžkou bylo v roce 2024 na ozdravném pobytu 516 dětí (rok 2023: 549) a 73 doprovodů hrazených zdravotními pojišťovnami.

Tržby z prodeje služeb byly ve výši 21 390 tis. Kč (2023: 22 323 tis. Kč). Z toho tržby od zdravotních pojišťoven byly 14 450 tis. Kč (rok 2023: 14 266 tis. Kč).

Náklady na provoz dětské ozdravovny včetně vnitroorganizačních nákladů dosáhly výše 27 734 tis. Kč. Výnosy z vlastní činnosti a nájmu dosáhly výše 21 945 tis. Kč. Ve výnosech je zaúčtováno čerpání darů z rezervního fondu ve výši 16 tis. Kč, zúčtování fondu odměn ve výši 1 225 tis. Kč, ostatní výnosy ve výši 556 tis. Kč (hlavně služby z nájmu 255 tis. Kč a přijaté pojistné plnění 204 tis. Kč), dále pak je ještě zaúčtováno rozpouštění transferu na účtu 403 ve výši 102 tis. Kč. Ztráta dětské ozdravovny je 3 869 tis. Kč.

Dětská ozdravovna Svatý Petr

V dětské ozdravovně Svatý Petr bylo v roce 2024 na ozdravném pobytu 320 dětí (rok 2023: 321) 75 doprovodů hrazených zdravotními pojišťovnami.

Tržby z prodeje služeb byly ve výši 11 195 tis. Kč (2023: 11 638 tis. Kč), z toho tržby od zdravotních pojišťoven byly 9 102 tis. Kč (2023: 8 384 tis. Kč).

Náklady na provoz dětské ozdravovny včetně vnitroorganizačních nákladů dosáhly výše 16 300 tis. Kč. Výnosy z vlastní činnosti a nájmu dosáhly výše 11 509 tis. Kč. Ve výnosech je ještě zaúčtováno rozpouštění transferu na účtu 403 ve výši 27 tis. Kč, použití fondu odměn ve výši 1 225 tis. Kč a ostatní výnosy ve výši 195 tis. Kč (z toho služby z nájmu 115 tis. Kč a přijatá pojistná plnění 79 tis. Kč). Ztráta dětské ozdravovny je 3 344 tis. Kč.

Dětská ozdravovna Bedřichov

V dětské ozdravovně Bedřichov bylo v roce 2024 na ozdravném pobytu 611 dětí (rok 2023: 572) a 182 doprovodů hrazených zdravotními pojišťovnami.

Tržby z prodeje služeb byly ve výši 22 335 tis. Kč (2023: 20 316 tis. Kč), z toho tržby od zdravotních pojišťoven byly 19 011 tis. Kč (2023: 16 486 tis. Kč).

Náklady na provoz dětské ozdravovny včetně vnitroorganizačních nákladů dosáhly výše 17 853 tis. Kč. Výnosy z vlastní činnosti a z nájmu dosáhly výše 22 433 tis. Kč. Ve výnosech je dále zaúčtováno rozpouštění transferu na účtu 403 ve výši 73 tis. Kč. Zisk dětské ozdravovny je 4 890 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 pojišťovnami. V roce 2024 bylo přijato 1 503 pacientů (2023: 1 503) a vykázáno 53 608 ošetrovacích dní (2023: 53 253), průměrná ošetrovací doba dosáhla 35,7 dní. Využití lůžek bylo na 94 %.

Paušál ošetrovacího dne v Kč (VZP)

rok	2024	2023	2022
2.kategorie	2 815,05	2 609,31	2 372,10
3.kategorie	3 575,36	3 310,52	3 009,56
4.kategorie	3 843,01	3 558,34	3 234,85

VZP nad rámec úhrady dle vyhlášky č. 319/2023 Sb., o stanovení hodnot bodu, výše úhrad za hrazené služby a regulačních omezení pro rok 2024 poskytla bonifikaci pro podporu dostupnosti zdravotních služeb ve výši 2 183 tis. Kč.

Tržby za vlastní výkony a nájmy byly 182 365 tis. Kč, z toho tržby od zdravotních pojišťoven byly ve výši 172 723 tis. Kč vč. bonifikace VZP (rok 2023: 160 607 tis. Kč). Ostatní tržby byly ve výši 165 tis. Kč, rozpouštění transferů 458 tis. Kč. Použití fondu investic na opravy a údržbu bylo ve výši 630 tis. Kč.

Náklady na provoz RÚ včetně vnitroorganizačních nákladů dosáhly výše 169 726 tis. Kč a výnosy byly ve výši 183 618 tis. Kč, zisk je ve výši 13 892 tis. Kč.

Největší nákladovou položkou jsou osobní náklady ve výši 123 538 tis. Kč.

V roce 2024 byla prováděna běžná údržba zdravotnických přístrojů, ostatních technologií, malování, opravy lina apod., celkem za cca 3 236 tis. Kč.

