

Hornooravská nemocnica s poliklinikou Trstená

SPRÁVA O ČINNOSTI A HOSPODÁRENÍ ZA ROK 2015



Február 2016



**Správa o činnosti a hospodárení Hornooravskej nemocnice s poliklinikou
Trstená**

Identifikácia organizácie

Názov nemocnice:

Hornooravská nemocnica s poliklinikou Trstená

Sídlo nemocnice:

Ul. Mieru 549/16, 028 01 Trstená

Riaditeľ nemocnice:

Ing. Eleonóra Kadlečíková, MBA

Telefón: 043/5392 444, 5307 111

Fax: 043/5392 449

IČO: 00634891

DIČ: 2020573445

IČ DPH: SK2020573445

OBSAH

1. ÚVOD	7
2. ROZBOR POSKYTOVANIA ZDRAVOTNEJ STAROSTLIVOSTI	9
2.1. Rozbor lôžkovej zdravotnej starostlivosti	9
2.2. Rozbor zdravotnej starostlivosti SVaLZ	13
2.3. Rozbor ambulantnej zdravotnej starostlivosti	14
2.4. Rozbor ošetrovateľskej starostlivosti	15
2.5. Rozbor prednemocničnej zdravotnej starostlivosti	15
2.6. Rozbor OLVaS	18
3. EKONOMICKÁ ANALÝZA HOSPODÁRENIA V ROKU 2015	20
3.1. Náklady, výnosy a hospodársky výsledok	21
3.2. Záväzky a pohľadávky	26
3.3. Príjmy a výdavky	27
3.4. Ekonomická efektívnosť a prognóza vývoja	29
4. VYHODNOTENIE ZDRAVOTNÝCH VÝKONOV ZO ZDRAVOTNÝCH POISŤOVNÍ	31
5. VYHODNOTENIE PERSONÁLNYCH ČINNOSTÍ	33
5.1. Vzdelávanie	35
6. VYHODNOTENIE ODDELENIA PREVÁDZKOVÝCH A ADMINISTRATÍVNYCH ČINNOSTÍ	36
7. VYHODNOTENIE ČINNOSTI TECHNICKO - INVESTIČNÉHO ODDELENIA ..	37
8. VYHODNOTENIE ČINNOSTI ODDELENIA VÝPOČTOVEJ TECHNIKY.....	40
9. KONTROLNÁ ČINNOSŤ HNŠP TRSTENÁ	41
9.1. Externé kontroly v roku 2015	42
9.2. Monitoring spokojnosti pacientov	43
10. SYSTÉM MANAŽÉRSTVA KVALITY	46
10.1. Výsledky interných auditov	47
10.2. Výsledky z hodnotenia efektívnosti procesov	48
10.3. Spätná väzba od zákazníka – spokojnosť, sťažnosti	48
10.4. Nápravné a preventívne opatrenia	48
10.5. Vyhodnotenie cieľov kvality za r.2015	49
11. STRATÉGIA A ZÁMERY NEMOCNICE NA ĎALŠIE OBDOBIE	49
ZÁVER	50

ZOZNAM TABULIEK

Tabuľka 1.	Štruktúra nemocničných lôžok HNŠP Trstená	10
Tabuľka 2.	Personálne zabezpečenie lôžkovej starostlivosti (prepočítaný stav)	10
Tabuľka 3.	Ukazovatele lôžkových oddelení 2015	10
Tabuľka 4.	Prehľad pacientov na JZS, OHV a stacionároch	11
Tabuľka 5.	Prehľad vybraných ukazovateľov HNŠP	13
Tabuľka 6.	Trend vybraných ukazovateľov	13
Tabuľka 7.	Ukazovatele SValZ 2015	14
Tabuľka 8.	Odborné ambulancie	14
Tabuľka 9.	Ukazovatele špecializovanej ambulantnej starostlivosti	14
Tabuľka 10.	Vyhodnotenie indikátorov kvality v OP	15
Tabuľka 11.	Ukazovatele v Dopravnej zdravotnej službe	15
Tabuľka 12.	Prehľad výkonov RZP	17
Tabuľka 13.	Hospodársky výsledok v DZS a ZZS	18
Tabuľka 14.	Prehľad výkonov OLVaS	19
Tabuľka 15.	Prehľad vydaných stravy	20
Tabuľka 16.	Personálne obsadenie OLVaS	20
Tabuľka 17.	Porovnanie vybraných nákladových a výnosových položiek HNŠP Trstená	21
Tabuľka 18.	Prehľad hospodárenia v HNŠP Trstená v EUR	23
Tabuľka 19.	Hospodárenie nákladových stredísk podľa špecializácií k 31.12.2015	24
Tabuľka 20.	Pomerové ukazovatele hospodárenia - lôžkové oddelenia HNŠP Trstená	25
Tabuľka 21.	Záväzky a pohľadávky po lehote splatnosti	26
Tabuľka 22.	Prehľad vývoja pohľadávok a záväzkov k 31.12. v tis. EUR	26
Tabuľka 23.	Rozpočet príjmov a výdavkov HNŠP Trstená r.2015 v EUR	27
Tabuľka 24.	Prehľad čerpaných sponzorských a kapitálových príjmov a príjmov od ZP	27
Tabuľka 25.	Prehľad kapitálových výdavkov podľa zdrojov financovania v EUR	28
Tabuľka 26.	Prehľad ekonomickej efektívnosti - hospodárske výsledky úseku LPS v tis. EUR	30
Tabuľka 27.	Prehľad o objeme poskytnutej ZS v r. 2015 – lôžková ZS	33
Tabuľka 28.	Prehľad o objeme poskytnutej ZS v r. 2015 – nelôžková ZS	33
Tabuľka 29.	Celkové príjmy od ZP v roku 2015	33
Tabuľka 30.	Mzdové náklady vyplatené v roku 2015 v porovnaní s r. 2014	33
Tabuľka 31.	Nadčasová práca v hodinách	34
Tabuľka 32.	Priemerná mzda	34
Tabuľka 33.	Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.	34
Tabuľka 34.	Veková štruktúra k 31.12.2015	35
Tabuľka 35.	Prehľad parkovacích miest s výberom parkovného	36
Tabuľka 36.	Prehľad množstva vypratého prádla	36
Tabuľka 37.	Prehľad nákladov vybraných ukazovateľov	38
Tabuľka 38.	Prehľad spotreby plynu	38
Tabuľka 39.	Prehľad spotreby a nákladov vodné, stočné	39
Tabuľka 40.	Spotreba elektrickej energie	39
Tabuľka 41.	Prehľad nákladov na likvidáciu NO	39
Tabuľka 42.	Vyhodnotenie dotazníkov spokojnosti za r. 2014, 1. polrok 2015, 2. polrok 2015	44
Tabuľka 43.	Celková spokojnosť respondentov dotazníka v HNŠP Trstená v 1. polroku 2015	45
Tabuľka 44.	Celková spokojnosť respondentov dotazníka v HNŠP Trstená v 2. polroku 2015	45
Tabuľka 45.	Celková spokojnosť respondentov dotazníka v HNŠP Trstená v roku 2015	45
Tabuľka 46.	Prehľad počtu oslovených respondentov a ich spokojnosť	46
Tabuľka 47.	Vyhodnotenie interných auditov rok 2015 lôžkové oddelenia	47
Tabuľka 48.	Vyhodnotenie interných auditov rok 2015 ambulantná starostlivosť	47
Tabuľka 49.	Vyhodnotenie interných auditov rok 2015 SValZ, HTÚ	48

ZOZNAM GRAFOV

Graf 1. Priemerná ošetrovacia doba UH	11
Graf 2. Priemerná obložnosť	12
Graf 3. Prehľad ukončených hospitalizácií	12
Graf 4. Priemerná ošetrovacia doba	13
Graf 5. Prehľad výkonov DZS	16
Graf 6. Prehľad veku vozidiel DZS	16
Graf 7. Najazdené kilometre DZS v roku 2015	17
Graf 8. Prehľad výkonov RZP	18
Graf 9. Prehľad vývoja hospodárenia	22
Graf 10. Prehľad vývoja spotreby liekov a ZP	23
Graf 11. Prehľad parkovacích miest	36
Graf 12. Prehľad množstva vypratého prádla	37

Zoznam použitých skratiek

Skratka	Význam
ADOS	Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti
ARO	Anestéziologické a resuscitačné oddelenie
CPLDZ	Centrum pre liečbu drogového závislých
CT	Počítačový tomograf
DNsP	Dolnooravská nemocnica s poliklinikou
DZS	Dopravná zdravotná služba
EÚ	Európska únia
FN	Fakultná nemocnica
FRO	Fyziatrické rehabilitačné oddelenie
HNsP	Hornooravská nemocnica s poliklinikou
HTO	Hematologické a transfúzne oddelenie
HTÚ	Hospodársko technický úsek
HV	Hospodársky výsledok
ITQ	Inštitút teórie kvality
JIS	Jednotka intenzívnej starostlivosti
LM	Lekárske miesto
LPS	Liečebná preventívna starostlivosť
LSPP	Lekárska služba prvej pomoci
MZ SR	Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky
NCZI	Národné centrum zdravotníckych informácií
NIS	Nemocničný informačný systém
NsP	Nemocnica s poliklinikou
OAIM	Oddelenie akútnej a intenzívnej medicíny
ODCH	Oddelenie dlhodobých chorých
OKB	Oddelenie klinickej biochémie
OLVaS	Oddelenie liečebnej výživy a stravovania

OON	Ostatné osobné náklady
OP	Operačný program
OPZ	Operačný program Zdravotníctvo
ORL	Otorinolaryngológia
OUM	Oddelenie urgentnej medicíny
OZ	Odbor zdravotníctva ŽSK
PAS	Primárna ambulantná starostlivosť
PC	Personálny počítač
PŠŠ	Pomaturitné špecializované štúdium
PZS	Poskytovateľ zdravotnej starostlivosti
RDG	Rádiodiagnostika
RLP	Rýchla lekárska pomoc
RZP	Rýchla zdravotnícka pomoc
SMK	Systém manažérstva kvality
SO	Stavebný objekt
SR	Slovenská republika
SVaLZ	Spoločné vyšetrovacie a liečebne zložky
SZP	Stredný zdravotný personál
ŠAS	Špecializovaná ambulantná starostlivosť
ŠZM	Špeciálny zdravotný materiál
TaRCH	Tuberkulózne a respiračné choroby
TBC	Tuberkulóza
THP	Technický hospodársky personál
UZ	Ultrazvuk
UZIŠ	Ústav zdravotníckych informácií a štatistiky
VOV	Vyššie odborné vzdelanie
VŠ	Vysoká škola
VšZP	Všeobecná zdravotná poisťovňa
VÚC	Vyšší územný celok
ZP	Zdravotná poisťovňa
ŽSK	Žilinský samosprávny kraj

1. ÚVOD

Súčasný trhový prostredie kladie vysoké nároky na spoločnosti, ktoré v ňom pôsobia, zdravotnícke zariadenia nevynímajúc. Tieto sa musia vyrovnávať s neustálymi zmenami, s pôsobením mnohých faktorov a neistotou, ktorá v tomto dynamickom prostredí panuje.

Správa o hospodárení za príslušný rok je dokument, ktorý obsahuje informácie o všetkých činnostiach HNŠP Trstená a komplexne analyzuje dosiahnuté ciele s plánom HNŠP. Dokument obsahuje súhrnné informácie o parametroch v poskytovaní liečebnej a preventívnej starostlivosti, hospodárení lôžkových oddelení, SVALZ-ov a ambulancií.

V ďalších kapitolách je podrobná analýza ekonomickej, personálnej, prevádzkovej a technickej činnosti, systému manažérstva kvality a kontroly.

Výstupom sú plánované ciele na ďalšie obdobie zamerané na investičné zámery, nové možnosti v poskytovaní liečebnej a preventívnej starostlivosti s požiadavkami na technické a personálne zabezpečenie.

Súčasný stav možno posudzovať z rôznych hľadísk. Jedno z najdôležitejších hľadísk ostáva naďalej: zachovanie predmetu činnosti - poslanca nemocnice, prípadne budovanie potenciálu pre budúcnosť.

Cieľom správy je objektívne zhodnotiť súčasný stav hospodárenia a kvality zdravotníckych služieb, identifikovať personálne i organizačné rezervy, navrhnúť opatrenia s cieľom zefektívniť chod nemocnice a zvýšiť kvalitu služieb.

Charakteristika HNŠP Trstená

HNŠP Trstená je všeobecnou nemocnicou v zriaďovateľskej pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja s postavením príspevkovej organizácie s vlastnou právnou subjektivitou.

Prvotná zriaďovacia listina: č. 1970/1991-A/VI-2 zo dňa 14.06.1991 bola vydaná MZ SR, doplnená listinou č. 2003/01030, zo dňa 10.02.2003, so zmenou zriaďovateľa a ktorú vydal už Žilinský samosprávny kraj.

Rozhodnutie č. 4652/2008 o zmene zriaďovateľskej listiny Nemocnice s poliklinikou Trstená zo dňa 04.09.2008 určuje zmenu názvu na „Hornooravská nemocnica s poliklinikou Trstená“.

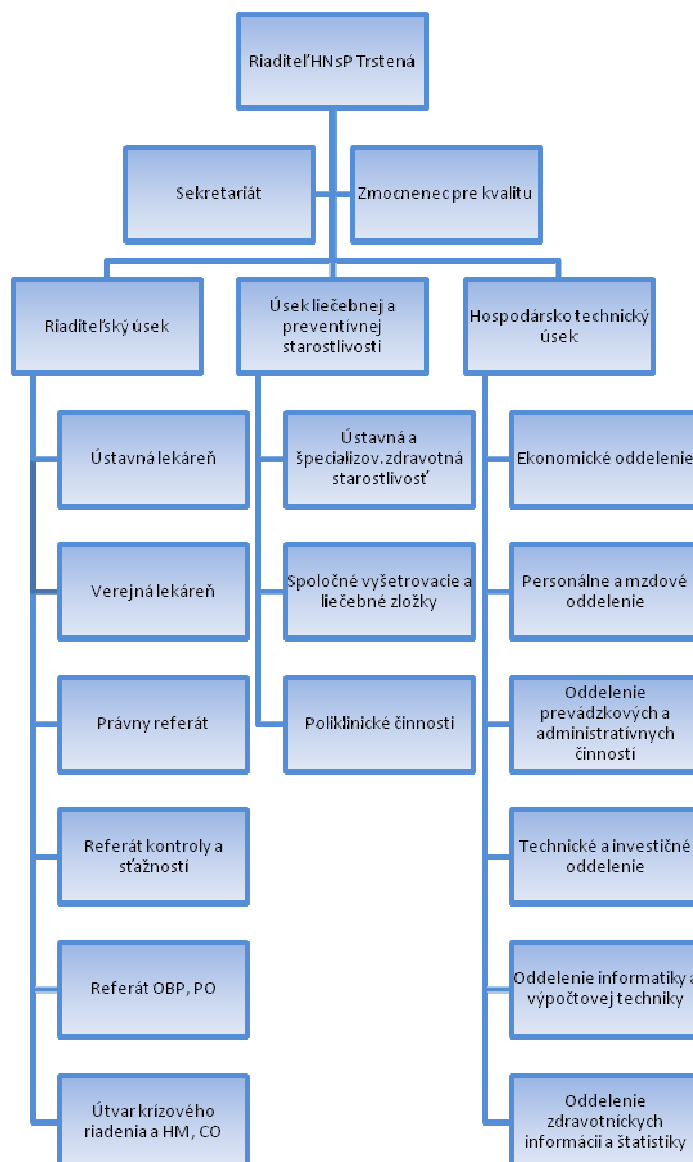
Predmetom činnosti HNŠP Trstená je:

"Poskytovanie ambulantnej zdravotnej starostlivosti, ústavnej zdravotnej starostlivosti, lekárenskej starostlivosti prevádzkovaním nemocničnej a verejnej lekárne na základe povolenia vydaného podľa osobitných predpisov, činnosť dopravnej zdravotnej služby a činnosť záchrannej zdravotnej služby".

HNŠP Trstená

- Nemocnica v pôsobnosti Žilinského samosprávneho kraja hospodáriaca so ziskom.
- Prvá všeobecná nemocnica, ktorá zaviedla SMK podľa ISO 9001.
- Tri ocenenia kvality od ministra zdravotníctva.
- Jedna z prvých všeobecných nemocníc v čerpaní zdrojov zo štrukturálnych fondov.
- Má zabezpečené zmluvné vzťahy so všetkými zdravotnými poisťovňami.
- Permanentne jedna z najvyšších pôrodností v SR na spádovú oblasť.
- Bezpečné zdravotné služby, bez súdnych rozhodnutí za poskytnuté zdravotné služby.

Organizačná schéma HNŠP Trstená



HNŠP Trstená poskytuje komplexné zdravotné služby v širokom rozsahu pre všetkých občanov vyžadujúcich ambulantnú a ústavnú zdravotnú starostlivosť. Popri tom zabezpečuje komplexné činnosti spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek, lekárenskú službu, ambulanciu ZZS, lekársku službu prvej pomoci pre deti, dospelých a stomatologickú službu.

Administratívne členenie Oravy do troch okresov je spádovo rozdelené do dvoch oblastí, HNŠP Trstená a DNŠP Dolný Kubín, zabezpečujúcich ústavnú zdravotnú starostlivosť. Geografická blízkosť HNŠP Trstená a Oravskej polikliniky Námestovo (18 km) predurčuje, aby obe zdravotnícke zariadenia tvorili komplementár pre všetkých pacientov z okresu Tvrdošín a Námestovo. Vzhľadom na blízkosť turistických centier plní HNŠP Trstená prvú odbornú pomoc pri poskytovaní akútnej a neodkladnej zdravotnej starostlivosti aj pacientom z Poľska, Čiech, ako aj ďalším zahraničným pacientom. HNŠP Trstená poskytuje lôžkovú starostlivosť pre okres Tvrdošín, časť okresu Námestovo a 3 obce z okresu Liptovský Mikuláš - spádová oblasť približne 64 500 obyvateľov. HNŠP Trstená má 2 oddelenia s celooravskou pôsobnosťou - Psychiatrické s CPLDZ a Paliatívne oddelenie.

2. ROZBOR POSKYTOVANIA ZDRAVOTNEJ STAROSTLIVOSTI

Základným a hlavným cieľom na úseku LPS je poskytovanie komplexnej zdravotnej starostlivosti kvalifikovaným personálom v súlade s najnovšími trendmi diagnostiky a liečby vo všetkých oblastiach poskytovanej zdravotnej starostlivosti tak, aby nemocnica bola pozitívne vnímaná laickou ako i odbornou verejnosťou, pri dodržiavaní dohodnutých pravidiel voči partnerom.

Na tieto činnosti má HNŠP Trstená vybudovanú potrebnú infraštruktúru a dostatočné odborné personálne zabezpečenie.

V oblasti liečebno-preventívnej ústavnej i ambulantnej starostlivosti sme v roku 2015 pokračovali v nastavenom trende z predchádzajúcich rokov. Na viacerých oddeleniach došlo k personálnemu nárastu a to najmä z dôvodu posilnenia oddelení novými lekármi, absolventmi. V kardiologickej a alergologickej ambulancii sme naopak boli nútení, po odchode lekárov špecialistov pracovať do privátnej ambulancie, znížiť pracovný úväzok. So zámerom priblížiť sa k pacientovi naďalej máme v prevádzke pracoviská chirurgickej, hematologickej, paliatívnej a psychiatrickej ambulancie s miestom výkonu práce v OP Námestovo a FRO ambulancie s miestom výkonu práce v Nižnej.

Primár GPO MUDr. Marian Tholt zorganizoval v tomto roku už po 8 krát v spolupráci so Slovenskou gynekologicko pôrodnickou spoločnosťou celoslovenský rozbor perinatálnej a materskej morbidity a mortality za rok 2014 s medzinárodnou účasťou prednášajúcich z Poľska a Českej republiky. Záštitu nad kongresom udelil predseda Žilinského samosprávneho kraja.

Prezident Andrej Kiska prijal v máji tohto roku v Primaciálnom paláci v Bratislave pri príležitosti Svetového dňa Červeného kríža a Červeného polmesiaca držiteľov najvyšších ocenení tejto najväčšej dobrovoľníckej organizácie na Slovensku. Medzi ocenenými bola i MUDr. Marta Bírasová, primárka hematologicko-transfúzneho oddelenia v Trstenej, ktorá získala Pamätnú plaketu Doc. MUDr. Vladimíra Krišľa, CSc. za rozvoj darcovstva krvi na Orave. Aj vďaka jej aktivitám a ochote urobiť niečo navyše sme na Orave nikdy nepocítili nedostatok krvi.

V americkom nakladateľstve Nova Science Publishers, Inc. New York bola v septembri 2015 vydaná knižná publikácia "Psychoneurocybernetic Conquest of Carcinogenesis and Cancers". Autorom publikácie je významná osobnosť vo svete medicíny, poľský lekár prof. Rudolf Klimek, M.D., DrSc., Dr.h.c.. Jednými zo spoluautorov sú aj zamestnanci našej nemocnice, MUDr. Marian Tholt, primár GPO a MUDr. Ľubomíra Pániková, zástupkyňa primára GPO. Publikácia je určená odbornej i laickej verejnosti, predovšetkým tým, ktorí sa chcú dozvedieť o najnovších poznatkoch o príčinách onkologických a iných ochorení v oblasti gynekológie a pôrodnictva, ich prevencii a najmodernejších liečebných terapiách.

HNŠP Trstená sa snaží držať trend s dobou i v oblasti prístrojového vybavenia. Vďaka prístrojovej technike, ktorá bola zakúpená v roku 2015 (viď bod 3.3, tab. č. 23) a odbornej erudovanosti personálu je možné vykonávať diagnostické, liečebné a operačné výkony, ktoré sú pre pacientov šetrnejšie, skracujú dobu hospitalizácie a dobu liečenia. Oddelenia a ambulancie pokračovali vo vyšetrovacích metódach a terapeutických postupoch, ktoré boli zavedené v predchádzajúcom období.

