



PSIHATRIČNA BOLNIŠNICA ORMOŽ
Ptujska cesta 033
2270 Ormož

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2009

Odgovorna oseba : Majda Keček , direktorica

KAZALO

	1.	OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	1	
		2.	ZAKONSKE PODLAGE	2
	3.	OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2009	5	
		4.	PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2009	5
	5.	FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	6	
		6.	NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	7
	7.	FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	9	
7.1.		NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	10	
	7.1.1.	Načrtovani prihodki	12	
	7.1.2.	Načrtovani odhodki	13	
	7.1.3.	Načrtovan poslovni izid	14	
7.2.		NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	14	
7.3.		NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	16	
		8.	PLAN KADROV	18
8.1.		ZAPOSLENOST	18	
		NAČRT 2009	20	
8.2.		OSTALE OBLIKE DELA	21	
8.3.		IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	21	
		9.	PLAN INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA V LETU 2009	23
9.1.		PLAN INVESTICIJ	23	
9.2.		PLAN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA	23	

PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2009 VSEBUJE:

a) SPLOŠNI DEL:

Finančni načrt za leto 2009 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07 in 124/08):

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, realizacija prihodkov in odhodkov za leto 2008 in plan za leto 2009
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka,
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

b) POSEBNI DEL

z obveznimi prilogami:

- **Obrazec 1: Delovni program 2009**
- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2009**
- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov**
- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj**
- **Obrazec 5: Načrt investicijsko vzdrževalnih del**

OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2009

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Psihiatrična bolnišnica Ormož je specialna bolnišnica, ki opravlja zdravstveno dejavnost na sekundarni ravni. Zdravstveno pomoč nudi ljudem, ki imajo duševne motnje ali duševne bolezni zaradi okvare možganovine ali so odvisni od psihoaktivnih snovi.

Psihiatrična bolnišnica Ormož je ena od petih specialnih bolnišnic v Sloveniji. Po velikosti programa spada med srednje velike bolnišnice. Bolnišnica je regijska, pomembna predvsem za severovzhodni del Slovenije, kjer je dostopnost do psihiatrov na primarni ravni izredno slaba. Posledično se to kaže po večji potrebi psihiatrov v bolnišnici, večji obremenjenosti in pa tudi v vsakoletnem preseganju programa, ki ostaja neplačan.

K bolnišnici gravitira okrog 220.000 prebivalcev, največ iz Pomurja (Murska Sobota, Lendava, Gornja Radgona, Ljutomer) in ormoško-ptujskega območja, sprejema pa tudi bolnike od drugod.

Poslanstvo bolnišnice je organiziranje psihiatričnega zdravstvenega varstva, hospitalnega, posthospitalnega, dispanzerskega in ambulantnega psihiatričnega zdravstvenega varstva. Primarna in najboljše dejavnost je vsekakor hospitalna dejavnost. V okviru ambulantne dejavnosti je organizirana psihiatrična ambulantna služba, ambulanta za odvisnost, nevrološka ambulanta, EEG ambulanta in psihološka ambulanta.

Današnja Psihiatrična bolnišnica je na poti skozi zgodovino delovala na naslednje načine:

- 1.10.1966 ustanovitev psihiatričnega oddelka v Ormožu, v sklopu Splošne bolnišnice Ptuj,
- 1979 združitev ptujsko-ormoškega zdravstva v Zdravstveni center Ptuj-Ormož, TOZD Psihiatrični oddelek Ormož
- 27.9.1990 Psihiatrična bolnišnica Ormož, (izločitev TOZD iz ZC – začetek samostojnosti bolnišnice).
- 12.1.1993 je republika Slovenija z Odlokom vlade preoblikovala Psihiatrično bolnišnico Ormož, v javni zdravstveni zavod, specialno bolnišnico, za opravljanje zdravstvene dejavnosti na sekundarni ravni predvsem za območje občin Ormož, Ptuj, Murska Sobota, Ljutomer, Gornja Radgona in Lendava.

Ustanovitelj bolnišnice je Republika Slovenije, ustanoviteljske pravice in obveznosti pa so v pristojnosti Vlade Republike Slovenije.

Psihiatrična bolnišnica Ormož je torej organizirana kot javni zavod. Vpisana je v sodni register s sklepom št. 96/00002, št. Vložka 1/02818/00 z dne 10.04.1996. Posluje na podlagi Zakona o zavodih in Zakona o zdravstveni dejavnosti. Je specialna, regijska bolnišnica, katere ustanovitelj je država.

Poslovodni organ bolnišnice je direktorica, ki organizira in vodi delo in poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod in je odgovorna za zakonitost in strokovnost dela zavoda.

Bolnišnica pridobiva sredstva za izvajanje svoje dejavnosti:

- od Zavoda za zdravstveno zavarovanje RS za opravljene storitve (mesečne akontacije),
- iz proračuna Republike Slovenije za storitve in namene za katere je z zakonom določeno, da se financirajo iz proračuna,
- s prodajo storitev drugim,
- z dotacijami, darili in iz drugih virov.

Zavod ima iz svojih Strateško razvojnih programov dolgoročno zastavljene cilje :

- postati uspešna Evropska bolnišnica na strokovnem in poslovnem področju, upoštevajoč načela zakonitosti, preglednosti in poslovne učinkovitosti,
- postati prijazna bolnišnica na strokovnem in poslovnem področju,
- ustvarjanje boljših pogojev za bolnike in zaposlene,
- zagotoviti kakovostne zdravstvene storitve, upoštevajoč bolnikovo varnost in pravice,
- izvajati celovito skrb za duševno zdravje prebivalcev severovzhodne Slovenije,
- zagotavljanje kvalitetnih psihiatričnih zdravstvenih storitev v bolnišnični in izvenbolnišnični dejavnosti,
- uveljavljanje novih oblik in načinov zdravljenja v psihiatriji
- poglobiti delo s svojci ob upoštevanju načel sodobne družinske psihoterapije
- povezovanje in sodelovanje z drugimi subjekti, ki srbijo za duševno zdravje, na primarni in tercialni ravni,
- izvajanje skupnostne psihiatrije za področje severovzhodne Slovenije,
- sodelovanje z izobraževalnimi institucijami s področja zdravstva in medicine,izobraževanje zaposlenih,
- uresničevanje strateških smernic delovanja lekarniške dejavnosti v bolnišnici
- razviti teamsko delo, ki sloni na načelih celostnega zdravljenja psih. bolnika
- sodelovanje z občino, regijo, državo in z drugimi nevladnimi organizacijami
- sprejemanje izzivov sprememb v zdravstvenem sistemu in jih sooblikovati.

