



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



## Správa o činnosti a finančnom hospodárení k 30.06.2013

26.08.2013

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@nspsl.sk](mailto:sekretariat@nspsl.sk), [www.nspsl.sk](http://www.nspsl.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

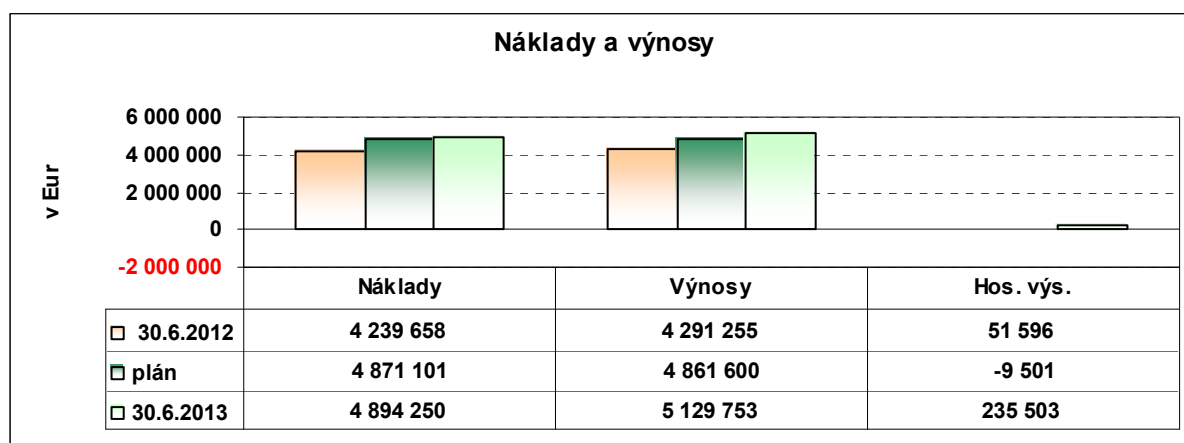
## Náklady, výnosy, hospodársky výsledok

Lubovnianska nemocnica, n.o. dosiahla k 30.06.2013 hospodársky výsledok 235.503 € pri nákladoch 4.894.250 € a výnosoch 5.129.753 €. Oproti plánu sú náklady vyššie o 0,5 % a výnosy vyššie o 5,5 %.

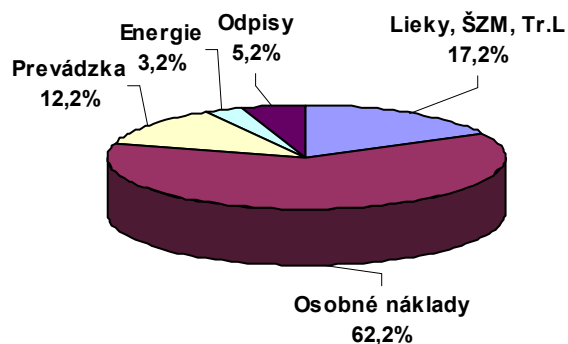
Z významných faktorov, ktoré ovplyvnili hospodárenie LN, n.o. v 2.štvrtroku 2013 je potrebné uviesť tieto:

- transfúzne lieky (zmeny typu transfúzných liekov)
- čistiace, dezinf., pracie prostriedky (výkyvy v spotrebe)
- spotrebný materiál ostatný (náhradné diely har. skalpel, mamograf)
- spotrebný materiál, údržba vlastná + náhradné diely (údržba vo vlastnej réžií, CT lampa)
- opravy a údržba DZS (opravy cez PZP a havarijné poistenie)
- vzdelávanie – školné (atestácie)
- leasing, nájom (ukončené VO a zaradenie nového analyzátoru pre OKBHaT)
- finančné náklady (obnova povolenia RTG)
- Aktivácia (vyššia produkcia transfúzných liekov)
- Výnosy z Transfúzných liekov (zmeny typu transfúzných liekov)
- Ostatné výnosy (realizácia projektov – zúčtovanie na konci účtovného obdobia)

