****

**Ľubovnianska nemocnica, n. o.**

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

Správa o činnosti a finančnom hospodárení

k 30.06.2019

22.08.2019

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 30.06.2019 hospodársky výsledok 384.568 € pri nákladoch 7.326.404 € a výnosoch 7.710.972 €. Náklady mierne prekračujú plán, t.j. o 1,2 %, výnosy dosiahli plánovanú úroveň a presiahli ju o 0,1 %. V porovnaní s predchádzajúcim rokom sú náklady vyššie o 14,1 % a výnosy vyššie o 11,3 %.

Z významných faktorov, ktoré ovplyvnili hospodárenie ĽN, n.o. v 2.štvrťroku 2019 je vhodné uviesť tieto:

* spotreba materiálu (náklady na lieky a transfúzne lieky, náklady na náhradne diely údržby vlastnej)
* opravy a údržba ( opravy a údržba zdravotníckych prístrojov)
* výnosy od ZP – (zmluvné objemy, paušál UP)
* výnosy od ZP – pripočítateľné položky (transfúzne lieky)
* výnosy z transfúznych liekov (nižší predaj)

Hospodárenie v 2.štvrťroku 2019 bolo v časti nákladov mierne prekročené oproti plánovaným hodnotám. 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 v 2.štvrťroku 2019 oproti plánu sa podpísal v prevažnej miere nárast nákladov a to hlavne nákladov na lieky a osobných nákladov.

V súhrne možno konštatovať, že napriek nárastu niektorých nákladov, ako sú náklady na lieky, drobný dlhodobý majetok, opravy a údržba a osobných nákladov oproti plánu pre roku 2019, bola celková výška nákladov dodržaná takmer na úrovni plnenia 100 %. V oblasti výnosov je vhodné poukázať na nárast výnosov z aktivácie a nárast výnosov od zdravotných poisťovní za pripočítateľné položky oproti plánu.