2.1. ROZBOR LÔŽKOVEJ ZDRAVOTNEJ STAROSTLIVOSTI

Činnosť na úseku LPS je realizovaná:

- 9 lôžkovými oddeleniami
- 4 oddeleniami SValZ: RDG, OKB, FRO, HTO

- 29 ambulanciami ŠAS
- RZP, LSPP, DZS
- Ústavnu a verejnou lekárňou
- OLVaS –oddelením liečebnej výživy a stravovania

V tejto časti sú uvedené vybrané štatistické ukazovatele za poskytovanie zdravotnej starostlivosti v HNŠP Trstená za ostatné roky. Všetky lôžkové oddelenia sú samostatne hodnotené v kapitole Ekonomická analýza hospodárenia v roku 2015.

Tabuľka 1. Štruktúra nemocničných lôžok HNŠP Trstená

	Lôžkové oddelenie	Počet lôžok	Z toho JIS	Poznámka
1	Detské oddelenie	30	4 JIS	
2	Gynekologicko-pôrodnické oddelenie	50		
3	Chirurgické oddelenie	46	5 JIS	
4	Interné oddelenie	46	6 JIS	
5	Novorodenecké oddelenie	22		
6	Oddelenie akútnej a intenzívnej medicíny	4		
7	Oddelenie dlhodobo chorých	24		
8	Paliatívne oddelenie	10		
9	Psychiatrické oddelenie	40		Z toho CPLDZ 11
	Spolu	272		

Tabuľka 2. Personálne zabezpečenie lôžkovej starostlivosti (prepočítaný stav)

ODDELENIE	Počet lôžok	Lekári, iní VŠ	Sestry, pôrodné asistentky	PZP	Sanitári/ Zdrav asist.	Spolu
Detské	30	7,85	17,7	5,0	3,0	33,55
Gynekologicko- pôrodnické	50	8,2	25,0	10,0	3,0	46,20
Chirurgické	46	7,6	32,8	11,0	9,0	60,40
Interné	46	13,2	25,2	10,0	5,54	53,94
Novorodenecké	22	1,0	11,0	2,0	1,0	15,00
OAIM	4	6,60	18,0	2,0	2,0	28,60
ODCH	24	2,2	8,0	3,68	7,0	20,88
Paliatívne	10	1,5	5,10	3,0	4,0	13,60
Psychiatrické	40	6,6+2	14,4	4,0	3,0	30,00
Spolu	272	56,75	157,20	50,68	37,54	302,17

Tabuľka 3. Ukazovatele lôžkových oddelení 2015

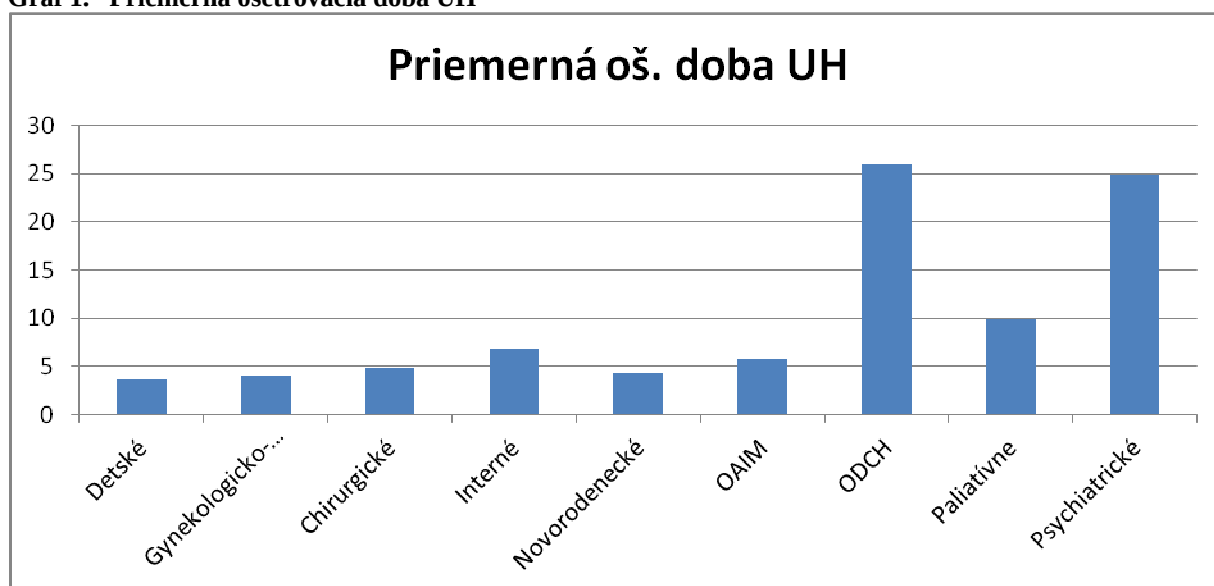
Ukazovatele jednotlivých oddelení	Počet lôžok	UH	Priemerná oš. doba UH	Obložnosť	Priemer obsadených lôžok
Detské	30	1646	3,59	53,85	16,16
Gynekologicko-pôrodnické	50	2261	4,08	50,73	25,37
Chirurgické	46	2346	4,89	68,44	31,48
Interné	46	1899	6,84	77,27	35,54
Novorodenecké	22	912	4,32	49,38	10,86
OAIM	4	209	5,78	82,95	3,32
ODCH	24	234	26,03	69,25	16,62
Paliatívne	10	255	9,87	70,06	7,01
Psychiatrické	40	438	24,88	74,65	29,86

Tabuľka 4. Prehľad pacientov na JZS, OHV a stacionároch

Druh zdravotnej starostlivosti	2013	2014	2015
Jednodňová zdravotná starostlivosť	225	336	432
Stacionáre	1 500	2 040	3 145
Osobitne hrazené výkony	962	1 168	1 202

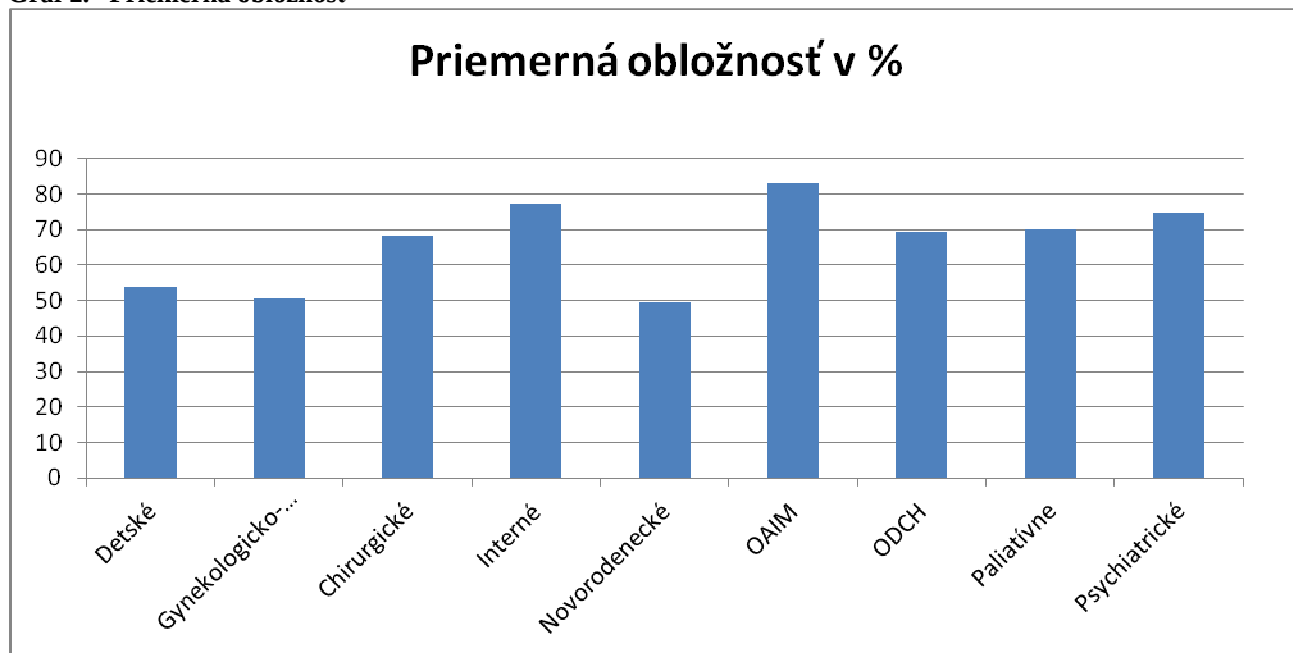
Z prehľadu vyplýva trvalý nárast počtu pacientov v jednotlivých segmentoch poskytovanej zdravotnej starostlivosti, čoho dôsledkom je nárast uznaných výkonov oproti limitu zo strany zdravotných poisťovní.

Graf 1. Priemerná ošetrovacia doba UH



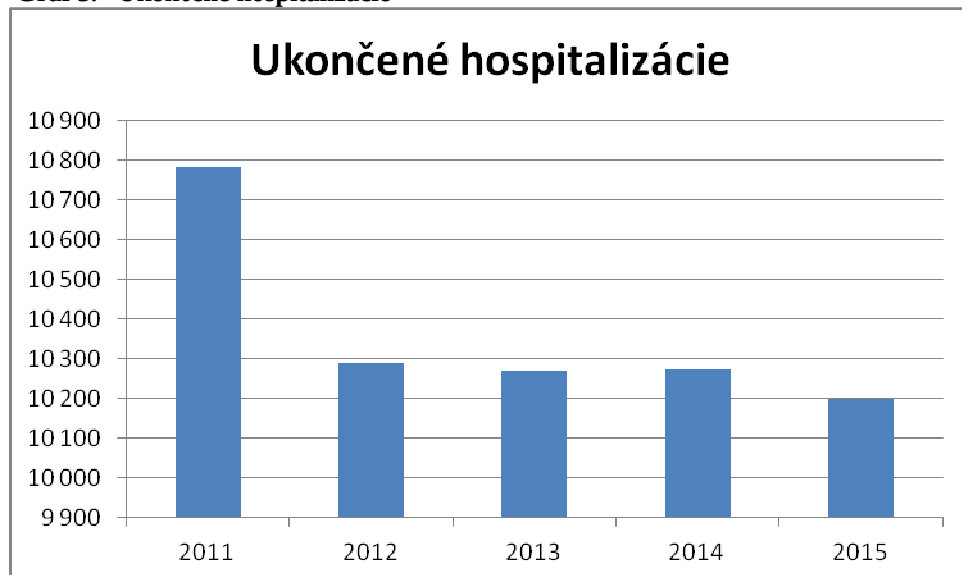
Nízka priemerná ošetrovacia doba súvisí s využívaním moderných liečebných postupov, v operačnej liečbe s využívaním endoskopie a s následnou kratšou a komfortnou rekonvalescenciou.

Graf 2. Priemerná obložnosť

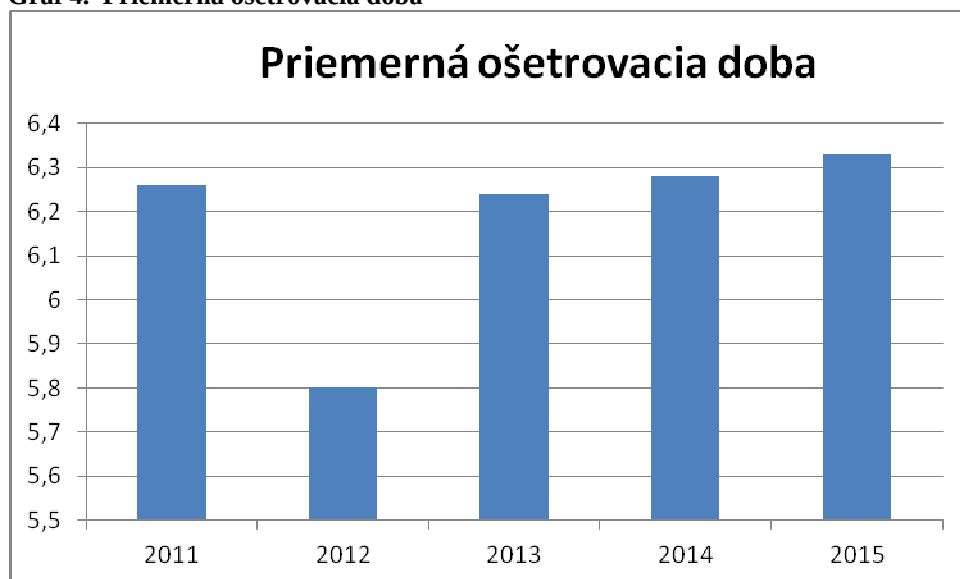


Vo vývoji obložnosti zaznamenávame za posledné roky stabilný vývoj. Najvyššia obložnosť bola na OAIM a internom oddelení. Obložnosť v r. 2015 bola nižšia na detskom, gynekologicko - pôrodníckom a novorodeneckom oddelení. Na ostatných oddeleniach bola obložnosť v rámci priemeru v SR.

Graf 3. Ukončené hospitalizácie



Výrazný pokles ukončených hospitalizácií v roku 2012 súvisí so zrušením lôžkových oddelení TaRCH a ORL k 30. 6. 2011.

Graf 4. Priemerná ošetrovacia doba**Tabuľka 5. Prehľad vybraných ukazovateľov HNŠP**

Lôžková zdravotná starostlivosť	2011	2012	2013	2014	2015
Ukončené hospitalizácie	10 782	10 288	10 271	10 273	10 200
Priemerná ošetrovacia doba	6,26	5,80	6,24	6,28	6,33
Lieky na UH €	39,60	39,90	40,61	45,40	46,02
ŠZM na UH €	17,20	21,40	20,25	25,77	24,85

Z prehľadov vyplýva, že počet ukončených hospitalizácií za uvedené obdobie mierne klesá, čo je v súlade s celoeurópskym trendom. Priemerná ošetrovacia doba naopak stúpla. Náklady na lieky rástli a pri nákladoch na ŠZM sme zaznamenali pokles.

2.2. ROZBOR ZDRAVOTNEJ STAROSTLIVOSTI SVaLZ

Liečebno – preventívna starostlivosť SVaLZ je realizovaná na 4 oddeleniach: RDG, OKB, FRO a HTO.

Na oddeleniach SVaLZ bolo v r. 2015 spolu vyšetrených 184 663 pacientov, čo je o 7 524 viac v porovnaní s rokom 2014. Spolu bolo realizovaných 297 373 500 bodov, čo je zvýšenie o 29 774 855 bodov oproti roku 2014. Trend zvyšovania výkonov má stabilnú tendenciu, trvale narastá počet výkonov čo pre nemocnicu znamená efekt na dosiahnutie vyrovnaného hospodárenia. Hospodárenie na oddeleniach SVaLZ je permanentne pozitívne.

Tabuľka 6. Trend vybraných ukazovateľov

SVaLZ zdravotná starostlivosť	2011	2012	2013	2014	2015
Body	206 890 060	231 465 400	246 512 285	267 598 645	297 373 500
Počet pacientov	162 055	170 594	175 634	177 139	184 663
Výnosy	1 916 491	2 050 499	2 222 026	2 292 763	2 490 107
Náklady	1 481 338	1 542 009	1 816 808	1 991 590	2 135 363
HV SVaLZ	435 153	508 490	405 218	301 173	354 744

Tabuľka 7. Ukazovatele SVaLZ 2015

SVaLZ zdravotná starostlivosť	RDG	OKB	FRO	HTO	Spolu
Body	139 391 595	100 766 625	28 764 670	28 450 610	297 373 500
Počet pacientov	40 140	57 280	38 909	48 334	184 663
Výnosy	987 296	579 519	276 746	646 546	2 490 107
Náklady	835 986	458 289	188 267	652 821	2 135 363
HV SVaLZ	151 310	121 230	88 479	-6 275	354 744

2.3. ROZBOR AMBULANTNEJ ZDRAVOTNEJ STAROSTLIVOSTI

HNSP Trstená poskytuje špecializovanú ambulantnú zdravotnú starostlivosť prostredníctvom nasledujúcich ambulancií:

Tabuľka 8. Odborné ambulancie

Ambulancia	Ambulancia	Ambulancia
Chirurgická č. 1	Kardiologická	Chirurgická č. 3 Námestovo
Chirurgická č. 2	Detskej kardiológie	Klinickej onkológie Námestovo
Chirurgická príjmová	Úrazovej chirurgie	Detskej psychiatrie Námestovo
Gynekologická	Cievnej chirurgie	Hematologická Námestovo
Oftalmologická	Klinickej onkológie	
Pneumológie a ftizeológie	Detskej nefrológie	
Klinickej imunológie a alergológie	Anestézie a intenzívnej medic.	
Otorinolaryngologická	Vnútorného lekárstva	
Neurologická	Hematologická	
Fyziatrie, balneológie a lieč. rehab.	Endokrinologická	
Psychiatrická č. 1	Ortopedická	
Psychiatrická č. 2	Pediatrická	
Detskej psychiatrie		

Tabuľka 9. Ukazovatele špecializovanej ambulantnej starostlivosti

Špecializovaná ambulantná zdravotná starostlivosť	2011	2012	2013	2014	2015
Body ŠAS	59 855 000	73 383 000	74 575 905	80 224 296	83 414 208
Počet pacientov ŠAS	100 717	115 772	122 435	136 586	140 461
Výnosy ŠAS	1 788 165	2 018 838	1 930 131	2 070 388	2 123 185
Náklady ŠAS	1 566 946	1 771 385	1 682 881	1 893 082	1 928 298
HV ŠAS €	221 219	247 453	247 250	177 306	194 887

Aj v roku 2015 sa potvrdil trend zvyšovania ambulantných výkonov. Trvale narastá i počet ambulantne vyšetrených pacientov Hospodárenie na odborných ambulanciách kumulatívne bolo pozitívne.

2.4. ROZBOR OŠETROVATEĽSKEJ STAROSTLIVOSTI

Ošetrovateľská starostlivosť je založená na vedeckých poznatkoch overených výskumom a je charakterizovaná:

- poskytovaním komplexnej ošetrovateľskej starostlivosti osobe, rodine a komunite zameranej na upevňovanie zdravia, podporu zdravia a navrátenie zdravia,
- udržíaním a podporovaním telesného, duševného a sociálneho zdravia osoby, rodiny a komunity v súlade so sociálnym a ekologickým prostredím, holistickým prístupom k osobe, rodine a komunite.

Forma, kvalita a všeobecná dostupnosť ošetrovateľskej starostlivosti je jednou z kľúčových otázok zdravotnej a čiastočne aj sociálnej politiky štátu.

Ošetrovateľský proces bol zameraný na komplexnú starostlivosť o pacientov na základe ošetrovateľských postupov, ošetrovateľských štandardov starostlivosti o pacientov na základe ich bio-psycho-sociálnych potrieb.

Poskytovaná ošetrovateľská starostlivosť v HNŠP Trstená je súčasťou zdravotnej starostlivosti a jej úroveň značne ovplyvňuje všeobecné hodnotenie a spokojnosť obyvateľstva s jej poskytovaním.

Cieľom ošetrovateľstva je poskytovať kvalitnú komplexnú ošetrovateľskú starostlivosť s následným hodnotením indikátorov kvality.

Sledované indikátory kvality boli:

1. Vznik a prevencia dekubitov
2. Nozokomiálne nákazy
3. Úrazy a pády pacientov

Tabuľka 10. Vyhodnotenie indikátorov kvality v OP

Nozokomiálne nákazy	4	Porovnateľné so sledovaným obdobím.
Vznik a prevencia dekubitov	0	Porovnanie s rokom 2014, nehlásené žiadne dekubity
Úrazy a pády pacientov	0	Porovnanie s rokom 2014, žiadny pád, úraz.

Nozokomiálne nákazy sa vyskytli u pacientov na internom oddelení, oddelení dlhodobých chorých, oddelení anesteziológie a intenzívnej medicíny a paliatívnom oddelení.

Na základe zistených výsledkov boli prijaté opatrenia na ich elimináciu dodržiavaním hygienicko-epidemiologických opatrení.

2.5. ROZBOR PREDNEMOCNIČNEJ ZDRAVOTNEJ STAROSTLIVOSTI

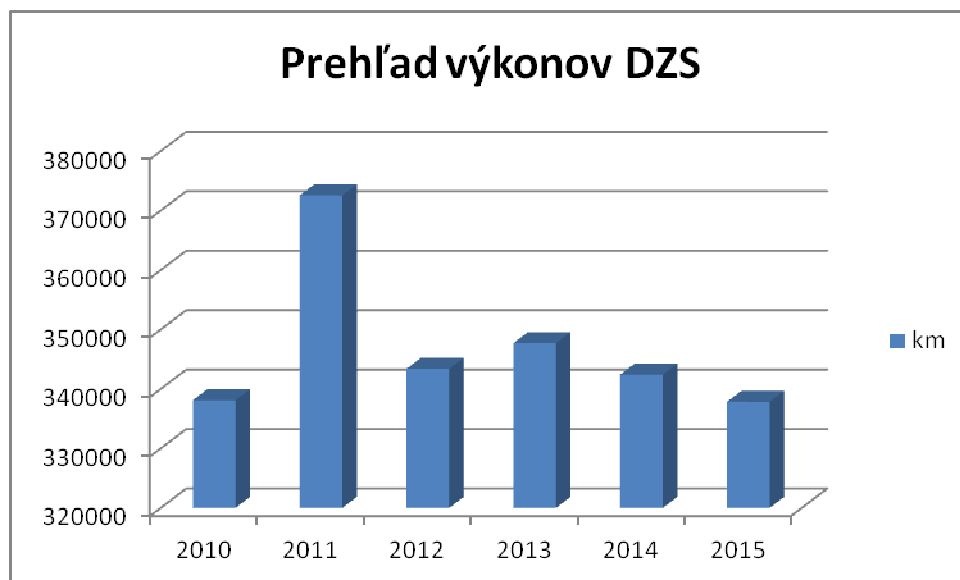
Dopravná zdravotná služba

Na úseku dopravného-zdravotnej služby v roku 2015 pracovalo 8 vodičov sanitných motorových vozidiel a 5 sestier na dispečingu DZS v nepretržitej prevádzke. Na úseku ZZS, RZP v nepretržitej prevádzke pracovalo 5 vodičov, pričom jeden vodič pracoval na RZP v úväzku 0,60 a na DZS v úväzku 0,40.

