



PSIHTRIČNA BOLNIŠNICA ORMOŽ

**Ptujska cesta 033
2270 ORMOŽ**

LETNO POROČILO ZA LETO 2008



Odgovorna oseba: Majda KEČEK

KAZALO

UVOD	1
OSEBNA IZKAZNIC ZAVODA	1
PREDSTAVITEV ZAVODA	2
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA	3
VODSTVO ZAVODA.....	4
PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	6
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2008	7
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	8
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	10
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	10
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	11
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV	11
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA	11
4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZZS	11
4.2.2. Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2008 do ZZZS in ostalih plačnikov	12
4.2.3. Obrazložitev odstopanj realizacije za leto 2008 glede na realizacijo za leto 2007 ter realizacije v letu 2008 glede na plan v letu 2008.....	14
4.3. POSLOVNI IZID	15
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	16
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	16
7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	16
7.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI	16
7.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	18
7.3. KAZALNIKI KAKOVOSTI.....	19
7.4. KAZALNIKI KLINIČNIH POTI	20
8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	20
9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	21
10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	22
11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	23
11.1. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE	23
11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	26
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2008	28
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	30
1.1. SREDSTVA	30
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	35
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ...	39
2.1. ANALIZA PRIHODKOV	39
2.2. ANALIZA ODHODKOV	40
2.3. POSLOVNI IZID	42
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	42
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	42
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	42
2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	42
3. POJASNILA K POROČILU O REALIZACIJI PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH	43
4. POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2008.....	43
5. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2008	44
6. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	44
7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2008	45

UVOD

OSEBNA IZKAZNIC 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: 12.1.1993

DEJAVNOSTI:

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

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

- bolnišnično zdravstveno dejavnost,
- specialistično izven bolnišnično zdravstveno dejavnost,
- druge zdravstvene dejavnosti,
- dejavnost lekarn,
- raziskovanje in eksperimentalni razvoj na področju medicine,
- drugo izobraževanje,
- dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic,
- dejavnost menz.

Zavod opravlja še:

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

ORGANI ZAVODA:

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

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

PREDSTAVITEV ZAVODA

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

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

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

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

Bolnišnica nudi zdravstvene storitve tudi drugim prebivalcem Slovenije.

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

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

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

ravni predvsem za območje občin Ormož, Ptuj, Murska Sobota, Ljutomer, Gornja Radgona in Lendava.

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

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

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

Bolnišnica pridobiva sredstva za izvajanje svoje dejavnosti:

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

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Delovni proces v bolnišnici je organiziran v :

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

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

- delovna enota: A – bolnišnična dejavnost
 1. varovani ženski oddelek
 2. odprti ženski oddelek
 3. oddelek za psihogeriatrijo
- delovna enota: B – bolnišnična dejavnost
 1. varovani moški oddelek
 2. odprti moški oddelek
 3. oddelek za bolezni odvisnosti

- delovna enota: Ambulantna specialistična dejavnost
 1. psihiatrična specialistična ambulanta Ormož
 2. psihiatrična specialistična ambulanta Ptuj
 3. nevrološka specialistična ambulanta
 4. ambulanta za bolezni odvisnosti
 5. klinično psihološka specialistična ambulanta

- delovna enota: Terapevtske dejavnosti
 1. klinično psihološka služba
 2. zdravstvena nega
 3. socialna služba
 4. delovna terapija

- delovna enota: Diagnostične in ostale dejavnosti
 1. lekarna
 2. hematološko-biokemični laboratorij
 3. EEG in EKG laboratorij
 4. zdravstvena administracija

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

- delovni enoti: - skupna opravila
 1. vodstvo zavoda,
 2. tajništvo
 3. finančno-računovodska služba
 4. kadrovska služba

- delovni enoti: - ekonomsko - tehnična služba
 1. kuhinja
 2. pralnica
 3. kurilnica

VODSTVO ZAVODA

Psihiatrična bolnišnica Ormož ima naslednje organe:

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

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

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

Svet zavoda je organ upravljanja zavoda in ima 7 članov:

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

Svet zavoda ima naslednje pristojnosti:

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

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

Bolnišnica ima tudi delovna telesa in sicer:

- Odbor za kakovost in varnost pacientov,
- Komisija za kakovost in varnost pacientov,
- Komisija za obvladovanje bolnišničnih okužb,
- Komisija za standarde zdravstvene nege

PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

V bolnišnici so zaposleni zdravniki specialisti psihiatri, specialisti klinične psihologije, socialni delavci, delovni terapevti, srednje, višje in diplomirane medicinske sestre oz. zdravstveni tehniki ter delavci, ki so v podporo osnovni dejavnosti.

