



**PSIHIATRIČNA BOLNIŠNICA ORMOŽ**  
**Ptujska cesta 033, 2270 ORMOŽ**

# **LETNO POROČILO ZA LETO 2009**

**Odgovorna oseba : Majda KEČEK**

## KAZALO

<b>UVOD</b> .....	1
<b>OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA</b> .....	1
<b>PREDSTAVITEV ZAVODA</b> .....	2
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA .....	3
VODSTVO ZAVODA.....	4
PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	5
<b>POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2009</b> .....	7
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA .....	9
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA .....	11
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV .....	12
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	12
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV .....	12
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA.....	13
4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZZS.....	13
4.2.2. Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2009 do ZZZS in ostalih plačnikov z obrazložitvijo .....	14
4.3. POSLOVNI IZID .....	18
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	18
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	18
7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	19
7.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI.....	20
7.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	21
7.3. KAZALNIKI KAKOVOSTI .....	22
7.4. KAZALNIKI KLINIČNIH POTI .....	23
8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC .....	23
9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	24
10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA.....	25
11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH ..	25
11.1. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE.....	25
11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	29
<b>RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2009</b> .....	30
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA .....	32
1.1. SREDSTVA .....	32
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV .....	36
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV .....	40
2.1. ANALIZA PRIHODKOV .....	40
2.2. ANALIZA ODHODKOV .....	41
2.3. POSLOVNI IZID .....	44
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka .....	45
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov .....	45
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov .....	45

2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti .....	45
3. POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2009 .....	46
4. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2009.....	47
5. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	47
6. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2009 .....	47

## UVOD

### OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME: **PSIHIATRIČNA BOLNIŠNICA**

SEDEŽ: **ORMOŽ**

MATIČNA ŠTEVILKA: **5054788**

DAVČNA ŠTEVILKA: **98922904**

ŠIFRA UPORABNIKA: **27847**

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: **01100-6030278476**

TELEFON, FAX: **027415100**, fax **027415147**

SPLETNA STRAN: **www.pb-ormoz.si/**

USTANOVITELJ: **Republika Slovenija**

DATUM USTANOVITVE: **27.9.1990**

### DEJAVNOSTI:

Psihiatrična bolnišnica Ormož je specialna bolnišnica, ki opravlja zdravstveno dejavnost na sekundarni ravni tako, da zdravi ljudi, ki imajo duševne motnje ali duševne bolezni zaradi okvare možganovine ali so odvisni od psihoaktivnih snovi.

Na podlagi dejavnosti iz prejšnjega odstavka se v skladu z Uredbo o uvedbi in uporabi standardne klasifikacije dejavnosti (Ur. list RS št. 34/94, 3/95, 13/95, 33/95, 15/96, 89/98 in 12/99) glasi:

- bolnišnična zdravstvena dejavnost,
- specialistična izven bolnišnična zdravstvena dejavnost,
- druge zdravstvene dejavnosti,
- dejavnost lekarn,
- raziskovanje in eksperimentalni razvoj na področju medicine,
- drugo izobraževanje,
- dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic,
- dejavnost menz.

Zavod opravlja še:

- laboratorijsko diagnostiko,
- elektroencefalografsko diagnostiko,
- psihološko diagnostiko,
- dispanzersko dejavnost s področja psihiatrije in edukativno dejavnost.

### ORGANI ZAVODA:

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.

Direktorja bolnišnice imenuje in razrešuje svet zavoda z večino glasov vseh članov sveta zavoda in v soglasju z ustanoviteljem.

## PREDSTAVITEV ZAVODA

V predelu jugovzhodnega dela Slovenije se ob reki Dravi nahaja mesto Ormož, obdano s čudovito naravo. Ena izmed najstarejših zgradb v mestu je Psihiatrična bolnišnica Ormož, ki je namenjena zdravljenju vseh vrst duševnih motenj.

Zgradba psihiatrične bolnišnice stoji na zahodnem robu mesta Ormož. Zgradil jo je nemški viteški križniški red leta 1898. Od ustanovitve do leta 1948 je delovala kot splošna bolnišnica in je slovela kot vzorno urejena medicinska ustanova. V njej so delovale redovnice križniškega reda, ki so zaradi svoje požrtvovalnosti postale pojem humanosti med ljudstvom. Konec aprila 1948 je vlada Ljudske republike Slovenije Splošno bolnišnico Ormož zaprla, jo preuredila in preimenovala v Bolnišnico za TBC in pljučne bolezni.

Po upadu števila bolnikov, obolelih za jetiko, se je pokazala potreba po psihiatrični bolnišnici, tako se je bolnišnica preoblikovala v psihiatrično. 1. oktobra 1966 je bil ustanovljen psihiatrični oddelek kot sestavni del ptujske bolnišnice. Namen bolnišnice je bil, da nudi psihiatrično oskrbo in zdravljenje prebivalcem ožjega ormoškega in ptujskega območja, dela bistrškega in gornjeradgonskega območja, Ljutomera z okolico in Prekmurja. Leta 1966 se je bolnišnica organizirala v skladu z Zakonom o javnih zavodih v javni zavod Psihiatrična bolnišnica Ormož. V letih od 1998 do 2005 je bila bolnišnica skoraj v celoti prenovljena: narejen je bil prizidek, obnovljena oziroma prenovljena je bila zunanost bolnišnice, vsi oddelki z bolniškimi sobami, prostori za ambulanto, administrativni in laboratorijski del, skupni prostori, telovadnica in kapelica, prav tako okolica s parkiriščem.

Psihiatrična bolnišnica Ormož je ena od petih specialnih bolnišnic v Sloveniji. Po velikosti programa spada med srednje velike bolnišnice. Ustanovljena je za zdravstveno oskrbo sekundarnega nivoja prebivalcem severovzhodne Slovenije. Bolnišnica je torej regijska, pomembna za severovzhodni del Slovenije, za približno 220.000 prebivalcev, kjer je dostopnost do psihiatrov na primarni ravni izredno slaba. Posledično se to kaže v večji potrebi psihiatrov v bolnišnici.

Bolnišnica nudi zdravstvene storitve tudi drugim prebivalcem Slovenije.

Iz podjetniškega zornega kota je bolnišnica gospodarsko zelo pomembna predvsem za občino Ormož in Ptuj.

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.

Na podlagi Odloka ustanovitelja o spremembah in dopolnitvah Odloka o preoblikovanju Psihiatrične bolnišnice Ormož v javni zdravstveni zavod, z dne 4.8.2006, direktor zavoda organizira in vodi delo in poslovanje zavoda kot celote, predstavlja in zastopa zavod in je odgovoren za zakonitost in strokovnost dela.

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.

## **PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA**

Delovni proces v bolnišnici je organiziran v :

1. zdravstvenem sektorju in
2. poslovno- tehničnem sektorju.

**V zdravstvenem sektorju** se izvaja zdravstvena dejavnost v naslednjih organizacijskih oblikah:

- delovna enota: A – bolnišnična dejavnost
  1. varovani ženski oddelek
  2. odprti ženski oddelek
  3. oddelek za psihogeriatrijo
- delovna enota: B – bolnišnična dejavnost
  1. varovani moški oddelek
  2. odprti moški oddelek
  3. oddelek za bolezni odvisnosti
- delovna enota: Ambulantna specialistična dejavnost
  1. psihiatrična specialistična ambulanta Ormož
  2. psihiatrična specialistična ambulanta Ptuj
  3. nevrološka specialistična ambulanta
  4. ambulanta za bolezni odvisnosti
  5. klinično psihološka specialistična ambulanta
- delovna enota: Terapevtske dejavnosti
  1. klinično psihološka služba
  2. zdravstvena nega
  3. socialna služba
  4. delovna terapija
- delovna enota: Diagnostične in ostale dejavnosti
  1. lekarna
  2. hematološko-biokemični laboratorij
  3. EEG in EKG laboratorij
  4. zdravstvena administracija

**V poslovno – tehničnem sektorju** potekajo dejavnosti, ki so v podporo osnovni dejavnosti in so organizirane v:

- delovni enoti: - skupna opravila
  1. vodstvo zavoda,
  2. tajništvo
  3. finančno-računovodska služba
  4. kadrovska služba
  
- delovni enoti: - ekonomsko - tehnična služba
  1. kuhinja
  2. pralnica
  3. kurilnica

## **VODSTVO ZAVODA**

Psihiatrična bolnišnica Ormož ima naslednje organe:

- direktorja,
- svet zavoda,
- strokovni svet
- strokovnega vodja - predstojnika.

**Direktor** bolnišnice je poslovodni organ, ki organizira in vodi delo in poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod in je odgovoren za zakonitost in strokovnost dela zavoda.

Direktorja bolnišnice imenuje in razrešuje svet zavoda z večino glasov vseh članov sveta zavoda in v soglasju z ustanoviteljem.

**Svet zavoda** je organ upravljanja zavoda in ima 7 članov:

- ustanovitelj 4 člani
- občina Ormož 1 član
- delavci zavoda 1 član
- zavod za zdravstveno zavarovanje RS 1 član

Svet zavoda ima naslednje pristojnosti:

- sprejema statut in druge splošne akte zavoda, v kolikor jih ne sprejema direktor zavoda,
- sprejema programe dela in razvoja zavoda ter spremlja njihovo izvrševanje,
- določa finančni načrt in sprejema zaključni račun zavoda,
- ustanovitelju in direktorju zavoda daje predlog in mnenja o posameznih vprašanjih v zvezi s poslovanjem zavoda,
- imenuje in razrešuje direktorja zavoda v soglasju z ustanoviteljem,
- po predhodnem mnenju strokovnega sveta imenuje in razrešuje strokovnega vodja, odloča o ugovorih delavcev zoper odločitve o posamičnih pravicah in obveznostih in delovnega razmerja,
- sprejema program razreševanja presežkov delavcev,
- odloča o oddajanju prostorov in sredstev v najem na predlog direktorja zavoda in po predhodnem soglasju ustanovitelja,

- odloča o razširitvi dejavnosti po predhodnem soglasju ustanovitelja,
- odloča o vseh drugih vprašanjih za katere je pristojen po zakonu, kolektivni pogodbi, splošnih aktih.

**Strokovni svet** je kolegijski strokovni organ, ki načrtuje, obravnava in usmerja strokovno dejavnost bolnišnice, upoštevajoč posebnosti posameznih organizacijskih enot v okviru strokovnih pooblastil. Strokovni svet sestavljajo: strokovni vodja - predstojnik, vodji oddelkov, glavna medicinska sestra, vodja klinično psihološke službe, vodja socialne službe, vodja delovne terapije, vodja lekarne.

Bolnišnica ima tudi delovna telesa in sicer:

- Odbor za kakovost in varnost pacientov,
- Komisija za kakovost in varnost pacientov,
- Komisija za obvladovanje bolnišničnih okužb,
- Komisija za standarde zdravstvene nege
- Strokovna skupina za forenzično psihiatrijo.

## **PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA**

V bolnišnici so zaposleni zdravniki psihiatri, zdravnik nevrolog, klinične psihologije, socialni delavci, delovni terapevti, medicinske sestre oz. zdravstveni tehniki ter delavci, ki so v podporo osnovni dejavnosti.

Na dan 31.12.2009 je bilo v zavodu zaposlenih 153 delavcev. V letu 2009 nam je po več kot 5 letih uspelo zaposliti dve novi zdravnici specialistki iz psihiatrije. Ena zdravnica opravlja delo na podlagi delovnega dovoljenja, druga zdravnica je zaposlena z 90 % delovnim časom.

V zavodu sta zaposlena tudi dva invalida II. kategorije, z nadomestilom plače iz ZPIZ. Dve delavki pa sta uveljavljali pravico do skrajšanega delovnega časa zaradi starševskega varstva. Ena delavka je starševsko varstvo zaključila 1.12.2009, druga ga bo prve mesece leta 2010.

V strukturi zaposlenih predstavljajo zdravstveni delavci 69 % zaposlenih, zdravstveni sodelavci in nezdravstveni delavci pa 31 % zaposlenih.

V letu 2009 so trije delavci dodatno zaposleni po pogodbi o delu in sicer: zdravnik specialist internist in zdravnik specialist psihiater ter medicinski biokemik specialist.

Konec leta 2009 je bilo povprečno število delavcev na podlagi oddelanih ur 147,84.

