



Ľubovnianska nemocnica, n. o.
Obrancov mieru 3, 064 01 Stará Ľubovňa



Správa o činnosti a finančnom hospodárení k 30.06.2022

15.08.2022

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

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
- urgentný príjem I. typu
- ambulantná pohotovostná služba
- dopravná zdravotná služba

Náklady, výnosy, hospodársky výsledok

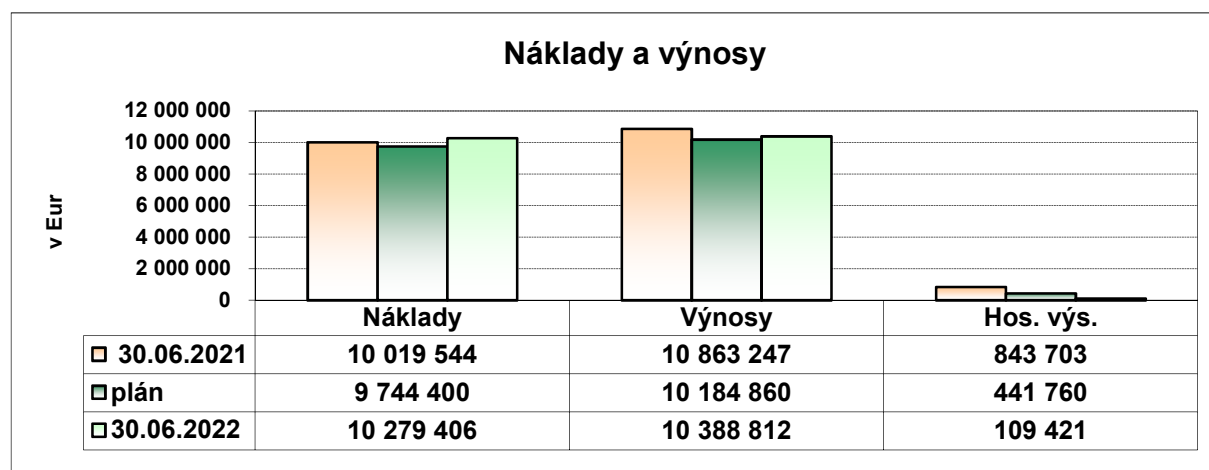
Lubovnianska nemocnica, n.o. uzavrela hospodárenie k 30.06.2022 s hospodárskym výsledkom 109.421 € (pred zdanením) pri nákladoch 10.279.391 € a výnosoch 10.388.812 €. Náklady presiahli plánovanú úroveň o 5,5 % a výnosy o 2,0 % plánovanej úrovne. V porovnaní s predchádzajúcim rokom sú náklady vyššie o 2,6 % a výnosy nižšie o 4,4 %. Zároveň je potrebné uviesť, že za poklesom výnosov nie je pokles výkonov, ale zúčtovanie doplatku výkonov v sume 521.844,- € za prvý polrok zo strany VŠZP, a.s. až v období 07/2022. Po zohľadnení uvedeného negatívneho vplyvu zúčtovania predstavuje hospodársky výsledok k 30.06.2022 sumu 631.265,- €.

