****

**Ľubovnianska nemocnica, n. o.**

**Obrancov mieru 3, 064 01 Stará Ľubovňa**

Správa o činnosti a finančnom hospodárení

k 30.06.2018

03.09.2018

MUDr. Peter Bizovský, MPH

riaditeľ ĽN, n.o.

**Zakladatelia Ľubovnianskej nemocnice, n.o.**

Prešovský samosprávny kraj, Námestie mieru č.2, 080 01 Prešov

a

Mesto Stará Ľubovňa, Obchodná č., 064 01 Stará Ľubovňa

**Názov a sídlo**

Ľubovnianska nemocnica, n. o.

Obrancov mieru 3, 064 01 Stará Ľubovňa

Kontakt: tel.: 052/4317215

fax: 052/4321367

e-mail: [sekretariat@lubovnianskanemocnica.sk](mailto:sekretariat@lubovnianskanemocnica.sk)

Zapísaná v registri neziskových organizácií pod číslom: OVVS-119/2005-NO

IČO: 37 886 851

**Predmet činnosti**

Všeobecná nemocnica - poskytovanie ambulantnej, ústavnej zdravotnej starostlivosti s lekárskej starostlivosti v rozsahu:

- všeobecná ambulantná starostlivosť

- špecializovaná ambulantná starostlivosť

- samostatné zariadenia spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek

- ústavná zdravotná starostlivosť

- dopravná služba

**Náklady, výnosy, hospodársky výsledok**

Ľubovnianska nemocnica, n.o. dosiahla k 30.06.2018 hospodársky výsledok 507.413 € pri nákladoch 6.422.255 € a výnosoch 6.929.668 €. Oproti plánu sú náklady o 2,0 % vyššie a výnosy nižšie o 0,5 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom sú náklady vyššie o 11,6 % a výnosy vyššie o 7,6 %.

Z významných faktorov, ktoré ovplyvnili hospodárenie ĽN, n.o. v roku 2018 je vhodné uviesť tieto:

* spotreba materiálu (nárast PHM – nárast počtu km dopravnej služby, lieky – nárast spotreby liekov kategórie „A“ onkologická ambulancia a nárast spotreby kontrastných látok v súvislosti s nárastom počtu vyšetrení, potraviny – nárast cien potravín, materiál – rekonštrukcie vo vlastnej réžii)
* opravy a údržba ( rekonštrukcie ambulancií, poruchy sanitných vozidiel, pozáručný servis RDG prístrojov)
* osobné náklady (pod nárast sa podpísal rast miezd o 5,3 % a nárast počtu zamestnancov o 5,3 %)
* poistné náklady (ročné a polročné platby a taktiež rozšírenie poistného krytia)
* náklady na výrobu transfúznych liekov (vyšší predaj)
* výnosy od ZP – výkony, zmluvné objemy
* výnosy od ZP – pripočítateľné položky (lieky „A“, ŠZM „X“)
* výnosy z transfúznych liekov (vyšší predaj)

Hospodárenie v 2.štvrťroku 2018 nebolo v časti nákladov úplne v rámci plánovaných hodnôt. Disproporcie oproti plánovaným hodnotám jednotlivých položiek sú spôsobené vonkajšími vplyvmi, ktoré nie je možné úplne naplánovať, ako sú zmeny v spotrebe liekov, špeciálneho zdravotníckeho materiálu, alebo potravín, ktoré sa úmerne menia so zmenou počtu pacientov, respektíve zmenou počtu ošetrovacích dní. Pod pokles hospodárskeho výsledku oproti plánovaným hodnotám sa taktiež podpísal časový nesúlad spustenia prevádzky urgentného príjmu 1.5.2018 a jeho následné zazmluvnenie zdravotnými poisťovňami až od 1.7.2108.

V súhrne možno konštatovať, že napriek nárastu niektorých nákladov, ako sú náklady na lieky o 14,5 %, osobných nákladov o 10,7 % a odpisov o 10,4 % oproti roku 2017 je celkový nárast nákladov oproti roku 2017 na úrovni 11,6 %, pod čo sa podpísal pokles nákladov na služby o 30,5 % a energií o 7,7 %.