Z vlastních prostředků SOL byl pořízen investiční majetek za 2 247 tis. Kč, z toho byla největší položka pračka a mandl (792 tis. Kč) do prádelny, EKG 6 ks 450 tis. Kč, elektrická stimulace horní končetiny 274 tis. Kč, motolaha loketní 235 tis. Kč, přístřešek na kola 245 tis. Kč.

Dále byly pořízeny z účelové dotace servery v částce 1 073 tis. Kč a hasící zařízení v serverových místnostech za 146 tis. Kč. Fond investic byl použit v částce 630 tis. Kč na výměnu lina. Podrobný rozpis investic viz tabulka č. 6.

Léčebna zrakových vad Dvůr Králové nad Labem

Poskytuje zdravotní péči lůžkovou i ambulantní (vč. denního stacionáře). 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	2024	2023	2022
1.kategorie	2 668,85	2 470,97	2 246,34
2.kategorie	2 886,26	2 672,46	2 429,51
3.kategorie	3 187,80	2 951,67	2 683,34

VZP nad rámec úhrady dle vyhlášky č. 319/2023 Sb., o stanovení hodnot bodu, výše úhrad za hrazené služby a regulačních omezení pro rok 2024 poskytla bonifikaci pro podporu dostupnost zdravotních služeb ve výši 275 tis. Kč.

Tržby od zdravotních pojišťoven byly ve výši 23 458 tis. Kč, vč. bonifikace od VZP (rok 2023: 19 876 tis. Kč), tj. nárůst o 3 582 tis. Kč.

V roce 2024 bylo přijato 170 dětí (2023: 158) a vykázáno 7 093 ošetrovacích dní (2023: 6 605). Využití lůžek bylo na 94 %. Na doprovody dětí bylo vykázáno 3 411 dní.

Náklady na provoz LZV včetně vnitroorganizačních nákladů dosáhly výše 17 345 tis. Kč a výnosy 23 759 tis. Kč, byl vykázán zisk 6 415 tis. Kč. LZV obdržela účelovou dotaci 13 tis. Kč od Města Dvůr Králové nad Labem na spolupořádání 17. mezinárodní ortoptické konference ve Dvoře Králové nad Labem.

Na LZV za rok 2024 byly přeúčtovány náklady Dětského centra za ubytování doprovodů ve výši 700 tis. Kč, to jsou náklady, které nemusely být uhrazeny dodavatelsky jiným subjektům.

V roce 2024 byly pro potřeby LZV zakoupeny 2 zdravotnické přístroje celkem za 219 tis. Kč (synoptofor a LCD monitorovací přístroj).

Na provoz LZV s výhledem do budoucnosti má vliv stav a prostory budovy, v které je provozována. V roce 2024 zahájil zřizovatel přípravu na výstavbu nové budovy LZV v areálu Dětského centra v období 2024 – 2028.

Dětské centrum Dvůr Králové n. L.

Zdravotní část

Zdravotnické zařízení poskytovala zdravotní služby a zaopatření dětem od narození do 3 let věku, ve výjimečných případech do 10 let. Činnost dětského domova pro děti do 3 let byla ukončena k 30. 6. 2024, k tomuto datu byla rovněž ukončena registrace této zdravotní služby podle zákona č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách. Zaměstnancům byla nabídnuta práce v rámci SOL, těm, kteří nepřijali bylo vyplaceno odstupné (806 tis. Kč).

Na oddělení pro matky s dětmi nebylo do péče přijato v roce 2024 žádné samostatné dítě, ani matka s dítětem. Do 20. 3. 2024 zde byla umístěna matka s dítětem (od listopadu 2023), dítě bylo předáno do pěstounské péče.

Náklady na provoz dosáhly výše 4 336 tis. Kč (2023: 8 606 tis. Kč), výnosy 404 tis. Kč (vnitroorganizační výnosy, ošetrovné apod.), hospodářský výsledek je (-) 3 931 tis. Kč.

V roce 2024 byla nadále využívána část Dětského centra pro ubytování doprovodů pacientů Léčebny zrakových vad. Náklady jsou vnitropodnikově přeúčtovány na LZV, za rok 2024 to bylo 700 tis. Kč (2023: 554 tis. Kč).

Sociálně-právní ochrana dětí - ZDVOP (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 do osmnácti let věku.

Tato péče je hrazena státním příspěvkem ve výši 39 600 Kč měsíčně za zajištění 1 dítěte, pokud pobývá v zařízení celý měsíc. Od 1. 7. 2024 byl navýšen státní příspěvek pro děti umístěné ve ZDVOP z 39 600 Kč na **43 560 Kč, tj. o 10 %**.

Většina zákonných zástupců našich klientů je v hmotné nouzi, tedy nic na zaopatření dětí nepřispívají.