2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12I/1991, 45I/1994 Odl.US: U-I-104/92, 8/1996, 18/1998 Odl.US: U-I-34/98, 36/2000-ZPDZC, 127/2006-ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 36/04, 23/05),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS št. 98/1999, 67/2002, 15/2003, 45/2003-UPB1, 63/2003 Odl.US: U-I-291-00-15, 2/2004, 36/2004-UPB2, 62/2004 Odl.US: U-I-321/02-12, 47/2006, 72/2006-UPB3, 15/2008-ZPacP, 58/2008),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2008 ter 2009 ter Področnega dogovora za bolnišnice za leto 2008 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2008 z ZZZS.

b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 127/06-ZJZP, 14/07-ZSPDPO, 109/08),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list št. 91/2000, 122/2000)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06, 120/07 in 124/08),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06 in 120/07),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06 in 120/07),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),

c) Interni akti zavoda :

- Statut javnega zavoda PB Ormož, Ptujška cesta 33, 2270 Ormož, z dne 9.1.1993,
- Spremembe statuta javnega zavoda Psihiatrična bolnišnica Ormož, z dne 26.2.2001,
- Spremembe in dopolnitve statuta javnega zavoda PB Ormož, z dne 28.11.2006,
- Spremembe in dopolnitve statuta javnega zavoda PB Ormož, z dne 9.11.2007,
- Poslovník o delu sveta zavoda,
- Pravila o določanju letnega dopusta v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Pravilnik o sistematizaciji delovnih mest
- Pravilnik o zavarovanju osebnih in zaupnih podatkov ter varovanju dokumentarnega gradiva ,
- Izjava o varnosti z oceno tveganja v Psihiatrični bolnišnici Ormož ,
- Poslovník o volitvah predstavnika delavcev v svet javnega zavoda Psihiatrična bolnišnica Ormož in imenovanju organov za izvedbo volitev,
- Pravilnik o notranji kontroli in varnosti cestnih prevozov,
- Pravilnik o službenih potovanjih,
- Pravila notranjih kontrol in revizijska sled v nabavnem procesu,
- Navodilo o oddaji in vodenju evidenc v postopkih oddajanja javnih naročil brez obveznosti javne objave
- Obvladovanje poslovnih tveganj
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o razporeditvi in evidentiranju delovnega časa v Psihiatrični bolnišnici Ormož..
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Pravilnik o pravicah in dolžnostih pacientov v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Pravilnik o določitvi vrste in število delovnih mest, na katerih se opravlja dežurstvo,
- Načrt ukrepov v Psihiatrični bolnišnici Ormož pred pričakovano epidemijo gripe,
- Vrste izolacijskih ukrepov za preprečevanje in obvladovanje bolnišničnih okužb v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Navodilo za obvladovanje MRSA,
- Navodila o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,

- Navodila za sprejem na Oddelek za zdravljenje boleznih odvisnosti,
- Standardi negovalnih intervencij v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Navodila o beleženju in obračunavanju zdravstvenih storitev,
- Hišni red
- Požarni red,
- Pravilnik o dežurni službi,
- Pravilnik o postopku dodelitve dodatka za povečan obseg dela oziroma nadpovprečno obremenitev zaposlenih v zdravstveni dejavnosti
- Nadzor nad ukrepi za preprečevanje razmnoževanja legionel v internem vodovodnem omrežju Psihiatrične bolnišnice Ormož
- Program preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb v Psihiatrični bolnišnici Ormož.
- Pravilnik o vodenju čakalne knjige.

d) Ostali izvedbeni akti

- Plan čiščenja za strežnike – varovani moški oddelek
- Dnevni raspored čiščenja na I. moškem oddelku
- Tedenski plan čiščenja
- Urnik aktivnosti za varovani moški oddelek
- Sklep TS II. oddelka, z dne 26.9.2000
- Sklep TS varovanega moškega oddelka, z dne 28.3.2006
- Sklep sestanka TS, z dne 16.11.2004
- Sklep TS II. oddelka
- Ordinirani čas vizite za bolnike II. moškega oddelka
- Naloga dežurnega pacienta na odprtem moškem oddelku
- Pogoji za izhode za paciente II. oddelka
- Muzikoterapija
- Poročanje o dogodkih doma in po svetu za moški odprti oddelek, po sobah
- Skupinske psihoterapije
- Informacije bolnikom, svojcem in obiskovalcem – moški oddelek
- Obiski
- Plan izobraževanja s področja preprečevanja bolnišničnih okužb.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2009

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2009 so upoštevana naslednja izhodišča:

- dopis Ministrstva za zdravje - Temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo finančnih načrtov za leto 2009 na podlagi Ažurirane jesenske napovedi UMAR iz decembra 2008
- Ažurirana jesenska napoved gospodarskih gibanj v letih 2008 - 2010, december 2008, Urad RS za makroekonomske analize in razvoj (objavljeno 19.12.2008)
- Navodila za pripravo Predloga rebalansa proračuna RS za leto 2009, Ministrstvo za finance (sprejeto na seji Vlade RS dne 22.1.2009)
- Parafiran dogovor o ukrepih na področju plač v javnem sektorju zaradi spremenjenih makroekonomskih razmer za obdobje 2009 - 2010 (podpisan dne 18.2.2009)
- Izhodišča Zavoda za zdravstveno zavarovanje za izračun cen zdravstvenih storitev za januar 2009
- Pogodba o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009 s prilogami

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2009

- realizirati program dela, določen s Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev, sklenjeno z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Območna enota Maribor, v skladu s Splošnim dogovorom, Področnim dogovorom s pripadajočimi Aneksi,
- poslovanje zaključiti s pozitivnim finančnim rezultatom,
- uvajanje sistema kakovosti in varnosti pacientov upoštevajoč Zakon o pacientovih pravicah in Zakon o duševnem zdravju,
- spremljanje kazalnikov, ki nam jih narekuje Družbeni dogovor in uvajanje specifičnih kazalnikov za našo bolnišnico,
- uvajanje kliničnih poti,
- uvajanje standardov zdravstvene nege,
- izvedba nacionalne ankete o izkušnjah pacientov v slovenskih bolnišnicah,
- izvedba ankete o zadovoljstvu zaposlenih v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- kot učna bolnišnica – izvajanje kliničnih vaj za Fakulteto za zdravstvene vede iz Maribora,
- izvajanje specializacije zdravnikov družinske medicine,
- izvajanje pripravništva za zdravstvene delavce, zdravstvene sodelavce in ostali administrativno tehnični kader za področje severovzhodne Slovenije,
- nadgradnja informacijskega sistema v bolnišnici: širitev računalniške mreže, program Labis, elektronska čakalna knjiga ...,
- aktivnosti za uvedbo projekta e-Zdravje,
- uvajanje elektronskega evidentiranja in obračunavanja delovnega časa,
- nadaljevanje projekta izgradnje in adaptacije Psihiatrične bolnišnice Ormož: novelacija investicijske dokumentacije za nadaljevanje projekta Adaptacija in rekonstrukcija Psihiatrične bolnišnice Ormož (adaptacija prostorov za potrebe lekarniške službe, funkcionalnih prostorov, garderob, arhiva, centralne kuhinje).

5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE

Kazalniki za merjenje zastavljenih ciljev so prilagojeni usmeritvam Ministrstva za zdravje, ki jih je pripravila skupina za pripravo navodil za sestavo letnih poročil za leto 2008. Kazalniki so poenoteni in služijo za primerjave med bolnišnicami s ciljem izboljševanja kakovosti v slovenskih bolnišnicah.

a) KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI

Za namene izračuna kazalnikov učinkovitosti izrabe človeških virov je kader iz ur razdeljen na:

A- Zdravstveni delavci

1. zdravniki
2. negovalni kader skupaj
 - med. sestre
 - ostali

B- Zdravstveni sodelavci (spremljevalni zdr. kader- psih., soc.d., DT in štrukt. DT, farmac., labor., zdr.adm.)