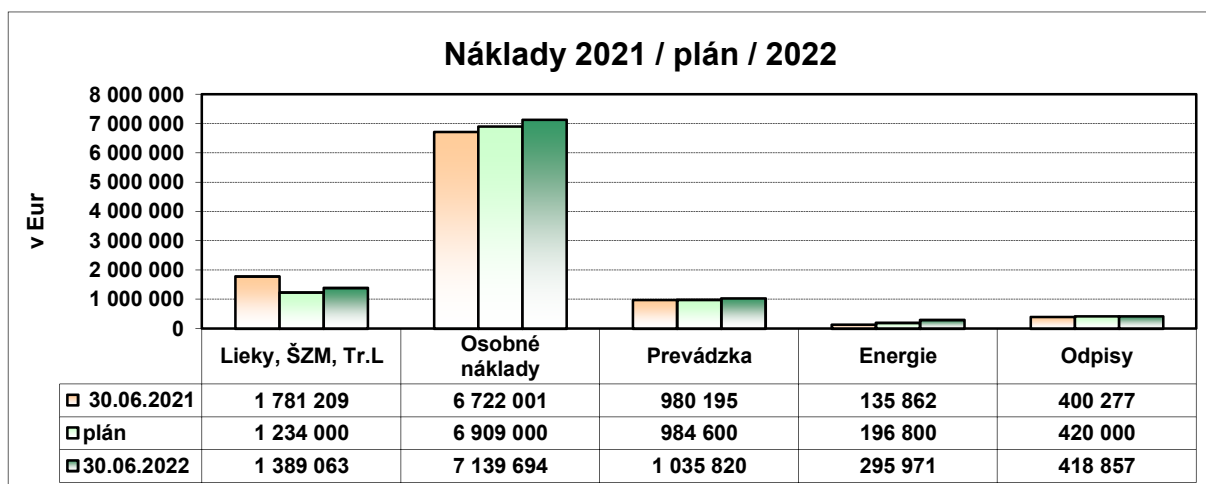
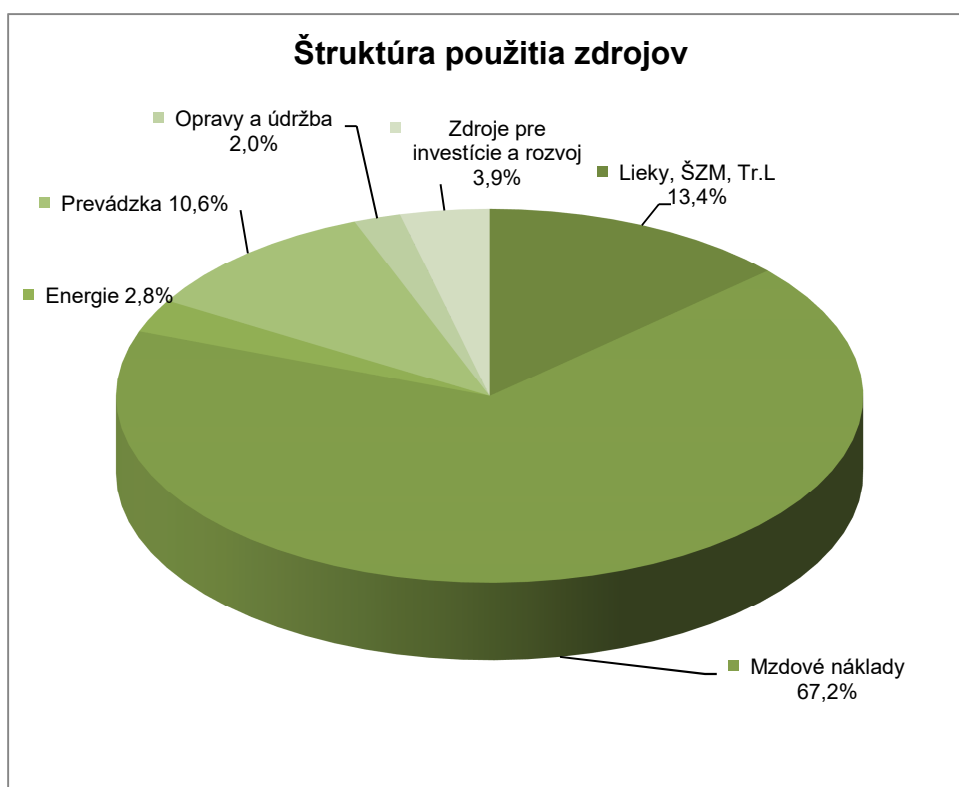
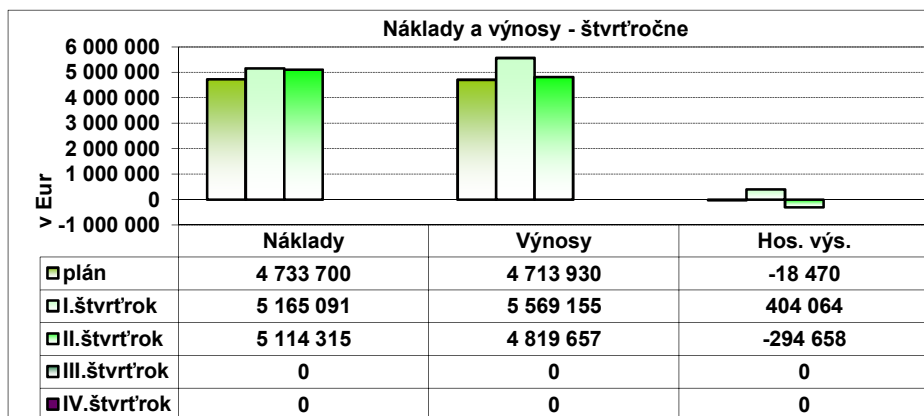
Z významných faktorov, ktoré ovplyvnili hospodárenie EN, n.o. v 2.štvrtroku, je vhodné uviesť tieto:

- spotreba materiálu (špeciálny zdravotnícky materiál, náklady na potraviny, PHM)
- spotreba energie (nárast jednotkových cien energií)
- ostatné služby (náklady na vzdelávanie)
- výnosy od ZP (nezúčtovanie inflačného doplatku)
- aktivácia – (výkony vo vlastnej réžii)

Náklady v 2.štvrtroku 2022 boli vyššie v porovnaní s plánom. Rozdiely oproti plánovaným hodnotám jednotlivých nákladových položiek sú spôsobené vonkajšími vplyvmi, medzi ktoré možno vo významnej miere zaradiť zmeny v jednotkových cenách nakupovaných komodít a zmeny v množstve poskytovaných výkonov, ktoré nie je možné úplne naplánovať. V dôsledku zvýšených nákladov v 2.štvrtroku 2022 a nezúčtovaných výnosov od zdravotných poisťovní bol v 2.štvrtroku dosiahnutý záporný hospodársky výsledok. Pod negatívny hospodársky výsledok sa v prevažnej miere podpísalo nezúčtovanie doplatku výkonov v sume 521.844,- € za prvý polrok zo strany VŠZP, a.s..

V súhrne však môžeme konštatovať, že splnenie cieľa, t.j. dosiahnutie kladného hospodárskeho výsledku po zohľadnení vyššie uvedených vplyvov bolo k 30.06.2022 naplnené.





Tabuľka č.1 Náklady

v EUR

Názov účtu	skutočnosť'	plán	skutočnosť'	% pln.	Index 22 / 21
	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2022		
Spotreba materiálu	2 199 766	1 614 700	1 771 066	109,7%	80,5%
- PHM	16 902	18 900	26 376	139,6%	156,1%
- lieky	1 155 908	660 000	787 051	119,3%	68,1%
- transfúzne lieky	75 744	60 000	61 482	102,5%	81,2%
- ŠZM	549 557	514 000	540 531	105,2%	98,4%
- potraviny	60 186	87 000	84 848	97,5%	141,0%
- čistiace, dezinf., pracie prostriedky	44 495	34 800	33 473	96,2%	75,2%
- spotrebný materiál - drobný dlhodobý majetok	120 688	60 000	107 625	179,4%	89,2%
- materiál, kancelársky, tlačiva, k tlačiarňam a PC	21 762	19 800	15 815	79,9%	72,7%
- OOP, prádlo	17 495	17 400	4 465	25,7%	25,5%
- spotrebný materiál ostatný + náhradné diely	3 580	4 800	9 235	192,4%	257,9%
- spotrebný materiál - údržba vlastná	66 385	90 000	66 100	73,4%	99,6%
- spotrebný materiál zdravotnícky	67 063	48 000	34 065	71,0%	50,8%
Spotreba energie	135 862	196 800	295 971	150,4%	217,8%
- elektrická energia	70 078	130 800	170 834	130,6%	243,8%
- voda	22 444	24 600	25 836	105,0%	115,1%
- plyn	43 340	41 400	99 301	239,9%	229,1%
Opravy a údržba	244 117	229 200	211 455	92,3%	86,6%
- stavebná	57 812	30 000	36 603	122,0%	63,3%
- DZS	15 070	13 200	13 363	101,2%	88,7%
- zdravotníctvo	136 076	150 000	131 699	87,8%	96,8%
- ostatná + revízie	35 158	36 000	29 789	82,7%	84,7%
Cestovné	5 775	7 200	7 413	103,0%	128,4%
Náklady na správu n.o.	1 819	3 000	1 836	61,2%	101,0%
Ostatné služby	187 805	221 700	255 909	115,4%	136,3%
- telefón. poplatky a poštovné	9 807	9 900	9 878	99,8%	100,7%
- ostatné služby, likv. odpadov, licenčné poplatky	72 056	85 800	113 606	132,4%	157,7%
- leasing, nájom	15 571	15 600	17 537	112,4%	112,6%
- vzdelávanie - školné	175	2 400	17 373	723,9%	9927,6%
- služby LSPP + ÚPS	90 196	108 000	97 515	90,3%	108,1%
Osobné náklady	6 722 001	6 909 000	7 139 694	103,3%	106,2%
- mzdové náklady	4 911 055	5 037 000	5 184 563	102,9%	105,6%
- zákon. soc. poist. za org.	1 710 614	1 746 000	1 801 695	103,2%	105,3%
- iné sociálne náklady	100 331	126 000	153 437	121,8%	152,9%
Dane a poplatky	16 360	9 000	16 829	187,0%	102,9%
Pokuty a penále	0	0	15		
Úroky a kurzové straty	1 012	9 000	4 752	52,8%	469,8%
Manká a škody	0	0	0		
Iné ostatné náklady	62 266	64 800	94 903	146,5%	152,4%
- Iné ostatné náklady	39 057	48 000	72 726	151,5%	186,2%