<b>ZAPOSLjeni PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA</b>	<b>STANJE 31.12.2009</b>	<b>STRUKTURA</b>	<b>DELAVCI IZ UR 31.12.2009</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
<b>ZDRAVNIKI IN ZDRAV. NEGA</b>	<b>66</b>	<b>43</b>	<b>64,64</b>
Zdravniki specialisti	11	7	12,02
Diplomirane medicinske sestre+pom.dir. za ZN	19	12	18,67
Tehniki zdravstvene nege	36	23	33,25
Pripravniki zdr. nege	0	0,5	0,70
<b>OSTALI ZDRAVSTVENI DELAVCI</b>	<b>14</b>	<b>9</b>	<b>13,75</b>
Mag. farmacije	1	0,5	0,96
Klinični psihologi specialisti	3	2	3
Delovni terapevti (dipl. DT in DT)	8	5	7,81
Dipl. inženir laboratorijske biomedicine	1	0,5	0,98
Laboratorijski tehniki	1	0,5	1
<b>ZDRAVSTVENI SODELAVCI</b>	<b>25</b>	<b>16</b>	<b>23,50</b>
Socialni delavci	3	2	3
Instruktorji na delovni terapiji	2	1	2
Frizer-pediker	1	0,5	1
Ostali (strežniki in 1 garderober)	19	12	17,50
<b>NEZDRAVSTVENI DELAVCI</b>	<b>48</b>	<b>32</b>	<b>45,95</b>
Zdravstvena administracija (sprejemna)	5	3	5,31
Telefonist receptor	2	2	2,27
Računovodska služba (vodja FRS, vsi knjigovodji)	7	5	6,68
Kadrovsko in splošno področje (dir.posl.sekr., strok. sodel.)	3	2	3,01
Inventarist	1	0,5	1
Področje tehničnega vzdrževanja (vzdrževalci, voznik, vzdrževalec tehnik)	5	3	4,45
Področje prehrane (kuhinja)	14	9	12,93
Področje pranja perila	9	6	8,77
Ostali del. (čistilke)	2	1	1,53
<b>SKUPAJ ZAPOSLENI</b>	<b>153</b>	<b>100</b>	<b>147,84</b>

# **POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2009**

**Odgovorna oseba: MAJDA KEČEK**

## **POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:**

**Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih** predpisuje Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna – Ur. l. RS 12/2001, 10/2006, 8/2007:

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
2. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
3. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
4. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti;
5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
6. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
7. Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika;
8. Oceno notranjega nadzora javnih financ;
9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi;
10. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora;
11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

# 1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA

## 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 in 2009 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009 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, 109/08, 49/2009),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07),
- 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 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),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/02, 134/03),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/2010).

## c) Interni akti zavoda:

### **1-interni akti zavoda:**

- o Statut javnega zavoda PB Ormož, Ptujška cesta 33, 2270 Ormož, z dne 9.1.1993,
- o Spremembe statuta javnega zavoda Psihiatrična bolnišnica Ormož, z dne 26.2.2001,
- o Spremembe in dopolnitve statuta javnega zavoda PB Ormož, z dne 28.11.2006,
- o Spremembe in dopolnitve statuta javnega zavoda PB Ormož, z dne 9.11.2007,
- o Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest,
- o Pravilnik o določitvi vrste in števila delovnih mest na katerih se opravlja dežurstvo,
- o Pravilnik o dežurni službi,
- o Pravilnik o zavarovanju osebnih in zaupnih podatkov ter varovanju dokumentarnega gradiva v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- o Pravilnik o razporeditvi in evidentiranju delovnega časa v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- o Pravilnik o računovodstvu,
- o Pravilnik o notranji kontroli in varnosti cestnih prevozov,
- o Pravilnik o službenih potovanjih,
- o Izjava o varnosti z oceno tveganja v Psihiatrični bolnišnici Ormož,

- Požarni red
- Pravilnik o vodenju čakalne knjige,
- Pravilnik o postopku za reševanje pritožb in zahtev za prvo obravnavo kršitev pacientovih pravic v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Pravilnik o pravicah in dolžnostih pacientov v Psihiatrični bolnišnici Ormož,

## **2-ostali izvedbeni akti:**

- Poslovnik o volitvah predstavnika delavcev v svet jz Psihiatrična bolnišnica Ormož,
- Poslovnik o delu sveta zavoda,
- Pravila o določanju letnega dopusta v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Pravila o notranji kontroli in revizijska sled v nabavnem procesu,
- Navodilo o oddaji in vodenju evidenc v postopkih oddajanja javnih naročil brez obveznosti objave,
- Obvladovanje poslovnih tveganj,
- Navodila o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Navodila o beleženju in obračunavanju zdravstvenih storitev
- Navodilo za obvladovanje MRSA,
- Načrt ukrepov v Psihiatrični bolnišnici Ormož za preprečevanje in obvladovanje bolnišničnih okužb v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Program preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Nadzor in ukrepi za preprečevanje razmnoževanja legionel v internem vodovodnem omrežju Psihiatrične bolnišnice Ormož,
- Vrste izolacijskih ukrepov za preprečevanje in obvladovanje bolnišničnih okužb v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Standardi negovalnih intervencij v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Seznam pravic pacientov na oddelku pod posebnim nadzorom
- Informacije bolnikom, svojcem in obiskovalcem
- Publikacija JZ Psihiatrična bolnišnica Ormož

## **3-akti v zvezi z izvedbo zakona o duševnem zdravju-obrazci na podlagi Zakona o duševnem zdravju:**

- Opomnik za obrazce za zdravnike
- Sprejem na zdravljenje s privolitvijo na oddelek pod posebnim nadzorom
- Sprejem na zdravljenje brez privolitve v nujnih primerih
- Obvestilo direktorju (pooblaščen osebe) o sprejemu brez privolitve v nujnih primerih na oddelek pod posebnim nadzorom
- Izjava o posredovanju informacij o vaših osebnih podatkih in o zdravstvenem stanju
- Pisno pooblastilo za zastopnika
- Obvestilo o sprejemu na zdravljenje brez privolitve
- Izjava o privolitvi pacienta za sodelovanje v izobraževalnem procesu oziroma privolitev v prisotnosti drugih oseb na oddelku pod posebnim nadzorom
- Obrazec o zdravljenju z uporabo psihotropnih zdravil v vrednostih, ki presegajo največji predpisani odmerek
- Obvestilo direktorju o uporabi posebnih metod zdravljenja (odmerkov psihotropnih zdravil, ki presegajo predpisane) pri sprejemu s privolitvijo
- Prošnja sodišču za uporabo posebnih metod zdravljenja - odmerkov psihotropnih zdravil, ki presegajo predpisane, pri osebah, ki so bile sprejete brez privolitve
- Obvestilo o uporabi posebnih metod zdravljenja (odmerkov psihotropnih zdravil, ki presegajo predpisane)
- Obrazec o zdravljenju z elektrokonvulzivno terapijo
- Obrazec o hormonskem zdravljenju

- Predlog direktorju o uporabi posebnih metod zdravljenja (odmerkov psihotropnih zdravil, ki presegajo predpisane) pri sprejemu s privolitvijo
- Predlog direktorju o uporabi posebnih metod zdravljenja (odmerkov psihotropnih zdravil, ki presegajo predpisane) pri sprejemu brez privolitve
- Imenovanje zdravniškega konzilija za posebne metode zdravljenja
- Obvestilo zdravniškega konzilija direktorju o uporabi posebnih metod zdravljenja (odmerkov psihotropnih zdravil, ki presegajo predpisane)
- Predlog o omejitvah pravic, ki se zagotavljajo osebi na oddelku pod posebnim nadzorom
- Predlog sodišču o omejitvah pravic, ki se zagotavljajo osebi na oddelku pod posebnim nadzorom,
- Obrazec o sprejemu na zdravljenje brez privolitve na podlagi sklepa sodišča na oddelek pod posebnim nadzorom
- Obvestilo direktorja (pooblaščen osebe) sodišču o sprejemu brez privolitve v nujnih primerih na oddelek pod posebnim nadzorom
- Predlog za podaljšanje zadržanja pacienta na zdravljenju v oddelku pod posebnim nadzorom (14 dni pred potekom roka za zadržanje)
- Obrazec o uporabi posebnih varovalnih ukrepov
- Obvestilo o uporabi posebnih varovalnih ukrepov
- Evidenca uporabe posebnega varovalnega ukrepa (PVU) telesnega oviranja s pasovi
- Največji dnevni odmerki zdravil razvrščeni glede na ATC klasifikacijo

#### 4-drugo:

- Hišni red,
- Navodila za sprejem na Oddelek za zdravljenje odvisnosti,

## 2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

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

### **3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV**

Za leto 2009 je imel zavod zastavljene naslednje cilje, ki izhajajo iz strateških ciljev:

- realizirati program dela, določen s Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev, sklenjeno z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Območna enota Maribor,
- 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).

### **4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV**

Ugotavljamo, da smo v letu 2009 zastavljene cilje skoraj v celoti izpolnili. Realizirali smo zastavljen delovni program ter poslovno leto zaključili s pozitivnim rezultatom.

#### **4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV**

Izpolnili smo obveznosti, ki izhajajo iz Družbenega dogovora za leto 2009.

Spremljali smo kazalnike kakovosti, izboljševali procese dela, kakovost in varnost naših storitev, vse v korist in zadovoljstvo uporabnikov naših storitev.

Nadgrajevali smo informacijski sistem, uvedli elektronsko čakalno knjigo, kar vsekakor prispeva k večji dostopnosti in transparentnosti naših storitev. Novost v bolnišnici je tudi povezava laboratorija z oddelki, kar nam je omogočil modul Labis. Od 1. novembra 2009 pa smo priključeni tudi v projekt OnLine.

Okrepili smo se tudi na kadrovskem področju. V redno delovno razmerje smo sprejeli dve zdravnici psihiatrinji, z eno zdravnico psihiatrinjo pa smo sklenili podjemno pogodbo.

Na investicijskem področju nam je uspelo pridobiti finančna sredstva iz državnega investicijskega programa in to za nadaljevanje investicije Izgradnja prizidka in adaptacija stare zgradbe bolnišnice.

Veliko naporov pa smo morali vložiti tudi v implementacijo Zakona o duševnem zdravju, ki je stopil v veljavo 12. avgusta 2009. Zakon ureja predvsem področje hospitalizacije duševno bolnih proti njihovi volji, področje pacientovih pravic in prinaša nekatere nove metode dela na področju obravnave oseb z duševnimi motnjami.

V celoti ga še ne moremo izvajati, ker še niso izpolnjeni vsi pogoji za njegovo realizacijo.

## 4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

### 4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZS

Z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije je bila v mesecu marcu 2009 sklenjena Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009, ki se je uporabljala od 1.4.2009.

S pogodbo so bile določene medsebojne pravice in obveznosti glede izvajanja in financiranja programov zdravstvenih storitev, ki jih bolnišnica opravlja za zavarovane osebe R Slovenije.

Določen je bil obseg programa po dejavnostih, vrednost programa in izhodiščne cene storitev, medsebojne obveznosti pogodbenih strank, ordinacijski čas izvajanja programa in čakalne dobe za zavarovane osebe Zavoda za leto 2009.

Letni obseg programa po pogodbi z ZZS za leto 2009:

<b>a)Spec. bolnišnična dejavnost</b>	
➤ psihiatrija -bolnišnična dejavnost	1.001 primer
➤ neakutna bolnišnična obravnava -zdravstvena nega in paliativna oskrba	1.460 BOD
<b>b)Spec. ambulantna dejavnost</b>	
-psihiatrija	121.848 točk
-psihiatrija	9.416 obiskov

Program zdravstvenih storitev je za bolnišnico enak že od leta 2000, kljub vsakoletnim presegom programa.

V mesecu avgustu 2009 je bolnišnica na osnovi sprejetega Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2009, prejela nove priloge finančnega načrta, kot sestavni del že sklenjene Pogodbe. Dodan je bil program v specialistični bolnišnični dejavnosti za osebe z izrečenim ukrepom obveznega psihiatričnega zdravljenja za celotno leto 2009. Dodan program:

<b>a)Spec. bolnišnična dejavnost :</b> po uveljavitvi Aneksa št. 1 k SD za 2009	
- zdravljenje do 48 dni - plačilo 100% cena BOD	512 BOD
- zdravljenje nad 48 dni - plačilo 50% cena BOD	1980 BOD
- bolnišnična dejavnost ( dodani primeri)	12 primerov

Do leta 2008 je te storitve pokrivalo Ministrstvo za zdravje po številu realiziranih BOD, v letu 2009 – do uveljavitve Aneksa št. 1 so te storitve bile v rednem programu, kot primer.

V letu 2009 se je prav tako s Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za leto 2009 znižal plan obiskov v specialističnih ambulantah in sicer iz 10.508 na 9.416, kar je za 10% manj.