Celkově bylo za rok 2024 vykázáno 5 394 ošetrovacích dní, 2023 vykázáno 4 842 ošetrovacích dní a kapacita byla využita na 92 %. V roce 2024 bylo přijato 52 dětí a 17 dětí v rámci krizové péče. Pro plnou kapacitu bylo **odmítnuto 41 dětí**.

Počet přijatých dětí vyžadujících okamžitou pomoc v roce 2024 byl 52 dětí:

-na smlouvu uzavřenou s rodičem přijato	26 dětí
-na smlouvu uzavřenou s nezl. dítětem přijato	4 děti
-na smlouvu uzavřenou s MÚ přijato	2 děti
-předběžným opatřením soudu bylo umístěno	17 dětí
-s nařízenou ústavní výchovou byly umístěny	3 děti

Propuštěno bylo celkem 48 dětí. Z toho se 23 dětí vrátilo do biologické rodiny, 3 děti šly do pěstounské péče na přechodnou dobu, 1 dítě odešlo rozhodnutím soudu do péče jiné osoby a 21 dětí bylo přeloženo do dalšího ústavního zařízení.

Náklady za rok 2024 na provoz ZDVOP včetně vnitroorganizačních nákladů činí 18 602 tis. Kč, výnosy za příspěvek na úhradu pobytu a péče apod. 446 tis. Kč, státní příspěvek MPSV činil 7 009 tis. Kč. Ve výnosech je ještě zaúčtováno rozpouštění transferu na účtu 403 ve výši 272 tis. Kč a ostatní výnosy ve výši 32 tis. Kč a zúčtování rezervního fondu ve výši 64 tis. Kč. Podíl zřizovatele na financování ZDVOP byl ve výši 7 260 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 2024 na provoz ambulancí včetně vnitroorganizačních nákladů činí 8 528 tis. Kč, výnosy od zdravotních pojišťoven 6 858 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 9 132 tis. Kč, výnosy od zdravotních pojišťoven 8 093 tis. Kč ostatní výnosy celkem 4 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 71 tis. Kč. Ztráta je ve výši 965 tis. Kč.

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 2024 na provoz MRP včetně vnitroorganizačních nákladů činí 3 437 tis. Kč, podíl zřizovatele na financování 962 tis. Kč, dotace MPSV 2 410 tis. Kč, transfery z měst 64 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 2024 na provoz včetně vnitroorganizačních nákladů činí 4 538 tis. Kč, podíl zřizovatele na financování 482 tis. Kč, dotace MPSV, RVKPP 3 878 tis. Kč, transfery z měst 169 tis. Kč a tržby ostatní 9 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 3 495 tis. Kč, dotace MPSV 2 936 tis. Kč, příspěvek zřizovatele 393 tis. Kč, příspěvek měst 150 tis. Kč a ostatní výnosy činily 16 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 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 8 682 tis. Kč, příspěvek zřizovatele 1 147 tis. Kč, dotace MPSV 7 104 tis. Kč, výnosy z transferů měst 122 tis. Kč, ostatní výnosy celkem 12 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 297 tis. Kč.

2) Sociální rehabilitace pobytová 4 lůžka

Náklady vč. vnitroorganizačních dosáhly výše 5 689 tis. Kč, výnosy od klientů byly 140 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 111 tis. Kč, příspěvek zřizovatel 350 tis. Kč, dotace MPSV 5 088 tis. Kč. V roce 2024 bylo na lůžkách umístěno 69 klientů, počet lůžkodnů byl 973.

e) Sociální rehabilitace – komunitní tým

Náklady vč. vnitroorganizačních dosáhly výše 4 483 tis. Kč, výnos z transferu EU - projekt „Služby sociální prevence v Královéhradeckém kraji VII – Komunitní tým“ byl 4 302 tis. Kč, příspěvek zřizovatele 85 tis. Kč a rozpouštění účtu 403 je ve výši 209 tis. Kč.

f) Telefonická krizová pomoc

Náklady vč. vnitroorganizačních dosáhly výše 4 699 tis. Kč, dotace MPSV 2 899 tis. Kč, příspěvek zřizovatele 1 685 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 70 tis. Kč a výnosy z transferů měst 45 tis. Kč. V roce 2024 bylo dle evidence uskutečněno 5 568 hovorů.

g) Chráněné bydlení

Náklady vč. vnitroorganizačních dosáhly výše 3 936 tis. Kč, dotace MPSV 2 063 tis. Kč, příspěvek zřizovatele 874 tis. Kč, rozpouštění účtu 403 3 tis. Kč a výnosy z transferů měst 114 tis. Kč. Ostatní

výnosy činily 1 tis. Kč a výnosy z úhrad klientů (bydlení a strava) činily 881 tis. Kč. V roce 2024 bylo ve službě chráněného bydlení 12 klientů v celkem 3 bytech a v rodinném domku..

h) **SPOD**

Náklady za rok 2024 byly ve výši 10 tis. Kč a byly pokryty z dotace zřizovatele.