3. nezdravstveni sodelavci

Pri razdelitvi kadra na hospitalno in ambulantno specialistično dejavnost so upoštevana razmerja iz finančnih načrtov ZZZS, ki so podlaga za določanje cen zdravstvenih storitev v hospitalni dejavnosti in v spec. ambulantah.

OBREMENJENOST KADRA						
KAZALNIKI	PLAN 2008	R 2008	PLAN 2009	I R08/P08	I P09/P08	I P09/R09
1.št. primerov na zdravnika	113	145	105	128	93	72
2. št. primerov na negovalni kader	15	16	16	107	107	100
3.št. primerov na ves kader	7	7	7	100	100	100
4.št. spec točk na zdravnika	40.616	42.404	40.390	104	99	95
5. št. spec. točk na neg. kader	31.054	30.048	31.155	97	100	104
6.št. spec. točk na ves kader	823	935	987	114	120	105
7.št. obiskov na zdravnika	2.899	2.999	2.736	103	94	91
8.št. obiskov na negovalni kader	2.290	2.125	2.290	93	100	108
9.št. obiskov na ves kader	68	66	66	97	97	100

b) FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

KAZALNIK	PLAN 2008	R 2008	PLAN 2009	I R08/P08	I P09/P08	I P09/R09
1. Kazalnik gospodarnosti	1	1,1	1	110	100	110
2. Delež amort v CP	5,5	3,48	4,5	82	82	128
3. Stopnja odpisi opreme	87	85	84	97	96	99
4. Dnevi vezave zalog m.	12,4	15,85	7,5	60	60	47
5. Delež terjatev v CP	21,3	7,8	7,8	37	37	100

1. Kazalnik gospodarnosti (celotni prihodki aop 870: celotni odhodki aop 888)
2. delež amortizacije v celotnem prihodku (amortizacija aop 879: celotni prihodki aop 870)
3. stopnja odpisanosti opreme (popravek vrednosti opreme aop 007: oprema in druga opredmetena osnovna sredstva aop 006)
4. dnevi vezave zalog materiala (stanje zalog aop 023: stroški materiala aop 873 x 360)
5. delež terjatev v celotnem prihodku (stanje terjatev aop 012 minus (aop 013 in 014): aop 870)

c) DRUGI KAZALNIKI

KAZALNIK	PLAN 2008	R 2008	PLAN 2009	I R08/ fn08	I Fn09/ fn08	I Fn09/ r08
Delež stroškov Za informac. Tehnologijo v CP	2,5%	1,4%	2,5%	56	179	100
Delež stroškov Izobraževanja v odhodkih	0,6%	0,6%	0,52%	100	87	87
Delež stroškov Energije v CP(plin, elektr, voda)	3,8%	4,5%	4,2%	118	93	110

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Obseg programa dela je določen v Splošnem in Področnem dogovoru za bolnišnice in v pripadajočih Aneksih in v Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev, sklenjeni z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije in je enak že od leta 2000. V letu 2007 se je s 1. julijem skladno Aneksom št. 2 k Področnemu dogovoru za bolnišnice za pogodbeno leto 2007, program dela povečal za neakutno bolnišnično obravnavo- zdravstvena nega in paliativna oskrba.

Za leto 2009 se je znižal plan obiskov v specialističnih ambulantah in sicer iz 10.508 na 9.416, kar je za 10% manj. Planirano število obiskov do ZZZS je razvidno iz Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za leto 2009.

S Pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev je že od leta 2000 določen letni obseg programa, ki predstavlja 99,5 % vse realizacije, kar pomeni, da so prihodki zavoda v celoti odvisni od določil Pogodbe, sklenjene z ZZZS.

Realizacija delovnega programa do ZZS in do drugih plačnikov za leto 2006, 2007, 2008 in plan za 2009

	R/06	R/07	PLAN 2008	R/08	PLAN 2009	I plan 09/ real 08	I plan 09/ plan 08
HOSPITAL							
1.PRIMERI SKUPAJ	1059	1153	1010	1051	1006	96	99
- do ZZS	1057	1143	1001	1050	1001	95	100
- ostali plačniki	2	10	9	1	5	500	55
2.ŠT. BOD-SKUPAJ	47.422	47.593	50.088	43.881	47.598	108	95
- do ZZS	45.001	45.083	47.588	41.636	47.588	114	100
- ostali	2.421	2.510	2.500	2.245	10	0,4	0,4
3.Zdr.n. in palia.oskrba-sk		730	1.460	1.829	1.460	80	100
-do ZZS		730	1.460	1.829	1.460	80	100
-ostali plačniki		0	0	0	0	0	0
4.Ležalna doba(vsi prim.)	44.78	41.95	47.54	39,66	47.54	120	100
5.Ležalna doba (ZZS)	42.57	40.12	47.54	39,66	47,54	120	100
SP. AMB. DEJAV.							
1.Točke - skupaj	135.983	136.728	125.148	136.118	122.848	90	98
- do ZZS	132.738	133.357	121.848	135.650	121.848	90	100
- ostali	3.245	3.371	3.300	468	1.000	214	30
2.Obiski-skupaj	9.987	9.749	10.998	9.628	10.036	104	91
- do ZZS	9.523	9.256	10.508	9.522	9.416	104	94
- drugi	464	493	490	106	150	141	31

Iz tabele je razvidno, da je realizacija delovnega programa skoraj v celoti do ZZS iz Pogodbe, v istem deležu je tudi plan za leto 2009.

Med ostalimi plačniki zdravstvenih storitev so samoplačniki, ministrstva, zapori, konvencije. Št planiranih BOD , kjer je plačnik MZ, zapori, je za leto 2009 planirano v bistveno manjšem številu, ker se je s 1.1.2009 spremenil sistem plačevanja zapornikov, pripornikov in oseb z ukrepom obveznega zdravljenja.

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2009

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Pri pripravi finančnega načrta za leto 2009 so upoštevane pravne podlage in izhodišča Ministrstva za zdravje- smernice iz Ažurirane jesenske napovedi gospodarskih gibanj v Sloveniji za leto 2009 (št.dokumenta 410-131/2008-6 z dne 23.2.2009), ki so bile pripravljene za posredne proračunske uporabnike:

- realna rast bruto domačega proizvoda	1,1
- nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	5,0
- od tega v javnem sektorju	9,9
- realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	3,9
- od tega v javnem sektorju	8,7
- rast števila zaposlenih (prejemnikov plač)	- 1,4
- nominalna rast prispevne osnove (mase plač)	3,6
- realna rast prispevne osnove	2,4
- povprečna letna rast cen - inflacija	1,1
- letna stopnja inflacije (dec./dec. predh.leta)	3,0

Podlaga za izdelavo finančnih načrtov je plan storitev za leto 2009.

V nadaljevanju so prikazane naslednje preglednice-tabele:

- plan prihodkov in odhodkov za leto 2009 po načelu poslovnega dogodka
- plan prihodkov po vrstah in vsebini
- plan odhodkov po vrstah in vsebini

Prihodki in odhodki so razčlenjeni v skladu z zakonom o računovodstvu ter v skladu z enotnim kontnim načrtom za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Vse preglednice izkazujejo FN 2008, realizacijo 2008 in finančni načrt za leto 2009.

