



Nemocnica s poliklinikou Brezno, n.o.

PSČ: 977 42, č. t. 048/ 2820 130, č. faxu: 048/6114038, e mail: sekretariat@nspbr.sk

IČO : 31 90 89 69, zapísaná v registri neziskových organizácií OÚ Banská Bystrica pod reg.č.: OVVS/NO-14/2002

Správa o výsledku hospodárenia za rok 2016

Štátna príspevková organizácia NsP Brezno sa k 1.1.2003 pretransformovala vládny uznesením č.1352 zo dňa 11.12.2002 podľa § 5 odst.2 zákona č.13/2002 Z.z. v znení zákona č. 457/2002 Z.z. a podľa zákona č. 213/1997 o neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby v znení neskorších predpisov na **neziskovú organizáciu**. Hlavným predmetom všeobecne prospešných služieb je poskytovanie zdravotnej starostlivosti.

Zakladateľmi NsP Brezno, n. o. sú Ministerstvo zdravotníctva SR, Združenie zamestnancov NsP Brezno, Železiarne Podbrezová, a. s., Mesto Brezno a Petrochema a. s. Dubová.

Orgánmi NsP Brezno, n. o. sú Správna rada, riaditeľ a Dozorná rada

1. **Správna rada** je najvyšším orgánom NsP Brezno, n. o.. Jej členov vymenúva zakladateľ.

Správna rada hlavne:

- schvaľuje: rozpočet NsP Brezno, n. o., ročnú účtovnú závierku, právne úkony týkajúce sa nehnuteľného majetku
- rozhoduje o: použití zisku, zrušení n. o.
- volí a odvoláva riaditeľa

Správna rada NsP Brezno , n.o. :

Predseda SR: JUDr. Tomáš Ábel, PhD.

Členovia: Ing. Vladimír Soták, MZ SR

Ing. Ľudovít Ihring ŽP a.s.

PhDr. Milan Brdársky, MZ SR

Ing.arch.Ján Králik , Mesto Brezno

2. **Riaditeľ** je štatutárny orgán, ktorý riadi činnosť NsP Brezno, n. o. a koná v jej mene. Rozhoduje o všetkých záležitostiach organizácie, ak nie sú zákonom č. 213/1997 Z.z. v znení neskorších predpisov, zakladacou listinou a štatútom vyhradené do pôsobnosti iných orgánov. V čase jeho neprítomnosti preberá jeho kompetencie v plnom rozsahu štatutárny zástupca.

Riaditeľ NsP Brezno, n. o. : MUDr. Peter Mečiar - do 12.12.2016

MUDr. Ján Mačkin - od 12.12.2016

3. **Dozorná rada** je kontrolný orgán NsP Brezno, n. o., ktorý dohliada na činnosť nemocnice. Členovia dozornej rady sú oprávnení nahliadať do všetkých dokladov a záznamov týkajúcich sa činnosti NsP Brezno, n. o. a kontrolujú či uskutočňuje svoju činnosť v súlade so všeobecnými záväznými predpismi. Členov dozornej rady volí a odvoláva správna rada.

Dozorná rada NsP Brezno, n. o.:

Predseda: Ing.Ján Banas, ŽP a.s. Podbrezová

Členovia: Ing. Mária Niklová, ŽP a.s. Podbrezová

MUDr. Ján Mačkin, Združenie zamestnancov NsP Brezno, n.o.

Správna rada Nemocnice s poliklinikou Brezno, n.o. odvolala riaditeľa MUDr. Jána Mačkina ku dňu 28.2.2017 a s účinnosťou od 1.3.2017 zvolila do funkcie riaditeľa Ing. Jaroslava Mačejovského.

Poslanie a predmet činnosti

Predmetom činnosti NsP Brezno, n.o. je poskytovanie zdravotníckych služieb prevažne obyvateľom spádového územia okresu Brezno a vo vybraných odboroch okresu Revúca a Rimavská Sobota v oblasti sekundárnej a následnej zdravotnej starostlivosti. NsP je povinná hlavne zabezpečovať poskytovanie zdravotníckej starostlivosti podľa všeobecne záväzných platných predpisov a uzavretých zmlúv a dohôd so zdravotnými poisťovňami.

Hospodárenie NsP Brezno, n. o. v roku 2016

NsP Brezno, n. o. zabezpečuje svoju činnosť a hospodári so svojimi príjmami, vlastným majetkom, majetkom, ktorý nadobudla svojou činnosťou a môže užívať majetok štátu v súlade s osobitnými predpismi (prioritný majetok), ako aj majetok iných vlastníkov.

