



Psihiatrična bolnišnica Ormož
Ptujška cesta 33, 2270 Ormož

LETNO POROČILO ZA LETO 2010



Odgovorna oseba: MAJDA KEČEK

KAZALO

UVOD	1
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	2
PREDSTAVITEV ZAVODA	3
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA	4
VODSTVO ZAVODA	5
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2010	7
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	9
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	12
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	13
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	14
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV	14
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA.....	14
4.3. POSLOVNI IZID	20
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	20
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	20
7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	21
7.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI.....	21
7.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	23
7.3. KAZALNIKI KAKOVOSTI	25
7.4. KAZALNIKI KLINIČNIH POTI	26
8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	26
9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	28
10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	28
11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	29
11.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	29
11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2010.....	35
11.3. POROČILO O IZVEDENIH DEJAVNOSTI V OKVIRU OPERACIJE ENERGETSKE SANACIJE.....	36
11.4. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2010	36

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2010	37
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	39
1.1. SREDSTVA	39
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	44
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	47
2.1. ANALIZA PRIHODKOV	47
2.2. ANALIZA ODHODKOV	49
2.3. POSLOVNI IZID	51
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	53
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2010.....	53

UVOD

Letno poročilo prikazuje poslovno in koledarsko obdobje od 1.januarja do 31.decembra 2010. Sestavljeno je iz poslovnega in računovodskega poročila javnega zavoda Psihiatrična bolnišnica Ormož, ki je določeni posredni proračunski uporabnik.

Psihiatrična bolnišnica Ormož je specialna bolnišnica za zdravljenje duševnih motenj oseb starejših od 18 let.

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

Bolnišnica je tudi učna baza za dijake Zdravstvene šole Maribor, Zdravstvene šole Murska Sobota, Visoke zdravstvene šole Maribor, Visoke zdravstvene šole Ljubljana in Visoke šole za socialne delavce Ljubljana. Prakso pa nudimo tudi študentom psihologije, specializantom družinske medicine, ...

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.

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) bolnišnica opravlja naslednje dejavnosti:

- 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

Psihiatrična bolnišnica Ormož stoji na zahodnem robu mesta Ormož, ki se nahaja v predelu jugovzhodnega dela Slovenije ob reki Dravi.

Poslopje je zgradil nemški viteški križniški red leta 1898. Od ustanovitve pa do leta 1948 je delovala kot splošna bolnišnica in je slovela kot vzorno urejena medicinska ustanova. Imela je kirurški, interni, ginekološki, ortopedski oddelek, splošne ambulante, po letu 1945 pa tudi porodnišnico.

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 prebivalcem ožjega ormoškega in ptujskega območja, dela bistriškega in gornjeradgonskega območja, Ljutomera z okolico in Prekmurja. Leta 1996 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, obnovljeni so bili vsi oddelki z bolniškimi sobami, prostori za ambulanto, administrativni in laboratorijski del, skupni prostori, telovadnica in kapelica, prav tako okolica s parkiriščem.

V letu 2010 smo pridobili nove prostore za namene izvenbolnišnične psihiatrične dejavnosti, prostore za potrebe bolnišnične lekarne in večnamenske prostore nad obstoječimi terasami.

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.

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

ZAPOSLENI

V bolnišnici je bilo na dan 31.12.2010 zaposlenih 152 delavcev, od tega 11 zdravnikov specialistov, 3 psihologi specialisti, 3 socialni delavci, 15 diplomiranih medicinskih sester, 3 višje medicinske sestre, 36 zdravstvenih tehnikov in 81 ostalega kadra. Imamo organizirano kuhinjo, pralnico, finančno-računovodsko službo. Delo v bolnišnici je organizirano po posameznih oddelkih oz. odsekih in službah.

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.

Psihiatrična bolnišnica Ormož

Ptujska cesta 033, 2270 Ormož

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2010

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 izhaja 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-UPB2, 15/2008-ZPacP, 23/2008, 58/2008-ZZdrS-E, 77/2008-ZDZdr),
- 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, 49/2010 Odl.US: U-I-270/08-10, 107/2010-ZPPKZ),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2009 in 2010 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2010 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, 49/09 in 107/10),
- 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 in 102/10),
- 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, 58/10, 60/2010 in 104/10),
- 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, 124/08 in 104/10),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/2009 in 58/10),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09 ter 58/10),
- 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. člena 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,

- Pravilnik o določitvi vrste in števila delovnih mest na katerih se opravlja dežurstvo,
- Pravilnik o zavarovanju osebnih in zaupnih podatkov ter varovanju dokumentarnega gradiva v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Pravilnik o razporeditvi in evidentiranju delovnega časa v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o notranji kontroli in varnosti cestnih prevozov,
- Pravilnik o službenih potovanjih,
- 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
- Pisne informacije bolnikom posameznih oddelkov

3-navodila in obrazci v zvezi z izvedbo 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.
 - Klinične poti, ki jih izvajamo v Psihiatrični bolnišnici Ormož:
 1. Aplikacija depo – terapije
 2. Oskrba bolnika z alkoholnim delirijem
 3. Sprejem bolnika s heteroagresivnim vedenjem
 4. Sprejem starostnika na psihogeriatrični oddelek
 5. Oskrba bolnika s sindromom odvisnosti od alkohola
 6. Metabolni sindrom
 7. Laboratorijske preiskave pri pacientu ob sprejemu in med zdravljenjem

Zadnji dve klinični poti sta bili uvedeni v lanskem letu.

- Kazalniki kakovosti, ki jih spremljamo v Psihiatrični bolnišnici Ormož:

1. Število padcev s postelje
2. Število preležanin nastalih v bolnišnici
3. Podaljšana hospitalizacija oz. čakanje na odpust po akutni obravnavi pacienta
4. Delež nenačrtovanega ponovnega sprejema v isto bolnišnico v 7 dneh po odpustu zaradi iste diagnoze ali zapletov povezanih s to boleznijo
5. Bolnišnične okužbe
6. Incidenti (neobičajni dogodki) v bolnišničnem okolju
7. Spremljanje pojavnosti padcev

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 skrbijo za duševno zdravje, na primarni in terciarni 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 psihiatričnega bolnika, sodelovanje z občino, regijo, državo,
- sodelovanje s primarnim zdravstvenim varstvom,
- sodelovanje z nevladnimi organizacijami,
- sprejemanje izzivov sprememb v zdravstvenem sistemu in jih sooblikovati,
- vzpostaviti sistem vodenja kakovosti poslovanja na nivoju bolnišnice,
- vzpostaviti celovit sistem vodenja kakovosti in varnosti,
- nenehno izboljševanje zdravstvene obravnave ter varnosti pacientov ob upoštevanju šestih načel kakovosti v zdravstvu: varnost, uspešnost, pravočasnost, učinkovitost, enakopravnost, osredotočenost na pacienta in načela vodenja kakovosti,
- uresničevanje nacionalne strategije kakovosti in varnosti v zdravstvu (2010 -2015),
- izvajanje pripravništva in specializacij za zdravnike.

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

Za leto 2010 so bili zastavljeni cilji, ki izhajajo iz strateških ciljev bolnišnice:

- Realizirati program dela, določen s Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev, sklenjeno z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije, OE Maribor, v skladu s Splošnim dogovorom, Področnim dogovorom s pripadajočimi Aneksi
- Poslovanje zaključiti s pozitivnim finančnim rezultatom
- Uvajanje sistema kakovosti in varnosti pacientov upoštevajoč Zakon o pacientovih pravicah in Zakon o duševnem zdravju
- Spremljanje kazalnikov, ki nam jih narekuje Družbeni dogovor in uvajanje specifičnih kazalnikov za našo bolnišnico
- Uvajanje kliničnih poti
- Uvajanje standardov zdravstvene nege
- Uvajanje strokovnih smernic psihiatričnega zdravljenja
- Uveljavljanje novih oblik in načinov zdravljenja v psihiatriji
- Izvajanje skupnostne psihiatrije za področje severovzhodne Slovenije
- Izvajanje izobraževalnega programa s področja duševnih motenj za paciente, njihove svojce in zaposlene
- Poglobiti delo s svojci ob upoštevanju načel sodobne družinske psihiatrije
- Razviti teamsko delo, ki sloni na načelih celostnega zdravljenja psihiatričnega bolnika
- Uresničevanje strateških smernic delovanja lekarniške dejavnosti bolnišnice
- Uvajanje novih preiskav v laboratoriju
- Sodelovanje 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 za lekarno,
- aktivnosti za uvedbo projekta e-Zdravje
- nadaljevanje projekta izgradnje in adaptacije Psihiatrične bolnišnice Ormož : II.faza novelacija investicijske dokumentacije za nadaljevanje projekta Adapatacija in rekonstrukcija Psihiatrične bolnišnice Ormož (adaptacija prostorov za potrebe lekarniške službe, funkcionalnih prostorov in potrebe izven bolnišnične dejavnosti)
- varčevalni ukrepi:
 - širitev seznama zamenljivih zdravil in pogajanja z dobavitelji za najnižje cene,
 - izobraževanje in obveščanje zdravnikov za racionalno predpisovanje zdravil,
 - varčevanje pri materialnih stroških,
 - varčevanje pri investicijskih odhodkih,
 - ozaveščanje zaposlenih za racionalno porabo vseh vrst energij,
 - intenzivnejša skrb za plačila samoplačnikov,
 - racionalizacija organizacije delovnih procesov,
 - racionalna izraba delovnega časa.

Področje raziskovanja :

- skupnostno psihiatrično zdravljenje za bolnike z shizofrenijo

Temeljnega pomena za uspešno realizacije zastavljenih ukrepov in aktivnosti pa je vsekakor usklajeno in koordinirano delovanje vseh zaposlenih v zavodu. Za uspešno izvedbo ukrepov in dosego ciljev so odgovorne vse službe in vsi zaposleni v zavodu.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Na osnovi fizičnih, finančnih in drugih kazalnikov za leto 2010 ugotavljamo, da smo v letu 2010 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 Splošnega dogovora za leto 2010 in pripadajočih Aneksov .

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

Nadgradili smo informacijski sistem, v lekarni uvedli program Lirpis in povezali lekarno z oddelki. Sistem je v začetku leta 2011 še v uvajanju.

Na podlagi Zakona o duševnem zdravju smo v letu 2010 tudi pričeli z izvajanjem skupnostne psihiatrije, vendar še vedno ostaja odprto vprašanje financiranja le-te.

Na investicijskem področju nam je uspelo nadaljevanje investicije »Rekonstrukcija, obnova in dogradnja Psihiatrične bolnišnice Ormož – II. faza«. Investicija v vrednosti 1.014.863,09 € je bila v celoti financirana iz sredstev proračuna Republike Slovenije – Ministrstvo za zdravje.

Z adaptacijo obstoječih zgradb smo pridobili :

- prostore za namen izvenbolnišnične psihiatrične dejavnosti,
- prostor za potrebe bolnišnične lekarne,
- večnamenske prostore nad obstoječimi terasami in
- mansarde.

Žal se je prvotno ocenjena investicija iz 4.383,000,37 €, zaradi pomanjkanja sredstev in ekonomske krize, zmanjšala na 1.014.863,09 €.

Cilji za leto 2010 so bili skoraj v celoti izpolnjeni.

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZZS

Obseg programa dela za bolnišnico je določen v Splošnem dogovoru za bolnišnice in pripadajočih Aneksih, v Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev in pripadajočih Aneksih, sklenjeni z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

Z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije je bila v mesecu aprilu 2010 sklenjena Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2010, 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, določbe glede sofinanciranja specializacij za

specializante, določen je bil ordinacijski čas izvajanja programa in čakalne dobe za zavarovane osebe Zavoda za leto 2010.

V mesecu avgustu 2010 je bolnišnica podpisala Aneks št. 1 k Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2010, ki se je uporabljal prav tako od 1.4.2010 dalje. Predmet Aneksa je bilo povečanje plana specialistično ambulantne dejavnosti in povečanje obsega primerov v bolnišnični dejavnosti psihiatrije. Aneks št. 1 k Pogodbi je bil sprejet zaradi uveljavitve Aneksa št. 1 k SD 2010 z veljavnostjo od 1.4.2010, kjer se je zaradi varčevalnih ukrepov za 2,5% znižal pogodbeni znesek za planirane hospitalne storitve. Zaradi tega ukrepa je prišlo v zavodu do prerazporeditve-povišanja delovnega programa, za zagotovitev enakega pogodbenega zneska.