Hospodaření RIAPS 2024 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	8 528	6 883	565	0	0	-1 080
MRP	3 437	1	2 474	962	0	0
KC	4 538	9	4 047	482	0	0
NZ	3 495	16	3 086	393	0	0
CDZ S + SRP	14 372	152	12 314	1497	408	0
Komunitní tým	4 483	0	4 302	85	209	113
CDZ Z	9 132	8 097	0	0	71	-964
SPOD	10	0	0	10	0	0
Tel.kriz.pomoc	4 699	0	2 944	1 685	70	0
Chráněné bydl.	3 936	882	2 177	874	3	0
KT – dotace elektromobily	1	0	1	0	0	0
celkem	56 631	16 040	31 910	5 988	761	-1 932

Ředitelství

Zajišťuje v počtu 11,073 přepočtených pracovníků pro začleněná zařízení správní činnosti-vedení účetnictví, PAM, likvidaci pracovních úrazů, bezpečnost práce a požární ochranu, stavebně technickou pomoc, výběrová řízení, uzavírání smluv atd. **V roce 2024 byla vysoká nemocnost zaměstnanců ředitelství, jeden zaměstnanec byl v pracovní neschopnosti po celý rok 2024.**

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. Náklady na ředitelství byly ve výši 12 611 tis. Kč a výnosy 3 234 tis. Kč (z toho úroky z účtů SOL 3 215 tis. Kč).

7) Přehled hospodaření SOL-podle začleněných zařízení 2024 v tis. Kč

zařízení	náklady vč. vnitronákladů	tržby ZP a ostatní tržby	tržby účelové dotace	příspěvek zřizovatele	rozpouštění úctu 403	HV
DO Království Dětská ozdravovna	12 480	8 117	0	0	0	-4 363
DO Království ZDVOP	16 350	485	8 712	2 973	0	-4 180
DO Pec	27 734	23 763	0	0	102	-3 869
DO Svatý Petr	16 300	12 929	0	0	27	-3 344
DO Bedřichov	17 853	22 670	0	0	73	4 890
RÚ Hostinné	169 726	183 160	0	0	457	13 891
Dětské centrum dětský domov	4 336	404	0	0	0	-3 932
Dětské centrum ZDVOP	18 602	542	7 009	7 260	272	-3 519
Dětské centrum doprovody LZV od 1. 7. 2024	392	392	0	0	0	0
LZV	17 345	23 747	13	0	0	6 415
RIAPS	56 631	16 040	31 910	5 988	761	-1 932
vnitřní zúčtování	2 511	2 511	0	0	0	0
celkem	360 260	294 760	47 644	16 221	1 692	56

III. Výsledek hospodaření a návrh na rozdělení do fondů

Hospodaření SOL za rok 2024 skončilo ziskem ve výši 56 271,76 Kč. SOL navrhuje přidělit do rezervního fondu celou částku 56 271,76 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 71 213 tis. Kč. Tvorba fondu z odpisů byla ve výši 15 236 tis. Kč, tj. odpisy dlouhodobého majetku ponížené o transfery. SOL v souladu se závaznými ukazateli na rok 2024 provedlo odvod zřizovateli z odpisů ve výši 11 297 tis. Kč a 17 000 tis. Kč na výstavbu nové budovy LZV. Tvorba z dotací z rozpočtu zřizovatele byla ve výši 22 798 tis. Kč (viz tabulka č. 8). Dále byla tvorba z Národního plánu obnovy na pořízení elektromobilů pro sociální služby ve výši 3 934 tis. Kč (viz tabulka č. 8).

V průběhu roku 2024 bylo přiděleno z FRR KHK celkem na 3 akce 2 798 tis. Kč (viz tab. č. 6). Byla zrekonstruována střecha na budově Sport v Dětské ozdravovně Svatý Petr (1 172 tis. Kč), vybudována odstavná plocha pro automobily s dobíjecími místy RIAPS (970 tis. Kč) a zrekonstruována komunikace a odstavné plochy v Dětské ozdravovně Království (657 tis. Kč). Rozpis investičních akcí viz příloha tabulka č. 6.

Z investičního příspěvku zřizovatele v celkové výši 13 000 tis. Kč schválený v 2019 - 2020 pro nákup hardware, software a „Snížení energetické náročnosti komplexu Rehabilitačního ústavu Hostinné“ byly pořízeny pro RÚ Hostinné servery celkem za 1 073 tis. Kč.

Z investičního příspěvku zřizovatele z roku 2021 (obnova kotlů Karkulka, DO Pec) v celkové výši 1 300 tis. Kč byl zůstatek finančních prostředků ve výši 146 tis. Kč, který byl využit na akci hasící zařízení v serverové místnosti v RÚ Hostinné viz. tabulka č. 5c. Změna akce účelu byla schválena Zastupitelstvem KHK 4.12.2023. Na tuto akci bylo použito 119 tis. Kč z vlastních zdrojů SOL.