V súhrne môžeme však konštatovať, že splnenie cieľa, t.j. dosiahnutie kladného hospodárskeho výsledku bolo naplnené.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tabuľka č.1 Náklady k |  |  |  |  | v EUR |
| **Názov účtu** | **skutočnosť** | **plán** | **skutočnosť** | **% pln.** | **Index 19 / 18** |
| **30.06.2018** | **30.06.2019** | **30.06.2019** |
| **Spotreba materiálu** | **1 239 571** | **1 189 020** | **1 325 027** | **111,4%** | **106,9%** |
| - PHM | 20 199 | 19 080 | 19 498 | 102,2% | 96,5% |
| - lieky | 524 817 | 528 000 | 615 411 | 116,6% | 117,3% |
| - transfúzne lieky | 57 057 | 59 400 | 77 677 | 130,8% | 136,1% |
| - ŠZM | 364 508 | 372 000 | 343 156 | 92,2% | 94,1% |
| - potraviny | 83 485 | 84 000 | 82 243 | 97,9% | 98,5% |
| - čistiace, dezinf., pracie prostriedky | 20 155 | 21 000 | 24 775 | 118,0% | 122,9% |
| - spotrebný materiál - drobný dlhodobý majetok | 77 507 | 24 000 | 49 489 | 206,2% | 63,9% |
| - materiál, kancelársky, tlačiva, k tlačiarňam a PC | 13 984 | 15 300 | 16 620 | 108,6% | 118,8% |
| - OOP, prádlo | 13 363 | 16 200 | 17 265 | 106,6% | 129,2% |
| - spotrebný materiál ostatný + náhradné diely | 1 529 | 1 440 | 5 680 | 394,5% | 371,5% |
| - spotrebný materiál - údržba vlastná | 38 894 | 25 200 | 46 137 | 183,1% | 118,6% |
| - spotrebný materiál zdravotnícky | 24 073 | 23 400 | 27 075 | 115,7% | 112,5% |
| **Spotreba energie** | **135 618** | **167 087** | **163 855** | **98,1%** | **120,8%** |
| - elektrická energia | 64 236 | 79 305 | 75 974 | 95,8% | 118,3% |
| - voda | 26 945 | 26 463 | 27 616 | 104,4% | 102,5% |
| - plyn | 44 437 | 61 319 | 60 265 | 98,3% | 135,6% |
| **Opravy a údržba** | **144 807** | **145 800** | **172 759** | **118,5%** | **119,3%** |
| - stavebná | 21 959 | 12 000 | 29 007 | 241,7% | 132,1% |
| - DZS | 11 889 | 9 000 | 7 482 | 83,1% | 62,9% |
| - zdravotechnika | 96 427 | 102 000 | 117 488 | 115,2% | 121,8% |
| - ostatná + revízie | 14 532 | 22 800 | 18 781 | 82,4% | 129,2% |
| **Cestovné** | **10 369** | **9 600** | **11 610** | **120,9%** | **112,0%** |
| **Náklady na správu n.o.** | **1 038** | **1 320** | **2 849** | **215,8%** | **274,5%** |
| **Ostatné služby** | **100 347** | **165 900** | **169 448** | **102,1%** | **168,9%** |
| - telefón. poplatky a poštovné | 8 464 | 9 300 | 8 330 | 89,6% | 98,4% |
| - ostatné služby, likv. odpadov, licenčné poplatky | 53 678 | 46 200 | 53 032 | 114,8% | 98,8% |
| - leasing, nájom | 5 241 | 6 600 | 8 390 | 127,1% | 160,1% |
| - vzdelávanie - školné | 1 041 | 1 800 | 3 092 | 171,8% | 297,1% |
| - služby LSPP + ÚPS | 31 922 | 102 000 | 96 603 | 94,7% | 302,6% |
| **Osobné náklady** | **4 393 850** | **5 167 800** | **5 071 981** | **98,1%** | **115,4%** |
| - mzdové náklady | 3 212 417 | 3 763 620 | 3 710 173 | 98,6% | 115,5% |
| - zákon. soc. poist. za org. | 1 125 441 | 1 312 380 | 1 297 377 | 98,9% | 115,3% |
| - iné sociálne náklady | 55 992 | 91 800 | 64 431 | 70,2% | 115,1% |
| **Dane a poplatky** | **15 489** | **9 000** | **15 614** | **173,5%** | **100,8%** |
| **Pokuty a penále** | **2 371** | **0** | **0** |  | **0,0%** |
| **Úroky a kurzové straty** | **2 548** | **2 400** | **1 595** | **66,5%** | **62,6%** |
| **Manká a škody** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **Iné ostatné náklady** | **58 612** | **54 300** | **62 578** | **115,2%** | **106,8%** |
| - iné ostatné náklady + DPH energie | 43 031 | 39 000 | 41 177 | 105,6% | 95,7% |
| - Poistne náklady | 12 995 | 11 700 | 13 595 | 116,2% | 104,6% |
| - Finančné náklady | 2 586 | 3 600 | 7 806 | 216,8% | 301,9% |
| **Odpisy a investície** | **262 320** | **280 611** | **285 543** | **101,8%** | **108,9%** |
| **Náklady na výrobu Transfúz. liekov** | **55 316** | **44 880** | **43 545** | **97,0%** | **78,7%** |
| **NÁKLADY SPOLU** | **6 422 255** | **7 237 717** | **7 326 404** | **101,2%** | **114,1%** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tabuľka č. 2 Výnosy k |  |  |  |  | v EUR |
| **Názov účtu** | **skutočnosť** | **plán** | **skutočnosť** | **% pln.** | **Index 19 / 18** |
|  | **30.06.2018** | **30.06.2019** | **30.06.2019** |
| Výnosy od ZP - výkony | 6 141 672 | 6 924 591 | 6 885 621 | 99,4% | 112,1% |
| Výnosy od ZP - pripoči. polo. | 310 671 | 318 000 | 372 688 | 117,2% | 120,0% |
| Aktivácia | 104 785 | 100 440 | 112 055 | 111,6% | 106,9% |
| Úroky | 73 | 78 | 86 | 110,4% | 118,8% |