Pozitívny je nárast výnosov oproti roku 2017 o 7,6 %. V oblasti výnosov z predaja transfúznych liekov ĽN, n.o. zaznamenáva nárast čo je pozitívne po období miernej stagnácie. Splnenie cieľa, t.j. dosiahnutie kladného hospodárskeho výsledku bolo naplnené.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tabuľka č.1 Náklady k |  |  |  |  | v EUR |
| **Názov účtu** | **skutočnosť** | **plán** | **skutočnosť** | **% pln.** | **Index 18 / 17** |
| **30.06.2017** | **30.06.2018** | **30.06.2018** |
| **Spotreba materiálu** | **1 050 770** | **1 119 450** | **1 239 571** | **110,7%** | **118,0%** |
| - PHM | 17 102 | 16 800 | 20 199 | 120,2% | 118,1% |
| - lieky | 427 381 | 444 000 | 524 817 | 118,2% | 122,8% |
| - transfúzne lieky | 64 172 | 64 080 | 57 057 | 89,0% | 88,9% |
| - ŠZM | 335 289 | 355 800 | 364 508 | 102,4% | 108,7% |
| - potraviny | 72 348 | 78 750 | 83 485 | 106,0% | 115,4% |
| - čistiace, dezinf., pracie prostriedky | 18 678 | 20 040 | 20 155 | 100,6% | 107,9% |
| - spotrebný materiál - drobný dlhodobý majetok | 39 995 | 60 000 | 77 507 | 129,2% | 193,8% |
| - materiál, kancelársky, tlačiva, k tlačiarňam a PC | 11 846 | 12 720 | 13 984 | 109,9% | 118,0% |
| - OOP, prádlo | 17 818 | 15 600 | 13 363 | 85,7% | 75,0% |
| - spotrebný materiál ostatný + náhradné diely | 2 601 | 2 700 | 1 529 | 56,6% | 58,8% |
| - spotrebný materiál - údržba vlastná | 25 413 | 31 620 | 38 894 | 123,0% | 153,0% |
| - spotrebný materiál zdravotnícky | 18 128 | 17 340 | 24 073 | 138,8% | 132,8% |
| **Spotreba energie** | **146 959** | **146 046** | **135 618** | **92,9%** | **92,3%** |
| - elektrická energia | 57 390 | 61 140 | 64 236 | 105,1% | 111,9% |
| - voda | 36 387 | 32 046 | 26 945 | 84,1% | 74,1% |
| - plyn | 53 182 | 52 860 | 44 437 | 84,1% | 83,6% |
| **Opravy a údržba** | **87 594** | **136 920** | **144 807** | **105,8%** | **165,3%** |
| - stavebná | 33 214 | 11 220 | 21 959 | 195,7% | 66,1% |
| - DZS | 6 612 | 7 500 | 11 889 | 158,5% | 179,8% |
| - zdravotechnika | 35 800 | 102 000 | 96 427 | 94,5% | 269,4% |
| - ostatná + revízie | 11 969 | 16 200 | 14 532 | 89,7% | 121,4% |
| **Cestovné** | **9 440** | **9 600** | **10 369** | **108,0%** | **109,8%** |
| **Náklady na správu n.o.** | **911** | **1 500** | **1 038** | **69,2%** | **113,9%** |
| **Ostatné služby** | **144 397** | **116 421** | **100 347** | **86,2%** | **69,5%** |
| - telefón. poplatky a poštovné | 7 940 | 8 150 | 8 464 | 103,9% | 106,6% |
| - ostatné služby, likv. odpadov, licenčné poplatky | 59 778 | 47 388 | 53 678 | 113,3% | 89,8% |
| - leasing, nájom | 13 096 | 11 581 | 5 241 | 45,3% | 40,0% |
| - vzdelávanie - školné | 1 087 | 1 302 | 1 041 | 80,0% | 95,8% |
| - služby LSPP + ÚPS | 62 497 | 48 000 | 31 922 | 66,5% | 51,1% |
| **Osobné náklady** | **3 968 286** | **4 398 170** | **4 393 850** | **99,9%** | **110,7%** |
| - mzdové náklady | 2 907 588 | 3 209 380 | 3 212 417 | 100,1% | 110,5% |
| - zákon. soc. poist. za org. | 1 016 883 | 1 128 790 | 1 125 441 | 99,7% | 110,7% |
| - iné sociálne náklady | 43 815 | 60 000 | 55 992 | 93,3% | 127,8% |
| **Dane a poplatky** | **16 292** | **11 620** | **15 489** | **133,3%** | **95,1%** |
| **Pokuty a penále** | **100** | **0** | **2 371** |  | **2370,7%** |
| **Úroky a kurzové straty** | **6 131** | **2 400** | **2 548** | **106,2%** | **41,6%** |
| **Manká a škody** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **Iné ostatné náklady** | **50 210** | **50 554** | **58 612** | **115,9%** | **116,7%** |
| - iné ostatné náklady + DPH energie | 39 010 | 39 204 | 43 031 | 109,8% | 110,3% |
| - Poistne náklady | 9 712 | 6 283 | 12 995 | 206,8% | 133,8% |
| - Finančné náklady | 1 488 | 5 067 | 2 586 | 51,0% | 173,7% |
| **Odpisy a investície** | **237 709** | **265 800** | **262 320** | **98,7%** | **110,4%** |
| **Náklady na výrobu Transfúz. liekov** | **38 121** | **35 400** | **55 316** | **156,3%** | **145,1%** |
| **N á k l a d y c e l k o m** | **5 756 922** | **6 293 881** | **6 422 255** | **102,0%** | **111,6%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tabuľka č. 2 Výnosy k |  |  |  |  | v EUR |
| **Názov účtu** | **skutočnosť** | **plán** | **skutočnosť** | **% pln.** | **Index 18 / 17** |
|  | **30.06.2017** | **30.06.2018** | **30.06.2018** |
| Výnosy od ZP - výkony \* | 5 662 948 | 6 192 844 | 6 028 547 | 97,3% | 106,5% |
| Výnosy od ZP - pripoči. polo. | 360 746 | 330 000 | 310 671 | 94,1% | 86,1% |
| Aktivácia | 94 766 | 90 600 | 104 785 | 115,7% | 110,6% |
