

Trenčiansky samosprávny kraj so sídlom v Trenčíne

Odbor zdravotníctva a humánnej farmácie

***Správa o zdravotníckych zariadeniach v zriaďovateľskej
pôsobnosti TSK za rok 2012***

Apríl 2013

Návrh na uznesenie

Zastupiteľstvo Trenčianskeho samosprávneho kraja so sídlom v Trenčíne na svojom riadnom zasadnutí dňa 29.4. 2013 prerokovalo a

berie na vedomie

- I. Správu o zdravotníckych zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti TSK za rok 2012*

Dôvodová správa

Trenčiansky samosprávny kraj má od 1. 1. 2003 v zriaďovateľskej pôsobnosti tri zdravotnícke zariadenia – všeobecné nemocnice, ktoré sú z hľadiska právnej formy príspevkové organizácie so samostatnou právnou subjektivitou a poskytujú zdravotnú starostlivosť obyvateľom na základe povolení vydaných Trenčianskym samosprávnym krajom.

Jedná sa o nasledovné všeobecné nemocnice: Nemocnica s poliklinikou Prievidza so sídlom v Bojniciach, Nemocnica s poliklinikou Považská Bystrica a Nemocnica s poliklinikou Myjava.

Materiál „Správa o zdravotníckych zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti TSK za rok 2012“ predkladáme na rokovanie Zastupiteľstva Trenčianskeho samosprávneho kraja v súlade s Plánom činnosti Zasadnutí Zastupiteľstva Trenčianskeho samosprávneho kraja na I. polrok 2013 s cieľom informovať poslancov TSK o poskytovaní zdravotnej starostlivosti v zdravotníckych zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti Trenčianskeho samosprávneho kraja, výsledkoch hospodárenia za rok 2012, stave záväzkov a pohľadávok a celkovej ekonomickej situácii v jednotlivých zdravotníckych zariadeniach. Materiál bol spracovaný na základe správ, ktoré predložili riaditelia jednotlivých zdravotníckych zariadení.

Materiál bol prerokovaný v Komisii sociálnej pomoci a zdravotníctva pri Zastupiteľstve TSK, stanovisko komisie je prílohou materiálu.

1. Nemocnica s poliklinikou Prievidza so sídlom v Bojniciach

1.1 Zdravotná starostlivosť

Nemocnica s poliklinikou Prievidza so sídlom v Bojniciach poskytuje všeobecnú a špecializovanú ambulantnú a ústavnú zdravotnú starostlivosť na základe povolenia vydaného Trenčianskym samosprávnym krajom ako aj záchrannú zdravotnú službu (RZP a RLP) na základe povolenia vydaného Ministerstvom zdravotníctva SR.

Celkový počet lôžok sa v NsP Prievidza zmenil na 517 lôžok.

Zmena rozsahu činnosti nastala v odbore psychiatria. NsP rozšírila činnosť denného psychiatrického stacionára a psychiatrickej ambulancie z dôvodu nedostatočnej kapacity psychiatrického lôžkového oddelenia, kedy časti pacientom, ktorých klinický stav umožňuje prepustenie z lôžkového oddelenia, je poskytovaná liečba ambulantnou formou v stacionári alebo v psychiatrickej ambulancii. V decembri 2012 bola zahájená činnosť odberovej ambulancie pri Oddelení klinickej biochémie v priestoroch Unikliniky. Odberová ambulancia zabezpečuje dosiahnutie vysokej kvality predanalytickej fázy laboratórných vyšetrení vykonávaných v laboratóriách NsP Prievidza. Využitie lôžkového fondu NsP Prievidza sa v roku 2012 znížilo len minimálne o 0,3 %. Priemerná ošetrovacia doba sa oproti predchádzajúcemu obdobiu mierne predĺžila a dosiahla hodnotu 6,9 dňa. Uvedená hodnota je optimálna, zodpovedá európskemu štandardu pre všeobecnú nemocnicu. Aktuálne priemerné ošetrovacie doby hospitalizovaných pacientov na väčšine lôžkových oddelení zodpovedajú súčasným trendom dĺžky pobytu pacienta v lôžkovom zariadení. V odboroch geriatraia, interné, psychiatria, ODCH aj v roku 2012 pretrvávala vysoká vyťaženosť lôžkovej kapacity oddelení, ktorá je spôsobená demografickými vplyvmi v štruktúre obyvateľov spádovej oblasti nemocnice (starnutie obyvateľstva) a jednak trvale vysokým počtom psychiatrických pacientov so závislosťou na alkohole a iných návykových látkach. Priemerná doba hospitalizácie sa v niektorých operačných odboroch oproti predchádzajúcemu obdobiu mierne skrátila v dôsledku využívania minimálnej doby hospitalizácie pri vybraných typoch operačných zákrokov. Predĺženie ošetrovacej doby v odbore ortopédia bolo spôsobené zvýšením počtu implantácií endoprotéz bedrových a kolenných zhybov, ktoré vyžadujú dlhší pooperačný pobyt na lôžkovom oddelení. Doba hospitalizácie a obložnosť na očnom oddelení má údaj ovplyvnený vykonávaním operačných výkonov v režime jednodňovej ambulantnej starostlivosti, pričom hospitalizácie sú využívané zväčša pre neodkladnú neplánovanú zdravotnú starostlivosť. V NsP Prievidza v roku 2012 naďalej pretrvával vysoký počet neplánovaných a neodkladných vyšetrení počas pracovnej doby, tak i počas ÚPS na pracovisku urgentného príjmu. Uvedený stav je spôsobený zle fungujúcou primárnou a špecializovanou ambulantnou starostlivosťou, na ktorú NsP Prievidza nemá žiadny organizačný dosah a vplyv. Zle organizovaná ambulantná starostlivosť v kombinácii s vysokým počtom výjazdov mobilných ambulancií ZZS v regióne spôsobuje bezprahový presun ambulantných pacientov na pracovisko urgentného príjmu od nelekárskych posádok ZZS. V nasledujúcom roku predpokladáme zhoršenie stavu v dôsledku zmeny ambulancie RLP na ambulanciu RZP v sídle stanice ZZS Handlová. Uvedený stav vedie k vysokému počtu neodkladných hospitalizácií na akútnych oddeleniach. V roku 2012 bol počet lekárskeho miest na väčšine oddelení stabilizovaný. Medicínske činnosti, ktoré nedokáže organizácia zabezpečiť vlastnými pracovníkmi, nemocnica zabezpečuje zmluvne s externými lekármi. V roku 2012 nedošlo k výrazným zmenám v počte sestier. Nemocnica prevádzkuje aj 19 ambulancií všeobecnej a špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti.

Prehľad o poskytovaní ústavnej zdravotnej starostlivosti

Oddelenie	Počet ukončených hospitalizácií za I.-IV. štvrťrok 2012		Počet ošetrovacích dní	Náklady na 1 ošetrovací deň v €
	objednaný ZP	skutočný		
Interné		1 953	13 623	79,95
GeriatRIA		916	7 404	53,18
TaRCH		704	6 743	59,30
Neurológia		1 443	11 229	80,31
Psychiatria		890	17 460	55,71
Detské		1 216	7 455	80,31
Novorodenecké		798	3 460	71,26
Gynekol. a pôrod.		2 332	9 849	117,97
Chirurgia		2 413	14 271	116,27
OAIM		235	1 078	973,36
Ortopédia		802	5 955	119,33
Urológia		769	2 912	136,81
ORL		931	2 989	122,68
Oftalmológia		48	262	186,05
Dermatovenerológia		471	4 419	56,64
Dlhodobochorých		394	8 085	45,17
Traumatológia		1 216	5 671	130,71
Spolu		17 531	122 865	138,18

Náklady na 1 ošetrovací deň sú počítané z priamych nákladov a nepriamych – vnútropodnikových nákladov. Počet ukončených hospitalizácií a ošetrovacích dní je uvedený podľa metodiky NCZI.

Počet objednaných ukončených hospitalizácií neuvádzame, nakoľko zdravotné poisťovne v zmluvách UH neobjednávajú, dohodnutý je len finančný objem.

Náklady na jeden ošetrovací deň medziročne vzrástli o 56%, čo je zapríčinené nárastom osobných nákladov vynúteným zvyšovaním miezd v kategórii lekár, sestra a pôrodná asistentka počas r. 2012.

2. Rozbor hospodárenia s finančnými prostriedkami

2.1. Analýza nákladov

údaje sú v €

Druh nákladu	Skutočnosť rok 2011	Skutočnosť rok 2012	Rozdiel 2012/2011	Index 2012/2011
Spotreba materiálu	3 932 014,17	4 165 848,69	233 834,52	1,06
Spotreba energie	922 950,20	824 176,83	-98 773,37	0,89
Tvorba rezerv	232 238,75	347 619,07	115 380,32	1,50
Opravy a údržba	420 807,14	332 710,58	-88 096,56	0,79
Cestovné	12 511,74	15 147,72	2 635,98	1,21
Náklady na repre	1 880,12	1 857,06	-23,06	0,99
Ostatné služby	1 022 925,07	1 052 534,41	29 609,34	1,03

Mzdové náklady	7 783 445,43	9 605 871,53	1 822 426,10	1,23
Zákonné sociál. poistenie	2 641 519,92	3 187 146,44	545 626,52	1,21
Ostatné sociál. poisť.	13 601,65	16 876,63	3 274,98	1,24
Zákonné sociál. náklady	182 960,22	231 295,52	48 335,30	1,26
Tvorba opravných polož.	29 151,57	15 682,89	-13 468,68	0,54
Daň z nehnuteľnosti	18 381,98	25 715,74	7 333,76	1,40
Ostatné dane a poplatky	9 159,53	6 030,03	-3 129,50	0,66
Ostatné pokuty a penále	1 736 448,43	317 572,85	-1 418 875,58	0,18
Úroky		37 616,73	37 616,73	1,00
Kurzové straty	18,20	0	-18,20	0
Manká a škody	7 231,20	5 765,15	-1 466,05	0,80
Iné ostatné náklady	28 133,71	12 348,83	-15 784,88	0,44
Poistné	387,7	387,70	0,00	1,00
Odpisy majetku	773 205,59	687 102,57	-86 403,02	0,89
Zostatková cena				
Odpis nevymoż. pohľ.				
Predaný materiál	9 211,08	13 923,15	4 712,07	1,51
Daň z príjmu	9 319,59	11 339,46	2 019,87	1,22
Náklady spolu	19 873 301,34	20 914 569,58	1 041 268,24	1,05

K celkovému nárastu nákladov o 5 % došlo z dôvodu navýšenia osobných nákladov v kategórii lekár, sestra a pôrodná asistentka. Percento nárastu oproti roku 2011 je pomerne nízke kvôli penálom od Sociálnej poisťovne z roku 2011, ktoré mali výšku 1 734,8 tis. €.

V spotrebe materiálu došlo k nárastu nákladov o 6 % vplyvom zvýšenej spotreby TEP v zmysle dodatku k zmluve s VŠZP zo IV. Q 2011. V spotrebe liekov došlo tak ako v roku 2010 k ďalšiemu poklesu. Náklady na opravy a údržbu sú o 88.096,56 € nižšie ako v roku 2011, pretože z finančných dôvodov boli realizované len havarijné a nevyhnutné opravy a údržbu.

V spotrebe energií došlo k poklesu vo finančnom vyjadrení o 11%, čo spôsobili hlavne lepšie cenové podmienky, ktoré boli výsledkom verejného obstarávania pre rok 2012.

2.1.1. Vývoj spotreby vybraných nákladových položiek

údaje sú v €

Druh nákladu	Skutočnosť rok 2011	Skutočnosť rok 2012	Rozdiel 2012-2011	Index 2012/2011
Spotreba el. energie	310 957,04	252 982,00	-57 975,04	0,81
Spotreba vody	111 788,57	123 033,00	11 244,43	1,10
Spotreba plynu	475 972,97	423 355,00	-52 617,97	0,89
Tepelná energia	24 231,62	24 807,00	575,38	1,02
Spolu	922 950,20	824 177,00	-98 773,2	0,89

údaje sú v €

Druh nákladu	Skutočnosť rok 2011	Skutočnosť rok 2012	Rozdiel 2012/2011	Index 2012/2011
Lieky	1 622 057,08	1 535 933,07	-86 124,01	0,95
Krv a krvné deriváty	209 537,28	205 000,00	-4 537,28	0,98
ŠZM	1 438 680,87	1 722 390,00	283 709,13	1,20
Spolu	3 270 275,23	3 463 323,07	193 047,87	1,06

Náklady na lieky opäť klesli (rovnako ako v roku 2011) jednak kvôli cenovým vplyvom, jednak prísnu reguláciou spotreby. Nárast spotreby ŠZM bol zaznamenaný predovšetkým na ortopedickom oddelení a je spôsobený nárastom implantácií endoprotéz v zmysle dodatku k zmluve s VŠZP.