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2009

PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2009

	FN 2008	STR %	R 2008	STR %	FN 2009	STR %	IND r08/ fn08	IND fn09/ fn08	IND Fn09/ r08
I.CELOTNI PRIHODKI	4.962.815	100	5.554.638	100	5.816.034	100	112	117	105
760 Prodaja proizv.in stor.	701.200	14,1	747.970	13,5	679.226	11,6	107	97	91
760- Obvezno zavarovanje	4.185.000	84,3	4.723.506	85,0	5.104.914	87,8	113	122	108
761 Prodaja mat. in blaga	18.200	0,4	18.350	0,4	19.150	0,4	101	105	104
762 Finančni prihodki	41.600	0,9	57.046	1	5.576	0,1	137	13	10
763 Drugi prihodki	15	-	29	0	0	0	193	0	0
764 Prevr. posl.prih.	16.800	0,3	7.737	0,1	7.168	0,1	46	43	93
II.CELOTNI ODHODKI	4.962.815	100	5.052.819	100	5.816.034	100	102	117	115
460 Stroški materiala	837.913	16,8	855.557	16,9	945.713	16,2	102	113	111
461 Stroški storitev	429.802	8,7	302.906	5,9	385.310	6,6	70	90	127
464 Stroški dela	3.425.700	69,0	3.522.985	69,7	4.176.587	71,7	104	122	119
del -plače in nadomestila	2.516.800	50,7	2.633.754	52,1	3.167.003	54,4	105	126	120
del -drugi stroški dela	346.400	7,0	355.140	7	376.697	6,4	102	109	106
del -prisp.za soc.varnost	502.500	10,1	474.191	9,3	570.887	9,8	94	114	120
del - dod.pok.zavar.	60.000	1,2	59.900	1,1	62.000	0,1	100	103	104
462 Amortizacija	231.400	4,7	193.196	3,8	263.249	4,5	83	114	136
465 Ostali drugi stroški	17.600	0,4	34.380	0,6	38.099	0,6	195	216	111
465 Davek od dobička	-		137.557	2,7	0	0	0	0	0
467 Finančni odhodki	-		1	0	0	0	0	0	0
468 Izredni odhodki	3.900	0,1	4.096	0	4.300	0	105	110	105
469 Prevred.posl.odh.	16.500	0,3	2.141	0	2.776	0	13	17	130
III.PRESEŽEK PRIH.	0		501.819	9,3	0				0

PRIHODKI PO VRSTAH IN VSEBINI

VRSTA PRIHODKA	R 2007	F NAČRT 2008	R 2008	F NAČRT 2009	I r08/ fn08	I fn09/ fn08	I fn09/ r08
1-CELOTNI PRIHODKI	4.731.464,93	4.962.815,	5.554.438,00	5.816.034	112	117	105
A Prihodki od poslovanja	4.673.889,93	4.904.400,	5.489.825,96	5.784.140	112	118	105
760- Prodaja proizv. in stor.	677.199,17	701.200,00	747.970,53	679.226	107	97	91
760- Obvezno zavarovanje	3.978.883,74	4.185.000,	4.723.505,70	5.104.914	113	122	108
761- Prodaja mat. in blaga	17.807,02	18.200,00	18.349,73	19.150	101	105	104
B Prih. od financiranja	41.310,79	42.800,00	57.046,05	5.576	133	13	10
762- Prihodki od financiranja	41.310,79	42.800,00	57.046,05	5.576	133	13	10
C Drugi prihodki	13,96	15,00	28,89	0	193		
763- Drugi prihodki	13,96	15,00	28,89	0	193		
Č Prevredn.posl.prihodki	16.250,25	16.800,00	7.737,10	7.168	46	43	93
764- Prevrednotov. posl.prih.	16.250,25	16.800,00	7.737,10	7.168	46	43	93

ODHODKI PO VRSTAH IN VSEBINI

VRSTA STROŠKA	R 2007	F NAČRT 2008	R 2008	F NAČRT 2009	I r08/ fn08	I fn09 / fn09	I fn09 /r08
2-CELOTNI ODHODKI	4.536.729,20	4.962.815,	5.052.819,36	5.816.034	102	117	115
4600-Stroški materiala	790.302,70	837.913,00	855.556,87	945.713	102	113	110
00,10,20,30,50-zdravila,lab.m.	243.854,97	260.000,00	220.792,33	273.563	85	105	124
120,121 - živila	212.478,66	226.000,00	229.281,40	238.453	101	105	104
150,151 - čistila	30.456,52	32.500,00	39.492,62	43.442	121	134	110
610 - pisarniški mat.	14.449,53	15.500,00	14.372,96	15.946	93	103	111
230 - plin	111.719,76	116.000,00	143.584,37	150.045	124	129	104
400,402 - drobní inventar	10.251,27	13.000,00	17.201,29	18.998	132	146	110
401 - zaščitna sred.zaposlenih	6.899,09	8.000,00	11.464,95	12.663	143	158	110
404 - DI tekstil	8.678,89	9.000,00	18.083,50	19.973	201	222	110
303 - vzdrževanje OS-tuje	20.741,19	22.500,00	8.447,63	9.534	37	42	113
190 - voda	24.720,48	25.600,00	39.036,98	40.597	152	158	104
210 - električna energija	42.802,16	44.300,00	50.938,20	53.230	115	120	104
500- priročniki, časopisi	2.652,65	2.800,00	2.883,73	3.185	103	114	110
501,502-strokovna literatura	7.175,85	7.500,00	8.276,87	9.142	110	122	110
170,172 - stroški ekonomije	905,17	1.000,00	592,73	655	59	65	110
130 - str.delovne terapije	4.594,17	4.700,00	4.332,11	4.784	92	102	110
131,132,140,160-drugi str.m.vzdr-.do	28.260,45	29.200,00	25.300,57	27.943	87	96	110
180-oskrba pacientov	13.838,48	14.300,00	15.047,66	16.620	105	116	110
191-dezinfekcija ,deratizacija	3.588,18	3.700,00	3.789,04	4.184	102	113	110
220-gorivo za služb. avto	2.235,23	2.313,00	2.637,93	2.756	114	119	104
461- Stroški storitev	314.049,64	429.802,00	302.906,51	385.310	70	90	127
400 - str.telefona,	12.551,66	14.000,00	11.624,94	11.799	83	84	101
401 - poštné storitve	2.542,67	2.600,00	2.541,66	2.579	98	99	101
120-123 - vzdrževanje OS	26.099,40	31.000,00	43.632,43	35.000	141	113	80
124 - investic.vzdrževanje OS	97.716,67	194.202,00	19.661,96	89.000	10	46	453
125 - računalniške storitve	23.608,36	25.000,00	50.421,01	52.336	202	209	104
211- zavarovanje premoženja	14.873,26	15.400,00	13.903,80	14.112	90	92	101
800,937- službena potovanja	2.407,22	2.500,00	3.853,99	3.911	154	156	101
910,911,920,930-934- strok.izob.	22.979,50	30.000,00	25.732,35	30.000	86	100	116
402 - komunalne storitve-smeti	13.936,86	14.400,00	19.455,51	19.746	135	137	101
900,901- tuje zdravstv. storitve	26.639,95	27.600,00	34.554,42	47.934	125	174	139
240,250 -str.plač.prom.,banč. str.	1.285,15	1.300,00	1.448,17	1.469	111	113	101
610-622- avtor.h,št.servis	25.916,46	26.900,00	12.668,38	12.858	47	48	101
960-druge storitve	14.558,76	15.000,00	26.806,35	27.208	179	181	101
961-varovanje objektov	20.185,59	20.900,00	10.194,48	10.555	49	50	103
333-34,403,500,- ostali drugi str.	8.748,13	9.000,00	26.407,06	26.803	293	298	101
464- Stroški dela	3.213.093,17	3.425.700,	3.522.985,14	4.175.587	103	122	118
000-003-Bruto plače	2.317.267,62	2.477.000,	2.513.370,99	2.957.427	101	119	118
004-Podaljšano delo	12.545,14	13.400,00	88.275,87	175.864	659	1312	199
010-Nadomestila	24.694,15	26.400,00	32.106,87	33.712	122	128	105
020-024-Skupna poraba	127.759,81	132.200,00	135.340,98	145.910	102	110	108
100-140-Prispevki na plače	379.805,08	406.000,00	425.959,97	570.887	105	141	134
150-Davki na plače	90.544,69	96.500,00	48.231,47	0	50	0	0
300-Prevoz na delo	92.547,88	96.000,00	99.614,28	104.594	104	109	105
310-Stroški prehrane	110.305,91	118.200,00	120.184,60	126.193	102	107	105
330-Premije za dod.pok.zav	57.622,89	60.000,00	59.900,11	62.000	100	103	103
462- Amortizacija,od tega	182.705,00	231.400,00	193.195,99	263.249	83	114	136
-462-Amort.Osn. sredstev	166.721,15	200.600,00	176.492,65		88	0	0
-462-Amort. DI	15.983,85	30.800,00	16.703,34		54	0	0
465- Davek od dobička	0	0	137.557,10	0	0	0	0
465- Drugi stroški	16.943,43	17.600,00	34.379,22	38.099	195	216	111
467- Odhodki financiranja			0,90			0	0
468- Drugi odhodki	3.718,68	3.900,00	4.095,81	4.300		110	105
469-Prevrednotov. posl.odh.	15.916,45	16.500,00	2.141,82	2.776		17	130
466-Str.prodanih zalog	0	0	0	0			
3- PRESEŽEK PRIH.	194.735,73	0	501.818,64	0			