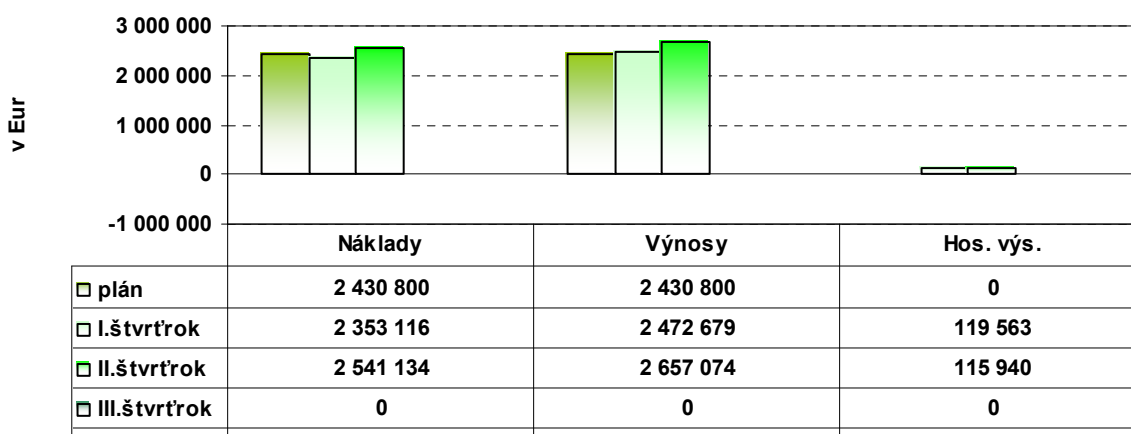
Hospodárenie v 2. štvrtroku bolo v časti nákladov v súlade s plánom, avšak s výkyvmi v jednotlivých položkách. Uvedené výkyvy sú zapríčinené určitou mierou neistoty pri zostavovaní plánu a charakterom prevádzky, kedy nie možné predvídať všetky faktory pôsobiace na prevádzku. Výnosy sú vyššie oproti plánu v súvislosti s vyššími výkonmi lôžkovej zdravotnej starostlivosti a vyššou produkciou transfúzných liekov. K výnosom je ešte potrebné uviesť sumu cca 50 tis. €, ktorá predstavuje čiastku výkonov pre zdravotné poisťovne nad zmluvne dojednaný objem. Splnenie cieľa v 2. štvrtroku 2013, t.j. dosiahnutie kladného hospodárskeho výsledku bolo naplnené.