Z Národního plánu obnovy (NPO/31.6/23_066/0008002) z investičního příspěvku ve výši 3 933 818,20 Kč bylo pořízeno 5 elektromobilů pro sociální služby RIAPS, z vlastních zdrojů SOL jako spoluúčast bylo vynaloženo 967 tis. Kč.

SOL ze svých vlastních prostředků proinvestoval částku 4 022 tis. Kč (viz příloha č. 6) a dále použilo fond investic na opravu a údržbu majetku ve výši 630 tis. Kč pro RÚ Hostinné na opravy a výměnu lina.

SOL v říjnu 2024 požádalo zřizovatele o změnu části schváleného neinvestičního příspěvku ve výši 20 000 tis. Kč na investiční příspěvek na realizaci akce „Snížení energetické náročnosti komplexu Rehabilitačního ústavu Hostinné“, žádosti bylo vyhověno, realizace proběhne v následujících letech.

Rozpis investičních akcí viz příloha tabulka č. 6 a 8.

b) Rezervní fond

Zůstatek rezervního fondu k 31. 12. 2024 je 4 683 tis. Kč. V roce 2024 činila tvorba rezervního fondu z finančních darů 298 tis. Kč a ze zlepšeného hospodářského výsledku za předchozí rok 17 tis. Kč. Čerpání rezervního fondu bylo ve výši 194 tis. Kč.

Rezervní fond byl čerpán na náklady spojené s volnočasovými aktivitami dětí ze ZDVOP (101 tis. Kč), sportovní potřeby, mobiliář pro děti ze ZDVOP (12 tis. Kč), mobiliář DO Pec pod Sněžkou a LZV (31 tis. Kč), celostátní konference LZV a den otevřených dveří (48 tis. Kč) a na výjezdni poradou vedoucích pracovníků SOL (2 tis. Kč).

Zůstatek rezervního fondu ve výši 4 683 tis. Kč se skládá ze zůstatku dle zlepšeného hospodářského výsledku (3 520 tis. Kč) a z darů (1 163 tis. Kč).

c) Fond odměn

Zůstatek fondu k 31. 12. 2024 je 3 393 tis. Kč. V roce 2024 nebyla žádná tvorba fondu, čerpání fondu v roce 2024 bylo ve výši 2 450 tis. Kč.

d) Fond kulturních a sociálních potřeb

Zůstatek FKSP k 31. 12. 2024 je ve výši 1 825 tis. Kč. Tvorba FKSP (základní příděl) byla ve výši 1 889 tis. Kč, čerpání celkem 2 407 tis. Kč.

Fond byl čerpán na příspěvek na stravování (1 136 tis. Kč), na rekreace, kulturu, tělovýchovu a sport (celkem 178 tis. Kč), na penzijní připojištění (1 003 tis. Kč), na peněžní dary (jubilea) 80 tis. Kč a na příspěvek odborovými organizacím na částečnou úhradu nákladů 10 tis. Kč.

V roce 2024 se z FKSP vyčerpalo o 518 tis. Kč více, než činil příděl do FKSP.

Od 1. 1. 2024 byl snížen povinný příděl do FKSP ze 2 % na 1 % (dle zákona 250/2000 Sb.). Po dohodě s odborovými organizacemi byl snížen příspěvek na stravování a na rekreace, kulturu a tělovýchovu.

Zůstatek FKSP k 31. 12. 2024 je 1 824 862,58 Kč.

Hospodaření s FKSP proběhlo v souladu s Kolektivní smlouvou na rok 2024, jejíž součástí je Rozpočet FKSP a Zásady čerpání FKSP.

V. Personální oblast

1) Počty zaměstnanců

Celkový průměrný přepočtený evidenční stav zaměstnanců k 31. 12. 2024 byl 336,293 (2023: 332,320), limit byl dodržen (344,5). Celkový přepočtený počet zaměstnanců vzrostl proti roku 2023 o 3,973.

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

K významnějšímu nárůstu přepočteného počtu zaměstnanců došlo v RÚ Hostinné (+2,57 sanitáři a sestry, kuchař), RIAPS (+ 2,87 pracovníka). Naopak k poklesu došlo v Dětském centru v souvislosti s ukončením provozu dětského domova pro děti do 3 let (- 3,5 pracovníka). Dále se jedná o nutnost 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 2024 jsme zaznamenali všeobecný nedostatek odborných pracovníků všech kategorií, **především lékařů, kl. psychologů, psychiatrických sester, všeobecných sester, dětských sester, fyzioterapeutů** 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.

SOL se musí vypořádat se zajištěním služeb lékařů v nepřetržitých provozech a zároveň dodržovat zákoník práce. Cestou je i snižování administrativní zátěže lékařů a přesun této práce na administrativní sílu.