Spremenil – povišal se je letni program dela za leto 2010, načrtovana letna vrednost programa storitev v izhodiščnih cenah april 2010 je ostala nespremenjena.

Spremenjen program je bil upoštevan v rebalansu FN 2010.

Obseg programa, ki je določen s Pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev predstavlja 99 % vse realizacije opravljenih zdravstvenih storitev, kar pomeni, da so prihodki zavoda za obvezni program v celoti odvisni od določil Pogodbe, sklenjene z ZZZS.

Letni obseg programa po pogodbi z ZZZS za leto 2010:

a)Spec. bolnišnična dejavnost	
➤ psihiatrija -bolnišnična dejavnost	1.010 primer
➤ bolnišnično zdravljenje oseb z izrečenim obveznim ukrepom psihiatričnega zdravljenja	
-do 48 dni	48 BOD
-od 49 dni in več	1.145 BOD
➤ neakutna bolnišnična obravnava -zdravstvena nega in paliativna oskrba	1.460 BOD
b)Spec. ambulantna dejavnost	
-psihiatrija	121.848 točk
-psihiatrija	9.783 obiskov

Sprememba programa dela (Aneks k Pogodbi z ZZZS):

a)Spec. bolnišnična dejavnost	
➤ psihiatrija -bolnišnična dejavnost od 1.4.2010	1.025 primer
b)Spec. ambulantna dejavnost	
-psihiatrija	160.870 točk
-psihiatrija obiskov	12.916 obiskov

4.2.2. Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2010 do ZZZS in ostalih plačnikov z obrazložitvijo

V spodnjih tabelah je prikana realizacija delovnega programa za leto 2010 po različnih vidikih: najprej realizacija obveznega programa, ki ga financira ZZZS in je določen s Pogodbo, prikazana je tudi vsa realizacija zdravstvenih storitev, ter vsa realizacija po strukturi plačnikov. Prikazana je tudi realizacija do ZZZS za nekaj let nazaj.

➤ Realizacija delovnega programa po pogodbi z ZZZS

	R/07	R/08	R/09	Reb.plana 2010	Realiz. 2010	Ind R10/ R09	Ind R10/ P10
a)Spec. bolnišnična dejavnost							
- bolnišnična dejavnost-primer	1143	1050	1057	1025	1.092	103	106
- BOD do 48 dni			48	48	401	835	835
- BOD nad 48 dni			1.116	1.145	1.194	107	104
- neak. boln. obravnava-BOD	783	1.829	2105	1460	1.718	82	118
Število BOD (evidenčno)	45.083	41.636	42.546	47.588	42.034	100	89
Ležalna doba	38.96	39,66	39,91	47.54	38,50	96	81
b)Spec. Amb. dejavnost							
-psihiatrija-točke	133.358	135.650	150.400	160.870	170.846	114	106
-psihiatrija-obiski	9.749	9.522	10.617	12.916	11.400	107	88

➤ Realizacija delovnega programa po pogodbi z ZZZS od leta 2001 do 2010

	R 2002	R 2003	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	R 2009	R 2010	PLAN 2010
Primeri -	1279	1220	1073	1033	1057	1143	1.050	1057	1092	1025
Ind. R/P	128	122	107	103	106	114	105	104	106	
Neak.BOD						783	1.829	2.105	1.718	1460
Ind. R/P						107	126	144	118	
BODdo48d							0	48	401	48
Ind. R/P								9	835	
BODnad48d							0	1.116	1.194	1116
Ind. R/P								56	104	
BOD – evid.	58702	53121	48302	46.088	45.001	45083	41.636	42.546	42.034	47.588
Ind. R/P	123	112	101	97	95	95	88	89	88	
Lež. doba	45.89	43.54	44.97	44.65	42.57	38.96	39,66	39,91	38,69	47.54
Ind. R/P	97	92	94	94	90	84	84	84	81	
Točke-	146.972	154.328	153.033	149.325	132.728	133.358	135.650	150.400	170.846	160.870
Ind. R/P	121	127	126	123	108	109	112	123	106	
Obiski –	10609	11140	11203	10.954	9.523	9.749	9.522	10.617	11.400	12.916
Ind. R/P	101	106	107	104	91	93	96	111	88	
Odklonjeni			244	224	270	318	288	270	292	0

➤ Realizacija delovnega programa do ZZSZ in do drugih plačnikov

	R/07	R/08	R/09	REB PLAN 2010	REALIZ. 2010	Str. %	Ind R10/ R09	Ind R10/ P10
HOSPITAL								
1.PRIMERI -skupaj	1153	1051	1.071	1030	1.104	100	103	107
- do ZZSZ	1143	1050	1.057	1025	1.092	99	103	107
- ostali plačniki	10	1	14	5	12	1	86	240
2.Neak.bol.obr.-BOD	730	1.829	2.105	1.460	1.718	100	82	118
-do ZZSZ	730	1.829	2.105	1.460	1.718	100	82	118
-ostali plačniki	0	0		0	0		0	
3.BOD nad 49d 50% cena			1.116	1145	1.194		107	104
4.BOD do 48d 100%cena			48	48	401		835	835
5.ŠT. BOD-evidenčno	47.593	43.881	42.617	47.658	42.438	100	100	89
- do ZZSZ	45.083	41.636	42.546	47.588	42.034	99	99	88
- ostali	2.510	2.245	71	70	404	1	569	577
6.LEŽALNA DOBA								
vsi primeri	41,95	39,66	39,79	47,54	38,44		97	81
ležalna doba (ZZSZ)	40,12	39,66	39,91	47,54	38,50		96	81
SPEC. AMBULANTE								
1.TOČKE - skupaj	136.728	136.118	152.229	162.170	173.244	100	114	107
- do ZZSZ	133.357	135.650	150.400	160.870	170.846	98,6	114	106
- ostali	3.371	468	1.828	1.300	2.398	1,4	131	184
2.OBISKI-skupaj	9.749	9.628	10.855	13.116	11.692	100	108	89
- do ZZSZ	9.256	9.522	10.617	12.916	11.400	97,5	107	88
- drugi	493	106	270	200	292	2,5	123	146

➤ Realizacija delovnega programa po strukturi plačnikov

PLAČNIK	HOSPITAL R 2010							SPEC. AMBULANTE R 2010			
	PRIMER		BOLN. OSKRBNJ DAN					TOČKE		OBISKI	
	R 2010	Str %	R2010	Str %	R 10 neak.	R 10 do 48D	R 10 nad 49 d	R 2010	Str %	R 2010	Str %
OE CELJE	19		1.058		69			1.817,55		137	
OE KRANJ	5		36					274,91		19	
OE KOPER	3		248					325,85		11	
OE LJUBLJANA	34		1.442		121			4.263,35		299	
OE MARIBOR	527	48	19.784		687	401	1.194	110.789,09	63,9	7.850	67,1
OE M. SOBOTA	481	43	18.525		841			51.785,94	29,9	2.954	25,3
OE N. GORICA			50					40,43		4	
OE N. MESTO	3		134					56,72		5	
OE RAVNE	9		301					465,87		31	
OE KRŠKO	11		456					1.025,90		90	
ZZSZ SKUPAJ	1.092	99	42.034	99	1.718	401	1.194	170.845,61	98,6	11.400	97,5
MINISTRSTVA	1		97					11,40		1	
SODIŠČA											
ZAV.ZA PRES.K											
DRUGE ZDR.ORG.								1.186,71	0,7	179	
SAMOPLAČNIKI	1		35					254		42	
KONVENCIJE	10		272					946		70	
KOMERC. ZAV.											
Skupaj drugi	12	1	404	1				2.398,11	1,4	291	2,5
Skupaj BOD			42.438	100	1.718	401	1.194				
SKUPAJ vse	1.104	100	45.751					173.243,72	100	11.692	100

Iz gornjih tabel je razvidno, da je delovni program po Pogodbi o izvajanju zdravstvenih storitev za leto 2010 bil realiziran in tudi presežen. Za bolnišnico je to dober pokazatelj uspešnosti, vendar predstavljajo preseženi programi določene stroške, predvsem variabilne, ki niso plačeni, saj presežkov programa zavarovalnica ne plača.

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 2010 obravnavanih 1104 bolnikov, kar je 7%, oziroma 74 primerov več od plana. Glede na primerjalno leto 2009 je bilo realiziranih 33 primerov več, kar pomeni 3% več. Glede na plan iz Pogodbe je bilo realiziranih 26 primerov več, oziroma 7% več.

V letu 2010 je bilo realiziranih tudi 1.718 bolniško oskrbnih dni neakutne bolnišnične obravnave, kar predstavlja 18% več od plana in 82% realizacije leta 2010.

Realizacija planiranih bolniško oskrbnih dni za bolnike z ukrepom obveznega zdravljenja je bila presežena. Plan določi ZZZS v Pogodbi na podlagi realiziranih povprečij prejšnjih let.

Število evidentiranih bolniško oskrbnih dni v letu 2010 je bilo 42.438, kar je 11% manj od plana in 1% manj od realizacije leta 2009.

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

Povprečna ležalna doba v letu 2010 je 38,44 BOD za vse obravnavane bolnike, kar je 19% manj od planirane in 3% manj od realizirane v letu 2009. Povprečna standardizirana ležalna doba je za psihiatrijo 47,54 dni.

Nižanje povprečne ležalne dobe je za bolnišnico vsekakor pozitiven pokazatelj.

Število evidentiranih odklonjenih bolnikov je bilo 292, kar je 22 bolnikov več kot v letu 2009.

V specialističnih ambulantah je bil plan točk v letu 2010 presežen za 7%, glede na leto 2009 je realizacija višja za 14%.

Delovni program v spec. amb. dejavnosti je glede na Pogodbo z ZZZS prav tako presežen za 6%, glede na leto 2009 je realizacija višja za 7%.

V specialističnih ambulantah je bilo realiziranih skupaj 11.692 obiskov, kar je 11% manj od plana in 8% več kot v letu 2009.

Glede na Pogodbo za leto 2010 je bilo realiziranih 11.400 obiskov, kar je 12% manj od plana in 7% več od realizacije leta 2009.

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

Zdravstvene storitve v letu 2010 so bile opravljene za uporabnike vseh OE ZZZS Slovenije.

V bolnišnični dejavnosti je bilo opravljenih 48% vseh primerov za bolnike iz OE Maribor, 43% pa za bolnike iz OE Murska sobota.

V specialističnih ambulantah je bilo 64% vseh bolnikov iz OE Maribor, 30% pa iz OE Murska sobota

Med drugimi plačniki zdravstvenih storitev, ki predstavljajo 1% vse realizacije so: Ministrstva, sodišča, konvencije, v specialističnih ambulantah še samoplačniki in drugi zdravstveni zavodi. Storitve neakutne bolnišnične obravnave so bile v celoti opravljene za ZZZS.

Fizični kazalci v letu 2010 so ugodni.

PRILOGA: Obrazec 1: Realizacija delovnega programa 2010 (1. in 2. del)

Primerjava finančnih načrtov iz Pogodbe 2009 in pogodbe 2010 (vključno z Aneksom 1 in 2 k SD 2010) v EUR ter deležih posameznih dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo

Z. Št.	DEJAVNOST	POGODBA 2009 <i>!Aneks k pog 2009 od 1.4.2009</i>		POGODBA 2010 <i>!Aneks k pog 2010 od 1.4.2010</i>		IND Pog 10 /pog09
		EUR	%	EUR	%	
1.	AKUTNA BOLN. OBRAVNAVA					
	-bolnišnična dejavnost-primer	4.881.289	88,4	4.683.194,62	88,0	96,0
2.	OSTALE BOLN. DEJAVNOSTI					
	- BOD do 48 dni	61.678	1,1	5.681,69	0,1	9,2
	- BOD nad 49 dni	119.262	2,1	67.765,14	1,3	56,8
3.	NEAKUTNA BOLN. OBR.					
	-zdravst.nega in paliat. oskrba	159.702	2,9	159.113,97	3,0	99,6
4.	SPEC.AMB.DEJAVNOST	302.607	5,5	407.446,33	7,6	134,6
	SKUPAJ	5.524.538	100	5.323.201,75	100	96,4

Pogodbene vrednosti za posamezne dejavnosti so vzete iz finančnih načrtov, ki so priloga podpisanega Aneksa št. 1 k Pogodbi 2009 oz. Aneksa št. 1 k Pogodbi 2010. Oba Aneksa sta bila sklenjena meseca avgusta 2009 oz 2010, z veljavnostjo od 1.4. Vse vrednosti so tudi zmanjšane za delež dodatnega zavarovanja in tako primerljive.