- Poistne náklady	17 378	12 000	19 680	164,0%	113,2%
- Finančné náklady	5 831	4 800	2 497	52,0%	42,8%
Odpisy a investície	400 277	420 000	418 857	99,7%	104,6%
Náklady na výrobu Transfúz. liekov	42 485	60 000	60 705	101,2%	142,9%
NÁKLADY SPOLU	10 019 544	9 744 400	10 279 406	105,5%	102,6%

Tabuľka č. 2 Výnosy

v EUR

Názov účtu	skutočnosť	plán	skutočnosť	% pln.	Index 22 / 21
	30.06.2021	30.06.2022	30.06.2022		
Výnosy od ZP - výkony	8 050 231	7 908 000	8 003 626	101,2%	99,4%
Výnosy od ZP - pripoči. polo.	497 556	480 000	460 799	96,0%	92,6%
Aktivácia	155 068	126 000	168 632	133,8%	108,7%
Úroky	60	60	77	129,1%	129,5%
Nájomné	13 318	13 800	12 897	93,5%	96,8%
Výnosy z Transfúzných liekov	42 485	60 000	60 705	101,2%	142,9%
Ostatné výnosy	2 104 528	1 597 000	1 682 075	105,3%	79,9%
VÝNOSY SPOLU	10 863 247	10 184 860	10 388 812	102,0%	95,6%

HV pred zdanením	843 703	441 760	109 421		
Hospodársky výsledok bez odpisov	1 243 980	861 760	528 278		
HV po zdanení	843 703	440 460	109 406		

Rozpočet príjmov a výdavkov k 30.06.2022 v €

FIN 1 - 12 Príjmy spolu

HI.kateg.	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	Index plnenia rozpočtu
Celkový výsledok	19 423 130	19 423 130	10 009 662	51,53%

FIN 1 - 12 Výdavky spolu

HI.kateg.	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť	Index plnenia rozpočtu
Celkový výsledok	19 616 265	19 616 265	10 486 490	53,46%
600 Bežné výdavky	18 002 800	18 002 800	9 906 959	55,03%
700 Kapitálové výdavky	1 291 745	1 291 745	420 688	32,57%
800 Splácanie istín	321 720	321 720	158 843	49,37%