#### 4.2.2. Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2009 do ZZZS in ostalih plačnikov z obrazložitvijo

##### ➤ Realizacija delovnega programa po pogodbi z ZZZS

	R/07	R/08	Plan 2009	Realizacija 2009	Ind R09/R08	Ind R09/P09
1	2		3	4	5	6
<b>a)Spec. bolnišnična dejavnost</b>						
- bolnišnična dejavnost-primer	1143	1050	1013	1057	101	104
- neakutna boln. obravnava-BOD	783	1.829	1460	2105	116	144
- BOD do 48 dni			512	48	0	9
- BOD nad 48 dni			1980	1.116	0	56
Število BOD (evidenčno)	45.083	41.636	47.588	42.546	102	89
Ležalna doba	38.96	39,66	47.54	39,91	101	84
<b>b)Spec. ambulantna dejavnost</b>						
-psihiatrija-točke	133.358	135.650	121.848	150.400,58	111	123
-psihiatrija-obiski	9.749	9.522	9.886	10.617	112	111

##### ➤ Realizacija delovnega programa po pogodbi z ZZZS od leta 2001 do 2009

	R 2001	R 2002	R 2003	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	PLAN 2009
Primeri - Ind. R/P	1219 122	1279 128	1220 122	1073 107	1033 103	1057 106	1143 114	1.050 105	1057 104	1013
Neak.BOD Ind. R/P							783 107	1.829 126	2.105 144	1460
BODdo48d Ind. R/P								0 9	48 9	512
BODnad48d Ind. R/P								0 56	1.116 56	1980
BOD – evid. Ind. R/P	60.840 128	58702 123	53121 112	48302 101	46.088 97	45.001 95	45083 95	41.636 88	42.546 89	47.588
Lež. doba Ind. R/P	50,00 105	45.89 97	43.54 92	44.97 94	44.65 94	42.57 90	38.96 84	39,66 84	39,91 84	47.54
Točke- Ind. R/P	154.471 127	146.972 121	154.328 127	153.033 126	149.325 123	132.728 108	133.358 109	135.650 112	150.400 123	121.848
Obiski – Ind. R/P	10.567 101	10609 101	11140 106	11203 107	10.954 104	9.523 91	9.749 93	9.522 96	10.617 111	9.534
Odklonjeni				244	224	270	318	288	270	0

➤ Realizacija delovnega programa do ZZS in do drugih plačnikov

	R/07	R/08	PLAN 2009	REB. 2009	REAL. 2009	Ind R09/ /R0 8	Ind R09/ rebP0 9
<b>HOSPITAL</b>							
1.PRIMERI -skupaj	1153	1051	1006	<b>1018</b>	<b>1.071</b>	102	105
- do ZZS	1143	1050	1001	<b>1013</b>	<b>1.057</b>	101	104
- ostali plačniki	10	1	5	<b>5</b>	<b>14</b>	1.40 0	280
2.Neak.bol.obr.-BOD-skupaj	730	1.829	1.460	<b>1.460</b>	<b>2.105</b>	115	144
-do ZZS	730	1.829	1.460	<b>1.460</b>	<b>2.105</b>	115	144
-ostali plačniki	0	0		<b>0</b>			
3.BOD 50% cena				<b>1980</b>	<b>1116</b>	0	56
4.BOD 100%cena				<b>512</b>	<b>48</b>	0	9
5.ŠT. BOD-evidenčno	47.593	43.881	47.598	<b>48.188</b>	<b>42.617</b>	97	88
- do ZZS	45.083	41.636	47.588	<b>47.588</b>	<b>42.546</b>	102	89
- ostali	2.510	2.245	10	<b>10</b>	<b>71</b>	3	710
6.LEŽALNA DOBA (vse)	41.95	39,66	47,54	<b>47,54</b>	<b>39,79</b>	100	84
ležalna doba (ZZS)	40.12	39,66	47,54	<b>47,54</b>	<b>39,91</b>	101	84
<b>SPEC. AMBULANTE</b>							
1.TOČKE - skupaj	136.728	136.118	122.848	<b>122.848</b>	<b>152.229</b>	112	124
- do ZZS	133.357	135.650	121.848	<b>121.848</b>	<b>150.400</b>	111	123
- ostali	3.371	468	1.000	<b>1.000</b>	<b>1.828</b>	391	183
2.OBISKI-skupaj	9.749	9.628	10.036	<b>9.684</b>	<b>10.855</b>	112	112
- do ZZS	9.256	9.522	9.416	<b>9.534</b>	<b>10.617</b>	111	111
- drugi	493	106	150	<b>150</b>	<b>238</b>	224	159

➤ Realizacija delovnega programa po strukturi plačnikov

PLAČNIK	HOSPITAL							SPEC. AMBULANTE			
	PRIMER		BOLN. OSKRBNJ DAN					TOČKE		OBISKI	
	Real	Str	Real	Str	Real neak.	Real 100%	Real 50%	Real	Str	Real	Str
OE CELJE	14	1,3	946	2				1.590,86	1	121	1
OE KRANJ	7	0,6	187	0,4				259,05	0,2	16	1
OE KOPER								38,35	0,1	3	
OE LJUBLJANA	33	3	1.486	3,3	22			3.382,07	2	236	2
OE MARIBOR	480	45	19.168	45	1.060	48	1.116	104.090,07	68	7.366	68
OE M. SOBOTA	495	46	19.156	45	1.10			40.145,19	26	2.806	26
OE N. GORICA								96,39	0,1	8	
OE N. MESTO	3	0,3	65	0,1				69,93	0,1	4	
OE RAVNE	14	1	370	1				445,51	0,3	29	
OE KRŠKO	11	1	1.168	3	13			283,16	0,2	28	
<b>ZZS SKUPAJ</b>	<b>1.057</b>	<b>98,2</b>	<b>42.546</b>	<b>99,8</b>	<b>2.105</b>	<b>48</b>	<b>1.116</b>	<b>150.400.58</b>	<b>98,8</b>	<b>10.617</b>	<b>98</b>
MINISTRSTVA	2	0,2	71	0,2				13,82		1	
SODIŠČA								13,13		1	
DRUGE ZDR.ORG.								1.102,96	0,7	159	1,5
SAMOPLAČNIKI								73,66	0,1	40	0,5
KONVENCIJE	12	1,1						597,35	0,4		
KOMERC. ZAV.								27,10		1	
Skupaj	<b>1.071</b>	<b>100</b>	<b>42.617</b>	<b>100</b>	<b>2.105</b>	<b>48</b>	<b>1.116</b>	<b>152.228,60</b>	<b>100</b>	<b>10.855</b>	<b>100</b>
SKUPAJ	<b>1.071</b>				<b>45.866</b>			<b>152.228,60</b>		<b>10.855</b>	

Iz gornjih tabel je razvidno, da je delovni program po Pogodbi o izvajanju zdravstvenih storitev za leto 2009 bil realiziran in tudi presežen, tako kot že vsa leta nazaj. Za bolnišnico je to negativno, saj presežen program ni plačan in predstavlja za poslovanje bolnišnice izpad prihodkov-neplačani variabilni stroški.

Presežke delovnega programa evidentiramo skozi vsa leta nazaj, kljub težnji, da se realizacija približa planu, ki nam ga določa in plača ZZZS na osnovi Pogodbe.

**V hospitalni dejavnosti** je bilo v letu 2009 obravnavanih 1071 bolnikov, kar je 5%, oziroma 53 primerov več od plana. Glede na primerjalno leto 2008 je bilo realiziranih 20 primerov več, kar pomeni 2% več.

Glede na plan iz Pogodbe je bilo realiziranih 44 primerov več, oziroma 5% več.

V letu 2009 v zavodu niso bili doseženi planirani BOD za bolnike z ukrepom obveznega zdravljenja, ki so z Aneksom 1 bili dodani v Pogodbeno obveznost za redni program. Planirano število bolniško oskrbnih dni do povprečne ležalne dobe, ki se plačuje po 100%, ceni je bilo realizirano z indeksom 9, planirano število bolniško oskrbnih dni nad povprečno ležalno dobo, ki se plačuje po 100% ceni, pa z indeksom 56. Pogodbeni znesek ZZZS za leto 2009 je bil za nedoseganje plana teh zdravstvenih storitev nižji.

Število evidentiranih bolniško oskrbnih dni v letu 2009 je bilo 42.617, kar je 12% manj od plana in 3% manj od realizacije leta 2008.

Število realiziranih bolniško-oskrbnih dni vsa leta pada. Vodijo se evidenčno.

Povprečna ležalna doba v letu 2009 je 39,79 BOD za vse obravnavane bolnike, kar je 16% manj od planirane in je enaka povprečni ležalni dobi leta 2008. Glede na plan po Pogodbi z ZZZS pa je bila povprečna ležalna doba 39,91 bolniško oskrbnih dni, kar je 84% povprečne standardizirane ležalne dobe, ki je za psihiatrijo 47,54 dni.

Nižanje povprečne ležalne dobe je za bolnišnico vsekakor pozitiven pokazatelj.

V letu 2009 je bilo realiziranih tudi 2.105 bolniško oskrbnih dni neakutne bolnišnične obravnave, kar predstavlja 44% več od plana in 15% več od realizacije leta 2008.

Število evidentiranih odklonjenih bolnikov je bilo 270, kar je 18 bolnikov manj kot v letu 2008.

**V specialističnih ambulantah** je bilo v letu 2009 skupno število realiziranih specialističnih točk 152.229, kar je 24% več od plana. Glede na leto 2008 je bila realizacija v letu 2009 višja za 12%.

Delovni program po Pogodbi z ZZZS je prav tako presežen za 23%, glede na leto 2008 je realizacija višja za 11%.

V letu 2009 je namreč s polnim ordinacijskim časom pričela delati nevrološka ambulanta (v letu 2008 bolniški stalež), med letom 2009 smo na novo zaposlili tudi dve zdravnici, kar je vsekakor vplivalo na povečanje realizacije točk.

V specialističnih ambulantah je bilo realiziranih skupaj 10.617 obiskov, kar je 12% več od plana in 13% več kot v letu 2008.

Glede na Pogodbo za leto 2009 je bilo realiziranih 10.653 obiskov, kar je 12% več od plana in 12% več od realizacije leta 2008.

**Glede na plačnika** zdravstvenih storitev obveznega programa so bile zdravstvene storitve 99% opravljene za bolnike, kjer je plačnik ZZS.

Zdravstvene storitve v letu 2009 so bile opravljene za uporabnike vseh OE Slovenije.

V bolnišnični dejavnosti je bilo opravljenih 46% vseh primerov za bolnike iz OE Maribor, 47% pa za bolnike iz OE Murska sobota.

V specialističnih ambulantah je bilo 69% vseh bolnikov iz OE Maribor, 27% pa iz OE Murska sobota

Med drugimi plačniki zdravstvenih storitev, ki predstavljajo 1% vse realizacije so: Ministrstva, sodišča, konvencije in v specialističnih ambulantah še samoplačniki in drugi zdravstveni zavodi

Storitve neakutne bolnišnične obravnave so bile v celoti opravljene za ZZS.

Fizični kazalci v letu 2009 so ugodni.

**PRILOGA: Obrazec 1: Realizacija delovnega programa 2009 (1. in 2. del)**

**-Primerjava finančnih načrtov iz Pogodbe 2008 (na dan 1.4.2008) in pogodbe 2009 (vključno z Aneksom 1 in 2 k SD 2009 v pogodbeni vrednosti na dan 1.10.2009) v EUR ter deležih posameznih dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo**

Zap. št.	DEJAVNOST (na podlagi obrazca delovni program iz priloge 3)	POGODBA 2008 na dan 1.4.2008		POGODBA 2009 na dan 1.10.2009		PLAČANA REAL. 2009		I POG 09/08
		EUR	%	EUR	%	EUR	%	
	a)SPEC. BOLN. DEJ. -skupaj	4.275.564	94	5.104.592	95	4.749.001,96	94,5	119
1.	-bolnišnična dejavnost-primer	4.131.907	91	4.769.815	88	4.480.607,56	89	115
2.	-neakutna boln. obravnava-BOD	143.657	3	157.969	3	205.848,07	4	110
3.	- BOD do 48 dni			60.270	1	4.802,56	0,1	
4.	- BOD nad 49 dni			116.538	2	57.743,77	1,4	
	b)SPEC.AMB. DEJ. -skupaj	287.782	6	298.196	5	275.131,65	5,5	104
5.	-psihatrija-točke	287.782	6	298.196	5	275.131,65	5,5	104
	SKUPAJ- LETNA VREDNOST	4.563.346	100	5.402.788	100	5.024.133,61	100	118
	Dokončni obračun z ZZS 31.12.(plačano)	4.804.876,28				5.024.133,61 109/08=104		

Iz tabele je razviden pogodbeni znesek za realizacijo planiranih zdravstvenih storitev za leto 2008, na dan 1.4.2008 in pogodbeni znesek za leto 2009, finančni načrt cene maj 2009, ki smo ga prejeli v mesecu avgustu 2009 od ZZS OE Maribor in je priloga k sklenjeni Pogodbi iz meseca marca 2009.

V zadnji koloni tabele je prikazano dejansko plačilo za izveden program storitev v letu 2009, ki je 12% nižji od prvotno dogovorjenega zneska. Z Aneksi k Pogodbi za leto 2009 so bila znižana nekatera izhodišča finančnih načrtov zaradi varčevalnih ukrepov, ki so bili sprejeti na ZZS in MZ z namenom, zagotoviti finančno vzdržnost sistema zdravstvenega zavarovanja (znižanje amortiz., stroškov, plač).

Iz tabele je tudi razvidno, da bolnišnica ustvarja 94,5% prihodkov za obvezni program v specialistični bolnišnični dejavnosti.

### 4.3. POSLOVNI IZID

	LETO 2008	LETO 2009	INDEKS <sub>09/08</sub>
PRIHODKI	5.554.638	5.776.802	104
ODHODKI	5.052.819	5.533.975	109
POSLOVNI IZID-presežek prih.	501.819	242.827	48

Iz poslovnega izida 2009 je razvidno pozitivno poslovanje . Prihodki so za 4% višji od leta 2008, odhodki so višji za 9%. Ustvarjen dobiček v letu 2009 je polovico nižji od leta 2008.

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2009.

### 5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

V letu 2009 v zvezi z izvajanjem programa ni bilo nepričakovanih dogodkov.

### 6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Iz letnega poročila je razvidno uspešno, gospodarno in učinkovito poslovanje zavoda v letu 2009. Poslovno leto 2009 smo zaključili pozitivno, kar je še posebej pohvalno v času gospodarske krize, ko so se bistveno znižali pogoji financiranja zdravstva, zaradi varčevalnih ukrepov zdravstvene zavarovalnice. Tudi naša bolnišnica je morala sprejeti varčevalne ukrepe in sprejeti rebalans finančnega načrta.

