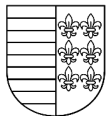


|   |  |                                |
|---|--|--------------------------------|
|  | <b>MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA</b> | Číslo poradia: <b>10</b>       |
|   | <b>20. APRÍL 2016</b>                      | Číslo spisu:<br>2016/3080 - 17 |

## Informatívna správa o výsledkoch hospodárenia neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Brezno n. o. za rok 2015

### Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Komentár k rozboru hospodárenia za rok 2015
3. Rozbor hospodárenia neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Brezno, n. o. za rok 2015 (súbory 1.1 až 11)

### Materiál sa doručuje:

1. Primátor mesta
2. Zástupca primátora mesta
3. Poslanci mestského zastupiteľstva
4. Hlavný kontrolór mesta Brezno
5. Prednosta mestského úradu
6. Vedúci odborov mestského úradu
7. Vedúci Útvaru primátora
8. SOR servis MsZ a zástupca primátora
9. Zapisovateľka
10. Komisie:
  - finančná pri MsZ mesta Brezno
  - pre sociálnu a zdravotnú starostlivosť o občanov pri MsZ mesta Brezno

Počet príloh: 0

Dátum vyexpedovania materiálu: 13. apríl 2015

|  |                        |
|--|------------------------|
| Predkladá: MUDr. Peter Mečiar<br>funkcia: riaditeľ NsP Brezno, n.o.  | Podpis:<br>Meciar v.r. |
| Vypracoval: MUDr. Peter Mečiar<br>Funkcia: riaditeľ NsP Brezno, n.o. | Podpis:<br>Meciar v.r. |

**MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA**  
**20. apríl 2015**

---

**NÁVRH NA UZNESENIE**

**Číslo poradia: 10**

**Informatívna správa o výsledkoch hospodárenia neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Brezno n. o. za rok 2015**

---

**Mestské zastupiteľstvo mesta Brezna**

**Berie na vedomie**

výsledky hospodárenia neziskovej organizácie Nemocnica s poliklinikou Brezno n. o. za rok 2015

# Komentár k rozboru hospodárenia Nemocnica s poliklinikou Brezno n. o. za rok 2015

---

## 1. Analýza nákladov

Náklady organizácie k 31.12.2015 tvoria čiastku 11 641,46 tis. €, čo je v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roku, keď ich výška predstavovala 11 096,99 tis. € nárast o 544,47 tis. €, v percentuálnom vyjadrení o 4,67 %.

Prehľad o jednotlivých nákladových položkách, plán a skutočné plnenie, ako aj porovnanie s rovnakým obdobím minulého roka je uvedený v bode 3. rozboru.

Vyhodnotiť nákladové časti môžeme v dvoch rovinách:

### 1/ V porovnaní s rovnakým obdobím minulého roka

Z tohto hľadiska konštatujeme nárast u celkových nákladov / 4,67 % /, ale pri niektorých komoditách zaznamenávame šetrenie / PHM, spotreba elektrickej energie, , prenájom zdrav.techniky, odpisy /

Nárast oproti minulému roku zaznamenávame u liekov, krvi a špeciálneho zdravotníckeho materiálu, , odevov pre personál, ostatného údržbárskeho materiálu, ostatného DHM , ostatného všeobecného materiálu, v službách neštátnych lekárov, v osobných nákladoch.

### 2/ Plnenie rozpočtovaných limitov nákladov pre rok 2015

Rozpočet nákladov celkom je prekročený o 2,49%, a to hlavne u komodít: v spotrebe liekov, krvi a špeciálneho zdravotníckeho materiálu, odevoch pre personál ,zdravotníckeho DHM, DHM výpočtovej techniky, ostatného všeobecného materiálu, ostatného DHM, v službách v položke nájomné kyslíkových fliaš, výkony spojov, služby neštátnych lekárov, prenájom ZT a inej techniky, likvidácia nebezpečného odpadu, audit.