Iz tabele je razvidno, da je pogodbeni znesek za realizacijo planiranih zdravstvenih storitev za leto 2010 za 3,6% nižji od pogodbenega zneska iz leta 2009. V celotnem pogodbenem znesku je delež za hospitalno dejavnost 92,4% v letu 2010, v letu 2009 pa 94,5%.

Ambulantna dejavnost predstavlja manjši delež v prihodkih bolnišnice in se je delež v letu 2010 povečal iz 5,5% deleža na 7,6 %, kar je za 2,1 indeksni točki več, oz .38 % več.

Primerjava plačil ZZZS za izveden program, po pogodbi 2010 in po pogodbi 2009 ter deleži posameznih dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo

Z. Št.	DEJAVNOST	PLAČANA REAL. 2009		PLAČANA REALIZ. 2010		IND 10/09
		EUR	%	EUR	%	
1.	AKUTNA BOLN. OBRAVNAVA					
	-bolnišnična dejavnost-primer	4.480.607,56	89,2	4.322.836,71	87,8	96,5
2.	OSTALE BOLN. DEJAVNOSTI					
	- BOD do 48 dni	4.802,56	0,1	41.831,11	0,8	871,0
	- BOD nad 49 dni	57.743,77	1,3	61.594,81	1,3	106,7
3.	NEAKUTNA BOLN. OBR.					
	-zdravst.nega in paliat. oskrba	205.848,07	4,0	153.727,11	3,1	74,7
4.	SPEC.AMB.DEJAVNOST	275.131,65	5,4	343.855,16	7,0	125,0
	SKUPAJ	5.024.133,61	100	4.923.844,90	100	98,0

Iz tabele je razvidno dejansko plačilo ZZZS za leto 2010 za 100% realiziran delovni program. V letu 2010 je bilo plačano za obvezni program 4.923.844,90€, kar je 2% manj od leta 2009, kljub povišanju delovnega programa. Zmanjšanje financiranja zdravstvenih programov je posledica zniževanj nekaterih izhodišč finančnih načrtov zaradi varčevalnih ukrepov, ki so bili sprejeti na ZZZS in MZ že v letu 2009, z namenom, zagotoviti finančno vzdržnost sistema zdravstvenega zavarovanja (znižanje amortiz., stroškov, plač).

4.1.1. Poročanje o terciarni dejavnosti

Naša bolnišnica izvaja dejavnost na sekundarni ravni.

PRILOGA: Obrazec 6: Poročilo o terciarni dejavnosti 2010

4.3. POSLOVNI IZID

	LETO 2009	LETO 2010	IND 10/09
CELOTNI PRIHODKI	5.776.802	5.916.947	102
CELOTNI ODHODKI	5.402.670	5.547.259	103
PRESEŽEK PRIHODKOV	374.132	369.736	99
Davek od dohodka pravnih oseb	131.305	0	0
PRESEŽEK PRIHODKOV	242.827	369.736	152
DELEŽ PRESEŽKA V CP	4,21	6,25	148

Iz poslovnega izida leta 2010 je razvidno pozitivno poslovanje . Celotni prihodki so za 2% višji od leta 2009, celotni odhodki so višji za 3%. Ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki v letu 2010 je za 48% višji od leta 2009.

V letu 2010 namreč zaradi spremenjene metodologije obračuna davka od dohodkov pravnih oseb, ne izkazujemo obveznosti za plačilo davka od dohodkov.

Primerjava presežka prihodkov nad odhodki pred obveznostjo plačila davka od dohodkov v letu 2009, izkazuje, da je presežek prihodkov v letu 2010 za 1% nižji od doseženega leta 2009.

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2010.

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

V letu 2010 v zvezi z izvajanjem programa ni bilo nepričakovanih dogodkov. Kot več let nazaj, je bil tudi v preteklem letu delovni program presežen, kar ni v skladu s gospodarnostjo, saj presežkov bolnišnica ne dobi plačenih.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Iz letnega poročila je razvidno uspešno, gospodarno in učinkovito poslovanje zavoda v letu 2010. Poslovno leto 2010 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 sprejela varčevalne ukrepe.

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

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 celoti

Investicija je bila končana konec leta 2010 in se je izvaja po sklopih:

Sklop A – predstavlja adaptacijo dela kletnih prostorov v obstoječi bolnišnični zgradbi z namenom ureditve bolnišnične lekarne 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.

Pridobljeni prostori bodo omogočili opravljanje kvalitetnejših in varnejših psihiatričnih zdravstvenih storitev in boljše počutje pacientov in zaposlenih. Omogočili pa bodo tudi izvajanje zdravljenja na podlagi zakona o duševnem zdravju (skupnostna psihiatrija).

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Iz poslovnega, finančnega poročila in iz vseh kazalnikov poslovanja, je razvidno dobro poslovanje v letu 2010. Kljub varčevalnim ukrepom ZZZS, ki je skoraj v celoti plačnik naših storitev, kljub finančni krizi, zmanjšanim prihodkom za dosežen program, je bolnišnica zaključila poslovanje pozitivno, kar je vsekakor posledica lastnih varčevalnih ukrepov. posledica gospodarnega in učinkovitega poslovanja.

Tudi naprej se bomo trudili, da bodo naše storitve strokovne, da se bodo pacienti dobro počutili, da bodo zadovoljni, trudili se bomo uspešno obvladovati stroške in s pridobljenimi prihodki pokriti vse odhodke. Še nadalje bomo upoštevali že sprejete varčevalne ukrepe za finančno vzdržnost poslovanja.

7.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI

Kazalniki, ki so določeni v Prilogi BOL II/b-8 Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2010, so izpolnjeni v skladu z metodologijo in navodili.

Navodila in vprašalnik so sestavljena enotno za vse izvajalce. Na posameznih segmentih so vključene specifičnosti posameznih izvajalcev.

Kazalniki so namenjeni primerjavi med bolnišnicami. Iz njih bi naj bilo razvidno »finančno zdravje bolnišnice«. Spremljajo in medsebojno se primerjajo po skupinah primerljivih bolnišnic oziroma izvajalcev in sicer predvidoma:

-UKC Ljubljana, UKC Maribor,

-Regijske bolnišnice: SB Celje, SB Izola, SB Jesenice, SB Nova Gorica, SB Murska sobota, SB Novo mesto, SB Slovenj Gradec, SB Brežice, SB Trbovlje, SB Ptuj,

-Specialne bolnišnice: B Topolšica, B Golnik, B Sežana, Inštitut RS za rehabilitacijo, Onkološki inštitut Ljubljana, Ortopedska bol. Valdoltra,

-Porodnišnice: BGP Kranj, Bol. za ženske bol. Postojna,

-Psihatrije: PB Vojnik, PB Begunje, PK Ljubljana, PB Idrija, PB Ormož, SB Maribor (psihiatrični oddelek),
 -Specialni oddelki: Oddelek invalidne mladine Nova Gorica, Center za zdravljenje otrok Šentvid pri Stični.

Vsi kazalniki so razdeljeni v tri osnovne skupine:

- I -kazalniki poslovanja
- II -kazalniki spremljanja učinkovitosti izrabe virov
- III -drugi kazalniki

PRILOGA: Obrazec 7: Kazalniki učinkovitosti 2010

a) OBREMENJENOST KADRA

KADER IZ UR PO STRUKTURI - (zaposl. iz ur v PBO –31.12.2010)						
	Bolnišnica skupaj	Str. %	Hosp.	Str. %	Spec.a	Str. %
Kader iz ur – SKUPAJ	149,14	100	138,70	100	10,44	100
1. zdravniki	12,72	9	9,54	7	3,18	30
2. negovalni kader	70,66	47	67,48	48	3,18	30
-med. sestre	52,73	35	49,55	35	3,18	30
-sodelavci neg. kadra(strežniki)	17,93	12	17,93	13	0	0
3. spremljevalni zdr. kader (psih., soc.d., DT in štrukt.DT, farmac., labor.,)	16,78	11	15,28	11	1,50	15
4. spremljev.nezdr.kader(zdr.admin.)	5,48	4	4,68	4	0,80	8
5. nezdravstveni sodelavci(kuh., tehn. os., admin. del.)	43,50	29	41,72	30	1,78	17

KAZALNIKI	R 2009	PLAN 2010	R 2010	IND R10/R09	IND R10/P10
1 št. primerov na zdravnika	119	100	113	95	113
2 št. primerov na negovalni kader	16	16	17	107	107
3 št. primerov na ves kader	7	7	7	100	100
4 št. spec točk na zdravnika	47.423	40.390	52.025	110	127
5 št. spec. točk na neg. kader	47.423	40.390	52.025	110	127
6 št. spec. točk na ves kader	1.022	987	1.162	114	118
7 št. obiskov na zdravnika	3.381	3.185	3.511	104	111
8 št. obiskov na negovalni kader	2.396	3.185	3.511	147	111
9 št. obiskov na ves kader	73	66	78	107	119

V zgornji tabeli je prikazana učinkovitost oz. obremenjenost kadra v povprečju za leto 2010, v primerjavi z letom 2009 in s planom za leto 2010.

Delavci iz ur so prikazani za redno zaposlene v bolnišnici. 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 2010.

Iz kazalnikov obremenjenosti kadra v gornji tabeli je razvidno, da je bil kader v letu 2010 v specialistično-ambulantni dejavnosti bolj obremenjen kot v primerjalnem letu, saj je tudi delovni program povišan in presežen.

V hospitalni dejavnosti je obremenjenost zdravnikov nekoliko nižja od primerjalnega obdobja, ker se je število zdravnikov konec leta 2009 povečalo.

b) DRUGI KAZALNIKI

KAZALNIK	R 2009	P 2010	R 2010	Ind R10/ R09	Ind R10/ P10
1				5	6
1-delež stroška za infor.tehnologijo v CP	2,1	2,9	1,0	48	35
stroški za inf. tehn. na zaposl. iz ur	813	900	557	69	62
2-delež stroška izobraž. v odhodkih	0,73	0,62	0,51	70	83
stroški izobr. na zaposl. iz ur	284	260	283	100	109
3-delež stroška energije v CP	4,5%	4,7%	3,5	77	74
stroški energije na m2 površine	29,46	30,00	26,35%	90	88

Iz tabele je razvidno, da je delež stroškov za informacijsko tehnologijo v celotnih prihodkih nižji, kot v letu 2009 in prav tako nižji od plana.

Stroški za izobraževanje na zaposlenega delavca v letu 2010 so enaki kot v letu 2009.