| Nájomné | 15 578 | 15 600 | 16 092 | 103,2% | 103,3% |
| Výnosy z Transfúznych liekov | 55 316 | 45 600 | 43 545 | 95,5% | 78,7% |
| Ostatné výnosy | 301 574 | 301 440 | 280 886 | 93,2% | 93,1% |
| **VÝNOSY SPOLU** | **6 929 668** | **7 705 749** | **7 710 972** | **100,1%** | **111,3%** |
|  | | | | | |
| Hospodársky výsledok | **507 413** | 468 032 | 384 568 |  |  |
| Hospodársky výsledok bez odpisov | 769 733 | 748 642 | 670 111 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tabuľka č.3 Náklady - štvrťročne | |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Názov účtu** | **štvrťrok** | **rok 2019** | | | |
| **plán** | **I.štvrťrok** | **II.štvrťrok** | **III.štvrťrok** | **IV.štvrťrok** |
| **Spotreba materiálu** | 594 510 | **647 691** | **677 336** |  |  |
| - PHM | 9 540 | 9 838 | 9 660 |  |  |
| - lieky | 264 000 | 273 486 | 341 925 |  |  |
| - transúfzne lieky | 29 700 | 45 563 | 32 114 |  |  |
| - ŠZM | 186 000 | 183 298 | 159 859 |  |  |
| - potraviny | 42 000 | 41 171 | 41 072 |  |  |
| - čistiace, dezinf., pracie prostriedky | 10 500 | 13 057 | 11 718 |  |  |
| - spotrebný materiál - drobný dlhodobý majetok | 12 000 | 23 635 | 25 855 |  |  |
| - materiál, kancelársky, tlačiva, k tlačiarňam a PC | 7 650 | 8 401 | 8 218 |  |  |
| - OOP, prádlo | 8 100 | 7 067 | 10 198 |  |  |
| - spotrebný materiál ostatný + náhradné diely | 720 | 959 | 4 721 |  |  |
| - spotrebný materiál - údržba vlastná | 12 600 | 26 698 | 19 438 |  |  |
| - spotrebný materiál zdravotnícky | 11 700 | 14 519 | 12 556 |  |  |
| **Spotreba energie** | **69 128** | **95 883** | **67 973** |  |  |
| - elektrická energia | 39 653 | 39 418 | 36 556 |  |  |
| - voda | 13 231 | 14 626 | 12 990 |  |  |
| - plyn | 16 244 | 41 839 | 18 427 |  |  |
| **Opravy a údržba** | **72 900** | **84 215** | **88 544** |  |  |
| - stavebná | 6 000 | 16 866 | 12 142 |  |  |
| - DZS | 4 500 | 2 989 | 4 493 |  |  |
| - zdravotechnika | 51 000 | 58 709 | 58 779 |  |  |
| - ostatná + revízie | 11 400 | 5 651 | 13 131 |  |  |
| **Cestovné** | **4 800** | **5 315** | **6 295** |  |  |
| **Náklady na správu n.o.** | **660** | **2 346** | **502** |  |  |
| **Ostatné služby** | **82 950** | **91 533** | **77 915** |  |  |
| - telefón. poplatky a poštovné | 4 650 | 3 864 | 4 466 |  |  |
| - ostatné služby | 23 100 | 34 804 | 18 229 |  |  |
| - leasing, nájom | 3 300 | 4 932 | 3 459 |  |  |
| - vzdelávanie - školné | 900 | 879 | 2 213 |  |  |
| - služby LSPP + ÚPS | 51 000 | 47 055 | 49 549 |  |  |
| **Osobné náklady** | **2 583 900** | **2 501 255** | **2 570 727** |  |  |
| - mzdové náklady | 1 881 810 | 1 829 211 | 1 880 962 |  |  |
| - zákon. soc. poist. za org. | 656 190 | 639 104 | 658 272 |  |  |
| - iné sociálne náklady | 45 900 | 32 939 | 31 492 |  |  |
| **Dane a poplatky** | **4 500** | **303** | **15 311** |  |  |
| **Pokuty a penále** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **Úroky a kurzové straty** | **1 200** | **739** | **857** |  |  |
| **Manká a škody** | **0** | **0** | **0** |  |  |
| **Iné ostatné náklady** | **22 650** | **41 008** | **21 570** |  |  |
| - iné ostatné náklady | 15 000 | 23 870 | 17 307 |  |  |
| - Poistne náklady | 5 850 | 10 810 | 2 786 |  |  |
| - Finančné náklady | 1 800 | 6 329 | 1 477 |  |  |
| **Odpisy a zostatková cena** | **140 305** | **140 450** | **145 093** |  |  |
| **Náklady na výrobu Transfúz. liekov** | **22 440** | **28 462** | **15 082** |  |  |
| **NÁKLAY SPOLU** | **3 599 943** | **3 639 200** | **3 687 204** |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tabuľka č. 4 Výnosy - štvrťročne | |  |  |  |  |
| **Názov účtu** | **štvrťrok** | **rok 2019** | | | |
|  | **plán** | **I.štvrťrok** | **II.štvrťrok** | **III.štvrťrok** | **IV.štvrťrok** |
| Výnosy od ZP - výkony | 3 493 950 | 3 410 068 | 3 475 552 |  |  |
| Výnosy od ZP - pripoči. polo. | 159 000 | 180 311 | 192 377 |  |  |
| Aktivácia | 50 220 | 69 445 | 42 610 |  |  |
| Úroky | 39 | 42 | 44 |  |  |
| Nájomné | 7 800 | 8 425 | 7 666 |  |  |
| Výnosy z Transfúznych liekov | 22 800 | 28 462 | 15 082 |  |  |
| Ostatné výnosy | 150 720 | 130 840 | 150 046 |  |  |
| **VÝNOSY SPOLU** | **3 884 529** | **3 827 593** | **3 883 379** |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **Hospodársky výsledok** | **284 586** | **188 393** | **196 175** |  |  |
| Hospodársky výsledok bez odpisov | 424 891 | 328 843 | 341 268 |  |  |