Dôvody nárastu nákladov:

#### 1. Spotreba materiálu:

1. lieky a ŠZM –k prekročeniu nákladov došlo z dôvodu navýšenia počtu prepustených pacientov o 2,5% oproti roku 2014, na chirurgickom oddelení ŠZM-z dôvodu vyššej operatívy , neurologická JIS- čerpanie gama globulínov, na detskom oddelení, OKB, OKMi, dialýze, operačných sálach a niektorých ambulanciách v dôsledku nárastu výkonov a počtu odliečených pacientov. Len u dialyzovaných pacientov je nárast oproti 1.-3. štvrťroku 2014 o 471 dialýz
2. Nárast spotreby ŠZM je spôsobený aj zvýšenou štandardizáciou hygienických postupov.
3. Zdravotnícky DHM – nákup príslušenstva k laparoskopickej veži pre operačné sály
4. Všeobecný materiál- nákup diaľkových ovládačov, tlačív, pomôcky na FRO/ tie sú refundované z nadácie/ a pod.
5. Materiál na údržbu ostatný- zakúpenie náradia pre nových pracovníkov údržby, rozpracované rekonštrukcie / neurológia B / a úpravy nebytových priestorov pre nájomcov/ MUDr. Pavúková, MUDr. Ondíková, MUDr. Nosková/
6. DHM výpočtovej techniky – nákup PC na PAM, interné oddelenie, záložný zdroj pre finančnú účtáreň, PC pre námestníka PTÚ, JAS, RDG
7. Ostatný DHM- nábytok na neurologickú ambulanciu 1. a 2., chladnička a mraznička na OKL. Nákup- automatické dvere, darované postele, zariadenie telocvične – v hodnote ccas 7 tis. € bol refundovaný z rôznych projektov
8. Odevy pre personál- neplánované softshelové blúzy pre DZS, protišmyková obuv do kuchyne

## 2. Služby:

1. Nájomné kyslíkových fliaš – nákup 6 ks fliaš na vzduch pre GPO a 1 ks fláše na rajsý vzduch pre OAIM
  2. Výkony spojov- nárast telefónnych účastníkov – 13 pracovníkov DZS, 5x paušál na internet pre navigáciu do vozidiel ZZS
  3. Likvidácia nebezpečného odpadu – viac ošetrovaných a hospitalizovaných pacientov
  4. Strážna služba v hodnote 6,67 tis.€ nebola v rozpočte
  5. Ostatné služby- zabezpečenie BOZP dodávateľsky / cca 1 tis. € mesačne /, nákup bezpečnostného projektu na ochranu osobných údajov / 4 tis. € /
  6. Prenájom ZT a ost. techniky- prenájom DTZ n parkovisku / 1,4 tis. € mesačne /
3. **Osobné náklady** – rozpočet je prekročený o 1,17% a to v položke sociálne náklady, kde je o.i. zaúčtované aj pracovné oblečenie v zmysle BOZP.

## 2. Analýza výnosov

Výnosy organizácie k 31.12. 2015 predstavujú 11 352,05 tis. €, čo je v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roku, keď predstavovali 10 151,38 tis. € nárast o 1 200,67 tis. €, v percentuálnom vyjadrení o 10,58 %.

**Najvýznamnejšou položkou výnosov** sú výkony preplácané zdravotnými poisťovňami. Veľkým pozitívom je pre našu nemocnicu prevádzka staníc záchrannej zdravotnej služby. jeden uzol RLP /Brezno / a štyri uzly RZP / Bystrá, Brusno, Muránska Huta, Pohorelská Maša /. Licencie získané v roku 2013 a 2014 sú platné na 6 rokov.

Výkony pre zdravotné poisťovne tvoria 10 309,14 tis. €, čo predstavuje 90,81% z celkových výnosov. Podľa počtu poistencov v našom regióne má najväčšie zastúpenie Dôvera, a.s. /45,26%/. Ďalej nasleduje Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s. /43,34 %/ a Union a.s. /11,40 %/.

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 a poplatky za služby súvisiace so zdravotnou starostlivosťou podľa zákona 577/2004 Z.z. Za rok 2015 tvoria sumu 108,14 tis. € Tieto platby sú mierne vyššie v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roku / 101,66 tis.€ /.

Dôležitou položkou sú tržby z prevádzky, ktoré tvoria 1,07 % z celkových výnosov a dosiahli 121,87 tis. €. Sú v nich zahrnuté výnosy z prevádzky vlastnej kuchyne a pracovne a výnosy zo služieb prislúchajúcich k prenájmu voľných priestorov, napr. za upratovanie, kúrenie, za odvoz odpadu, za telefón, dovoz pošty.

Výnosy z prenájmu predstavovali za rok 2015 čiastku 181,51 tis. €, čo predstavuje 1,60 % z celkových výnosov. Výnosy z prenájmu a služieb spojených s užívaním nebytových priestorov sú nižšie oproti rovnakému obdobiu minulého roku o 3,28 tis.€ /184,79 tis. € / z dôvodu odchodu MUDr.Štrica a MUDr. Švantnera z budovy nemocnice..