Z varčevalnimi ukrepi smo si zadali naslednje cilje in naloge:

- Mesečno spremljanje realizacije delovnega programa.
- Pridobiti celotni pogodbeni znesek, oziroma preprečiti neplačano realizacijo (preseganje/nedoseganje) delovnega programa.
- Širitev seznama zamenljivih zdravil in pogajanja z dobavitelji za najnižje cene.
- Zmanjšati planirane stroške za 2010 za zdravila za 15%.
- Izobraževanje in obveščanje zdravnikov za racionalno predpisovanje zdravil.
- Zmanjšati rast odhodkov za zdravila dodatno za 5%.
- Varčevanje pri investicijskih odhodkih.
- Zmanjšati odhodke za investicije in nabavo osnovnih sredstev; prednostno investiranje v informacijski sistem, realizirati začete, nedokončane investicije in nujna vzdrževalna dela, samo nujne nabave – zamenjava dotrajanih osnovnih sredstev.
- Varčevanje pri materialnih stroških.
- Zmanjšati planirane stroške materiala in storitev za 2010 za 8% (živila, čistila, pisarniški material, izobraževanje, zaščitna sredstva zaposlenih, tekstil za paciente),
- Intenzivnejša skrb za plačila samoplačnikov.
- Zmanjšati delež neplačanih računov samoplačnikov glede na stanje 31. 12. 2009.
- Intenzivnejša skrb za iskanje notranjih rezerv.
- Zmanjšati stroške zavoda.

- Ozaveščanje zaposlenih za racionalno porabo vseh vrst energij.
- Racionalna poraba vseh vrst energij, vode.
- Racionalizacija organizacije delovnih procesov.
- Zniževanje stroškov.
- Registrirna ura.
- Racionalna izraba delovnega časa.

V letu 2009 smo uspeli pridobiti v redno delovno razmerje dve zdravnici psihiatrinji, z eno zdravnico psihiatrinjo smo sklenili podjemno pogodbo.

Na investicijskem področju nam je uspelo pridobiti finančna sredstva iz državnega investicijskega programa za nadaljevanje investicije »Rekonstrukcija, obnova in dogradnja Psihiatrične bolnišnice Ormož – II. faza«.

Ministrstvo za zdravje je za investicijo zagotovilo sredstva v višini 1.000.000,00 € .

Investicija se izvaja po sklopih in sicer:

Sklop A – predstavlja adaptacijo dela kletnih prostorov v obstoječi bolnišnični zgradbi z namenom ureditve bolnišnične lekarnice in prostora za arhiv.

Sklop B – zajema dograditev večnamenskih prostorov nad obstoječimi terasami I. nadstropja v prizidku iz I. faze investicije in dograditev prostorov v I. nadstropju in mansardi ob terasah za potrebe prostorov za bolnišnično osebje na oddelkih.

Sklop D – obravnava rekonstrukcijo in obnovo samostojnega objekta za ambulantno psihiatrično zdravstveno varstvo.

Dela potekajo od meseca novembra 2009 v skladu s sprejetim terminskim planom..

Investicija bo omogočila opravljanje kvalitetnejših in varnejših psihiatričnih zdravstvenih storitev in boljše počutje pacientom in zaposlenim. Omogočila pa bo tudi izvajanje zdravljenja na podlagi zakona o duševnem zdravju (skupnostna psihiatrija).

Ugotavljamo, da še vedno ne dobimo plačanih presežkov delovnega programa (variabilni stroški!).

V novem letu 2010 nas čakajo novi izzivi. Reforma, ki se nakazuje s sprejetjem novega Zakona o zdravstveni dejavnosti, bo gotovo posegla tudi v organizacijo zdravstvene dejavnosti, pa tudi gospodarska kriza na področju zdravstva še ni končana.

## **7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA**

Iz poslovnega, finančnega poročila in iz vseh kazalnikov poslovanja je razvidno dobro poslovanje v letu 2009. Razvidno je gospodarno in učinkovito poslovanje, kar je naš cilj tudi v letu 2010.

Še naprej se bomo trudili, da bodo naše storitve strokovne, da se bodo pacienti dobro počutili, da bodo zadovoljni.

Še vnaprej se bomo trudili uspešno obvladovati stroške in s pridobljenimi prihodki pokriti vse odhodke.

## 7.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI

### a) OBREMENJENOST KADRA

<b>KADER IZ UR PO STRUKTURI</b>						
	<b>Bolnišnica skupaj</b>	<b>Strukt.</b>	<b>Hospital</b>	<b>Strukt.</b>	<b>Spec.a.</b>	<b>Strukt.</b>
Kader iz ur – SKUPAJ	147,41	100	118,48	100	28,93	100
1. zdravniki	12,22	8,3	9,82	8,3	2,40	8,3
2. negovalni kader	71,43	48,5	57,41	48,5	14,02	48,5
-med. sestre	52,93	36,0	42,54	36,0	10,39	36,0
-sodelavci neg. kadra(strežniki)	18,50	12,5	14,87	12,5	3,63	12,5
3. spremljevalni zdr. kader (psih., soc.d., DT in štrukt.DT, farmac., labor.)	16,82	11,4	13,53	11,4	3,29	11,4
4. spremljev.nezdr.kader(zdr.admin.)	5,31	3,6	4,26	3,6	1,05	3,6
nezdravstveni sodelavci(kuh., tehn. os., admin. del.)	41,63	28,2	33,46	28,2	8,17	28,2
<b>OBREMENJENOST KADRA</b>						
<b>KAZALNIKI</b>	<b>R 2008</b>	<b>PLAN 2009</b>	<b>R 2009</b>	<b>IND R09/R08</b>	<b>IND R09/P09</b>	
1.št. primerov na zdravnika	145	105	109	75	104	
2. št. primerov na negovalni kader	16	16	19	119	119	
3.št. primerov na ves kader	7	7	8	114	114	
4.št. spec točk na zdravnika	52.404	50.390	63.429	121	126	
5. št. spec. točk na neg. kader	10.470	10.237	10.857	104	106	
6.št. spec. točk na ves kader	935	987	1.033	110	105	
7.št. obiskov na zdravnika	2.999	3.185	4.523	151	142	
8.št. obiskov na negovalni kader	741	687	774	104	113	
9.št. obiskov na ves kader	66	66	74	112	112	

V zgornji tabeli je prikazana učinkovitost oz. obremenjenost kadra v povprečju za leto 2009, v primerjavi z letom 2008 in s planom za leto 2009.

Delavci iz ur so prikazani za redno zaposlene, brez pripravnikov in za zaposlene po pogodbi, v skladu z navodili za izračun kazalnikov primerjave, ki so priloga k letnemu poročilu 2009. 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.

Kadri po profilih so grupirani na podlagi navodil za izračun Kazalnikov spremljanja kadrovskih virov, ki so priloga k letnemu poročilu 2009.

Iz kazalnikov obremenjenosti kadra v gornji tabeli je razvidno, da je bil kader v letu 2009 v hospitalni in specialistično-ambulantni dejavnosti bolj obremenjen kot v primerjalnem letu, saj je tudi delovni program bistveno presežen.

## b) DRUGI KAZALNIKI

KAZALNIK	R 2008	P 2009	R 2009	Ind R09/ R08	Ind R09/ P09
1	4			5	6
delež stroška za infor.tehnologijo v CP	1,4%	2,5	2,9	207	116
delež stroška izobraž. v odhodkih	0,6%	0,62	0,73	122	118
delež stroška energije v CP	4,45%	4,2%	4,5%	101	107

Iz tabele je razvidno, da je delež stroškov za informacijsko tehnologijo v celotnih prihodkih višji, kot v letu 2008 in prav tako višji od planiranega. V letu 2009 smo namreč uvedli kar nekaj novih programov: Labis in povezava z Birpis 21, elektronska čakalna knjiga, SVOP.

Delež stroškov za izobraževanje v celotnih prihodkih je v letu 2009 za 22% višji, kot v letu 2008 in prav tako višji od planiranega. Nekaj evidentiranih stroškov izobraževanja se je pokrivalo iz namenskih donacij.

Delež stroškov energije (voda, gorivo, el.energija, plin) v celotnih prihodkih je v letu 2009 višji samo za 1%.

## 7.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

KAZALNIK	LETO 2008	LETO 2009	INDEKS 09/08
1. Kazalnik gospodarnosti	1,10	1,04	94
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	3,48	4,31	124
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,85	0,86	101
4. Dnevi vezave zalog materiala	15,85	14,07	89
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	7,82	33,86	433

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

*Komentar* k izračunanim finančnim kazalcem poslovanja:

Iz finančnih kazalnikov poslovanja za leto 2009 je razvidno še vedno dobro poslovanje, čeprav so nekateri kazalniki slabši, kot v primerjalnem letu.

Vsekakor se pri poslovanju odražajo ukrepi ZZZS in MZ za zagotavljanje vzdržnosti sistema obveznega zdravstvenega zavarovanj av letu 2009, ki so bili sprejeti z Aneksom št. 1 k SD za pogodbeno leto 2009.

*Kazalnik gospodarnosti*, ki izraža razmerje med celotnimi prihodki in celotnimi odhodki je za 6% nižji od primerjalnega leta.

V letu 2009 je tudi *obračunana amortizacija* višja, kot je bila v letu 2008, zato je delež v celotnem prihodku višji v letu 2009. Obračun amortizacije je posledica nabav osnovnih sredstev in se obračunava v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

Razvidno je tudi, da se je *sedanja vrednost opreme* v letu 2009 nekoliko znižala .

Kazalnik *povprečne vezave zalog* je ugoden, saj kaže, da se zaloge zadržujejo v skladišču povprečno manj dni kot v letu 2008. V letu 2010 bo zavod poskušal še zmanjšati ta kazalnik z bolj sprotno nabavo materiala in z zmanjšanjem zalog.

*Delež terjatev v celotnem prihodku* je v letu 2009 bistveno višji. Razlog je v depozitu pri Ministrstvu za finance, Zakladnica enotnega zakladniškega računa države, kjer v skladu s pravilnikom, ki ureja nalaganje prostih denarnih sredstev posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov ter ožjih delov občin, ki so pravne osebe, nalagamo začasno prosta likvidna sredstva. Vkolikor izločimo stanje depozita na dan 31.12.2009, je delež terjatev v celotnem prihodku 2,71.

**PRILOGA: Obrazec 6: Kazalniki poslovne učinkovitosti, ki so določeni v prilogi VIII/b-8 Spl. dogovora za pogodbeno leto 2009 in se izpolnijo v skladu s priloženo metodologijo.**

### 7.3. KAZALNIKI KAKOVOSTI

(glede na 23. člen Priloge VIII/b - Oblikovanje in financiranje programov v bolnišnicah Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2009 po Splošnih standardih zdravstvene obravnave za bolnišnice)

Tabela 1: Kazalniki kakovosti za leti 2008 in 2009

	2008	2009
<b>Kazalnik 1: Število padcev s postelje na 1000 oskrbnih dni</b>		
- število padcev	20	12
- število oskrbnih dni	45704	45.856
<b>Kazalnik 2: Število razjed zaradi pritiska na 100 hospitalizacij</b>		
- Skupaj število razjed		
- od tega število razjed pridobljenih v bolnišnici	1	8
- od tega število razjed ugotovljenih ob sprejemu	14	2
- Število vseh hospitaliziranih bolnikov	1055	1065
<b>Kazalnik 3: Čakalna doba za CT</b>		
- Povprečna čakalna doba		
- Razpon čakalne dobe		
- Odstotek urgentnih preiskav		
- Odstotek neustreznih indikacij		
<b>Kazalnik 4: čakanje na odpust</b>		
- Št.bolnikov, ki so podaljšali hospitalizacijo zaradi čakanja	64	58
- število dni čakanja na odpust	1829	2105
- razpon števila čakalnih dni	28,5	36,3
<b>Kazalnik 5: Število ponovnih sprejemov</b>		
- Število ponovnih sprejemov	100	23
- Število vseh odpuščenih bolnikov	1063	1071
<b>Kazalnik 6: Bolnišnične okužbe</b>		
- Ali je vpeljan reden odvzem nadzornih kužnin za odkrivanje MRSA	Da	Da
- Število vseh hospitaliziranih bolnikov	1055	1065

- Št. bolnikov, pri katerih so bile odvzete nadzorne kužnine	28	17
- Število vseh bolnikov, koloniziranih z MRSA	1	0
- Delež MRSA med vsemi izolati bakterije SAPHYLOCOCCUS AUREUS	-	-

#### 7.4. KAZALNIKI KLINIČNIH POTI

(glede na 23. člen Priloge VIII/b - Oblikovanje in financiranje programov v bolnišnicah Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2009 navedite uvedene klinične poti po oddelkih v letu 2009)

Tabela 2: Kazalniki kliničnih poti

ODDELEK	KLINIČNA POT
LABORATORIJ	Laboratorijske preiskave ob sprejemu pacienta in med zdravljenjem
VSI ODDELKI	Obvladovanje telesne teže in spremljanje presnovnih dejavnikov pri pacientih, ki se zdravijo z antipsihotiki -(metabolni sindrom)

## 8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Zakon o javnih financah nalaga direktorju odgovornost za vzpostavitev in delovanje ustreznega sistema notranjega nadzora. Cilj notranjega nadzora je, da celotno poslovanje in sistem notranjih kontrol delujeta v skladu z načeli zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti.

Notranje revidiranje je neodvisna ocenjevalna funkcija znotraj organizacije, ki preiskuje in vrednoti njene dejavnosti (je storitev namenjena lastni organizaciji-vodstvu). Cilj notranjega revidiranja je pomoč vsem zaposlenim pri uspešnem opravljanju njihovih nalog. V ta namen jih notranja revizija oskrbuje z analizami, ocenami, priporočili, nasveti in informacijami o pregledanih dejavnostih.

V skladu z Zakonom o javnih financah in Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ ima zavod Pravilnik o notranjem revidiranju. Lastne revizijske službe zavod nima.