údaje sú v €

Druh nákladu	Skutočnosť rok 2011	Skutočnosť rok 2012	Rozdiel 2012/2011	Index 2012/2011
Mzdový fond	7 604 234,26	9 419 323,37	1 815 089,11	1,24
OON	179 211,17	186 548,16	7 336,99	1,04
Mzdové náklady spolu	7 783 445,43	9 605 871,53	1 822 426,10	1,23

Mzdové náklady vzrástli oproti minulému roku o 24 %, dôvody sú popísané vyššie. Zvýšenie osobných nákladov je na strane výnosov od ZP pokryté len na 67%.

2.1.2. Porovnanie dohodnutých zmluvných cien od ZP a skutočných priemerných nákladov za ukončenú hospitalizáciu podľa oddelení

údaje sú v €

Oddelenie	Zmluvná cena od ZP za UH	Skutočné priemerné náklady za UH	Krytie nákladov zmluvnou cenou v %
	1	2	3=1/2 x 100
Interné	503,00	580,00	86,72
Geriatрия	575,00	351,40	163,63
TaRCH	637,00	471,10	135,22
Neurológia	509,00	587,40	86,65
Psychiatria	904,00	927,20	97,50
Detské	438,00	512,50	85,46
Novorodenecké	339,00	270,60	125,27
Gynekol. a pôrod.	488,00	467,00	104,50
Chirurgia	610,00	618,40	98,64
OAIM	2 697,00	3 658,70	73,71
Ortopédia	810,00	880,40	92,00
Urológia	534,00	441,80	120,87
ORL	379,00	351,20	107,92
Oftalmológia		381,87	
Dermatovenerológia	400,00	498,50	80,24
Dlhodobó chorých	1 055,00	908,60	116,11
Traumatológia	653,00	561,10	116,38

Ceny sú uvedené podľa dohodnutých cien s VŠZP, ktorá je dominantnou poisťovňou. Do nákladov za jednotlivé oddelenia boli zahrnuté priame náklady a taktiež nepriame – vnútropodnikové náklady. Skutočné priemerné náklady za UH sú vypočítané z vykázaných UH pre zdravotné poisťovne. Lôžkové očné oddelenie nie je zazmluvnené VŠZP, z tohto dôvodu nemocnica poskytuje len neodkladnú zdravotnú starostlivosť poisťovcom VŠZP.

Z uvedeného prehľadu vyplýva, že rozpustením štátnej rezervy od júla 2012 sa pokrytie nákladovej ceny cenou ZP oproti predchádzajúcemu obdobiu zvýšilo. Stále pretrvávajú nízky podiel platby poisťovne na skutočných nákladoch hlavne v odboroch: vnútorné lekárstvo, dermatovenerológia, intenzívna medicína, psychiatria, neurológia.

2.2. Analýza výnosov

údaje sú v €

Druh výnosu	Skutočnosť rok 2011	Skutočnosť rok 2012	Rozdiel 2012/2011	Index 2012/2011
Výkony za poisťovne	15 118 223,98	16 346 032,00	1 227 808,02	1,08
Tržby z prevádzky HČ		44 938,79	44 938,79	
Tržby náhodilé- platené služ.	186 543,48	194 612,61	8 069,13	1,04
Tržby z VHČ	332 859,67	297 592,07	-35 267,60	0,89
Aktivácia mater. a tovaru	201 408,41	236 903,29	35 494,88	1,18
Zmluvné pokuty				
Úroky	762,16	346,54	-415,62	0,45
Kurzové zisky	11,06	10,51	-0,55	0,95
Náhrada škody	100,00	0,00	-100,00	
Iné ostatné výnosy	7 099,42	8 966,63	1 867,21	1,26
Tržby za zberné suroviny	1 968,57	448,86	-1 519,71	0,23
Tržby z predaja majetku	1 285,72	85,55	-1 200,17	0,07
Tržby z predaja materiálu	10 086,08	14 830,21	4 744,13	1,47
Zúčtovanie rezerv	208 343,93	232 338,75	23 994,82	1,12
Zúčtovanie opravných polož.	11 501,23	24 006,89	12 505,66	2,09
Výnosy z bežných transferov	110 036,38	212 770,20	102 733,82	1,93
-Výnosy získané darom	29 094,16	13 973,06	-15 121,10	0,48
Výnosy z kapitál. transferov	544 113,41	534 021,25	-10 092,16	0,98
Ostatné fin.výnosy- NFV	1 318 079,08	0,00	- 1 318 079,08	
Výnosy spolu	18 081 516,74	18 161 877,21	80 360,47	1,0044

Výnosy celkom vzrástli oproti roku 2011 len o 0,44 %, tento údaj je však skreslený, pretože v roku 2011 bola zúčtovaná nenávratná finančná výpomoc. Ak neberieme do úvahy tento fakt, tak výnosy vzrástli o 8% a to bol nárast vo výnosoch od zdravotných poisťovní.

2.2.1 Poplatky za služby súvisiace s poskytovaním zdravotnej starostlivosti

Nariadením vlády SR č. 485/2006 Z. z. zo dňa 4.8.2006 sa zmenilo nariadenie vlády SR č. 722/2004 Z. z. O výške úhrady poistenca za služby súvisiace s poskytovaním zdravotnej starostlivosti v znení nariadenia vlády SR č. 65/2005 Z. z.

NsP Vyberá poplatky najmä za ÚPS a poskytnutie nadštandardnej izby.

Celkove bolo na poplatkoch za rok 2012 vybraných : **194 613 €**

2.3. Hospodársky výsledok

údaje sú v €

Ukazovateľ	Skutočnosť rok 2011	Skutočnosť rok 2012	Mesačný priem. rok 2012	Index 2012/2011
Náklady	19 873 301,34	20 938 844,87	1 744 904	1,05
Výnosy	18 081 516,74	18 161 877,21	1 513 490	1,0044
Zisk, strata	-1 791 784,60	-2 776 967,66	-231 414	1,55

Hospodárskym výsledkom NsP Prievidza za rok 2012 je strata v objeme 2 777 tis. €. Dosiahnutý výsledok bol výrazne ovplyvnený nárastom osobných nákladov oproti roku 2011 a to

o cca 2 275 tis. €. Za podnikateľskú činnosť bol dosiahnutý zisk v objeme 103,6 tis. €. Jednotlivé vplyvy nákladov a výnosov na vykázanu stratu sú komentované pri jednotlivých položkách. V súčasnom ekonomickom prostredí v zdravotníctve, platbách za výkony od zdravotných poisťovní nie je možné dosiahnuť vyrovnané hospodárenie.

2.4. Mimorozpočtové zdroje a kapitálové výdavky

2.4.1. Mimorozpočtové zdroje

Na sponzorskom účte organizácia k 31.12.2012 mala 13 049,51 €. V roku 2012 organizácia získala cca 22 680,- € sponzorských prostriedkov. Prostriedky boli použité na základe sponzorských zmlúv podľa účelu.

2.4.2. Kapitálové výdavky

NsP Prievidza v roku 2012 získala z TSK dotácie vo výške 320 759,64 € na zakúpenie nasledovných prístrojov: glukózový analyzátor, očný laser, videobronchoskop, sanitné vozidlo pre ZZS, artroskopickú vežu a čiastková splátka na pojazdné C rameno. Taktiež boli poukázané prostriedky na projektovú dokumentáciu pre rekonštrukciu kanalizácie – pavilón B a pavilón C vo výške 1 860,- € a na rekonštrukciu premostenia kanalizačného zberača – vzhľadom k nepriaznivému počasiu sa práce nevykonali v plnom rozsahu, a tak bola poskytnutá len čiastková úhrada a to vo výške 9 564,- €.

Z iných zdrojov – sponzorských prostriedkov a z prostriedkov Občianskeho združenia PRO SALUTE boli realizované nákupy v objeme : 54 876,- €. Z prostriedkov OZ PRO SALUTE boli zakúpené prístroje – monitor PVM s príslušenstvom, pulzný oximeter, očná operačná sada, monitor M8A , elektronická odsávačka MEVACS, minidopler a zdravotné pomôcky pre FRO v celkovej výške 18 134,94 €.

2.5. Stav záväzkov a pohľadávok k 31.12. 2012

2.5.1 Stav záväzkov k 31.12. 2012

údaje sú v €

Záväzky	k 31.12.2011			k 31.12 .2012			Rozdiel
	istina	penále	spolu	istina	penále	spolu	
VšZP	66 948,68		66 948,68	86 220,65		86 220,65	19 271,97
ZP Apollo							
Union ZP	3 836,39		3 836,39	5 229,75		5 229,75	1 393,36
VZP Dôvera	16 204,56		16 204,56	21 314,34		21 314,34	5 109,78
Spoločná ZP							
Soc.poisťovňa	3 094 159,65	1 735 373,93	4 829 533,58	5 102 741,88	2 049 787,55	7 152 529,43	2 322 955,85
Fond zamest.							
Daňový úrad	64 190,16		64 190,16	97 468,41		97 468,41	33 278,25
Voči dodávateľom							
Lieky	761 338,42	2 388,56	763 726,98	818 505,71	2 388,56	820 894,27	57 167,29
ŠZM	1 095 752,92		1 095 752,92	989 072,13		989 072,13	- 106 680,79
Energia	49 800,60		49 800,60	96 319,07		96 319,07	46 518,47
Potraviny	57 398,91		57 398,91	54 281,21		54 281,21	-3 117,70
Ostatné záv.	1 154 520,36		1 154 520,36	1 336 824,24		1 336 824,24	182 303,88
Spolu	6 364 150,65	1 737 762,49	8 101 913,14	8 607 977,39	2 052 176,11	10 660 153,50	2 558 240,36

Závazky v roku 2012 boli vo výške 10 660,1 tis. €, ktoré stúpili oproti stavu k 31. 12. 2011 o 2 558,2 tis. €. Najväčší nárast sme zaznamenali voči Sociálnej poisťovni až o 2 008,6 tis. € čo sa týka istiny. Sociálna poisťovňa predpísala penále v celkovej výške 2 049,8 tis. €.

V záväzkoch u dodávateľov došlo k nárastu u dodávateľov energií a liekov. V ostatných záväzkoch došlo k nárastu v položke zamestnanci – mzdy a to až o 165,6 €.

2.5.2 Stav pohľadávok k 31. 12. 2012

údaje sú v €

Pohľadávky	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012	Rozdiel
VšZP	2 192 966,80	2 167 144,12	-25 822,68
Poistenci EÚ	19 981,79	29 535,92	9 554,13
VZP Dôvera	422 907,78	414 525,83	-8 381,95
Union ZP	137 496,92	129 604,05	-7 892,87
Európska ZP	10 281,16	10 281,16	0,00
Odberatelia	99 893,84	90 093,29	-9 800,55
Ostatné	9 579,45	5 525,36	-4 054,09
Spolu	2 893 107,74	2 846 709,73	-46 398,01

V roku 2011 boli vytvorené OP vo výške 66 096,38 € a pohľadávky bez OP predstavovali výšku 2 827 011,36 €. V roku 2012 boli vytvorené opravné položky v celkovej výške 57 772,38 € a pohľadávky bez opravnej položky predstavovali výšku 2 788 937,35 €.

Pohľadávky v celkovej výške 2 847 tis. € sú tvorené zdravotnými poisťovňami vo výške 2 751 tis. €, odberatelia vo výške 90 tis. € a ostatné vo výške 5,5 tis. €. Pohľadávky voči ZP oproti roku 2011 poklesli o 32,5 tis. €. V uvedenej výške pohľadávok nie sú zohľadnené opravné položky.