Iné ostatné výnosy predstavujú 164,99 tis. €, včom je zahrnutá refundácia nákladov za chránenú dielňu /krajčírstvo/ a dve chránené pracoviská / archív a telefónna ústredňa/, odmeny za klinické skúšky , rezidentský program a pod.

V roku 2015 boli nemocnici poskytnuté vecné dary v celkovej hodnote 19,13 tis. € . Dôležitou skutočnosťou pri zlepšení kvality hospitalizácie boli darované nemocničné postele zo Švajčiarska, ktoré sme získali vďaka pomoci Železiarní Podbrezová, a.s. Navyiac ich dcérska spoločnosť Zaninoni Slovakia s.r.o. nám dobrotopovala aj kamiónovú prepravu v hodnote 12 tis. €.

## Finančné výnosy

Položkou finančných výnosov sú úroky prijaté od banky v hodnote 0,15 tis. €.

## Podnikateľská činnosť

Nemocnica s poliklinikou Brezno, n. o. môže tiež podnikáť na základe živnostenského povolenia s podmienkou, že zdroje získané z podnikateľských činností musí reinvestovať do predmetu hlavnej činnosti – skvalitnenie poskytovania zdravotníckej starostlivosti.

Predmety podnikania Nemocnice s poliklinikou Brezno, n. o. sú:

1. služby centrálnej sterilizácie
2. prevádzkovanie odstavných plôch pre motorové vozidlá
3. pranie prádla (okrem chemického čistenia)
4. pohostinská činnosť
5. podnikanie v oblasti nakladania s nebezpečným odpadom
6. rozmnožovanie a kopírovanie
7. odevná výroba

Tržby z podnikateľskej činnosti / mimo prenájmu / za rok predstavujú 31,42tis. €.

/pre porovnanie rok 2014 – 24,52 tis. € . /Nárast je zaznamenaný zvýšenými tržbami z prevádzky parkoviska.

## 3. Hospodárenie jednotlivých pracovísk

Nemocnica pravidelne mesačne vyhodnocuje hospodárenie jednotlivých nákladových stredísk, sú stanovené limity pre klinické pracoviská na spotrebu liekov a špeciálneho zdravotníckeho materiálu.

Hospodárske strediská / sú zoskupením príslušných nákladových stredísk/, ktoré sú ziskové:

1. ZZS
2. Rádiológia
3. Nefrológia
4. Oddelenie klinických laboratórií
5. Vnútorne lekárstvo

Nákladové strediská, ktoré sú najviac stratové:

1. OAIM
2. Chirurgia
3. Gynekológia a pôrodníctvo
4. LDCH
5. Neurológia

Z uvedeného vyplýva, že najhoršie sú na tom operačné odbory a OAIM. Hlavnou príčinou ekonomického prepadu hlavne lôžkových oddelení je veľký rozdiel medzi výškou nákladov a úhradami od zdravotných poisťovní. / vid' tabuľku v bode 9.3. /. U chirurgie a gynekológie je snahou zdravotných poisťovní o presun hospitalizácií medzi tzv. osobitne hradené výkony / OHV / ,ktoré sú za oveľa nižšie platby a do tzv. jednodňovej zdravotnej starostlivosti / JAS /.

Treba však poznamenať, že oproti rovnakému obdobiu minulého roku došlo k výraznému zlepšeniu hospodárenia hlavne na internom oddelení, neurológii, chirurgii

## 4. Pohľadávky a záväzky

Nemocnica eviduje pohľadávky hlavne voči zdravotným poisťovniam. Tieto predstavujú 98,73% všetkých pohľadávok., ktorých je 1 383,28 tis.€. Sumár pohľadávok po lehote splatnosti evidujeme v hodnote 17,60 tis € . Najstaršie pohľadávky predstavujú pohľadávky voči zrušenej Európskej zdravotnej poisťovni v celkovej sume 13,95 tis. €.

Záväzky po lehote splatnosti predstavujú 694,01 tis. €, čo je 34,77 % z celkových záväzkov, / 1 996,56 tis. € /, z ktorých podstatnú časť tvoria záväzky voči dodávateľom liekov. Tu treba podotknúť a zdôrazniť, že nemocnica od jej transformácie / t.j. od 1.1.2003 / si riadne a včas plní všetky svoje odvodové a daňové povinnosti.