| Úroky | 39 | 54 | 73 | 134,3% | 184,1% |
| Nájomné | 16 728 | 16 800 | 15 578 | 92,7% | 93,1% |
| Výnosy z Transfúznych liekov | 38 121 | 35 400 | 55 316 | 156,3% | 145,1% |
| Ostatné výnosy | 265 616 | 297 000 | 414 699 | 139,6% | 156,1% |
| **VÝNOSY SPOLU** | **6 438 966** | **6 962 698** | **6 929 668** | **99,5%** | **107,6%** |
|  | | | | | |
| **Hospodársky výsledok** | **682 044** | 668 817 | 507 413 |  |  |
| Hospodársky výsledok bez odpisov | 919 753 | 934 617 | 769 733 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tabuľka č.3 Náklady - štvrťročne | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Názov účtu** | **štvrťrok** | **rok 2018** | | | |
| **plán** | **I.štvrťrok** | **II.štvrťrok** | **III.štvrťrok** | **IV.štvrťrok** |
| **Spotreba materiálu** | **551 055** | **576 183** | **663 389** |  |  |
| - PHM | 8 400 | 9 623 | 10 575 |  |  |
| - lieky | 222 000 | 250 903 | 273 914 |  |  |
| - transúfzne lieky | 32 040 | 27 942 | 29 115 |  |  |
| - ŠZM | 177 900 | 173 142 | 191 366 |  |  |
| - potraviny | 39 375 | 41 909 | 41 576 |  |  |
| - čistiace, dezinf., pracie prostriedky | 10 020 | 9 944 | 10 211 |  |  |
| - spotrebný materiál - drobný dlhodobý majetok | 30 000 | 18 472 | 59 035 |  |  |
| - materiál, kancelársky, tlačiva, k tlačiarňam a PC | 6 360 | 6 968 | 7 017 |  |  |
| - OOP, prádlo | 7 800 | 7 259 | 6 105 |  |  |
| - spotrebný materiál ostatný + náhradné diely | 1 350 | 994 | 535 |  |  |
| - spotrebný materiál - údržba vlastná | 15 810 | 17 327 | 21 566 |  |  |
| - spotrebný materiál zdravotnícky | 8 670 | 11 699 | 12 374 |  |  |
| **Spotreba energie** | **69 304** | **79 496** | **56 122** |  |  |
| - elektrická energia | 30 570 | 33 154 | 31 081 |  |  |
| - voda | 16 023 | 13 676 | 13 269 |  |  |
| - plyn | 22 711 | 32 665 | 11 772 |  |  |
| **Opravy a údržba** | **68 460** | **74 659** | **70 148** |  |  |
| - stavebná | 5 610 | 10 211 | 11 749 |  |  |
| - DZS | 3 750 | 5 896 | 5 993 |  |  |
| - zdravotechnika | 51 000 | 53 403 | 43 024 |  |  |
| - ostatná + revízie | 8 100 | 5 149 | 9 383 |  |  |
| **Cestovné** | **4 800** | **4 775** | **5 594** |  |  |
| **Náklady na správu n.o.** | **750** | **351** | **687** |  |  |
| **Ostatné služby** | **58 210** | **56 134** | **44 213** |  |  |
| - telefón. poplatky a poštovné | 4 075 | 4 372 | 4 092 |  |  |
| - ostatné služby | 23 694 | 31 638 | 22 041 |  |  |
| - leasing, nájom | 5 790 | 2 708 | 2 533 |  |  |
| - vzdelávanie - školné | 651 | 527 | 514 |  |  |
| - služby LSPP + ÚPS | 24 000 | 16 889 | 15 033 |  |  |
| **Osobné náklady** | **2 235 170** | **2 147 416** | **2 246 434** |  |  |
| - mzdové náklady | 1 631 380 | 1 569 682 | 1 642 735 |  |  |
| - zákon. soc. poist. za org. | 573 790 | 548 662 | 576 780 |  |  |
| - iné sociálne náklady | 30 000 | 29 073 | 26 920 |  |  |
| **Dane a poplatky** | **5 810** | **301** | **15 188** |  |  |
| **Pokuty a penále** | **0** | **271** | **2 100** |  |  |
| **Úroky a kurzové straty** | **1 200** | **1 592** | **955** |  |  |
| **Manká a škody** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **Iné ostatné náklady** | **25 277** | **34 480** | **24 131** |  |  |
| - iné ostatné náklady | 19 602 | 24 515 | 18 516 |  |  |
| - Poistne náklady | 3 141 | 8 942 | 4 054 |  |  |
| - Finančné náklady | 2 534 | 1 023 | 1 562 |  |  |
| **Odpisy a zostatková cena** | **132 900** | **130 654** | **131 666** |  |  |
| **Náklady na výrobu Transfúz. liekov** | **17 700** | **23 872** | **31 444** |  |  |
| **N á k l a d y c e l k o m** | **3 170 635** | **3 130 183** | **3 292 073** |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tabuľka č. 4 Výnosy - štvrťročne | |  |  |  |  |
| **Názov účtu** | **štvrťrok** | **rok 2018** | | | |
|  | **plán** | **I.štvrťrok** | **II.štvrťrok** | **III.štvrťrok** | **IV.štvrťrok** |
| Výnosy od ZP - výkony | 3 096 422 | 2 986 268 | 3 042 279 |  |  |
| Výnosy od ZP - pripoči. polo. | 165 000 | 155 422 | 155 249 |  |  |
| Aktivácia | 45 300 | 49 829 | 54 956 |  |  |
| Úroky | 27 | 34 | 38 |  |  |
| Nájomné | 8 400 | 7 804 | 7 773 |  |  |
| Výnosy z Transfúznych liekov | 17 700 | 23 872 | 31 444 |  |  |
| Ostatné výnosy | 148 500 | 223 216 | 191 483 |  |  |
| **VÝNOSY SPOLU** | **3 481 349** | **3 446 445** | **3 483 223** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Hospodársky výsledok** | **310 714** | **316 263** | **191 150** |  |  |
| Hospodársky výsledok bez odpisov | 443 614 | 446 916 | 322 817 |  |  |