Finančni načrt prihodkov in odhodkov po načelu poslovnega dogodka za leto 2009 je prikazan za vse planirane prihodke zavoda, to je za javno službo, ki se financira iz javnih sredstev (ZZZS), kakor tudi za prihodke iz trga, ki se pridobivajo s plačili od drugih uporabnikov oziroma prejemnikov zdravstvenih storitev. Javna služba predstavlja 98 % prihodkov zavoda.

Za leto 2009 je planiran pretežni del **prihodkov** bolnišnice na osnovi finančnega načrta Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, ki je priloga k sklenjeni Pogodbi za leto 2009. Prihodki za obvezni program predstavljajo v bolnišnici 88% vseh prihodkov. Izhodišča za izračun cen zdravstvenih storitev so določena v Splošnem in Področnem dogovoru za bolnišnice.

Pri planiranju prihodkov je upoštevana 100% realizacija planiranega obsega delovnega programa. Vsako odstopanje fizičnega obsega programa vpliva na prihodke, kakor tudi na odhodke bolnišnice.

Odhodki so planirani v isti višini kot prihodki, saj je dejavnost zavoda nepridobitna in zavod teži k temu, da s prihodki pokrije vse odhodke.

Stroški so planirani po posameznih vrstah, upoštevan je plan investicij za leto 2009 in plan investicijskih vzdrževanj osnovnih sredstev.

Največji delež planiranih stroškov predstavljajo stroški dela-72%. Delež se je glede na leto 2008 povečal za 3%.

OBRAZLOŽITEV NAČRTOVANIH FINANČNIH KATEGORIJ – pojasnila k finančnemu načrtu – določenih uporabnikov za leto 2009

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2009 znašajo 5.816.034 € in bodo za 5% višji od doseženih v letu 2008.

V strukturi prihodkov predstavljajo prihodki od prodaje proizvodov in storitev v deležu 99 %. Prihodki iz obveznega zavarovanja, pridobljeni od ZZZS, zavzemajo 88 % vseh prihodkov. Plan prihodkov za obvezni program je usklajen s finančnim načrtom Zavoda za zdr. zavarovanje, ki je priloga k Pogodbi za leto 2009. Ti prihodki so za 8% višji od realizacije leta 2008.

Ostali prihodki od prodaje proizvodov in storitev so planirani za 9% manj, kot je bila realizacija leta 2008.

V letu 2009 se namreč spreminja način financiranja zdravstvenih storitev zapornikov, pripornikov in oseb, ki jim je bil izrečen ukrep obveznega zdravljenja.

S sprejeto novelo Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenemu zavarovanju (UI RS , št.76/08) so obsojenci in priporniki kot zavarovane osebe od 1.januarja 2009 vključeni v sistem obveznega zdravstvenega zavarovanja , kar pomeni, da se opravljene storitve za te zavarovance obračunavajo ZZZS in sicer na način, ki velja za zavarovane osebe.

Za pripornike, ki jim je bil izrečen varnostni ukrep obveznega psihiatričnega zdravljenja, se storitev obračuna pristojni OE ZZZS kot primer in ne več v višini 50% vrednosti oskrbnega dne, kot je to veljalo pred 1.1.2009, ko so se ti bolniki obračunali ministrstvu za pravosodje, oziroma ministrstvu za zdravje.

Te zdravstvene storitve grede po novem v obvezni program - v plan primerov, ki jih PB Ormož že vsa leta prekoračuje in prekoračitev ne dobi plačanih.

Na dolžino hospitalizacije oseb z ukrepom obveznega zdravljenja zavod nima vpliva in so nekateri hospitalizirani več kot eno leto, to je 365 dni, medtem, ko cena primera pokriva v povprečju stroške 47,5 bolniško oskrbnih dni.

Sprememba sistema financiranja teh zdravstvenih storitev pomeni za bolnišnico precejšen izpad prihodkov, saj so ti prihodki v letu 2008 predstavljali 2,5% vseh doseženih prihodkov.

Za leto 2009 zavod načrtuje tudi manj finančnih prihodkov, zaradi bistvenega znižanja obrestnih mer za vloge prostih denarnih sredstev pri EZR.

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2009 znašajo 5.816.034 €, to je v višini planiranih prihodkov in so planirani za 15% več, od doseženih v letu 2008.

Odhodki so planirani v isti višini kot prihodki, saj je poslovanje javnih zavodov neprofitno in teži k temu, da se s planiranimi prihodki pokrijejo vsi odhodki. Pri načrtovanju odhodkov so upoštevana navodila MZ glede planiranja stroškov dela, redne delovne uspešnosti, drugih izplačil delavcem, upoštevan je plan investicij, investicijskih vzdrževanj, predvidena inflacija za leto 2008.

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2009 znašajo 1.331.023 € in bodo za 5% višji od doseženih v letu 2008. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 23%.

Podrobnejša razčlenitev stroškov blaga, materiala in storitev je razvidna iz tabele Odhodki po vsebini.

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2009 znašajo 4.176.587 EUR in bodo za 18,5 % višji od doseženih v letu 2008. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 72 %. Delež stroškov za plače v celotnih odhodkih se je glede na plan 2008 povečal za 3%.

Plače zaposlenih so planirane na osnovi januarskega izplačila, delovna uspešnost je planirana za 4 mesece, v skladu z navodili MZ.