## 5. Zamestnanci

Evidenčný počet fyzický:

|   |              |     |
|---|--------------|-----|
| - | k 31.12.2013 | 577 |
| - | k 31.12.2014 | 592 |
| - | k 31.12.2015 | 616 |

V porovnaní s rokom 2014 bolo do pracovného pomeru prijatých o 11 zamestnancov viac a pracovný pomer skončilo o 2 zamestnancov menej .

V roku 2015 skončilo pracovný pomer 74 zamestnancov:

- 8 lekári / 4 interné odd., 1 detské odd., 2 RLP, 1 gyn-por./
- 1 farmaceut
- 18 sestier
- 6 laboranti
- 15 asistenti / 4 sanitári, 1 RDG technik, 4 zdrav.asistenti, 4 záchranári, 2 fyzioterapeuti /
- 5 THP
- 21 robotníkov /10 upratovačiek , 1 automechanik, 2 vrátnici, 4 údržbári, 1 vodič, 3 robotníci /

V roku 2015 bolo do pracovného pomeru prijatých 98 zamestnancov :

- 17 lekárov /5 interné odd., 3 detské odd., 1 LDCH, 2 neurológia, 2 RDG, 1 RLP, 2 OAIM, 1 chirurgia /
- 1 farmaceut
- 12 sestier
- 3 laboranti
- 16 asistenti /2 maséri, 7 záchranári, 2 asistenti výživy, 3 zdrav.asistenti, 1 fyzioterapeut, 1 sanitár
- 13 THP /6 dokument. pracovníci, 2 vedúci PTÚ, 3 informatici, 1 správca registratúry, 1 mzdová účtovníčka /
- 36 robotníkov / 13 upratovačiek, 6 PZP, 1 automechanik, 4 vodiči, 12 robotníci /
- Prehľady o počte zamestnancov, priemernej mzde, priemernej dohodnutej mzde, práceneschopnosti, dovolenkách a pod. sú uvedené v bode 7. rozboru. Priemerná mzda v organizácii za rok 2015 predstavuje **842 €** / pre porovnanie v roku 2014 to bolo 815 € /.

## 6. Aktíva, pasíva

Aktíva NsP Brezno, n. o. predstavovali k 31.decembru 2015 výšku 7 873 tis. € a sú vyššie o 319 tis.€ oproti rovnakému obdobiu roku 2014. Štruktúra majetku za rok 2015 je uvedená v bode 5. rozboru hospodárenia.

Pasíva , ktoré v celkovom úhrne predstavujú 7 873 tis.€ zahŕňajú vlastné zdroje vo výške 2 571 tis.€ , cudzie zdroje vo výške 2 102 tis.€ a časové rozlíšenie v čiastke 3 200 tis.€. Za rok nemocnica preinvestovala z vlastných zdrojov 124,14 tis. € / prehľad v bode 5.5. rozboru /

## **7.Lôžkový fond – obložnosť**

Nemocnica vykazovala k 31.decembru 2015 celkom 210 lôžok, z ktorých 20 predstavujú lôžka Liečebne dlhodobu chorých – začleneného zdravotníckeho zariadenia. 15 lôžok na neurologickom oddelení je technicky blokových od 1.10.2010, takže v skutočnosti je v prevádzke 195 lôžok.

Obložnosť, ktorá v roku 2014 predstavovala 72,87 % sa k 31.12.2015 zvýšila na 75,56 %. Priemerná ošetrovacia doba sa tiež zvýšila z 5,69 dní v roku 2014 na 5,71 k 31.12.2015, čo sú priaznivé ukazovatele v prípade, že sa zvýši počet hospitalizácií.

Počet hospitalizovaných pacientov od začiatku roku / január -867, , marec -916, jún – 946, september-924, december - 891/, v porovnaní s rovnakým obdobím minulého roku: / január 2014 - 920, marec 2014-887, jún 2014 – 949, september 2014 – 895, december 2014-900 / .

## **8. Záver**

Hospodársky výsledok v sledovanom období predstavuje stratu 289,41 tis. € . Táto strata je oproti rovnakému obdobiu minulého roku, keď predstavovala 945,61 tis. € nižšia o 656,20 tis. €, v percentuálnom vyjadrení o takmer 70 %. 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. regresívne platby zo strany zdravotných poisťovní, preto v ďalšom období je potrebné sa zamerať na jednania so ZP-ami ohľadom lepších zmluvných podmienok, aby narastajúce výkony boli aj adekvátne zaplatené.