**Rozpočet príjmov a výdavkov k 30.06.2019** v €

**FIN 1 - 12 Príjmy spolu:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| analysis_prevanalysis_prevanalysis_prevanalysis_prev   |  | | --- | | **Hl.kateg.** | | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť |
| **Celkový výsledok** | **17 299 084** | **17 299 084** | **8 887 816** |
| 200 Nedaňové príjmy | **13 841 084** | **13 841 084** | **8 452 512** |
| 210 Príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku | **32 400** | **32 400** | **15 990** |
| 212 Príjmy z vlastníctva | **32 400** | **32 400** | **15 990** |
| 212003 Z prenajatých budov, priestorov a objektov | 32 400 | 32 400 | 15 990 |
| 220 Administratívne poplatky a iné poplatky a platby | **13 808 497** | **13 808 497** | **8 435 096** |
| 223 Poplatky a platby z nepriemyselného a náhodného predaj | **13 808 497** | **13 808 497** | **8 435 096** |
| 223001 Za predaj výrobkov, tovarov a služieb | 13 756 097 | 13 756 097 | 8 394 511 |
| 223003 Za stravné | 52 400 | 52 400 | 40 585 |
| 240 Úroky z tuzemských úverov, pôžičiek, návratných finanč | **156** | **156** | **86** |
| 242 Z vkladov | **156** | **156** | **86** |
| 242 Z vkladov | 156 | 156 | 86 |
| 290 Iné nedaňové príjmy | **31** | **31** | **1 339** |
| 292 Ostatné príjmy | **31** | **31** | **1 339** |
| 292012 Z dobropisov | 31 | 31 | 1 339 |
| 300 Granty a transfery | **3 458 000** | **3 458 000** | **435 305** |
| 310 Tuzemské bežné granty a transfery | **3 458 000** | **3 458 000** | **435 305** |
| 311 Granty | **11 000** | **11 000** | **7 978** |
| 311 Granty | 11 000 | 11 000 | 7 978 |
| 312 Transfery v rámci verejnej správy | **3 447 000** | **3 447 000** | **427 327** |
| 312001 Zo štátneho rozpočtu okrem transferu na úhradu náklad | 3 230 000 | 3 230 000 | 332 836 |
| 312011 Od ostatných subjektov verejnej správy | 217 000 | 217 000 | 94 490 |