Celovito ocenjevanje poslovanja zavoda opravlja zunanja sodelavka – državna notranja revizorka, ki ima ustrezna strokovna znanja in metodološki pristop za zagotovitev profesionalnega izvajanja dodeljenih pooblastil. Zunanji revizor vsekakor ne nadomešča tekočega nadzora s strani samih vodstev na vseh nivojih.

V letu 2009 je bila sklenjena pogodba z zunanjo revizorko Vlasto Zupanič Domajnko, preizkušeno notranji revizorko in državno notranjo revizorko.

Notranja revizija je potekala od decembra 2009 do februarja 2010 in je bila v skladu z programom notranjega revidiranja osredotočena na pregled organizacije in delovanje na področju poslovnih procesov in dokumentacije pri zajemanju, vodenju in obračunu zdravstvenih storitev, odgovorne osebe v tem sistemu ter svetovanje v zvezi z organizacijo sistema notranjih kontrol ob upoštevanju obstoječe zakonodaje na tem področju.

Namen notranje revizije je bilo izvajanje nadzornih aktivnosti, kar pa ne razreši pristojnih vodstev njihove odgovornosti za pravilnost in urejenost poslovanja in za oblikovanje in delovanje učinkovitega sistema notranjih kontrol.

Revidiranje je bilo usmerjeno v primerjavo ugotovitev s splošno sprejetimi načeli, standardi in zakonskimi določbami. Pri delu je revizorka uporabljala sprejeta poslovodska načela, zakonska določila in se opirala na negativno prakso.

Podrobno je bilo revidirano področje evidentiranja, vodenja, obračunavanja in zaračunavanja zdravstvenih storitev, proučevanje procesov, ki potekajo pri ambulantni **obravnavi pacientov**, kakor na ravni bolnišnične obravnave pacienta. Pri tem se je ugotavljala odgovornost oseb, ki so vključene v proces obravnave pacientov z vidika vodenja ustrezne dokumentacije, ugotavljanja zavarovalnih podlag in plačnikov zdravstvenih storitev ter postopkov v zvezi z končnim obračunavanjem zdravstvenih storitev.

Revizorka bistvenih nepravilnosti ni ugotovila, podala je predloge za izboljšanje, med drugim za izboljšave okolja kontroliranja, predlog za izdelavo pravil notranjih kontrol in revizijskih sledi.

Priporočila bomo upoštevali in realizirali v letu 2010.

V letu 2009 smo tudi novelirali register tveganj, ki smo ga vzpostavili.

Za leto 2010 je bila podana tudi izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ. Zavedamo se odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol z namenom, da obvladujemo tveganje in zagotavljamo doseganje ciljev poslovanja.

Izjavo smo izpolnili na podlagi samoocenitvenih vprašalnikov in s sodelovanjem pogodbene revizorke. Izjava je priložena k obrazcem letnega poročila.

Prepričani smo, da vlagamo veliko pozornosti vzpostavitvi delovanja notranjih kontrol. S tem izboljšujemo obvladovanje poslovnih tveganj, kar ima za posledico gospodarno, učinkovito in uspešno poslovanje.

## **9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI**

V letu 2009 nismo uspeli pridobiti dodatnih sredstev za organiziranje nove metode dela, skupnostne psihiatrije, ki smo jo konec leta pričeli uvajati na podlagi zakona o duševnem zdravju ( financiranje dodatnega kadra, materialnih in drugih stroškov).

Predlog za dodatna sredstva smo v januarju 2010 posredovali Rep. Strok. kolegiju, zdravstvenemu svetu in Združenju zdr. zavodov Slovenije (Splošni dogovor 2010!).

Prav tako nismo uspeli iz državnega proračuna pridobiti dovolj sredstev za dokončanje investicije »Rekonstrukcija, obnova in dogradnja Psihiatrične bolnišnice Ormož – II. faza«. Ocenjena investicija v višini 5 mio € je bila sprva zagotovljena v celoti, zaradi gospodarske krize in varčevalnih ukrepov pa nam je bilo zagotovljeno 1 mio €.

## 10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Iz podjetniškega zornega kota je bolnišnica gospodarsko zelo pomembna za občino Ormož in Ptuj, kakor za širšo regijo.

Bolnišnica ima pozitivne učinke na razvoj samega kraja, saj nudi delovna mesta 153 delavcem. Posredno vpliva tudi na razvoj samega kraja, saj koristi številne storitvene dejavnosti in nabavo različnega potrošnega materiala (živila, zdravila).

Mladim nudi možnost opravljanja kliničnih vaj, obvezne šolske prakse, počitniške prakse, opravljanja pripravništva in izvajanja različnih diplomskih in raziskovalnih nalog.

Pomeni pa tudi promocijo kraja, saj prihajajo v bolnišnico poleg bolnikov in njihovih svojcev tudi številni obiskovalci in poslovni partnerji iz različnih krajev Slovenije.

## 11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

### 11.1. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

#### PREGLED STANJA ZAPOSLENIH

Delavci po statusu	R 31.12.2008	P 31.12.2009	R 31.12.2009	R09/R08 4:2	R09/P09 4:3
1	4	3	4	5	6
<b>ZDRAVNIKI IN ZDRAVS. NEGA</b>	<b>63</b>	<b>65</b>	<b>65</b>	<b>103</b>	<b>100</b>
<b>E-1 Zdravniki skupaj</b>	<b>9</b>	<b>11</b>	<b>11</b>	<b>122</b>	<b>100</b>
Zdravniki					
Specialisti	9	11	11	122	100
Specializanti					
Pripravniki in sekundariji					
<b>E-3 Zdravstvene nega skupaj</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Profesor zdravstvene vzgoje					
Medicinske sestre (dms, vms, babice)	17	17	18	106	106
Tehniki zdravstvene nege	38	37	36	95	97
Ostali					
<b>E-2 Farmacevtski delavci skupaj</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Farmacevti specialisti					
Mag. farmacije	1	1			
<b>E-4 Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj</b>	<b>39</b>	<b>38</b>	<b>39</b>	<b>100</b>	<b>103</b>
Klinični psihologi specialisti	3	3	3	100	100
Psiholog – specializant klin. psih.	0	0	0	0	0
Socialni delavci	3	3	3	100	100
Delovni terapevti	9	8	8	89	100
Inženir laboratorijske biomedicine	1	1	1	100	100
Laboratorijski tehniki	1	1	1	100	100
Ostali	21	22	23	105	105

<b>J-3 Ostali zdravstveni sodelavci drugih plačnih skupin</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>200</b>	<b>100</b>
Ostali - direktor, pom. dir. za ZN	1	2	2	200	100
<b>J – Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj</b>	<b>47</b>	<b>44</b>	<b>46</b>	<b>98</b>	<b>105</b>
Zdravstvena administracija J-2	5	5	5	100	100
Področje informatike	0	0	0	0	0
Ekonomsko področje	7	7	7	100	100
Kadrovsko-pravno in splošno področje	2	2	2	100	100
Področje nabave	0	0	0	0	0
Področje tehničnega vzdrževanja	5	5	5	100	100
Področje prehrane	14	13	14	100	108
Oskrbovalne službe - ostali	14	12	13	93	108
<b>SKUPAJ ZAPOSLENI</b>	<b>152</b>	<b>150</b>	<b>153</b>	<b>101</b>	<b>102</b>

V letu 2009 nam je po več letih uspelo zaposliti dve novi zdravnici specialistki iz psihiatrije. Ena zdravnica dela na podlagi delovnega dovoljenja, druga zdravnica pa opravlja delo z 90 % delovnega časa.

#### POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH PO LETIH

2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
150,6	150,58	150,3	147,1	151	154,4	153,5

#### ZAPOSLENI PO KATEGORIJAH

PROFIL	31.12.2008	31.12.2009
Zdravniki specialisti	9	11
Negovalni kader	55	54
Ostali zdravstveni delavci	21	21
Zdravstveni sodelavci	20	21
Nezdravstveni delavci	47	46
<b>SKUPAJ ZAPOSLENI</b>	<b>152</b>	<b>153</b>

V letu 2010 trije zdravniki po izpolnitvi pogojev za starostno upokožitev nadaljujejo z delom.

#### UPOKOJITVE

LETO	STAROSTNE	PREDČASNE	INVALIDSKE	SKUPAJ	
				NAČRT	REAL
2005	3	1	1	5	3
2006	5	0	1	6	6
2007	4	1	1	6	4
2008	5	0	0	4	0
2009	8	0	0	8	4

Pri upokožitvah se že kaže sprememba Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju iz leta 2000, saj se delavci upokojujejo starejši in z daljšo delovno dobo. Hkrati pa ugotavljamo, da večina delavcev, po izpolnjevanju pogojev za upokožitev vsaj še nekaj mesecev še nadaljuje z delom.

## FLUKTUACIJA

LETO	REALIZACIJA	NAČRT
2005	3,84	3,70
2006	7,00	3,80
2007	5,59	5,10
2008	6,74	6,10
2009	4,38	6,00
2010	0	6,10

Fluktuacija v letu 2009 je nekoliko nižja od načrtovane. (8 zaposlitev, 7 prenehanj delovnega razmerja). Manj prenehanj delovnega razmerja pa je iz razloga poznejšega upokojevanja.

## JUBILEJNE NAGRADE

LETO	10 LET	20 LET	30 LET
2005	4	6	3
2006	1	5	6
2007	1	4	0
2008	6	2	6
2009	2	5	4

Izplačilo jubilejnih je nekoliko v upadu.

## REGRES ZA LETNI DOPUST

LETO	NAČRT	REALIZACIJA
2003	148	151 + 3 del. sorazm. del
2004	150	149 + 3 del. sorazm. del
2005	149	148 + 6 del. sorazm. del
2006	150	149+ 1 sorazm. del.
2007	146	151+4 sorazm. del
2008	153	148+8 sorazm. del.
2009	150	153+2 sorazm. del.
2010	153	0

Sorazmerni del regresa je bil izplačan tistim delavcem, ki so v letu 2009 v naši bolnišnici bili upravičeni do sorazmernega dela letnega dopusta.

## PRIPRAVNIŠTVO

Poklic	2006 meseci		2007 meseci		2008 meseci		2009	
	NAČRT	REAL.	NAČRT	REAL	NAČRT	REAL	NAČRT	REAL
Dipl. med. sestra	16	9	27	1	27	9	27	0
Zdravstveni tehnik	12	2	17	18	18	8	24	8
Psiholog – pripravnik	0	0	0	0	0	0	0	0

V letu 2009 smo v skladu s Pravilnikom o zaposlovanju in financiranju pripravnikov zdravstvenih poklicev razen zdravnikov in zobozdravnikov omogočili opravljanje pripravništva: tehniku zdravstvene nege.

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

## SPECIALIZACIJA

V našem zavodu na podlagi napotila Zdravniške zbornice Slovenije opravljajo specializacijo specializanti iz družinske medicine.

V okviru specializacije iz psihiatrije si bomo skušali sami 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.

## ŠTUDIJ OB DELU

Tudi v letu 2009 smo podpirali študij ob delu tistih delavcev, ki že imajo višješolsko izobrazbo in si želijo pridobiti visoko oz. univerzitetno strokovno izobrazbo. V okviru finančnih možnosti smo jim sofinancirali del stroškov izobraževanja.

## STROKOVNO IZPOPOLNJEVANJE

Pri realizaciji plana strokovnega izobraževanja za leto 2009 smo upoštevali predloge strokovnih izobraževanj, ki so jih posredovale posamezne službe oz. enote. Prioriteto izobraževanj bomo dali vsem tistim oblikam 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 smo opravljali klinične vaje in ostalo učno prakso študentje medicinske fakultete, fakultete za zdravstvene vede in srednje zdravstvene šole.

Izvajali smo izobraževanje zaposlenih s področja bolnišničnih infekcij v bolnišnici, udeleževali pa smo se izobraževanj s tega področja, ki jih organizirajo druge ustanove s področja zdravstva.

Opravljeno je bilo obnovitveno izobraževanje s področja HACCP in varstva pri delu in varstva pred požarom.

## ODSOTNOSTI - Izobraževanje

ODSOTNOSTI ZARADI IZOBRAŽEVANJA	ŠTEVILO DELOVNIH UR						
	R2003	R2004	R2005	R2006	R2007	R2008	R2009
Specializacija	152	0	1.504	1.632	1.440	0	0
Študijski dopust	754	228	177	317	200	42	235
Strokovno izpopolnjevanje	1.235	1.224	1.134	1.353	1.541	1.526	2.636

Število ur strokovnega izpopolnjevanje je povečano, zaradi izvajanja preizkusa usposobljenosti za zdravnico specialistko iz psihiatrije, ki ga je morala opraviti preden je dobila licenco za delo v R Sloveniji.

## INVALIDI

KATEGORIJA	ŠTEVILO INVALIDOV						
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
II	3	2	3	3	2	2	2
III	6	5	6	4	3	4	4
v postopku ocenitve pri IK	0	1	1	0	0	0	1

S 1.1.2006 je začel veljati Zakon o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov (Ur. l. 16/07 – uradno prečiščeno besedilo, ki uvaja kvotni sistem zaposlovanja invalidov. Za našo bolnišnico pomeni kvota 6 % zaposlenih. Kvote zaposlenih invalidov zaradi povišanja in upokojitev ne dosegamo, zato moramo ob izplačilu plač obračunati in plačati v Sklad prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov v višini 70 % minimalne plače za vsakega invalida, ki bi ga bili dolžni zaposliti za izpolnitev predpisane kvote.