Ostali stroški dela so planirani v skladu s predvideno inflacijo za leto 2009 in drugimi izhodišči za pripravo finančnih načrtov za leto 2009 (predviden znesek za regres za letni dopust, odpravnine, jubilejne nagrade,)

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 263.249 EUR in je usklajena z višino amortizacije, ki je vkalkulirana v cene zdravstvenih storitev.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2009 izkazuje pozitivno nulo – presežek prihodkov nad odhodki v višini 0 € EUR. Poslovanje zavoda je neprofitno zato zavod ne načrtuje dobička. S planiranimi prihodki se bodo pokrivali načrtovani odhodki.

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Planirani prihodki in odhodki za leto 2009 so v izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti razdeljeni na tisti del, ki se nanaša na javno službo in tisti del, ki je povezan s tržno dejavnostjo. Ta izkaz je po vsebini enak izkazu prihodkov in odhodkov.

Prihodki so razmejeni na dejavnost javne službe in trga po navodilih Ministrstva za zdravje iz leta 2000. Odhodki so razmejeni v sorazmernem deležu glede na prihodke.

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu znašajo 1,97 %, prihodki iz izvajanja javne službe pa 98,03 %. Ohhodki so razporejeni v istem deležu.

Iz razmerja je razvidno, da je dejavnost zavoda namenjena javnemu interesu skoraj v celoti.

Prihodki tržne dejavnosti so planirani za opravljanje naslednjih tržnih dejavnosti:

- interna realizacija
- prehrana delavcev
- prodaja izdelkov DT in vrta

Tabela 3: Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Plan 2008		Real. 2008		Plan 2009	
	javna služba	trg	javna služba	trg	javna služba	trg
2						
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	4.786.812	116.388	5.379.246	110.580	5.687.224	116.066
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	4.786.812	98.188	5.379.043	92.230	5.687.224	96.916
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	-	-	203			
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	-	-				
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	-	18.200		18.350		19.150
B) FINANČNI PRIHODKI	41.940	860	57.046		5.464	112
C) DRUGI PRIHODKI	14	1	29			
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	16.462	338	7.737		7.025	143
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	-	-	1.150			
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	16.462	338	6.587			
D) CELOTNI PRIHODKI	4.845.228	117.587	5.444.058	110.580	5.699.713	116.321
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	1.224.400	43.315	1.135.408	23.055	1.304.403	26.620
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA						
STROŠKI MATERIALA	803.237	34.676	838.530	17.027	926.799	18.914
STROŠKI STORITEV	421.163	8.639	296.878	6.028	377.604	7.706
F) STROŠKI DELA	3.356.843	68.857	3.452.878	70.107	4.093.055	83.532
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	2.466.212	50.588	2.581.342	52.412	3.103.663	63.340
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	492.400	10.100	464.755	9.436	559.469	11.418
DRUGI STROŠKI DELA	398.231	8.169	406.781	8.259	429.923	8.774
G) AMORTIZACIJA	226.749	4.651	189.351	3.845	257.984	5.265
H) REZERVACIJE						
I) DAVEK OD DOBIČKA			134.820	2.737		
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	17.246	354	33.696	684	37.337	762
K) FINANČNI ODHODKI			1	0		
L) DRUGI ODHODKI	3.822	78	4.014	82	4.214	86
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	16.168	332	2.098	43	2.720	56
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV						
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	16.168	332	2.098	43		
N) CELOTNI ODHODKI	4.845.228	117.587	4.952.266	100.553	5.699.713	116.321
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	0	0	491.792	10.027	0	0
P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0			0	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	0	0	0	0	0	0

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je evidenčni izkaz, sestavljen po načelu plačane realizacije in se sestavlja zaradi spremljanja gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov na ravni države.

Upoštevano je računovodsko načelo denarnega toka, (plačane realizacije) kar pomeni:

- da je poslovni dogodek nastal in
- da je prišlo do prejema ali izplačila denarja oziroma njegovega ustreznika.

Prihodki so razčlenjeni v skladu z zakonom o računovodstvu ter v skladu z enotnim kontnim načrtom za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Prihodki in odhodki so razčlenjeni na izvajanje javne službe in na prodajo blaga in storitev na trgu. Za razmejevanje javne službe/trg so uporabljena enaka sodila, kot pri izkazu prihodki/odhodki po vrstah dejavnosti – t.j, navodila MZ glede razvrščanja prihodkov, odhodki so razvrščeni v istem deležu.

Planirani prihodki iz izvajanja javne službe predstavljajo 99,37% skupnih prihodkov, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu pa 0,63%.

Tabela 4: Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

NAZIV KONTA	ZNESEK			Indeks plan 09/ real 08	Indeks plan 09/ plan 08
	Plan 2008	Real. 2008	Plan 2009		
1	2	3	4	5 =4/3	6 =4/2
I. SKUPAJ PRIHODKI	5.366.000	5.408.710	5.571.000	103	104
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	5.335.000	5.379.359	5.536.000	103	103
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	4.700.000	4.861.207	5.000.000	103	106
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	200.000	132.060	200.000	151	100
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	200.000	132.060	200.000	151	100
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije					
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov					
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo					
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije					
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	4.500.000	4.729.147	4.800.000	101	107
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	4.500.000	4.729.147	4.800.000	101	107
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije					
d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij					
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo					
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije					
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo					
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije					
e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij					
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU					
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	635.000	518.152	536.000	103	84
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	25.000	3.912	10.000	256	40

Prejete obresti	50.000	56.915	6.000	11	12
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki					
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	560.000	453.021	520.000	115	93
Kapitalski prihodki		1.150			
Prejete donacije iz domačih virov		3.154			
Prejete donacije iz tujine					
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč					
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije					
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij					
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	31.000	29.351	35.000	119	113
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	31.000	29.351	35.000	119	113
Prejete obresti					
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja					
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki					
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe					
II. SKUPAJ ODHODKI	5.366.000	4.642.497	5.571.000	120	104
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	5.335.000	4.617.304	5.536.000	120	104
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.800.000	2.828.538	3.350.000	118	120
Plače in dodatki	2.475.000	2.499.242	2.880.000	115	116
Regres za letni dopust	110.000	104.060	112.000	108	102
Povračila in nadomestila	120.000	136.844	140.000	102	117
Sredstva za delovno uspešnost	50.000	20.008	20.000	99,9	40
Sredstva za nadurno delo	10.000	40.704	170.000	418	1700
Plače za delo nerezidentov po pogodbi					
Drugi izdatki zaposlenim	25.000	27.680	28.000	101	112
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	490.000	481.577	570.000	118	116
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	230.000	232.130	278.000	120	121
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	190.000	185.966	221.000	119	116
Prispevek za zaposlovanje	1.500	1.574	1.800	114	120
Prispevek za starševsko varstvo	2.500	2.623	3.200	122	128
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	66.000	59.284	66.000	111	100
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	1.200.000	1.115.166	1.400.000	126	117
Pisarniški in splošni material in storitve	400.000	329.136	450.000	137	113
Posebni material in storitve	300.000	248.302	300.000	121	100
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	250.000	253.156	312.200	123	125
Prevozni stroški in storitve	15.000	10.872	11.000	101	73
Izdatki za službena potovanja	5.000	3.898	4.000	103	80
Tekoče vzdrževanje	130.000	87.366	120.000	137	92
Poslovne najemnine in zakupnine		5.759	5.800	100,7	
Kazni in odškodnine		1.117			
Davek na izplačane plače	100.000	51.865			
Drugi operativni odhodki		123.695	197.000	159	
D. Plačila domačih obresti					
E. Plačila tujih obresti					
F. Subvencije					
G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom					
H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam					