V roce 2024 jsme opět nabízeli studentům stipendia (ortoptika, fyzioterapie), novým zaměstnancům v nedostatkových profesích náborové odměny, případně možnost získání služebního bytu. V roce 2024 bylo vyplaceno celkem 72 tis. Kč na stipendium pro budoucí ortoptistku, 194 tis. Kč na náborové odměny pro fyzioterapeuta a zdravotní sestry v Rehabilitačním ústavu Hostinné.

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 2024 bylo na DPP a DPČ celkem vyplaceno 7 109 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 (2 754 tis. Kč) a dále v Rehabilitačním ústavu Hostinné (1 707 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 1 373 tis. Kč, jde hlavně o zajištění nepřetržitých provozů – telefonická krizová linka a

pobytová sociální rehabilitace. V LZV byly náklady na DPP a DPČ celkem 516 tis. Kč, které se týkají zejména nákladů na lékaře.

Náklady SOL na náhradu platu za dny pracovní neschopnosti dosáhly výše 1 951 tis. Kč, (2023: 2 199 tis. Kč). K výrazné nemocnosti došlo hlavně v lednu až duben a v říjnu 2024. Procento nemocnosti za rok 2024 bylo 7,97 (2023: 9,43). V roce 2024 bylo vynaloženo na odstupné 916 tis. Kč, z toho bylo 806 tis. Kč vyplaceno zaměstnancům Dětského centra Dvůr Králové nad Labem v souvislosti s ukončením provozu registrované zdravotní služby dětský domov pro děti do tří let k 30. 6. 2024.

2) Platy

Od 1. 1. 2024 nedošlo k navýšení tarifních platů zaměstnanců SOL. SOL vyplatilo v roce 2024 odměny ve výši 22 406 tis. Kč v rámci udržení konkurenčního prostředí pro naše zaměstnance na trhu práce a v rámci sociálního smíru. V letech 2023 a 2024 nebyly navýšeny zaměstnancům tarifní platy (dle nařízení vlády č. 341/2017 Sb.) a naopak tržby od Zdravotních pojišťoven byly navýšeny o 10 % respektive 8 % v lůžkových zařízeních. Aby SOL zachovalo konkurenceschopnost a zaměstnanci dosáhli nebo se přiblížili k průměrným platům v ČR, dochází ke zvyšování výše podílu finančních prostředků vyplaceného formou odměn, přičemž je dodržen plánovaný hospodářský výsledek a negeneruje nároky zaměstnanců do budoucna. V SOL činí podíl osobních nákladů 75 %.

Limit na platy byl pro rok 2024 určen ve výši 158 191 000 Kč (bez plánovaného využití fondu odměn). Celkové náklady na platy (účet 521) byly ve výši 196 924 822 Kč (vč. 2 450 000 Kč vyplaceného z fondu odměn). Rozdíl je pokryt čerpáním účelově určených dotací na mzdové náklady.

Navýšení osobních příplatků od 1. 1. 2024 v souvislosti s mimořádnou platbou VZP na zajištění dostupnosti zdravotních služeb se týkalo pouze zaměstnanců následujících začleněných zařízení SOL – Rehabilitační ústav Hostinné (RÚ), Léčebna zrakových vad (LZV) a ředitelství. Jedná se o zařízení (RÚ, LZV), která jsou vysoce zisková.

Celkem obdrželo SOL od VZP navíc za rok 2024 na zajištění dostupnosti zdravotních služeb 2 458 tis. Kč, přičemž celkové odhadované náklady na navýšené osobní ohodnocení jsou 5 584 tis. Kč (tj. vč. zákonných odvodů). Rozdíl je pokryt běžnými tržbami od zdravotních pojišťoven, a ještě je dosahováno zisku.

Účelové dotace byly použity i na čerpání na platy zaměstnanců (účet 521) v celkové výši 39 354 774 Kč:

Účel dotace	Poskytovatel dotace	Čerpání na mzdy v Kč
Dotace pro RIAPS	MPSV	17 473 821,00
Dotace pro RIAPS od Úřadu vlády ČR	RVKPP	691 621,00
Provozní dotace od měst pro RIAPS		190 480,00
Státní příspěvek pro zřizovatele zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	MPSV	15 720 672,00
Operační program Zaměstnanost plus	MPSV	2 661 718,00
VZP bonifikace zajištění zdravotních služeb	VZP	2 458 271,00
Celkem		39 354 774,00

Průměrný plat všech zaměstnanců SOL dosáhl výše 47 037 Kč (2023: 43 244 Kč), tj. nárůst o 8,8 %. Průměrné platy v jednotlivých kategoriích zaměstnanců jsou uvedeny v tabulce č. 1. Absolutně stouply náklady na platy (účet 521) o 16 674 tis. Kč proti roku 2023.

V SOL působí Základní organizace Odborového svazu Zdravotnictví a sociální péče ČR a Základní organizace Odborové organizace Pro Libertate – SOLOT. Na rok 2025 je uzavřena „Kolektivní smlouva“. SOL od 1. 1. 2025 rozšířilo poskytování příspěvku z FKSP na produkty na stáří o dlouhodobý investiční produkt, místo stravenek poskytuje stravenkový paušál.