**FIN 1 - 12 Výdavky spolu:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| analysis_prevExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpandedExpanded   |  | | --- | | **Hl.kateg.** | | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť |
| **Celkový výsledok** | **17 457 264** | **17 457 264** | **7 512 515** |
| 600 Bežné výdavky | **13 761 664** | **13 761 664** | **6 909 904** |
| 610 Mzdy, platy, služobné príjmy a ostatné osobné vyrovnan | **7 670 568** | **7 670 568** | **3 741 289** |
| 611 Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný plat | **4 978 068** | **4 978 068** | **2 496 524** |
| 611 Tarifný plat, osobný plat, základný plat, funkčný p | 4 978 068 | 4 978 068 | 2 496 524 |
| 612 Príplatky | **1 304 000** | **1 304 000** | **671 567** |
| 612 Príplatky | 1 304 000 | 1 304 000 | 671 567 |
| 613 Náhrada za pracovnú pohotovosť, služobnú pohotovosť a | **1 074 000** | **1 074 000** | **500 274** |
| 613 Náhrada za pracovnú pohotovosť, služobnú pohotovosť | 1 074 000 | 1 074 000 | 500 274 |
| 614 Odmeny | **291 500** | **291 500** | **57 140** |
| 614 Odmeny | 291 500 | 291 500 | 57 140 |
| 615 Ostatné osobné vyrovnania | **23 000** | **23 000** | **15 785** |
| 615 Ostatné osobné vyrovnania | 23 000 | 23 000 | 15 785 |
| 620 Poistné a príspevok do poisťovní | **2 578 326** | **2 578 326** | **1 294 553** |
| 621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | **661 326** | **661 326** | **324 959** |
| 621 Poistné do Všeobecnej zdravotnej poisťovne | 661 326 | 661 326 | 324 959 |
| 623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní | **68 000** | **68 000** | **34 125** |
| 623 Poistné do ostatných zdravotných poisťovní | 68 000 | 68 000 | 34 125 |
| 625 Poistné do Sociálnej poisťovne | **1 841 000** | **1 841 000** | **934 501** |
| 625001 Na nemocenské poistenie | 103 000 | 103 000 | 51 763 |
| 625002 Na starobné poistenie | 1 032 000 | 1 032 000 | 522 890 |
| 625003 Na úrazové poistenie | 52 000 | 52 000 | 29 694 |
| 625004 Na invalidné poistenie | 206 500 | 206 500 | 109 264 |
| 625005 Na poistenie v nezamestnanosti | 78 000 | 78 000 | 35 999 |
| 625006 Na garančné poistenie | 18 500 | 18 500 | 9 233 |
| 625007 Na poistenie do rezervného fondu solidarity | 351 000 | 351 000 | 175 660 |
| 627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní | **8 000** | **8 000** | **968** |
| 627 Príspevok do doplnkových dôchodkových poisťovní | 8 000 | 8 000 | 968 |
| 630 Tovary a služby | **3 509 770** | **3 509 770** | **1 872 355** |
| 631 Cestovné náhrady | **6 400** | **6 400** | **0** |
| 631001 Tuzemské | 6 400 | 6 400 | 0 |
| 632 Energie, voda a komunikácie | **308 500** | **308 500** | **211 406** |
| 632001 Energie | 236 000 | 236 000 | 171 407 |
| 632002 Vodné, stočné | 55 000 | 55 000 | 31 847 |
| 632003 Poštové služby | 17 500 | 17 500 | 8 152 |
| 633 Materiál | **2 430 200** | **2 430 200** | **1 258 452** |
| 633001 Interiérové vybavenie | 24 000 | 24 000 | 25 215 |
| 633002 Výpočtová technika | 5 000 | 5 000 | 3 275 |
| 633003 Telekomunikačná technika | 800 | 800 | 635 |
| 633004 Prevádzkové stroje, prístroje, zariadenie, technika a | 36 000 | 36 000 | 4 988 |
| 633006 Všeobecný materiál | 2 091 800 | 2 091 800 | 1 101 961 |
| 633008 Krv a krvné výrobky | 8 800 | 8 800 | 7 005 |
| 633009 Knihy, časopisy, noviny, učebnice, učebné pomôcky a k | 1 900 | 1 900 | 657 |
| 633010 Pracovné odevy, obuv a pracovné pomôcky | 32 300 | 32 300 | 9 076 |
| 633011 Potraviny | 180 000 | 180 000 | 80 437 |
| 633013 Softvér | 40 000 | 40 000 | 21 292 |
| 633016 Reprezentačné | 200 | 200 | 287 |
| 633019 Komunikačná infraštruktúra | 9 400 | 9 400 | 3 623 |
| 634 Dopravné | **65 100** | **65 100** | **24 279** |
| 634001 Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny | 39 000 | 39 000 | 18 304 |