I. Drugi tekoči domači transferji					
J. Investicijski odhodki	845.000	192.023	216.000	112	26
Nakup zgradb in prostorov		3.248			
Nakup prevoznih sredstev	25.000	27.034			
Nakup opreme	156.000	79.451	100.000	126	64
Nakup drugih osnovnih sredstev	170.000				
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	300.000				
Investicijsko vzdrževanje in obnove	194.000	56.658	116.000	205	60
Nakup zemljišč in naravnih bogastev					
Nakup nematerialnega premoženja		25.632			
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring					
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog					
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	31.000	25.193	35.000	139	113
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	15.000	16.215	18.000	111	120
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	2.500	2.764	3.000	109	120
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	13.500	6.214	14.000	252	104
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	0	766.213	0		
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI					

8. PLAN KADROV

Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov

8.1. ZAPOSLENOST

Število zaposlenih v letu 2009 bo v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2008 manjše za 1,4%, t.j. 150 delavcev, v skladu s temeljnimi ekonomskih izhodišči in predpostavkami za pripravo finančnih načrtov za leto 2009.

Na področju kadrov se čuti največje pomanjkanje - deficitarnost nosilcev dejavnosti, zdravnikov specialistov. V ta namen zavod planira zaposliti za polovični delovni čas zdravnico specialistko, ki se je upokojila v drugem zavodu in zaposlovanje tujcev z delovnim dovoljenjem. Zavod planira tudi specializacijo iz psihiatrije iz lastnih sredstev.

Upokojitve in odhode delavcev bo zavod nadomeščal v skladu s kadrovskim načrtom, nekatere profile bo nadomestil z drugimi, višje izobraženimi, nekatera delovna mesta se bodo reorganizirala.

V letu 2009 se predvideva upokojitev naslednjih delavcev:

- 2 srednji medicinski sestri na psihiatriji,
- 1 telefonist – receptor,
- 1 vzdrževalec tehnik,
- 1 voznik – kurir.

PREGLED IN NAČRT ZAPOSLENIH

	Stanje zaposlenih 31.12. 2007	Stanje zaposlenih 31.12. 2008	Odsotnosti 31.12. 2008	Načrt zaposlitev 2009			Načrt 31.12.2009
			Boln., star. varstvo – 1/2dč porod.var.	Nadom.	Pripr.	Nove	
Plačna skupina B -vodstvo zavoda skupaj	2	2					4
Direktor bolnišnice	1	1					1
Strokovni vodja – predstojnik	1	1					1
Pomočnik direktorja za zdravstveno nego	0	0					1
Pomočnik direktorja za poslovne zadeve	0	0					1
Plačna skupine E-1 Zdravniki skupaj	9	8					10
Zdravniki brez specializacije PPD 3	0	0					0
Specialisti iz psihiatrije V/VI PPD3	9	8	1	1			9
Specializanti III PPD3	0	0		1			1
Pripravniki in sekundariji	0	0					0
Plačna skupina E-3 Zdravstvene nega skupaj	52	55					54
Diplomirana medicinska sestra na psihiatriji	15	15	1,5				16
Diplomirana medicinska sestra s specialnimi znanji	1	1					1
Srednja medicinska sestra na psihiatriji	36	38	2	2			37
Diplomirana med. sestra na psih. – pripravnik		1			3		0
Srednja medicinska sestra na psihiatriji - pripravnik					4		0
Plačna skupina E-2 Farmaceutski delavci skupaj	1	1					1
Magister farmacije	1	1					1
Bolnišnični farmacevt specialist	0	0					0
Plačna skupina E-4 Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	20	19					18
Klinični psiholog specialist – delo z osebami s psihično motnjo	2	3					3
Specializant klinične psihologije	1	0					0
Socialni delavec – delo z osebami s psihično motnjo	2	2					2
Zdravstveni sodelavec II	1	1					1
Delovni terapevti - delo z osebami s psihično motnjo	9	9	1				8
Delovni instruktor II	2	2					2
Inženir laboratorijske biomedicine II	1	1					1
Laboratorijski tehniki II	2	1					1
Ostali	0	0					0
Plačna skupina J-3 Ostali zdravstveni sodelavci drugih plačnih skupin	21	20					20
Strežniki II (I)	19	18	1,5	1			18
Frizer – pediker IV	1	1					1
Administrativni manipulant	1	1					1
J – Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj	48	47					43
Zdravstvena administracija skupaj	6	5					5
Zdravstveni administrator V	6	5					5
Področje informatike skupaj	0	0					0
Informatik ali ing. elektronike	0	0					0
Ekonomsko področje skupaj	7	7					6
Vodja finančno računovodske službe	1	1					0

Strokovni sod. – obračun zdrav. stor.	0	1					1
Finančnik	2	2					2
Finančno računovodski delavec	4	3					3
Kadrovsko-pravno in splošno področje skupaj	2	2					3
Univ. dipl. pravnik	0	0					1
Strokovni sodelavec za upravno pravne zadeve	1	1					1
Poslovni sekretar	1	1					1
Področje tehničnega vzdrževanja skupaj	5	5					4
Vzdrževalec tehnik	1	1					0
Voznik	1	1					1
Vzdrževalec	3	3					3
Področje prehrane - skupaj	14	13					13
Vodja kuhinje	1	1					1
Dietni kuhar IV	2	3					3
Kuhar IV	5	5					5
Pomočnik kuharja III	1	1					1
Servirka II	5	3					3
Oskrbovalne službe – pralnica - skupaj	8	8					8
Šivilja IV	1	2	1				1
Perica	7	6					7
Oskrbovalne službe- ostali skupaj	6	7					4
Telefonist – receptor IV	2	3					2
Voznik – kurir III	1	1					0
Čistilka II	3	3	0,5				2
SKUPAJ ZAPOSLENI	153	152	7	7	7	0	150

V skladu s temeljnimi ekonomskih izhodišči in predpostavkami za pripravo finančnih načrtov za leto 2009 se število zaposlenih v letu 2009 zmanjša za 1,4 % (2 delavca).

ZAPOSLENI PO PROFILIH

PROFIL	31.12.2007	31.12.2008	NAČRT 2009		
			Povečanje zaposlenih	Zmanjšanje Zaposlenih	NAČRT zaposlenih 31.12.2009
Zdravniki specialisti	10	9	2		11
Negovalni kader	52	55			55
Ostali zdravstveni delavci	21	21		1	20
Zdravstveni sodelavci	21	20			20
Nezdravstveni delavci	49	47		3	44
SKUPAJ ZAPOSLENI	153	152	2	4	150

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

V zavodu so pogodbeno zaposleni 3 delavci in sicer:

- 2 zdravnika specialista (internist in zdravnik spec. psih. za odčitavanje EEG izvidov)
- 1 specialist biokemik (nadzor dela hematološko biokemičnega laboratorija)

8.3. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

a)PRIPRAVNIŠTVO

V letu 2009 bo zavod v skladu s Pravilnikom o zaposlovanju in financiranju pripravnikov zdravstvenih poklicev, razen zdravnikov in zobozdravnikov, omogočil opravljanje pripravništva:

- 4 tehnikom zdravstvene nege – 24 mesecev in
- 3 diplomiranim medicinskim sestram - 27 mesecev.