Tabuľka 11. Ukazovatele v Dopravnej zdravotnej službe

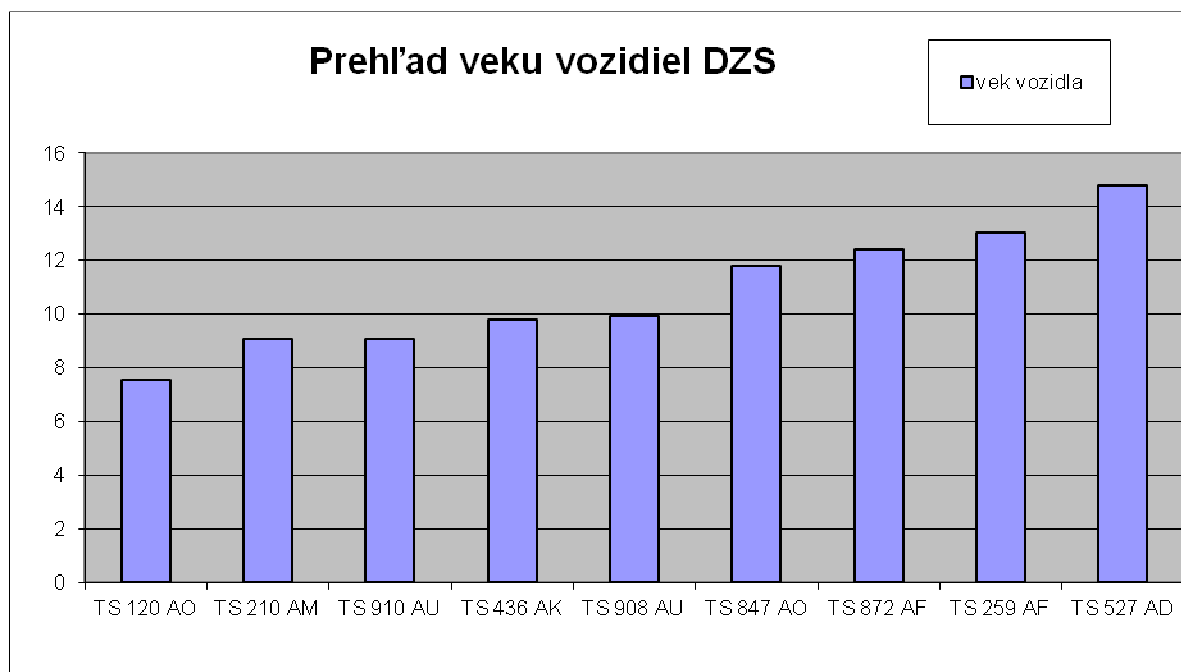
Obdobie	km	Prevozy	Pacienti
2010	338102	5390	11558
2011	372558	5116	10268
2012	343388	4500	9452
2013	347699	4785	9975
2014	342404	5132	10873
2015	337835	5697	11414

Graf 5. Prehľad výkonov DZS

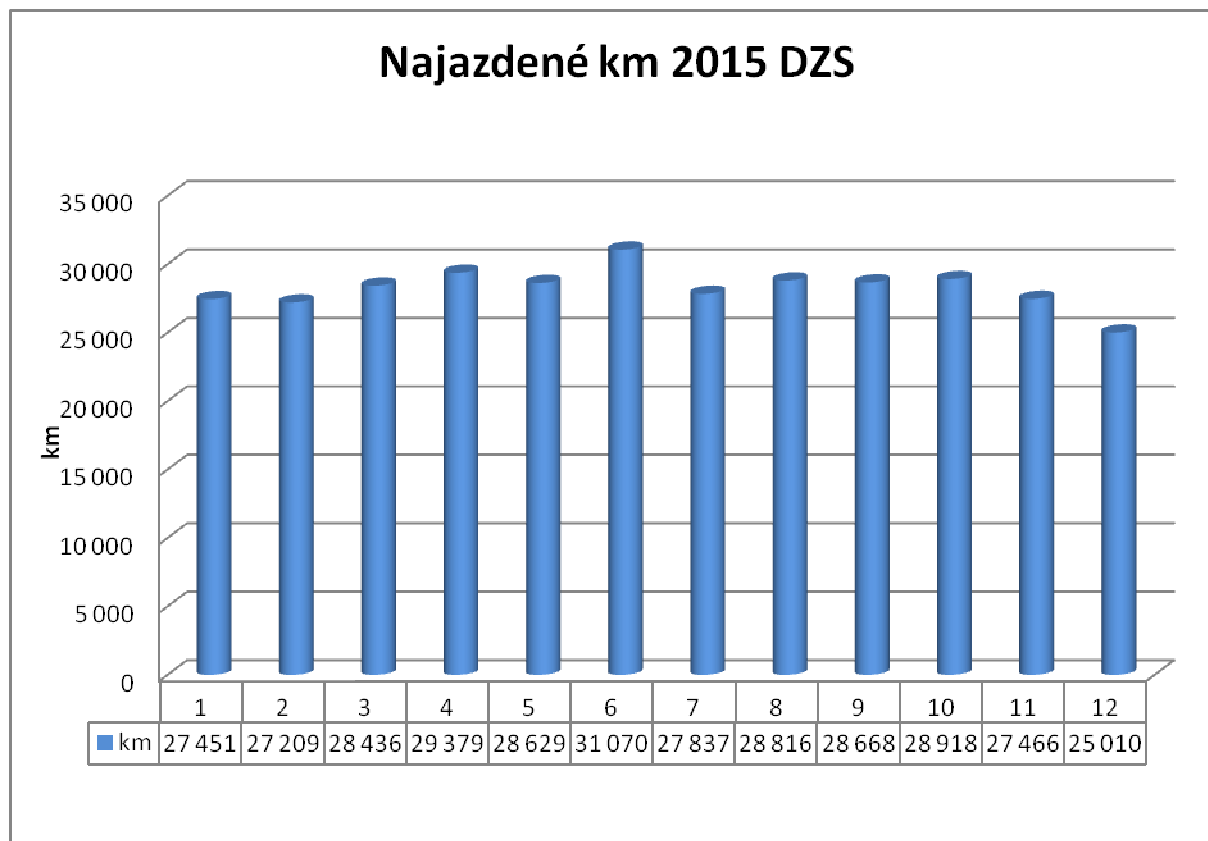


V roku 2015 sa podarilo zakúpiť na prevoz pacientov staršie osobné vozidlo Volkswagen Caravelle. Zvýšil sa komfort prevozu neležiacich pacientov, nakoľko sa vo vozidle pohodlne prevezie osem pacientov. V ďalších rokoch je potrebné riešiť postupnú obnovu zastaraného vozového parku, nakoľko priemerný vek vozidiel DZS je viac ako 10 rokov. Do hospodárskej dopravy nám pribudlo nové osobné vozidlo Škoda Octavia.

Graf 6. Prehľad veku vozidiel DZS



Graf 7. Najazdené kilometre DZS v roku 2015



Z uvedeného grafu je vidno pokles výkonov počas letných mesiacov a na začiatku a konci roka. Tento trend sa potvrdzuje aj z minulých rokov.

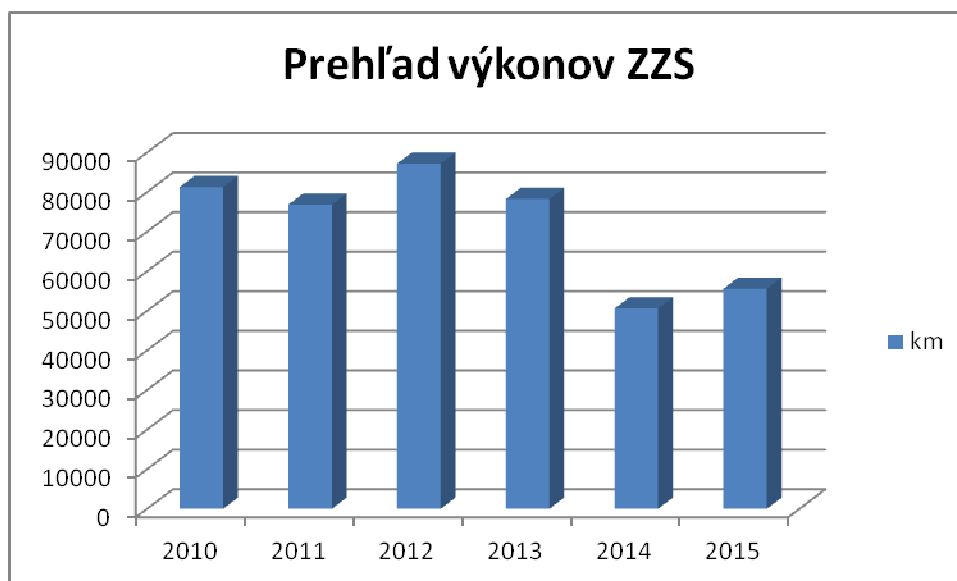
Záchranná zdravotná služba

Počas roka 2015 bola zabezpečovaná nepretržitá prevádzka RZP dvoma sanitnými vozidlami VW Transporter. Od januára 2013 je zabezpečená nová mobilná ambulancia, ktorá čiastočne eliminuje vyššiu poruchovosť pôvodného parku vozidiel ZZS.

Tabuľka 12. Prehľad výkonov RZP

Obdobie	km	Prevozy	Pacienti
2010	81280	2070	1551
2011	76858	1780	1585
2012	87189	1720	1504
2013	78268	1988	1584
2014	50612	1595	850
2015	55599	2675	849

Graf 8. Prehľad výkonov RZP



Z grafu vidieť, že výkony v ZZS za roky 2014 a 2015 výrazne poklesli a to najmä z dôvodu ukončenia činnosti RLP Trstená pod HNsP Trstená od decembra 2013. Za rok 2015 bol dosiahnutý v RZP HV vo výške 73 963,- EUR.

Tabuľka 13. HV v DZS a ZZS

	2015
RZP	73 963,00
DZS	-3 516,00

Hospodárska doprava je zabezpečovaná motorovým vozidlom PEUGEOT Partner. Stav tohto vozidla je síce vyhovujúci pre súčasné potreby, ale je potrebné uvažovať o jeho obmene. V nákladnej doprave nie sú používané už žiadne motorové vozidlá pre ich nerentabilitu v našich podmienkach.

Na zabezpečenie technicko - hospodárskej dopravnej činnosti v areáli nemocnice používame traktor a UNC-HON. Na úseku dopravy sa zabezpečuje aj zber biologického odpadu, rozvoz prádla a zásobovanie.

2.6. ODDELENIE LIEČEBNEJ VÝŽIVY A STRAVOVANIA

Oddelenie liečebnej výživy a stravovania pripravuje celodennú stravu pre hospitalizovaných pacientov HNsP, sprevádzajúce osoby pacientov, pre zamestnancov, dôchodcov, praktikantov, cudzích stravníkov, B/Braun dialyzačné pracovisko.

Oblasť dietetiky

Na oddelení pracujú dve diétné sestry, jedna aj ako ved. OLVaS. Popri základných diétach sa pripravujú individuálne diéty z dôvodu rôznych potravinových alergií (hypoalergénové diéty), alebo stravovacích návykov (vegetáriáni/vegáni). Edukácie prebiehajú hlavne u pacientov,

u ktorých je dodržiavanie liečebnej výživy nevyhnutnosťou pre ďalší život, hlavne pacientov s pankreatitídou, komplikácie diabetu a pod. Vedúca diétna sestra sa v roku 2015 zúčastnila Celoslovenskej konferencie, ktorú usporiadala SLS -Sekcia asistentov výživy v Žiline. Do praxe sú zavádzané nové poznatky v oblasti liečebnej, ale aj racionálnej výživy. Pripravované sú nové receptúry jedál, ktoré sú postupne zaraďované do jedálnych lístkov pre pacientov a zamestnancov.

Technologické vybavenie OLVaS:

V roku 2015 nám bola daná do užívania nová plynová panva ako náhrada za pokazenú plynovú panvu, parný kotol a malý elektrický kotol.

Stravovacia komisia:

Stravovacia komisia zasadala počas roku 2015 3- krát. Komisia sa oboznámila s činnosťou OLVaS, riešila vzniknuté problémy so zásobovaním potravín a stravovaním pacientov aj zamestnancov.

Oblasť hospodárenia

Stravovacia jednotka pre pacientov a taktiež pre zamestnancov nebola prekročená. Jednotlivé skupiny potravín boli objednávané procesom verejného obstarávania. Celkovo je uzavretých 16 Rámcových zmlúv.

Oblasť príjmu a skladovania potravín

Na úseku pracujú dve pracovníčky, ktoré zodpovedajú za riadne prebratie a vydanie jednotlivých druhov potravín. Vedú skladové účtovníctvo, objednávky, príjemky, výdajky, sledujú záručnú dobu, sledujú CCP (kritické kontrolné body) a zapisujú namerané hodnoty, riešia reklamácie. V roku 2015 bolo riešených 11 reklamácií ohľadom kvality dodaných potravín.

Počas roka bolo prijatých 1 308 dodávok potravín od dodávateľov do skladu v celkovej hodnote 206 948,605 € (r. 2014 235 762,708 €) a 1 283 výdajok tovaru zo skladu v celkovej hodnote 205 481,292 € (r. 2014 236 093,514 €).

Kontrolná činnosť

Počas roku 2015 v sklade potravín vykonaná plánovaná inventarizácia potravín dva krát, vždy ku koncu polroka. Neboli zistené žiadne rozdiely ani nedostatky. Jedenkrát vykonaná kontrola skladu zo strany ved. sestry OLVaS. Taktiež neboli zistené žiadne nedostatky. Kontrolu pripravenej stravy a výdaj na lôžkové oddelenia vykonáva počas pracovných dní diétna sestra vždy pred výdajom a vydá pokyn na dochutenie, zohriatie a výdaj na oddelenia. O kontrole robí zápis do kuchynskej knihy a na formuláre CCP.

Dňa 27.10.2015 vykonaná kontrola OLVaS pracovníkmi RUVZ Dolný Kubín. Neboli uložené žiadne nápravné opatrenia.

Uložené nápravné opatrenia z predchádzajúcej kontroly boli splnené.

Dňa 7.7.2015 bol vykonaný plánovaný interný audit. Zistené drobné nezhody boli odstránené ihneď.

Tabuľka 14. Prehľad výkonov OLVaS

Obdobie	*počet vydaných jedál pre pacientov	počet var. jedál zamestnanci	balíčky jedáleň	dialýza
2012	296 677	43 111	6 228	2 562
2013	297 784	48 047	17 438	2 544
2014	302 162	52 531	19 189	4 504
2015	301 035	54 779	22 396	5 213
2014/2015	99,62%	104,27%	116,71%	115,74%

Tabuľka 15. Prehľad vydannej stravy

r. 2015	raňajky	desiata	obed	olovrant	večera	2.večera	balíčky	zam. diéty
pacienti	60 116	55 666	60 507	29 820	29590	24 913		
dialýza	5 213							
zamestnanci			52 737		42		22 387	496
cudzí stravníci	11		1 056		5			37
dôch. a živ.			567				9	
SPOLU	65 340	55 666	114 867	29 820	29 637	24 913	22 396	533

Tabuľka 16. Personálne obsadenie OLVaS

Personálne obsadenie	počet pracovníkov
diétne sestry *	2
skladníčky tovaru	2
šéfkuchár	1
kuchár	6
pomocná kuchárka	1
pomocný pracovník	5
upratovačka	0,5
Spolu	17,5

* vrátane ved. sestry OLVaS

3. EKONOMICKÁ ANALÝZA HOSPODÁRENIA V ROKU 2015

Na rok 2015 bol stanovený plán nákladov a výnosov, ktorý vychádzal z hospodárenia roku 2014 a z vytýčených strategických cieľov v oblasti poskytovania zdravotníckej starostlivosti. Plán nákladov a výnosov na rok 2015 bol stanovený s vyrovnaným hospodárskym výsledkom vo výške **12 554 724,- EUR**.

Plán výnosov bol prekročený o 2,52 %, pričom najväčšia výnosová položka „výnosy od ZP“ bola splnená na 105,82 %. Na prekročení plánu výnosov sa teda podieľali hlavne výnosy zo zdravotných poisťovní a výnosy za ostatné zdravotnícke výkony. Zvýšené výnosy boli určené najmä na pokrytie zákonného zvýšenia miezd. Plán nákladov bol naplnený na 99,36 % tj. zaznamenali sme šetrenie nákladov celkom o 0,64 %. Najväčšie položky, pri ktorých bol plán nákladov prekročený boli spotreba materiálu o 8,11 % (zdr. potreby, lieky a všeobecný materiál) a osobné náklady o 2,73%.

Hospodárenie v roku 2015 skončilo celkom so ziskom +396 637,- EUR.

3.1 NÁKLADY, VÝNOSY A HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK HNŠP TRSTENÁ

Tabuľka 17. Porovnanie vybraných nákladových a výnosových položiek HNŠP Trstená

	k 31.12.2014 (EUR)	k 31.12.2015 (EUR)	Rozdiel 2015-2014 (EUR)	% porovnanie r.2015,2014	% porovnanie s plánom r.2015
Spotr.materiálu (501)	2 969 480	3 444 944	475 464	116,01	108,11
z toho lieky	643 906	701 383	57 477	108,93	110,11
Cerezyme-refun	592 735	578 660	-14 075	97,63	97,62
ZP	738 302	727 287	-11 015	98,51	103,10
Krv	304 945	363 045	58 100	119,05	115,80
PHM	59 707	54 785	-4 922	91,76	91,77
Potraviny	285 531	296 138	10 607	103,71	101,80
Všeob.materiál	292 152	306 751	14 599	105,00	106,74
Energie (502)	341 492	332 454	-9 038	97,35	97,10
Služby (51)	616 329	743 081	126 752	120,57	99,14
Mzdové nákl. (521)	5 011 831	5 389 506	377 675	107,54	102,85
Odvody do fond.(524)	1 709 413	1 837 791	128 378	107,51	102,10
Soc.náklady (527)	166 754	185 110	18 356	111,01	105,50
Ostatné náklady (54)	40 256	64 628	24 372	160,54	138,98
Odpisy (551)	770 230	428 923	-341 307	55,69	55,69
Náklady celkom	11 919 615	12 474 822	555 207	104,65	99,36
Výnosy od ZP	9 809 811	10 473 441	663 630	106,76	105,82
Cerezyme-refundácia	592 735	578 659	-14 076	97,63	97,62
Aktivácia	311 593	407 277	95 684	130,71	130,54
Výnosy z kap.transfer.	667 433	310 287	-357 146	46,49	46,49
Výnosy prevádzkové	239 694	247 821	8 127	103,39	99,33
Výnosy celkom	12 054 079	12 871 459	817 380	106,78	102,52
Hospodár.výsledok	+ 134 464	+ 396 637	+262 173		

Zdroj: HNŠP Trstená, 2015

Pri porovnaní hospodárskeho výsledku rokov 2015 a 2014 môžeme konštatovať zlepšenie. Celkový zisk nemocnice sa zvýšil o 262 173,- €. Avšak prevádzkový hospodársky výsledok tj. hospodársky výsledok bez výnosov zo zúčtovania rezerv za nevyčerpané dovolenky je zisk vo výške 150 246,- €. Navýšenie z prevádzkového hospodárskeho výsledku je o 15 782,- €.

Nákladová položka „spotreba materiálu“ v porovnaní rokov 2015 a 2014 bola vyššia o 475 464,- €. Zvýšenie spotreby sme vykázali v položke spotreba liekov, krvi a krvných derivátov, spotreba potravín a všeobecného materiálu. V ostatných položkách spotreby materiálu bola spotreba v roku 2015 nižšia.

Nákladová položka „energie“ v porovnaní rokov 2015 a 2014 bola v roku 2015 nižšia o 9 038,- €, vďaka úsporným opatreniam v minulých rokoch a zníženiu cien energií.

Nákladová položka „služby“ zahrňuje náklady na opravy a údržbu, cestovné, reprezentačné a ostatné služby. Celkovo sme zaznamenali v nákladoch na služby v roku 2015 nárast o 126 752,-€, ktorý bol v podstate len v položke opravy a údržba. Nárast predstavovali hlavne náklady na pozáručný servis CT prístroja, ktoré boli za rok 2015 v sume 242 600,-€.

Nákladové položky „osobných nákladov“ tj. mzdové náklady, odvody do fondov a soc. náklady boli v porovnaní s rokom 2014 vyššie celkom o 524 409,-€.

Nákladová položka „odpisy“ boli v porovnaní s rokom 2014 nižšie z dôvodu zníženia odpisovej sadzby odpisov z budov.

Na celkovom zvýšení nákladov sa podieľali i náklady na prevádzku novozriadenej verejnej lekárne.

Výnosová položka „výnosy od zdravotných poisťovní za výkony“ obsahuje aj výnosy za výkony pre zahraničných pacientov v rámci EU do jednotlivých zdravotných poisťovní v celkovej sume 200 697,-€. Celkové výnosy za výkony zo zdravotných poisťovní sa v porovnaní s minulým rokom zvýšili o 6,76 %, čo vo finančnom vyjadrení predstavuje navýšenie o 663 630,-€.