3. Personálna analýza

Ku koncu roka 2012 mala NsP v evidenčnom stave 882 zamestnancov, v mimoevidenčnom stave 47 zamestnancov. Priemerný evidenčný počet bol za rok 866,89 a priemerný prepočítaný stav bol 854,31. Počty podľa kategórií sú v porovnaní s minulým rokom v nasledovnej tabuľke

Zmeny stavu pracovníkov podľa kategórií

Kategória pracovníkov	skut. stav k 31.12.2011	skut. stav k 31.12.2012	rozdiel
lekár	135	142	+ 7
farmaceut	2	3	+ 1
sestra	309	316	+ 7
pôrodná asistentka	29	31	+ 2
laborant	50	49	- 1
asistent	152	156	+ 4
z toho sanitár	101	96	- 3
iný zdrav. pracovník	7	7	0
zdrav. pracovníci spolu	684	704	+ 20
nezdrav. pracovníci spolu	173	178	+ 5
z toho PPZ	36	40	+ 4
zamestnanci spolu	857	882	+ 25

Celkove ukončilo pracovný pomer 56 zamestnancov, z toho 6 lekári a 15 sestier. Do dôchodku odišli 10 zamestnanci, jeden zamestnanec zomrel.

Novoprijatých bolo celkom 83 zamestnancov, z toho 15 lekárov a 24 sestier. Najväčší pohyb bol opäť v kategóriách – sestry, sanitári a PPZ.

kategória pracovníkov	stav k 31. 12. 2010	% podiel	stav k 31. 12. 2011	% podiel	stav k 31. 12. 2012	% podiel
lekári	128	14,7	135	15,7	142	16,1
farmaceuti	2	0,1	2	0,2	3	0,3
sestry	318	36,6	309	36	316	36,1
pôrodné asistentky	31	3,5	29	3,4	31	3,5
laboranti	52	6	50	6	49	5,5
asistenti	147	17	152	17,7	156	17,7
iní zdrav. prac.	6	0,7	7	0,8	7	0,8
zdrav. prac. spolu	684	78,7	684	80	704	80
nezdrav. prac. spolu	185	21,3	173	20	178	20
zamestnanci spolu	869		857		882	

Mzdová oblasť :

Vývoj miezd dokumentuje nasledovná tabuľka :

Priemerné hrubé mzdy úplné

Kategória pracovníkov	priem.mzda 2010	priem.mzda 2011	priem.mzda 2012	Index 2012/2011
lekár	1 458,71	1 472,28	1 947,29	1,32
farmaceut	1 213,74	723,59	842,42	1,16
sestra	707,40	709,47	920,79	1,30
laborant	701,80	730,44	722,6	0,99
THZ	579,43	585,87	608,63	1,04
robotníci	450,85	454,73	464,69	1,02
zdrav. pracovníci spolu	808,99	814,67	1 024,13	1,26
nezdrav. pracovníci spolu	494,86	501,78	519,00	1,03
zamestnanci spolu	739,36	748,17	920,07	1,23

Priemerná mzda zaznamenala medziročný nárast o 23 %, a to hlavne vplyvom zvyšovania tarifných miezd lekárov, sestier a pôrodných asistentiek, u ktorých sa priem. mzda (hrubá mzda vrátane pohotovostí) zvýšila o 30-32 %. Zvýšenie tarifných miezd totiž následne vyvolalo ďalší nárast priemerných hodinových zárobkov a všetkých zložiek mzdy odvodených od nich – náhrady, príplatky, platby za pohotovosti.

4. Podnikateľská činnosť - hospodársky výsledok

Ekonomické výsledky jednotlivých druhov činností, ktoré organizácia vedie v rámci podnikateľskej činnosti sú nasledovné:

**Prehľad ukazovateľov podnikateľskej činnosti k 31.12. 2011 a k 31.12. 2012
podľa činnosti (bez rozpustenia správy)**

v tis. €

	k 31.12. 2011			k 31. 12 2012		
	výnosy	náklady	+/-	výnosy	náklady	+/-
emisné kontroly	14 553,02	12 159,28	2 393,74	11 124,61	9 928,50	1 196,11
ubytovanie	62 535,49	22 897,31	39 638,18	63 679,16	21 282,28	42 396,88
stravovanie	149 966,73	123 679,79	26 286,97	153 227,39	119 612,16	33 615,23
spaľovanie odpadu	46 944,84	39 090,29	7 854,55	32 129,44	29 212,56	2 916,88
kotolňa	16 156,59	16 062,17	94,42	--	--	--
Prenájom	56 115,02	12 060,30	44 054,72	38 540,79	4 835,96	33 307,83
správa - réžia	9 468,40	15 078,25	- 5 609,85	6 881,50	17 126,48	-10 244,98
c e l k o m	343 877,95	228 342,85	115 535,10	305 582,89	201 997,94	103 584,95

Vo vedľajšej hospodárskej činnosti z priamych nákladov a priamych výnosov bol po zaúčtovaní dane z príjmu vykázaný za rok 2012 zisk vo výške 103 585 € čo predstavuje pokles oproti roku 2011 o 11 950 €. Pokles nastal hlavne v činnosti spaľovne. Celkový hospodársky výsledok vrátane vnútropodnikových nákladov a vnútropodnikových výnosov bol vykázaný v objeme 83 930,96 €.

5. Navrhované racionalizačné opatrenia na rok 2013

Racionalizačné opatrenia pre rok 2013

Navrhnuté opatrenie	Termín	Realizácia	Predpokladaný finančný efekt Sk/ mesačne
Pokračovať v zabezpečení nákupov elektronickou aukčnou formou – zníženie nákladov	rok 2012	Za rok 2012 v rámci realizácie elektronických aukcií bola dosiahnutá úspora v nákupoch 203 377,96 €.	Mesačne 10 tis. €
Rozšíriť rozsah platených služieb a zabezpečiť príjmy mimo príjmov od ZP	rok 2012	V roku 2011 dosiahnuté príjmy za platené služby a zisku VHČ boli 298 tis. €.	Mesačne 24,8 tis. €

2 Nemocnica s poliklinikou Považská Bystrica

Nemocnica s poliklinikou Považská Bystrica (NsP) je príspevková organizácia s právnou subjektivitou. Jedná sa o všeobecnú nemocnicu v zriaďovateľskej pôsobnosti TSK. Zabezpečuje a poskytuje ústavnú zdravotnú starostlivosť na 14 lôžkových oddeleniach a 6 jednotkách intenzívnej starostlivosti. Ambulantnú (špecializovanú) zdravotnú starostlivosť vykonáva v 37 odborných ambulanciách (prírastok od 1.9.2012 endokrinologická ambulancia) a jednodňovú ambulantnú starostlivosť (JAS) v očnej, chirurgickej, gynekologicko-pôrodnickej, otorinolaryngologickej, ortopedickej a od 1.8.2012 v gastroenterologickej ambulancii. V NsP sa poskytujú ďalšie zdravotnícke služby v 7 spoločných vyšetrovacích a liečebných zložkách. Činnosť vykazujú denné stacionáre - kožný, neurologický a hematologický. Súčasťou nemocnice je ústavná lekáreň. Okrem svojej hlavnej činnosti vykonáva organizácia aj podnikateľskú činnosť. Od augusta 2011 poskytuje služby verejná lekáreň. Zdravotná starostlivosť je poskytovaná obyvateľom spádového územia okresu Považská Bystrica, časti okresu Púchov a v niektorých medicínskych odboroch pre okres Ilava. V oblasti poskytovania ústavnej zdravotnej starostlivosti boli v roku 2012 uskutočnené zmeny. Rozhodnutím TSK zo dňa 29.2.2012 bolo schválené zriadenie oddelenia dlhodobo chorých s kapacitou 30 postelí, ktoré bolo uvedené do prevádzky dňom 1.4.2012. Celkový počet postelí sa týmto opatrením zvýšil na 471.

Využitie postelí sa v roku 2012 zvýšilo o 1,5 %, pribudlo 5 595 ošetrovacích dní a priemerný ošetrovací čas sa zvýšil o 0,5 dňa. Predĺžovanie hospitalizácie je v priamej súvislosti so zvyšovaním výkonov jednodňovej zdravotnej starostlivosti.

V dôsledku opatrení zdravotných poisťovní ohľadne financovania krátkodobých hospitalizácií v prospech jednodňovej zdravotnej starostlivosti ubúda v operačných odboroch krátkych pobytov hospitalizovaných pacientov, čím sa predlžuje priemerný ošetrovací čas a zvyšuje sa počet ošetrovacích dní.

Počet ukončených hospitalizácií, počet ošetrovacích dní za rok 2012

Oddelenie	Počet ukonč. hospital. za rok 2011 skutočný	Počet ukonč. hospital. za rok 2012 skutočný	Počet ošetrovacích dní	Náklady (5.+8.tr.) na 1 ošetrovací deň
Interné I. + II. + JIS	3 720 (2 301+1 149+270)	3 804 (2 410+652+742)	24 849 (17 373+5 682+1 794)	70,06; 60,30; 304,93
Neurologické + JIS	1 915 (1 726 + 189)	2 040 (1 864 + 176)	13 719 (12 702 + 1 017)	67,47; 153,76
Psychiatrické	816	849	13 725	58,16
Detské + JIS	1 375 (1 178 + 197)	1 467 (1 237 +230)	4 214 (3 736 + 478)	158,88; 174,85
Gyn.-pôrod. + JIS	2 227 (1 829 + 398)	2 098 (1 712 + 386)	8 457 (7 670 + 787)	190,19; 168,53
Chirurgické + JIS	2 924 (2 399 + 525)	3 252 (2 689 + 563)	16 884 (14 952 + 1 932)	145,48; 146,49
Ortopedické	695	587	5 196	199,80
Otorinolaryngolog.	208	-	-	-
Kožné	600	548	5 497	76,62
OAIM	190	182	1 551	824,90

Paliatívne	306	330	4 323	100,39
Novorodenecké+JIS	767 (716 + 51)	762 (680 + 82)	3 665 (3 381 + 284)	77,28; 321,55
Doliečovacie	526	137	2 050	50,31
Dlhodobó chorých	-	304	6 301	41,55
Celkom	16 269	16 360	110 431	114,08

V zátvorkách sú hodnoty za oddelenie a JIS.

Náklady na 1 ošetrovací deň sú počítané z celkových nákladov (5. účt. tr. a 8. účt. tr.). Súčasťou nákladov na 1 ošetrovací deň u oddelení: gynekologicko-pôrodnice, chirurgické, ortopedické a otorinolaryngologické (len I. polrok 2011, zrušené oddelenie) sú aj náklady príslušných operačných sál.

Stacionár	Počet pobytov skutočný	
	rok 2011	rok 2012
Kožný denný stacionár	4 689	3 467
Neurologický denný stacionár	1 771	2 732
Hematologický denný stacionár	563	459

Skutočný počet ukončených hospitalizácií a pobytov je za všetky zdravotné poisťovne (VšZP, DÓVERA ZP, UNION ZP). Počet objednaných ukončených hospitalizácií a pobytov neuvádzame, nakoľko zdravotné poisťovne v zmluvách uvádzajú len dohodnutý finančný objem.

Využitie postelí

	Rok 2011	Rok 2012	Rozdiel
Počet ošetrovacích dní	104 836	110 431	5 595
Počet ukončených hospitalizácií (bez doprovodov) - vrátane prekladov	16 269	16 360	91
Počet ukončených hospitalizácií - bez prekladov	13 792	13 640	-152
Využitie postelí v %	63,6	65,1	1,5
Priemerný ošetrovací čas	8,3	8,8	0,5

Rozbor hospodárenia s finančnými prostriedkami

2.1 Analýza nákladov (vrátane podnikateľskej činnosti)

v €

Druh nákladu	Skutočnosť rok 2011	Skutočnosť rok 2012	Rozdiel (2012 - 2011)	Index (2012 / 2011)
Spotreba materiálu	2 538 104,50	2 457 585,47	-80 519,03	0,968
Spotreba energie	843 974,01	909 002,30	65 028,29	1,077
Predaný tovar	649 504,77	1 653 056,98	1 003 552,21	2,545
Opravy a udržovanie	114 355,58	211 667,71	97 312,13	1,851
Cestovné	3 375,21	3 177,82	-197,39	0,941
Náklady na reprezentáciu	237,40	115,50	-121,90	0,487
Ostatné služby	499 033,33	551 258,76	52 225,43	1,105
Mzdové náklady	6 212 957,00	7 058 945,97	845 988,97	1,136
Zákonné sociálne poistenie	2 130 634,78	2 361 947,81	231 313,03	1,109
Ostatné sociálne poistenie	25 420,89	24 093,59	-1 327,30	0,948
Zákonné sociálne náklady	124 995,65	116 738,20	-8 257,45	0,934
Dane a poplatky	26 141,66	101 791,05	75 649,39	3,894
Predaný materiál	4 417,89	1 657,30	-2 760,59	0,375
Zml. pokuty a úroky z omešk.	1 096 223,72	396 683,72	-699 540,00	0,362
Ostatné pokuty a penále		200,00	200,00	
Odpis pohľadávky	300,79	6 546,23	6 245,44	21,763
Iné ostatné náklady	225 210,47	230 297,49	5 087,02	1,023
Odpisy DNM a DHM	501 677,23	581 055,18	79 377,95	1,158
Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	38 943,44	91 404,35	52 460,91	2,347
Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	290 527,32	415 552,65	125 025,33	1,430
Ostatné finančné náklady, úroky, kurzové straty, poplatky	197 312,81	3 622,92	-193 689,89	0,018
Škody	397,23		-397,23	
Mimoriadne náklady	333,33	821,97	488,64	2,466
Daň z príjmov	19 880,27	13,542,27	-6 338,00	0,681
NÁKLADY celkom	15 543 959,28	17 190 765,24	1 646 805,96	1,106

N á k l a d y za rok 2012 v porovnaní so skutočnosťou roka 2011 sa zvýšili o 10,59 %, t. j. o 1 646 805,96 €. Spreádzkovanie verejnej lekárne sa prejavilo na vyšších nákladoch. Náklady za predaný tovar vzrástli o 1 003 5,21 €. V priebehu roka sa viackrát upravovali mzdy lekárom, sestram a 6 %-né zvýšenie dosiahli ostatní zamestnanci.