| 634002 Servis, údržba, opravy a výdavky s tým spojené | 20 200 | 20 200 | 5 334 |
| 634003 Poistenie | 4 900 | 4 900 | 2 |
| 634004 Prepravné a nájom dopravných prostriedkov | 500 | 500 | 172 |
| 634005 Karty, známky, poplatky | 500 | 500 | 467 |
| 635 Rutinná a štandardná údržba | **287 570** | **287 570** | **153 925** |
| 635001 Interiérového vybavenia | 1 000 | 1 000 | 0 |
| 635003 Telekomunikačnej techniky | 270 | 270 | 0 |
| 635004 Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, technik | 224 500 | 224 500 | 116 910 |
| 635006 Budov, objektov alebo ich častí | 39 200 | 39 200 | 28 778 |
| 635010 Komunikačnej infraštruktúry | 1 200 | 1 200 | 432 |
| 635200 Ostatného | 21 400 | 21 400 | 7 805 |
| 636 Nájomné za nájom | **57 500** | **57 500** | **22 611** |
| 636001 Budov, objektov alebo ich častí | 1 000 | 1 000 | 0 |
| 636002 Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, technik | 0 | 0 | 0 |
| 636004 Dopravných prostriedkov | 39 700 | 39 700 | 16 112 |
| 636005 Zo zmluvy o nájme veci s právom kúpy prenajatej veci | 16 800 | 16 800 | 6 499 |
| 637 Služby | **354 500** | **354 500** | **201 681** |
| 637001 Školenia, kurzy, semináre, porady, konferencie, sympó | 2 500 | 2 500 | 1 249 |
| 637003 Propagácia, reklama a inzercia | 2 500 | 2 500 | 204 |
| 637004 Všeobecné služby | 176 300 | 176 300 | 120 425 |
| 637005 Špeciálne služby | 4 400 | 4 400 | 3 780 |
| 637006 Náhrady | 0 | 0 | 0 |
| 637007 Cestovné náhrady | 5 300 | 5 300 | 3 427 |
| 637011 Štúdie, expertízy, posudky | 4 700 | 4 700 | 864 |
| 637012 Poplatky a odvody | 6 200 | 6 200 | 5 241 |
| 637014 Stravovanie | 1 200 | 1 200 | 2 195 |
| 637015 Poistné | 13 100 | 13 100 | 4 683 |
| 637016 Prídel do sociálneho fondu | 62 500 | 62 500 | 26 349 |
| 637032 Mylné platby | 0 | 0 | 0 |
| 637034 Zdravotníckym zariadeniam | 1 000 | 1 000 | 526 |
| 637035 Dane | 73 200 | 73 200 | 31 077 |
| 637036 Reprezentačné výdavky | 1 600 | 1 600 | 1 661 |
| 637038 Nezrovnalosti a iné vratky za prostriedky Európskej ú | 0 | 0 | 0 |
| 640 Bežné transfery | **0** | **0** | **706** |
| 642 Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám | **0** | **0** | **706** |
| 642006 Na členské príspevky | 0 | 0 | 706 |
| 650 Splácanie úrokov a ostatné platby súvisiace s úverom, | **3 000** | **3 000** | **1 001** |
| 651 Splácanie úrokov v tuzemsku | **3 000** | **3 000** | **1 001** |
| 651002 Banke a pobočke zahraničnej banky | 3 000 | 3 000 | 1 001 |
| 700 Kapitálové výdavky | **3 530 000** | **3 530 000** | **519 812** |
| 710 Obstarávanie kapitálových aktív | **3 530 000** | **3 530 000** | **519 812** |
| 713 Nákup strojov, prístrojov, zariadení, techniky a nárad | **130 000** | **130 000** | **142 993** |
| 713004 Prevádzkových strojov, prístrojov, zariadení, technik | 130 000 | 130 000 | 142 993 |
| 717 Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia | **3 400 000** | **3 400 000** | **376 818** |
| 717003 Prístavby, nadstavby, stavebné úpravy | 3 400 000 | 3 400 000 | 376 818 |
| 800 Výdavky z transakcií s finančnými aktívami a finančným | **165 600** | **165 600** | **82 800** |
| 820 Splácanie istín | **165 600** | **165 600** | **82 800** |
| 821 Splácanie tuzemskej istiny | **165 600** | **165 600** | **82 800** |
| 821005 Z bankových úverov dlhodobých | 165 600 | 165 600 | 82 800 |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Hl.kateg.** | Schválený rozpočet | Rozpočet po zmenách | Skutočnosť |
| **Celkový výsledok: Príjmy - Výdavky** | **-158 180** | **-158 180** | **1 375 301** |
| 600 Príjmy - Bežné výdavky | 3 537 420 | 3 537 420 | 1 977 913 |
| 700 Príjmy - Bežné výdavky - Kapitálové výdavky | 7 420 | 7 420 | 1 458 101 |
| 800 Príjmy - Bežné výdavky - Kapitálové výdavky - Splácanie istín | -158 180 | -158 180 | 1 375 301 |