**Rozpočet príjmov a výdavkov k 30.06.2018** v €

**FIN 1 - 12 Príjmy spolu:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| analysis_prev   |  | | --- | | **Hl.kateg.** | | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Očakávaná skutočnosť | Skutočnosť |
| **Celkový výsledok** | **12 956 474,00** | **13 563 464,00** | **13 394 264,00** | **7 484 212,52** |
| 200 Nedaňové príjmy | **12 787 474,00** | **13 394 464,00** | **13 394 264,00** | **7 355 029,36** |
| 210 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | **32 000,00** | **32 000,00** | **32 000,00** | **13 752,01** |
| 212 Príjmy z vlastníctva | **32 000,00** | **32 000,00** | **32 000,00** | **13 752,01** |
| 212003 Z prenajatých budov, priestorov a objektov | 32 000,00 | 32 000,00 | 32 000,00 | 13 752,01 |
| 220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby | **12 755 174,00** | **13 362 164,00** | **13 362 164,00** | **7 341 179,29** |
| 223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaj | **12 755 174,00** | **13 362 164,00** | **13 362 164,00** | **7 341 179,29** |
| 223001 Za predaj výrobkov, tovarov a služieb | 12 717 174,00 | 13 324 164,00 | 13 324 164,00 | 7 324 788,01 |
| 223003 Za stravné | 38 000,00 | 38 000,00 | 38 000,00 | 16 391,28 |
| 240 Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finanč | **100,00** | **100,00** | **100,00** | **72,53** |
| 242 Z vkladov | **100,00** | **100,00** | **100,00** | **72,53** |
| 242 Z vkladov | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 72,53 |
| 290 Iné nedaňové príjmy | **200,00** | **200,00** | **0,00** | **25,53** |
| 292 Ostatné príjmy | **200,00** | **200,00** | **0,00** | **25,53** |
| 292012 Z dobropisov | 200,00 | 200,00 | 0,00 | 25,53 |
| 300 Granty a transfery | **169 000,00** | **169 000,00** | **0,00** | **129 183,16** |
| 310 Tuzemské bežné granty a transfery | **169 000,00** | **169 000,00** | **0,00** | **129 183,16** |
| 311 Granty | **7 000,00** | **7 000,00** | **0,00** | **8 228,54** |
| 311 Granty | 7 000,00 | 7 000,00 | 0,00 | 8 228,54 |
| 312 Transfery v rámci verejnej správy | **162 000,00** | **162 000,00** | **0,00** | **120 954,62** |
| 312011 Od ostatných subjektov verejnej správy | 162 000,00 | 162 000,00 | 0,00 | 120 954,62 |