#### **ODSOTNOSTI DELAVCEV ZARADI BOLEZNI, PORODNEGA DOPUSTA**

OBLIKA ODSOTNOSTI	ŠTEVILO DELOVNIH UR						
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Odsotnosti zaradi bolezni	9476	10.976	11.756	7.183	12.740	10.316	12.944
Nesreča pri delu in izven dela	2396	1.272	1.592	1.812	1.584	728	4.652
Nega družinskega člana	624	440	496	184	512	492	1.104
Invalidi II. kategorije	3664	2.616	2.180	2.080	2.088	2.096	2.088
Porodni dopust	Ni podatka	4.800	9.880	9.456	9.552	16.248	3.236

V letu 2009 je bilo celo leto odsotnih 11,51 delavca. Na daljši bolniški so trenutno 4 delavke. Na porodnem dopustu je trenutno 1 delavka.

#### **ZDRAVSTVENI PREGLEDI DELAVCEV**

V skladu s Pravilnikom o preventivnih zdravstvenih pregledih delavcev, smo v skladu z oceno tveganja opravili usmerjeni obdobjni preventivni pregled pri pooblaščenem zdravniku medicine dela.

#### **DELOVNA DOVOLJENJA**

Na podlagi osebne delovnega dovoljenja delajo v zavodu 3 delavke (3 zdravnice specialistke iz psihiatrije). Dve delavki imata osebno delovno dovoljenje za 3 leta in sicer do septembra 2010. V letu 2009 smo zaposlili zdravnico specialistko iz psihiatrije, ki opravlja delo na osnovi delovnega dovoljenja t.j. od 1.2.2009 do 31.1.2011.

**PRILOGA: Obrazec 3: Spremljanje kadrov**

## **11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH**

Investicijska vlaganja so opisana v računovodskem poročilu.

Pripravil:  
DANICA ŽOHAR, vodja fin.rač. sl.  
MARTA KOREZ, kadr. služba

Odgovorna oseba:  
MAJDA KEČEK, direktorica

# **RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2009**

**Odgovorna oseba zavoda : MAJDA KEČEK**

**Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila: DANICA ŽOHAR**

## RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08):
  - a) Bilanca stanja (priloga 1)
  - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
  - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
  - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
  - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
  - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
  - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
  - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

Priložite kopijo obrazcev oddanih na AJ PES s kopijo potrdila o oddaji.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
  - **Obrazec 1:** Realizacija delovnega programa 2009 (1. in 2. del)
  - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2009
  - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2009
  - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2009
  - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2009
  - **Obrazec 6:** Kazalniki poslovne učinkovitosti in metodologija 2009

## RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
  - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
  - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
  - 2.3. Analiza poslovnega izida
    - 2.3.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
    - 2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
    - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
    - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Pojasnila k poročilu o realizaciji prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih
4. Poročilo o izvedenih investicijskih vlaganjih v letu 2009
5. Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2009
6. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2008
7. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2009.

# 1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

Bilanca stanja izkazuje resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja. Sredstva in obveznosti do njihovih virov so razčlenjena glede na vrste in ročnost.

Po pravilniku o sestavljanju Letnih poročil sta obvezni prilogi k bilanci stanja:

- Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter
- Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

Obrazec *Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev* vsebuje kumulativni prikaz posameznih kategorij osnovnih sredstev na dan 31.12.09. Podatki o sredstvih se izkazujejo posebej za sredstva v upravljanju, v lasti oz. v finančnem najemu. Zavod izkazuje vsa neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva, v upravljanju. V obrazcu se posebej izkazujejo podatki za dolgoročno odložene stroške, premoženjske pravice, druga neopredmetena sredstva, zemljišča, zgradbe, opremo z drobnim inventarjem in druga opredmetena osnovna sredstva. Izkazuje se nabavna vrednost na dan 1.1.2009, vse spremembe med poslovnim letom in znesek neodpisane vrednosti na dan 31.12.2009.

*Dolgoročnih kapitalskih naložb* zavod nima.

Pojasnila bilance stanja so podana v smislu primerjave stanja na dan 31.12. 2009 in 31.12. 2008. Zneski so v tabele vpisani v EUR, brez centov.

## 1.1. SREDSTVA

### A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

**Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)**

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve			
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
003	Dolgoročne premoženjske pravice	85.988	141.522	165
004	Usredstveni stroški naložb v tuja opredmetena osnovna sredstva			
005	Druga neopredmetena sredstva			
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi			
00	Skupaj AOP 002	85.988	141.522	165
01	Popravek vrednosti AOP 003	53.452	62.775	118
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	32.536	78.747	242

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev so je v letu 2009 povečala za 55.534 EUR sedanja vrednost znaša 78.747 EUR. Večji delež povečanja nabavne vrednosti predstavlja nakup programa Labis.

(ujemanje s Prilogo 1A - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter obrazcem 4 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2009)

### Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
020	zemljišča	97.841	97.841	100
021	zgradbe	3.224.226	3.224.226	100
022	Terjatve za predujme za nepremičnine			
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi			
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe			
02	Skupaj AOP 004	3.322.067	3.322.067	100
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.400.476	1.495.271	107
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	1.921.591	1.826.796	95

Nabavna vrednost nepremičnin je v letu 2009 nespremenjena in znaša 3.322.067 eur. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 1.495.271 eur, sedanja vrednost pa znaša 1.826.796 eur.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

Z.št.	Številka parcele	Vrsta rabe		m <sup>2</sup>
1.	908/1,909,400/38	201	Stanovanjska stavba	724
2.	908/1	202	Poslovna stavba	2276
3.	908/1,909,911	203	Gospod. poslopje	284
4.	908/1,909,911,918, 400/38,400/40	211	Dvorišče	6572
5.	908/1	301	Zelenica	796
6.	913,913	104	sadovnjak	8260
7.	914, 916, 8/2	101	njiva	5949
8.	915, 917, 918, 923 ,925, 10/3	107	travnik	2902
9.	919, 920, 921, 924	112	gozd	3846
10.	921	204	garaža	24
11.	922	109	pašnik	747
1.-11.	SKUPAJ 31.12.2008			32380

Za nepremičnine urejamo zemljiško knjižno dokumentacijo v zvezi z spremembami vrste rabe. Nove zemljiško knjižne izpise bomo pridobili v letu 2010.

Za nepremičnine imamo urejeno zemljiško knjižno dokumentacijo.

**Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007)**

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
040	Oprema	1.320.645	1.336.373	101
041	Drobni inventar	371.589	373.723	101
042	Biološka sredstva			
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	365	365	100
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os			
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo			
049	Opr. in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe.			
04	Skupaj AOP 006	1.692.598	1.710.460	101
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.444.014	1.478.895	103
04-05	Sedanja vrednost opreme	248.584	231.565	93

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2009 povečala za 17.862EUR in znašala 1.710.460 eur. Odpisana vrednost znaša 1.478.895 eur, sedanja vrednost znaša 231.565EUR.

**Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)**

Dolgoročnih finančnih naložb na dan 31.12. 2009 ne izkazujemo.

**Konti skupine 07 – Dolgoročno dana posojila in depoziti (AOP 009)**

Dolgoročnih danih posojil in depozitov letu 2009 ne izkazujemo.

**Konti skupine 08 – Dolgoročne terjatve iz poslovanja (AOP 010)**

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
084	Dolgoročne terjatve za vnovčena poročila			
085	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	15.398	11.671	76
	- do uporabnikov državnega proračuna			
	- do uporabnikov občinskih proračunov			
	- ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	15.398	11.671	76
086	Dolgoročne terjatve iz naslova finančnega najema			
089	Oslabitev vrednosti dolgoročnih terjatev iz poslovanja			
08	SKUPAJ	15.398	11.671	76

Dolgoročne terjatve iz poslovanja so se v letu 2009 zmanjšale za 3.727 EUR. Na kontu 085 so evidentirane terjatve do kupcev stanovanj po stanovanjskem zakonu.

**B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE****Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednostnice (AOP 013)**

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednostnice znašajo na dan 31.12.2009 100 EUR, kar je v skladu z blagajniškim maksimumom.

### **Konti skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (AOP 014)**

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31.12.2009 331.323EUR.

### **Konti skupine 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)**

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 40.001 EUR. Stanje terjatev predstavlja 0,69% celotnega prihodka. Terjatve se poravnajo v skladu s plačilnimi pogoji, največ v roku 30 dni, oziroma v skladu z pogodbenimi roki.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

Skoraj vse neplačane terjatve do kupcev izkazujemo za dodatno prostovoljno zavarovanje-95% (Vzajemna, Triglav, Adriatik).

Terjatve na dan 31.12.2009 so usklajene in niso sporne. Poravnane bodo v letu 2010.

### **Konti skupine 13 – Dani predujmi in varščine (AOP 016)**

Na dan 31.12. 2009 ne izkazujem stanja na kontih sk. 13.

### **Konti skupine 14 –Kratk. terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 017)**

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2009 1.908.723 EUR., kar predstavlja 33% celotnega prihodka. Najvišji saldo je na kontu 145- Kratk. terj. zakladniškega podračuna do uporabnikov EKN.

Izkazujemo stanje depozita pri Ministrstvu za finance, Zakladnica enotnega zakladniškega računa države, kjer v skladu s pravilnikom, ki ureja nalaganje prostih denarnih sredstev posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov ter ožjih delov občin, ki so pravne osebe, nalagamo začasno prosta likvidna sredstva. Vkolikor izločimo stanje depozita na dan 31.12.2009, je delež terjatev v celotnem prihodku 1,88%.

Terjatve so na dan 31.12.2009 usklajene in niso sporne. Poravnane bodo v letu 2010.

### **Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)**

Na dan 31.12. 2009 ne izkazujem stanja na kontih sk. 15.

### **Konti skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja (AOP 019)**

Na dan 31.12. 2009 ne izkazujem stanja na kontih sk. 16.

### **Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)**

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2009 7.736 EUR in so naslednje:

<b>konto</b>	<b>Naziv konta</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>Indeks</b>
170	Kratk. terj. do državnih in drugih institucij	9.828	7.590	77
174	Terj. za vstopni davek na dodano vrednost	400	146	37
175	Ostale kratkoročne terjatve			
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratk. terjatev			
17	SKUPAJ	10.228	7.736	76

## Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31.12.2009 100 EUR in so naslednje:

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	8.259	0	0
191	Prehodno nezaračunani prihodki			
192	Vrednotnice	282	100	36
199	Druge aktivne časovne razmejitve			
19	SKUPAJ	8.541	100	1,2

V letu 2009 izkazujemo na AČR vrednost telekom kartic in poštних znamk.

## C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31.12.2009 znaša 33.167 EUR in so naslednje:

	VRSTA ZALOGE	STANJE	STR. %
1.	zaloge v lekarni	18.031	55
2.	pisarniški material	1.754	5
3.	živila	3.383	10
4.	material za čiščenje	3.895	12
5.	drugi potrošni mat. (vzdrž., delovna terapija)	5.778	17
6.	zaloge gotovih izdelkov delovne terapije	326	1
	SKUPAJ	33.167	100%

Največji delež v zalogah predstavljajo zaloge zdravil.

Zaloge zadoščajo v povprečju za 10 dnevno poslovanje in so zadostne po vseh skupinah zalog.

Zaloge vodimo po nabavni ceni, zmanjševanje zalog pa po povprečni ceni. Pri vrednotenju zalog so upoštevani predpisi o DDV.

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
30	Obračuna nabave materiala	0		
31	Zaloge materiala	37.172	32.841	88
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže	0		
34	Proizvodi	487	326	67
37	Druge zaloge namenjene prodaji	0		

## 1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

### D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

**Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)**

Na dan 31.12.2009 ne izkazujemo stanja za kratkoročne obveznosti za predujme in varščine .

### **Konti skupine 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (AOP 036)**

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31.12.2009 286.887EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana januarja 2010.

### **Konti skupine 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037)**

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2009 127.698 EUR. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v dogovorjenih plačilnih rokih od 15 do 60dni.

### **Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038)**

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31.12.2009 78.689 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

<b>konto</b>	<b>Naziv konta</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>Indeks</b>
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	46.079	43.731	95
231	Obveznosti za DDV	767	1.375	179
231	Kratk. obv.- izd.menice in drugi plač. ins.			
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	155.298	33.583	22
235	Obv.na podlagi odteg.od prej. zaposlenih			
23	SKUPAJ	202.145	78.689	39

### **Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)**

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2009 3.700 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

<b>konto</b>	<b>Naziv konta</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>	<b>Indeks</b>
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	21.581	134	0,7
241	Kratkoročne obv. do proračunov občin			
242	Kratk. obv. do posr. up. proračuna države	995	3.397	342
243	Kratk.obv. do posr. up. proračunov občin	35	170	483
244	Kratkoročne obveznosti do ZZZS in ZPIZ			
245	Kratkoročne obveznosti do zaklad. podrač.	47		
24	SKUPAJ	22.658	3.700	16,4

### **Konti skupine 25 – Kratkoročne obveznosti do financerjev (AOP 040)**

Na dan 31.12.2009 ne izkazujemo stanj za kratkoročne obveznosti do financerjev.

### **Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP 041)**

Na dan 31.12.2009 ne izkazujemo stanj za kratkoročne obveznosti iz financiranja.

## Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih skupine 29- pasivne časovne razmejitve se izkazujejo vnaprej vračunani odhodki, kratkoročno odloženi prihodki. To so vnaprej vračunani stroški, ter kratkoročno odloženi prihodki, za katerih pripoznanje še niso izpolnjeni pogoji. Na dan 31.12.2009 je stanje na tem kontu 66.417€.