Na dan 31.12.2008 je bilo v zavodu zaposlenih 152 delavcev, od tega trije delavci s skrajšanim delovnim časom.

Dva delavca dodatno sta bila zaposlena po pogodbi o delu in sicer: zdravnik specialist internist in medicinski biokemik specialist

Konec leta 2008 je bilo povprečno število delavcev na podlagi oddelanih ur 146.

ZAPOSLENI PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	STANJE 31.12.2008	STRUKTURA	DELAVCI IZ UR 31.12.2008
1	2	3	4
ZDRAVNIKI IN ZDRAV. NEGA	63	42	62,92
Zdravniki specialisti	9	6	10,45
Diplomirane medicinske sestre	16	11	15,57
Tehniki zdravstvene nege	37	25	36,15
Pripravniki zdr. nege	1	0,5	0,75
OSTALI ZDRAVSTVENI DELAVCI	15	10	13,05
Mag. farmacije	1	0,5	1,00
Klinični psihologi specialisti	3	2	3,00
Delovni terapevti (dipl. DT in DT)	9	6	6,82
Dipl. inženir laboratorijske biomedicine	1	0,5	0,39
Laboratorijski tehniki	1	0,5	1,84
ZDRAVSTVENI SODELAVCI	24	15	23,00
Socialni delavci	3	2	3,00
Instruktorji na delovni terapiji	2	1	2,00
KV frizer	1	0,5	1,00
Ostali (strežniki in 1 garderober)	18	12	17,00
NEZDRAVSTVENI DELAVCI	50	33	46,65
Zdravstvena administracija (sprejemna)	5	3	5,59
Telefonist-prod., kurir - prodaj.	3	2	2,00
Računovodska služba (vodja FRS, vsi knjigovodji)	7	5	6,95
Kadrovsko in splošno področje (dir.taj.ref.)	3	2	3,01
Inventarist	1	0,5	1,00
Področje tehničnega vzdrževanja (kurjači, vzdrž. hišnik)	5	3	4,50
Področje prehrane (kuhinja)	14	9	13,31
Področje pranja perila	8	5	7,29
Ostali del. (čistilke, fiz. del.)	4	3	3,00
SKUPAJ ZAPOSLENI	152	100	145,62

PSIHIATRIČNA BOLNIŠNICA ORMOŽ

**Ptujska cesta 033
2270 ORMOŽ**

***POSLOVNO
POROČILO ZA LETO
2008***

Odgovorna oseba: MAJDA KEČEK

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

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavoda:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12I/1991, 45I/1994 Odl.US: U-I-104/92, 8/1996, 18/1998 Odl.US: U-I-34/98, 36/2000-ZPDZC, 127/2006-ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 36/04, 23/05),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS št. 98/1999, 67/2002, 15/2003, 45/2003-UPB1, 63/2003 Odl.US: U-I-291-00-15, 2/2004, 36/2004-UPB2, 62/2004 Odl.US: U-I-321/02-12, 47/2006, 72/2006-UPB3, 15/2008-ZPacP, 58/2008),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2007 in 2008 ter Področnega dogovora za bolnišnice za leto 2007 in 2008 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2008 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 127/06-ZJZP, 14/07-ZSPDPO, 109/08),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06, 120/07 in 124/08),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06 in 120/07),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06 in 120/07),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/02, 134/03).