Majetok NsP Brezno, n. o. tvoria

- ♦ vklady zakladateľov
- ♦ príjmy z vlastnej činnosti
- ♦ príjmy z podnikateľskej činnosti po zdanení
- ♦ dedičstvo
- ♦ dary od fyzických a právnických osôb

NsP Brezno, n. o. možno poskytnúť aj dotácie zo štátneho rozpočtu a zo štátnych fondov ako aj majetok iných vlastníkov.

NsP Brezno, n. o. môže podnikáť podľa osobitných predpisov za podmienky, že dosiahne účelnejšie využitie majetku a nebude ohrozená kvalita, rozsah a dostupnosť služieb, pre ktoré bola založená.

Majetok NsP Brezno, n. o. možno použiť len v súlade s podmienkami určenými zakladacou listinou a štatútom a na úhradu výdavkov organizácie. Výšku výdavkov určuje správna rada v rozpočte.

Prioritný majetok nemožno založiť ani ho inak použiť na zabezpečenie záväzkov n. o., alebo tretej osoby, nemožno ho predať, darovať alebo dať do výpožičky a nie je predmetom likvidácie.

NsP Brezno n. o. **hospodári podľa rozpočtu schváleného správnou radou**, ktorý predkladá riaditeľ a obsahuje všetky rozpočtové príjmy a výdavky na príslušný kalendárny rok.

Analýza nákladov

Náklady organizácie k 31. 12. 2016 tvoria čiastku **12 592,32 tis. €**, čo je v porovnaní s minulým rokom, keď ich výška predstavovala 11 641,46 tis. € nárast o 950,86 tis. €, v percentuálnom vyjadrení o 7,55 %.

Prehľad o jednotlivých nákladových položkách, ako aj porovnanie s rovnakým obdobím minulého roka je uvedený v tabuľke :

Položka	2015	2016	Index	Ø mes. náklady	% podiel
Palivá	0	0	0	0	0
PHM	87,69	75,73	0,86	6,31	0,60
Lieky	983,21	1 152,71	1,17	96,06	9,15
Krv	155,06	172,85	1,11	14,40	1,37
ŠZM	516,02	539,84	1,05	44,99	4,29
Potraviny	156,46	166,63	1,07	13,89	1,32
Všeobecný materiál	84,47	89,18	1,06	7,43	0,71
Mat. na údržbu, ND	73,01	73,40	1,01	6,12	0,58
Drobný DHM	60,86	48,14	0,79	4,01	0,38
Spotreba energie	352,26	324,07	0,92	27,01	2,57
Opravy a údržba	117,26	102,19	0,87	8,52	0,81
Cestovné	0,79	1,75	2,22	0,15	0,01
Náklady na reprez.	0,14	0,19	1,36	0,02	0
Ostatné služby	285,59	292,29	1,02	24,36	2,32
Osobné náklady	7 867,84	8 707,70	1,11	725,64	69,15
Dane a poplatky	40,05	37,98	0,95	3,17	0,30
Ostatné náklady	178,95	170,64	0,95	14,22	1,36
Odpisy, predaný materiál	680,88	635,98	0,93	53,00	5,05
Poskytnuté príspevky	0,92	1,05	1,14	0,09	0,01
SPOLU	11 641,46	12 592,32	1,08	1 049,36	100

Vyhodnocovanie nákladových častí v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka

Z tohto hľadiska konštatujeme nárast u celkových nákladov / takmer 8 %/, ale pri niektorých komoditách zaznamenávame šetrenie / PHM, materiál na údržbu zdravotnej techniky, spotreba energií , opravy a udržiavanie, služby výpočtovej techniky, výkony spojov, stočné /.

Nárast oproti minulému roku zaznamenávame u nákladov na lieky, krv, špeciálny zdravotnícky materiál, odevy a bielizeň pre pacientov, zdravotnícky DHM, ostatný údržbársky materiál, všeobecný materiál, služby nešťátnych lekárov, likvidáciu nebezpečného odpadu a u osobných nákladov.

Prehľad o počte zamestnancov / priemerný evidenčný prepočítaný počet/

Kategórie zamestnancov /rok	2015	2016
Lekári	70,35	69,85
Farmaceuti	1,54	1,00

Sestry + pôrodné asistentky	153,74	157,60
Laboranti	24,54	24,18
Asistenti	127,46	129,69
Iní zdrav. zamestnanci + iní odborní zam.v zdravotníctve	1,00	1,15
THP	52,02	52,41
Robotníci a prevádzkoví zamestnanci	131,98	135,26
Zamestnanci spolu	562,63	571,17

Analýza výnosov

Výnosy organizácie za rok 2016 predstavujú **12 433,72 tis. €**, čo je v porovnaní s rokom 2015, keď predstavovali 11 352,05 tis. € nárast o 1 081,67 tis. €, v percentuálnom vyjadrení o 10%.