V porovnaní s rokom 2014 sa v roku 2015 zvýšila i aktivácia krvi o 95 684,-€ a predaj krvi a krvných derivátov o 17 825,-€.

V roku 2015 sme zúčtovali do výnosov aj použitie rezervy na nevyčerpané dovolenky z roku 2014 v celkovej sume 246 391,- € z dôvodu zmeny postupov účtovania.

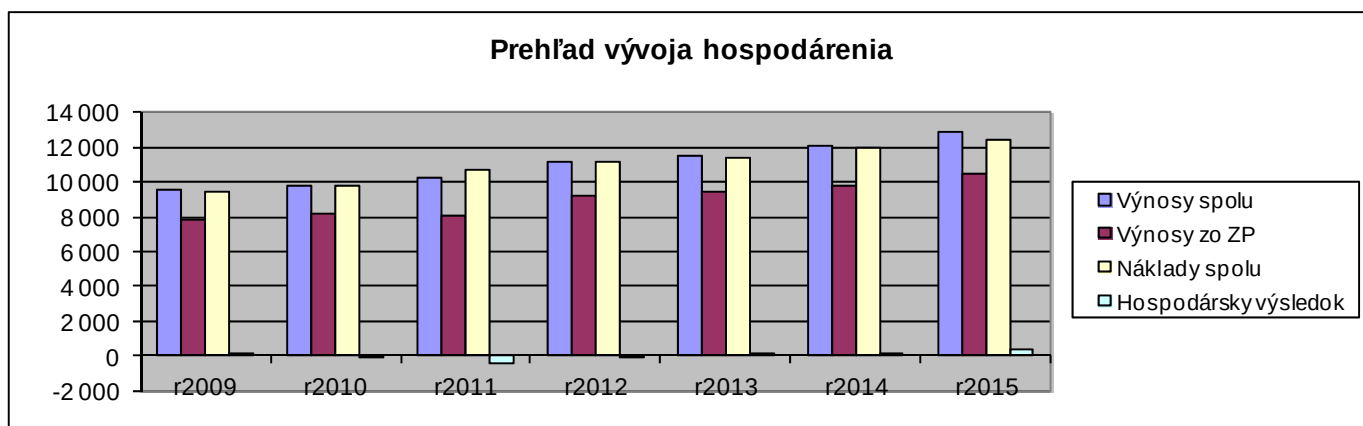
Na navýšení výnosov sa podieľali aj výnosy z predaja vo verejnej lekární.

Výnosová položka „výnosy prevádzkové“ obsahuje výnosy z vedľajšej podnikateľskej činnosti (pranie, nájom priestorov, služby, za stravné lístky, iné poplatky a náhodné tržby).

Z porovnania hospodárenia rokov 2015 a 2014 môžeme konštatovať, že náklady aj výnosy vzrástli približne v rovnakom pomere.

HNSP dokáže pokryť náklady bežnej prevádzky, ale má obmedzené možnosti reprodukcie dlhodobého majetku, obmedzené možnosti potrebného zvýšenia miezd a obmedzené možnosti finančne náročnej údržby a opráv zdravotníckej techniky. Jedným z problémov je skutočnosť, že ceny časti výkonov pre zdravotné poisťovne nezodpovedajú cenám hlavne materiálových a energetických vstupov a vývoju inflácie. Takto sme nútení pokryť prevádzku stratových zdravotníckych odborností tými ziskovými, ale v podmienkach našej nemocnice to postačuje v podstate len na pokrytie nákladov bežnej prevádzky s vyššie spomínanými obmedzeniami. Napriek týmto skutočnostiam dokázala HNSP hospodáriť vyrovnané.

Graf 9. Prehľad vývoja hospodárenia



V oblasti vedľajšej hospodárskej činnosti tj. pranie, nájom a s tým súvisiace služby, iné nezdravotnícke služby, služby lekárenskej starostlivosti verejnej lekárne sme dosiahli v roku 2015 zisk v sume +103,50 €. Celkové hospodárenie v tejto oblasti bolo vyrovnané a vedľajšia hospodárska činnosť nám umožnila lepšie využiť existujúce kapacity.

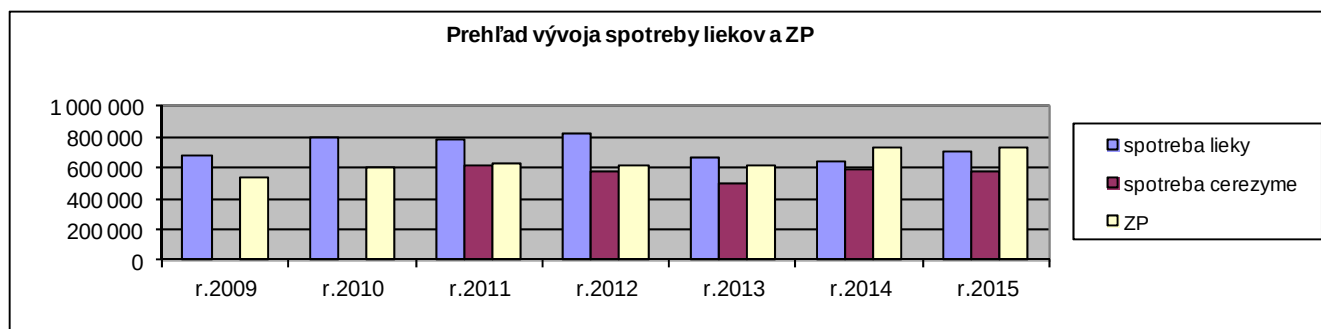
Tabuľka 18. Prehľad hospodárenia v HNŠP Trstená v EUR

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Výnosy	9 505 270	9 828 636	10 219 949	11 154 242	11 548 370	12 054 079	12 871 459
Náklady	9 482 463	9 833 818	10 722 384	11 187 285	11 417 191	11 919 615	12 474 822
Hosp.výsledok	+22 807	-5 182	-502 435	-33 043	+ 131 179	+134 464	+396 637
Výška odpisov	990 361	942 626	855 728	761 905	802 534	770 230	428 923
Spotreba liekov	683 822	801 914	1 402 276	1 397 886	1 177 177	1 236 641	1 280 043
z toho Cerezyme			611 163	576 842	503 920	592 735	578 660
Spotreba ŠZM	541 041	600 241	634 940	613 192	620 330	738 302	727 287
Výnosy zo ZP	7 825 702	8 232 146	8 617 466	9 806 283	9 985 647	10 402 546	10 473 441
z toho výnosy ZP refund.Cerezyme			611 163	576 842	503 920	592 735	578 659
Výnosy ostatné	1 679 568	1 596 490	1 602 483	1 347 959	1 562 723	1 651 533	2 398 018
z toho výnosy z odpisov	911 062	864 637	788 034	662 891	676 673	667 433	578 659

Zdroj: HNŠP Trstená, 2015

Z prehľadu vývoja hospodárenia vidíme, že od roku 2009 majú náklady i výnosy stúpajúcu tendenciu. V roku 2013 sa prejavilo v hospodárskom výsledku významnejšie zlepšenie predovšetkým v dôsledku rovnomernejšieho vývoja výnosov a nákladov a postupným nárastom výnosov od zdravotných poisťovní, hlavne v posledných rokoch z dôvodu lepšieho ocenenia operačných výkonov. V roku 2014 sme nezískali licenciu na stanicu RLP, ktorá prispievala v uplynulom období k zvyšovaniu výnosov, ale napriek tomu sa podarilo výnosy zo zdravotných poisťovní mierne navýšiť. Ostatné výnosy mali taktiež stúpajúcu tendenciu, a to aj z dôvodu zriadenia verejnej lekárne.

Graf 10. Prehľad vývoja spotreby liekov a ZP



Výšku nákladov na spotrebu liekov v výrazne ovplyvňovala spotreba osobitne schváleného lieku Cerezyme, ktorý vykazujeme v tabuľke zvlášť, pretože v podstate išlo o refundáciu, pričom liečba pacientov sa realizovala na špecializovanom pracovisku. Spotreba liekov v posledných rokoch mierne stúpa a spotreba zdravotníckych potrieb je v rokoch 2014 a 2015 takmer na rovnakej úrovni.

Tabuľka 19. Hospodárenie nákladových stredísk podľa špecializácií k 31.12.2015

ODDELENIE	PREPOČÍTANÉ NÁKLADY (v €)	PREPOČÍTANÉ VÝNOSY (v €)	HOSP.VÝSLEDOK (v €)
Interné	1 261 710	1 128 025	-133 685
Neurologické	6 093	6 093	0
Psychiatrické	638 657	516 770	-121 887
Detské	628 261	850 138	+221 877
Gyn.-pôr.	1 215 331	1 333 533	+118 202
Chirurgické	1 525 179	1 568 346	+43 167
OAIM	810 916	679 112	-131 804
Novorodenecké	276 480	361 720	+85 240
Paliatívne	327 371	218 795	-108 576
ODCH	427 854	271 579	-156 275
Lôžkové odd. spolu	7 117 852	6 934 111	-183 741
AMB.ODB. spolu	1 928 298	2 123 185	+194 887
RTG	835 986	987 296	+151 310
OKB	458 289	579 519	+121 230
FRO	188 267	276 746	+88 479
HTO	652 821	646 546	-6 275
SValZ spolu	2 135 363	2 490 107	+354 744
LEKÁREŇ	109 191	7 158	-102 033
ODD.URG.MED.	475 614	565 216	+89 602
Stacionáre a JZS	185 762	207 051	+21 289
Ostatné prev. N a V	522 742	544 631	+21 889
CELKOM HNŠP:	12 474 822	12 871 459	+396 637

Zdroj: HNŠP Trstená, 2015

V tabuľke č.3 uvádzame hospodárenie nákladových stredísk podľa špecializácií s prepočítaním režijných nákladov a výnosov z hospodársko-technických nákladových stredísk prepočtom režijných nákladov na základe prepočítacích koeficientov napr. štatistických ukazovateľov, merných jednotiek spotreby, výšky mzdových nákladov ap., tak aby čo najvernejšie zodpovedali skutočnej výške režijných nákladov a výnosov na jednotlivých nákladových strediskách.

Z uvedeného prehľadu môžeme vidieť, že zisk vykazujú 4 lôžkové oddelenia: detské, novorodenecké, chirurgické a gynekologicko-pôrodné. U ziskových lôžkových oddelení môžeme konštatovať, že cena výkonov od zdravotných poisťovní je primeraná nákladovej cene. Hospodárenie chirurgického a gynekologicko-pôrodného oddelenia bolo veľmi úspešné, kde sa prejavila zmena vo financovaní VŠZP, a to platby za operačné výkony. U ostatných lôžkových oddelení cena nezodpovedá vstupným nákladom, čo je systémový problém financovania zdravotníctva na Slovensku. Porovnaním hospodárenia lôžkových oddelení s rokom 2014 došlo k zlepšeniu hospodárskeho výsledku o 187 tis €.

Oddelenia SValZ sú taktiež ziskové až na oddelenie HTO, kde sa prejavuje nedostatočné ocenenie vyrobenej krvi a krvných výrobkov transfúzneho oddelenia predovšetkým zo strany

zdravotných poisťovní a Imuny Pharm, a.s. Š.Michaľany. Napriek tomu je oddelenie HTO prínosom pre nemocnicu, pretože pokrýva rozhodujúcu časť spotreby krvi a krvných výrobkov z vlastných zdrojov. Za rok 2015 to bolo v sume 211 346,-€ pre lôžkové oddelenia nemocnice a onkologickú ambulanciu. V porovnaní s predchádzajúcim rokom oddelenia SValZ zlepšili svoj hospodársky výsledok celkom o 53 571,-€.

Zisk dosiahli aj odborné ambulancie, ktoré zlepšili svoj hospodársky výsledok v porovnaní s rokom 2014 celkom o 17 581,-€. Oddelenie urgentnej medicíny hospodáril so ziskom, ale došlo k zníženiu zisku v dôsledku straty RLP.

Ústavná lekáreň je v podstate neziskovým nákladovým strediskom, ktoré zabezpečuje zásobovanie ostatných zdravotníckych nákladových stredísk liekmi a zdravotníckymi potrebami.

Z celkového prehľadu hospodárenia nákladových stredísk nemocnice vidieť, že v podmienkach súčasného financovania zdravotníctva a nepriaznivej cenovej politiky zo strany zdravotných poisťovní, nie je možné v plnom rozsahu zabezpečiť vyrovnané hospodárenie všetkých nákladových stredísk a špecializácií.

V nasledujúcom prehľade dokumentujeme porovnanie nákladovej a výnosovej ceny na jeden prípad na lôžkových oddeleniach v roku 2015.

Tabuľka 20. Pomerové ukazovatele hospodárenia - lôžkové oddelenia

Oddelenie	Náklad na 1 prípad	Výnos na 1 prípad	Rozdiel výn.-nákl. + zisk , - strata
Interné	664,41	594,01	-70,40
Psychiatrické	1 458,12	1 179,84	-278,28
Detské	381,69	516,49	+134,80
Gyn.-pôr.	537,52	589,80	+52,28
Chirurgické	650,12	668,52	+18,40
OAIM	3 879,98	3 249,34	-630,64
Novorodenecké	303,16	396,62	+93,46
Paliatívne	1 283,81	858,02	-425,79
ODCH	1 828,44	1 160,59	-667,85

Zdroj: HNŠP Trstená, 2015

Výnos na jeden prípad bol vypočítaný zo všetkých výnosov na oddeleniach tj. výnosy zo zdravotných poisťovní, ostatné výnosy napr. za výkony pre zahraničných pacientov, za nadštandardné služby a prepočítané výnosy prevádzkové a výnosy z odpisov majetku v zmysle platného účtovania týchto odpisov.

3.2. ZÁVÄZKY A POHLÁDÁVKY

Porovnanie stavu záväzkov a pohľadávok po lehote splatnosti k 31.12.2014 a 31.12.2015

Tabuľka 21. Záväzky a pohľadávky po lehote splatnosti

Ukazovateľ	k 31.12.2014 (v €)	k 31.12.2015 (v €)	Rozdiel + nárast - úbytok
Záväzky za lieky a ZP	179 939	231 250	+51 311
Energie celkom	0	0	0
Investičné	7 438	0	-7 438
Záväzky ostatné	116 658	124 783	+8 125
Dodávatelia spolu:	304 035	356 033	+51 998
Záväzky za odvody	0	0	0
Daňové záväzky	0	0	0
Verejné financie spolu:	0	0	0
ZÁVÄZKY SPOLU	304 035	356 033	+51 998
Pohľadávky od zdr.poisťovní	17 177	22 758	+5 581
Pohľadávky ostatné	9 864	22 050	+12 186
POHLÁDÁVKY SPOLU	27 041	44 808	+17 767

Zdroj: HNŠP Trstená, 2015

Z prehľadu záväzkov po lehote splatnosti za roky 2014 a 2015 vidieť, že tieto celkovo vzrástli o 51 998,-€, čo je v porovnaní s priemerom zadĺženia nemocníc SR veľmi pozitívny výsledok.

Stav pohľadávok po lehote splatnosti v porovnaní s rokom 2014 vzrástol o 17 767,- EUR.

Tabuľka 22. Prehľad vývoja pohľadávok a záväzkov k 31.12 v tis. EUR

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Dodávatelia	300	385	532	1 453	1 308	1 419	1 121
Verejné financie	180	188	195	235	231	243	257
Záväzky voči zamestnancom	289	294	290	338	324	347	362
Preddavky poskytnuté	45	45	46	44	12	16	16
Záväzky spolu	814	912	1 063	2 070	1 875	2 025	1 756
z toho po lehote	114	170	323	289	230	304	356
Pohľadávky od ZP	1 206	1 357	1 240	1 540	1 588	1 620	1 934
Pohľadávky ostatné	25	25	17	18	22	20	37
Pohľadávky spolu	1 231	1 382	1 257	1 558	1 610	1 640	1 971
z toho po lehote	20	18	54	93	13	27	45

Zdroj: HNŠP Trstená, 2015

Z prehľadu vývoja záväzkov k 31.12. môžeme konštatovať, že záväzky v roku 2015 mierne poklesli.

3.3. PRÍJMY A VÝDAVKY

Tabuľka 23. Rozpočet príjmov a výdavkov HNŠP Trstená r. 2015 v EUR

R.klas	Druh príjmu resp. výdavku	Čerpanie rozpočtu	Rozpočet	% čerpania
223	Príjmy nedaňové	11 152 785	10 283 000	108,46
312	Dotácie VÚC bežné	6 349	3 220	197,17
	Príjmy bežné spolu:	11 159 134	10 586 220	105,41
200	Príjmy mimorozpočtové	660 848		
311	Granty bežné sponzorské	37 258		
	Príjmy mimorozpočtové:	698 106		
322	Transfery kapitálové z VUC	403 500	457 600	88,18
	Príjmy kapitálové:	403 500	457 600	88,18
	PRÍJMY SPOLU:	12 260 740	11 043 820	111,02
610	Mzdové výdavky	4 799 081	4 447 400	107,91
620	Poistné	2 530 948	2 420 000	104,58
630	Tovary a služby	3 830 283	3 690 600	103,78
630	Tovary a služby VUC	6 349	3 220	197,17
642	Odchodné a odstúpné	20 690	25 000	82,76
	Výdavky bežné spolu:	11 187 351	10 586 220	105,68
600	Výdavky mimorozpoč.bežné	619 811		
700	Výdavky mimorozp.kapitál.	19 755		
	Výdavky mimorozpočtové:	639 566		
713	Nák.stroj.a prístr.zdroj vlastný	121 050		
713	Nák.strojov a prístrojov-VUC	403 500	407 600	88,18
711	Nákup software VUC		50 000	
711	Nákup software vlastný	3 336		
714	Nákup automobilov	27 256		
	Výdavky kapitálové spolu:	555 142	457 600	121,32
	VÝDAVKY SPOLU:	12 382 059	11 043 820	112,12

Plánovaný rozpočet príjmov a výdavkov na rok 2015 bol schválený ako vyrovnaný. Bežné príjmy k 31.12.2015 boli prekročené o 5,41 %, hlavne z dôvodu mierne zvýšených príjmov nedaňových, kde patria aj príjmy od zdravotných poisťovní.

Bežné výdavky boli čerpané v porovnaní s plánovaným rozpočtom vyššie o 5,68 %, čo kopíruje aj zvýšenie bežných príjmov. V tabuľke je uvedený prehľad čerpania bežných i kapitálových výdavkov.

Tabuľka 24. Prehľad čerpaných sponzorských a kapitálových príjmov a príjmov zo ZP v EUR

Rok	Mimorozpočtové (sponzorské) príjmy	Príjmy kapitálové	Príjmy od ZP celkom
2009	18 131	94 577	7 697 990
2010	30 841	181 830	8 092 625
2011	23 253	100 000	8 758 528
2012	23 719	127 400	9 513 536
2013	33 123	0*	9 907 644
2014	35 059	410 339	10 420 188
2015	37 258	403 500	11 122 135

* V roku 2013 boli z prostriedkov zriaďovateľa schválené príjmy vo výške 205 tis. EUR, ktoré však boli čerpané v roku 2014, kde sú aj zahrnuté.

V roku 2015 podľa prehľadu v tabuľke sme získali pre HNŠP sponzorské finančné prostriedky v celkovej sume 37 258,-€. Sponzormi nemocnice v priebehu roka 2015 boli firmy, ktoré prispeli finančnými prostriedkami jednotlivým oddeleniam, alebo nemocnici.

Z kapitálových výdavkov schválených v roku 2015 bola nedočerpaná suma 54 100,-€, presunutá do r. 2016.

V tabuľke č.10 je prehľad kapitálových výdavkov podľa zdrojov financovania z príspevkov zriaďovateľa, príspevkov od sponzorov a vlastné finančné prostriedky.

Tabuľka 25. Prehľad kapitálových výdavkov podľa zdrojov financovania HNŠP Trstená v EUR

Kapitálové výdavky za rok 2015	VUC	HNŠP	Sponzor
CT prístroj OPTIMA splátky		299 100,00	
Polohovateľné lôžko OAIM			6 800,00
Laparoskopický prístroj gyn.-pôr.odd.		44 890,56	5 406,04
Snímač SONO gyn.-pôr.odd.		3 452,51	
Digitálny RTG		41 499,96	
Stelirilizátor splátky – chir.amb.Námestovo		1 200,00	
Chirurgická vŕtačka doplatok		1 484,89	
Injek.dávkovač+inf.pumpa OAIM doplatok		4 753,05	
Swupgrade pre telef.centrálu		3 336,00	
Osobné auto Octavia		19 756,00	
Fototerapeutický prístroj novorod.odd.			2 403,00
Shodolez pre DZS		5 390,00	
Varný kotol kuchyňa		3 240,00	
Vyhrievacia jednotka s prísl. OAIM			2 205,60
Endoskopická kamera ORL JZS	23 174,99		
Sanitka prevozová		7 500,00	
Inštrumenty ORL JZS	1 948,93		
Neurodyn FRO odd			2 940,00
Optik Hopkins ORL JZS	1 604,87		
Odsávačka, bipolárne kliešte ORL JZS	4 521,83		
Anesteziologický prístroj OAIM	41 984,40		
Elektrický varný kotol kuchyňa		2 210,00	
Kardiotokograf gyn.-pôr.odd.	6 990,00		
Operačný stôl gyn.-pôr.odd.	15 360,00		
Shower systém ORL JZS	16 764,98		
Mobilný RTG s C ramenom	60 468,00		
Operačný stôl chirurgické odd.	34 782,00		
Komplexné prístrojové vybavenie int. JIS	195 900,00		
Spolu:	403 500,00	437 812,97	19 754,64

Zdroj : HNŠP Trstená, 2015

3.4. EKONOMICKÁ EFEKTÍVNOSŤ A PROGNOZA VÝVOJA

V systéme zdravotnej starostlivosti na Slovensku cenové ohodnotenie jednotlivých typov poskytovanej zdravotnej starostlivosti zo strany zdravotných poisťovní veľmi často nezodpovedá výške oprávnených nákladov na túto starostlivosť.