c) Interni akti zavoda

- Statut javnega zavoda PB Ormož, Ptujška cesta 33, 2270 Ormož, z dne 9.1.1993,
- Spremembe statuta javnega zavoda Psihiatrična bolnišnica Ormož, z dne 26.2.2001,
- Spremembe in dopolnitve statuta javnega zavoda PB Ormož, z dne 28.11.2006,
- Spremembe in dopolnitve statuta javnega zavoda PB Ormož, z dne 9.11.2007,
- Poslovnik o delu sveta zavoda,
- Pravila o določanju letnega dopusta v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Pravilnik o sistematizaciji delovnih mest
- Pravilnik o zavarovanju osebnih in zaupnih podatkov ter varovanju dokumentarnega gradiva ,
- Izjava o varnosti z oceno tveganja v Psihiatrični bolnišnici Ormož ,
- Poslovnik o volitvah predstavnika delavcev v svet javnega zavoda Psihiatrična bolnišnica Ormož in imenovanju organov za izvedbo volitev,
- Pravilnik o notranji kontroli in varnosti cestnih prevozov,

- Pravilnik o službenih potovanjih,
- Pravila notranjih kontrol in revizijska sled v nabavnem procesu,
- Navodilo o oddaji in vodenju evidenc v postopkih oddajanja javnih naročil brez obveznosti javne objave
- Obvladovanje poslovnih tveganj
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o razporeditvi in evidentiranju delovnega časa v Psihiatrični bolnišnici Ormož..
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Pravilnik o pravicah in dolžnostih pacientov v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Pravilnik o določitvi vrste in število delovnih mest, na katerih se opravlja dežurstvo,
- Načrt ukrepov v Psihiatrični bolnišnici Ormož pred pričakovano epidemijo gripe,
- Vrste izolacijskih ukrepov za preprečevanje in obvladovanje bolnišničnih okužb v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Navodilo za obvladovanje MRSA,
- Navodila o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Navodila za sprejem na Oddelek za zdravljenje bolezni odvisnosti,
- Standardi negovalnih intervencij v Psihiatrični bolnišnici Ormož,
- Navodila o beleženju in obračunavanju zdravstvenih storitev,
- Hišni red,
- Požarni red,
- Pravilnik o dežurni službi,
- Pravilnik o postopku dodelitve dodatka za povečan obseg dela oziroma nadpovprečno obremenitev zaposlenih v zdravstveni dejavnosti
- Nadzor nad ukrepi za preprečevanje razmnoževanja legionel v internem vodovodnem omrežju Psihiatrične bolnišnice Ormož
- Program preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb v Psihiatrični bolnišnici Ormož.
- Pravilnik o vodenju čakalne knjige.

Ostali izvedbeni akti

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

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Zavod ima iz svojih Strateško razvojnih programov dolgoročno zastavljene cilje :

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

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

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

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 1: Realizacija letnih ciljev, ki so navedeni pod točko 3

Letni cilji	Realizirane naloge	Nerealizirane naloge	Odstotek realizacije
realizirati program dela	realizirano		
poslovanje zaključiti s pozitivnim finančnim rezultatom	realizirano		
nadaljevati z investicijo postopne rekonstrukcije in obnove bolnišnice ter s tem zagotoviti višji standard bolnikom in zaposlenim	Pridobivamo investicijsko dokumentacijo		
nadaljevati z izgradnjo informatizacije in razširitve računalniške mreže v bolnišnici,	Nadaljujemo z uvedbo programa v laboratoriju »Labis«		
sprejeti pravilnike in notranje akte	Sprejeli smo več pravil z namenom povečati notranje kontrole		
izvesti določene spremembe v skladu s priporočili zunanje revizijke poslovanja	realizirano		
izdelati kazalnike kakovosti	realizirano		
izdelati klinične poti	realizirano		
nadaljevati aktivnosti na področju zagotavljanja kakovosti zdravstvene nege	Aktivnosti se izvajajo		

Zastavljene naloge so bile realizirane, glede na pogoje poslovanja v letu 2008.

Iz primerjave podatkov plana in realizacije je razvidno, da so bili cilji doseženi skoraj v celoti.

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Zavod je zastavljene letne delovne programe v celoti realiziral in presegel.

4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZS

Z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije je bila v mesecu novembru 2008 sklenjena Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2008, ki se je uporabljala od 1.4.2008.