Celkom **mzdové náklady vzrástli o 1 075 974,70 €**. Vyššie boli aj náklady na energie, opravy a udržiavanie, náklady za služby, dane, poplatky, odpisy, tvorba zákonných rezerv a rezervy za nevyčerpanú dovolenku a poistenie.

Oproti roku 2011 sa znížila spotreba liekov o 8,12 % (-102 990,47 €). Zvýšila sa len spotreba dezinfekčných prostriedkov používaných pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti (13 174,71 €). NsP dosiahla nižšie náklady pri spotrebe liekov, očkovacích látok a kyslíka (-116 165,18 €). Lôžkové oddelenia majú stanovené mesačné normatívy spotreby liekov. Za rok 2012 bol normatív spotreby liekov na lôžkových oddeleniach prekročený o 19,27 %, čo je v peňažných jednotkách o 118 208,81 € viac. Normatív spotreby liekov (v %) najvýraznejšie nedodržali oddelenie dlhodobo chorých, ortopedické a chirurgické oddelenia.

Medziročne poklesla spotreba krvi a krvných výrobkov (-1 465,89 €). Normatív spotreby krvi a krvných výrobkov na lôžkových oddeleniach bol splnený len na 88,26 %, čo predstavuje nižšie náklady oproti normatívu o -27 447,80 €. Za sledované obdobie bola zaznamenaná aj vyššia spotreba špeciálneho zdravotníckeho materiálu (6 465,34 €). Preferovanie jednodňovej zdravotnej starostlivosti v chirurgických odboroch vplyva na vyššiu spotrebu obväzového (3 932,31 €) a ostatného špeciálneho zdravotníckeho materiálu (13 398,12 €). Medzi ostatný ŠZM patria ihly, striekačky, katetre, odsávacie systémy, filtre, drény, sondáže, staplery, EKG papiere, vata, papiere na operačné sály. Odchod očnej lekárky do privátnej sféry a neskorší nástup lekára na očné JAS spôsobili nižšie náklady na šošovky (-6 111,21 €). Nižšie náklady na telové náhrady boli aj na ortopedickom oddelení (-3 090,73 €).

Normatív spotreby ŠZM stanovený pre lôžkové oddelenia na rok 2012 bol výrazne prekročený o 53,54 %, čo je v peňažných jednotkách prekročenie o 135 717,43 €. Na lôžkových oddeleniach nedodržali stanovený limit (v %) najviac na oddeleniach: ortopedickom, chirurgickom, ortopedickom a kožnom.

Prehľad spotreby energií za rok 2012 (vrátane podnikateľskej činnosti)

Druh energie	rok 2011		rok 2012		Index (2012 / 2011)	
	Techn. jednotky	Cena v € bez DPH	Techn. jednotky	Cena v € bez DPH	m. j.	€
Elek.energia v kWh	1 712 513	208 693,17	1 983 855	202 620,43	1,158	0,971
Plyn v m ³	1 242 771	528 447,97	1 267 393	644 321,94	1,020	1,219
Vodné m ³	77 430	66 390,09	67 351	62 059,93	0,870	0,935
Stočné m ³	86 110	80 313,37	75 550	74 728,46	0,877	0,931
Celkom	x	883 844,60	x	983 730,76	x	1,113

Za rok 2012 v porovnaní s rokom 2011 evidujeme nárast v spotrebe energií, čo v peňažných jednotkách predstavuje zvýšenie nákladov o 99 886,16 €. Je to dôsledok zvýšenej spotreby plynu v technických a najmä v peňažných jednotkách.

V roku 2012 vzrástli náklady na opravy a udrzovanie oproti roku 2011 o 85,1 % (97 312,13 €). Výrazne vzrástli náklady za opravy budov a stavieb (52 744,58 €), opravy zdravotníckej techniky (35 702,02 €), ostatné náklady na opravy (9 760,33 €) a na údržbu výpočtovej techniky (383,60 €). Znížili sa náklady na opravy vozového parku (357,34 €) náklady na údržbu technických kotolní a spaľovne (921,06 €) z dôvodu pozastavenia činnosti spaľovne.

23 %-ný nárast nákladov na opravy budov a stavieb sú dôsledkom realizácie opráv PVC podláh za liate na oddeleniach neurologickom, psychiatrickom a na rádiodiagnostickom. V priebehu roka sa na chirurgickom oddelení vymieňali drevené okná za plastové a opravovali sociálno-hygienické zariadenia.

Značné opotrebovanie prístrojov a zariadení si vyžiadalo v porovnaní s rokom 2011 vyššie náklady **na údržbu zdravotníckej techniky** (35 702,02 €). V priebehu roka 2012 sa vyskytli tieto väčšie opravy prístrojov: oprava videoteleskopu EndoEye pre chirurgickú operačnú sálu 7 159,20 €, na OAIM oprava bronchoskopu OLYMPUS 5 760 €, oprava celotelových kabín Cosmedico GP24, Waldman UV 7001K pre kožné oddelenie 5 069,39 €, oprava a servis dýchacích ventilátorov 2 ks RAPHAEL a 1 ks GALILEO pre OAIM 4 684,73 €, na ortopedickej operačnej sále oprava stenoscopu 4 374,32 €, na OAIM oprava dýchacieho prístroja GALILEO 3 004,62 €, presun skiagraficko-skiaskopického rtg – prac č. 2 na rtg prac. č. 3 za 2 940 €, na chirurgickej operačnej sále oprava nožníc Sono Surg 2 286,92 €, na RADO oprava čítacieho zariadenia Agfa CR85/NX 3 hlavnej stanice 2 229 €.

Prehľad akcií ostatnej údržby a opráv, vrátane opráv budov a stavieb za rok 2012

1.	Opravy budov a stavieb	68 472,83 €
	▪ oprava drevených okien a 2 balkónových dverí výmenou za plastové okná a dvere na urgentnom príjme, OAIM, traumatologickej a gastroenterologickej ambulancii, chirurgickom, rádiodiagnostickom, detskom, novorodeneckom oddelení a vo vestibule polikliniky dospelých	40 688,75 €
	▪ oprava PVC podlahy pre onkologickú ambulanciu	1 958,58 €
	▪ oprava hydroizolácie strechy nad odd. funkčnej diagnostiky	2 879,22 €
	▪ stavebné a vodoinštalačné práce v priestoroch centrál. sterilizácie	1 606,73 €
	▪ oprava poškodenej antistatickej podlahy v miestnosti mamografu a RTG-sona na rádiodiagnostickom oddelení	6 603,00 €
	▪ kompletná oprava sociálno-hygienických zariadení na chirurgickom oddelení	2 421,00 €
	oprava PVC podlahy výmenou za laminátovú na chirurgickom oddelení	1 067,38 €
	▪ oprava poškodených podláh výmenou za liate na zdravot. odd.	5 502,50 €
	▪ oprava drevených dverí výmenou za plastové pre očné JAS	1 031,17 €
	▪ oprava zhorenej liatej podlahy na psychiatrickom oddelení	342,00 €
	▪ oprava poškodených podláh výmenou za liate na neurologickom oddelení	4 372,50 €
2.	Údržba vozového parku	940,31 €
3.	Oprava a údržba zdravotníckej techniky	112 542,03 €
4.	Údržba a opravy výpočtovej techniky	633,60 €
5.	Údržba technológie kotolní a spaľovne	1 776,54 €
6.	Ostatná údržba a opravy	27 302,40 €
	▪ oprava výťahov	10 956,95 €
	▪ oprava pračiek	1 059,78 €
	▪ oprava chladničiek a mraziacich boxov	3 344,80 €

▪ oprava kancelárskej a spotrebnej elektroniky	319,33 €
▪ oprava veľkokuchynského zariadenia	816,00 €
▪ ostatná bežná údržba a opravy majetku	10 805,54 €

Opravy a udržovanie za rok 2012 celkom

211 667,71 €
=====

Medziročne sa znížili náklady **na cestovné** (-197,39 €). Cestovné vyplatené zdravotníckym a ostatným pracovníkom bolo nižšie. Zvýšilo sa len cestovné vyplatené darcom krvi (200,05 €).

V roku 2012 sme zaznamenali úsporu **náklady na reprezentáciu** (-121,90 €).

V položke **ostatné služby** sme zaznamenali nárast o 10,47 % (52 225,43 €). Spôsobili to náklady na stočné (74 728,46 €), ktoré boli v roku 2011 súčasťou nákladov na spotrebu energií. Porovnaním s rokom 2011 sa zvýšili náklady za prepravné (9 531,90 €), nájomné za prenájom zdravotníckych prístrojov (9 629,54 €), prieskumné a projektové práce (5 832,66 €), výkony spojov (598,53 €), LSPP, UPS a konzília (7 547,23 €). Nákladové položky právne služby, vývoz smetí a popola zo spaľovne (spaľovňa nevykonáva činnosť), školenia zamestnancov, revízie, posudky a ostatné služby boli v sledovanom období nižšie.

Nárast oproti roku 2011 o 9,27 % v položke LSPP, UPS, konzília (7 547,23 €) spôsobilo uzatvorenie zmlúv a dohôd v zmysle Obchodného zákonníka na výkon ORL a anesteziologických činností.

Mzdové náklady vzrástli oproti roku 2011 o **13,62 %**. Napriek zníženiu priemerného prepočítaného počtu zamestnancov oproti roku 2011 o 37,19 osôb mzdové náklady oproti roku 2011 boli vyššie o 845 989 €.

Dôvody nárastu:

– zvýšenie minimálnej mzdy od 1.1.2012 o		10,20 €/mesiac.
– mzdy lekárov	nárast	445 626 €; 23,95 %
– mzdy farmaceutov	nárast	32 505 €; 82,48 %
– mzdy sestier	nárast	379 035 €; 19,34 %
– mzdy pôr. asistentiek	nárast	32 689 €; 17,35 %
– mzdy laborantov	nárast	21 550 €; 10,77 %
– mzdy sanitárov	pokles	-55 976 €; -14,81 %
– mzdy asistentov	nárast	15 509 €; 3,39 %
– mzdy IZP	nárast	2 951 €; 6,85 %
– mzdy THP	nárast	45 159 €; 10,95 %
– mzdy robotníkov	pokles	-90 828 €; -13,32 %

Z prehľadu je zjavné, že rozhodujúce položky navýšenia mzdových nákladov tvoria mzdy lekárov a sestier. Mzdy lekárov boli v priebehu roka zvyšované 2x na základe zákona č. 512/2011 Z. z. (od 1.1.2012, od 1.7.2012). Mzdy sestier a pôrodných asistentiek boli podstatne zvýšené od 1.4.2012 do 31.7.2012 na základe zákona č.62/2012 Z. z. Mzdy ostatných zamestnancov boli na základe rokovaní o KZVS zvýšené od 1.8.2012 o cca 6 %, pričom mzdy sestier a pôrodných asistentiek boli navyše zvýšené aj od 1.9.2012 ako čiastočná kompenzácia za Ústavným súdom pozastavenú účinnosť zákona č.62/2012 Z. z. Pokles objemu miezd sanitárov a robotníkov bol spôsobený výrazným znížením počtu zamestnancov (sanitári o 10 osôb, robotníci o 27 osôb).

Zákonné zdravotné a sociálne poistenie (nárast o 231 313,03 €; 10,7 %) predstavuje povinné odvody poistného zamestnávateľa zo mzdy zamestnancov v prospech Sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní. Nárast priamo súvisí so zvýšením miezd.