31.12.2009 izkazujemo na PČR *vnaprej vračunane stroške* za investicijsko vzdrževalna dela (pleskanje, vzdrževanje centralne kurjave) v višini 62.929.00 € . Vzdrževalna dela so se pričela v letu 2009 in bodo dokončana v letu 2010.

31.12.2009 izkazujemo na PČR tudi *kratkoročno odložene prihodke* v višini 3.488,00€ . Gre za zaračunane storitve izdelave izvedenskih mnenj, ki jih v imenu bolnišnice opravlja naša zdravnica, spec. psihiatrije, sodna izvedenka. Zaračunajo se naročniku-sodišču, plačilo pa se izvede po izdaji sklepa o plačilu, s strani sodišča.

## LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

### Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Na kontih podskupine 920-dolgoročno odloženi prihodki je na dan 31.12.2009 stanje 279.081 €. Tukaj se izkazuje razlika med priznana amortizacija iz cen zdravstvenih storitev in med dejansko obračunano amortizacijo .

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2008	242.872
Razlika med priznana in obračunano amortizacijo v letu 2009	36.209
stanje na dan 31.12.2009	279.081

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije ne izkazujemo stanja na dan 31.12.2009

### Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Na kontih podskupine 930 – dolgoročne rezervacije iz naslova donacij za OS izkazujemo na dan 31.12.2009 stanje 303 € .

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2008	414
-amortizacija v breme vira v letu 2009	-111
stanje na dan 31.12.2008	303

Na kontih podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov ne izkazujemo stanja na dan 32.12.2009.

Na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije ne izkazujemo stanja na dan 31.12.2009.

**Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti**

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2009.

**Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti**

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2009.

**Konti podskupine 980 – Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje**

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2009 je 2.046.113 EUR. Povečanja in zmanjšanja stanja med letom so bila naslednja:

<b>STANJE OZ. SPREMEMBA</b>	<b>Znesek</b>
Stanje kta 980- na dan 31.12.2008	<b>2.045.804</b>
+ prejeta OS v upravljanje s strani ustanovitelja-SVOP	+4.800
-amortizacija OS – nabava iz donacij	-3.827
-preodkazilo dela kupnine prodanih stanovanj(stan. Sklad..)	-664
<b>Stanje kta 980 na dan 31.12.2009</b>	<b>2.046.113</b>

**Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe**

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2009

**Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki**

<b>STANJE OZ. SPREMEMBA</b>	<b>ZNESEK</b>
stanje na dan 31.12.2008	1.340.940
+ presežek prihodkov nad odh. za leto 2009 (iz priloge 3 – AOP 889)	+ 242.827
- izpl. r. d. uspešnosti direktorici za l. 2008	- 2.727
<b>stanje na dan 31.12.2008</b>	<b>1.581.040</b>

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje so bila na dan 31.12.2009 usklajena z ustanoviteljem. Stanja so se uskladila na posebnem obrazcu, ki ga je pripravilo Ministrstvo za finance, Direktorat za javno računovodstvo, v skladu s pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/2002 in 134/2003) in v skladu z navodili MF.

**Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki.**

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2009.

## 2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov prikazuje prihodke in odhodke v skladu z zakonom o računovodstvu – po načelu nastanka poslovnega dogodka. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov prikazuje pridobljene prihodke in njih porabo v obračunskem obdobju in v predhodnem obračunskem obdobju, ugotovljene v skladu z Zakonom o računovodstvu. Upoštevano je načelo poslovnega dogodka. Prihodki so razčlenjeni v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike.

Analiza prihodkov in odhodkov zajema leto 2009 v primerjavi z letom 2008. Zneski so v EUR brez centov.

**PRILOGA:Obrazec 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2009**

### 2.1. ANALIZA PRIHODKOV

	R 2008	Str	REB FN 2009	Str	R 2009	Str	Ind R09/ R/08	Ind R09/ P09
<b>I.CELOTNI PRIHODKI</b>	5.554.638	100	5.666.000	100	5.776.801,46	100	104	102
<b>A Prih.od poslovanja</b>	5.489.826	99	5.624.000	99,3	5.702.602,59	99	104	101
760-Obvezno zavarovanje	4.723.506	85	4.911.000	87	4.991.597,96	86	106	102
760-Dodatno zavarovanje	419.298	8	447.000	8	390.501,58	7	93	87
760-Prih. za spec. priprav.					13.257,00	0,2	-	-
760-Prodaja proizv.in stor.	747.970	6	250.000	4	289.877,08	5	88	116
761 Prodaja mat. in blaga	18.350	0,3	16.000	-	17.368,97	0,2	95	108
<b>B Prih. od financiranja</b>	57.046	1	9.000	0,1	22.483,20	0,3	39	250
762 Finančni prihodki	57.046	1	9.000	0,1	22.483,20	0,3	39	250
<b>C Drugi prihodki</b>	29	-	23.000	0,4	45.690,37	0,7	-	199
763 Drugi prihodki	29	-	23.000	0,4	45.690,37	0,7	-	199
<b>Č Prevr.posl.prih.</b>	7.737	-	10.000	0,2	6.025,30	-	78	60
764 Prevr. posl.prih.	7.737	-	10.000	0,2	6.025,30	-	78	60

Celotni prihodki so vsi prihodki zavoda, ki se nanašajo na obračunsko obdobje, ne glede na njih plačilo. Celotni prihodki doseženi v letu 2009 so znašali 5.776.802 EUR in so bili za 4 % višji od doseženih v letu 2008 in 2 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99 %, prihodki od financiranja 0,3 %, drugi in prevrednotovalni prihodki skupaj pa 0,7% glede na celotne prihodke leta 2009.

**1-Prihodki iz obveznega zavarovanja** v višini 4.991.598 so za 6% višji kot v letu 2008 in za 2 % višji od planiranih .V deležu vseh prihodkov predstavljajo 86%.

Za leto 2009 znaša dokončni pogodbeni znesek za storitve obveznega zdravstvenega zavarovanja 5.024.133,61€. Del prihodkov iz obveznega zavarovanja v višini 32.535.65 € je bil v letu 2009 usmerjen na dolgoročno razmejene prihodke. Gre za razliko med amortizacijo, pridobljeno skozi ceno in dejansko obračunano amortizacijo.

Pogodba o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009, kjer je načrtovana letna vrednost programa za zdravstvene storitve obveznega programa, je bila z ZZZS OE Maribor podpisana marca 2009. V mesecu avgustu 2009 so bili spremenjeni finančni načrti-priloge k sklenjeni Pogodbi in s tem novi pogodbeni zneski, kjer so bili na podlagi sprejetega Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru za leto 2009, upoštevani varčevalni ukrepi.. Varčevalne ukrepe je sprejel Zavod za

zdravstveno zavarovanje Slovenije in Ministrstvo za zdravje z namenom, zagotoviti finančno vzdržnost sistema zdravstvenega zavarovanja. Pogodbeni znesek se je iz prvotne pogodbe v višini 5.533,746,69€ znižal za 10%.

Med letom smo prejeli tri Obvestila o obračunu medsebojnih obveznosti : za obdobje 1-3/09, obdobje 4-6/09 in Končni letni obračun za obdobje 7-12/09.

Dokončni pogodbeni znesek za leto 2009, ki je bil plačen, je 5.024.133,61€.

Kratkoročna terjatev do ZZZS OE Maribor za obvezno zavarovanje je na dan 31.12.2009 usklajena.

**2-Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja** znašajo v letu 2009 390.502 €. So za 7% nižji od leta 2008 in 13% nižji od planiranih . Predstavljajo 7 % vseh prihodkov.

**3-Prihodki iz doplačil do polne cene , samoplačnikov, drugih plačnikov** (neposredni in posredni prorač. uporabniki) **in konvencij** v višini 173.059€ so glede na plan za 8% višji in za 3% višji od realizacije leta 2008.

**4-Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev** v višini 116.978 € so za 30% višji od planiranih in 28% nižji od leta 2008.

**5- Finančni prihodki** v višini 22.483 € so prihodki od obresti, popustov in provizij. So za 149% višji od planiranih in 60% nižji od leta 2008. V deležu predstavljajo 0,3% vseh prihodkov.

**6- Prihodki od prodaje blaga in materiala** v višini 116.978 € so za 29% višji od planiranih in 28% nižji od leta 2008. Gre za prihodke od prodaje izdelkov DT, vrta, prevrednotovalne prihodke ( odškodnine od zavarovalnice za škode na premoženju, prejete na osnovi zavarovanj premoženja-strojelom).

## 2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2009 so znašali 5.553.975 EUR in so bili za 10 % višji od doseženih v letu 2008 in 2 % nižji od načrtovanih.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

	<b>R</b> <b>2008</b>	<b>Str</b>	<b>REB</b> <b>FN 2009</b>	<b>Str</b>	<b>R</b> <b>2009</b>	<b>Str</b>	Ind R09/ R/08	Ind R09/P 09
<b>II.CELOTNI ODHODKI</b>	5.052.819	<b>100</b>	<b>5.666.000</b>	<b>100</b>	<b>5.553.974,60</b>	<b>100</b>	<b>110</b>	<b>98</b>
<b>460-Stroški materiala</b>	855.557	<b>17</b>	<b>864.000</b>	<b>15</b>	<b>860.377,25</b>	<b>15</b>	<b>101</b>	<b>100</b>
00,10,20,30,50-zdravila,lab.m.	220.792,33	4	233.850	4	235.452,53	4	107	101
120,121 – živila	229.281,40	5	236.453	4	241.811,04	4	105	102
150,151 –čistila	39.492,62	0,8	42.442	1	44.760,49	1	113	105
610 – pisarniški mat.	14.372,96	0,3	15.446	0,3	17.176,87	0,3	119	111
230 – plin	143.584,37	3	145.045	2	108.353,81	2	75	75
400,402 – drobni inventar	17.201,29	0,3	10.998	0,2	14.602,70	0,3	85	133
401 – zaščitna sred.zaposl	11.464,95	0,2	6.663	0,1	10.839,46	0,2	94	163
404 - DI tekstil	18.083,50	0,3	10.973	0,3	5.265,91	0,1	29	48
303 – vzdrževanje OS-tuje	8.447,63	0,2	9.534	0,3	14.021,38	0,2	166	147
190 – voda	39.036,98	0,8	39.597	1	47.677,85	1	122	120
210 – električna energija	50.938,20	1	51.230	1	58.645,24	1	115	114
500 - priročniki, časopisi	2.883,73	-	2.885	-	2.851,42	-	99	99
501,502 - strok literatura	8.276,87	0,2	8.442	0,1	6.776,34	0,1	82	80

170,172 – stroš ekonomije	592,73	-	655	-	1.036,70	-	175	158
130 – str.delovne terapije	4.332,11	-	3.784	0,1	3.061,19	-	71	81
131,132,140,160- str.m.vzdr-do	25.300,57	0,5	25.943	0,4	27.153,04	0,5	107	105
180-oskrba pacientov	15.047,66	0,3	14.620	0,2	14.807,74	0,3	98	101
191-dezinsekcija ,derat	3.789,04	0,1	3.184	-	3.994,65	-	105	125
220-gorivo za služb. avto	2.637,93	-	1.756	-	2.088,36	-	79	119
<b>461- Stroški storitev</b>	<b>302.906</b>	<b>6</b>	<b>281.000</b>	<b>5</b>	<b>365.598,78</b>	<b>7</b>	<b>121</b>	<b>130</b>
400 – str.telefona,	11.624,94	0,2	11.799	0,2	11.829,73	0,2	102	100
401 – poštno storitve	2.541,66	-	2.579	-	2.477,19	-	97	96
120-123 – vzdrževanje OS	43.632,43	1	25.000	0,4	40.691,18	1	93	163
124 - investic.vzdrž OS	19.661,96	0,4	65.500	1	117.915,68	2	600	180
125 – računalniške storitve	50.421,01	1	20.336	0,3	22.643,40	0,4	45	111
211– zavarov premoženja	13.903,80	0,3	14.112	0,3	17.604,81	0,3	127	125
800,937– služb potovanja	3.853,99	0,1	1.911	-	1.472,51	-	38	77
910,911,920,930-934–strok.izob.	25.732,35	0,5	30.000	0,5	35.007,31	1	136	117
402 – kom stor.-smeti	19.455,51	0,4	19.746	0,4	19.267,14	0,3	99	98
900,901- tuje zdravstv. stor	34.554,42	0,7	27.934	0,5	19.338,15	0,3	56	69
240,250 -plač.prom.,banč. s	1.448,17	-	1.469	-	893,16	-	62	61
610,612-614 pog.o delu,št.servis	12.668,38	0,2	27.124	0,5	35.209,52	1	278	130
960-druge storitve	26.806,35	0,5	14.208	0,3	13.153,24	0,2	49	93
961-varovanje objektov	10.194,48	0,2	10.555	0,3	9.875,03	-	97	93
333-34,403,500,611,615-622-drugistr.	26.407,06	0,5	11.803	0,3	18.220,73	0,3	69	154
<b>464- Stroški dela</b>	<b>3.522.985</b>	<b>70</b>	<b>4.113.000</b>	<b>73</b>	<b>3.926.638,41</b>	<b>71</b>	<b>111</b>	<b>95</b>
000-003-Bruto plače	2.513.370,99	50	2.942.424	52	2.775.596,78	50	110	94
004-Podaljšano delo	88.275,87	2	190.864	4	194.468,23	4	220	102
010-Nadomestila	32.106,87	1	33.712	1	44.950,38	1	140	133
020-024-Skupna poraba	135.340,98	3	142.213	2	133.432,65	2	99	94
100-140-Prispevki na plače	425.959,97	8	511.000	9	485.881,26	9	114	95
150-Davki na plače	48.231,47	1	0	-	0			
300-Prevoz na delo	99.614,28	2	104.594	2	100.865,72	2	101	96
310-Stroški prehrane	120.184,60	2	126.193	2	128.530,49	2	107	102
330-Premije za dod.pok.zav.	59.900,11	1	62.000	1	62.912,90	1	105	101
<b>462- Amortizacija,od tega</b>	<b>193.196</b>	<b>4</b>	<b>230.000</b>	<b>4</b>	<b>205.338,09</b>	<b>4</b>	<b>106</b>	<b>89</b>
-462-Amort.Osn. sredstev	176.492,65	-	165.759	-	189.608,44	-	107	114
-462-Amort. DI	16.703,34	-	64.241	-	15.729,65	-	94	24
465- Davek od dobička	137.557	<b>3</b>	<b>131.000</b>	<b>2</b>	<b>131.304,48</b>	<b>2</b>	<b>95</b>	<b>100</b>
465- Drugi stroški	34.380	-	<b>38.000</b>	<b>1</b>	<b>28.151,53</b>	<b>1</b>	<b>82</b>	<b>74</b>
467- Odhodki financiranja	1	-	<b>5.000</b>		<b>4.445,27</b>		-	<b>89</b>
468-Drugi odhodki	4.096	-	<b>3.000</b>		<b>6.667,83</b>		<b>163</b>	<b>222</b>
469-Prevredn. posl.odh.	2.141	-	<b>1.000</b>		<b>5.452,96</b>		<b>255</b>	<b>550</b>
<b>3- PRESEŽEK PRIH.</b>	<b>501.819</b>		<b>0</b>		<b>242.826,86</b>		<b>48</b>	<b>-</b>