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, vrednost programa, cene zdravstvenih storitev, ordinacijski čas in čakalne dobe za zavarovane osebe za leto 2008.

Letni obseg programa po pogodbi za leto 2008:

a)Spec. bolnišnična dejavnost	
-bolnišnična dejavnost	1.001 primer
-neakutna bolnišnična obravnava	1.460 BOD
b)Spec. ambulantna dejavnost	
-psihatrija	121.848 točk
-psihatrija	9.886 obiskov

4.2.2. Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2008 do ZZZS in ostalih plačnikov

➤ Realizacija delovnega programa po pogodbi z ZZZS

	R/07	Plan /08	R/08	Ind 4:2	Ind 4:3
1	2	3	4	5	6
a)Spec. bolnišnična dejavnost					
-bolnišnična dejavnost-primer	1143	1001	1050	92	105
-neakutna boln. obravnava-BOD	783	1460	1.829	234	126
Število BOD (evidenčno)	45.083	47.588	41.636	93	88
Ležalna doba	38.96	47.54	39,66	102	84
b)Spec. ambulantna dejavnost					
-psihatrija-točke	133.358	121.848	135.650	102	112
-psihatrija-obiski	9.749	9.886	9.522	98	96

➤ Realizacija delovnega programa po pogodbi z ZZZS od leta 2001 do 2008

	R 2001	R 2002	R 2003	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007	R 2008	PLAN 2008
Primeri -	1219	1279	1220	1073	1033	1057	1143	1.050	1001
Ind. R/P	122	128	122	107	103	106	114	105	
Neak.BOD							783	1.829	1460
Ind. R/P							107	126	
BOD –	60.840	58702	53121	48302	46.088	45.001	45083	41.636	47.588
Ind. R/P	128	123	112	101	97	95	95	88	
Lež. doba	50,00	45.89	43.54	44.97	44.65	42.57	38.96	39,66	47.54
Ind. R/P	105	97	92	94	94	90	84	84	
Točke-	154.471	146.972	154.328	153.033	149.325	132.728	133.358	135650	121.848
Ind. R/P	127	121	127	126	123	108	109	112	
Obiski –	10.567	10609	11140	11203	10.954	9.523	9.749	9.522	9.886
Ind. R/P	101	101	106	107	104	91	93	96	
Odklonjeni				244	224	270	318	288	0

➤ **Realizacija delovnega programa do ZZS in do drugih plačnikov za leto 2006, 2007, 2008**

	R/06	R/07	PLAN 2008	R/08	IND.	IND
1	2	3	4	5	6=5:4	7=5:3
a-HOSPITAL						
1.PRIMERI SKUPAJ	1059	1153	1010	1051	104	92
- do ZZS	1057	1143	1001	1050	105	92
- ostali plačniki	2	10	9	1	12	10
2.ŠTEVILO BOD-SKUPAJ	47.422	47.593	50.088	43.881	88	93
- do ZZS	45.001	45.083	47.588	41.636	88	93
- ostali	2.421	2.510	2.500	2.245	90	90
3.ZDR.N. IN PALIA.OSKRBA-SK		730	1.460	1.829	126	251
-do ZZS		730	1.460	1.829	126	251
-ostali plačniki		0	0	0		
4.LEŽALNA DOBA(VSI PRIM.)	44.78	41.95	47.54	41,75	88	99
5.Ležalna doba (ZZS)	42.57	40.12	47.54	39,66	83	99
b-SPEC . AMB. DEJAV.						
1.TOČKE - SKUPAJ	135.983	136.728	125.148	136.118	109	99
- do ZZS	132.738	133.357	121.848	135.650	112	102
- ostali	3.245	3.371	3.300	468	15	14
2.OBISKI-SKUPAJ	9.987	9.749	10.376	9.628	93	99
- do ZZS	9.523	9.256	9.886	9.522	96	103
- drugi	464	493	490	106	22	22