VI. Autoprovoz

Za rok 2024 bylo čerpáno na opravy motorových vozidel 459 tis. Kč. Celkem bylo spotřebováno pohonných hmot za 612 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 10 osobních automobilů (z toho 2 osobní auta byla pořízena v rámci projektu CDZ stavba v roce 2018, 5 elektrovozidel z NPO v roce 2024), dále jsou v provozu 3 osobní automobily (nájem v rámci služby CDZ) – celkem nájem 271 tis. Kč.

Dvě vozidla z výše uvedených 10 osobních automobilů Škoda Octavia jsou zastaralá (rok výroby 1998, 2005).

DO Království má 5 osobních automobilů (rok výroby 2003-2019), Škoda Fabia (rok výroby 2003) byla v únoru 2025 vyřazena.

Dětské centrum Dvůr Králové nad Labem má 5 osobních automobilů (rok výroby 2006-2019).

DO Pec má 1 osobní automobil (rok výroby 2018), 1 terénní automobil Ford Ranger (rok výroby 2006), 9-ti místné vozidlo (rok výroby 2004), 6-ti místné vozidlo pro přepravu na Mělnickou boudu (rok výroby 2023), sněžný skútr (rok výroby 2011) a čtyřkolku (rok výroby 2016).

DO Bedřichov má 1 osobní automobil (rok výroby 2016)

DO Svatý Petr má 1 osobní automobil (rok výroby 2016)

RU Hostinné má 1 osobní automobil (rok výroby 2017)

Zaměstnanci ředitelství SOL využívají ke služebním cestám vlastní soukromé automobily.

Vozový park je poměrně zastaralý (5 vozidel z roku 1998-2007). Z Národního plánu obnovy bylo v roce 2024 nakoupeno 5 ks elektromobilů pro sociální službu sociální rehabilitace RIAPS v celkové výši 4 901 tis. Kč.

Na podzim 2024 byl zaveden bezhotovostní nákup pohonných hmot a do automobilů nainstalováno automatické sledování ujetých km, vyhodnocování spotřeby pohonných hmot, cestovních náhrad a generování knihy jízd.

VII. Pohledávky a závazky

a) Pohledávky

Pohledávky za odběrateli (účet 311) jsou v celkové výši 15 777 tis. Kč, z toho 14 954 tis. Kč jsou pohledávky za zdravotními pojišťovnami, 631 tis. Kč za odběrateli a 6 tis. Kč ostatní pohledávky. Pohledávky za ošetřovné (účet 315) jsou v celkové výši 187 tis. Kč, z toho po lhůtě splatnosti 157 tis. Kč.

Pohledávky po splatnosti (účet 311) jsou ve výši 256 tis. Kč. 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 2024 hradily zdravotní pojišťovny za poskytnutou péči ve lhůtách splatnosti, k 31. 12. 2024 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 2024 hradilo SOL závazky vůči dodavatelům ve lhůtách splatnosti. K 31. 12. 2024 činí závazky k dodavatelům celkem 3 243 tis. Kč, závazky vůči investičním dodavatelům SOL k 31. 12. 2024 neviduje.

Na účtu 389 dohadný účet pasivní evidujeme předpoklady na nevyúčtované náklady (zejména energie a odvoz odpadů) ve výši 206 tis. Kč, očekávanou vratku zdravotním pojišťovnám ve výši 115 tis. Kč a DPH z faktur 2024 obdržených v roce 2025 ve výši 239 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 námatkové kontroly pokladen a skladů potravin, a ostatního materiálu.

V roce 2024 proběhla ve Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov celkem dvě veřejnosprávní kontroly 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 souladu s interní Směrnicí o finanční kontrole v SOL dle zákona č. 320/2001 Sb. byli v jednotlivých začleněných zařízeních statutárním orgánem SOL zaktualizována pověření zaměstnanců k výkonu funkce správce dílčího rozpočtu a funkce příkazce operace případně hlavní účetní.

Během roku 2024 byly zaktualizovány vnitřní směrnice pro lepší kontrolu nad veřejnými prostředky, (např. směrnice Poskytování cestovních náhrad, dělení nákladů v DC a OP, směrnice o pracovní době, pracovní řád, směrnice o používání nebankovních karet, pravidla provozu systému IT v SOL). V průběhu listopadu 2024 byl do všech zbývajících firemních vozidel instalován systém na

elektronické sledování ujetých kilometrů, elektronická kniha jízd (v RIAPSu v minulosti již zavedeno).

Ve Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov jsou vytvořeny podmínky pro hospodárné, efektivní a účelné vynakládání veřejných prostředků. Vzhledem k velikosti a složitosti organizace je ale vhodné alespoň na půl úvazku přijmout zaměstnance na pozici controlling.

V roce 2024 nebyla ve společnosti žádná kontrolní zjištění jako podezření na porušení rozpočtové kázně.