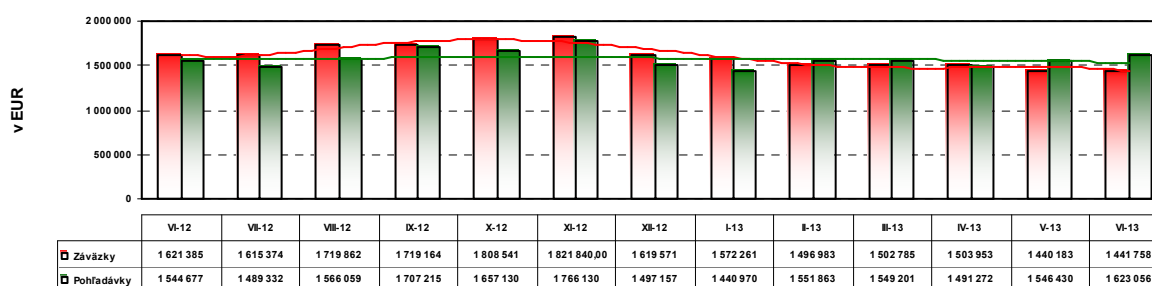
## Štruktúra nákladov

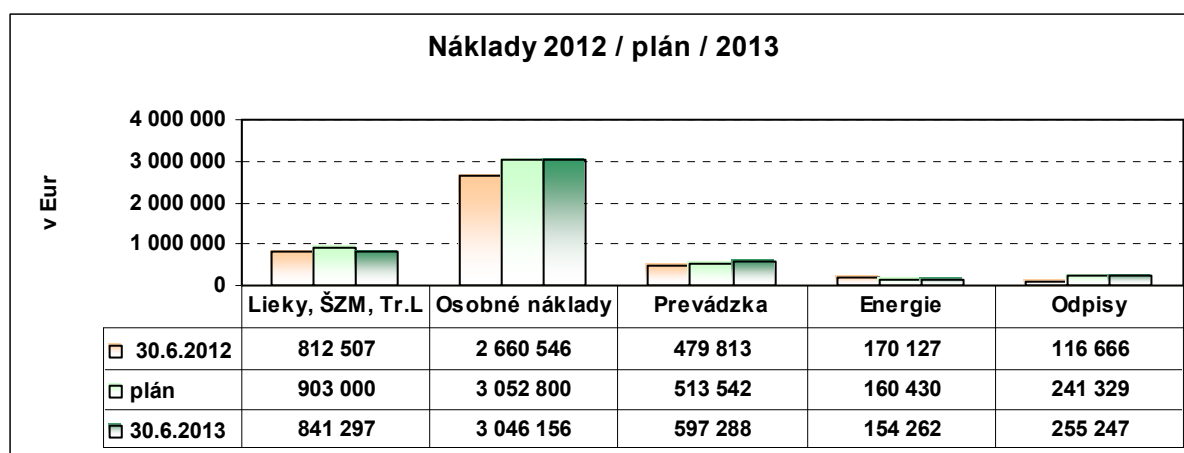


## Náklady a výnosy - štvrťročne



## Závazky / Pohľadávky 2012 - 2013





Tabuľka č.1 Náklady k

v EUR

Názov účtu	skutočnosť	plán	skutočnosť	% pln.	Index 13 / 12
	30.06.2012	30.06.2013	30.06.2013		
<b>Spotreba materiálu</b>	<b>991 556</b>	<b>1 090 200</b>	<b>1 085 135</b>	<b>99,5%</b>	<b>109,4%</b>
- PHM	24 313	24 000	24 065	100,3%	99,0%
- lieky	468 371	558 000	439 969	78,8%	93,9%
- transfúzne lieky	41 509	45 000	78 254	173,9%	188,5%
- ŠZM	302 627	300 000	323 074	107,7%	106,8%
- potraviny	76 079	84 000	84 947	101,1%	111,7%
- čistiace, dezinf., pracie prostriedky	18 155	18 600	23 400	125,8%	128,9%
- spotrebný materiál - drobný dlhodobý majetok	15 380	15 000	11 856	79,0%	77,1%
- materiál, kancelársky, tlačiva, k tlačiarňam a PC	4 595	5 400	5 459	101,1%	118,8%
- OOP, prádlo	9 131	12 000	9 389	78,2%	102,8%
- spotrebný materiál ostatný + náhradné diely	24 441	21 000	17 886	85,2%	73,2%
- spotrebný materiál - údržba vlastná	6 954	7 200	66 838	928,3%	961,2%
<b>Spotreba energie</b>	<b>170 127</b>	<b>160 430</b>	<b>154 262</b>	<b>96,2%</b>	<b>90,7%</b>
- elektrická energia	63 276	59 630	59 712	100,1%	94,4%
- voda	31 211	32 800	33 143	101,0%	106,2%
- plyn	75 639	68 000	61 407	90,3%	81,2%
<b>Opravy a údržba</b>	<b>82 021</b>	<b>104 619</b>	<b>91 036</b>	<b>87,0%</b>	<b>111,0%</b>
- stavebná	19 659	12 159	18 423	151,5%	93,7%
- DZS	6 718	6 900	13 290	192,6%	197,8%
- zdravotníctvo	46 963	68 160	42 929	63,0%	91,4%
- ostatná + revízie	8 681	17 400	16 394	94,2%	188,8%
<b>Cestovné</b>	<b>15 518</b>	<b>12 000</b>	<b>10 977</b>	<b>91,5%</b>	<b>70,7%</b>
<b>Náklady na reprezentačné</b>	<b>347</b>	<b>660</b>	<b>280</b>	<b>42,4%</b>	<b>80,6%</b>
<b>Ostatné služby</b>	<b>121 220</b>	<b>130 440</b>	<b>137 258</b>	<b>105,2%</b>	<b>113,2%</b>
- telefón. poplatky a poštovné	14 610	15 600	13 914	89,2%	95,2%
- ostatné služby, likv. odpadov, licenčné poplatky	31 232	36 000	30 925	85,9%	99,0%
- leasing, nájom	8 048	7 800	15 467	198,3%	192,2%
- služby LSPP + ÚPS	63 589	66 600	60 479	90,8%	95,1%