➤ **Realizacija delovnega programa po strukturi plačnikov za leto 2008**

PLAČNIK	A-HOSPITAL						B-SPEC. AMBULANTE			
	PRIMER		BOD		NEAK BOD		TOČKE		OBISKI	
	Real	Str	Real	Str	Real	Str.	Real	Str.	Real	Str.
OE CELJE	16	1,5	808	1,8			1.001	0,7	84	0,9
OE KRANJ	3	0,3	58	0,2			96	0,1	6	0,1
OE KOPER							227	0,2	16	0,2
OE LJUBLJANA	29	2,7	1.253	2,8	12	0,6	2.400	1,7	154	1,5
OE MARIBOR	498	47,4	19.374	44,1	1.234	67,5	88.822	65,2	6.529	67,7
OE M.SOBOTA	490	46,6	19.402	44,2	583	31,9	42.067	30,9	2.659	27,5
OE N.GORICA							224	0,2	11	0,2
OE N.MESTO	1	0,1	14	0,1			40	0,1	2	0,1
OE RAVNE	7	0,7	100	0,3			388	0,3	33	0,4
OE KRŠKO	6	0,6	627	1,4			385	0,2	28	0,3
ZZS SKUPAJ	1.050	99,9	41.636	94,9	1.829	100	135.650	99,6	9.522	98,9
MIN.ZA ZDRAVJE			1.733	3,9			13	0	1	0
DRUGE ZDR.ORG.			93	0,2			61	0,1	5	0,1
SODIŠČA			411	0,9			13	0	1	0
SAMOPLAČNIKI	1	0,1					303	0,2	60	0,6
KONVENCIJE			8	0,1			78	0,1	39	0,4
SKUPAJ REALIZ.	1.051	100	43.881	100	1.829	100	136.118	100	9.628	100

4.2.3. Obrazložitev odstopanj realizacije za leto 2008 glede na realizacijo za leto 2007 ter realizacije v letu 2008 glede na plan v letu 2008.

Delovni program po Pogodbi o izvajanju zdravstvenih storitev za leto 2008 je bil realiziran in tudi presežen, tako kot že vsa leta nazaj. Za bolnišnico je to negativno, saj presežen program ni plačan in predstavlja za poslovanje bolnišnice izpad prihodkov-neplačani variabilni stroški.

V hospitalni dejavnosti je bilo v letu 2008 obravnavanih 1051 bolnikov, kar je 4%, oziroma 50 primerov več od plana. Glede na primerjalno leto 2007 je bilo realiziranih 102 primera manj, kar pomeni 91% lanske realizacije.

Glede na plan iz Pogodbe je bilo realiziranih 49 primerov več, oziroma 5% več.

Število evidentiranih bolniško oskrbnih dni v letu 2008 je bilo 43.881, kar je 6.207 BOD oziroma 12% manj od plana. Glede na Pogodbo je bilo realizirano 12% manj, kar pomeni 5.952 BOD manj. V primerjavi z letom 2007 je bilo realiziranih 3.712 BOD manj, glede na Pogodbo pa 3.447 BOD manj kot v letu 2007, to je 7% manj.

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

Povprečna ležalna doba v letu 2008 je 41,75 BOD za vse obravnavane bolnike, kar je 12% manj od planirane in 1% manj od povprečja leta 2007. Glede na plan po Pogodbi z ZZZS pa je bila povprečna ležalna doba 39,66 bolniško oskrbnih dni, kar je 83% od povprečne standardizirane ležalne dobe, ki je za psihiatrijo 47,54 dni in 1% nižja od dosežene v letu 2007.

Nižanje povprečne ležalne dobe je za bolnišnico vsekakor pozitiven pokazatelj.

V letu 2008 je bilo realiziranih tudi 1.829 bolniško oskrbnih dni neakutne bolnišnične obravnave-zdravstvene nege in paliativne oskrbe, kar predstavlja 26% več od plana.(gre za povečan obseg programa od 1.7.2007 dalje).

Število evidentiranih odklonjenih bolnikov je bilo 288, kar je 30 bolnikov manj kot v letu 2007.

V specialističnih ambulantah je bilo v letu 2008 skupno število realiziranih specialističnih točk 136.118, kar je 9% več od plana. Glede na leto 2007 je bila realizacija v letu 2008 nižja za 610 točk, kar pomeni 1% manj.