Podrobný prehľad jednotlivých výnosových položiek v porovnaní s rokom 2015 uvádzame v tabuľke :

Položka	2015	2016	Index	Ø mes. výnosy	%podiel
Tržby za vlastné výrobky	0,07	0,30	4,29	0,03	0,00
Tržby z prevádzky	121,87	126,11	1,03	10,51	1,01
Tržby za platené služby	108,14	130,81	1,21	10,90	1,05
Aktivácia	71,97	73,98	1,03	6,17	0,59
Úroky	0,15	0,05	0,33	0,00	0,00
Tržby z predaja maj.	0,00	5,06	0,00	0,42	0,04
Prijaté príspej., dotácie	306,82	353,74	1,15	29,48	2,85
Ostatné výnosy	184,12	172,81	0,94	14,40	1,39
Nájomné	181,51	181,05	1,00	15,09	1,46
Výnosy z dlhod.inv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výkony ZP/SR,EÚ/	10 377,40	11 389,81	1,10	949,15	91,60
SPOLU	11 352,05	12 433,72	1,10	1 036,14	100

Najvýznamnejšou položkou výnosov sú výkony preplácané zdravotnými poisťovňami. Veľkým pozitívom sú pre našu nemocnicu NsP Brezno, n. o.

platby za ambulancie záchrannej zdravotnej služby, prevádzkujeme jeden uzol RLP /Brezno /a štyri uzly RZP /Bystrá, Brusno, Muránska Huta, Pohorelská Maša/.

Výkony pre zdravotné poisťovne tvoria 11 300,07 tis. €, čo je 91% z celkových výnosov. Podľa počtu poistencov v našom regióne má najväčšie zastúpenie Dôvera, a. s. /45,23%/. Ďalej nasleduje Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s. /43,34%/ a Union, a. s. /11,43%/.

Výkony pre poistencov EU boli v roku 2016 vo výške 89,74 tis. € (0,72% z celkových výnosov).

Nárast výkonov je spôsobený **nárastom počtu hospitalizovaných pacientov o 260** oproti minulému roku.

Položka **tržby z predaja zdravotníckych služieb** zahŕňa platby za výkony nad rámec starostlivosti hradenej zo zdrojov zdravotného poistenia. Sú to napríklad preventívne prehliadky pre firmy, alebo ošetrovanie cudzincov, atď. Poplatky za služby súvisiace so zdravotnou starostlivosťou podľa zákona 577/2004 Z.z. vybrané v tomto roku tvoria sumu **130,81 tis. €**. Tieto platby sú vyššie v porovnaní s minulým rokom / 108,14 tis. € / .

Dôležitou položkou sú **tržby z prevádzky**, ktoré dosiahli **126,11 tis. €**. Sú v nich zahrnuté výnosy z prevádzky vlastnej kuchyne a práčovne a výnosy zo služieb prislúchajúcich k prenájmu voľných priestorov, napr. za upratovanie, kúrenie, za odvoz odpadu, za telefón, dovoz pošty. Oproti roku 2015 / 121,87 tis. € / sú nižšie o 4,18 tis. €.

Výnosy z prenájmu predstavovali v roku 2016 čiastku **181,05 tis. €**, čo predstavuje 1,46% z celkových výnosov. Sú porovnateľné s rovnakým obdobím minulého roku. / 181,51 tis. € /

Ostatné výnosy predstavujú **157,76 tis. €**, v čom je zahrnutá refundácia nákladov za chránenú dielňu /krajčírstvo/ a tri chránené pracoviská / archív, monitorovacie centrum a informátor/, platby za klinické skúšky liekov, rezidentský program .

Finančné výnosy

V tejto položke sú úroky prijaté od banky v hodnote 0,05 tis. €. Tieto majú v dôsledku bankovej politiky z roka na rok klesajúcu tendenciu.

Dotácie

V položke dotácie v čiastke **346,77 tis. €** je zahrnuté rozpustenie nenávratného finančného príspevku z eurofondov , ktoré NsP Brezno, n.o získala na Komplexnú rekonštrukciu a modernizáciu – výmenu okien a zateplenie fasád, a taktiež na nákup zdravotníckej techniky. NFP bol finančne vysporiadaný v máji 2013.