- vzdelávanie - školné	3 741	4 440	16 474	371,0%	440,4%
<b>Osobné náklady</b>	<b>2 660 546</b>	<b>3 052 800</b>	<b>3 046 156</b>	<b>99,8%</b>	<b>114,5%</b>
- mzdové náklady	1 983 722	2 280 000	2 244 700	98,5%	113,2%
- zákon. soc. poist. za org.	660 319	756 000	779 783	103,1%	118,1%
- iné sociálne náklady	16 504	16 800	21 674	129,0%	131,3%
<b>Dane a poplatky</b>	<b>11 108</b>	<b>6 285</b>	<b>16 186</b>	<b>257,5%</b>	<b>145,7%</b>
<b>Pokuty a penále</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>Úroky a kurzové straty</b>	<b>2 722</b>	<b>3 000</b>	<b>1 848</b>	<b>61,6%</b>	<b>67,9%</b>
<b>Manká a škody</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>#DIV/0!</b>	<b>#DIV/0!</b>
<b>Iné ostatné náklady</b>	<b>52 265</b>	<b>46 868</b>	<b>48 317</b>	<b>103,1%</b>	<b>92,4%</b>
- iné ostatné náklady + DPH energie	42 562	38 220	40 556	106,1%	95,3%
- Finančné náklady	3 872	3 060	3 227	105,5%	83,3%
- Poistne náklady	5 830	5 588	4 534	81,1%	77,8%
<b>Odpisy a investície</b>	<b>116 666</b>	<b>241 329</b>	<b>255 247</b>	<b>105,8%</b>	<b>218,8%</b>
<b>Náklady na výrobu Transfúz. liekov</b>	<b>15 563</b>	<b>22 470</b>	<b>47 427</b>	<b>211,1%</b>	<b>304,7%</b>
<b>N á k l a d y c e l k o m</b>	<b>4 239 658</b>	<b>4 871 101</b>	<b>4 894 250</b>	<b>100,5%</b>	<b>115,4%</b>

Tabuľka č. 2 Výnosy k

v EUR

Názov účtu	skutočnosť	plán	skutočnosť	% pln.	Index 13 / 12
	30.06.2012	30.06.2013	30.06.2013		
Výnosy od ZP - výkony	3 610 484	3 875 760	4 038 707	104,2%	111,9%
Výnosy od ZP - pripoči. polo.	347 817	408 000	417 490	102,3%	120,0%
Aktivácia	53 299	60 515	122 549	202,5%	229,9%
Úroky	152	126	9	7,4%	6,1%
Nájomné	13 709	13 655	14 459	105,9%	105,5%
Výnosy z Transfúzných liekov	15 563	22 470	47 427	211,1%	304,7%
Ostatné výnosy	250 231	481 074	489 112	101,7%	195,5%
<b>VÝNOSY SPOLU</b>	<b>4 291 255</b>	<b>4 861 600</b>	<b>5 129 753</b>	<b>105,5%</b>	<b>119,5%</b>