Rovnako cenové ohodnotenie výkonov lôžkových oddelení v nemocniciach nášho typu, úplne nezodpovedá základným nevyhnutným vstupným nákladom aj keď isté zlepšenie nastalo v roku 2013 zo strany VŠZP pri financovaní operačných výkonov.

Pri porovnaní hospodárskeho výsledku za obdobie rokov 2009 až 2015 za nemocnicu ako celok vidíme postupné zlepšovanie ekonomickej situácie. Aj keď sme v roku 2011 zaznamenali pomerne značný prepád, a to predovšetkým v dôsledku poklesu tržieb zo ZP, zúčtovaniu nezrealizovaných nákladov na projektovú dokumentáciu z minulých rokov a financovanie obnovy majetku nemocnice z vlastných zdrojov. V roku 2012 sa ekonomická situácia nemocnice stabilizovala. V roku 2013 sa mierne zlepšila a v roku 2014 zostala v podstate na úrovni roka 2013 aj keď sa náklady zvýšili, ale primerane sa zvýšili aj výnosy.

V roku 2015, keď neberieme do úvahy výnosy za zúčtovanie rezerv na nevyčerpané dovolenky, vzrástli náklady i výnosy takmer rovnako približne o 5% a hospodársky výsledok sa mierne zlepšil oproti rokom 2014 a 2013.

Odborné ambulancie, SValZy, oddelenie urgentnej medicíny a 2 lôžkové oddelenia dlhodobo vykazujú ekonomický zisk (detské a novorodenecké). U ďalších 2 oddelení (chirurgické a gynekologicko-pôrodné) sa od roku 2013 významne zlepšil výsledok hospodárenia, tak že v roku 2015 vykazujú zisk. Ziskové nákladové strediská až v posledných troch rokoch pokrývajú stratu ostatných lôžkových oddelení. Hlbšiu analýzu bude potrebné venovať hospodáreniu ODCH, kde došlo k výraznejšiemu zhoršeniu HV. Nemocnica sa tiež sústreďuje na využitie existujúcich voľných kapacít na vedľajšiu podnikateľskú činnosť, keď v októbri 2014 bola zriadená verejná lekáreň.

V oblasti nákladov v priebehu rokov to boli hlavne investičné akcie: výmena okien, rekonštrukcia kotolne, rekonštrukcia detského oddelenia, oprava strechy, rekonštrukcia digitálneho RTG, rekonštrukcia priestorov verejnej lekárne. Zlepšenie hospodárskej situácie nemocnice umožnilo v priebehu sledovaných rokov mierne zvyšovanie miezd zamestnancov bez negatívneho dopadu na ďalší vývoj ekonomiky.

Rok 2015 z hľadiska vyhodnotenia hospodárenia v HNŠP Trstená môžeme označiť za úspešný. Nemocnica vykázala zisk vo výške + 397 tis. €.

Menej priaznivá je však aj situácia v oblasti obnovy majetku, kde príspevok z rozpočtu zriaďovateľa je nepostačujúci a súčasný systém financovania zdravotníctva nedovoľuje nemocnici obnovu majetku z vlastných zdrojov v potrebnej miere. Časť majetku a prístrojov bolo nutné obnoviť z prevádzkových finančných zdrojov a preto sa v podstate nezlepšila ani situácia v oblasti platobnej schopnosti a vývoja záväzkov.

Tabuľka 26. Prehľad ekonomickej efektívnosti - hospodárske výsledky úseku LPS v tis. EUR

Nákladové stredisko	r.2009	r.2010	r.2011	r.2012	r.2013	r.2014	r.2015
Interné oddelenie	-54,07	-72,62	-114,19	+12,74	+25,73	+52,46	-133,69
TaRCH oddelenie	-127,47	-115,76	-65,32				
Psychiatrické oddelenie	-110,87	-152,40	-137,62	-129,32	-106,88	-106,91	-121,89
Detské oddelenie	+122,16	+47,51	+110,16	+176,50	+211,02	+173,22	+221,88
Gynekologicko-pôrodnické	-154,30	-112,80	-205,73	-194,80	-175,81	-34,15	+118,20
Chirurgické oddelenie	-56,68	-165,86	-210,60	-101,80	-5,64	-0,81	+43,17
ORL oddelenie	-71,63	-42,50	-30,25				
OAIM oddelenie	-209,35	-132,02	-305,50	-314,49	-344,62	-293,57	-131,80
Neurologické oddelenie			-33,90				
Novorodenecké oddelenie	+45,03	+24,89	+47,38	+67,50	+48,14	+70,29	+85,24
Paliatívne oddelenie	-53,59	-75,14	-67,77	-95,63	-105,10	-118,53	-108,58
ODCH oddelenie	-28,61	-59,49	-79,38	-98,63	-116,36	-112,70	-156,27
Spolu lôžkové oddelenia	-699,37	-856,16	-1092,7	-677,92	-569,50	-370,69	-183,74
Odborné ambulancie spolu	+220,07	+281,06	162,51	+176,00	+247,25	+177,31	+184,89
SVaLZ spolu	+345,25	+413,79	+357,31	+430,24	+405,22	+301,17	+354,74
Oddelenie urg.medicíny	+232,03	+212,63	+217,89	+190,07	+175,75	+149,12	+89,60
Nemocnica celkom HV	+22,81	-5,18	-502,44	-33,04	+131,18	+134,46	+396,64

Zdroj: HNŠP Trstená, 2015

Nasledujúca časť analyzuje základné ekonomické ukazovatele, výnosy, náklady a hospodársky výsledok podľa jednotlivých oddelení resp. odborností a za nemocnicu ako celok.

Psychiatrické oddelenie hospodáril po celé uvedené obdobie so stratou. Na tomto oddelení sa prejavuje skutočnosť, že ceny za ukončené hospitalizácie nezodpovedajú nákladom.

Detské oddelenie hospodáril dlhodobo so ziskom. Môžeme konštatovať, že ceny UH sú primerané nákladom a zdravotné poisťovne spravidla hradia všetky ukončené hospitalizácie.

Gynekologicko-pôrodnické oddelenie od roku 2013 sa hospodárenie výrazne zlepšuje hlavne z dôvodu lepšieho ocenenia operačných výkonov z VŠZP. V roku 2015 oddelenie skončilo s hospodárskym výsledkom zisk, v sume 118,20 tis. EUR.

Chirurgické oddelenie dosiahlo v roku 2015 hospodársky výsledok zisk v sume 43,17 tis. EUR. Je to hlavne zásluhou zvýšenia platieb za operačné výkony zo strany VŠZP.

Interné oddelenie V roku 2015 však interné oddelenie zaznamenalo prudký pokles, hospodáril so stratou -133,69 tis. EUR aj v dôsledku poklesu počtu ukončených hospitalizácií a to o 7 % v porovnaní s predchádzajúcim rokom, ale i zmenou organizácie práce - zaradením dvojslužby lekárov.

OAIM oddelenie hospodári počas celého uvedeného obdobia s pomerne značnou stratou, čo je zapríčinené jednoznačne nedocenením výkonov zo strany zdravotných poisťovní, ale napriek tomu sa v roku 2015 hospodárenie oddelenia významne zlepšilo, a to o 162 tis. EUR.

Novorodenecké oddelenie hospodári dlhodobo so ziskom a aj v roku 2015 dosiahlo zisk napriek klesajúcemu počtu narodených detí. Cena v tomto prípade je primeraná nákladom a taktiež zdravotné poisťovne hradia spravidla všetky výkony.

Paliatívne oddelenie hospodáril celú uvedené obdobie so stratou, ktorá sa od roku 2013 mierne zvyšuje. Je to jedno z oddelení s nedocenenými výkonmi.

ODCH oddelenie hospodáril celú obdobie so stratou, ktorá sa v roku 2013 mierne zvýšila, v roku 2015 došlo k pomerne značnému nárastu straty. Tejto skutočnosti bude potrebné venovať pozornosť a rozanalyzovať jej príčiny.

Odborné ambulancie spolu hospodárili so ziskom

SVaLZ spolu hospodárili po celé sledované obdobie so ziskom až na oddelenie HTO, ktoré má v porovnaní s inými SVaLZ oddeleniami pomerne značne nedocenené výkony.

Oddelenie urgentnej medicíny, do ktorého patria LSPP pre dospelých, LSPP detská, LSPP stomatologická, dopravná zdravotná služba a RZP, hospodáril po celé obdobie so ziskom zásluhou dobrého ocenenia výkonov hlavne RZP. Od roku 2013 sa prejavil pokles z dôvodu straty licencie RLP.

Celkovo môžeme konštatovať, že HNŠP Trstená má dobrú skladbu jednotlivých špecializácií zdravotnej starostlivosti, čo umožňuje pokryť nedocenené stratové oddelenia ziskovými odbornosťami tak, že v konečnom dôsledku dosahuje nemocnica mierny zisk. Uvedené výsledky hospodárenia dokazujú, že nemocnica môže hospodáriť pri súčasnom stave financovania minimálne s vyrovnaným hospodárskym výsledkom pri podmienke nenavyšovania nákladov.

4. VYHODNOTENIE ZDRAVOTNÝCH VÝKONOV OD ZDRAVOTNÝCH POISŤOVNÍ

V roku 2015 sme zaznamenali z hľadiska financovania zdravotných poisťovní pozitívny trend, čo sa prejavilo na skutočne vykázaných výkonoch, ktoré boli oproti roku 2014 vyššie o 870 726,78 EUR. V priebehu roka boli zvyšované ceny za ukončené hospitalizácie u všetkých zdravotných poisťovní a vykazované príplatky za ukončené hospitalizácie v súlade s Memorandom zo dňa 27.3.2015 na pokrytie zákonného zvýšenia miezd. Na základe uvedeného boli úhrady za poskytnutú zdravotnú starostlivosť uhrádzané zvýšenými cenami oproti roku 2014. Napriek zvýšeniu cien, tieto naďalej nepokrývajú náklady vynaložené na poskytovanú zdravotnú starostlivosť. Problémom je aj vytváranie tzv. nadlimitov - t.j. poskytnutej, ale neuhradenej zdravotnej starostlivosti, nad rámec limitov stanovených ZP. HNŠP opakovane požiadala ZP o ich doúčtovanie.

Percentuálne zastúpenie poistencov jednotlivých ZP v r. 2015 v rámci spádovej oblasti:

VŠZP : 88,34 %

Dôvera : 6,05 %

UNION : 5,61 %

V roku 2015 HNŠP Trstená získala jednorazové finančné prostriedky 20 000 EUR z Dôvery zdravotnej poisťovne, a.s. za využívanie služby bezpečné lieky.

Na celkovom vývoji objemov od ZP v r. 2015 sa podieľali viaceré faktory: - Lôžková starostlivosť bola od druhej polovice roka 2014 u VŠZP, a.s v nelimitovanom prostredí. Vykázané výkony za lôžkovú starostlivosť stúpili. Ich vzrast spôsobili vyššie zmluvné ceny za ukončené hospitalizácie a za osobitne hradené výkony ako aj bonusové príplatky za ukončené hospitalizácie na operačných odboroch a OAİM oddelení.

V roku 2015 bolo skutočne vykázaných 10 200 ukončených hospitalizácií, čo je oproti roku 2014 o 73 UH menej.

Zo zdravotných poisťovní bolo uznaných, zrevidovaných a uhradených 9 729 ukončených hospitalizácií, čo je oproti roku 2014 o 297 UH menej.

Limit na ŠAS sa pohyboval v roku 2015 v pozitívnom trende hlavne zvýšením rozsahu zazmluvnenej zdravotnej starostlivosti na ŠAS u VŠZP a zdravotnej poisťovne Dôvera. Na vzraste skutočne vykázaných výkonov na ŠAS sa podieľali zvýhodnené zmluvné ceny za bod, z dôvodu využívania zasielania vykázanej zdravotnej starostlivosti cez elektronickú pobočku VŠZP. Vykázanie zdravotnej starostlivosti na ŠAS ovplyvnilo pozitívne taktiež zazmluvnenie vykazovania pripočítateľnej položky koeficientu efektívnosti k vybraným výkonom VŠZP na odborných ambulanciách, a vykazovanie zhodnotenia rtg dokumentácie, ak nie je vykonané pracoviskom RTG vrátane popisu v zdravotnej dokumentácii cez odborné ambulancie.

Ambulantne na ŠAS a LSPP bolo ošetrovaných 140 461 pacientov, čo je oproti roku 2014 o 3 875 pacientov viac za všetky ZP.

V segmente SVLZ vykázané zdravotné výkony mali oproti roku 2014 vzostupný charakter, čomu nasvedčoval aj zvýšený počet vyšetrených pacientov na SVLZ. Výkony prekračovali objem uhrádzaný nadlimitnou sadzbou. Uzané výkony v roku 2015 vrástli na 1 466 006,11 EUR oproti roku 2014, kedy boli vo výške 1 347 970,71 EUR.

Vyššie boli aj vykázané výkony na CT pracovisku, čomu zodpovedali aj zvýšené počty vyšetrených pacientov, limit hlavne od VŠZP aj napriek opakovanej snahe zvýšiť ho nepostačoval. Celkovo bolo na CT pracovisku v roku 2015 vyšetrených 3 190 pacientov, kým v roku 2014 to bolo 2 621 pacientov za všetky ZP.

V rámci segmentov ŠAS, LSPP a SVALZ bolo v roku 2015 ošetrovaných 325 124 pacientov, kým v roku 2014 bolo vyšetrených 313 725 pacientov, čo je o 11 399 pacientov viac za všetky ZP.

U stacionárov bol vyšší počet ošetrovaných pacientov hlavne na neurologickom stacionári, čo spôsobilo vyššie uznané výkony v tomto segmente oproti limitu.

Zavedenie systému nahlasovania akútnych a plánovaných ukončených hospitalizácií cez elektronickú pobočku VŠZP sa v HNŠP Trstená neprejavilo v negatívnom trende. Neboli zaznamenané krátené ukončené hospitalizácie v dôsledku nezaevidovania hospitalizácie za poistencov VŠZP cez elektronickú pobočku.

Oddelenie CPLDZ tiež zaznamenalo väčší počet uznaných ošetrovacích dní oproti roku 2014. Finančný limit na tomto lôžkovom oddelení mierne stúpol.

Určitá disproporcía pri vykazovaní výkonov zo zdravotných poisťovní vznikla pri VŠZP v dôsledku vykazovania opakovaných hospitalizácií, ktoré sú v zmysle platných zmluvných podmienok považované za pokračujúce a následne je žiadané vrátenie platby.

V ZP Dôvera, a.s. a ZP Union, a.s. boli niektoré fakturované ukončené hospitalizácie po revízii zdravotných výkonov poisťovňou preklasifikované revíznym lekárom na osobitne hradený výkon, resp. diagnosticko - terapeutický výkon, čo sa prejavilo v nižších platbách za takúto poskytnutú zdravotnú starostlivosť.

Dopravná zdravotná služba poskytla prevozy za poistencov v nižšom počte vykázaných a uznaných kilometrov, čo predstavovalo nenaplnenie limitov u všetkých zdravotných poisťovní.

V roku 2015 bola v HNŠP Trstená uhradená MFNZS vo výške 7 060,33 EUR z VŠZP, a.s.

Tabuľka 27. Prehľad o objeme poskytnutej ZS v r. 2015 – lôžková ZS

ZP	Lôžková ZS v EUR		
	UH	JZS	OHV
VšZP+CPLDZ	4 830 000,66	138 397,00	422 178,75
Dôvera	437 024,30	16 095,60	50 721,40
UNION+CPLDZ	242 042,30	5 946,00	19 301,00

Tabuľka 28. Prehľad o objeme poskytnutej ZS v r. 2015 – nelôžková ZS

ZP	Nelôžková ZS v EUR				
	ŠAS	SVaLZ	CT	ŠZM	Stacionáre
VšZP	1 101 714,20	1 247 636,22	369 000,00	11 022,07	24 000,00
Dôvera	92 822,91	71 225,40	28 296,60	0,00	1 526,00
UNION	40 290,56	53 914,69	19 821,71	0,00	2 089,50

Tabuľka 29. Celkové príjmy od ZP v roku 2015

VšZP	8 925 825,84
Dôvera	789 432,28
UNION	448 161,65

5. VYHODNOTENIE PERSONÁLNYCH ČINNOSTÍ

V roku 2015 rámci priznania a vyplatenia mzdových prostriedkov bola uplatňovaná Smernica pre odmeňovanie platná pre rok 2015, Zákonník práce, konkrétne ustanovenia §118 – 135 a Kolektívna zmluva. Rok 2015 priniesol nasledujúce zmeny a opatrenia ktoré sa realizovali formou:

- 1) Uplatňovanie Dodatku č. 3 k Smernici pre odmeňovanie. HNŠP Trstená zvýšila zamestnancom od 01.01.2015 mzdu vzhľadom k svojim finančným možnostiam.
- 2) Uplatnenia zákona 578/2004 v znení noviel, na základe ktorého bola organizácia povinná zvýšiť základnú zložku mzdy lekára bez špecializácie na 1,25 násobku priemernej mzdy v NH za rok 2013 a lekára so špecializáciou na 2,3 násobok priemernej mzdy v NH za rok 2013.

V prílohách rozboru miezd za rok 2015 sú vybrané jednotlivé položky miezd v porovnaní s rokom 2014.

Tabuľka 30. Mzdové náklady vyplatené v r. 2015 v porovnaní s r. 2014

	r.2014	r.2015	Rozdiel
Mzdové prostriedky	5 018 505	5 389 506	371 001

Tabuľka 31. Nadčasová práca v hodinách

kategória	r.2014	r.2015	rozdiel
lekári	16823	17690	867
farmaceuti	22	87	65
sestry	7	113	106
pôrodné asistentky	0	60	0
laboranti	1449	1454	5
RTG technik, zdrav.záchranár	1621	1539	- 82
Sanitár, vodič sanitár	1110	1966	856
iní zdravot.pracovníci	0	0	0
THP	314	338	24
robotnícke povolania	1923	1380	-543
spolu	23269	24627	

Tabuľka 32. Priemerná mzda

	r.2014	r 2015	rozdiel
Za organizáciu	834,5418	873,40	38,86

Tabuľka 33. Evidenčný počet zamestnancov k 31.12.

	Fyzický stav pracovníkov					2015
	2010	2011	2012	2013	2014	
lekári	74	75	76	78	81	78
farmaceuti	2	3	3	3	6	3
sestry	193	192	183	183	184	185
pôrodné asistentky	24	23	21	21	21	19
laboranti	23	21	20	20	20	18
Ini VŠ	2	2	2	3	3	3
Ostatní SZP	71	68	75	67	72	77
z toho sanitári	48	47	46	42	38	40
THP	24	25	24	22	22	21
robotnícke povolania	114	108	104	107	110	110
Spolu	525	517	508	504	519	514

Tabuľka 34. Veková štruktúra k 31.12.2015

Veková štruktúra / stav k 31.12.2015, HNsP Trstená								
Kategória	Spolu k 31.12.2015	do 30	31 - 40	41 - 50	51 - 60	61 - 64	65 - 69	nad 70 -
Lekár so špecializáciou	46		9	18	9	4	4	2
Lekár bez špecializácie	40	26	12	1			1	
Sestra a PA	142	25	53	26	33	5		
Sestra a PA – špecial.	70	2	14	21	28	5		
Rádiologický technik	6		1	2	2	1		
Zdravotnícky laborant	20	2	3	4	11			
Fyzioterapeut	10	2	3	2	3			
Zdravotnícky asistent	18	11	1	2	4			
Sanitár	36	3	3	18	11	1		
Ostatný zdravot. pracovník	16	5	5	1	5			
S p o l u	404	76	104	95	106	16	5	2

HNsP Trstená spĺňa požadované personálne zabezpečenie v zmysle platnej legislatívy čo sa týka počtu i štruktúry zdravotníckych zamestnancov.

Z tabuľky vyplýva pomerne vysoké zastúpenie lekárov so špecializáciou v počte 10 vo veku 61 – 70 rokov. Vzhľadom k súčasným možnostiam prijímania počtu nových lekárov a nezriedkavej situácii, keď lekár po vykonaní špecializačnej skúšky sa rozhodne ostať na vyššom pracovisku, môže byť kritickým nahradenie uvedených lekárov po ich odchode do dôchodku lekármi so špecializáciou.

Ostatné kategórie sú v jednotlivých vekových skupinách rovnomerne zastúpené.

5.1. VZDELÁVANIE

Hornooravská nemocnica s poliklinikou v Trstenej podporovala aj v roku 2015 zvyšovanie kvalifikácie svojich zamestnancov na všetkých úrovniach. V rámci ďalšieho vzdelávania zamestnancov vychádza

- z aktuálne platného Nariadenia vlády SR č. 296/2010 o odbornej spôsobilosti na výkon zdravotníckeho povolania, spôsobe ďalšieho vzdelávania zdravotníckych pracovníkov, sústave špecializačných odborov a sústave certifikovaných pracovných činností
- vnútorného predpisu – Smernice o vzdelávaní
- Zákonníkom práce.

6. VYHODNOTENIE ČINNOSTI ODDELENIA PREVÁDZKOVÝCH A ADMINISTRATÍVNYCH ČINNOSTÍ

Združuje rôzne činnosti nevyhnutné k chodu nemocnice a zabezpečeniu pohodlia pacientov a návštevníkov nemocnice.

Na úpravu areálu firma Revaj Trstená a Jaroslav Stroka Trstená sponzorsky zakúpili motorový Zametač, ktorý sa v zimných mesiacoch využíva na odhrňanie snehu.