V roku 2015 bola Uznesením vlády SR pridelená nemocnici **dotácia** vo výške **600 tis.€ur**, ktorá bola v prevažnej miere použitá na nákup špičkového CT prístroja.

V roku 2016 boli nemocnici poskytnuté **vecné dary v hodnote 15,05 tis.€**

Pohľadávky a záväzky

Nemocnica eviduje **pohľadávky** hlavne voči zdravotným poisťovniam, tieto predstavujú 98 % všetkých pohľadávok. Sumár pohľadávok po lehote splatnosti predstavuje 21,10 tis. €. Najstaršie pohľadávky predstavujú pohľadávky voči zrušenej Európskej zdravotnej poisťovni v konkurze v celkovej sume 13, 95 tis. €.

Záväzky po lehote splatnosti predstavujú **686 tis. €**, čo je 34,15 % celkových záväzkov. Podstatnú časť záväzkov tvoria záväzky voči dodávateľom liekov a špeciálneho zdravotníckeho materiálu. Avšak, a to je treba zdôrazniť, že nemocnica od jej transformácie / t.j. od 1.1.2003 / si riadne a včas plní všetky svoje odvodové a daňové povinnosti.

Hospodársky výsledok

Hospodársky výsledok v sledovanom období predstavuje **stratu 158,60 tis. €**. Táto strata je oproti rovnakému obdobiu minulého roku, keď prestavovala 289,41 tis. € nižšia o 130,81 tis. €, v percentuálnom vyjadrení o 45,20 %.

Tento hospodársky výsledok hodnotíme kladne a to vzhľadom na skutočnosť, že vládou prijaté opatrenia v oblasti mzdovej politiky, ako nárast minimálnej mzdy a navýšenie plátov lekárov nám bol kompenzovaný zo strany zdravotných poisťovní len čiastočne. Pozitívom je nárast výkonov a keďže hospitalizácie predstavujú základný pilier ekonomiky lôžkových zdravotníckych zariadení, priamou úmerou ovplyvňujúce ekonomiku SVLZ-ov i ďalších obslužných činností, je logické očakávanie, že jedine týmto spôsobom je možné dosiahnuť vyrovnané hospodárenie. Túto

skutočnosť však komplikujú limity, resp. degresívne platby zo strany zdravotných poisťovní.

Jednoznačne nárast výkonov, a tým aj lepší hospodársky výsledok v roku 2016 spôsobilo aj obstaranie nového , moderného, špičkového CT prístroja, vďaka ktorému sa posunula vyššie nielen diagnostika, ale návazne na to aj kvalita celkovej zdravotnej starostlivosti, poskytovanej pacientom nášho regiónu.

Investície

NsP Brezno, n.o. preinvestovala v roku 2016 **261 tis. €** :

zdroj	predmet	EUR
dotácia	projektová dokumentácia tepelné hosp.	39 676,80
Vlastné zdroje	Asfaltovanie -stavebný dozor	860,00
Sponzori /14 tis., ost NsP/	asfaltovanie výjazdová cesta	60 246,41
Vlastné zdroje	defibrilátor	5 983,20
Vlastné zdroje	formaldehyd. sterilizátor GO	11 360,40
Vlastné zdroje	turniket COS	6 300,00
Vlastné zdroje	C-rameno	60 600,00
Vlastné zdroje	sanitné vozidlo	6 415,00
Vlastné zdroje	centrifúga	2 220,00
Vlastné zdroje	laminárny box	6 385,20
Vlastné zdroje	server	6 336,00
Vlastné zdroje	servoventilátor, monitor	13 416,00
Vlastné zdroje	pulzná krátkovlnná diatermia	7 296,00
Vlastné zdroje	dialyzačné prístroje	3 000,00
Vlastné zdroje	autokláv	2 518,78
Vlastné zdroje	sušička	4 660,00
2%, dotácia.	vyhrievacie lôžko	9 600,00
Vlastné zdroje	inkubátor	9 597,60
Dotácia VÚC	odsávačka, lehátko, bioptický systém, holter	4 549,00
spolu		261 020,39

V decembri 2016 sme obdržali finančný dar v čiastke 7 520 eur od Regionálneho združenia miest a obcí Horehronia a stredného Rudohoria , ktoré budú použité v roku 2017 na nákup infúznej techniky.

V Brezne, 12.4.2017

Ing. Tóthová Oľga,
námestník pre ekonomický úsek

Ing. Jaroslav Mačejovský,
riaditeľ NsP Brezno, n.o.