Kontrolní orgán	Předmět kontroly	Kontrolní zjištění, závěr
1.Všeobecná zdravotní pojišťovna ČR	Platby na veřejné zdravotní pojištění 1.6.2021-30.11.2023	nebyly zjištěny nedostatky
2.Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	Kontrola stravování DO Království	zjištěny nedostatky nošení OOPP, olupující se malba, čistota...-nedostatky odstraněny
3.Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	Plnění povinností stanovených pro výrobce teplé vody RÚ Hostinné	nebyly zjištěny nedostatky
4. Královéhradecký kraj, odbor sociální	Kontrola realizace veřejné zakázky KT VZ říjen 2022-březen 2024	bez doporučení
5. Kontrolní výbor Královéhradeckého kraje	Prověření plnění usnesení Rady Královéhradeckého kraje RK/30/1613/2023 Plán investic na rok 2023 příspěvkové organizace Sdružení ozdravoven a léčeben okresu Trutnov — čerpání	bez doporučení
6. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	Kontrola stravovací služby DO Pec pod Sněžkou Mělnická bouda	nebyly zjištěny nedostatky
7. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	Kontrola stravovací služby DO Svatý Petr	byly zjištěny nedostatky- skladování potravin, školení, měření teplot, provozní dokumentace strav.provozu.....odstraněno
8. MPSV Praha	Stanovisko k veřejné zakázce Nákup nízkoemisních vozů pro SOL	zjištění nízké závažnosti, výběrové řízení realizovalo CIRI
9. Odborový svaz zdravotnictví a sociální péče ČR	Kontrola nad stavem BOZP – RÚ Hostinné	bez závad, doporučení průběžně realizována
10. Krajský úřad Královéhradeckého kraj, odbor sociální	Veřejnosprávní kontrola čerpání státního příspěvku pro zřizovatele Zařízení pro děti vyžadující okamžitou pomoc	nebyly zjištěny nedostatky
11. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	Kontrola stravovací služby DC Dvůr Králové nad Labem	nebyly zjištěny nedostatky

12. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	Ochrana zdraví při práci se zaměřením na prevenci rizik-RÚ Hostinné	nebyly zjištěny nedostatky
13. Krajský úřad Královéhradeckého kraj, odbor zdravotnictví	Veřejnosprávní kontrola dle ustanovení § 9 zákona č. 320/2001 Sb. období od 1. 1. 2023	bez opatření k nápravě
14. Krajská hygienická stanice Královéhradeckého kraje	Kontrola stravovací služby LZV Dvůr Králové nad Labem	nebyly zjištěny nedostatky
15. Krajský úřad Královéhradeckého kraj, odbor sociální	Kontrola výkonu sociálně-právní ochrany dětí ZDVOP Království a ZDVOP při DC Dvůr Králové nad Labem	bez opatření k nápravě

IX. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků

V roce 2024 bylo postupováno v souladu s vnitřní směrnicí pro inventarizaci majetku a závazků. Inventarizace majetku k 31. 12. 2024 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. 2024 byla s dodavateli a odběrateli písemně odsouhlasena. Přikládáme „Inventarizační zprávu k 31. 12. 2024“.

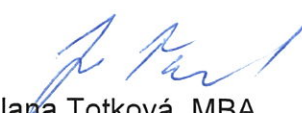
Vyúčtování všech příspěvků na provoz, dotací a veřejných zakázek za rok 2024 bylo provedeno v souladu s pravidly poskytovatelů. Všechny dotace byly vyčerpány.

X. Vyhodnocení plnění stanovených ukazatelů na rok 2024

Ukazatel	Rozpočet	Skutečnost	Poznámka:
limit nákladů na platy (v Kč)	158 191 000	196 924 822	Překročení limitu o 38 733 822 Kč je pokryto čerpáním účelových dotací na platy v celkové výši 39 354 774 Kč za 2024
Ø přep.evidenční počet zaměstnanců	344,5	336,293	limit dodržen
limit na pohoštění a dary (v tis. Kč)	20	18	limit dodržen
Odpisový plán	16 918 138 Kč	16 928 035 Kč	Rozdíl 9 897 Kč je v nezapočítání zůstatkové ceny vyřazeného majetku do odpisového plánu*
příspěvek na provoz (v Kč)	16 221 000 Kč	16 221 000 Kč	příspěvek na provoz vyčerpán
Odvod z investičního fondu (v Kč)	28 297 000 Kč	28 297 000 Kč	odvod proveden
Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele pro RÚ Hostinné (v Kč)	20 000 000 Kč	20 000 000 Kč	V 2024 nečerpán příspěvek, předpokládaná doba realizace a čerpání je 2025 - 2028

*Poznámka: návrh na doplnění samostatného účtu do účtového rozvrhu – zůstatková cena vyřazeného majetku

Trutnov dne 21. 2. 2025


Ing. Jana Totková, MBA
ředitelka SOL Trutnov