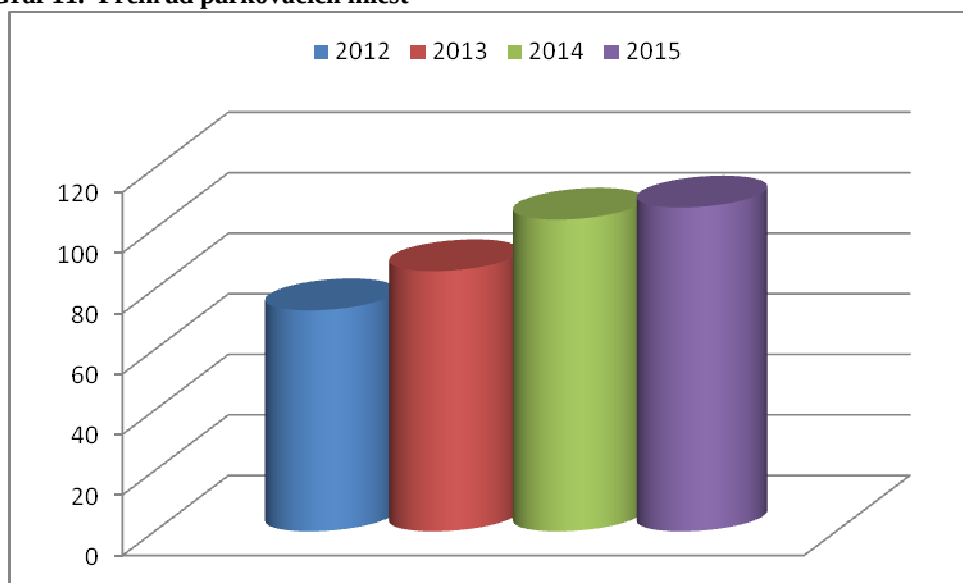
Pracovníci nádvoria vykonali nové značenie a číslovanie parkovacích miest. Parkovanie pre pacientov je povolené na vyhradených miestach, ktorých je v areáli v počte 12. Parkovanie zamestnancov je povolené za ročný poplatok 16,- EUR a firmy, ktoré pracujú v priestoroch nemocnice 60,- EUR.

Nasledujúca tabuľka zobrazuje nárast počtu parkovacích miest. Sumy sú uvádzané v eurách s DPH a zobrazujú výber parkovného.

Tabuľka 35. Prehľad parkovacích miest s výberom parkovného

Parkovanie	2012		2013		2014		2015	
	miest	€	miest	€	miest	€	miest	€
	73	730,00	86	860,00	103	1236,00	107	1738,00

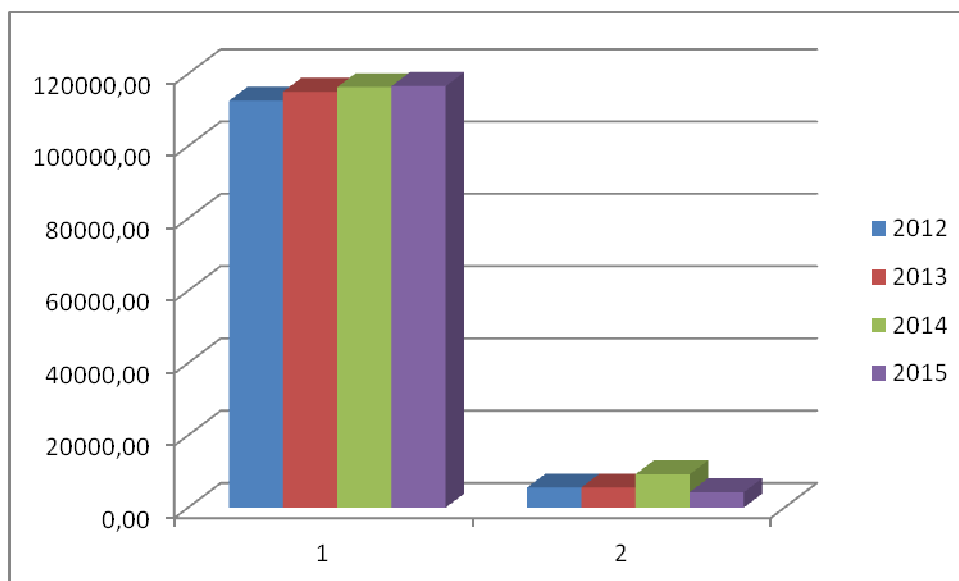
Graf 11. Prehľad parkovacích miest



Tabuľka 36. Prehľad množstva vypratého prádla

	Prádlo v kg			
	2012	2013	2014	2015
Pacientske prádlo	112495,00	115036,00	116290,50	116567,00
Cudzí	5524,00	5532,00	9189,50	4256,00
Spolu kg	118019,00	120568,00	125480,00	120823,00

Graf 12. Prehľad množstva vypratého prádla



Na základe verejného obstarávania je dodávateľom pracích detergentov firmu ECOLAB s.r.o., Bratislava, ktorá nám zabezpečuje aj dávkovače pracích detergentov a poradenské služby. Na zabránenie prenosu baktérií z postel'ného a osobného prádla zakúpené PVC vrecia na prenos špinavého prádla z oddelenia do práčovne. Pre pomocnice a sanitárky na lôžkových oddeleniach zakúpené prepravné vozíky na triedenie a zber špinavého prádla. V práčovni v roku 2015 spracovali 120823,- kg prádla, z toho 4256,- kg od externých odberateľov. V šijacej dielni spracovali 228 žiadaniek na opravu prádla.

7. VYHODNOTENIE ČINNOSTI TECHNICKO – INVESTIČNÉHO ODDELENIA

V roku 2015 sa náklady na jednotlivé vybrané činnosti oproti plánovaným zvýšili o 15,04 %,

Zvýšené náklady 117 452,7-€ oproti plánu vznikli v dôsledku vyšších nákladov na likvidáciu NO, vyššieho podielu opráv zdravotníckych prístrojov, servis CT a stavebných úprav priestorov oddelení. Čiastkové úspory oproti plánu dosiahnuté pri nákladoch na elektrickú energiu, na vodné a stočné, plyn.

Nasledujúca tabuľka zobrazuje porovnanie cien jednotlivých činností s finančným plánom na rok 2015 a skutočnými nákladmi za roky 2014 a 2015. Sumy sú uvádzané v EUR s DPH.

Tabuľka 37. Prehľad nákladov vybraných ukazovateľov

Názov činnosti	Rok 2015 plán	Rok 2015 skutočnosť	Rozdiel skut. 15- pl. 15
1 Spotreba plynu na ohrev TUV a vykurovanie	168 624,00 €	163 456,00 €	-3,06%
			-5 168,0 €
2 Vodné + stočné	64 800,00 €	59 098,00 €	-8,80%
			-5 702,0 €
3 Spotreba elektrickej energie	108 252,00 €	104 984,00 €	-3,02%
			-3 268,0 €
4 Likvidácia NO	17 366,56 €	20 801,00 €	19,78%
			3 434,4 €
5 Údržba ZT	257 766,33 €	357 781,19 €	38,80%
			100 014,9 €
6 Materiál na údržbu ZT	51 129,03 €	71 620,01 €	40,08%
			20 491,0 €
7 Údržba budov a maľovanie	47 132,68 €	48 707,59 €	3,34%
			1 574,9 €
8 Ostatná údržba + mat.	65 817,59 €	71 893,12 €	9,23%
			6 075,5 €
SPOLU:	780 888,19 €	898 340,91 €	15,04%
			117 452,7 €

Tabuľka 38. Prehľad spotreby plynu

ROK	2010	2011	2012	2013	2014	2015
MWh/rok	4 411,840	4 112,970	4 222,107	4 352,619	3 889,627	4 169,356
Náklady - €	177 523	187 133,22	178 767	189 216	168 624	163 456
Jednotková cena €/MWh	40,24	45,50	42,34	43,47	43,35	39,20

V roku 2015 sa oproti roku 2014 zvýšila spotreba zemného plynu o 6,8 % a to hlavne v dôsledku chladnejších mesiacov január až apríl a september. Zmluvná cena v roku 2014 bola vo výške 27,08 €/MWh zemného plynu v roku 2015 23,55 €/MWh, čo je pokles o 13,29%. Napriek zvýšenej spotrebe a nárastu poplatkov nastal pokles celkových výdavkov na plyn v roku 2015 oproti roku 2014 o 3%, vo finančnom vyjadrení o **5 168,- EUR**.

Tabuľka 39. Prehľad spotreby a nákladov vodné, stočné

ROK	2010	2011	2012	2013	2014	2015
m³/rok	64 788	65 550	58 356	67 417	42 802	48 574
Náklady – €	60 385	68 166	56 070	68 270	64 800	59 098
Priem. cena za m³	0,973	0,932	1,039	1,013	1,514	1,2166

Spotreba vody v roku 2015 oproti predchádzajúcemu obdobiu sa zvýšila, spolu 5 772 m³ odobratej vody. Z dôvodu poklesu ceny v roku 2015 pokles nákladov o **5 702,- EUR**.

Tabuľka 40. Spotreba elektrickej energie

ROK	2010	2011	2012	2013	2014	2015
kWh /rok	865 938	855 612	867 568	867 422	865 161	874 372
Náklady – €	115 832,85	118 203	119 788	122 072	108 252	104 984
Pr. cena za MWh	133,76	138,15	138,07	140,72	125,12	120,07

Pri elektrickej energii nám stúpla spotreba oproti predchádzajúcemu roku o 1,06%, čo predstavuje nárast o 9 211 kWh. Nadmerná spotreba z dôvodu extrémnych klimatických podmienok v letných mesiacoch prevádzkou klimatizačných jednotiek. Nárast ceny za distribučné poplatky a daň o 0,92% oproti roku 2014. Výraznejší pokles nastal pri silovej elektrine, kde cena komodity klesla o 12,21%. Konečná úspora celkových nákladov na elektrickú energiu je **3 268,- EUR** tj. 3,02%.

Tabuľka 41. Prehľad nákladov na likvidáciu NO

ROK	2010	2011	2012	2013	2014	2015
kg/rok	23 239	23 395	25 168	27 951	32 078	37 566
Náklady - €	15 618	13 755	14 830,30	16 799,01	17 366,56	20 801
Pr. cena za kg	0,672	0,588	0,589	0,601	0,541	0,553

V roku 2015 zaznamenaný nárast celkového vyprodukovaného nebezpečného odpadu o 5 488 kg, priame náklady na likvidáciu NO zvýšené o 3 434,44 EUR.

Drobné stavebné úpravy a ostatná technická údržba za rok 2015:

V roku 2015 boli zrealizované z vlastných zdrojov prevažne servisné prehliadky prístrojov, neodkladné stavebné úpravy a technická údržba na viacerých oddeleniach (oprava podlahy chodby pri RDG oddelení, maľovanie chirurgickej ambulancie, rekonštrukcia WC v hlavnom pavilóne, oprava poklopov kanalizácie, vymaľovanie chirurgických operačných sál, odstránenie havarijného stavu po požiari na psychiatrickom odd., oprava strechy skladu NO, maľovanie psychiatrického odd., maľovanie jedálne s kuchyňou a chodbou, oprava stien na OKB, vymaľovanie priestorov práčovne, rekonštrukcia archívu v suteréne pre OZIŠ, oprava poškodenej steny na gyn.-pôr. odd. a internom odd., stavebné úpravy a maľovanie interného odd., polozenie dlažby v Ústavnej lekární, oprava podlahy pred chirurgickou JIS). Celkové náklady na uvedené práce boli vo výške 45 705,92 EUR.

8. VYHODNOTENIE ČINNOSTI ODDELENIA VÝPOČTOVEJ TECHNIKY

Hlavnou činnosťou pracovníkov výpočtového strediska v roku 2015 bola údržba a rozvoj komplexného nemocničného informačného systému pre HNŠP Trstená.

V júni 2007 bol kompletne odovzdaný do užívania celý projekt NIS vzájomne prepojený aj s ekonomickou časťou / aplikácia Vema /. Z dôvodu neustálych zmien, jednak legislatívnych, taktiež zmien vyvolaných užívateľmi a opravami, bolo potrebné celý systém udržiavať. Celkovo bolo realizovaných asi 20 upgrade /Build/ a 2 nové verzie /Patch/ v aplikačnom programovom vybavení Medea. Tieto nové verzie sú u nás inštalované ako pilotné verzie pre celú Slovenskú republiku, čo prináša hlavne pre oddelenie OIVT v čase nasadenia výrazný nárast práce z dôvodu veľkého množstva noviniek v NIS Medea.

Významné zmeny prebiehali taktiež v ekonomickom informačnom systéme VEMA. Po implementácii nového systému Vema V4 je tento systém jednak po systémovej a technickej stránke stabilný a dobre udržiavaný dodávateľom aj po legislatívnej stránke. Všetky legislatívne upgrade sú dodávané včas, aby ich bolo možné nasadiť ešte pred samotnou platnosťou, o čom svedčí aj fakt, že všetky uzávierky ekonomickej agendy PaM boli spracovávané podľa harmonogramu.

Taktiež je potrebné spomenúť kompletný servis pracovníkmi výpočtového strediska pre užívateľov aj po hardverovej stránke. Hardverové vybavenie je z roku 2006-2007, a postupne sa výrazne začínajú prejavovať poruchy na samotných PC, taktiež na monitoroch a tlačiarňach.

HNŠP Trstená má v súčasnosti pripojených do siete celkovo cca 175 počítačov. Všetky lôžkové oddelenia, SVLZ, odborné ambulancie sú pripojené na serveri a pracujú s programovým vybavením Medea Stapro. Na každom počítačovom pracovisku je možné pracovať s internetom a taktiež s E-mailom, podľa pripojenia a doménovej politiky. Ku internetu majú prístup všetci lekári, vedúce sestry, vedúci pracovníci. E-mail poštu môžu využívať všetci vedúci pracovníci. Celkovo je možné vytvoriť 100 aliasov pre doménu nsprstena.sk. Začiatkom roku 2015 bol v predstihu vytvorený nový doménový server na platforme WIN Server 2013, ktorý bude riadiť novú doménu hnspl.local pre pracovné stanice s operačným systémom Win 7 a novším.

Na konci roku 2015 sa nám podarilo zrealizovať voľné internetové wifi pripojenie pre našich pacientov na 4 lôžkových oddeleniach, ktoré sa bude v priebehu roka 2016 ďalej rozširovať. Wifi pripojenie sa tak stáva novým štandardom lôžkových oddelení nemocnice, spríjemní hospitalizáciu a zabezpečí kontakt pacientov so svetom.

Aj v roku 2015 boli zo strany OIVT vykonané viaceré bezpečnostné opatrenia predovšetkým v oblasti hesiel a prístupov do IS. V súčinnosti s vedením HNŠP bola

zrealizovaná a zaktívovaná nová moderná webová stránka HNsP Trstená, na ktorej sú zverejňované všetky dôležité informácie pre našich pacientov. O sledovanosti tejto stránky svedčia viaceré ohlasy pacientov na prácu našich zamestnancov.

V priebehu roka sa zmodernizoval kamerový systém na psychiatrickom oddelení a taktiež sa udržiaval kamerový systém v areáli HNsP. Tento kamerový systém je z roku 2006.

Nakoľko nemocnica má zriadené aj externé ambulancie mimo areál, boli sme iniciátormi technického pripojenia týchto ambulancií v Námestove a v Nižnej do nášho informačného systému Medea cez zabezpečené internetové pripojenie, ktoré výrazne uľahčilo prácu jednak samotným zdravotníckym pracovníkom na uvedených ambulanciách, ale taktiež zefektívnilo ekonomické vykazovanie do ZP.

Začiatkom roku 2015 bol v súčinnosti so zriaďovateľom ŽSK Žilina zrealizovaný nákup nového digitálneho RTG prístroja. Spolupracovali sme pri jeho pripájaní do PACS úložiska a taktiež pri realizácii nových pracovných staníc na RTG oddelení podľa požiadaviek lekárov oddelenia. V tejto súvislosti bolo nutné nainštalovať nové programové vybavenie na prezeranie digitálnych snímok Dicompass, na takmer všetky pracovné stanice v HNsP, na ktorých pracujú lekári. Uvedený systém pracuje momentálne bez problémov a výrazne prispieva k zefektívneniu práce lekárov s RTG snímkami.

Už v apríli 2014 sa ukončila podpora operačného systému WinXp zo strany Microsoftu. Z uvedeného dôvodu a taktiež z dôvodu už spomenutej veľkej poruchovosti pracovných staníc, v lete 2015 vedenie HNsP rozhodlo o investovaní do obnovy informačných technológií. Cez elektronické kontraktčné trhovisko v procese verejného obstarávania boli koncom roku zakúpené nové počítače s LCD monitormi na všetky lôžkové oddelenia s ich ambulanciami.

Samotnú výmenu všetkých 101 ks počítačov zrealizujeme vo vlastnej réžii v priebehu začiatku roka 2016. V tomto pozitívnom trende budeme pokračovať aj v roku 2016, aby sa mohli vymeniť aj ostávajúce počítače s perifériami aj na ostatných pracoviskách, čo úplne stabilizuje situáciu s informačnou technikou do budúcnosti.

9. KONTROLNÁ ČINNOSŤ HNsP TRSTENÁ

Interné kontroly v HNsP Trstená sa vykonávajú na základe písomného poverenia riaditeľa organizácie v súlade so zákonom NR SR č. 10/1996 Z.z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov. Úlohou vnútornej kontroly je aj vybavovanie sťažností a petícií v zmysle Zásad vybavovania sťažností a petícií v ŽSK, v súlade so zákonom č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach a zákona č. 242/1998 Z. z., ktorým sa mení a doplna zákon č. 85/1990 Z.z. o petičnom práve.

S účinnosťou od 1.1.2001 úsek kontroly v HNsP Trstená realizuje povinnosti vyplývajúce zo zákona č. 211/2000 Z.z., ako aj opatrení vlády SR schválených uznesením č. 1078 o slobodnom prístupe k informáciám.

V súlade s hore uvedenými zákonmi bola v našej organizácii vypracovaná Organizačná smernica o kontrole, sťažnostiach, petíciách a monitoringu a Metodický pokyn o slobodnom prístupe k informáciám.

Pracovníci vnútornej kontroly a vedúci pracovníci jednotlivých úsekov v roku 2015 priebežne vykonávali kontroly so zameraním na:

- ochranu majetku v správe VÚC, hospodárenie s materiálom v jednotlivých skladoch, inventarizácia majetku VÚC, pokladne, evidencia nákupu stravných lístkov, kontrolu dodržiavania dochádzky.

Zistené nedostatky sa riešili prerokovaním s vedúcimi pracovníkmi jednotlivých oddelení.

Podľa plánu interných auditov sa vykonávali vnútorné audity zamerané na vedenie zdravotnej dokumentácie, ošetrovateľský proces, spokojnosť pacientov, prístrojovú techniku.

9.1 EXTERNÉ KONTROLY V ROKU 2015

Dôvera zdravotná poisťovňa, a.s. Bratislava

Poverení revízní lekári v roku 2015 vykonali kontroly predmetom ktorých bolo:

7.1.2015 Zmluvná úprava úhrady zdravotnej starostlivosti počas hospitalizácie poistencov, kontrolované obdobie 1.1.2014 do 30.11.2014.

9.2.2015 Zmluvná úprava úhrady zdravotnej starostlivosti počas pobytu v stacionári, kontrolované obdobie od 1.1.2013 do 30.11.2014.

8.4.2015 2015 Zmluvná úprava úhrady zdravotnej starostlivosti počas hospitalizácie poistencov.

29.10.2015 Zmluvná úprava úhrady zdravotnej starostlivosti počas hospitalizácie poistencov.

Inšpektorát práce Žilina

17.2.2015 výkon inšpekcie práce v kontrolovanom subjekte zameraný na kontrolu dodržiavania ustanovení zákona č.311/2001 Z.z. Zákonníka práce, týkajúcich sa dodržiavania pracovných podmienok zamestnávania cudzincov.

19.2.2015 výkon inšpekcie práce v kontrolovanom subjekte zameraný na kontrolu dodržiavania ustanovení zákona č.311/2001 Z.z. Zákonníka práce, zameraný na dodržiavanie práce nadčas, nočnej práce, vedenie evidencie pracovného času, bezpečnosť a ochrana zdravia pri práci.

Daňový úrad Žilina, pobočka Námestovo

17.02.2015 Kontrola zameraná na dodržiavanie ustanovení zákona č. 289/2008 Z.z. o používaní elektronickej registračnej pokladnice.

Všeobecná zdravotná poisťovňa, a.s. krajská pobočka Žilina.

Poverení revízní lekári v roku 2015 vykonali kontroly predmetom ktorých bolo:

23.1.2015 Kontrola MTV a personálneho obsadenia za obdobie 1.1.2015 do 31.1.2015 u PZS HNŠP Trstená – Rádiológia.

9.6.2015 Zameraná na kontrolu preskripcie zdravotných pomôcok na vlhké hojenie rán – chirurgická ambulancia.

Okresné riaditeľstvo Hasičského a záchranného zboru v D. Kubíne

25. a 29.6.2015 Komplexná protipožiarna kontrola, preverenie celkového stavu organizačného a technického zabezpečenia ochrany pred požiarmi v kontrolovanom subjekte.

Union zdravotná poisťovňa, a.s. Bratislava.

Poverení revízní pracovníci v roku 2015 vykonávali kontroly so zameraním na :

13.7.2015 Kontrola účelnosti, efektívnosti a hospodárnosti vynakladania prostriedkov z verejného zdravotného poistenia, rozsah a kvalita poskytovania zdravotnej starostlivosti, kontrolované časové obdobie od 1.1.2014 do 31.3.2014.

Pediatrické, psychiatrické, chirurgické oddelenie, OAIM, Gynekologické oddelenie, Interné oddelenie a JIS

Kontrolovaná zdravotná dokumentácia pacientov hospitalizovaných v kontrolovanom časovom období.