Pokles položky **ostatné sociálne poistenie** (-1 327,30 €; -5,22 %) je spôsobený prehodnotením rizikovej kategórie pracovných miest vystavených pôsobeniu ionizujúceho

žiarenia – prekvalifikovanie z rizikovej kategórie 3 do rizikovej kategórie 2, čím zanikla povinnosť zamestnávateľa prispievať na DDS (rozhodnutie Regionálneho úradu verejného zdravotníctva dňa 20.6.2011, platnosť od 1.8.2011). Dovtedy zamestnávateľ odvádza povinný odvod na doplnkové dôchodkové sporenie 2 % z hrubej mzdy zamestnancov vykonávajúcich rizikové práce.

Súhrnná položka záonné sociálne náklady vykázala za sledované obdobie nižšie náklady (-8 257,45). Od začiatku roka sme začali evidovať nákladovú položku príspevok zamestnancovi na stravu 55 % (41 886,51 €). V predchádzajúcich obdobiach sme ju samostatne nesledovali. V dôsledku zvyšovania mzdových nákladov v priebehu roku 2012 sa oproti roku 2011 zvýšila dotácia do sociálneho fondu (4 708,67 €). Vzrástli náklady na nemocenské dávky (1 306,31 €) a na ochranné osobné pracovné pomôcky zamestnancom (1 431,20 €). Menej prostriedkov bolo vynaložených na odstupné (-41 107,68 €) a odchodné (-16 482,46 €).

Zmluvne dohodnutý objem finančných prostriedkov celkom od zdravotných poisťovní za rok 2012 predstavoval výšku 7 451 173,94 €, t. j. priemerne mesačne 620 931,16 €.

VšZP mala stanovený maximálny dohodnutý mesačný rozsah poskytovanej zdravotnej starostlivosti na odbornosti – lôžková ústavná starostlivosť (ukončené hospitalizácie a zdravotné pomôcky pri finančne náročných výkonoch), denné stacionáre, špecializovaná ambulatná starostlivosť (ŠAS), jednodňová ambulatná starostlivosť (JAS) a spoločné vyšetrovacie a liečebné zložky (SVALZ) v celkovej výške 6 877 806,52 €.

Skutočné náklady za rok 2012 boli vo výške 17 190 765,24 €, t. j. priemerne mesačne 1 432 563,77 €. To znamená, že zmluvné ceny od zdravotných poisťovní a výkony preplácané nad zmluvnú cenu kryjú skutočné náklady NsP na **65,41 %**. Krytie nákladov zmluvnými cenami a výkonmi preplácanými nad zmluvnú cenu na hlavnú činnosť predstavuje 77 %.

Za rok 2012 bolo zdravotným poisťovniam za poskytnuté zdravotné výkony vyfaktúrovaných celkom 11 267 212,75 €. Realizované platby od zdravotných poisťovní za rok 2012 vrátane dohôd o vzájomnom započítaní pohľadávok a záväzkov a splátkového kalendára na základe revízie zdravotných pomôcok na ortopedickej ambulancii predstavovali 10 557 579,49 €. Z toho dohody o vzájomnom započítaní pohľadávok a záväzkov s VšZP boli vo výške 442 087,18 €.

Dohodnuté zmluvné ceny za ukončenú hospitalizáciu nepokrývajú reálne náklady na jedného pacienta. Od 1.4.2012 došlo k navýšeniu cien za ukončenú hospitalizáciu v súvislosti s úpravou mzdových podmienok lekárom a zdravotným sestrami. U VšZP v zmysle Dodatku č. 4 nárast u 12-tich základných lôžkových oddelení bez JIS predstavuje 12,08 %, u DÔVERY ZP v zmysle Dodatku č. 5 nárast 10,64 % a u UNION ZP v zmysle Dodatku č. 15 nárast 11,75 %.

Od 1.7.2012 s platnosťou do 31.12.2012 došlo k navýšeniu cien za ukončenú hospitalizáciu formou príplatku 70 € k cene za UH u VšZP a 72 € u ZP DÔVERA a u ZP UNION. U ZP UNION je na tento príplatok stanovený limit vo výške 10 110 €. Navýšenie bolo v súvislosti s rozpustením rezervy štátneho rozpočtu.

Zrealizované, t. j. skutočne uznané ale neuhradené výkony (nadlimitné výkony) predstavujú k 31.12.2012 čiastku 134 119,72 €, z toho: VšZP 114 038,38 €, DÔVERA ZP 12 439,92 € a UNION ZP 7 641,42 €.

Nadlimitné výkony po vyúčtovaní faktúr za 12.2012 a doúčtovania výkonov VšZP za obdobie 10.–12.2012 do výšky zmluvného rozsahu a doúčtovania výkonov DÔVERY ZP do výšky zmluvného rozsahu SVALZ predstavujú čiastku 93 643,99 €, z toho VšZP 71 976,09 €, DÔVERA ZP 9 014,66 € a UNION ZP 12 653,24 €.

Analýza výnosov (vrátane podnikateľskej činnosti)

v €

Druh výnosu	Skutočnosť rok 2011	Skutočnosť rok 2012	Rozdiel (2012 – 2011)	Index (2012 / 2011)
Výkony za poisťovne	9 624 919,60	10 786 519,11	1 161 599,51	1,121
Tržby z prevádzky	94 841,68	108 121,40	13 279,72	1,140
Tržby náhodilé	256 283,98	231 027,82	-25 256,16	0,901
Tržby – poplatky za recepty	5 240,93	13 695,09	8 454,16	2,613
Tržby za predaný tovar	767 953,25	1 950 497,14	1 182 543,89	2,540
Aktivácia materiálu a tovaru	176 336,40	188 276,73	11 940,33	1,068
Aktivácia vnútroorgan.služieb		34 227,28	34 227,28	
Tržby z predaja materiálu	4 758,43	9 299,78	4 541,35	1,954
ml. pokuty a úroky z omešk.	219,71	3,50	-216,21	0,016
st. výnosy z prev. činnosti	661 220,97	690 156,51	28 935,54	1,044
Zúčtovanie zákonných rezerv	29 486,50	38 943,44	9 456,94	1,321
Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkových činností	391 749,15	290 527,32	-101 221,83	0,742
Zúčtovanie zákonných opravných položiek prev. čin.	73,56		-73,56	
Zúčtovanie ostatných opravných položiek prev. čin.	1 773,12		-1 773,12	
Úroky + kurzové rozdiely	22,10	8,29	-13,81	0,375
Ostatné finančné výnosy	4 038 665,21		-4 038 665,21	
Náhrady škôd	397,23	273,47	-123,76	0,688
Ostatné mimoriadne výnosy	14 692,66		-14 692,66	
Výnosy z bežných transferov z rozpočtu VÚC	40 195,38	56 804,86	16 609,48	1,413
Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu VÚC	459 337,32	544 018,38	84 681,06	1,184
Výnosy samosprávy z kap. transferov zo SR	320,41		-320,41	
Výnosy samosprávy z bež. transferov od ostatných	34 295,47	41 835,25	7 539,78	1,220
Výnosy samosprávy z kapit. transferov od ostatných	16 30,77	13 511,84	-3 418,93	0,798
VÝNOSY celkom	16 619 713,83	14 997 747,21	-1 621 966,62	0,902

V ý n o s y za rok 2012 v porovnaní so skutočnosťou roka 2011 sú nižšie (-1 621 966,62 €). Keď od výnosov roka 2011 odrátame finančné výnosy vo výške 4 038 665,21 € - odpustenie návratnej finančnej výpomoci, tak potom boli v roku 2012 dosiahnuté vyššie výnosy o 2 416 698,59 €.

Nárast výnosov spôsobili predovšetkým **tržby za predaný tovar verejnej lekárne** (1 182 543,89 €) **s poplatkami za recepty** (8 454,16 €). Verejná lekáreň v roku 2012 vykonávala svoju činnosť celý rok. Prevádzka verejnej lekárne spadá do podnikateľskej činnosti.

V roku 2012 bol zaznamenaný nárast výnosov oproti roku 2011 u všetkých troch zdravotných poisťovní o 1 161 599,51 €, t. j. o 12,1 %.

Výnosová položka **ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti** v porovnaní s rokom 2011 zaznamenala nárast (28 935,54 €). Zvýšili sa tržby za nájomné (24 293,91 €) a za prax, TU TN a za štúdium (5 184,26 €).

Za rok 2012 oproti roku 2011 boli do výnosov **zúčtované vyššie zákonné rezervy** (9 456,94 €) a nižšie **rezervy za vyčerpanú dovolenku** z minulých rokov (-22 935,13 €). Nakoľko bola návratná finančná výpomoc odpustená v decembri 2011, v roku 2012 sme nezúčtovali rezervu z uhradeného úroku pôžičky Ministerstva zdravotníctva SR (-78 586,71 €).

Položka **výnosy z kapitálových transferov** súvisí s nákladovou položkou odpisy. Neovplyvňujú cash flow nemocnice. Zostatková cena dlhodobého hmotného majetku sa vo vecnej časovej súvislosti účtuje do výnosov z kapitálových transferov (KT) poskytnutých na kapitálové výdavky od zriaďovateľa, do výnosov samosprávy z KT od iných subjektov verejnej správy. Transfery zo štátneho rozpočtu už nemáme.

Prostriedky z darovacích zmlúv sa objavujú **vo výnosoch samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov** (41 835,25 €) a **kapitálových transferov od ostatných subjektov** (13 511,84 €). Oproti roku 2011 je to o 7 539,78 € viac výnosov z bežných transferov a o -3 418,93 € menej výnosov z kapitálových transferov.

Poplatky za služby súvisiace s poskytovaním zdravotnej starostlivosti

NsP Považská Bystrica vyberá nasledovné poplatky za služby súvisiace s poskytovaním zdravotnej starostlivosti: poplatok za ÚPS, poplatok za prednostné poskytnutie ambulantnej zdravotnej starostlivosti, poplatok za pobyt na nadštandardnej izbe a hospitalizácia na žiadosť pacienta najmä na oddelení pre dlhodobu chorých. Celkovo bolo v roku 2012 vybratých **43 222, 47 Eur**. Oproti porovnateľnému obdobiu roka 2011 bol zaznamenaný nárast výberu poplatkov.

2.3 Hospodársky výsledok (vrátane podnikateľskej činnosti)

v €

Ukazovateľ	Skutočnosť rok 2011	Skutočnosť rok 2012	Mesačný priemer rok 2012	Index (2012 / 2011)
Náklady	15 543 959,28	17 190 765,24	1 432 563,77	1,106
Výnosy	16 619 713,83	14 997 747,21	1 249 812,27	0,902
Zisk, -strata	1 075 754,55	-2 193 018,03	-182 751,50	-2,039

Nemocnica s poliklinikou Považská Bystrica vykázala za rok 2012 nepriaznivý výsledok hospodárenia vo výške -2 193 018,03 €. Oproti roku 2011 je to zhoršenie o 3 268 772,58 €. Treba pripomenúť, že hospodársky výsledok v roku 2011 priaznivo ovplyvnilo rozhodnutie Ministerstva zdravotníctva Slovenskej republiky o odpustení návratnej finančnej pomoci vo výške 4 038 665,21 €.

Strata z hlavnej činnosti dosiahla výšku -2 308 909,54 €, čo predstavuje v priemere za mesiac stratu -192 409,13 €. Z podnikateľskej činnosti bol vykázaný zisk vo výške 115 891,51 €, mesačne priemerne zisk vo výške 9 657,63 €.