**1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV** (AOP 671) so v letu 2009 znašali 1.225.976 EUR in so bili za 6 % višji od doseženih v letu 2008 in za 7 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 22 %.

**Stroški materiala** AOP 673 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2009 znašali 860.377 EUR in so bili za 1% višji od doseženih v letu 2008 in enaki načrtovanim. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 15%.

**Stroški storitev** AOP 674 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2009 znašali 365.599 EUR in so bili za 21 % višji od doseženih v letu 2008 in za 30% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 7%.

Med stroški storitev so evidentirane tudi podjemne pogodbe sklenjene z z zunanjimi izvajalci za izvajanje zdravstvenih in drugih storitev :

Vrsta storitve:	Izpl. znesek v letu 2009	Št. zun. izvajalcev
➤ <b>Zdravstvene storitve:</b>		
-internistične storitve	7.088,77	1
-zdrav . storitve (zdr.spec.psih)	11.484,80	1
➤ <b>Nezdravstvene storitve:</b>		
-strok. nadzor laboratorija	11.541,31	1
-strokovno predavanje	1.701,06	2
-supervizija	1.658,56	1

2.) **STROŠKI DELA** so v letu 2009 znašali 3.926.638 EUR in so bili za 11 % višji od doseženih v letu 2008 in za 5 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 71%.

**Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur** v letu 2009 je znašalo 148 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2008 povečalo za 2 zaposlena oz. za 1%.

**Povprečna mesečna bruto plača** na delavca je znašala 1.971 EUR in se je povečala v primerjavi z letom 2008 za 11 %.

V letu 2009 je bilo izplačano 672 EUR **regresa** za letni dopust na delavca, kar je 4% več od leta 2008.

**Nadomestila osebnih dohodkov** za leto 2009 so bila izplačana za 24.310 ur, kar predstavlja 7,4% vseh ur .

Nadomestila v breme bolnišnice v višini 6.394 ur so za 34% višja od lani in predstavljajo 2% vseh izplačanih ur. Vsa ostala nadomestila se refundirajo.

Posamezna vrsta nadomestila je razvidna iz spodnje tabele.

Vrsta bolezni	2008	Str.	2009	Str.	I09/09
v breme zavoda	4.772	16	6.394	26	134
v breme ZZZS(bolez.,nega,	6.980	23	12.592	52	180
v breme ZPIZ-a	2.096	7	2.088	9	100
v breme Centra za soc. delo(porod., očetov.)	16.248	54	3.236	13	20
<b>SKUPAJ</b>	<b>30.096</b>	<b>100</b>	<b>24.310</b>	<b>100</b>	<b>81</b>

3.) **STROŠKI AMORTIZACIJE** (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2009 znašali 205.338 EUR in so bili za 6 % višji od doseženih v letu 2008 in za 11% nižji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4 %.

	Vsebina dogodka	Znesek
1	Amortizacija vračunana v ceno .....	241.547
2	Amortizacija, obračunana po predpisanih stopnjah	193.546
3	Amortizacija- oprema DI	15.730
4	Amortizacija v breme sk 98-za brezplač.prejeta OS (kto 462v dobro)	- 3.938
5	Amortizacija, v dobro dolgor. Razm. Prih. (skupina 920) (1minus6)	-36.209
6	Amortizacija (AOP 879) (2 plus3, minus 4)	205.338

Amortizacija se obračunava po predpisanih stopnjah v skladu z predpisanimi zakoni in pravilniki. Del obračunane amortizacije v višini 15.730€ se nanaša na opremo z daljšo življenjsko dobo kot je 1 leto in z vrednostjo pod 500 €-drobni inventar kto 041, kjer se izvede ob nabavi 100% odpis. Delež teh stroškov v celotnih odhodkih je 0,3%, delež v celotnih stroških amortizacije pa 8%.

**4.) REZERVACIJE** za leto 2009 niso bile obračunane.

#### **5.) DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB**

V letu 2009 so se plačevale akontacije davka od dohodkov, ki je bil izkazan za poslovno leto 2008. Te akontacije bomo v letu 2010 dobili vrnjene na podlagi zahtevka v obrazcu obračun davka od dohodkov pravnih oseb.

Za leto 2009 zavod ne izkazuje osnove za davek.

V letu 2009 je bil spremenjen Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti, ki ga je izdal minister za finance na podlagi četrtega odstavka 9. člena in 76. člena Zakona o davku od dohodkov pravnih oseb (ZDDPO-2), z veljavnostjo od 1. januarja 2009 dalje.

V skladu s spremenjenim 3. členom Pravilnika se za dohodke iz opravljanja nepridobitne dejavnosti, ki se pri zavezancih iz 9. člena ZDDPO-2 in na podlagi 27. člena tega zakona izvzemajo iz davčne osnove štejejo sredstva za izvajanje javne službe iz javnofinančnih virov.

Naš zavod izkazuje 98% prihodkov iz dejavnosti izvajanja javne službe, zato 31.12.2009 ne izkazuje osnove za obračun davka od dohodkov.

**6.) OSTALI DRUGI STROŠKI** so bili v letu 2009 obračunani v znesku 28.152 EUR. Zajemajo članarine zbornicam in strokovnim združenjem, stroške za varstvo člov. okolja, stroški zaradi neizpolnjene kvote invalidov. V deležu predstavljajo 1% celotnih odhodkov.

**7.) FINANČNI ODHODKI** so v letu 2009 znašali 4.445 EUR in predstavljajo odhodke za zamudne obresti.

**8.) DRUGI ODHODKI** so v letu 2009 znašali 6.668 EUR in predstavljajo manj kot 1% v celotnih odhodkih.

**9.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI** so v letu 2009 znašali 5.453EUR in predstavljajo manj kot 1% v celotnih odhodkih. Tukaj so knjižene inventurne razlike, po zapisniku centralne inventurne komisije (odpisane neizterjane terjatve, odpisana zdravila, ki jim je pretekel rok uporabe).

### **2.3. POSLOVNI IZID**

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 242.826.86 EUR. Doseženi poslovni izid je za 52 % manjši od doseženega v preteklem letu. Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je izkazan v bilanci stanja na podskupini kontov 985, kjer je izkazan tudi neporabljen pozitiven poslovni izid preteklih let.

**PRILOGA: Obrazec 1: Izkaz prihodkov in odhodkov**

### **2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka**

Izkaz 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. Podatki se prikazujejo za tekoče obračunsko obdobje, t.j. leto 2009 in preteklo obračunsko obdobje.

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.

Prihodki iz izvajanja javne službe predstavljajo 99,5% skupnih prihodkov, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu pa 0,5%.

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 176.570 EUR, kar je 23% realiziranega presežka leta 2008.

### **2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov**

Finančnih terjatev in naložb zavod ne izkazuje v poslovnih knjigah.

### **2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov**

V Izkazu računa financiranja se izkazuje zraven zadolževanja in odplačila dolga tudi povečanje oz. zmanjšanje sredstev na računih (presežek prihodkov nad odhodki in obratno- iz izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka).

Pod postavko povečanje sredstev na računih je za leto 2009 vpisan znesek 176.570 €, kar predstavlja presežek prihodkov nad odhodki izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.

### **2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti**

Prihodki in odhodki so v tem izkazu prikazani samo za obravnavano obdobje, to je za leto 2009 in so 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.

Prihodke smo razmejili na dejavnost javne službe in trga po navodilih Ministrstva za zdravje iz leta 2000. Odhodke smo razmejili v sorazmernem deležu glede na prihodke.

	LETO 2008			LETO 2009		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
javna služba	5.444.058	4.952.266	491.792	5.665.034	5.426.616	238.418
tržna dejavnost	110.580	100.553	10.027	111.768	107.359	4.409
<b>Skupaj zavod</b>	<b>5.554.638</b>	<b>5.052.819</b>	<b>501.819</b>	<b>5.776.802</b>	<b>5.533.975</b>	<b>242.827</b>

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 238.418 EUR in je za 52% nižji kot v letu 2008. Iz naslova izvajanja tržne dejavnosti znaša poslovni izid 4.409 EUR in je prav toliko nižji od doseženega v letu 2008.

Prihodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti:

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

Odhodke smo razmejili v sorazmernem deležu glede na prihodke.

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu znašajo 1,94 %, prihodki iz izvajanja javne službe pa 98,06 %. Odhodki so razporejeni v istem deležu.

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

Izkaz prikazuje pozitivno razliko med prihodki in odhodki.

### **3. POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJH V LETU 2009**

V letu 2009 je bilo za 145.016 € izvedenih investicij na osnovnih sredstvih.

Od tega je pomembna pridobitev na premoženjskih pravicah - informatizacija, saj smo v letu 2009 nadgradili laboratorijski inf. sistem - (LabIS-lekarna in povezava z BIRPIS 21), pridobili smo modul za sledenje podatkov in čakalno knjigo.

Med večjimi nabavami medicinske opreme je tudi nakup novega EKG aparata.

Ostale nabave so druga nemedicinska oprema.

Vse realizirane investicije so bile zagotovljene iz lastnih sredstev, amortizacije, ki jo zavod pridobi skozi ceno.

Pri izvajanju realizacije investicij osnovnih sredstev, drobnega inventarja smo ravnali v skladu z Zakonom o javnih naročilih (zjn-2).

Od planiranih nabav večje vrednosti je v letu 2009 izostala nabava EEG aparata, pralniške opreme, nabava klimatskih naprav na oddelkih.

**PRILOGA: Obrazec 4 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2009**

#### 4. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2009

V letu 2009 je bilo izvedenih za 181.250 € vzdrževalnih del, ki smo jih financirali iz lastnih sredstev. V tabeli je prikazana razmejitev investicijskih vzdrževanj in vseh ostalih sprotnih vzdrževanj v letu 2009.

KTO	Znesek
461-Investicijsko vzdrževanje (izdelava projektne dokumentacije za ureditev prostorov za neakutno obravnavo bolnikov v obstoječi stavbi v kompleksu bolnišnice, vzdrž. centralne kurjave in kotlovnice, razna beljenja, in druga inv. vzdrževanja osn, sredstev)	117.916
461-Druge sprotne vzdrževanja osnovnih sredstev (popravila opreme, računalnikov, programske opreme,...)	63.334
<b>SKUPAJ</b>	<b>181.250</b>

**PRILOGA: Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih**

#### 5. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA

V letu 2009 je bilo iz sredstev poslovnega izida izplačano direktorici del plače za redno delovno uspešnost, v skladu s Sklepom RS Vlada Republike Slovenije, z dne 9.7.2009, št. sklepa: 10007-126/2009-3. O določitvi dela plače za redno delovno uspešnost direktorice, na osnovi predpisanih meril, je bilo poročano na 11. redni seji Sveta zavoda dne 19.3.2008.

#### 6. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2009

Sredstva poslovnega izida – presežek prihodkov nad odhodki za leto 2009, v višini 242.826.86 € se prenese na obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje –presežek prihodkov nad odhodki in se del v letu 2010 nameni za izplačilo enkratne nagrade za redno delovno uspešnost direktorjev za leto 2009, v skladu z veljavnimi merili, predpisi in soglasji. Ostanek ostane začasno nerazporejen. Nagrada za redno delovno uspešnost se za leto 2009 izplača direktorici, strokovni vodji in pomočnici direktorice za zdravstveno nego.

---

Datum: 26.2.2010

Podpis pooblaščenega računovodja:  
DANICA ŽOHAR

Podpis odgovorne osebe:  
MAJDA KEČEK

Datum sprejetega sklepa sveta zavoda o razporeditvi ugotovljenega poslovnega izida in o sprejemu letnega poročila za leto 2009: \_\_\_\_\_