Slovenský metrologický inšpektorát Bratislava, pracovisko Banská Bystrica

30.7.2015 Kontrola plnenia povinnosti používateľa určených meradiel používaných pri meraniach.

Štátny ústav pre kontrolu liečiv Bratislava

18.8.2015 Predmetom priebežnej inšpekcie bolo zabezpečenie správnej lekárenskej praxe vo verejnej lekární, posúdenie jej súladu s požiadavkami právnych predpisov.

28. – 26.08.2015 Priebežná inšpekcia vykonaná za účelom preverenia dodržiavania platných právnych predpisov v závislosti od rozsahu činnosti, so zameraním na kontrolu dodržiavania požiadaviek správnej praxe prípravy transfúzných liekov.

Zistené nedostatky podľa protokolov z jednotlivých kontrol boli postupne odstraňované, a boli prijaté opatrenia na ich elimináciu.

Sťažnosti, oznámenia, podnety, nežiadúce udalosti:

K 31.12.2015 boli zaevidované 4 podnety doručené HNŠP Trstená. Podnety sa týkali komunikácie medzi pacientom a zdravotníckym pracovníkom.

9.2. MONITORING SPOKOJNOSTI PACIENTOV

Pacient je najdôležitejšou súčasťou našej práce, ktorú chceme neustále skvalitňovať. Sme preto otvorení námetom, pripomienkam i poďakovaniam zo strany pacientov, ktoré k tomuto zámeru prispievajú, ktoré pomôžu ovplyvniť kvalitu poskytovaných služieb a tým spokojnosť každého pacienta. Pacienti môžu reagovať prostredníctvom web stránky, písomne a vyplnením dotazníkov.

V roku 2015 sa v Hornooravskej nemocnici s poliklinikou uskutočnil prieskum – monitoring spokojnosti zákazníkov (pacientov), zameraný na hodnotenie poskytovanej zdravotnej starostlivosti.

Znenie otázky :

„Ako ste boli spokojný/á“

1. so správaním lekárov na oddelení?
2. so starostlivosťou lekárov na oddelení?
3. so správaním sestier na oddelení?
4. so starostlivosťou sestier na oddelení?
5. s informáciami o vyšetreniach a Vašej chorobe zo strany ošetrojúceho lekára?
6. s kvalitou ubytovania na oddelení?
7. s kvalitou upratovania?
8. s kvalitou stravy?
9. s informáciami od ošetrojúceho lekára o ďalšom postupe pri domácej liečbe?
10. s informáciami od sestier o ďalšom postupe pri domácej liečbe ?

Na záver otázka: Doporučil/a/ by ste Vaším rodinným príslušníkom, priateľom a známym túto nemocnicu? Áno - nie

V závere formulára mali pacienti priestor na doplňujúce poznámky a návrhy, ktoré vystihovali ich pocity pri poskytovaní zdravotnej starostlivosti.

Dotazníky po vyplnení pacienti vložili do zapečatenej schránky, ktorá sa nachádza na viditeľnom mieste každého lôžkového oddelenia.

Tabuľka 42. VYHODNOTENIE DOTAZNÍKOV ZA ROK 2014, I.POLROK 2015, II. POLROK 2015

OBSAH OTÁZKY	ROK 2014	PORADIE R. 2014	1. POLROK 2015	PORADIE 1.POLROK 2015	2.POLROK 2015	PORADIE 2.POLROK 2015
„AKO STE BOLI SPOKOJNÝ /Á/“	CELKOVÁ SPOKOJNOSŤ 1-2 %	1 – 2	CELKOVÁ SPOKOJNOSŤ 1-2 %	1 – 2	CELKOVÁ SPOKOJNOSŤ 1-2 %	1 – 2
1. SO SPRÁVANÍM LEKÁROV NA ODDELENÍ?	96,87	3	95,00	2	92,91	4
2. SO STAROSTLIVOSŤ OU LEKÁROV NA ODDELENÍ?	97,5	2	94,17	3	96,25	2
3. SO SPRÁVANÍM SESTIER NA ODDELENÍ?	97,5	2	97,50	1	97,10	1
4. SO STAROSTLIVOSŤ OU SESTIER NA ODDELENÍ?	98,75	1	97,50	1	97,10	1
5. S informáciami o vyšetreniach a Vašej CHOROBE ZO STRANY OŠETRUJÚCEHO LEKÁRA?	96,25	4	93,75	4	91,67	6
6. S KVALITOU UBYTOVANIA NA ODDELENÍ	95,62	5	92,92	6	88,75	8
7. S KVALITOU UPRATOVANIA NA ODDELENÍ?	95	6	92,50	7	95,00	3
8. S KVALITOU STRAVY NA ODDELENÍ	87,5	7	77,08	9	78,33	9
9. S INFORMÁCIAMI OD OŠETRUJÚCEHO LEKÁRA O ĎALŠOM POSTUPE PRI DOMÁCEJ LIEČBE?	95,62	5	92,08	8	90,42	7
10. S INFORMÁCIAMI OD SESTIER O ĎALŠOM POSTUPE PRI DOMÁCEJ LIEČBE?	95,62	5	93,34	5	92,08	5

Tabuľka 43. Celková spokojnosť respondentov dotazníka v HNŠP Trstená v 1. polroku 2015

ODDELENIE	CELKOVÁ SPOKOJNOSŤ V I.POLR.2015	UMIESTNENIE
PÔRODNÍCKE	99,67 %	1
GYNEKOLOGICKÉ	94,33 %	4
INTERNÉ	93,33 %	5
CHIRURGICKÉ	87,33 %	7
PSYCHIATRICKÉ	91,00%	6
PALIATÍVNE	95,67 %	3
DETSKÉ	82,33 %	8
ODCH	97,00 %	2
CELKOVÁ SPOKOJNOSŤ V HNŠP TRSTENÁ V I.POLROKU 2015	92,58 %	

Tabuľka 44. Celková spokojnosť respondentov dotazníka v HNŠP Trstená v 2.polroku 2015

ODDELENIE	CELKOVÁ SPOKOJNOSŤ V II.POLR.2015	UMIESTNENIE
PÔRODNÍCKE	99,33 %	1
GYNEKOLOGICKÉ	91,33 %	4
INTERNÉ	96,33 %	2
CHIRURGICKÉ	89,67 %	6
PSYCHIATRICKÉ	91,00%	5
PALIATÍVNE	95,33 %	3
DETSKÉ	85,67 %	8
ODCH	87,00 %	7
CELKOVÁ SPOKOJNOSŤ V HNŠP TRSTENÁ V II.POLROKU 2015	91,96 %	

Tabuľka 45. Celková spokojnosť respondentov dotazníka v HNŠP Trstená v roku 2015

ODDELENIE	CELKOVÁ SPOKOJNOSŤ V ROKU 2015	UMIESTNENIE
PÔRODNÍCKE	99,50 %	1
GYNEKOLOGICKÉ	92,82 %	4
INTERNÉ	94,83 %	3
CHIRURGICKÉ	88,50 %	7
PSYCHIATRICKÉ	91,00%	6
PALIATÍVNE	95,50 %	2
DETSKÉ	84,00 %	8
ODCH	92,00 %	5
CELKOVÁ SPOKOJNOSŤ V HNŠP TRSTENÁ V ROKU 2015	92,27 %	

Tabuľka 46. Prehľad počtu oslovených respondentov a ich spokojnosť

	OSLOVENÍ RESPONDENTI	VYJADRILI SVOJ NÁZOR	SPOKOJNÝ BEZ VÝHRAD A SPOKOJNÝ	NIE SOM SI ISTÝ	NESPOKOJNÝ
ROK 2013	190	156	88,57%	9,25%	2,18%
ROK 2014	160	160	95,63%	3,37%	1,00%
Rok 2015	480	480	92,27%	6,27%	1,46%

Na základe monitoringu je možné konštatovať, že najväčšia spokojnosť pacientov je so správaním a starostlivosťou sestier a lekárov na oddelení, najmenšia spokojnosť je s kvalitou stravy, ubytovania a s informáciami od ošetrojúceho lekára o ďalšom postupe pri domácej liečbe, ako aj o vyšetreniach a chorobe pacientov.

Snahou HNŠP Trstená je neustále zlepšovať poskytované služby v prospech zákazníkov – pacientov v rámci celej nemocnice. Výsledky monitoringu sú predmetom porád riaditeľa a primárov jednotlivých lôžkových oddelení a porád námestníčky pre ošetrovateľstvo s vedúcimi sestrami.

10. SYSTÉM MANAŽÉRSTVA KVALITY

V zmysle normy STN EN ISO 9001:2009 kapitoly 5.6 Preskúmanie manažmentom HNŠP Trstená je potrebné vyhodnotiť systém manažérstva kvality z hľadiska jeho efektívneho fungovania. V decembri 2013 HNŠP obhájila Certifikát kvality podľa ISO normy 9001:2008. Platnosť vydaného certifikátu je do 26.12.2016. Rozsah jeho platnosti je určený pre poskytovanie ambulantnej a ústavnej liečebno-preventívnej starostlivosti vrátane technicko – prevádzkových a ostatných činností. Dokumentácia opisujúca systém manažérstva kvality je jednoduchá, prehľadná, účelná, ľahko zrozumiteľná a je priebežne aktualizovaná. Dňa 23.11.2015 bol uskutočnený dohľadový audit, ktorý bol úspešný, počas auditu neboli zistené žiadne nezhody.

Správa z interných auditov je jednou zo vstupných správ do preskúmania manažmentom. Vstupom do preskúmania sú nasledovné informácie:

- výsledky auditov,
- spätná väzba od zákazníka – monitoring,
- výkonnosť procesu a zhoda produktu,
- stav preventívnych a nápravných opatrení,
- následné činnosti po predchádzajúcich preskúmaniach manažmentom,
- zmeny, ktoré by mohli ovplyvniť systém manažérstva kvality a jeho procesov,
- odporúčania na zlepšenie.

10.1. VÝSLEDKY INTERNÝCH AUDITOV V HNŠP TRSTENÁ

Za rok 2015 v HNŠP Trstená sa vykonávali interné audity podľa schváleného plánu internými audítormi. Plán interných auditov na rok 2015 nadväzoval na Správu z preskúmania manažmentom za rok 2014. Naplánované boli IA na všetky procesy uvedené v príručke kvality HNŠP Trstená ako aj na všetky oddelenia HNŠP Trstená.

Interní audítori sa zamerali hlavne na uvedené odporúčania a nezhody zo správy z roku 2014 a Správy č. 834/2014 ITQ- Inštitút teórie kvality, s. r. o Žilina.

Na preverovaných oddeleniach boli otázky smerované podľa preverovaného procesu a zistených nedostatkov z minulých interných auditov, kde boli audity vykonávané.

Z celkového počtu 33 plánovaných interných auditov zrealizovaných 27 interných auditov do 31.12. 2015.

Správy z jednotlivých interných auditov boli priebežne spracované, hodnotené a predložené príslušným vedúcim pracovníkom oddelení.

Po vyhodnotení výsledkov z interných aj externých auditov konštatujeme, že systém manažérstva kvality vykazuje svoje výhody vo všetkých činnostiach, ktoré HNŠP Trstená zabezpečuje.

Tohoročné hodnotenie interných auditov s porovnaním s ostatnými rokmi ukazuje, že úroveň SMK je stabilnejšia ako v začiatkoch. Pozitívne hodnotíme aj prístup audítorov, pri preverovaní nezisťujú iba nedostatky, ale zároveň vykonávajú poučenie a informujú zamestnancov o spôsobe ako treba nedostatky riešiť.

Percentuálne vyhodnotenie interných auditov za rok 2014 88,30%, 2015 93,02 %, čo znamená značné zlepšenie v efektívnosti procesov.

Tabuľka 47. Vyhodnotenie interných auditov rok 2015 lôžkové oddelenia

Oddelenie	Počet odporúčaní	Počet nápravných opatrení	Hodnotenie %
Oddelenie dlhodobochorých	1	0	91,6 %
Psychiatrické	4	0	88,3 %
Chirurgické	2	3	78,3 %
Interné	0	2	71,6 %
ORL JZS	1	0	95 %
Gynekologicko-pôrodnice	2	0	93,3 %
Neonatologické	1	0	98,3 %
Pediatrické	1	0	95 %
OAIM	1	0	98,3 %

Tabuľka 48. Vyhodnotenie interných auditov rok 2015 ambulantná starostlivosť

Oddelenie, ambulancia	Počet odporúčaní	Počet nápravných opatrení	Hodnotenie %
pneumologická	2	0	88,3 %
Psychiatrická	1	0	96,6 %
Chirurgická	2	0	96,6 %
RZP Nižná	2	0	95 %
Imunoalergologická	1	0	96,6 %
Očná	1	0	98,3 %
Neurologická	2	0	91,6 %
Ústavná lekáreň	2	0	93,3 %
OLVaS	2	0	93,3 %

Tabuľka 49. Vyhodnotenie interných auditov rok 2015 SValZ, HTÚ

Oddelenie	Počet odporúčaní	Počet nápravných opatrení	Hodnotenie %
Radiodiagnostické	2	0	93,3 %
Fyzioterapeutické	2	0	91,6 %
Hematologické	1	0	96,6 %
Klinickej biochémie	1	0	96,6 %
Oddelenie prevádzky	2	0	96,6 %
Technicko - investičné	2	0	95 %
Personálne a mzdové	1	0	96,6 %

Celkom za HNŠP Trstená 93,02%

Hodnotenie legenda:

- 0 – 59,9 % SMK veľké nedostatky
- 60 – 74,9 % SMK väčšie nedostatky
- 75 – 89,9 % SMK malé nedostatky
- 90 – 100 % SMK je vyhovujúci

10.2. VÝSLEDKY Z HODNOTENIA EFEKTÍVNOSTI PROCESOV

Pri hodnotení všetkých procesov SMK využívame zistené skutočnosti z interných auditov vykonaných v roku 2015 ako aj dosiahnutých hospodárskych výsledkov na jednotlivých oddeleniach.

Z interných auditov vyplýva, že:

- realizačné procesy majú najčastejšie nedostatky v zdravotnej dokumentácii,
- riadiace procesy majú bežné dokumentačné nedostatky,
- podporné procesy majú bežné nedostatky.

10.3. SPÄTNÁ VÄZBA OD ZÁKAZNÍKOV - SPOKOJNOSŤ, SŤAŽNOSTI

Otázky pacientom boli položené tak, aby monitorovali celú oblasť, ku ktorej sa môže pacient vyjadriť. Preskúmali sme spokojnosť pri auditoch aj anonymnou anketou.

Z výsledkov sme konštatovali, že zistenia sú podobné ako v ostatných sledovaných obdobiach. Pacienti sú spokojní zo zdravotným personálom – dostupnosť, správanie, kontakt. Menej sú spokojní s hygienou na oddelení a najmenej spokojní sú s kvalitou stravy na oddelení.

10.4. NÁPRAVNÉ A PREVENTÍVNE OPATRENIA

Pri preverovaní bolo internými audítormi uložené 2 nápravné opatrenia.

Na odstránenie nedostatkov nápravných a preventívnych opatrení z auditov boli priebežne prijaté opatrenia. Všetky prijaté NO boli overené a nedostatky boli odstránené.

10.5. VYHODNOTENIE CIEĽOV KVALITY ZA ROK 2015

2015/01 Zabezpečiť vybudovanie internej JIS.

Bol vypracovaný projekt, zrealizované VO na prístrojové zariadenie JIS, prebehlo VO na realizátora stavby. Termín zahájenia rekonštrukcie internej JIS je prvý štvrtýrok 2016.

2015/02 V rámci vyhlásenia výzvy MZ SR Operačný program zdravotníctvo, uchádzať sa o NFP a v prípade pozitívneho výsledku, zabezpečiť nákup špecializovanej diagnostickej zdravotníckej techniky, na oddeleniach zameraných na liečbu ochorení skupiny 5.

V rámci vyhlásenia výzvy MZ SR Operačný program zdravotníctvo HNŠP Trstená ako uchádzač o NFP vypracovala a odovzdala projekt na MZ SR.

2015/03 Zabezpečiť inováciu informačného systému (SW a HW časť).

Inovácia informačného systému bola naplánovaná v rámci výzvy MZ SR Operačný program zdravotníctvo. HNŠP Trstená nebola zaradená medzi úspešných žiadateľov. Čiastočná inovácia VT bola zabezpečená z vlastných zdrojov.

11. STRATÉGIA A ZÁMERY NEMOCNICE NA ĎALŠIE OBDOBIE

Stratégia na ďalšie obdobie je stanovená v súlade s potrebami obyvateľov regiónu, reflektuje jeho špecifiká, uznáva nezastupiteľnosť HNŠP pre región Hornej Oravy počas krízových situácií a v konečnom dôsledku zabezpečuje svojim pacientom kvalitnú zdravotnú starostlivosť bez zníženia jej rozsahu alebo dostupnosti. Spočíva najmä v zámeroch:

- Ponechať rozsah poskytovanej zdravotnej starostlivosti
- Zvýšiť jej úroveň tak, aby dosahovala požadovanú kvalitu s dostatočným personálnym zabezpečením - kvalifikovanými zdravotníckymi pracovníkmi, moderným prístrojovým vybavením a adekvátnou infraštruktúrou. Zámer realizovať zvýšením výkonov, zavádzaním nových vyšetrovacích metód, zvyšovaním kvalifikácie zamestnancov, modernizáciou prístrojovej techniky a infraštruktúry
- V oblasti poskytovaných služieb - na pokrytie finančných nárokov naďalej využívať viac zdrojové financovanie.
- V ekonomickej oblasti klásť dôraz na ekonomické mechanizmy stability a efektívne hospodárenie, znižovanie nákladov.
- Stratégiu naplňovať hlavne zvyšovaním efektivity poskytovanej zdravotnej starostlivosti, pokračovaním v už stanovených zámeroch. Naplnenie investičných zámerov je podmienené dostatočným finančným zabezpečením.

Na úseku LPS:

- v spolupráci so zriaďovateľom dosiahnuť u zdravotných poisťovní zvýšenie zmluvných objemov v segmente špecializovanej ambulantnej starostlivosti, v segmente SVLZ a CT a úhradu vykonaných, revíznymi lekármi uznaných výkonov poskytnutej zdravotnej starostlivosti (nadlimitov)
- vykonať analýzu efektivity činnosti u všetkých oddelení a pracovných úsekov s cieľom, zabezpečenia plnenia úloh a činností pri dodržaní požadovanej úrovne poskytovaných zdravotníckych služieb čo do rozsahu a kvality pri maximálnej efektívnosti

- vykonávať odbornú prípravu všetkých pracovníkov, ktorých činnosť má priamy vplyv na kvalitu poskytovanej zdravotnej starostlivosti.
- zabezpečiť relevantné vykazovanie poskytnutej zdravotnej starostlivosti v zmysle pravidiel a zásad vykazovania pre zavedenie DRG

Na úsekoch prevádzkovo-technických a ekonomických

- vykonať analýzu efektivity činnosti u všetkých oddelení a pracovných úsekov s cieľom, racionalizácie zabezpečenia plnenia úloh a činností
- naplánovať a zrealizovať vymaľovanie jednotlivých oddelení a pracovísk
- pokračovať vo zvyšovaní informovanosti obyvateľstva o rozsahu poskytovaných zdravotníckych služieb a zabezpečiť propagáciu činnosti nemocnice a poskytovaných zdravotníckych služieb a medializáciu dosahovaných dobrých výsledkov
- hľadať a využívať možnosti viac zdrojového financovania

V oblasti investičnej:

- dokončiť rekonštrukciu JIS interného oddelenia
- zrealizovať vybudovanie, personálne a MTZ urgentného príjmu
- pripraviť podklady k rekonštrukcii gynekologicko - pôrodnického oddelenia

ZÁVER

Poskytovanie zdravotníckych služieb nie je jednoduché. Predmetom ich činnosti je starostlivosť o zdravie, ktoré nie je tovarom, nedá sa kúpiť a ani žiadateľný výsledok liečby nie je možné zaručiť. Finančné zdroje pre poskytované zdravotnícke služby boli a sú obmedzené a zabezpečenie zdravotníckych služieb pre obyvateľstvo v požadovanom rozsahu je tak stále veľmi náročné. Aj napriek uvedenému všetky zrealizované a plánované snahy a zmeny majú prispieť k tomu, aby u pacienta, ktorý do našej nemocnice príde s určitými zdravotnými ťažkosťami bola diagnostika jeho ochorenia vykonaná v čo najkratšej dobe, liečba bola presne stanovená, efektívna a účinná a pacient odchádzal z nášho zariadenia spokojný.