Mimorozpočtové zdroje a zdroje TSK

V rámci investičných akcií hradených z **vlastných prostriedkov** (vecné plnenie) boli v roku 2012 realizované nasledujúce akcie v celkovej hodnote **90 132,09 €**

▪ kompresor	2 671,93 €
▪ parný sterilizátor	11 988,00 €
▪ programové vybavenie pre lekáreň	8 998,80 €
▪ automatické dvere na gynekologicko-pôrodnickom oddelení	2 208,00 €
▪ spirometer – neuhradený k 31.12.2012	4 810,00 €
▪ podlahový čistiaci stroj – neuhradený k 31.12.2012	7 881,60 €
▪ závorový parkovací systém – neuhradený k 31.12.2012	29 988,00 €
▪ elektrochirurgická energetická platforma FORCE TRIAD - neuhradená k 31.12.2012	11 940,00 €
▪ 2 vzduchové clony do vstupnej haly polikliniky – neuhradené	2 495,76 €
▪ projektová dokumentácia stavby Rekonštrukcia a reprofilizácia urgentného príjmu	7 150,00 €

V Rozpočte Trenčianskeho samosprávneho kraja na rok 2012 boli pre NsP Považská Bystrica schválené finančné prostriedky na nasledovné investičné akcie:

▪ obnova prístrojového vybavenia centrálnej sterilizácie	162 519 €
▪ obnova prístrojového vybavenia centrálnej sterilizácie – elektroinštalačné práce - napojenie sterilizátorov	4 496 €
▪ dovybavenie LDCH technologickým zariadením	66 065 €
▪ rekonštrukcia a reprofilizácia urgentného príjmu	165 970 €
▪ videoendoskopická zostava pre gastroenterologickú ambulanciu	83 500 €
▪ anesteziologický prístroj	49 500 €
▪ rekonštrukcia a modernizácia výťahov	170 000 €
▪ dýchacie prístroje – 2 ks	70 000 €
▪ ortopedická vrtačka	39 920 €
▪ parný sterilizátor 1-dverový, 1SJ	38 000 €
▪ pôrodná posteľ	5 000 €

Z uvedeného rozpočtu boli na základe udeleného súhlasu na začatie verejného obstarávania realizované nasledujúce akcie:

1. **Videoendoskopická zostava pre gastroenterologickú ambulanciu** v obstarávacej hodnote **81 840 €**. Zariadenie bolo dodané dňa 1.6.2012 v súlade s uzatvorenou kúpnu zmluvou a následne odovzdané do užívania. Dodávateľ ULTRAMED, s. r. o., Žiar nad Hronom. Faktúra bola uhradená dňa 4.7.2012.

2. **Obnova prístrojového vybavenia centrálnej sterilizácie** v obstarávacej hodnote **162 518,40 €**. Prístrojové vybavenie centrálnej sterilizácie v rozsahu 1 ks praný sterilizátor Sterivap 6612-2, 1ks formaldehydový sterilizátor Formomat PL 349-2 a **elektromontážne práce – napojenie sterilizátorov** v hodnote **4 495,43 €** boli dodané dňa 9.8.2012 v súlade s uzavretou kúpnu zmluvou č. 72/0/2012 zo dňa 25.6.2012 a zariadenie bolo odovzdané do užívania na oddelení centrálnej sterilizácie. Dodávateľ BMT, s. r. o., Piešťany a Krajčí, s. r. o., Považská Bystrica. Faktúra bola uhradená dňa 21.8.2012 a 10.9.2012.
3. **Anesteziologický prístroj** v obstarávacej hodnote **36 680 €**. Anesteziologický prístroj pre gynekologický operačný sál bol dodaný dňa 29.6.2012 v súlade s uzavretou kúpnu zmluvou zo dňa 25.5.2012 a zariadenie bolo odovzdané do užívania. Dodávateľ CHIRANA, s. r. o., Stará Turá. Faktúra bola uhradená dňa 24.7.2012.
4. **Ortopedická vrtačka** v obstarávacej hodnote **39 919,27 €**. Prístroj bol dodaný dňa 31.8.2012 v súlade s uzavretou kúpnu zmluvou č. 000464 zo dňa 23.8.2012 a zariadenie bolo odovzdané do užívania. Dodávateľ B/BRAUN Medical, s. r. o., Bratislava.
5. **Pôrodná posteľ** v obstarávacej hodnote **4 970,40 €**. Zariadenie bolo dodané dňa 16.8.2012 v súlade s uzavretou kúpnu zmluvou č. Z120801 zo dňa 30.7.2012 a následne odovzdané do užívania. Dodávateľ ULTRAMED, s. r. o., Žiar nad Hronom. Faktúra bola uhradená dňa 10.9.2012.
6. **Dýchacie prístroje – 2 ks** v obstarávacej hodnote **69 979,99 €**. Dýchacie prístroje boli dodané dňa 10.12.2012 v súlade s uzavretou kúpnu zmluvou zo dňa 9.11.2012 a následne odovzdané do užívania na OAIM. Dodávateľ TT Pharma, s. r. o., Trnava.
7. **Parný sterilizátor 1-dverový, 1SJ** v obstarávacej hodnote **37 941 €**. Prístroj bol dodaný dňa 13.11.2012 v súlade s uzavretou kúpnu zmluvou zo dňa 6.11.2012 a následne odovzdaný do užívania na ortopedický operačný sál. Dodávateľ BMT, s. r. o., Piešťany.
8. **Rekonštrukcia a modernizácia výťahov** - žiadosť zaslaná na TSK dňa 12.7.2012. Výber dodávateľa sa uskutočnil podľa §99 Zákona o verejnom obstarávaní postupom zadávania podprahových zákaziek. Výzva na predkladanie ponúk bola uverejnená vo Vestníku verejného obstarávania č. 170/2012 zo dňa 5.9.2012 pod číslom 10402-WYP s termínom na predkladanie ponúk do 25.9.2012. V lehote na predkladanie ponúk boli doručené tri ponuky. Otváranie obálok s doručenými ponukami sa uskutočnilo 26.9.2012. Vybraná ponuka s najnižšou cenou, t. j. ponuka uchádzača ELVYT, s. r. o., Trnava s cenovou ponukou v celkovej hodnote 168 916,80 € s DPH. Zmluva o dielo bola podpísaná dňa 21.12.2012. Predmet zákazky bude realizovaný až po udelení súhlasu TSK.
9. Žiadosť o súhlas na začatie verejného obstarávania na predmet zákazky **rekonštrukcia a reprofilizácia urgentného príjmu** bola zaslaná na TSK dňa 19.7.2012. Súhlas nebol udelený.

Z dôvodu nenaplnenia rozpočtových príjmov Trenčianskeho samosprávneho kraja nebolo možné realizovať nákupy všetkých schválených investičných akcií v roku 2012.

Schválené kapitálové výdavky TSK	854 970,00 €
Čerpanie kapitálových výdavkov TSK k 31.12.2012	438 344,49 €

Trenčiansky samosprávny kraj obstaral pre NsP Považská Bystrica **mamografický prístroj PLANMED SOPHIE CLASSIC S** v obstarávacej hodnote **71 780 €**. Prevodom správy majetku - Protokol č. 2012/0333 o zverení majetku TSK bol odovzdaný do užívania NsP Považská Bystrica. Uvedeným do prevádzky tohto prístroja sa podarilo odstrániť čakacie doby na mamografické vyšetrenia a pacientky sú vybavované priebežne. V minulosti boli čakacie doby na mamografické vyšetrenia v regióne Považská Bystrica 8 – 12 mesiacov. Trenčiansky samosprávny kraj výrazne prispel k zlepšeniu dostupnosti mamografických vyšetrení a podpore prevencie rakoviny prsníka u žien.

Stav záväzkov a pohľadávok k 31.12.2012

2.5.1 Stav krátkodobých záväzkov k 31.12.2012

v €

Záväzky	k 31.12.2011			k 31.12.2012			Rozdiel
	istina	penále	spolu	istina	penále	spolu	
VšZP	91 907		91 907	111 380		111 380	19 473
DÔVERA ZP	13 919		13 919	17 849		17 849	3 930
UNION ZP	819		819	721		721	-98
Soc. poisťovňa	4 849 038	1 320 867	6 169 905	6 366 983	1 638 270	8 005 253	1 835 348
Daňový úrad	36 699	2 450	39 149	61 506	1 202	62 708	23 559
Voči dodávateľom							0
Lieky	1 618 401	11 245	1 629 646	1 683 581	61 332	1 744 913	115 267
ŠZM	701 955		701 955	715 284		715 284	13 329
Energia	500 001	13 540	513 541	503 456	385	503 841	-9 700
Potraviny	153 071	842	153 913	139 781	2 379	142 160	-11 753
Ostat. záväzky	1 213 973	1 517	1 215 490	1 496 471		1 496 471	280 981
Krátk.záväzky	9 179 783	1 350 461	10 530 244	11 097 012	1 703 568	12 800 580	2 270 336

Stav krátkodobých závazkov vrátane penále k 31.12.2012 v porovnaní so stavom k 31.12.2011 sa zvýšil o 2 270 336 €, čo je v priemere mesačne viac o 189 194,67 €.

Penále sú evidované vo výške 1 703 568 €. Je to o 353 107 € viac ako stav penále k 31.12.2011. Výrazne vzrástli penále za oneskorené platby Sociálnej poisťovni.

Z celkového objemu krátkodobých závazkov 12 800 580,08 € tvoria záväzky voči dodávateľom 5 661 040,33 €, t. j. 44,22 %. Záväzky voči dodávateľom do lehoty splatnosti sú vo výške 822 661,16 € (14,53 %) a po lehote splatnosti vo výške 4 838 379,17 € (85,47 %). Z toho záväzky voči dodávateľom od 90 do 360 dní evidujeme vo výške 2 868 823,78 € a nad 360 dní vo výške 928 790,34 €.

V uvedenej tabuľke v položke Ostatné záväzky (1 496 471 €) sú zahrnuté záväzky voči zamestnancom (506 066 €). Mzdy zamestnancov boli vyplatené v mesiaci január 2013. V ostatných záväzkoch sú aj záväzky voči ostatným dodávateľom za opravy, údržbu a služby (915 560 €), daň z pridanej hodnoty z kapitálových výdavkov platená TSK (32 729 €) a transfery (darované prostriedky 13 509 €), kaucie z nájomných zmlúv (10 000 €, podnikateľská činnosť) a zrážky zo mzdy (7 394 €).

Stav pohľadávok k 31.12.2012

v €

Pohľadávky	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012	Rozdiel
VŠZP	1 102 295	1 223 323	121 028
DÔVERA ZP	544 861	640 088	95 227
UNION ZP	27 468	40 243	12 775
Odberatelia	396 981	345 174	-51 807
Ostatné	612 058	684 935	72 877
Celkom	2 683 663	2 933 763	250 100

Krátkodobé pohľadávky k 31.12.2012 v porovnaní s rovnakým obdobím k 31.12.2011 vzrástli o 250 099,59 €, čo je v priemere mesačne viac o 20 841,63 €. K 31.12.2012 vytvorila NsP opravnú položku k pohľadávkam vo výške 758 725,31 €.

Z celkového objemu krátkodobých pohľadávok 2 933 762,59 € tvoria pohľadávky voči odberateľom 76,65 %, t. j. 2 248 828,01 €. Pohľadávky voči odberateľom do lehoty splatnosti sú evidované vo výške 2 193 245,31 € (97,53 %) a pohľadávky voči odberateľom po lehote splatnosti vo výške 55 582,70 € (2,47 %). Z toho pohľadávky voči odberateľom nad 360 dní sú vo výške 29 993,17 €. Z krátkodobých pohľadávok voči odberateľom tvoria pohľadávky voči zdravotným poisťovniam 1 903 653,49 €, t. j. 84,65 %.

Personálna analýza

3.1. Prepočítaný stav zamestnancov podľa kategórií

Kategória pracovníkov	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012	Zmena
Lekár	99,26	105,99	6,73
Zubný lekár	-	-	-
Farmaceut	4,00	5,00	1,00
Sestra	270,60	272,60	2,00
Pôrodná asistentka	26,00	25,00	-1,00
Laborant	26,00	26,00	0,00
Asistent	149,00	150,00	1,00
Technik	-	-	-
Iný zdravotnícky pracovník	6,00	6,00	0,00
Zdravotnícki pracovníci spolu	580,86	590,59	9,73
Nezdravotnícki pracovníci spolu	185,26	191,66	6,40
Zamestnanci celkom	766,12	782,25	16,13

Priemerná mesačná mzda podľa jednotlivých kategórií pracovníkov (vrátane náhrad za pracovnú pohotovosť)

v €

Kategória pracovníkov	Skutočný stav k 31.12.2011	Skutočný stav k 31.12.2012	Zmena
Lekári	1 517,07	1 903,34	386,27
Farmaceuti	1 160,63	1 331,85	171,22
Sestry	578,71	710,31	131,60
Pôrodné asistentky	581,20	721,53	140,33
Laboranti	648,21	715,23	67,02
Asistenti	445,50	450,96	5,46
Iní zdravotnícki pracovníci	676,16	642,60	-33,56
THP	620,82	666,46	45,64
Robotníci	359,68	366,85	7,17
Zdravotnícki pracovníci	712,17	856,16	143,99
Nezdravotnícki pracovníci	420,66	448,71	28,05
Zamestnanci celkom	637,61	758,22	120,61

Priemerná mzda zamestnancov vzrástla oproti roku 2011 o **18,92 %**. Najvyšší nárast priemerného zárobku je zrejmý v kategóriách lekár, sestra a pôrodná asistentka. Pokles priemerného zárobku v kategórii iný zdravotnícky pracovník je spôsobený podstatne vyššou práceneschopnosťou v tejto kategórii v roku 2012.