Stroški energije (voda, gorivo, el.energija, plin) so nižji kot v primerjalnem obdobju, kar je vsekakor pozitiven pokazatelj

7.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

	KAZALNIK	LETO 2009	LETO 2010	INDEKS 10/09
1.	Kazalnik gospodarnosti	1,04	1,07	103
2.	Delež amortizacije v celotnem prihodku	3,6	3,6	100
3.	Delež amortizacije v pogodbah ZZZS	4,31	3,97	93
4.	Delež porabljenih amortizacijskih sredstev	60,04	51,40	86
5.	Stopnja odpisanosti opreme	0,86	0,84	98
6.	Dnevi vezave zalog materiala	14,07	21,36	152
7.	Koeficient plačilne sposobnosti	1,00	1,00	100
8.	Koeficient zapadlih obveznosti	0,00	0,00	0
9.	Kazalnik zadolženosti	0,19	0,14	74
10.	Pokrivanje kratkoročnih obv. z gibljivimi sredstvi	4,12	5,41	132
11.	Delež terjatev v celotnem prihodku	33,86	34,01	101
12.	Prihodkovnost sredstev	1,10	0,92	84

LEGENDA:

1. Kazalnik gospodarnosti (celotni prihodki aop 870 / celotni odhodki aop 883)
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku (amortizacija aop 879 / celotni prihodki aop 870)
3. Delež amortizacije v pogodbah ZZZS (upošteva se finančni načrt za končni obračun ZZZS za leto 2010)
4. Delež porabljenih amortizacijskih sredstev, (naložbe v nepremičnine in opremo ter znesek amortizacije, ki smo jo po Zakonu o investicijah v javne zdravstvene zavode dolžni odvesti na Ministrstvo za zdravje-20 % priznane amortizacije iz f načrta ZZZS), v primerjavi z priznano amortizacijo, ki jo pridobimo skozi ceno storitev

5. Stopnja odpisanosti opreme (popravek vrednosti opreme aop 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva aop 006)
6. Dnevi vezave zalog materiala (stanje zalog aop 023: / stroški materiala aop 871 x 360)
7. Koeficient plačilne sposobnosti (razmerje med povprečnim dejanskim številom dni za plačilo dobaviteljem in povprečjem dogovorjenih dni za plačilo)
8. Koeficient zapadlih obveznosti (zapadle neplačane obveznosti na dan 31.12. v primerjavi z mesečnim prometom do dobaviteljev za stroške blaga, materiala in storitev) Ciljna vrednost koeficienta je 0.
9. Kazalnik zadolženosti (Tuji viri (AOP 034+047+048+055) / Obveznosti do virov sredstev (AOP 060)
Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se več stopnja zadolženosti.
10. Pokrivanje kratkoročnih obv. z gibljivimi sredstvi ((AOP012+AOP023) / AOP034)
Ustreden indeks je okoli 1. Pri večjem odstopanju oz., če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljivih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti
11. Delež terjatev v celotnem prihodku (stanje terjatev aop 012 minus (aop 013 in 014) / aop 870)
12. Prihodkovnost sredstev(prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 660) / osnovna sredstva po nabavni vrednosti (AOP 002+004+006) Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja.

Komentar k izračunanim finančnim kazalcem poslovanja:

Iz finančnih kazalnikov poslovanja za leto 2010 je razvidno še vedno dobro poslovanje, čeprav so nekateri kazalniki slabši, kot v primerjalnem letu in čeprav že drugo poslovno leto čutimo varčevalne ukrepe pri financiranju opravljenih storitev.

Vsekakor se pri poslovanju odražajo ukrepi ZZZS in MZ za zagotavljanje vzdržnosti sistema obveznega zdravstvenega zavarovanja.

Kazalnik gospodarnosti izraža razmerje med celotnimi prihodki in celotnimi odhodki in je v letu 2010 za 3% višji od primerjalnega leta.

Obračunana amortizacija v letu 2010 predstavlja enak delež v celotnih prihodkih, kot v letu 2009, to je 3,6 %. 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.

Delež amortizacije v pogodbi z ZZZS je v letu 2010 nižji za 7%, kar je posledica varčevalnih ukrepov ZZZS.

Delež porabljenih amortizacijskih sredstev je v letu 2010 nižji, ker je bilo manj nabav osnovnih sredstev.

Sedanja vrednost opreme se je v letu 2010 nekoliko zvišala .

Kazalnik povprečne vezave zalog je v letu 2010 za polovico višji, kot v letu 2009. V letu 2011 načrtujemo zmanjšanje tega kazalnika z bolj sprotno nabavo materiala in z zmanjšanjem zalog.

Koeficient plačilne sposobnosti je ugoden, saj izkazuje, da je povprečno plačilo dobaviteljem enako dogovorjenim rokom za plačilo.

Koeficient zapadlih obveznosti izkazuje, da bolnišnica zapadlih neplačanih obveznosti nima.

Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se več stopnja zadolženosti. Kazalnik za leto 2010 je za 26% nižji od primerjalnega, kar je ugodno.

Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi. Ustrezen kazalnik je že 1 in pomeni, da imamo gibljivih sredstev enako kot kratkoročnih obveznosti. Čim višji je kazalnik, tem višja je stopnja likvidnosti, kar je dober pokazatelj. Za leto 2010 je kazalnik 5,41 kar je 32% več kot leta 2009.

Delež terjatev v celotnem prihodku za leto 2010 je 34,01 in je enak primerjalnemu obdobju 2009.

Prihodkovnost sredstev za leto 2010 je 0,92 in nižja od leta 2009. Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja.

PRILOGA: Obrazec 6: Kazalniki poslovne učinkovitosti, ki so določeni v prilogi VIII/b-8 Spl. dogovora za pogodbeno leto 2010 in se izpolnijo v skladu s priloženo metodologijo.

7.3. KAZALNIKI KAKOVOSTI

Glede na 19. člen Priloge BOL II/B - Oblikovanje in financiranje programov v bolnišnicah Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2010:

KAZALNIKI KAKOVOSTI	LETO 2009	LETO 2010
Kazalnik 1: Število padcev s postelje na 1000 oskrbnih dni		
- število padcev	12	24
- število oskrbnih dni	45.856	43.982
Kazalnik 2: Število razjed zaradi pritiska na 100 hospitalizacij		
- Skupaj število razjed		
- od tega število razjed pridobljenih v bolnišnici	8	4
- od tega število razjed ugotovljenih ob sprejemu	2	0
- Število vseh hospitaliziranih bolnikov	1065	1115
Kazalnik 3: Čakalna doba za CT		
- Povprečna čakalna doba		
- Razpon čakalne dobe		
- Odstotek urgentnih preiskav		
- Odstotek neustreznih indikacij		
Kazalnik 4: Čakanje na odpust		
- Število bolnikov, ki so podaljšali hospitalizacijo zaradi čakanja	58	84
- število dni čakanja na odpust	2105	1718
- razpon števila čakalnih dni	36,3	20,4
Kazalnik 5: Število ponovnih sprejemov		
- Število ponovnih sprejemov	23	45
- Število vseh odpuščenih bolnikov	1071	1115
Kazalnik 6: Bolnišnične okužbe		
- Ali je vpeljan reden odvzem nadzornih kužnin za odkrivanje MRSA?	Da	Da
- Število vseh hospitaliziranih bolnikov	1065	1115

- Število bolnikov, pri katerih so bile odvzete nadzorne kužnine	17	31
- Število vseh bolnikov, koloniziranih z MRSA	0	1
- Delež MRSA med vsemi izolati bakterije SAPHYLOCOCCUS AUREUS	0	0

7.4. KAZALNIKI KLINIČNIH POTI

Glede na 20. člen Priloge BOL II/B - Oblikovanje in financiranje programov v bolnišnicah Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2010:

ODDELEK	KLINIČNA POT
Laboratorij	Laboratorijske preiskave ob sprejemu pacienta v Psihiatrično bolnišnico Ormož (in med zdravljenjem)
Zdravstvena oskrba	Obvladovanje telesne teže in spremljanje presnovnih dejavnikov pri pacientih, ki se zdravijo z antipsihotiki

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. Storitev je 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.

Cilj delovanja notranjega revizorja je pomagati vodstvu zavoda pri varovanju premoženja in izboljšanju kvalitete, gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja v okviru sprejete strategije, poslovne politike in finančnega načrta.

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 in je neodvisna od vodstvenih struktur. Zunanji revizor pa vsekakor ne nadomešča tekočega nadzora s strani samih vodstev na vseh nivojih.

Notranja revizija v letu 2010 je bila opravljena skladno s podpisano pogodbo o notranjem revidiranju za leto 2010. Potekala je od maja 2010 do julija 2010 in je bila osredotočena predvsem na pregled organizacije in delovanja notranjih kontrol na kadrovskega področju in na področju obračuna plač po novem Zakonu o sistemu plač javnih uslužbencev (ZSPJS), ter svetovanje oz. priporočila v zvezi z organizacijo poslovanja, ob upoštevanju obstoječe zakonodaje na tem področju.

Predmet revidiranja so bili sistematizacija, kadrovska evidenca in obračun plač. Poleg navedenega je bila preverjena skladnost delovanja zavoda z usmeritvami, načrti, procesi ter zakonskimi in drugimi predpisi, ki veljajo za zavod kot posrednega uporabnika proračuna.

Cilj revizije je bil na podlagi pregledovanja, preizkušanja in analiziranja podatkov zbrati dovolj revizijskih dokazov in izraziti oceno, ali zavod pravilno ravna na področju kadrovske funkcije ter obračuna plač in sicer:

Kadrovska funkcija

- ali so akti zavoda skladni z določili zakonov in kolektivnih pogodb,
- ali so sklenjene pogodbe o zaposlitvi skladne z določili zakona, podzakonskih aktov in kolektivnih pogodb ter in splošnih aktov zavoda,
- ali sistematizacija delovnih mest kot organizacijsko-kadrovski akt omogoča popoln pregled vseh organizacijskih in kadrovskih podatkov, ki so potrebni za vodenje kadrovskih postopkov in urejanje plač,
- ali imajo zaposleni ustrezno izobrazbo glede na sistematizacijo delovnih mest in sklenjeno pogodbo o zaposlitvi,
- ali zavod ustrezno organizira ter izvaja delovni proces, načrtuje kadre, razporeja zaposlene.

Obračun plač

- ali so plače obračunane v skladu z določili pogodb o zaposlitvi in na osnovi točnih in popolnih podatkov iz evidenc o opravljenem delu,
- ali so plače pravilno in pravočasno obračunane,
- ali obstajajo in delujejo ustrezne notranje kontrole na področju obračuna plač,
- ali so določene pristojnosti in odgovornosti oseb, ki sprožajo in odobravajo poslovne dogodke ter kako se izvajajo v praksi.

Z revizijo bistvenih nepravilnosti ni bilo ugotovljenih.

Splošna ocena izvedene notranje revizije na podlagi vzorčnih podatkov je:

- da so bila pri določanju plač upoštevana določila zakonov in drugih predpisov s področja plač, ki veljajo za javne zdravstvene zavode,
- da s pogodbe o zaposlitvi, oziroma aneksi k pogodbam o zaposlitvi, v času prevedbe plač na nov plačni sistem, so v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju ter ostalimi predpisi,
- da je obračun plač v skladu z Uredbo o metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju,
- da so obračunane ter izplačane plače izkazane v računovodskih izkazih tako, da zagotavljajo resnične in poštene poslovne dogodke v poslovnem poročilu.

Predlagane so nam bile nekatere izboljšave okolja kontroliranja in sicer:

- Izdelava pravil notranjih kontrol in revizijskih sledi na obračunu plač, s čimer bi izdelali opis vseh pomembnih aktivnosti in njihovih izvajalcev, vključno z notranjimi kontrolami (kontrolnimi aktivnostmi), opis nastalih dokumentov, potovanje teh dokumentov in mesta njihovega hranjenja, na področju celotnega zavoda.

Priporočila smo upoštevali.

V letu 2010 smo imeli tudi davčni inšpekcijski nadzor davka na dodano vrednost za davčno obdobje 01.01.2010 do 30.04.2010, o katerem je bil sestavljen zapisnik št. DT 0610-97/2010-3(1402-08) z dne 04.08.2010.

Kršitve predpisov niso bile ugotovljene.

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 samoocenitvenega vprašalnika za zavod kot celoto in s sodelovanjem pogodbene revizorke. Izjava je priložena k obrazcem letnega poročila.

V letu 2010 smo tudi novelirali že vzpostavljen register tveganj. Prav tako smo novelirali nekatere notranje akte zaradi sprememb zakonodaje; sprejeli smo Pravilnik o določitvi vrste in števila delovnih mest, na katerih se opravlja dežurstvo; ažurirali Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest (razlog: sprememba Zakona o zdravniški službi - zagotavljanje 24 urnega zdravstvenega varstva).

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 2010 ponovno nismo uspeli pridobiti dodatnih finančnih sredstev za organiziranje nove metode dela, skupnostne psihiatrije, ki smo jo pričeli izvajati na podlagi zakona o duševnem zdravju (financiranje dodatnega kadra, materialnih in drugih stroškov).

Predlog za dodatna finančna sredstva smo v januarju 2010 posredovali Republiškem strokovnemu kolegiju, Zdravstvenemu svetu in Združenju zdravstvenih zavodov Slovenije za vnos v Aneks k Splošnemu dogovoru 2010.