Hospodársky výsledok	51 596	-9 501	235 503		
Hospodársky výsledok bez odpisov	168 263	231 828	490 750		
HV pred zdanením	51 596	-9 501	235 503		

Tabuľka č.3 Náklady - štvrťročne

Názov účtu	štvrťrok	rok 2013			
	plán	I.štvrťrok	II.štvrťrok	III.štvrťrok	IV.štvrťrok
<b>Spotreba materiálu</b>	<b>545 100</b>	<b>547 783</b>	<b>537 353</b>		
- PHM	12 000	12 201	11 864		
- lieky	279 000	258 954	181 015		
- transfúzne lieky	22 500	30 915	47 339		
- ŠZM	150 000	160 500	162 574		
- potraviny	42 000	40 918	44 029		
- čistiace, dezinf., pracie prostriedky	9 300	12 992	10 408		
- spotrebný materiál - drobný dlhodobý	7 500	4 457	7 399		

majetok					
- materiál, kancelársky, tlačiva, k tlačiarňam a PC	2 700	2 177	3 281		
- OOP, prádlo	6 000	5 798	3 591		
- spotrebný materiál ostatný + náhradné diely	10 500	11 738	6 148		
- spotrebný materiál - údržba vlastná	3 600	7 133	59 705		
<b>Spotreba energie</b>	<b>75 465</b>	<b>93 396</b>	<b>60 866</b>		
- elektrická energia	29 815	32 124	27 588		
- voda	16 400	16 282	16 861		
- plyn	29 250	44 990	16 417		
<b>Opravy a údržba</b>	<b>52 310</b>	<b>31 081</b>	<b>59 955</b>		
- stavebná	6 080	2 801	15 622		
- DZS	3 450	7 258	6 032		
- zdravotníka	34 080	14 419	28 510		
- ostatná + revízie	8 700	6 603	9 791		
<b>Cestovné</b>	<b>6 000</b>	<b>4 785</b>	<b>6 193</b>		
<b>Náklady na reprezentačné</b>	<b>330</b>	<b>151</b>	<b>129</b>		
<b>Ostatné služby</b>	<b>65 220</b>	<b>65 451</b>	<b>71 807</b>		
- telefón. poplatky a poštovné	7 800	7 171	6 743		
- ostatné služby	18 000	17 124	13 801		
- leasing, nájom	3 900	4 840	10 627		
- služby LSPP + ÚPS	33 300	29 198	31 280		
- vzdelávanie - školné	2 220	7 118	9 356		
<b>Osobné náklady</b>	<b>1 526 400</b>	<b>1 518 540</b>	<b>1 527 617</b>		
- mzdové náklady	1 140 000	1 120 079	1 124 621		
- zákon. soc. poist. za org.	378 000	389 352	390 431		
- iné sociálne náklady	8 400	9 109	12 565		
<b>Dane a poplatky</b>	<b>3 143</b>	<b>437</b>	<b>15 749</b>		
<b>Pokuty a penále</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>100</b>		
<b>Úroky a kurzové straty</b>	<b>1 500</b>	<b>747</b>	<b>1 101</b>		
<b>Manká a škody</b>	<b>0</b>	<b>21</b>	<b>0</b>		
<b>Iné ostatné náklady</b>	<b>23 434</b>	<b>31 059</b>	<b>17 257</b>		
- iné ostatné náklady	19 110	25 643	14 913		
- Finančné náklady	1 530	2 524	704		
- Poistné náklady	2 794	2 893	1 641		
<b>Odpisy a zostatková cena</b>	<b>120 664</b>	<b>35 388</b>	<b>219 859</b>		
<b>Náklady na výrobu Transfúz. liekov</b>	<b>11 235</b>	<b>24 277</b>	<b>23 150</b>		
<b>N á k l a d y c e l k o m</b>	<b>2 430 800</b>	<b>2 353 116</b>	<b>2 541 134</b>		