Hospodársky výsledok za podnikateľskú činnosť

v €

<i>Ukazovateľ</i>	Skutočnosť rok 2011	Skutočnosť rok 2012	Mesačný priemer za rok 2012	Index (2012 / 2011)
Náklady	1 409 798,90	2 587 879,17	215 656,60	1,836
Výnosy	1 487 469,01	2 703 770,68	225 314,22	1,818
Hosp. výsledok po zdanení	77 670,11	115 891,51	9 657,63	1,492

V sledovanom období bolo hlavnou náplňou podnikateľskej činnosti NsP Považská Bystrica:

- prenájom dočasne nevyužívaných nebytových priestorov pre zdravotné a nezdravotné subjekty,
- prenájom bytových jednotiek,
- predaj liekov, zdravotníckych pomôcok a doplnkového sortimentu vo verejnej lekárni,
- uskutočňovanie služieb - pranie prádla, sterilizácia, stravovanie, spaľovanie odpadu,
- ostatná podnikateľská činnosť náhodilého charakteru.

Nákladová úroveň bola v roku 2012 oproti roku 2011 vyššia, a to predovšetkým vplyvom činnosti verejnej lekárne. V roku 2011 začala naplno vykonávať činnosť až od septembra a v roku 2012 bola v činnosti celé obdobie. Najväčší nárast je u nákladov na predaný tovar (1 003 000 €) a u osobných nákladov (171 000 €). Pokles výšky nákladov bol zaznamenaný u finančných a ostatných nákladov, a to z dôvodu odpustenia úrokov z finančnej výpomoci poskytnutej Ministerstvom zdravotníctva SR v roku 2009. V štruktúre nákladov došlo k zmene poradia jednotlivých druhov, čo sa týka ich objemu. V roku 2011 sú najvyššou nákladovou položkou náklady na predaný tovar, ďalej nasleduje spotreba energie a osobné náklady. V roku 2012 za nákladmi na predaný tovar sú osobné náklady a náklady na energiu. I keď absolútne objem nákladov narástol, nákladovosť výkonov je v oblasti spotreby materiálu, energie, služieb, osobných a ostatných prevádzkových nákladov nižšia.

Výnosy porovnávaných období majú stúpajúcu tendenciu, a to predovšetkým vplyvom činnosti verejnej lekárne. Celkovo výnosy vzrástli o 82 %, pričom tržby z predaja tovaru vzrástli na 2,5-násobok. Oproti predchádzajúcemu roku došlo k rastu výkonov aj v oblasti poskytovania služieb a ostatných výkonov (prenájom nepotrebných priestorov), i keď celková úroveň týchto výkonov (626 700 €) je ešte stále nižšia, ako bola v niekoľkých predchádzajúcich rokoch (rok 2009 = 660 300 €; rok 2010 = 632 200 €). Je to vplyvom ukončenia zmluvných vzťahov s významnejšími nájomníkmi. V štruktúre výnosov v roku 2012 sú najvyššie tržby za predaj tovaru a ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (nájomné).

Výsledok hospodárenia sa vyvíjal v závislosti od vývoja nákladov a výnosov. **Dosiahnutý zisk je vyšší ako za rovnaké obdobie roku 2011 vďaka činnosti verejnej lekárne.** Náklady rástli rýchlejšie ako výnosy.

3. Nemocnica s poliklinikou Myjava

3.1 Zdravotná starostlivosť

Nemocnica s poliklinikou Myjava poskytuje všeobecnú a špecializovanú ambulantnú a ústavnú zdravotnú starostlivosť na základe povolenia vydaného Trenčianskym samosprávnym krajom ako aj záchrannú zdravotnú službu na základe povolenia vydaného Ministerstvom zdravotníctva SR.

V roku 2012 bol celkový lôžkový fond NsP Myjava v objeme 210 lôžok a v priebehu roka 2012 neboli v rozsahu ani štruktúre lôžkového fondu uskutočnené žiadne zmeny. Od 1. 7. 2011 nebolo zazmluvnené doliečovacie oddelenie, ktoré však naďalej vykonáva svoju činnosť v bezzmluvnom vzťahu.

Prehľad o poskytovaní ústavnej zdravotnej starostlivosti

Oddelenie	Počet ukončených hospitalizácií		Počet ošetrovacích dní	Náklady na 1 ošetrovací deň v €
	Objednaný ZP	Skutočný v roku 2012		2012
Interné		1336	11997	64,50
Detské		676	3256	129,75
Novorodenecké		475	2751	49,31
Gynekol. a pôrod.		1453	8004	94,38
Chirurgia		1114	6268	108,78
ARO		121	775	667,63
ORL			0	
FBLR		400	3486	56,93
Doliečovacie			0	
Spolu		5575	36537	95,38

Zdravotné poisťovne si už prestali objednávať ukončené hospitalizácie, ale len dojednaný rozsah zdravotnej starostlivosti. Taktiež bol zavedený nový typ výkonov – tzv. osobitne hrazené výkony zdravotnej starostlivosti, ktoré majú nižšiu cenu ako ukončené hospitalizácie.

Celkove bolo v roku 2012 uskutočnených v NsP Myjava 5575 hospitalizácií na oddeleniach, ktoré sú v zmluvnom vzťahu so zdravotnými poisťovňami. Pacienti sú však hospitalizovaní naďalej aj na doliečovacom oddelení, ktoré však poskytuje zdravotnú starostlivosť za priamu úhradu pacienta, nakoľko zdravotné poisťovne v rámci tzv. „racionalizačných opatrení“ toto oddelenie odzmluvnili.

Priemerný ošetrovaní čas je 6,3 dňa.

ROZBOR HOSPODÁRENIA S FINANČNÝMI PROSTRIEDKAMI

2.1.1. Náklady NsP

v €

Náklady za rok 2010, 2011 a 2012

Jednotlivé nákladové položky	Skutočnosť Rok 2010	Skutočnosť 2011	Skutočnosť 2012	Rozdiel 2012-2011	Podiel Rok 2012 Rok 2011
	V €	v €		V €	
A	2	3			
Spotreba materiálu	1 039 604,87	1 037 627,19	1 047 670,11	10 042,92	1,0097
Spotreba energie	295 684,05	287 847,58	252 408,48	-35 439,10	0,8769
Opravy a udržovanie	51 429,75	72 906,87	92 718,64	19 811,77	1,2717
Cestovné	10 147,53	12 966,07	10 935,00	-2 031,07	0,8434
Náklady na reprezentáciu	136,68	185,03	122,95	-62,08	0,6645
Ostatné služby	137 482,04	116 496,32	180 170,63	63 674,31	1,5466
Mzdové náklady	2 792 867,29	2 840 743,15	3 260 294,23	419 551,08	1,1477
Zákonné soc. Poistenie	916 928,02	953 406,76	1 077 291,59	123 884,83	1,1299
Ostatné sociálne náklady	6 267,31	6 399,50	7 444,00	1 044,50	1,1632
Zákonné sociálne náklady	61 810,07	62 566,79	68 530,46	5 963,67	1,0953
Dane a poplatky	17 660,25	17 904,13	26 937,80	9 033,67	1,5046
Ost.nákl.na.prev.činnosť	86 935,93	971 941,41	80 189,67	-891 751,74	0,0825
Odpisy	315 528,03	355 375,00	413 153,33	57 778,33	1,1626
Rezervy	147 103,02	154 787,15	210 022,67	55 235,52	1,3568
Opravné položky	5 772,29	501,91	1074,25	572,34	2,1403
Úroky	32 677,80	23 913,32	4 077,71	-19 835,61	0,1705
Kurzové straty	51,37	17,56	99,28	81,72	5,6538
Ostatné finan.náklady	716,22	651,44	877,52	226,08	1,3470
Spolu náklady	5 918 802,52	6 916 237,18	6 734 018,32	-182 218,86	0,9737

Náklady sú oproti minulému roku nižšie o 182 218,86 €. Je to však z toho dôvodu, že v roku 2012 boli zúčtované penále zo sociálnej poisťovne v sume 837 tis. € a neboli hradené úroky z návratnej finančnej výpomoci, ktorá bola v roku 2011 NsP Myjava odpustená.

Absolútne najvyššou sumou sa na raste nákladov podieľali osobné náklady. Nárast osobných nákladov teda mzdových nákladov, nákladov na zákonné sociálne poistenie, ostatných sociálnych nákladov a zákonných sociálnych nákladov dosiahol **559 477,75 €**. Z nárastu miezd vyplýva i navýšenie nákladov na rezervy na dovolenky a sociálne a zdravotné poistenie o 55 235,52.

Druhou najvyššou položkou na raste nákladov predstavuje nárast nákladov na odpisy vo výške 57 778,33 €. Je to predovšetkým dôvodu zaradenia rekonštrukcie kotolne a spaľovne. Rekonštrukcia a modernizácia kotolne umožnila najnižšie čerpanie plynu v histórii NsP. Vzhľadom na to, že v príspevkových organizáciách sa súčasne účtujú odpisy z kapitálových transferov od iných organizácií do výnosov, tento nárast neovplyvnil výsledok hospodárenia.

Tretí najvyšší nárast na nákladoch dosiahli náklady na opravy - absolútne o 19 811 €. Tento je spôsobený jednak zastaralou technikou a z toho vyplývajúcou potrebou nevyhnutných opráv; opravou a údržbou prístroja CT.

Z vyššie uvedenej tabuľky vyplýva nárast **na služby** až 63 674 €. Je však ovplyvnený metodickou zmenou. **Porovnateľne s minulým rokom je tento nárast je len o 20 tis. €,** nakoľko 43 tis € predstavujú náklady na vodné a stočné a tieto boli účtované v roku 2011 v položke spotreba vody, teda o túto položku mali byť vyššie energie.

Spotreba materiálu narástla v medziročnom porovnaní o 10 tis. €, resp. o necelé percento.

Najviac na raste nákladovej položky spotreba materiálu sa podieľala spotreba krvi, ktorá vzrástla o 10 tis. resp. o 18%. Tento stav vyplynul zo zdravotného stavu pacientov. Na raste nákladov na pohonné hmoty o 1 177 € t.j. o 7 % sa podieľal predovšetkým rast cien pohonných hmôt. Nárast nákladov na lieky bol len o 1,35 % a ŠZM o 1,74%. Tento nárast však je nižší ako nárast počtu hospitalizácií o ktorý dosiahol 2,8 %. V niektorých nákladových položkách sme dosiahli šetrenie, napr. u potravín o 7 %, čistiacich, dezinfekčných a pracích prostriedkov o 2,5 %, drobného hmotného majetku o takmer 30 %. Tento vývoj však nie je udržateľný vzhľadom na rast cien.

2.2. Analýza výnosov

údaje sú v €

Druh výnosu	výnosy v roku v €		skutočnosť	Rozdiel	Index
	2010	2011	2012	2012-2011	2012/2011
Výnosy zo ZP	4 421 137,55	4 240 149,61	4 794 449,68	554 300,07	1,1307
z toho: VŠZP	3 363 757,78	3 221 913,11	3 625 513,36	403 600,25	1,1253
Ostatné ZP	1 057 379,77	1 018 236,50	1 168 936,32	150 699,82	1,1480
Podiel výnosov VŠZP z celk. výn. ZP	0,76084	0,75986	0,75619	0,00	0,9952
Ostatné výnosy	375 667,41	502 175,33	471 268,67	-30 906,66	0,9385

Služby súvisiace s poskyt.zdrav star.	4 622,48	4 867,54	4 824,64	-42,90	0,9912
Výnosy bez transferov a rezerv	4 796 797,06	4 742 332,84	5 265 718,35	523 385,51	1,1104
Podiel výnosov zo ZP na porovn. výn.	0,9217	0,8941	0,9105	-0,0164	0,0000
Transfery a rezervy	500 382,25	557 392,00	637 876,80	80 484,80	1,1444
Výnosy spolu bez oddĺženia	5 297 179,31	5 299 724,84	5 903 595,15	603 870,31	1,1139
Oddĺženie		837 915,45		-837 915,45	0,0000
Výnosy spolu s oddĺžením	5 298 179,31	6 137 640,29	5 903 595,15	-234 045,14	0,9619
Hospodársky výsledok	-620 623,21	-778 596,89	830 423,174	-51 826,25	1,066

V roku 2012 vzrástli výnosy zo zdravotných poisťovní o 554 300 €.