V okviru finančnih možnosti se predvideva nadaljevanje opravljanja pripravništva po veljavnem pravilniku.

V bolnišnici opravljajo pripravništvo s področja psihiatrije tudi pripravniki drugih zdravstvenih zavodov iz Ptuja in Pomurja.

b)SPECIALIZACIJE

V januarju 2008 je bila zaključena specializacija iz klinične psihologije. V zavodu na podlagi napotila Zdravniške zbornice Slovenije opravljajo specializacijo tudi specializanti iz družinske medicine.

V okviru specializacije iz psihiatrije bo zavod skušal pridobiti doktorja medicine, ki bo pripravljen opravljati specializacijo iz psihiatrije na podlagi pogodbe z našo bolnišnico.

Novembra 2008 je začel opravljati specializacijo iz klinične farmacije magister farmacije in se nadaljuje v leto 2009.

c)ŠTUDIJ OB DELU

Tudi v letu 2009 zavod podpira študij ob delu tistih delavcev, ki že imajo višješolsko izobrazbo in si želijo pridobiti visoko oz. univerzitetno strokovno izobrazbo. V okviru finančnih možnosti in v skladu s finančnim planom bo zavod sofinanciral del stroškov izobraževanja in študijskega dopusta, predvsem za naslednje poklice:

- diplomirana medicinska sestra,
- diplomirani delovni terapevt,
- diplomirani ekonomist.

d) STROKOVNO IZPOPOLNJEVANJE

Pri realizaciji plana strokovnega izobraževanja za leto 2009 bo zavod upošteval predloge strokovnih izobraževanj, ki so jih posredovale posamezne službe oz. enote. Prioriteta izobraževanj bodo vsa izobraževanja, ki jih organizirajo posamezna strokovna društva oziroma zbornice (seminarji, kongresi, simpoziji, strokovna srečanja, ...) upoštevajoč finančna sredstva v okviru finančnega načrta.

V okviru učne bolnišnice bodo opravljali klinične vaje in ostalo učno prakso študentje medicinske fakultete, fakultete za zdravstvene vede in srednje zdravstvene šole.

V bolnišnici se bodo izvajala izobraževanja zaposlenih s področja bolnišničnih infekcij, Zaposleni se bodo udeleževali izobraževanj, ki jih s tega področja organizirajo druge ustanove s področja zdravstva.

Opravljen bo obnovitveno izobraževanje s področja HACCP, varstva pri delu in varstva pred požarom.

Prav tako se bo nadaljevalo izobraževanje s področja delovno - pravne zakonodaje in finančne zakonodaje.

V skladu z oceno tveganja bo v sodelovanju s psihoterapevtom opravljena supervizija za zaposlene .

9. PLAN INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA V LETU 2009

Podrobnejši seznam planiranih investicij v osnovna sredstva in plan investicijskega in tekočega vzdrževanja za leto 2009 je priložen k FN 2009 .

9.1. PLAN INVESTICIJ

VSEBINA	Plan 2008	R 2008	Plan 2009	IND R08/P08	IND FN09/FN08
1		3	4	5	6
Investicije v :					
003-premoženjske pravice	56.000,00	6.495,49	40.000	25	71
020-zemljišča		5.211,62			
021-gradbeni objekti	6.500,00	14.517,61	31.000	46	476
040-opremo	138.100,00	115.075,01	104.759	169	75
041-Drobni inventar	30.800,00	16.703,34	87.490	105	282
SKUPAJ INVESTICIJE V OS	231.400,00	158.003,07	263.249	111	114
VIRI investicij :	231.400,00	158.003,07	263.249	111	114
amortizacija	231.400,00	158.003,07	263.249	111	114

Zavod bo pri realizaciji investicij osnovnih sredstev, drobnega inventarja in investicijskega vzdrževanja v letu 2009 ravnal v skladu z Zakonom o javnih naročilih (zjn-2).

Investicije in nabave se bodo izvajale po terminskem planu, v skladu s potrebami zavoda in v skladu s prilivi finančnih sredstev.

Iz tabele je razvidno, da so sredstva za investicije zagotovljena iz namenske amortizacije, ki jo zavod pridobi skozi cene zdravstvenih storitev

Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj

9.2. PLAN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA

Zavod načrtuje skupna investicijska vzdrževanja za leto 2009 v višini 176.336 € in sicer:

- ureditev prostorov na m.odd.(prostor za osebje), psihoger.odd. (dnevni prostor)	28.500,00
- ureditev prostorov za namene arhiva	31.000,00
- priprava prostora za uvedbo inf. sistema Labis ocenjena vrednost	22.500,00
- projektna dokument. Za rekonstr. PBO- II. Faza	29.500,00
- sprotne vzdrževanja osnovnih sredstev	60.000,00
- razna beljenja prostorov, vzdrževanje fasad in strehe na pomožnih stavbah	27.336,00

Sredstva so zagotovljena iz tekočih sredstev, ki jih zavod pridobi skozi ceno zdravstvenih storitev. Dela se bodo izvajala postopno, v skladu s prilivi finančnih sredstev in v skladu z Zakonom o javnih naročilih.

V letu 2009 se planira nadaljevanje v letu 1996 začete investicije Obnova in dogradnja Psihiatrične bolnišnice Ormož, ki je potekala v fazah (I.A in B faza , II. faza).

Nadaljevanje in dokončanje II. Faze - rekonstrukcije, obnove in dogradnje Psihiatrične bolnišnice- II.faza se planira za leto 2009. Investicija je zajeta v Proračunu RS za leta 2009 – 2012 in v FN Ministrstva za zdravje v postavki Investicijska vlaganja v bolnišnice.

Za dokončanje celotne Posodobitve in dogradnje Psihiatrične bolnišnice Ormož je potrebno izvesti še:

- adaptacijo obstoječega dela kleti s kuhinjo in drugimi pomožnimi prostori
- adaptacijo obstoječe mansarde in izvedbo nove mansarde nad vzhodnim delom (sedaj neizkoriščeno podstrešje)
- dogradnjo prizidka v niši vzhodnega trakta v vseh etažah
- dograditev mansardnih prostorov nad terasami prizidka
- dela, ki so bila zaradi omejenih finančnih sredstev pri I. fazi izgradnje opuščena (2. dvigalo, klimatizacija prizidka).

Površina prostorov za adaptacijo in novogradnjo, ki je še ostala za izvesti v sklopu II. faze, znaša 2.363,36 m².

Investicija je ocenjena na 5.033.315 € in se bo v celoti financirala s sredstvi proračuna Republike Slovenije – Ministrstvo za zdravje, postopoma v letih 2009 do 2012.

Zavod zagotavlja le sredstva za projektno dokumentacijo .

Priloga - obrazec 5: Načrt investicijsko vzdrževalnih del

Datum: 16.3.2009

Podpis pooblaščenega računovodja

Danica Žohar

Podpis odgovorne osebe

Majda Keček

FN 2009 obravnavan in potrjen na 13. r. seji Sveta zavoda 8.4.2009