Zdravstveni svet je predlog sprejel, vendar v letu 2010 predlog še ni bil upoštevan v Aneksu k SD.

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 4,5 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 152 delavcem. Posredno vpliva tudi na razvoj samega kraja: koristi številne storitvene dejavnosti in nabavo različnega potrošnega materiala .

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. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

V bolnišnici so zaposleni zdravniki specialisti psihiatri, en zdravnik nevrolog, specialisti klinične psihologije, socialni delavci, delovni terapevti, diplomirane in višje medicinske sestre, srednje medicinske sestre oz. zdravstveni tehniki ter delavki v hematološko-biokemičnem laboratoriju.

Zaposleni so tudi delavci, ki so v podporo osnovni dejavnosti v: zdravstveni administraciji, finančno računovodski službi, kuhinji, pralnici, čiščenju in vzdrževanju bolnišnice.

Na dan 31.12.2010 je bilo v bolnišnici zaposlenih 152 delavcev. V letu 2010 se je upokojilo 8 delavcev, 3 zdravniki specialisti nadaljujejo z delom po izpolnjenih pogojih za upokojitev. Tri zdravnice opravljajo delo na podlagi delovnega dovoljenja. Ena zdravnica je zaposlena z 90 % delovnim časom.

V bolnišnici zagotavljamo neprekinjeno zdravstveno varstvo v naslednjih oblikah dela:

- redno delo,
- delo preko polnega delovnega časa,
- dežurstvo.

Zaradi smotrne organizacije dela, popolne, učinkovite in racionalne izkoriščenosti delovnega časa je delo v delovnih enotah organizirano v izmenah, v nekaterih enotah je uveden drseči delovni čas.

V bolnišnici je vse dni v letu dežuren en zdravnik specialist in ena diplomirana medicinska sestra.

Dežurstvo na delovnem mestu: ZDRAVNIK SPECIALIST V/VI PPD I se opravlja v času od 0.00 do 8.00 ure naslednjega dne. Ostala prisotnost zdravnika je pokrita z rednim delom ali z delom preko polnega delovnega časa.

Dežurstvo na delovnem mestu: DIPL. MEDICINSKA SESTRA V PSIHIATRIJI se opravlja v času od 15.00 do 21.00 ure. Ostala prisotnost diplomirane medicinske sestre je pokrita z rednim delovnim časom v izmenah.

Evidenca delovnega časa za vse zaposlene poteka z evidenčno uro.

11.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

- Pregled stanja zaposlenih

Delavci po statusu	R 31.12.2009	P 31.12.2010	R 31.12.2010	R10/R09 4:2	R10/P10 4:3
1	2	3	4	5	6
ZDRAVNIKI IN ZDRAVS. NEGA	65	66	65	100	91
E-1 Zdravniki skupaj	11	12	11	100	91
Zdravniki	0	0	0	0	0
Specialisti	11	11	11	100	100
Specializanti	0	1	0	0	0
Pripravniki in sekundariji	0	0	0	0	0
E-3 Zdravstvene nega skupaj	54	54	54	100	100
Profesor zdravstvene vzgoje	0	0	0	0	0
Medicinske sestre (dms, vms, babice)	18	18	18	100	100
Tehniki zdravstvene nege	36	36	36	100	100
Ostali	0	0	0	0	0
E-2 Farmacevtski delavci skupaj	1	1	1	100	100
Farmacevti specialisti	0	0	0	0	0
Mag. farmacije	1	1	1	100	100
E-4 Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	39	39	39	100	100
Klinični psihologi specialisti	3	3	3	100	100
Psiholog – pripravnik	0	1	1	0	100
Socialni delavci	3	3	3	100	100
Delovni terapevti	8	8	8	100	100
Inženir laboratorijske biomedicine	1	1	1	100	100
Laboratorijski tehniki	1	1	1	100	100
Ostali	23	23	22	95	95
J-3 Ostali zdravstveni sodelavci drugih plačnih skupin	2	2	2	100	100
Ostali - direktor, pom. dir. za ZN	2	2	2	100	100
J – Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj	46	45	45	97	100
Zdravstvena administracija J-2	5	5	5	100	100
Področje informatike	0	1	0	0	0
Ekonomsko področje	7	7	8	114	114
Kadrovsko-pravno in splošno področje	2	3	2	66	66
Področje nabave	0	0	0	0	0
Področje tehničnega vzdrževanja	5	4	4	80	100
Področje prehrane	14	14	14	100	100
Oskrbovalne službe - ostali	13	12	12	92	100
SKUPAJ ZAPOSLENI	153	154	152	99	98

V letu 2010 smo zaposlili psihologinjo pripravnico. Prav tako smo konec leta nadomestili odhod magistra farmacije. Največje pomanjkanje kadra je še vedno na področju zdravnikov specialistov psihiatrov.

- **Odsotnosti delavcev zaradi bolezni, porodnega dopusta**

OBLIKA ODSOTNOSTI	ŠTEVILO DELOVNIH UR						
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Odsotnosti zaradi bolezni	10.976	11.756	7.183	12.740	10.316	12.944	14.204
Nesreča pri delu in izven dela	1.272	1.592	1.812	1.584	728	4.652	3.184
Nega družinskega člana	440	496	184	512	492	1.104	776
Invalidi II. kategorije	2.616	2.180	2.080	2.088	2.096	2.088	2.068
Porodni dopust	4.800	9.880	9.456	9.552	16.248	3.236	2.420
Krvodajalci	68	176	240	216	256	236	320

V letu 2010 je bilo zaradi vseh zgoraj naštetih oblik odsotnosti celo leto odsotnih 11 delavcev. Na daljši bolniški je trenutno 6 delavk, na porodnem dopustu sta 2 delavki. Vseh odsotnih pa nismo nadomeščali.

- **Zaposleni po kategorijah**

PROFIL	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2010
Zdravniki specialisti	9	11	11
Negovalni kader	55	54	54
Ostali zdravstveni delavci	21	21	20
Zdravstveni sodelavci	20	21	22
Nezdravstveni delavci	47	46	45
SKUPAJ ZAPOSLENI	152	153	152

Skupno število zaposlenih je manjše, zaradi tega, ker nismo uspeli zaposliti nadomestnih delavcev po upokojitvi oz. prenehanju delovnega razmerja.

- **Povprečno število zaposlenih po letih**

2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
150,58	150,3	147,1	151	154,4	153,5	154,08

Povprečno število zaposlenih je nekoliko višje od lanskega, kar pa je posledica zaposlovanja novih delavcev na delovna mesta, kjer so se delavci upokojevali ali bili odsotni zaradi bolezni.

- **Upokojitve**

LETO	STAROSTNE	PREDČASNE	INVALIDSKE
2005	3	1	1
2006	5	0	1
2007	4	1	1
2008	5	0	0
2009	8	0	0
2010	8	0	0

Pri upokojitvah se že kaže predvidena sprememba Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju, saj se delavci upokojili v skladu z izpolnjevanjem pogojev in niso nadaljevali z delom. Po izpolnjevanju pogojev trenutno nadaljuje samo zdravniki specialisti.

- **Fluktuacija**

LETO	REALIZACIJA
2005	3,84
2006	7,00
2007	5,59
2008	6,74
2009	4,38
2010	7,31

Fluktuacija v letu 2010 je nekoliko višja. V tem letu so bile velike potrebe po nadomeščanju kadrov tako zaradi upokojitev, kot tudi zaradi daljših bolniških odsotnosti.

- **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
2010	2	2	4

Izplačilo jubilejnih je nekoliko v upadu prav pri srednji generaciji.

- **Regres za letni dopust**

LETO	REALIZACIJA
2005	148 + 6 del. sorazm.del
2006	149 + 1 sorazm. del.
2007	151 + 4 sorazm. del
2008	148 + 8 sorazm. del.
2009	153 + 2 sorazm. del.
2010	157 + 5 sorazm. del.

Povečanje izplačila regresa je nastalo zaradi izplačila regresa delavcem, ki so se upokojili v drugi polovici leta.

- **Število invalidov**

KATEGORIJA	ŠTEVILO INVALIDOV						
	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
II	2	3	3	2	2	2	1
III	5	6	4	3	4	4	3
III – 4 ure	0	0	0	0	0	0	1
v postopku ocenitve pri IK	1	1	0	0	0	1	2

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. Ob izplačilu plač zato moramo 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.

- **Preventivni 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. Pregled je opravilo 36 delavcev. Preventivni zdravstveni pregled pred zaposlitvijo pa je opravilo 8 delavcev.

- **Delavci z delovnimi dovoljenji**

Na podlagi delovnega dovoljenja delajo v bolnišnici 3 delavke (3 zdravnice specialiste iz psihiatrije). Dve delavki imata osebno delovno dovoljenje za 3 leta in sicer do septembra 2013. 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. Za leto 2011 si bo omenjena zdravnica pridobila osebno delovno dovoljenje za 3 leta. Vse tri delavke imajo status dnevnega migranta.

11.1.2. Ostale oblike dela

Zunanji sodelavci, ki opravljajo delo v naši bolnišnici so:

- **zdravnik specialist internist za** občasna dela internistične ambulante v Psihiatrični bolnišnici Ormož
- **specialist medicinske biokemije, za** strokovni nadzor nad delom hematološko-biokemičnega laboratorija
- **zdravnica specialistka iz nevropsihiatrije za** svetovanje glede psihiatričnega zdravljenja bolnikov na oddelku za psihogeriatrijo.

Z eno zaposleno zdravnico specialistko iz nevrologije imamo sklenjeno podjemno pogodbo za opravljanje dela: odčitavanje EEG posnetkov in izdelava izvidov EEG posnetkov za potrebe bolnikov izven nevrološke ambulante.

V sodelovanju z Zavodom za zaposlovanje R Slovenije in Evropskim socialnim skladom smo omogočili 2 mesečno usposabljanje na delovnem mestu 3 delavcem. 2 delavca pa sta opravila 1 mesečni delovni preizkus.

11.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

- strokovno izpopolnjevanje

Pri realizaciji plana strokovnega izobraževanja za leto 2010 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.

- specializacija

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

- pripravništvo

POKLIC	2007 –mes.	2008 –mes.	2009 –mes.	2010 –mes.
Diplomirana medicinska sestra	1	9	0	0
Tehnik zdravstvene nege	18	8	8	9
Psiholog	0	0	0	11

V letu 2010 smo v skladu s Pravilnikom o zaposlovanju in financiranju pripravnikov zdravstvenih poklicev razen zdravnikov in zobozdravnikov omogočili opravljanje pripravništva: dvema tehnikoma zdravstvene nege in eni psihologinji.

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

- Študij ob delu

Tudi v letu 2010 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.

V letu 2010 je specialistka klinične psihologije na Filozofski fakulteti Univerze v Ljubljani zagovarjala magistrsko nalogo z naslovom »Nekatere značilnosti medosebnih odnosov v družinah oseb s psihozo« in si pridobila pravico do akademskega naslova »Magistrica znanosti« s področja klinične psihologije.

Ena delavka je zaključila študij in si pridobila naziv diplomirana ekonomistka. Dva delavca pa se že izobražujeta na podlagi pogodbe o študiju ob delu.

- Odsotnosti zaradi izobraževanja

ODSOTNOSTI ZARADI IZOBRAŽEVANJA	ŠTEVILO DELOVNIH UR						
	R2004	R2005	R2006	R2007	R2008	R2009	R2010
Specializacija	0	1.504	1.632	1.440	0	0	0
Študijski dopust	228	177	317	200	42	235	56
Strokovno izpopolnjevanje	1.224	1.134	1.353	1.541	1.526	2.636	1.438

Število ur strokovnega izpopolnjevanje je nekoliko zmanjšano. Izobraževanje se opravlja samo na tistih področjih, ki so nujno potrebna na določenih strokovnih področjih in jih organizirajo različna strokovna združenja.