**Záväzky, pohľadávky**

Krátkodobé záväzky ĽN, n.o. boli na úrovni 1.809 tis. €. Čo zodpovedá dobe splatnosti záväzkov do 60 dní. Nárast krátkodobých záväzkov oproti roku 2018 súvisí s nárastom osobných nákladov, ale hlavne s investíciou v rámci projektu „Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry Ľubovnianskej nemocnice, n.o.“ kód projektu ITMS 302021N833. Z pohľadu finančných ukazovateľov ako sú likvidita, zadĺženosť a dynamika rastu dlhu je úroveň záväzkov prijateľná. V 2.štvrťroku 2019 si ĽN, n.o. plnila záväzky plynúce zo splácania úveru a leasingov.

V oblasti pohľadávok je vývoj priaznivý a pohľadávky dosahujú úroveň dojednaných mesačných zmluvných objemov výkonov pre zdravotné poisťovne a k 30.06.2019 predstavujú sumu 1.489 tis. €, čo zodpovedá dohodnutej splatnosti v priemere 30 dní. Výkyvy vo výške pohľadávok súvisia s výškou výkonov pre zdravotné poisťovne a taktiež súvisia s realizáciou projektu „Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry Ľubovnianskej nemocnice, n.o.“ kód projektu ITMS 302021N833.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Tabuľka č. 5 Záväzky a pohľadávky k | |  | | v EUR |
|  |  |  |  |  |
| **Záväzky** | **31.12.2018** | **31.03.2019** | **30.06.2019** | zmena (rok.2019 – rok 2018) |
| El. energia | 27 054 | 30 011 | 28 964 | 1 910 |
| Vodné a stočné | 4 326 | 5 938 | 5 106 | 780 |
| Zemný plyn | 23 642 | 29 086 | 12 010 | -11 632 |
| Lieky a ŠZM | 355 923 | 322 659 | 363 299 | 7 376 |
| Potraviny | 13 491 | 16 690 | 17 785 | 4 294 |
| Daňový úrad | 124 347 | 130 153 | 144 573 | 20 226 |
| Sociálna poisťovňa | 207 161 | 212 853 | 214 349 | 7 188 |
| Zdravotné poisťovne | 81 719 | 83 709 | 84 282 | 2 563 |
| Zamestnanci | 448 599 | 461 507 | 462 242 | 13 643 |
| Ostatné+Investície | 252 744 | 355 138 | 476 223 | 223 479 |
| *Krátkodobé záväzky* | *1 539 006* | *1 647 744* | *1 808 833* | *269 827* |
| Leasing | 65 880 | 59 427 | 52 947 | -12 933 |
| Bankové výpomoci a pôžičky | 276 013 | 234 613 | 193 213 | -82 800 |
| Krátkodobé rezervy | 210 581 | 210 581 | 210 581 | 0 |
| Záväzky zo sociálneho fondu | 21 397 | 20 382 | 20 547 | -850 |
| **Spolu** | **2 112 877** | **2 172 747** | **2 286 121** | **173 244** |
|  |  |  |  |  |
| **Pohľadávky** | **31.12.2018** | **31.03.2019** | **30.06.2019** | zmena (rok.2019 – rok 2018) |
| VšZP, a.s. | 1 784 550 | 994 730 | 982 788 | -801 762 |
| Dôvera ZP, a.s. | 362 980 | 177 387 | 196 483 | -166 497 |
| Union ZP, a.s. | 126 308 | 144 068 | 134 226 | 7 918 |
| Ostatné z poskytovania zdr. starostlivosti | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Spolu poisťovne* | *2 273 838* | *1 316 185* | *1 313 497* | *-960 341* |
| Za predané transf. lieky | 14 818 | 19 546 | 14 319 | -499 |
| Ostatné | 152 231 | 8 042 | 9 544 | -142 687 |
| Projekty (ÚPSVaR, SZU, MZSR - NFP) | 40 354 | 106 523 | 151 927 | 111 573 |
| **Spolu** | **2 481 241** | **1 450 296** | **1 489 287** | **-991 954** |

**Personálna oblasť**

K 30.06.2019 ĽN, n.o. má priemerný prepočítaný evidenčný počet zamestnancov 457,45 evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách je 460. Priemerná mzda vrátane náhrad za pracovnú pohotovosť bola k 30.06.2019 1.348,- €. Osobné náklady tvoria 65,8% z výnosov, z toho samotné mzdové náklady tvoria 64,9% z výnosov. Pozitívny je taktiež nárast výnosov na zamestnanca, kde ĽN, n.o. dosiahla 7,3 % nárast.

**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 28,5 % podiel poskytnutej zdravotnej starostlivosti klientom mimo spádovej oblasti t.j. 1.675 UH.

Zdravotná starostlivosť je poskytovaná na 8 lôžkových oddeleniach, kde bolo k 30.06.2019 prijatých 5.586 pacientov-hospitalizačných prípadov (mesačne v priemere 931 pacientov) v tom 5.883 ukončených hospitalizácií. V ústavnej zdravotnej starostlivosti ĽN, n.o. zaznamenala pokles prijatí o 4,5 % (261 pacientov) oproti minulému obdobiu. Plánované hodnoty neboli dosiahnuté. Ambulantná zdravotná starostlivosť je poskytovaná v špecializovaných ambulanciách, kde k 30.06.2019 bolo vykonaných 47.499 vyšetrení, čo predstavovalo 20.549.958 bodov a pokles o 3,6 % oproti minulému obdobiu.

Okrem uvedenej zdravotnej starostlivosti ĽN, n.o. zabezpečuje 24 hodinovú prevádzku urgentného príjmu (vrátane chirurgickej ÚPS, gynekologickej ÚPS a detskej ÚPS), kde bolo v uvedenom období realizovaných 4.656 vyšetrení (26 pacientov denne) a 24 hodinovú diagnostiku na rádiologickom oddelení kde bolo realizovaných 29.803 vyšetrení, čo predstavovalo 189.571.680 bodov a pokles o 2,6 % oproti minulému obdobiu a 24 hodinovú diagnostiku na oddelení klinickej biochémie, hematológie a transfuziológie, kde bolo realizovaných 71.871 vyšetrení, čo predstavovalo 78.896.675 bodov a nárast o 8,7 % oproti minulému obdobiu. Rehabilitačná starostlivosť je zabezpečovaná rehabilitačným pracoviskom, ktoré zrealizovalo 23.557 vyšetrení, čo predstavovalo 13.936.075 bodov a pokles o 9,5 % 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 30.06.2019**