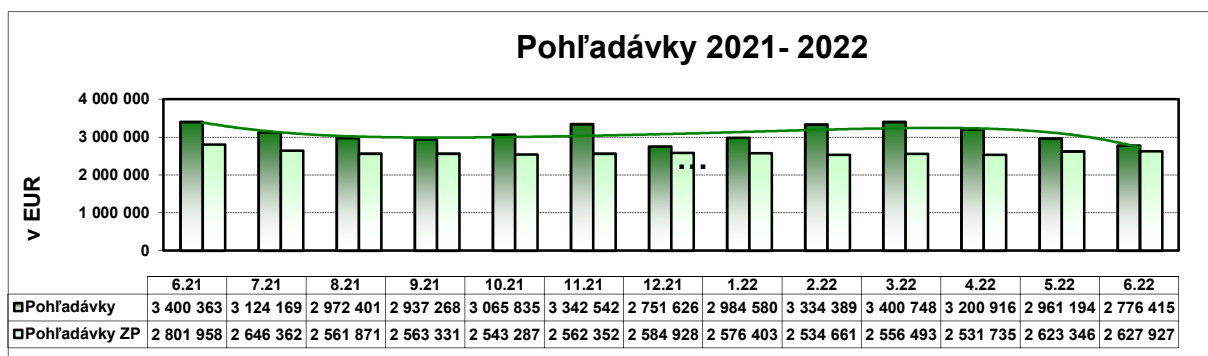
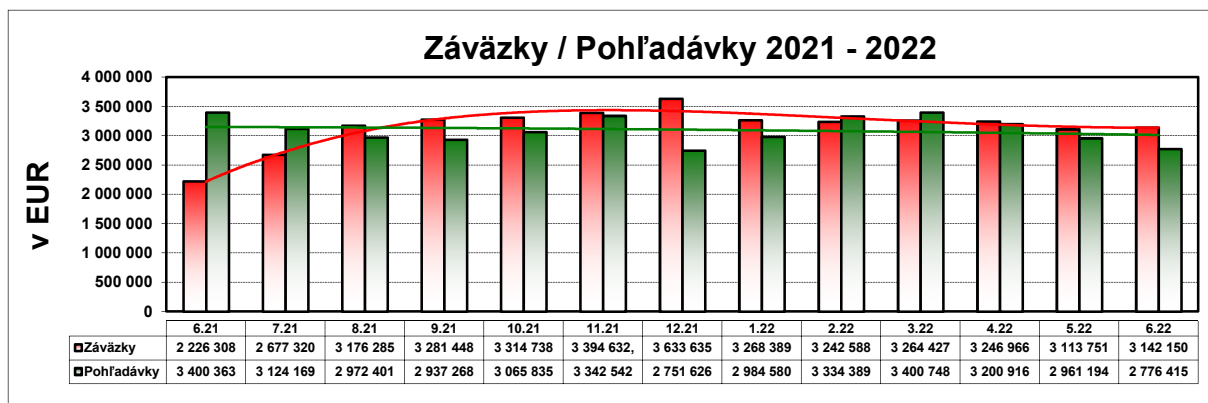
FIN 1 - 12 Rozdiel príjmov a výdavkov

HI.kateg.	Schválený rozpočet	Rozpočet po zmenách	Skutočnosť
Celkový výsledok: Príjmy - Výdavky	-193 135	-193 135	-476 828
600 Príjmy - Bežné výdavky	1 420 330	1 420 330	102 703
700 Príjmy - Bežné výdavky - Kapitálové výdavky	128 585	128 585	-317 985
800 Príjmy - Bežné výdavky - Kapitálové výdavky - Splácanie istín	-193 135	-193 135	-476 828

Závazky, pohľadávky

Krátkodobé záväzky LN, n.o. boli na úrovni 1.876 tis. €. Čo zodpovedá dobe splatnosti záväzkov do 60 dní. Pozitívny je pokles krátkodobých záväzkov oproti roku 2021. Z pohľadu finančných ukazovateľov ako sú likvidita, zadlženosť a dynamika rastu dlhu je úroveň záväzkov prijateľná. V priebehu 2.štvrt'roka roka 2022 si LN, n.o. plnila záväzky plynúce z obchodných vzťahov a zo splácania úveru a leasingov.

V oblasti pohľadávok je vývoj prijateľný a pohľadávky dosahujú úroveň dojednaných mesačných zmluvných objemov výkonov pre zdravotné poisťovne a k 30.06.2022 predstavujú sumu 2.776 tis. €, čo zodpovedá dohodnutej splatnosti v priemere 30 dní. Prechodné zmeny vo výške pohľadávok súvisia s výškou výkonov pre zdravotné poisťovne, ale aj refundáciou realizovaných projektov.