Nastal pokles u výnosov mimo zdravotných poisťovní o 30 906 €. Je to z dôvodu, že NsP bola zapojená do projektu „vzdelávania zdravotníckych pracovníkov“ a tento trval len do 30.8.2012. Priemerne mesačne mala NsP z toho projektu príjem cca 7 000 €, čo za 4 mesiace zodpovedá poklesu o 28 tis €.

Nízke úhrady za poskytnutú zdravotnú starostlivosť od zdravotných poisťovní sú rozhodujúce pre stratovosť NsP. V roku 2009 NsP bola poskytnutá návratná finančná výpomoc v sume 837 915,45 na úhradu dlhov do 30.9.2008. Táto bola v roku 2011 zmenená na nenávratnú finančnú výpomoc, a preto o túto sumu sa znížili záväzky NsP a súčasne zvýšili mimoriadne výnosy vyplývajúce z oddĺženia.

2.3. Hospodársky výsledok

/údaje sú v €/

Ukazovateľ	Skutočnosť za mesiace 1.-12. roku 2008	Skutočnosť za mesiace 1.-12. roku 2009	Skutočnosť za mesiace 1.-12. Roku 2010	Skutočnosť za mesiace 1.-12. roku 2011	Skutočnosť za mesiace 1.-12. Roku 2012	Index 2012/2011
Náklady	5 604 741,74	5 826 752,94	5 918 802,52	6 916 237,18	6 734 018,31	0,9736
Výnosy	4 887 140,88	5 024 511,37	5 297 179,31	6 137 640,29	5 903 595,15	0,9618
Hospodársky výsledok						
-pred zdanením	-717 600,86	-802 241,57	-621 623,21	-778 596,89	-	1,0666
-po zdanení	-721 743,45	-806 013,22	-624 110,00	781 106,78	-832959,26	-1,0663

2.4. Stav záväzkov a pohľadávok k 31.12.2012

Záväzky	K 31.12. 2011			K 31.12.2012			Rozdiel 2012- 2011
	Istina	Penále	Spolu	Istina	Penále	Spolu	
VšZP	67106		67106	52375		52375	-14 731
ZP Apollo							
ZZP Sideria							
VZP Dôvera	16298		16298	20709		20709	4 411
Spoločná ZP							
Európska ZP							
UNION ZP	1911		1911	1131		1131	-780
Soc.poist'ovňa	1937240	890660	2827900	2683174	890660	3573834	745 934
Fond zamest.							
Daňový úrad	28170		28170	60641		60641	32 471
Voči dodávateľom :	754603	1003	755606	807354	1003	808357	52 751
Z toho lieky	573900	986	574886	449552	986	450538	-124 348
energie	23988	17	24005	17883	17	17900	-6 105 0
Zamestnanci	181428		181428	221193		221193	39 765
Ostatné záv.	84572		84572	84706		84706	134
Krátkodobé záväzky	3071328	891663	3962991	3931283	891663	4822946	859 955

V roku 2012 vzrástli záväzky spolu o 859 955 EUR z toho záväzky voči Sociálnej poisťovni /odvody za zamestnávateľa/ v istine o 745 934 €. V dôsledku skutočností uvedených pri výnosoch sa zadlženosť prehĺbila.

Pokiaľ v roku 2010 bol nárast záväzkov voči dodávateľom minimálny, v roku 2011 vzrástol na 129 085 € a v roku 2012 bol nárast miernejší 52 751 €. NsP nemá záväzky po lehote splatnosti voči dodávateľom energií, okrem penále voči dodávateľovi vody.

2.5.2. Stav pohľadávok k 31.12.2012/údaje sú v €/

Pohľadávky	Stav pohľadávok ku dňu				Rozdiel r.2012- r.2011
	3.12.2009	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	
VšZP	500 111	517 480	497868	577030	79 162
ZP Apollo	54 133				0
Sidéria					0
VZP Dôvera	10 864	143 472	126000	155211	29 211
Spoločná ZP	18 071	661	661	661	0
UNION ZP	30 057	21 711	29536	32214	2 678
EZP	365				0
Ostatné	216 463	226 292	232945	217316	-15 629
Spolu	830 064	909 617	887010	982432	95 422

PERSONÁLNA ANALÝZA

3. 1. Prepočítaný stav zamestnancov podľa kategórií

Znížením stavu pracovníkov v rokoch 2000-2012 o viac ako 25 %, je stav na minimálnych počtoch k zabezpečeniu činnosti NsP.

Kategória pracovníkov	Stav k 31. 12. 2006	Stav K 31. 12. 2007	Stav k 31. 12. 2008	Stav k 31. 12. 2009	Stav k 31. 12. 2010	Stav k 31. 12. 2011	Stav k 31. 12. 2012	Zmena 7 – 6
X	1,00	2,00	3,00	4	5,00	6,00	7,00	8,00
Lekár	43,62	43,85	41,70	44,15	45,95	45,25	41,65	-3,60
Zubný lekár	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Farmaceut	1,15	1,00	1,20	1,20	1,20	1,20	1,20	0,00
Sestra	106,30	106,70	106,70	108,60	106,58	104,77	104,30	-0,47
Pôrodná asistentka	15,00	16,00	16,00	15,00	15,00	16,00	17,00	1,00
Laborant	24,00	24,00	25,00	25,00	24,87	23,87	22,88	-1,00
Asistent	30,00	36,50	42,00	43,00	45,00	47,00	47,00	0,00
Technik	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Iný zdravotnícky pracovník	1,20	2,20	2,20	2,20	2,20	2,20	1,20	-1,00
Zdravotnícki prac. spolu	221,27	230,25	234,80	239,15	240,80	240,29	235,22	-5,07
Nezdravotnícki prac. spolu	108,50	105,50	97,25	101,00	102,00	106,00	102,50	-3,50
ZAMESTNANCI SPOLU	329,77	335,75	332,05	340,15	342,80	346,29	337,72	-8,57

V roku k 31.12.2012 oproti roku k 31.12.2011 došlo k poklesu počtu zamestnancov o 8,57, z toho lekárov 3,6 (pracovný pomer ukončili lekári odbore neurológia, anestéziológia, gynekológia a pôrodníctvo, pediatria a odchodom na MD). NsP prijala lekárov na detské oddelenie a rádiodiagnostické oddelenie.

Nemocnica s poliklinikou sa v rámci projektov EÚ zapojila do Operačného programu Vzdelávanie. Do tohto projektu bolo zaradených

- päť lekárov v špecializačnom odbore anestéziológia a intenzívna medicína, z toho dvaja lekári špecializačné štúdium úspešne ukončili
- dvaja lekári v špecializačnom odbore gynekológia a pôrodníctvo, z toho jeden lekár špecializačné štúdium úspešne ukončil
- jedna lekárka v špecializačnom odbore otorinolaryngológia, ktorá špecializačné štúdium úspešne ukončila
- štyria lekári v špecializačnom odbore vnútorné lekárstvo, z toho jedna lekárka špecializačné štúdium úspešne ukončila a ďalšia je toho času na MD
- dve lekárky v špecializačnom odbore pediatria
- jeden lekár v špecializačnom odbore rádiológia.

Priemerná mesačná mzda v r á t a n e práce nadčas a pohotovostných služieb podľa jednotlivých kategórií pracovníkov

tab.č.15 /údaje sú v €/

Kategória pracovníkov	Priemer rok 2006	Priemer Rok 2007	Priemer Rok 2008	Priemer Rok 2009	Priemer Rok 2010	Priemer Rok 2011	Priemer Rok 2012	Zmena 9 = 8 – 7	index 10 = 8 / 7
X	2	3	4	5	6	7	8	9	9
Lekár	1 023,40	1 102,37	1 232,39	1 277,75	1 272,69	1 306,00	1 784,32	478,32	136,62
Farmaceut	889,07	1 027,29	1 087,58	1 104,27	1 137,13	1 142,44	1 092,37	-50,07	95,62
Sestra	478,03	536,02	604,30	626,95	655,89	673,65	796,12	122,47	118,18
Pôrodná asist.	0,00	611,63	644,38	658,62	690,45	700,40	838,58	138,18	119,73
Laborant	549,36	566,22	637,31	646,50	658,68	673,49	690,13	16,64	102,47
Asistent	0,00	446,99	508,68	546,60	563,19	565,03	553,82	-11,21	98,02
Iní zdrav. prac.	0,00	604,69	742,06	757,85	803,42	828,88	889,45	60,57	107,31
THP	435,64	511,68	590,15	606,57	617,83	620,04	614,81	-5,23	99,16
Robotníci	286,73	339,41	378,53	383,52	380,32	389,67	396,76	7,09	101,82
Zdravotnícki pracovníci	587,03	656,54	711,46	739,15	763,23	775,62	920,97	145,35	118,74
Nezdravot. pracovníci	319,19	367,19	415,25	422,05	419,87	428,00	434,87	6,87	101,61
ZAMESTN. SPOLU	496,61	562,21	622,59	645,60	659,88	670,17	772,32	102,15	115,24

Priemerná mzda v roku 2012 sa oproti priemernej mzde roku 2011 zvýšila o 15,24 %. Najvyšší nárast sme zaznamenali v kategórii lekár o 36,62 %, v kategórii pôrodná asistentka o 19,73 % a kategórii sestra o 18,18 %. Celkovo v kategórii zdravotnícki pracovníci sme zaznamenali nárast o 18,74 %, naproti tomu v kategórii nezdravotnícki pracovníci sme zaznamenali nárast 1,61 %.

Na vývoj mzdových prostriedkov neustále vplyvajú nasledovné skutočnosti:

- Požiadavky Zákonníka práce účinného od 1. 9. 2007
 - v nadväznosti na definíciu času pracovnej pohotovosti, ktorá sa dňom 1.9.2007 považuje za pracovný čas a obmedzenie rozsahu pracovných hodín zdravotníckeho zamestnanca na maximálne 56 hodín v priemere vzniká v NsP zvýšená požiadavka na ľudské zdroje a v súvislosti s nimi aj na finančné prostriedky.
- Výnos MZ SR o minimálnych požiadavkách na personálne zabezpečenie v jednotlivých druhoch zdravotníckych zariadení
 - určuje počet pacientov na lôžku pripadajúcich na jedného zdravotníckeho pracovníka
 - výšku vzdelania, ktorá vplyva na výšku platu.
- Zavedenie odvodovej povinnosti z náhrad za pracovnú pohotovosť, príkazných zmlúv a ďalších zložiek mzdy.

V roku 2012 sú to najmä tieto skutočnosti:

V roku 2011 vznikol veľký tlak na odmeňovanie lekárov (dávanie hromadných výpovedí) a sestier a pôrodných asistentiek.

Na základe týchto tlakov došlo v zdravotníctve k legislatívnym úpravám, na základe ktorých:

- od 1.1.2012 vzrástli platy lekárov I. etapa
 - od 1.4.2012 vzrástli platy sestier a pôrodných asistentiek. Na základe prijatej legislatívy dochádza zároveň aj k valorizácii plátov sestier – tzv. časovým postupom
 - od 1.7.2012 opätovne vzrastú platy lekárov II. etapa.
- Tieto zmeny majú dopad na výrazné rozdiely v mzdách medzi jednotlivými kategóriami zdravotníckych pracovníkov, ktorí prejavujú nespokojnosť s týmto stavom.

Racionalizačné opatrenia v roku 2012

Navrhnuté opatrenie	Termín	Realizácia	Predpokladaný finančný efekt za mesiac
Riešiť so ZP úhrady doúčtovanie a nadlimity za rok 2011	Do 30.4.2012	Splnené	5500 €
Rokovať so ZP o uzatvorení zmlúv o zvýšení objednávky výkonov v dôsledku rastu miezd lekárov a sestier	Od 1.2.2012 Od 1.5.2012	Od 1.4.2012 11609 € mes. Od 1.7.2012 24 626 €	15 000€ 50 000€
Otvorenie verejnej lekárne	1.6.2012	Nesplnené- pôvodný nájomca napriek tomu, že lekáreň neprevádzkuje, platí všetky faktúry v zmysle zmluvy a nemožno mu nájomnú zmluvu vypovedať	15 000 €
Zavedenie doplatkov za ukončenú hospitalizáciu		Nesplnené – neprijatá potrebná legislatíva	8 000 €
Zavedenie doplatkov za návštevu lekára v ambulancii		Nesplnené – neprijatá potrebná legislatíva	10 000 €