**FIN 1 - 12 Výdavky spolu:**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| analysis_prevExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpanded   |  | | --- | | **Hl.kateg.** | | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Očakávaná skutočnosť | Skutočnosť |
| **Celkový výsledok** | **12 322 385,00** | **12 612 938,00** | **12 612 938,00** | **6 486 736,51** |
| 600 Bežné výdavky | **11 799 500,00** | **12 026 500,00** | **12 026 500,00** | **6 191 760,69** |
| 610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnan | **5 556 000,00** | **5 671 000,00** | **5 671 000,00** | **3 236 956,42** |
| 611 Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat | **3 652 000,00** | **3 767 000,00** | **3 767 000,00** | **2 153 045,34** |
| 611 Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný p | 3 652 000,00 | 3 767 000,00 | 3 767 000,00 | 2 153 045,34 |
| 612 Príplatky | **900 900,00** | **900 900,00** | **900 900,00** | **532 591,31** |
| 612 Príplatky | 900 900,00 | 900 900,00 | 900 900,00 | 532 591,31 |
| 613 Náhrada za pracovnú pohotovosť, služobnú pohotovosť a | **616 200,00** | **616 200,00** | **616 200,00** | **412 948,46** |
| 613 Náhrada za pracovnú pohotovosť, služobnú pohotovosť | 616 200,00 | 616 200,00 | 616 200,00 | 412 948,46 |
| 614 Odmeny | **359 000,00** | **359 000,00** | **359 000,00** | **119 231,65** |
| 614 Odmeny | 359 000,00 | 359 000,00 | 359 000,00 | 119 231,65 |
| 615 Ostatné osobné vyrovnania | **27 900,00** | **27 900,00** | **27 900,00** | **19 139,66** |
| 615 Ostatné osobné vyrovnania | 27 900,00 | 27 900,00 | 27 900,00 | 19 139,66 |
| 620 Poistné a príspevok do poisťovní | **2 983 800,00** | **3 063 800,00** | **3 063 800,00** | **1 121 191,81** |
| 621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | **735 900,00** | **775 900,00** | **775 900,00** | **281 864,21** |
| 621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 735 900,00 | 775 900,00 | 775 900,00 | 281 864,21 |
| 623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní | **70 100,00** | **70 100,00** | **70 100,00** | **26 088,78** |
| 623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní | 70 100,00 | 70 100,00 | 70 100,00 | 26 088,78 |
| 625 Poistné do Sociálnej poisťovne | **2 168 200,00** | **2 208 200,00** | **2 208 200,00** | **808 900,35** |
| 625001 Na nemocenské poistenie | 181 600,00 | 181 600,00 | 181 600,00 | 44 842,23 |
| 625002 Na starobné poistenie | 1 146 400,00 | 1 186 400,00 | 1 186 400,00 | 453 611,55 |
| 625003 Na úrazové poistenie | 50 400,00 | 50 400,00 | 50 400,00 | 25 730,15 |
| 625004 Na invalidné poistenie | 354 000,00 | 354 000,00 | 354 000,00 | 93 717,51 |
| 625005 Na poistenie v nezamestnanosti | 121 400,00 | 121 400,00 | 121 400,00 | 30 822,53 |
| 625006 Na garančné poistenie | 15 700,00 | 15 700,00 | 15 700,00 | 7 997,17 |
| 625007 Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 298 700,00 | 298 700,00 | 298 700,00 | 152 179,21 |
| 627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní | **9 600,00** | **9 600,00** | **9 600,00** | **4 338,47** |
| 627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní | 9 600,00 | 9 600,00 | 9 600,00 | 4 338,47 |
| 630 Tovary a služby | **3 254 700,00** | **3 286 700,00** | **3 286 700,00** | **1 831 324,59** |
| 631 Cestovné náhrady | **1 900,00** | **1 900,00** | **1 900,00** | **6 187,23** |
| 631001 Tuzemské | 1 900,00 | 1 900,00 | 1 900,00 | 6 187,23 |
| 632 Energie, voda a komunikácie | **334 500,00** | **334 500,00** | **334 500,00** | **171 609,76** |
| 632001 Energie | 241 000,00 | 241 000,00 | 241 000,00 | 133 011,18 |
| 632002 Vodné, stočné | 76 000,00 | 76 000,00 | 76 000,00 | 29 988,70 |
| 632003 Poštové služby | 17 500,00 | 17 500,00 | 17 500,00 | 8 609,88 |
| 633 Materiál | **2 148 100,00** | **2 148 100,00** | **2 148 100,00** | **1 267 412,98** |
| 633001 Interiérové vybavenie | 110 000,00 | 110 000,00 | 110 000,00 | 10 156,65 |
| 633002 Výpočtová technika | 13 000,00 | 13 000,00 | 13 000,00 | 4 999,90 |
| 633003 Telekomunikačná technika | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 769,00 |
| 633004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a | 56 800,00 | 56 800,00 | 56 800,00 | 22 199,44 |
| 633006 Všeobecný materiál | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 1 088 073,54 |
| 633008 Krv a krvné výrobky | 13 000,00 | 13 000,00 | 13 000,00 | 6 657,75 |
| 633009 Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky a k | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 258,91 |
| 633010 Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky | 40 000,00 | 40 000,00 | 40 000,00 | 20 750,65 |
| 633011 Potraviny | 161 200,00 | 161 200,00 | 161 200,00 | 86 578,31 |
| 633013 Softvér | 35 000,00 | 35 000,00 | 35 000,00 | 20 512,52 |
| 633015 Palivá ako zdroj energie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26,60 |
| 633016 Reprezentačné | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 119,55 |
| 633019 Komunikačná infraštruktúra | 17 000,00 | 17 000,00 | 17 000,00 | 5 310,16 |
| 634 Dopravné | **60 300,00** | **60 300,00** | **60 300,00** | **33 859,67** |
| 634001 Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 19 741,90 |
| 634002 Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené | 14 000,00 | 14 000,00 | 14 000,00 | 12 501,29 |
| 634003 Poistenie | 9 000,00 | 9 000,00 | 9 000,00 | 824,64 |
| 634004 Prepravné a nájom dopravných prostriedkov | 26 000,00 | 26 000,00 | 26 000,00 | 241,84 |
| 634005 Karty, známky, poplatky | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 550,00 |
| 635 Rutinná a štandardná údržba | **205 000,00** | **237 000,00** | **237 000,00** | **136 308,53** |
| 635001 Interiérového vybavenia | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 0,00 |
| 635003 Telekomunikačnej techniky | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 0,00 |
| 635004 Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, technik | 168 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 | 113 736,43 |
| 635006 Budov, objektov alebo ich častí | 22 400,00 | 22 400,00 | 22 400,00 | 14 101,94 |
| 635010 Komunikačnej infraštruktúry | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 378,00 |
| 635200 Ostatného | 12 500,00 | 12 500,00 | 12 500,00 | 8 092,16 |
| 636 Nájomné za nájom | **94 600,00** | **94 600,00** | **94 600,00** | **38 273,61** |
| 636001 Budov, objektov alebo ich častí | 1 600,00 | 1 600,00 | 1 600,00 | 1 047,46 |
| 636002 Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, technik | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| 636004 Dopravných prostriedkov | 64 000,00 | 64 000,00 | 64 000,00 | 28 950,06 |
| 636005 Zo zmluvy o nájme veci s právom kúpy prenajatej veci | 28 000,00 | 28 000,00 | 28 000,00 | 8 276,09 |
| 637 Služby | **410 300,00** | **410 300,00** | **410 300,00** | **177 672,81** |
| 637001 Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympó | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 802,00 |
| 637003 Propagácia, reklama a inzercia | 1 700,00 | 1 700,00 | 1 700,00 | 329,09 |
| 637004 Všeobecné služby | 67 000,00 | 67 000,00 | 67 000,00 | 55 312,56 |
| 637005 Špeciálne služby | 93 000,00 | 93 000,00 | 93 000,00 | 4 082,42 |
| 637006 Náhrady | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 |
| 637007 Cestovné náhrady | 7 300,00 | 7 300,00 | 7 300,00 | 3 955,62 |
| 637011 Štúdie, expertízy, posudky | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 100,00 |
| 637012 Poplatky a odvody | 6 000,00 | 6 000,00 | 6 000,00 | 3 282,34 |
| 637014 Stravovanie | 2 800,00 | 2 800,00 | 2 800,00 | 19,60 |
| 637015 Poistné | 6 900,00 | 6 900,00 | 6 900,00 | 4 503,95 |
| 637016 Prídel do sociálneho fondu | 53 400,00 | 53 400,00 | 53 400,00 | 27 071,53 |
| 637031 Pokuty a penále | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 270,65 |
| 637034 Zdravotníckym zariadeniam | 3 500,00 | 3 500,00 | 3 500,00 | 535,35 |
| 637035 Dane | 33 000,00 | 33 000,00 | 33 000,00 | 14 773,64 |
| 637036 Reprezentačné výdavky | 1 600,00 | 1 600,00 | 1 600,00 | 918,06 |
| 637038 Nezrovnalosti a iné vratky za prostriedky Európskej ú | 123 600,00 | 123 600,00 | 123 600,00 | 61 716,00 |
| 650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, | **5 000,00** | **5 000,00** | **5 000,00** | **2 287,87** |
| 651 Splácanie úrokov v tuzemsku | **5 000,00** | **5 000,00** | **5 000,00** | **2 287,87** |
| 651002 Banke a pobočke zahraničnej banky | 5 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 2 287,87 |
| 700 Kapitálové výdavky | **300 000,00** | **363 553,00** | **363 553,00** | **173 985,82** |
| 710 Obstarávanie kapitálových aktív | **300 000,00** | **363 553,00** | **363 553,00** | **173 985,82** |
| 713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a nárad | **300 000,00** | **363 553,00** | **363 553,00** | **173 985,82** |
| 713004 Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, technik | 300 000,00 | 363 553,00 | 363 553,00 | 173 985,82 |
| 800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančným | **222 885,00** | **222 885,00** | **222 885,00** | **120 990,00** |
| 820 Splácanie istín | **222 885,00** | **222 885,00** | **222 885,00** | **120 990,00** |
| 821 Splácanie tuzemskej istiny | **222 885,00** | **222 885,00** | **222 885,00** | **120 990,00** |
| 821005 Z bankových úverov dlhodobých | 222 885,00 | 222 885,00 | 222 885,00 | 120 990,00 |