PRILOGA: Obrazec 3: Spremljanje kadrov

11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2010

VSEBINA	R 2009	PLAN 2010	R 2010	I R10/R09	I R10/P10
Investicije v :					
003-premoženjske pravice	62.710,10	36.500	12.939,64	21	35
020-zemljišča					
021-gradbeni objekti		20.000	13.136,14		66
040-opremo	66.432,61	137.500	32.340,57	49	24
041-Drobni inventar	15.873,64	26.000	11.724,30	74	45
SKUPAJ INVESTICIJE V OS	145.016,35	220.000	70.140,65	49	32
VIRI investicij :	145.016,35	220.000	70.140,65	49	32
amortizacija	145.016,35	220.000	70.140,65	49	32

V letu 2010 je bilo iz lastnih sredstev za 70.140,65 € izvedenih investicij v osnovna sredstva, kar je polovico manj kot v primerjalnem letu in predstavlja 32% plana.

Na premoženjskih pravicah so bili nabavljeni predvsem računalniški programi. Nadgradili smo lekarniški informacijski sistem s programom Lirpis 21.

Največ nabav je bilo na opremi : laboratorijska oprema, bolnišnično pohištvo, kuhinjska oprema, oprema za čiščenje, klimatske naprave, računalniška oprema.

Ostale nabave so na drobnem inventarju z življenjsko dobo nad 1 leto.

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

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

V letu 2010 smo namreč nadaljevali s projektom »Rekonstrukcija, obnova in dogradnja Psihiatrične bolnišnice Ormož – II. faza«. Investicija je bila v celoti financirana iz sredstev proračuna Republike Slovenije – Ministrstvo za zdravje.

Prvotno je bila investicija, skupaj z opremo, ocenjena na 4.383.000,37 €, zaradi pomanjkanja sredstev pa smo jo morali zmanjšati na 1.015.863,09 €.

Investicija je zajemala:

- adaptacijo zgradbe za namen izvenbolnišnične psihiatrične dejavnosti,
- ureditev kletnih prostorov za potrebe bolnišnične lekarne,
- dograditev večnamenskih prostorov nad obstoječimi terasami in mansarde.

Zaradi intenzivnega sodelovanja in tudi financiranja dodatnih del, ki so se izkazala za nujne med samo adaptacijo, smo v bolnišnici nabavljali predvsem nujno potrebna osnovna sredstva.

Osnovna sredstva bolnišnice so se v letu 2010 v skupni vrednosti povečala za 1.087.503,74€, iz različnih virov, kar je razvidno iz spodnje tabele:

Investitor	Osnovna sredstva	Drobni inventar	Skupaj €
PBO	58.416,35	11.724,30	70.140,65
MZ-ustanovitelj	968.549,32	47.313,77	1.015.863,09
ZZZS		1.500,00	1.500,00
Skupaj	1.026.965,67	60.538,07	1.087.503,74

PRILOGA: Obrazec 4 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2010

11.3. POROČILO O IZVEDENIH DEJAVNOSTI V OKVIRU OPERACIJE ENERGETSKE SANACIJE

Naša bolnišnica ni vključena v projekt energetske sanacije.

11.4. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2010

V letu 2010 je bilo izvedenih za 184.510 € vzdrževalnih del, ki smo jih financirali iz lastnih sredstev. V tabeli je prikazana razmejitev investicijskih vzdrževanj in vseh ostalih sprotih vzdrževanj v letu 2010.

KTO	Znesek €
461-Investicijsko vzdrževanje (dodatni stroški v zvezi z invest. MZ-ureditev prostorov za neakutno obravnavo bolnikov v obstoječi stavbi v kompleksu bolnišnice, vzdrž.c. kurjave, fasade in druga inv. vzdrževanja osn. sredstev)	116.613
461-Druge sprotne vzdrževanja osnovnih sredstev (opreme, računalnikov, programske opreme,..)	67.897
SKUPAJ	184.510

PRILOGA: Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2010

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila : DANICA ŽOHAR

Odgovorna oseba zavoda : MAJDA KEČEK

RAČUNOVODSKO POROČILO je v skladu z 21. členom Zakona o računovodstvu sestavni del letnega poročila in je sestavljeno iz:

- **Računovodskih izkazov** (Bilanca stanja in Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov) -v skladu z drugim odstavkom 20. člena Zakona o računovodstvu in
 - **Pojasnil k izkazom** (Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov, Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov).
1. Priloge iz Pravilnika 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, 58/10, 104/10) so:
 - 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)
 2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Realizacija delovnega programa 2010 (1. in 2. del)
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2010
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2010
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2010
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2010
 - **Obrazec 6:** Poročilo o terciarni dejavnosti 2010
 - **Obrazec 7:** Kazalniki učinkovitosti 2010

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. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2009
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2010.

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

Obrazec *Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev* vsebuje kumulativni prikaz posameznih kategorij osnovnih sredstev od 1. januarja 2010 do 31. decembra 2010. 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 1.1.2010, vse spremembe med poslovnim letom in znesek neodpisane vrednosti na dan 31.12.2010.

Dolgoročnih finančnih naložb zavod nima.

Pojasnila bilance stanja so podana v smislu primerjave stanja na dan 31.12. 2010 in 31.12. 2009. 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	2009	2010	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0	0	
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0	
003	Dolgoročne premoženjske pravice	141.522	154.462	110
005	Druga neopredmetena sredstva	0	0	
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj	0	0	
007	Neopred. sredstva v gradnji ali izdelavi	0	0	
00	Skupaj AOP 002	141.522	154.462	110
01	Popravek vrednosti AOP 003	62.775	83.643	134
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	78.747	70.819	90

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev so je v letu 2010 povečala za 12.940 EUR sedanja vrednost znaša 70.819 EUR.

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

konto	Naziv konta	2009	2010	Indeks
020	Zemljišča	97.841	97.841	100
021	Zgradbe	3.224.226	4.079.707	127
022	Terjatve za predujme za nepremičnine	0	0	
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	0	0	
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe	0	0	
02	Skupaj AOP 004	3.322.067	4.177.548	126
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.495.271	1.593.169	107
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	1.826.796	2.584.379	142

Nabavna vrednost **nepremičnin** se je v letu 2010 povečala za 855.861, rednih odpisov je bilo za 380 €, torej je knjigovodska razlika 2010/2009 večja za 855.481€. Stanje na dan 31.12.2010 je 4.177.548 €.

Odpisana vrednost nepremičnin znaša 1.593.169 €, sedanja vrednost znaša 2.584.379 €.

Zemljišča so evidentirana v skupni vrednosti 97.841 €. V letu 2010 so se izvršile spremembe parcelacije parcel (sprememba namembnosti, oz vrsta rabe zemljišča), tako da so se ukinile dosedanje št. parcel in se je uvedla enotna parcela z novo parcelno številko 917/1 (Odločba št. 02112-338/2009-2 Min. za okolje, Območna geodetska uprava Ptuj, Geodetska pisarna Ormož).

Z. št	31.12.2009			31.12.2010		
	Številka parcele	Vrsta rabe	m 2	Št. parcele	Vrsta rabe	m 2
1.	908/1,909,400/38	Stanov. stavba	724	917/1	Njiva	10.821
2.	908/1	Poslovna stavba	2276	»	Dvorišče	6.735
3.	908/1,909,911	Gospod. poslopje	284	»	Stavbno zem.	3.308
4.	908/1,909,911,918, 400/38,400/40	Dvorišče	6572	»	Travnik	234
5.	908/1	Zelenica	796	»	Zelenica	9.438
6.	913,913	Sadovnjak	8260	»	Parkirišče	1.844
7.	914, 916, 8/2	Njiva	5949			
8.	915, 917, 918, 923 ,925, 10/3	Travnik	2902			
9.	919, 920, 921, 924	Gozd	3846			
10	921	Garaža	24			
11	922	Pašnik	747			
	SK. 31.12.2009		32.380		SK.31.12.2010	32.380

V tabeli so prikazane vrste zemljišč, ki jih imamo knjižene na dan 31.12.2010 v poslovnih knjigah. Bolnišnica ima evidentiranih 32.380 m2 stavbnih in drugih zemljišč. Prikazana je tudi sprememba namembnosti oz. sprememba vrste rabe, ki je bila izvedena, glede na leto 2009.

Za nepremičnine imamo urejeno zemljiško knjižno dokumentacijo.

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

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2010 knjigovodsko povečala za 195.831 EUR in znaša 1.906.291 EUR.

Nabave v letu 2010 so bile izvedene v skupni višini 218.702 €.

Odpisana vrednost znaša 1.609.138 EUR, sedanja vrednost znaša 297.153 EUR.

konto	Naziv konta	2009	2010	Indeks
040	Oprema	1.336.373	1.481.241	111
041	Drobni inventar	373.722	424.685	114
042	Biološka sredstva	0	0	
043	Vlaganja v opredm.osn.sredstva v tuji lasti	0	0	
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	365	365	100
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os	0	0	
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo	0	0	
049	Oprema in druga opr.os.trajno zunaj uporabe	0	0	
04	Skupaj AOP 006	1.710.460	1.906.291	112
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.478.895	1.609.138	109
053	Pop. Vred.vlaganj v opred. Os.v tuji lasti			
04-05	Sedanja vrednost opreme	231.565	297.153	129

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Dolgoročnih finančnih naložb na dan 31.12. 2010 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	2009	2010	Indeks
O84	Dolgoročne terjatve za vnovčena poročta	0	0	
085	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	11.671	7.862	68
	- do uporabnikov državnega proračuna			
	- do uporabnikov občinskih proračunov			
	- ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	11.671	7.862	68
086	Dolg. terjatve iz naslova finančnega najema	0	0	
089	Oslabitev vredn. Dolg. terjatev iz poslovanja	0	0	
08	SKUPAJ	11.671	7.862	68

Dolgoročne terjatve iz poslovanja so se v letu 2010 zmanjšale za 3.809 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 31.12.2010 100 €, 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 31.12.2010 678.451 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 36.534 EUR. Stanje terjatev predstavlja 0,6% celotnega prihodka. Terjatve se poravnajo v skladu s plačilnimi pogoji, največ v roku 30 dni, oziroma v skladu z pogodbenimi roki.

Skoraj vse neplačane terjatve do kupcev izkazujemo za dodatno prostovoljno zavarovanje (Vzajemna –26.062€, Triglav in Adriatik-8.897€).

Terjatve na dan 31.12.2010 so usklajene in niso sporne. Poravnane bodo v letu 2011.

Neplačane terjatve, izkazane v bilanci stanja ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

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

Na dan 31.12. 2010 ne izkazujem stanja na kontih skupine 13.

Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 017)

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2010 znašajo 1.963.713 EUR, kar predstavlja 33% celotnega prihodka. Najvišji delež teh terjatev je na kontu 145- Kratkoročne terjatve zakladniškega podračuna do uporabnikov EKN, kjer izkazujemo stanje depozita pri Ministrstvu za finance, Zakladnici enotnega zakladniškega računa države. 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 pri MF. Ostale terjatve (brez depozita), predstavljajo na dan 31.12.2010 v celotnem prihodu delež v višini 1,40%.

V skupini kontov 14- Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta izkazujemo na kontu 199- Oslabitev kratk. terj. do uporabnikov enotnega kontnega načrta saldo v višini 18.874 €. Dva računa, naslovljena na Ministrstvo za zdravje, ki 140-kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov enotnega kontnega načrta, nista bila do konca leta 2010 poravnana, čeprav sta bila izstavljeni že v začetku leta 2010. Gre za zaračunane storitve nujnega zdravljenja za paciente, ki niso imeli zdravstvenega zavarovanja. Ministrstvo zavrača plačilo teh storitev. Terjatve bomo poskušali še izterjati v letu 2011.

Ostale odprte terjatve so na dan 31.12.2010 usklajene in niso sporne. Poravnane bodo v letu 2011.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Na dan 31.12. 2010 ne izkazujemo stanja na kontih kratkoročnih finančnih naložb.