Tabuľka č. 4 Výnosy - štvrťročne

Názov účtu	štvrťrok plán	rok 2013			
		I.štvrťrok	II.štvrťrok	III.štvrťrok	IV.štvrťrok
Výnosy od ZP - výkony	1 937 880	2 009 187	2 029 520		
Výnosy od ZP - pripoči. polo.	204 000	221 565	195 926		
Aktivácia	30 257	57 785	64 765		

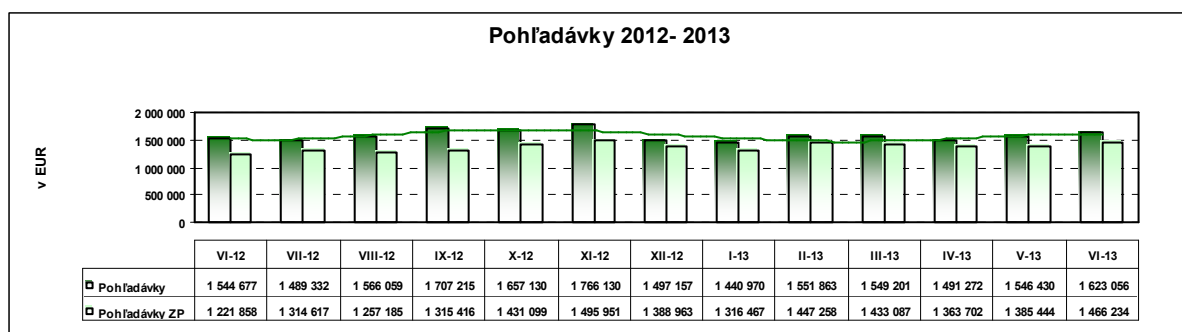
Úroky	63	5	5		
Nájomné	6 828	7 403	7 056		
Výnosy z Transfúzných liekov	11 235	24 277	23 150		
Ostatné výnosy	240 538	152 458	336 654		
<b>VÝNOSY SPOLU</b>	<b>2 430 800</b>	<b>2 472 679</b>	<b>2 657 074</b>		
<b>Hospodársky výsledok</b>	<b>0</b>	<b>119 563</b>	<b>115 940</b>		
Hospodársky výsledok bez odpisov	120 664	154 951	335 799		



## Závazky, pohľadávky

Krátkodobé záväzky LN, n.o. sú na úrovni 1.271 tis. €. Čo zodpovedá dobe splatnosti záväzkov cca 90 dní (lieky a ŠZM v priemere 120 dní). Z pohľadu finančných ukazovateľov ako sú likvidita, zadlženosť a dynamika rastu dlhu je úroveň záväzkov prijateľná. V priebehu 2.štvrťroka 2013 si LN, n.o. plnila záväzky plynúce zo splácania úveru (5% spolufinancovanie projektu) a leasingových splátok.

V oblasti pohľadávok je vývoj priaznivý a pohľadávky dosahujú úroveň cca dvojnásobku dojednaných zmluvných objemov a k 30.06.2013 predstavujú sumu 1.623 tis. €, čo zodpovedá dohodnutej splatnosti v priemere 45 dní. Výkyvy vo výške pohľadávok súvisia s výskou výkonov pre zdravotné poisťovne.