**FIN 1 - 12 Rozdiel príjmov a výdavkov:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Hl.kateg.** | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Očakávaná skutočnosť | Skutočnosť |
| **Celkový výsledok: Príjmy - Výdavky** | 634 089 | 950 526 | 781 326 | 997 476 |
| 600 Príjmy - Bežné výdavky | 1 156 974 | 1 536 964 | 1 367 764 | 1 292 452 |
| 700 Príjmy - Bežné výdavky - Kapitálové výdavky | 856 974 | 1 173 411 | 1 004 211 | 1 118 466 |
| 800 Príjmy - Bežné výdavky - Kapitálové výdavky - Splácanie istín | 634 089 | 950 526 | 781 326 | 997 476 |

**Záväzky, pohľadávky**

Krátkodobé záväzky ĽN, n.o. boli na úrovni 1.289 tis. €. Čo zodpovedá dobe splatnosti záväzkov do 60 dní. Pokles krátkodobých záväzkov oproti roku 2017 súvisí s úhradou zrealizovaných investícií. Z pohľadu finančných ukazovateľov ako sú likvidita, zadĺženosť a dynamika rastu dlhu je úroveň záväzkov prijateľná. V 2.štvrťroku 2018 si ĽN, n.o. plnila záväzky plynúce zo splácania úverov (5% spolufinancovanie projektu a úveru pre RDG prístroje) a MZ SR (vrátka NFP).