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

Na dan 31.12. 2010 ne izkazujemo kratkoročnih terjatev iz financiranja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve na dan 31.12.2010 znašajo 10.601 EUR in so naslednje:

konto	Naziv konta	2009	2010	Indeks
170	Kratk.terjatve do drž.in drugih institucij*	7.590	10.361	137
174	Terj. za vstopni davek na dodano vrednost	146	240	165
175	Ostale kratkoročne terjatve		0	
179	Oslabitev vredn. ostalih kratk. terjatev		0	
17	SKUPAJ	7.736	10.601	137

*Gre za terjatve iz naslova refundacij nadomestil plač (boleznine, invalidnine)

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31.12.2010 943 EUR in so naslednje:

konto	Naziv konta	2009	2010	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	0	688	0
191	Prehodno nezaračunani prihodki			
192	Vrednotnice	100	255	255
199	Druge aktivne časovne razmejitve			
19	SKUPAJ	100	943	943

C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31.12.2010 znaša 46.338 EUR in so naslednje:

konto	Naziv konta	2009	2010	Indeks
30	Obračuna nabave materiala	0	0	
31	Zaloge materiala	32.841	45.960	140
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže	0	0	
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge bl.	326	378	116
37	Druge zaloge namenjene prodaji			
	SKUPA J	33.167	46.338	140

	VRSTA ZALOGE	2009	%	2010	%	Indeks
1.	zaloge v lekarni	18.031	55	33.140	71	184
	<i>od tega brezpl. Pridobljena zdravila</i>	<i>4.971</i>	<i>15</i>	<i>19.269</i>	<i>41</i>	<i>388</i>
2.	pisarniški material	1.754	5	2.380	5	136
3.	živila	3.383	10	2.690	6	70
4.	material za čiščenje	3.895	12	3.544	8	91
5.	drugi potrošni mat. (vzdrž., delovna ter.)	5.778	17	4.206	9	73
6.	zaloge gotovih izdelkov delovne terapije	326	1	378	1	116
	SKUPA J	33.167	100%	46.338	100%	140

Največji delež v zalogah predstavljajo zaloge zdravil, med katerimi je več kot polovica zalog iz donacij.

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.

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 31.12.2010 ne izkazujemo stanj za kratkoročne obveznosti za predujme in varščine .

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2010 znašajo 291.599 EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana januarja 2011.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2010 znašajo 117.745 EUR. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v zakonitem roku od 15 do 60dni.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2010 znašajo 67.883 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

konto	Naziv konta	2009	2010	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	43.731	44.917	103
231	Obveznosti za DDV	1.375	1.453	106
231	Obv.na podlagi izd.menic in drugih pl.Instr.	0	0	
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	33.583	21.513	64
235	Obv.na podlagi odteg. od prejemkov zaposl.	0	0	
23	SKUPAJ	78.689	67.883	87

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2010 znašajo 3.670 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

konto	Naziv konta	2009	2010	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	134	198	148
241	Kratkoročne obv, do proračunov občin	0	0	
242	Kratk.obv.do posr. Upor. proračuna države	3.397	2.951	87
243	Kratk. Obv. do posr. Up.proračunov občin	170	550	324
244	Kratkoročne obveznosti do ZZZS in ZPIZ	0	0	
24	SKUPAJ	3.700	3.699	100

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

Na dan 31.12.2010 ne izkazujemo stanj za kratkoročne obveznosti do financerjev.

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

Na dan 31.12.2010 ne izkazujemo stanj za kratkoročne obveznosti iz financiranja.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih skupine 29- pasivne časovne razmejitve se izkazuje največ 12 mesecev vnaprej vračunani odhodki in kratkoročno odloženi prihodki. To so vnaprej vračunani stroški, ter kratkoročno odloženi prihodki, za katerih pripoznanje še niso izpolnjeni pogoji. Prav tako se tukaj evidentirajo namenska sredstva prejeta za pokrivanje določenih stroškov (za vzdrževanje OS, za izobraževanje zaposlenih,...)

Na dan 31.12.2010 je stanje na tem kontu 25.123,73€. Izkazujemo vnaprej vračunane stroške za investicijsko vzdrževalna dela (obnova fasade) v višini 21.190 €. Vzdrževalna dela so se pričela v letu 2010 in bodo dokončana v letu 2011. Prav tako so na kontih skupine 29 evidentirane prejete namenske donacije.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Na kontih podskupine 920-dolgoročno odloženi prihodki je na dan 31.12.2010 stanje 279.081 €. Tukaj se izkazuje razlika med priznana amortizacija iz cen zdravstvenih storitev in med dejansko obračunano amortizacijo. Zaradi sprememb Pravilnika o spremembi Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.list RS št. 58/2010 se ta prenos za leto 2010 več ne evidentira. Črta se določilo glede oblikovanja PČR v primeru, ko znesek prejet za pokrivanje stroškov amortizacije, ki je vračunan v vrednost prodanih storitev ali proizvodov obračunskega obdobja, presega znesek stroškov amortizacije tega obračunskega obdobja. Več priznana amortizacija kot je obračunana ostaja torej za leto 2010 v prihodku. Že oblikovane dolgoročne časovne razmejitve iz preteklih let se porabijo v skladu z nameni.

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2009	279.081
stanje na dan 31.12.2010	279.081

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije izkazujemo dolgoročne rezervacije iz naslova donacij za OS, v znesku 192 EUR za namene pokrivanja amortizacije prejetih OS.

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2009	303
-amortizacija v breme vira v letu 2010	111
stanje na dan 31.12.2010	192

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Na kontih podskupine 930 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov na dan 31.12.2010 ne izkazujemo stanja.

Na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije ne izkazujemo stanja na dan 31.12.2010.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti na dan 31.12.2010 ne izkazujejo stanja.

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti ne izkazuje stanja na dan 31.12.2010.

Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2010 znaša 2.960.841 EUR.

Spremembe na kontu 980 med letom 2010:

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31.12.2009(AOP056)	2.046.113
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja MZ	+1.015.863
+prejeta OS od ZZZS	+1.500
- zmanjšanje stroškov am., ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	-10.598
zmanjšanje stroškov am., ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	-1.500
- zmanjšanje stroškov am., ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	-47.313
-združevanje amortizacije po ZIJZ	-42.560
-predkazilo dela kupnine od prodaje stanovanj	-664
STANJE na dan 31.12.2010(AOP056)	2.960.841
Dolgor. sredstva in sredstva v upravljanju (AOP001)	2.960.212

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in drugi viri so za 629 EUR višji od stanja sredstev v upravljanju. Razlika predstavlja neporabljene donacije za opredmetena osnovna sredstva .

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2010

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki izkazujejo na dan 31.12.2010 stanje 1.950.728 EUR

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31.12.2009	1.581.040
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	+ 369.688
stanje na dan 31.12.2010	1.950.728

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje so bila na dan 31.12.2010 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 31.12.2010.

Konti skupine 990- aktivni konti izvenbilančne evidence

izkazujejo na dan 31.12.2010 stanje 5.352.988 EUR. Tukaj se izkazuje vrednost izstavljenih Poročil ZZZS za opravljene zdravstvene storitve, ki jih mesečno pošiljamo na ustrezne OE ZZZS.

Konti skupine 999- pasivni konti izvenbilančne evidence

izkazujejo na dan 31.12.2010 enako stanje, kot aktivni konti izvenbilančne evidence, 5.352.988 EUR. Gre za isto vsebino(Poročila ZZZS).

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

PRILOGA:Obrazec 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2010

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

	R 2009	Str	REB FN 2010	Str	R 2010	Str	Ind R10/ R/09	Ind R10 /P10
I.CELOTNI PRIHODKI	5.776.801,46	100	5.838.400	100	5.916.946,92	100	102	101
A Prih.od poslovanja (1+2)	5.702.602,59	99	5.671.600	97	5.721.425,11	97	100	101
1.)760-Prodaja proizv.In storitev	5.685.233,62	98	5.650.100	97	5.702.222,51	96	100	101
-000-Obvezno zavarovanje ZZZS	4.991.597,96	86	4.920.000	84	4.923.844,90	83	99	100
-010,011-Dodatno zavarovanje	390.501,58	7	354.600	6	370.361,21	5	95	104
-070-Prih. za spec., pripr.	13.257,00	0	25.500	0	31.966,75	1	241	125
-020do060-Prodaja proizv.in stor.	173.059,09	3	220.000	4	228.582,67	3	132	104
-071do592-Drugi prihodki	116.817,99	2	130.000	2	147.466,98	2	126	113
2.)761 Prodaja mat. in blaga	17.368,97	0	21.500	0	19.202,60	0	111	89
B Prih. od financiranja	22.483,20	0	8.400	0	15.502,88	0	69	185
762 Finančni prihodki	22.483,20	0	8.400	0	15.502,88	0	69	185
C Drugi prihodki	45.690,37	1	143.400	2	167.448,22	3	366	117
763 Drugi prihodki	45.690,37	1	143.400	2	167.448,22	3	366	117
Č Prevr.posl.prih.	6.025,30	0	15.000	0	12.570,71	0	209	84
764 Prevr. posl.prih.	6.025,30	0	15.000	0	12.570,71	0	209	84

Celotni prihodki v tabeli so vsebinsko razdeljeni glede na računovodske predpise (EKN) in glede na vsebino Izkaza prihodkov in odhodkov 2010-IPO obrazca, ki ga predlaga Ministrstvo za zdravje in je priloga k letnemu poročilu 2010.

Celotni prihodki doseženi v letu 2010 so znašali 5.916.947 EUR in so bili za 2% višji od doseženih v letu 2009 in 1 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 97 %, prihodki od financiranja 0,3%, drugi-izredni prihodki 3 % in prevrednotovalni prihodki 0,2 % glede na celotne prihodke za leto 2010.

A Prihodki od poslovanja v letu 2010 znašajo 5.721.425 € in so enaki, kot v primerjalnem letu. Glede na planirane so za 1% višji. Razčlenjeni so na:

1-Prihodki iz obveznega zavarovanja so doseženi v višini 4.923.844,90 €, kolikor znaša dokončni pogodbeni znesek za storitve obveznega zdravstvenega zavarovanja . Doseženi v letu 2010 so za 1% nižji kot v letu 2009 in enaki planiranim. V deležu vseh prihodkov predstavljajo 83%.

Pogodba o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2010, kjer je določena a letna vrednost programa za zdravstvene storitve obveznega programa, je bila z ZZZS OE Maribor podpisana aprila 2010, z veljavnostjo uporabe od 1.4.2010 dalje. 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, določbe glede sofinanciranja specializacij za specializante, določen je bil ordinacijski čas izvajanja programa in čakalne dobe za zavarovane osebe Zavoda za leto 2010.

V mesecu avgustu 2010 je bolnišnica podpisala Aneks št. 1 k Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2010, ki se je uporabljal prav tako od 1.4.2010 dalje. Predmet Aneksa je bilo povečanje plana specialistično ambulantne dejavnosti in povečanje obsega primerov v bolnišnični dejavnosti psihiatrije. Aneks k Pogodbi je bil sprejet zaradi uveljavitve Aneksa št. 1 k SD 2010 z veljavnostjo 1.4.2010, kjer se je zaradi varčevalnih ukrepov za 2,5% znižal pogodbeni znesek za planirane hospitalne storitve. Zaradi tega ukrepa je prišlo v zavodu do prerazporeditve-povišanja delovnega program. Pogodbeni znesek za plačilo povečanega programa storitev je ostal enak. V financiranju zdravstvenih storitev obveznega programa so se nadaljevali in upoštevali varčevalni ukrepi, ki jih je sprejel Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije in Ministrstvo za zdravje že v letu 2009, z namenom, zagotoviti finančno vzdržnost sistema zdravstvenega zavarovanja.

Med letom smo prejeli tri Obvestila o obračunu medsebojnih obveznosti : za obdobje 1-3/10, obdobje 4-6/10 in končni letni obračun za obdobje 7-12/10.

Dokončni pogodbeni znesek za leto 2010 je 4.923.844,90€. Od tega je bilo v letu 2010 že poravnano 4.906.191,18 €, neporavnan znesek v višini 17.653,72€ bo poravnan v letu 2011.

V letu 2010 je bilo na ZZZS izstavljenih Poročil za opravljene zdravstvene storitve v višini 5.352.988,05 €, kar pomeni, da nismo dobili plačeno v višini 429.143,15€ za opravljene storitve.

	ZDRAVSTVENE STORITVE	2009	2010	INDEKS
1.	Zaračunane storitve ZZZS(poročila)	5.409.661,68	5.352.989,05	99
2.	Pogodbeni znesek ZZZS	5.024.133,61	4.923.844,90	98
	» plačano do 31.12.	4.966.637,11	4.906.181,18	99
	Terjatev do ZZZS 31.12.	57.496,50	17.653,72	31
3.	Neplačane opravljene storitve (1-2)	385.528,07	429.143,15	111

Kratkoročna terjatev do ZZZS OE Maribor za obvezno zavarovanje je na dan 31.12.2010 usklajena.