V Trstenej 15. februára 2016

Ing. Eleonóra Kadlečíková, MBA
riaditeľka

PRÍLOHOVÁ ČASŤ

VÝKAZ ZISKOV STRÁT k 31.12.2015 (v eurách)

Číslo účtu alebo skupiny	Náklady	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná činnosť	Podnikateľská činnosť	Spolu	
A	B	C	1	2	3	4
5	Spotrebované nákupy (r.002 až r.005)	001	3 335 275,52	442 122,37	3 777 398,19	3 310 972,47
501	Spotreba materiálu	002	3 011 263,38	433 681,17	3 444 944,55	2 969 480,17
502	Spotreba energie	003	324 012,44	8 441,20	332 453,64	341 492,30
503	Spotreba ostatných neskladovateľných dodávok	004				
504	Predaný tovar	005				
51	Služby (r.007 až r.010)	006	733 937,23	9 143,33	743 080,56	616 329,04
511	Opravy a udržiavanie	007	440 520,83	4 922,07	445 442,90	327 874,91
512	Cestovné	008	14 578,76	118,84	14 697,60	13 026,68
513	Náklady na reprezentáciu	009	872,05		872,05	975,72
518	Ostatné služby	010	277 965,59	4 102,42	282 068,01	274 452,13
52	Osobné náklady (r.012 až r.016)	011	7 336 120,09	76 287,40	7 412 407,49	6 887 997,82
521	Mzdové náklady	012	5 333 453,98	56 052,37	5 389 506,35	5 011 831,20
524	Zákonné a sociálne poistenie	013	1 817 560,01	19 405,92	1 836 965,93	1 709 412,77
525	Ostatné sociálne poistenie	014	824,86		824,86	
527	Zákonné sociálne náklady	015	184 281,24	829,11	185 110,35	162 431,57
528	Ostatné sociálne náklady	016				4 322,28
53	Dane a poplatky (r.018 až r.020)	017	29 465,93	594,69	30 060,62	28 467,43
531	Daň z motorových vozidiel	018				
532	Daň z nehnuteľností	019	6 741,02	62,31	6 803,33	6 803,33
538	Ostatné dane a poplatky	020	22 724,91	532,38	23 257,29	21 664,10
54	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (r.022 až r.028)	021	64 045,08	582,68	64 627,76	40 255,93
541	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	022				
542	Predaný materiál	023	42 994,79		42 994,79	24 901,72
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	024	252,96		252,96	
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	025	1 949,99		1 949,99	
546	Odpis pohľadávky	026				
548	Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	027	12 365,90	582,68	12 948,58	9 332,46
549	Manká a škody	028	6 481,44		6 481,44	6 021,75
55	Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovania časového rozlíšenia (r.030+r.031+r.036+r.039)	029	422 412,10	6 510,84	428 922,94	1 016 620,66
551	Odpisy dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku	030	422 412,10	6 510,84	428 922,94	770 229,73
	Rezervy a opravné položky z prevádzkovej činnosti (r.032 až r.035)	031				246 390,93
552	Tvorba zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	032				
553	Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	033				246 390,93
557	Tvorba zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	034				

558	Tvorba ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	035				
	Rezervy a opravné položky z finančnej činnosti (r.037 + r.038)	036				
554	Tvorba rezerv z finančnej činnosti	037				
559	Tvorba opravných položiek z finančnej činnosti	038				
555	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	039				
56	Finančné náklady (r.041 až r.048)	040	17 097,49	973,08	18 070,57	18 965,76
561	Predané cenné papiere a podiely	041				
562	Úroky	042				
563	Kurzové straty	043				
564	Náklady na precenenie cenných papierov	044				
566	Náklady na krátkodobý finančný majetok	045				
567	Náklady na derivátové operácie	046				
568	Ostatné finančné náklady	047	17 097,49	973,08	18 070,57	18 965,76
569	Manka a škody na finančnom majetku	048				
57	Mimoriadne náklady (r.050 až r.053)	049				
572	Škody	050				
574	Tvorba rezerv	051				
578	Ostatné mimoriadne náklady	052				
579	Tvorba opravných položiek	053				
58	Náklady na transfery a náklady z odvodu príjmov (r.055 až r.063)	054				
581	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu do štátnych rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií	055				
582	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu ostatným subjektom verejnej správy	056				
583	Náklady na transfery zo štátneho rozpočtu subjektom mimo verejnej správy	057				
584	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku do rozpočtových organizácií a príspevkových organizácií zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	058				
585	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku ostatným subjektom verejnej správy	059				
586	Náklady na transfery z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku subjektom mimo verejnej správy	060				
587	Náklady na ostatné transfery	061				
588	Náklady z odvodu príjmov	062				
589	Náklady z budúceho odvodu príjmov	063				
Účtové skupiny 50 - 58 celkom súčet (r.001+ r.006 + r.011 +r.017+r.021+r.029+r.040+r.049+r.054)		064	11 938 353,74	536 214,39	12 474 568,13	11 919 609,11
60	Tržby za vlastné výkony a tovar (r.066 až r.068)	065	11 301 263,23	535 152,95	11 836 416,18	10 759 726,80
601	Tržby za vlastné výrobky	066				
602	Tržby z predaja služieb	067	11 301 263,23	535 152,95	11 836 416,18	10 759 726,80
604	Tržby za predaný tovar	068				
61	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (r.070 až r.073)	069				
611	Zmena stavu nedokončenej výroby	070				
612	Zmena stavu polotovarov	071				
613	Zmena stavu výrobkov	072				
614	Zmena stavu zvierat	073				
62	Aktivácia (r.075 až r.078)	074	407 277,06		407 277,06	311 593,23
621	Aktivácia materiálu a tovaru	075	407 277,06		407 277,06	311 593,23
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	076				
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	077				

624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	078				
63	Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov (r.080 až r.082)	079				
631	Daňové a colné výnosy štátu	080				
632	Daňové výnosy samosprávy	081				
633	Výnosy z poplatkov	082				
64	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (r.084 až r.089)	083	60 511,49		60 511,49	39 093,92
641	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	084				1 333,33
642	Tržby z predaja materiálu	085	44 060,03		44 060,03	24 901,72
644	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	086				
645	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	087				
646	Výnosy z odpísaných pohľadávok	088				2 154,58
648	Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	089	16 451,46		16 451,46	10 704,29
65	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia (r.091+r.096+r.099)	090	245 225,99	1 164,94	246 390,93	247 831,08
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z prevádzkovej činnosti (r.092 až r.095)	091	245 225,99	1 164,94	246 390,93	247 831,08
652	Zúčtovanie zákonných rezerv z prevádzkovej činnosti	092				
653	Zúčtovanie ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	093	245 225,99	1 164,94	246 390,93	247 831,08
657	Zúčtovanie zákonných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	094				
658	Zúčtovanie ostatných opravných položiek z prevádzkovej činnosti	095				
	Zúčtovanie rezerv a opravných položiek z finančnej činnosti (r.097+r.098)	096				
654	Zúčtovanie rezerv z finančnej činnosti	097				
659	Zúčtovanie opravných položiek z finančnej činnosti	098				
655	Zúčtovanie komplexných nákladov budúcich období	099				
66	Finančné výnosy (r.101 až r.108)	100				30,69
661	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	101				
662	Úroky	102				30,69
663	Kurzové zisky	103				
664	Výnosy z precenenia cenných papierov	104				
665	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	105				
666	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	106				
667	Výnosy z derivátových operácií	107				
668	Ostatné finančné výnosy	108				
67	Mimoriadne výnosy (r.110 až r.113)	109				
672	Náhrady škôd	110				
674	Zúčtovanie rezerv	111				
678	Ostatné mimoriadne výnosy	112				
679	Zúčtovanie opravných položiek	113				
68	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách (r.115 až r.123)	114				
681	Výnosy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu	115				
682	Výnosy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu	116				
683	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov verejnej správy	117				

684	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov verejnej správy	118				
685	Výnosy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	119				
686	Výnosy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	120				
687	Výnosy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	121				
688	Výnosy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	122				
689	Výnosy z odvodu rozpočtových príjmov	123				
69	Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, vyšších územných celkoch a v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom (r.125 až r.133)	124	320 863,64		320 863,64	695 803,41
691	Výnosy z bežných transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	125	3 220,00		3 220,00	16 500,00
692	Výnosy z kapitálových transferov z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku v rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách zriadených obcou alebo vyšším územným celkom	126	284 597,07		284 597,07	650 001,78
693	Výnosy samosprávy z bežných transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	127				
694	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov zo štátneho rozpočtu a od iných subjektov verejnej správy	128				
695	Výnosy samosprávy z bežných transferov od Európskych spoločenstiev	129				
696	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od Európskych spoločenstiev	130				
697	Výnosy samosprávy z bežných transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	131	7 356,96		7 356,96	11 870,06
698	Výnosy samosprávy z kapitálových transferov od ostatných subjektov mimo verejnej správy	132	25 689,61		25 689,61	17 431,57
699	Výnosy samosprávy z odvodu rozpočtových príjmov	133				
Účtová trieda 6 celkom súčet (r.065+r.069+r.074+r.079 +r.083+r.090+r.100+r.109+r.114+r.124)		134	12 335 141,41	536 317,89	12 871 459,30	12 054 079,13
Výsledok hospodárenia pred zdanením (r.134 mínus r.064) (+/-)		135	396 787,67	103,50	396 891,17	134 470,02
591	Splatná daň z príjmov	136	254,36		254,36	5,71
595	Dodatočne platená daň z príjmov	137				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 135 mínus r.136, r.137) (+/-)		138	396 533,31	103,50	396 636,81	134 464,31

SÚVAHA
k 31.12.2015 (v eurách)

Označenie	STRANA AKTÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
A	B	c	1	2	3	4
	SPOLU MAJETOK r.002+r.033+r.110+r.114	001	20 542 229,62	11 696 824,44	8 845 405,18	8 815 032,63
A.	Neobežný majetok r.003+r.011+r.024	002	17 514 518,91	11 696 824,44	5 817 694,47	5 790 608,52
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	90 383,79	71 656,87	18 726,92	34 135,28
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012)- (072+091AÚ)	004				
2.	Softvér (013) - (073+091AÚ)	005	90 383,79	71 656,87	18 726,92	34 135,28
3.	Oceniteľné práva (014) - (074+091AÚ)	006				
4.	Drobný dlhodobý nehmotný majetok (018) - (078+091AÚ)	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019) - (079 + 091AÚ)	008				
6.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041) - (093)	009				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - (095AÚ)	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r.012 až 023)	011	17 424 135,12	11 625 167,57	5 798 967,55	5 756 473,24
A.II.1.	Pozemky (031) - (092AÚ)	012	135 550,69		135 550,69	135 550,69
2.	Umelecké diela a zbierky (032) - (092AÚ)	013				
3.	Predmety z drahých kovov (033)-(092AÚ)	014				
4.	Stavby (021) - (081 + 092AÚ)	015	10 675 987,85	6 249 299,27	4 426 688,58	4 559 256,06
5.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - (082 + 092AÚ)	016	5 723 015,67	4 909 750,75	813 264,92	696 281,44
6.	Dopravné prostriedky (023) - (083 + 092AÚ)	017	512 601,61	466 175,55	46 484,06	47 000,07
7.	Pestovateľské celky trvalých porastov(025) - (085 + 092 AÚ)	018				
8.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - (086 + 092 AÚ)	019				
9.	Drobný dlhodobý hmotný majetok (028) - (088 + 092AÚ)	020				
10.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029) - (089 + 092AÚ)	021				
11.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042) - (094)	022	376 979,30		376 979,30	318 384,98
12.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052) - (095AÚ)	023				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r.025 až r. 032)	024				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - (096AÚ)	025				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - (096AÚ)	026				
3.	Realizované cenné papiere (063)-(096AÚ)	027				
4.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065) - (096AÚ)	028				
5.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066)-(096AÚ)	029				
6.	Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	030				
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) -	031				

	(096AÚ)					
8.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043) - (096AÚ)	032				
6.	Ostatné pôžičky (067) - (096AÚ)	030				
7.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069) - (096AÚ)	031				
8.	Obstarávanie dlhodobého finančného majetku (043)-(096AÚ)	032				
B.	Obežný majetok r.034+r.040+r.048+r.060+r.085+r.098+r.104	033	2 781 427,63		2 781 427,63	2 535 540,99
B.I.	Zásoby súčet (r. 035 až r. 039)	034	423 768,29		423 768,29	353 307,19
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - (191)	035	423 768,29		423 768,29	353 307,19
2.	Nedokončená výroba a polotovary (121 + 122) - (192 + 193)	036				
3.	Výrobky (123) - (194)	037				
4.	Zvieratá (124) - (195)	038				
5.	Tovar (132 + 139) - (196)	039				
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektmi verejnej správy súčet (r.041 až r. 047)	040				
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa(351AÚ)	041				
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353AÚ)	042				
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355AÚ)	043				
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356AÚ)	044				
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357AÚ)	045				
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358AÚ)	046				
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektmi verejnej správy (359AÚ)	047				
B.III.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 049 až r. 059)	048				
B.III.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	049				
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ)-(391AÚ)	050				
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ)-(391AÚ)	051				
4.	Ostatné pohľadávky (315AÚ)-(391AÚ)	052				
5.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ - (391AÚ)	053				
6.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ)-(391AÚ)	054				
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných terminovaných operácií (373AÚ)-(391AÚ)	055				
8.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ)-(391AÚ)	056				
9.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ)-(391AÚ)	057				
10.	Nakúpené opcie (376AÚ)-(391AÚ)	058				
11.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	059				
B.IV.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r.061 až r.084)	060	1 970 941,28		1 970 941,28	1 639 929,69
B.IV.1.	Odberatelia (311AÚ) - (391AÚ)	061	32 849,25		32 849,25	18 409,29
2.	Zmenky na inkaso (312AÚ)-(391AÚ)	062				
3.	Pohľadávky za eskontované cenné papiere (313AÚ)-(391AÚ)	063				
4.	Poskytnuté prevádzkové preddavky (314AÚ)-(391AÚ)	064	90,30		90,30	90,30
5.	Ostatné pohľadávky (315AÚ)-(391AÚ)	065	1 933 990,39		1 933 990,39	1 619 676,87
6.	Pohľadávky z nedaňových rozpočtových príjmov (316AÚ)-(391AÚ)	066				
7.	Pohľadávky z daňových a colných rozpočtových príjmov (317AÚ)-(391AÚ)	067				
8.	Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených	068				

	obcou a vyšším územným celkom (318AÚ)-(391AÚ)					
9.	Pohľadávky z dňových príjmov obcí a vyšších územných celkov (319AÚ)-(391AÚ)	069				
10.	Pohľadávky voči zamestnancom (335AÚ - (391AÚ)	070	3 168,96		3 168,96	1 753,23
11.	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a zdravotného poistenia (336AÚ)-(391AÚ)	071				
12.	Daň z príjmov (341)-(391AÚ)	072				
13.	Ostatné priame dane (342)-(391AÚ)	073				
14.	Daň z pridanej hodnoty (343)-(391AÚ)	074	842,38		842,38	
15.	Ostatné dane a poplatky (345)-(391AÚ)	075				
16.	Pohľadávky voči združeniu (369AÚ)-(391AÚ)	076				
17.	Pohľadávky a záväzky z pevných terminovaných operácií (373AÚ)-(391AÚ)	077				
18.	Pohľadávky z nájmu (374AÚ)-(391AÚ)	078				
19.	Pohľadávky z vydaných dlhopisov (375AÚ)-(391AÚ)	079				
20.	Nakúpené opcie (376AÚ)-(391AÚ)	080				
21.	Iné pohľadávky (378AÚ) - (391AÚ)	081				
22.	Spojovací účet pri združení (396)	082				
23.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ)-(391AÚ)	083				
24.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektmi mimo verejnej správy (372AÚ)-(391AÚ)	084				
B.V.	Finančné účty súčet (r.086 až 097)	085	386 718,06		386 718,06	542 304,11
B.V.1.	Pokladnica (211)	086	1 574,93		1 574,93	1 655,06
2.	Ceniny (213)	087	1 068,81		1 068,81	3 960,29
3.	Bankové účty (221AÚ+/-261)	088	384 074,32		384 074,32	536 688,76
4.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221AÚ)	089				
5.	Výdavkový rozpočtový účet (222)	090				
6.	Príjmový rozpočtový účet (223)	091				
7.	Majetkové cenné papiere na obchodovanie (251)-(291 AÚ)	092				
8.	Dlhové cenné papiere na obchodovanie (253) - (291 AÚ)	093				
9.	Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti (256)-(291AÚ)	094				
10.	Ostatné realizovateľné cenné papiere (257)-(291AÚ)	095				
11.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259)-(291AÚ)	096				
12.	Účty štátnej pokladnice (účtová skupina 28)	097				
B.VI.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci dlhodobé súčet (r. 099 až r. 103)	098				
B.VI.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ)-(291AÚ)	099				
2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ)-(291AÚ)	100				
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ)-(291AÚ)	101				
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ)-(291AÚ)	102				
5.	Poskytnuté finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ)-(291AÚ)	103				
B.VII.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci krátkodobé súčet (r.105 až r. 109)	104				
B.VII.1.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci subjektom v rámci konsolidovaného celku (271AÚ)-(291AÚ)	105				

2.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným subjektom verejnej správy (272AÚ)-(291AÚ)	106				
3.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci podnikateľským subjektom (274AÚ)-(291AÚ)	107				
4.	Poskytnuté návratné finančné výpomoci ostatným organizáciám (275AÚ)-(291AÚ)	108				
5.	Poskytnuté finančné výpomoci fyzickým osobám (277AÚ)-(291AÚ)	109				
C.	Časové rozlíšenie r.111 až r.113	110	246 283,08		246 283,08	488 883,12
C.1.	Náklady budúcich období (381)	111	246 283,08		246 283,08	488 883,12
2.	Komplexné náklady budúcich období (382)	112				
3.	Príjmy budúcich období (385)	113				
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	114				

Oznáenie	STRANA PASÍV	Číslo riadku	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
A	b	c	5	6
	VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r.116+r.126+r.179+r.182	115	8 845 405,18	8 815 032,63
A.	Vlastné imanie súčet r.117+r.120+r.123	116	1 533 867,72	1 135 659,26
A.I.	Oceňovacie rozdiely súčet (r.118+r.119))	117		
A.I.1	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)	118		
2.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/-415)	119		
A.II.	Fondy súčet (r.121+r.122)	120		
A.II.1.	Zákonný rezervný fond (421)	121		
2.	Ostatné fondy (427)	122		
A.III.	Výsledok hospodárenia (+/-) súčet (r.124 až 125)	123	1 533 867,72	1 135 659,26
A.III.1.	Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+/-428)	124	1 137 230,91	1 001 194,95
2.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie (+/-) r.001- (r.117+r.120+r.124+r.126+r.179+r.182)	125	396 636,81	134 464,31
B.	Záväzky súčet r.127+r.132+r.140+r.151+r.172	126	7 176 102,95	7 572 168,10
B.I.	Rezervy súčet (r.128 až 131)	127		246 390,93
B.I.1	Rezervy zákonné dlhodobé (451AÚ)	128		
2.	Ostatné rezervy (459AÚ)	129		
3.	Rezervy zákonné krátkodobé (323AÚ, 451AÚ)	130		
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323AÚ, 459AÚ)	131		246 390,93
B.II.	Zúčtovanie medzi subjektami verejnej správy (r.133 až r.139)	132	5 418 905,59	5 300 002,66
B.II.1.	Zúčtovanie odvodov príjmov rozpočtových organizácií do rozpočtu zriaďovateľa (351AÚ)	133		
2.	Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu (353AÚ)	134		
3.	Zúčtovanie transferov rozpočtu obce a vyššieho územného celku (355AÚ)	135	5 418 905,59	5 300 002,66
4.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu v rámci konsolidovaného celku (356AÚ)	136		
5.	Ostatné zúčtovanie rozpočtu obce a vyššieho územného celku (357AÚ)	137		
6.	Zúčtovanie transferov zo štátneho rozpočtu iným subjektom (358AÚ)	138		
7.	Zúčtovanie transferov medzi subjektami verejnej správy (359AÚ)	139		
B.III.	Dlhodobé záväzky súčet (r.141 až 150)	140	618,98	1 081,82
B.III.1.	Ostatné dlhodobé záväzky (479)	141		
2.	Dlhodobé prijaté preddavky (475AÚ)	142		
3.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478AÚ)	143		
4.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	144	618,98	1 081,82
5.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	145		
6.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476AÚ)	146		
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	147		
8.	Predané opcie (377AÚ)	148		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	149		
10.	Vydané dlhopisy dlhodobé (473AÚ)-(255AÚ)	150		
B.IV.	Krátkodobé záväzky súčet (r. 152 až 171)	151	1 756 578,38	2 024 692,69
B.IV.1.	Dodávatelia (321)	152	1 120 680,86	1 418 866,83
2.	Zmenky na úhradu (322,478AÚ))	153		
3.	Prijaté preddavky (324,475AÚ))	154	16 368,66	16 416,76
4.	Ostatné záväzky (325,479AÚ)	155	361 993,69	338 382,15
5.	Nevyfakturované dodávky (326,476AÚ)	156		
6.	Záväzky z nájmu (474AÚ)	157		
7.	Pohľadávky a záväzky z pevných termínových operácií (373AÚ)	158		
8.	Predané opcie (377AÚ)	159		
9.	Iné záväzky (379AÚ)	160		
10.	Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov	161		

	(367)			
11.	Závazky voči združeniu (368)	162		
12.	Zamestnanci (331)	163		
13.	Ostatné záväzky voči zamestnancom (333)	164		8 251,28
14.	Zúčtovanie s inštitúciami sociálneho zabezpečenia a zdravotného poistenia (336)	165	213 125,16	203 561,43
15.	Daň z príjmov (341)	166		
16.	Ostatné priame dane (342)	167	44 410,01	37 805,27
17.	Daň z pridanej hodnoty (343)	168		1 408,97
18.	Ostatné dane a poplatky (345)	169		
19.	Spojovací účet pri združení (396 AÚ)	170		
20.	Zúčtovanie s Európskymi spoločenstvami (371AÚ)	171		
21.	Transfery a ostatné zúčtovanie so subjektami mimo verejnej správy (372AÚ)	172		
B.V.	Bankové úvery a výpomoci súčet (r. 173 až 178)	173		
B.V.	Bankové úvery dlhodobé (461AÚ)	174		
1.				
2.	Bežné bankové úvery (461AÚ 221AÚ 231,232)	175		
3.	Vydané dlhopisy krátkodobé (473AÚ,241)-(255AÚ)	176		
4.	Ostatné krátkodobé finančné výpomoci (249)	177		
5.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy dlhodobé (273 AÚ)	178		
6.	Prijaté návratné finančné výpomoci od subjektov verejnej správy krátkodobé (273 AÚ)	179		
C.	Časové rozlíšenie r.180+r.181	180	135 434,51	107 206,27
C.1	Výdavky budúcich období (383)	181		
2.	Výnosy budúcich období (384)	182	135 434,51	107 206,27
D.	Vzťahy k účtom klientov štátnej pokladnice (účtová skupina 20)	183		