Tabuľka č. 5 Závazky a pohľadávky k

v EUR

Závazky	31.12.2021	31.03.2022	30.06.2022	zmena (rok.2022 - rok 2021)
El. energia	1 814	9 590	47 880	46 066
Vodné a stočné	3 630	5 351	5 800	2 170
Zemný plyn	12 186	11 734	14 836	2 650
Lieky a ŠZM	387 269	430 138	353 048	-34 221
Potraviny	9 879	14 435	16 195	6 316
Daňový úrad	167 517	116 534	115 590	-51 927
Sociálna poisťovňa	358 971	301 120	288 759	-70 212
Zdravotné poisťovne	144 359	119 162	114 106	-30 253
Zamestnanci	790 468	661 244	631 910	-158 558
Ostatné+Investície	480 730	247 190	287 414	-193 316
Krátkodobé záväzky	2 356 823	1 916 498	1 875 538	-481 285
Leasing	61 097	53 911	46 689	-14 408
Bankové výpomoci a pôžičky	806 202	878 145	806 715	513
Krátkodobé rezervy	403 742	403 742	403 742	0
Závazky zo sociálneho fondu	5 771	12 131	9 466	3 695
Spolu	3 633 635	3 264 427	3 142 150	-491 485

Pohľadávky	31.12.2021	31.03.2022	30.06.2022	zmena (rok.2022 – rok 2021)
VšZP, a.s.	2 127 216	2 102 780	2 085 845	-41 371
Dôvera ZP, a.s.	251 362	248 276	276 386	25 024
Union ZP, a.s.	205 205	204 292	264 551	59 346
Ostatné z poskytovania zdr. starostlivosti	1 145	1 145	1 145	0
<u>Spolu poisťovne</u>	<u>2 584 928</u>	<u>2 556 493</u>	<u>2 627 927</u>	<u>42 999</u>
Za predané transf. lieky	4 737	19 942	20 095	15 358
Ostatné	43 109	45 903	24 174	-18 935
Projekty (ÚPSVaR, SZU, MZSR - NFP)	118 852	778 410	104 219	-14 633
Spolu	2 751 626	3 400 748	2 776 415	24 789