V oblasti pohľadávok je vývoj priaznivý a pohľadávky dosahujú úroveň dojednaných mesačných zmluvných objemov u zdravotných poisťovní VšZP, a.s., Dôvera ZP, a.s. a dojednaných dvojmesačných zmluvných objemov – UNION ZP, a.s. a k 30.06.2018 predstavujú sumu 1.219 tis. €, čo zodpovedá dohodnutej splatnosti v priemere 30 dní. Výkyvy vo výške pohľadávok súvisia s výškou výkonov pre zdravotné poisťovne.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tabuľka č. 5 Záväzky a pohľadávky k | |  | | v EUR |
|  |  |  |  |  |
| **Záväzky** | **31.12.2017** | **31.03.2018** | **30.06.2018** | zmena (rok.2018 – rok 2017) |
| El. energia | 23 408 | 25 921 | 24 779 | 1 371 |
| Vodné a stočné | 3 111 | 5 448 | 5 621 | 2 510 |
| Zemný plyn | 11 465 | 25 817 | 7 728 | -3 737 |
| Lieky a ŠZM | 346 398 | 341 481 | 305 912 | -40 486 |
| Potraviny | 16 750 | 16 905 | 16 280 | -470 |
| Daňový úrad | 64 436 | 63 792 | 70 036 | 5 600 |
| Sociálna poisťovňa | 183 464 | 183 831 | 191 358 | 7 894 |
| Zdravotné poisťovne | 73 452 | 72 506 | 75 367 | 1 915 |
| Zamestnanci | 405 829 | 403 136 | 415 560 | 9 731 |
| Ostatné+Investície | 364 508 | 227 446 | 176 444 | -188 064 |
| *Krátkodobé záväzky* | *1 492 821* | *1 366 283* | *1 289 085* | *-203 736* |
| Leasing | 0 | 0 | 74 440 | 74 440 |
| Bankové výpomoci a pôžičky | 498 898 | 438 403 | 377 908 | -120 990 |
| Krátkodobé rezervy | 172 594 | 172 594 | 172 594 | 0 |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 14 445 | 20 218 | 21 635 | 7 190 |
| **Spolu** | **2 178 758** | **1 997 498** | **1 935 662** | **-243 096** |
|  |  |  |  |  |
| **Pohľadávky** | **31.12.2017** | **31.03.2018** | **30.06.2018** | zmena (rok.2018 – rok 2017) |
| VšZP, a.s. | 1 537 776 | 971 791 | 864 599 | -673 177 |
| Dôvera ZP, a.s. | 152 885 | 155 070 | 162 553 | 9 668 |
| Union ZP, a.s. | 130 276 | 110 868 | 111 203 | -19 073 |
| Ostatné z poskytovania zdr. starostlivosti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Spolu poisťovne* | *1 820 937* | *1 237 729* | *1 138 355* | *-682 582* |
| Za predané transf. lieky | 7 346 | 14 614 | 27 365 | 20 019 |
| Ostatné | 7 283 | 5 205 | 8 251 | 968 |
| Projekty (PSK, ÚPSVaR, a iné) | 49 444 | 49 007 | 45 011 | -4 433 |
| **Spolu** | **1 885 010** | **1 306 555** | **1 218 982** | **-666 028** |

**Personálna oblasť**

K 30.06.2018 ĽN, n.o. má priemerný prepočítaný evidenčný počet zamestnancov 440,96 evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách je 454. Priemerná mzda vrátane náhrad za pracovnú pohotovosť bola k 30.06.2018 1.209,- €. Osobné náklady tvoria 63,4% z výnosov.

**Poskytovanie zdravotnej starostlivosti**

ĽN, n.o. poskytuje zdravotnú starostlivosť pre spádovú oblasť okresu Stará Ľubovňa čo je takmer 53 tis. obyvateľov. K uvedenému je ešte potrebné zvýrazniť 26,3 % podiel poskytnutej zdravotnej starostlivosti klientom mimo spádovej oblasti t.j. 1.586 UH.

Zdravotná starostlivosť je poskytovaná na 8 lôžkových oddeleniach, kde bolo k 30.06.2018 prijatých 5.847 pacientov-hospitalizačných prípadov (mesačne v priemere 974 pacientov) a 6.024 ukončených hospitalizácií. V ústavnej zdravotnej starostlivosti ĽN, n.o. zaznamenala nárast prijatí o 5,3 % (294 pacientov) oproti minulému obdobiu. Plánované hodnoty boli dosiahnuté. Ambulantná zdravotná starostlivosť je poskytovaná v 25 špecializovaných ambulanciách, kde k 30.06.2018 bolo vykonaných 51.514 vyšetrení, čo predstavovalo 23.493.472 bodov a nárast o 17,1 % oproti minulému obdobiu. Okrem uvedenej zdravotnej starostlivosti ĽN, n.o. zabezpečuje 24 hodinovú diagnostiku na rádiologickom oddelení kde bolo realizovaných 30.404 vyšetrení, čo predstavovalo 194.683.640 bodov a nárast o 16,7 % oproti minulému obdobiu a hematologicko-biochemickom oddelení, kde bolo realizovaných 69.323 vyšetrení, čo predstavovalo 72.577.895 bodov a nárast o 13,1 % oproti minulému obdobiu. Rehabilitačná starostlivosť je zabezpečovaná rehabilitačným pracoviskom, ktoré zrealizovalo 24.802 vyšetrení, čo predstavovalo 15.393.740 bodov a nárast o 7,1 % oproti minulému obdobiu.