Tabuľka č. 3b Závazky a pohľadávky k

v EUR

<b>Závazky</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.03.2013</b>	<b>30.06.2013</b>	zmena (rok.2013 - rok 2012)
El. energia	-32	-1 167	-1 093	-1 061
Vodné a stočné	7 147	7 896	8 335	1 188
Zemný plyn	5 268	2 656	503	-4 765
Lieky	404 946	334 601	298 542	-106 404
ŠZM	236 442	231 462	236 178	-264
Potraviny	13 739	13 699	15 324	1 585
Daňový úrad	44 280	41 064	39 230	-5 050
Sociálna poisťovňa	128 154	131 405	127 737	-417
Zdravotné poisťovne	49 391	51 908	50 539	1 148
Ostatné	523 674	504 308	495 359	-28 315
<b>Krátkodobé záväzky</b>	<b>1 413 009</b>	<b>1 317 832</b>	<b>1 270 654</b>	<b>-142 355</b>
Investičné + leasing	57 511	45 736	41 721	-15 790
Projekty (úver 5 % spolufinancovanie)	149 051	139 217	129 383	-19 668
<b>Spolu</b>	<b>1 619 571</b>	<b>1 502 785</b>	<b>1 441 758</b>	<b>-177 813</b>
<b>Pohľadávky</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.03.2013</b>	<b>30.06.2013</b>	
Zahraničné ZP	0	0	0	0
Sociálna poisťovňa	0	0	0	0
VšZP, a.s.	1 127 941	1 167 516	1 166 707	38 766
Dôvera ZP, a.s.	210 557	194 333	228 416	17 859
Európska ZP, a.s.	0	0	0	0

Union ZP, a.s.	50 465	71 238	71 111	20 646
<b>Spolu poisťovne</b>	<b>1 388 963</b>	<b>1 433 087</b>	<b>1 466 234</b>	<b>77 271</b>
Za predané transf. lieky	3 431	5 737	16 669	13 238
Ostatné	104 763	110 377	35 068	-69 695
Projekty (PSK, ÚPSVaR, a iné)	0	0	105 085	105 085
<b>Spolu</b>	<b>1 497 157</b>	<b>1 549 201</b>	<b>1 623 056</b>	<b>125 899</b>

## Personálna oblasť

K 30.06.2013 ĽN, n.o. má priemerný prepočítaný evidenčný počet zamestnancov 391,13. Priemerná mzda vrátane náhrad za pracovnú pohotovosť bola k 30.06.2013 955,- €. Osobné náklady tvoria 59,4% z výnosov. V 2.štvrtroku 2013 ĽN, n.o. zaznamenala nárast výnosov na zamestnanca, celkový nárast je o 17,4 %.

## 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 18,2 % podiel poskytnutej zdravotnej starostlivosti klientom mimo spádovej oblasti t.j. 998 UH.

Zdravotná starostlivosť je poskytovaná na 8 lôžkových oddeleniach, kde bolo k 30.06.2013 hospitalizovaných 5.487 pacientov (mesačne v priemere 915 pacientov), čo je nárast o 4,9 % (254 pacientov) oproti minulému obdobiu. Plánované hodnoty boli dosiahnuté. Ambulantná zdravotná starostlivosť je poskytovaná v 20 špecializovaných ambulanciách, kde k 30.06.2013 bolo vykonaných 38.581 vyšetrení. Okrem uvedenej zdravotnej starostlivosti ĽN, n.o. zabezpečuje 24 hodinovú diagnostiku na rádiologickom a hematologicko-biochemickom oddelení, kde bolo realizovaných 81.364 vyšetrení. Rehabilitačná starostlivosť je zabezpečovaná rehabilitačným pracoviskom, ktoré zrealizovalo 17.257 vyšetrení.

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 30.06.2013

Nižšie uvedené investície boli realizované z vlastných zdrojov LN, n.o.. Nákup bol realizovaný v zmysle zákona 25/2006 o verejnom obstarávaní.

### *Investície - pre rok 2013 – stav:*

#### Priority obnovy zdravotníckej techniky LN, n.o. pre rok 2013:

	Plán	Skutočnosť
• Leasing vozidiel 2ks DZS		18.554,- €
• <u>Splátky úveru (5% projekt)</u>		19.668,- €
		38.222,- €
• DB Server SQL Anywhere		2.760,- €
• TomoCon PACS system		6.500,- €
• <u>Doplňujúce práce projekt Moderná nemocnica</u>		62.136,- €
<b>SPOLU</b>	<b>260.362,- €</b>	<b>109.618,- €</b>