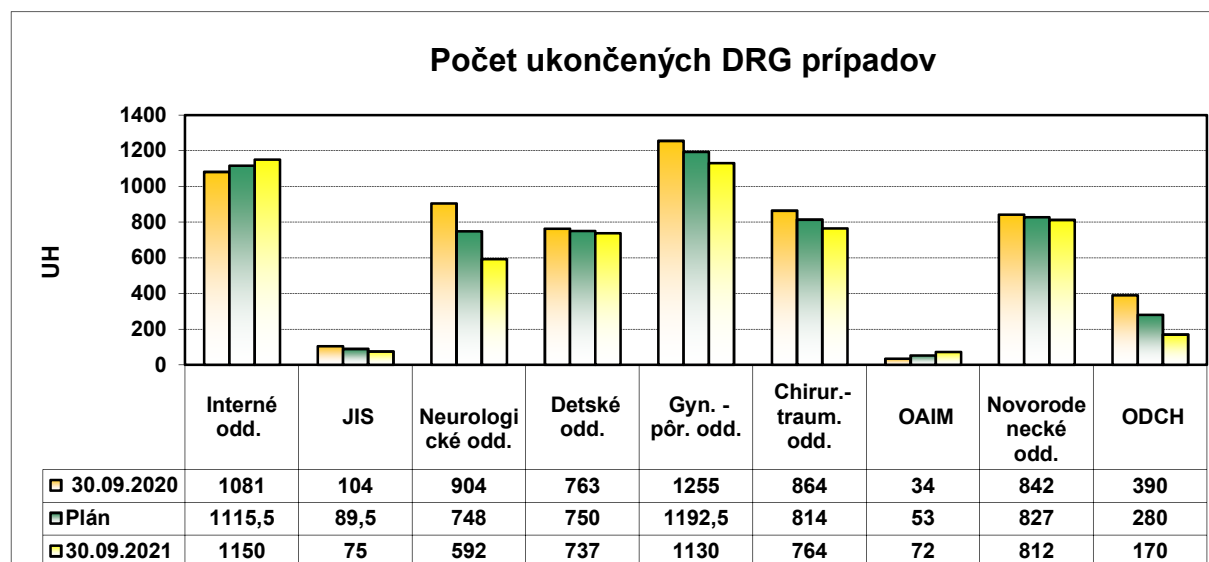
Personálna oblasť

K 30.06.2022 má LŇ, n.o. priemerný prepočítaný evidenčný počet zamestnancov 502,71, evidenčný počet zamestnancov vo fyzických osobách je 513. Priemerná mzda vrátane náhrad za pracovnú pohotovosť bola k 30.06.2022 1.712,- €. Mzdové náklady tvoria 67,2% z výnosov. Pozitívne je taktiež udržanie výnosov na zamestnanca, na úrovni roku 2021.

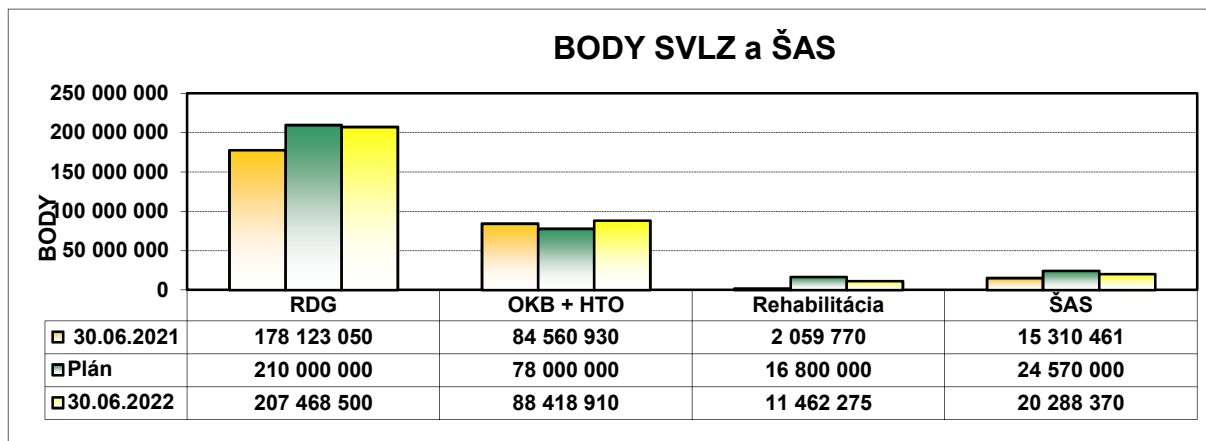
Poskytovanie zdravotnej starostlivosti

LŇ, n.o. poskytuje zdravotnú starostlivosť pre spádovú oblasť okresu Stará Ľubovňa čo je takmer 54 tis. obyvateľov. K uvedenému je ešte potrebné zvýrazniť 28,5 % podiel poskytnutej zdravotnej starostlivosti klientom mimo spádovej oblasti t.j. 1.335 UH.

Zdravotná starostlivosť je poskytovaná na 8 lôžkových oddeleniach, kde bolo k 30.06.2022 prijatých 4.481 pacientov-hospitalizačných prípadov (mesačne v priemere 747 pacientov) v tom 4.001 ukončených DRG hospitalizačných prípadov. V ústavnej zdravotnej starostlivosti LŇ, n.o. zaznamenala nárast prijatí o 26,8 % (946 pacientov) oproti minulému obdobiu. Plánované hodnoty neboli dosiahnuté. Ambulantná zdravotná starostlivosť je poskytovaná v špecializovaných ambulanciách, kde k 30.06.2022 bolo vykonaných 62.530 vyšetrení, čo predstavovalo 20.288.370 bodov a nárast o 32,5 % oproti minulému obdobiu.