2-Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja znašajo v letu 2009 370.361 €. So za 5% nižji od leta 2009 in 4% višji od planiranih . Predstavljajo 5 % vseh prihodkov.

3-Prihodki za pokrivanje str. specializacij, pripravnikov v letu 2010 znašajo 31.967€, kar je 41% več kot v letu 2009 in 25% več od planiranega zneska.

4-Prihodki prodaje proizv. in storitev (t.j. iz doplačil do polne cene, samoplačnikov, drugih plačnikov -neposredni in posredni prorač. Uporabniki- in konvencij) v višini 228.5839€ so glede realizacijo leta 2009 višji za 32%, glede na plan pa višji za 4%.

5-Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev v višini 147.467 € so za 26% višji od doseženih v letu 2009 in 13% višji od planiranih. Gre za prihodke od prodaje izdelkov DT, vrta.

6-Prihodki od prodaje materiala in blaga so doseženi v višini 19.203 e, kar je 11% več od doseženih v letu 2009 in 11% manj od planiranih.

B- Finančni prihodki v višini 215.503 € so prihodki od obresti, popustov in provizij. So za 31% nižji od leta 2009 in 85% višji od planiranih. V deležu predstavljajo 0,3% vseh prihodkov.

C Drugi prihodki v letu 2010 so doseženi v višini 167.448€. Gre za vračilo akontacij davka od dohodkov, ki smo jih plačevali mesečno, konec poslovnega leta pa zavod ni izkazoval osnove za davek od dobička. Akontacije smo prejeli vrnjene od DURS –Ptuj.

Č Prevrednotovalni poslovni prihodki v višini 12.571€ so za 109% višji od realizacije 2009 in 16% nižji od plana. Gre za prejeta vračila odškodnin za stroške strojeloma, ki nam jih izplačuje na podlagi naših zahtevkov zavarovalnica, kjer imamo zavarovano premoženje.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki v letu 2010 so znašali 5.547.259 EUR. So enaki doseženim v letu 2009 in 5 % nižji od načrtovanih.

Po glavnih postavkah in v skladu z EKN so bili odhodki v letu 2010 naslednji:

	R 2009	Str	REB FN 2010	Str	R 2010	Str	Ind R10/ R09	Ind R10 /P10
II.CELOTNI ODHODKI	5.553.974,60	100	5.838.400	100	5.547.258,83	100	100	95
460-Stroški materiala	860.377,25	15	884.200	15	791.689,17	15	92	89
00,10,20,30,50–zdravila,lab.m.	235.452,53	4	206.000	4	193.294,31	4	82	94
120,121 – živila	241.811,04	4	250.300	5	233.128,51	5	96	93
150 –čistila	44.760,49	1	51.700	1	42.277,33	1	84	82
610 – pisarniški mat.	17.176,87	0,3	19.800	0	19.569,43	0	114	99
230 – plin	108.353,81	2	130.000	2	124.093,79	2	114	95
400 – drobni inventar	14.602,70	0,3	17.600	0	8.531,98	0	58	48
401 – zaščitna sred.zaposl	10.839,46	0,2	15.000	0	15.378,83	0	142	102
404 - DI tekstil	5.265,91	0,1	13.000	0	10.641,29	0	202	82
303 – vzdrževanje OS-tuje	14.021,38	0,2	15.700	0	8.275,59	0	59	53
190 – voda	47.677,85	1	39.000	1	27.302,27	0	57	70
210 – električna energija	58.645,24	1	58.300	1	44.520,24	1	76	76
500 - priročniki, časopisi	2.851,42	-	2.900	0	3.705,56	0	130	128
501,502 - strok literatura	6.776,34	0,1	3.500	0	3.118,82	0	46	89
170,172 – stroš ekonomije	1.036,70	-	1.100	0	1.224,09	0	118	111
130 – str.delovne terapije	3.061,19	-	4.000	0	3.643,62	0	119	91
131,132,140,160- str.m.vzdr-do	27.153,04	0,5	30.100	1	30.423,38	1	112	101
180-oskrba pacientov	14.807,74	0,3	19.900	0	17.013,67	0	115	85
191-dezinsekcija ,derat	3.994,65	-	4.100	0	3.334,35	0	83	81
220-gorivo za služb. avto	2.088,36	-	2.200	0	2.212,11	0	106	101
461- Stroški storitev	365.598,78	7	456.200	8	410.345,84	7	112	90
400 – str.telefona,	11.829,73	0,2	14.200	0	13.664,69	0	115	96

401 – poštne storitve	2.477,19	-	3.100	0	3.134,55	0	126	101
120-123 – vzdrževanje OS	40.691,18	1	42.500	1	35.336,74	1	87	83
124 - investic.vzdrž OS	117.915,68	2	129.100	2	116.612,69	2	99	90
125 – računalniške storitve	22.643,40	0,4	35.500	1	32.559,95	1	144	92
211,212– zavarov premoženja	17.604,81	0,3	17.900	0	17.003,05	0	97	95
800-811– služb potovanja	1.472,51	-	2.000	0	1.267,19	0	86	63
910,911,920,930-934–strok.izob.	35.007,31	1	30.000	1	26.333,63	0	75	88
402 – kom stor.-smeti	19.267,14	0,3	23.200	0	18.084,59	0	94	78
900,901- tuje zdravstv. stor	19.338,15	0,3	19.700	0	20.908,94	0	108	106
240,250 -plač.prom.,banč. s	893,16	-	900	0	809,70	0	91	90
610-622- pog.o delu,št.servis, sejnine	35.209,52	1	55.000	1	63.293,96	1	180	115
960-druge storitve	13.153,24	0,2	37.300	1	36.598,51	1	278	98
961-varovanje objektov	9.875,03	-	18.500	0	17.943,17	0	182	97
190,334,403-500,937-drugi stroški	18.220,73	0,3	27.500	0	6.794,48	0	37	25
464- Stroški dela	3.926.638,41	71	4.220.600	72	4.051.634,95	73	103	96
000-003-Bruto plače	2.775.596,78	50	2.992.800	52	2.856.540,34	52	103	95
004-Podaljšano delo	194.468,23	4	208.000	5	184.021,29	4	95	88
010-Nadomestila	44.950,38	1	54.000	1	50.427,93	1	112	93
020-023-Skupna poraba	133.432,65	2	144.000	2	157.472,14	3	118	109
100-140-Prispevki na plače	485.881,26	9	522.000	9	498.864,76	10	103	96
150-Davki na plače	0		0		0			
300-Prevoz na delo	100.865,72	2	102.900	2	105.684,50	2	105	103
310-Stroški prehrane	128.530,49	2	132.000	2	134.969,75	2	105	102
330-Premije za dod.pok.zav.	62.912,90	1	64.900	1	63.654,24	1	101	98
462- Amortizacija,od tega	205.338,09	4	220.000	4	212.737,42	4	104	97
-462-Amort.Osn. sredstev	189.608,44	-	193.400	3	201.013,12	5	106	104
-462-Amort. DI	15.729,65	-	26.600	0	11.724,30	0	75	44
465- Davek od dobička	131.304,48	2	0		0			
465- Drugi stroški	28.151,53	1	43.900	1	48.935,39	1	174	111
467- Odhodki financiranja	4.445,27		700	0	0	0		
468-Drugi odhodki	6.667,83		9.000	0	10.141,07	0	152	113
469-Prevredn. posl.odh.	5.452,96		3.800	0	21.774,99	0	399	573

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2010 znašali 1202.035 EUR in so bili za 2 % nižji od doseženih v letu 2009 in za 10% nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 22 %.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2010 znašali 791.689 EUR in so bili za 8% nižji od doseženih v letu 2009 in za 11% nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 15%.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2010 znašali 410.346 EUR in so bili za 12% višji od doseženih v letu 2009 in za 10% nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 7%.

Stroški in storitve za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o. - ločeno za lastne zaposlene in zunanje izvajalce:

	Zdravstvene storitve		Ostale storitve		Sk. €
	Strošek 2010	Št. izvaj.	Strošek 2010	Št. izvaj	
lastni zaposleni	4.833	1	4.059	3	8.892
zunanji izvajalci	30.006	3	2.020	4	32.026
SKUPAJ	34.839	4	6.079	7	40.918

2.) STROŠKI DELA so v letu 2010 znašali 4.051.635 EUR in so bili za 3 % višji od doseženih v letu 2009 in za 4 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 73%.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2010 je bilo 149 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2009 povečalo za 1 zaposlenega oz. za 0,7%.

Povprečna mesečna bruto plača (bruto plače, podaljš. delo, nadomestila) na delavca iz ur je znašala 1.728,75 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 1,8 % . V primerjavi s planirano je za 6% manjša.

V preteklem letu je bilo izplačano 692 EUR regresa za letni dopust na delavca.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 7.048 delovnih ur, v breme ZZZS 11.116 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 2.068 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 5,5 % obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2010 znašali 212.738 EUR in so bili za 4 % višji od doseženih v letu 2009 in za 3% nižji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4 %.

Amortizacija obračunana po predpisanih stopnjah v znesku	223.336 EUR
-del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša	10.598 EUR (podskupina 922)
amortizacija, ki predstavlja strošek (AOP879) znaša	212.738 EUR (skupine 462),
-od tega znaša združena amortizacija po ZIJZ	42.560 EUR,

4.) REZERVACIJE v letu 2010 niso bile obračunane.

5.) OSTALI DRUGI STROŠKI so bili v letu 2010 obračunani v znesku 48.935 EUR . Zajemajo članarine zbornicam in strokovnim združenjem, stroške za varstvo člov. okolja, stroški zaradi neizpolnjene kvote invalidov. V deležu predstavljajo 1% celotnih odhodkov.

6.) FINANČNI ODHODKI v letu 2010 niso bili evidentirani.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2010 znašali 10.141 EUR.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI so v letu 2010 znašali 21.775 EUR in so nastali zaradi oslabitev kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta (v višini 18.874 €). Obrazložitev je pri razkritju postavk bilance stanja .

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 369.688,09 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb v letu 2010 ni bil obračunan .

Doseženi poslovni izid je za 52 % večji od doseženega v preteklem letu..

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985.

2.3.1. Pojasnila k postavkam IPO določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je evidenčni izkaz in služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov na ravni države.

Podatki se prikazujejo za tekoče obračunsko obdobje, t.j. leto 2010 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 99,2% skupnih prihodkov, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu pa 0,8%.

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 513.004 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje za 143.316 EUR. Razlika predstavlja neplačane terjatve.

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. zmanjševanje 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 2010 izkazan v višini 513.004 €, 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 2010 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. Odhodke smo razmejili v sorazmernem deležu glede na prihodke.

	LETO 2009				LETO 2010			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	5.665.034	5.297.825	128.758	238.418	5.788.541	5.425.172	0	363.369
Tržna dejavnost	111.768	104.812	2.547	4.409	128.406	122.087	0	6.319
Skupaj zavod		5.402.670	131.305	242.827	5.916.947	5.547.259	0	369.688

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 363.369 EUR in je za 52% višji kot v letu 2009. Iz naslova izvajanja tržne dejavnosti znaša poslovni izid 6.319 EUR in je za 43% višji od doseženega v letu 2009.

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 2,2 %, prihodki iz izvajanja javne službe pa 97,8 %. Odhodki so razporejeni v istem deležu.

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

Izkaz prikazuje pozitivno razliko med prihodki in odhodki.

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

V poslovnem letu 2010 ni bilo iz sredstev presežka prihodkov nad odhodki nobenih izplačil.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2010

Sredstva poslovnega izida – presežek prihodkov nad odhodki za leto 2010 v znesku 369.688,09 EUR se prenese na obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje –presežek prihodkov nad odhodki in skupaj z neporabljenim poslovnim izidom iz preteklih let v znesku 1.581.039,84 EUR ostane začasno nerazporejen .

Datum: 25.02.2011

Podpis pooblaščenega računovodja
DANICA ŽOHAR

Podpis odgovorne osebe
MAJDA KEČEK