Súčasťou poskytovania zdravotnej starostlivosti je ošetrovateľská starostlivosť. Cieľom je poskytovať kvalitnú, efektívnu a bezpečnú ošetrovateľskú starostlivosť. Kvalita ošetrovateľskej starostlivosti je zabezpečovaná ošetrovateľskými štandardami a prostredníctvom interných auditov.

**Investície k 30.06.2018**

Nižšie uvedené investície boli, respektíve budú realizované z vlastných zdrojov ĽN, n.o.. Nákup bol realizovaný v zmysle zákona o verejnom obstarávaní.

***Investície - pre rok 2018 – stav:***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Predmet** | **Oddelenie** | Plánovaná cena | Cena po VO |
| Medicínska vŕtačka | Chir. Traum. odd. | 22 000 € | 17 998 € |
| Optika + svetlovodný kábel + sterilizačná kazeta - 2 ks | Chir. Traum. odd. | 7 000 € | 6 783 € |
| Optika + svetlovodný kábel + sterilizačná kazeta - 2 ks | Gyn. pôrodnícke odd. | 7 000 € | 6 985 € |
| Operačný laser (varixy, hemeroidy, sinus pilonidalis) | Chir. Traum. odd. | 1 800 € |  |
| Uterinný manipulátor na realizáviu laparoskopických hysterektómií - Keckstein manipulator | Gyn. pôrodnícke odd. | 6 500 € | 6 101 € |
| CTG monitor - 3ks | Gyn. pôrodnícke odd. | 10 381 € | 6 750 € |
| CTG monitor s dvoma sondami - 1ks | Gyn. pôrodnícke odd. | 4 139 € | 2 565 € |
| Monitory vitálnych funkcií na pooperačné izby - 3 ks | Gyn. pôrodnícke odd. | 14 568 € |  |
| Polohovacie lôžko - 2 ks | Urgentný príjem | 8 000 € | 6 259 € |
| Monitor vitálnych funkcií - 2 ks | Urgentný príjem | 6 000 € | 6 042 € |
| Lineárny dávkovač - 2 ks | Urgentný príjem | 4 200 € | 6 330 € |
| Objemový dávkovač - 2 ks | Urgentný príjem | 4 200 € | 5 040 € |
| EKG 12 zvodové - 1 ks | Urgentný príjem | 2 900 € | 1 434 € |
| Mikroskop - 2 ks | OKBHaT | 9 000 € | 4 700 € |
| EKG holtre - 2 ks | Interná ambulancia | 6 000 € | 2 775 € |
| Tlakové holtre - 3 ks | Interná ambulancia | 3 400 € | 3 164 € |
| Modernizácia centrálnej sterilizácie | Centrálna sterilizácia | 199 000 € |  |
| Projektová dokumentácia + stavebné úpravy CS | Centrálna sterilizácia | 20 000 € |  |
| Sanitné vozidlo - 3 ks (leasing) 20 % akontácia | Dopravná služba | 24 600 € | 26 265 € |
| Felxibilný intubačný fibrobronchoskop | OAIM | 9 470 € | 8 600 € |
| Ohrev rašeliny | FBLR | 2 000 € | 2 169 € |
| Diagnostický audiometer | ORL | 5 000 € |  |
| Diagnostická pracovná stanica | RDG | 12 000 € | 14 650 € |
| ***Medzisúčet*** |  | ***389 158 €*** | ***134 610 €*** |
|  |  |  |  |
| Projektová dokumentácia - PA zateplenie, strecha |  | 7 560 € |  |
| PA zateplenie, strecha |  | 500 000 € |  |
| Projektová dokumentácia - výťah poliklinika |  | 3 000 € |  |
| Výťah poliklinika |  | 100 000 € |  |
| Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry ĽN, n.o. - NFP |  | 4 399 108 € |  |
| Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry ĽN, n.o. - Spolufinancovanie |  | 231 532 € |  |
| Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry ĽN, n.o. - Neoprávnené výdavky |  | 72 583 € |  |
| Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry ĽN, n.o. - Dodatočné stavebné práce |  | 160 000 € |  |
| Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry ĽN, n.o. - Prístrojové vybavenie a zariadenie |  | 1 267 284 € |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| ELEKTROFORÉZA | OKBHaT |  |  |
| Močový analyzátor | OKBHaT |  |  |
| Koagulometer | OKBHaT |  |  |
|  |  |  |  |
| **Spolu** |  | **7 130 225 €** | **134 610 €** |

Disponibilný cash–flow pre investície a rozvoj k 30.06.2018 1.605.922,- €

**Zjednodušená finančná bilancia k 30.06.2018:**

Aktíva (majetok) 7.756.393 €

Celkový obrat 6.929.668 €

Celkové záväzky: 1.935.662 €

z toho: záväzok RO MZ SR: 61.841 €

úver VÚB, a.s.: 377.908 €

Celkové pohľadávky: 1.218.982 €

Zásoby: 207.048 €

Stav finančných účtov: 2.604.504 €

Rozdiel (pohľadávky, BU – záväzky) 1.887.824 €

Rozdiel (pohľadávky, zásoby, BU - záväzky) 2.094.872 €

Podiel (celkové záväzky / aktíva-majetok) 24,96 %

Podiel (celkové záväzky / celkový obrat - ročný) 13,97 %