Okrem uvedenej zdravotnej starostlivosti EN, n.o. zabezpečuje 24 hodinovú prevádzku urgentného príjmu (vrátane chirurgickej ÚPS, gynekologickej ÚPS a detskej ÚPS), kde bolo v uvedenom období realizovaných 4.916 vyšetrení (27 pacientov denne) a 24 hodinovú diagnostiku na rádiologickom oddelení kde bolo realizovaných 26.922 vyšetrení, čo predstavovalo 207.468.500 bodov a nárast o 16,5 % oproti minulému obdobiu a 24 hodinovú diagnostiku na oddelení klinickej biochémie, hematológie a transfuziológie, kde bolo realizovaných 66.634 vyšetrení, čo predstavovalo 88.418.910 bodov a nárast o 4,6 % oproti minulému obdobiu. Rehabilitačná starostlivosť je zabezpečovaná rehabilitačným pracoviskom, ktoré zrealizovalo 17.204 vyšetrení, čo predstavovalo 11.462.275 bodov a násobný nárast 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 30.06.2022

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

Predmet	Zdroj NFP, alebo úver	Vlastné zdroje plán	Preinvestované Zdroj NFP, alebo úver	Preinvestované vlastné zdroje
Ohrev Pacienta - Gyn. op. sal		2 000 €		
Monitor hĺbky sedácie 2 ks		8 000 €		
Chirurgické oddelenie - vybavenie pooperačnej izby (monitory, odsávačky, pumpy, ...)		15 000 €		7 726 €
EKG holter - softver		1 794 €		
Interné oddelenie - centrálna JIS (monitory + centrála, EKG)		18 600 €	18 600 €	
Vybavenie nábytkom - Detské odd.		14 000 €		18 316 €
Sadové úpravy L'N, n.o.		7 930 €		
Prekládka voda, kanal, kureníe		3 400 €		
Rozšírenie licencií NIS		42 381 €		42 381 €
Výtahy PA (1x osobný, 1xlôžkový)		35 000 €		31 068 €
Projektová dokumentácia - rekonštrukcie v L'N, n.o.		104 640 €		31 015 €
BIOPTRONOVA LAMPA		2 100 €		2 060 €
Kolposkop - Gyn. ambulancia		7 700 €		7 690 €
Nové pre rok 2022				
Rekonštrukcia OAIM		1 000 000 €		
Rekonštrukcia Gyn. pôrodnice odd.		115 000 €		
Mamograf		250 000 €		
System blokovania dverí		15 000 €		
Infúzna technika		21 000 €		
Nerozdelené investície		495 838 €		

Parkovací dom	193 898 €	189 000 €	143 372 €	107 529 €
Úver		285 720 €		142 860 €
Leasing		36 000 €		15 037 €
Spolu	193 898 €	2 670 103 €	161 972 €	415 182 €
			577 154 €	

Cash – flow

	Plán 2022	Skutočnosť k 30.06.2022
Plánovaná tvorba cash – flow:	1 070 103 €	383 751 €
Prevod z roku 2021	1 600 000 €	1 601 491 €
	2 670 103 €	1 985 242 €
Použité:		
Úver	285 720 €	142 860 €
Leasing	36 000 €	15 037 €
INV - nedokončené a nové	158 905 €	252 022 €
INV - nerozdelené	495 838 €	
INV - projektová dokumentácia	104 640 €	31 015 €
INV - Výťah PA	35 000 €	31 068 €
INV - OAIM	1 000 000 €	
INV - Gyn. pôrodnice odd.	115 000 €	
INV - Mamograf	250 000 €	
Investície - parkovací dom	189 000 €	107 529 €
	2 670 103 €	579 531 €

Poznámka: Cash-flow bez zdrojov NFP a úveru

Disponibilný cash–flow pre investície a rozvoj k 30.06.2022 1.801.553,52 €

Zjednodušená finančná bilancia k 30.06.2022:

Aktíva 16.672.667 €

Celkový obrat 10.388.812 €

Celkové záväzky: 3.142.150 €

z toho: záväzky z nájmu (leasing): 46.689 €

úver VÚB, a.s.: 806.715 €

Celkové pohľadávky: 2.776.415 €

Zásoby: 287.909 €

Stav finančných účtov: 2.021.525 €

Rozdiel (pohľadávky, BU – záväzky) 1.655.790 €

Rozdiel (pohľadávky, zásoby, BU - záväzky) 1.943.699 €

Podiel (celkové záväzky / aktíva „majetok“) 18,85 %

Podiel (celkové záväzky / celkový obrat „ročný“) 15,12 %