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 2019 – stav:***

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | Plánovaná cena | | |  |  |
| **Predmet** | **Oddelenie** | Investičné zdroje | Investičné zdroje - rezerva | zdroj NFP | Cena po VO | Preinvestované |
| Defibrilátor - 1 ks | Urgentný príjem | 8 000 € |  |  | 7 842 € |  |
| Videolaringoskop | OAIM - operačný sál | 10 000 € |  |  |  |  |
| Ventilátor pre UPV 4 ks | OAIM - operačný sál | 46 000 € |  |  | 45 552 € |  |
| Softverove vybavenie | MR | 3 000 € |  |  |  |  |
| Ventilátor (servoventilator) pre UPV 1 ks | OAIM | 18 000 € |  |  | 17 999 € |  |
| Hlavný PC server | ĽN, n.o. | 55 000 € |  |  | 54 412 € |  |
| Regulačná stanica plynu | ĽN, n.o. | 15 000 € |  |  | 14 403 € |  |
| Anestéziologický prístroj 2 ks | OAIM | 48 000 € |  |  | 47 498 € |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Výhrevné lôžko s fototerapiou | Novorodenecký úsek | 11 300 € |  |  | 11 281 € |  |
| Operačné a vyšetrovacie lampy (súbor) | ĽN, n.o. | 131 000 € |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Centrálna sterilizácia - stavebná časť |  |  | 88 000 € |  | 87 595 € |  |
| Zateplenie, strecha PA |  |  | 371 000 € |  | 371 032 € |  |
| Výťah poliklinika, projektová dokumentácia |  |  | 100 000 € |  |  |  |
| Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry ĽN, n.o. - NFP |  |  |  | 4 329 575 € |  | 803 951 € |
| Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry ĽN, n.o. - Spolufinancovanie |  |  | 227 872 € |  |  | 42 313 € |
| Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry ĽN, n.o. - Neoprávnené výdavky |  |  | 360 946 € |  |  | 114 416 € |
| Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry ĽN, n.o. - Doplňujúce práce |  |  | 109 609 € |  |  |  |
|  | ***Investície - stavebné (medzisúčet)*** |  | ***1 257 427 €*** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Dobudovanie kapacít a modernizácia infraštruktúry ĽN, n.o. - Prístrojové vybavenie a zariadenie - odhad |  |  | 798 700 € |  |  |  |
| Parkovací dom |  |  | 675 732 € |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Spolu** |  | **345 300 €** | **2 731 859 €** | **4 329 575 €** | **657 614 €** | **960 680 €** |

**Cash – flow**

*Tvorba:* Plán k  Skutočnosť

31.12.2019 30.06.2019

Plánovaná tvorba cash – flow: 1.590.247 € 644.830 €

Prevod z roku 2018 1.800.000 € 1.800.000 €

3.390.247 € 2.444.830 €

*Použite:*

Úver 165.600 € 82.800 €

Leasing 32.220 € 16.112 €

INV – prístrojové 2019 144.000 € 198.987 €

INV - prístroje projekt 1.000.000 € 71.871 €

INV - Centrálna sterilizácia - stavebná časť 79.000 € 87.595 €

INV - Zateplenie, strecha PA 371.000 € 371.032 €

INV - Výťah poliklinika 100.000 €

PROJEKT – Spolufinancovanie 227.873 € 42.313 €

PROJEKT - Neoprávnené výdavky 360.946 € 114.416 €

PROJEKT - Doplňujúce práce 100.608 €

Investície – parkovací dom 800.000 € . 3.390.247 € 985.126 €

Disponibilný cash–flow pre investície a rozvoj k 30.06.2019 1.860.363,22 €

**Zjednodušená finančná bilancia k 30.06.2019:**

Aktíva (majetok) 9.452.824 €

Celkový obrat 7.710.972 €

Celkové záväzky: 2.286.121 €

z toho: leasing: 52.947 €

úver: 193.213 €

Celkové pohľadávky: 1.489.287 €

Zásoby: 264.969 €

Stav finančných účtov: 3.022.944 €

Rozdiel (pohľadávky, BU – záväzky) 2.226.110 €

Rozdiel (pohľadávky, zásoby, BU - záväzky) 2.491.079 €

Podiel (celkové záväzky / aktíva „majetok“) 24,18 %

Podiel (celkové záväzky / celkový obrat „ročný“) 14,82 %