Delovni program po Pogodbi z ZZZS je presežen, vendar se odstopanje od planiranih specialističnih točk zmanjšuje. Realiziranih je bilo 135.650 točk, kar je 13.802 točk več kot je bilo določeno v Pogodbi za leto 2008. Indeks je 112. Glede na leto 2007 je realizacija višja za 2%.

V specialističnih ambulantah je bilo realiziranih skupaj 9.628 obiskov, kar je 7% manj od plana in 1% manj kot v letu 2007.

Glede na Pogodbo za leto 2008 je bilo realiziranih 9.522 obiskov, kar je 364 obiskov manj, oziroma 3% manj od plana. Glede na leto 2007 je bilo realiziranih 3% več, kar pomeni 266 obiskov več.

Glede na plačnika zdravstvenih storitev obveznega programa so bile storitve skoraj v celoti opravljene za bolnike, kjer je plačnik ZZZS.

Od vseh realiziranih primerov je bilo za plačnika ZZZS 99,9% realizacije, realizacija neakutnih BOD v hospitalu pa 100% za ZZZS. V specialističnih ambulantah je bilo 99,6% realiziranih točk za ZZZS. Znotraj ZZZS predstavljata OE Maribor in OE Murska sobota 94% realizacije v hospitalu, v specialističnih ambulantah pa 96%.

Zdravstvene storitve so bile v letu 2008 opravljene za uporabnike vseh OE Slovenije.

Med drugimi plačniki zdravstvenih storitev, ki zavzemajo v hospitalu 0,1% in v specialističnih ambulantah 0,4% vse realizacije so: Ministrstvo za zdravje, sodišča, zapori, konvencije in v specialističnih ambulantah še samoplačniki.

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

Fizični kazalci v letu 2008 so ugodni.

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

Tabela 2: Primerjava finančnih načrtov iz Pogodbe 2007 in pogodbe 2008 v cenah 1.4.2008 v EUR ter deležih posameznih dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo

Z.št.	DEJAVNOST	POGODBA 2007		POGODBA 2008		INDEKS EUR ₀₈ /EUR ₀₇
		EUR	%	EUR	%	
1	a)Spec. bolnišnična dejavnost					
	-bolnišnična dejavnost-primer	4.036.858	93,6	4.131.907	90,6	102,3
	-neakutna boln. obravnava-BOD			143.657	3,1	
2.	b)Spec. ambulantna dejavnost					
	-psihijatrija-točke	275.801	6,4	287.782	6,3	104,3
	SKUPAJ- LETNA VREDNOST	4.312.659	100	4.563.346	100	105,8
	<i>Dokončni obračun z ZZZS 31.12.</i>	<i>4.042.903,11</i>		<i>4.804.876,28</i>		<i>118,8</i>

4.3. POSLOVNI IZID

Tabela 3: Poslovni izid po letih v EUR brez centov

	LETO 2007	LETO 2008	INDEKS _{08/07}
PRIHODKI	4.731.465	5.554.638	117
ODHODKI	4.536.729	5.052.819	111
POSLOVNI IZID	194.736	501.819	258
DELEŽ IZGUBE/PRESEŽKA V C.PRIH.	0	0	

Iz poslovnega izida 2008 je razviden ugoden zaključek leta 2008. Prihodki so za 17% višji od leta 2007, odhodki so višji za 11%. Posledično izkazan dobiček je višji za 158%, kar kaže na učinkovitost in dobro gospodarnost poslovanja zavoda.

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v obrazcu 4 - Izkaz prihodkov in odhodkov.

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

V letu 2008 v zvezi z izvajanjem delovnega programa ni bilo nepričakovanih dogodkov.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Iz letnega poročila je razvidno uspešno, gospodarno in učinkovito poslovanje zavoda v letu 2008. Zavod je posloval tudi vsa pretekla leta pozitivno, kar je seveda eden glavnih ciljev bolnišnice.

Nekolika manj uspešni smo bili pri :

- neuspešno razpisana prosta dela zdravnika specialista psihiatra,
- neuspešno dogovarjanje z Zavodom za zdravstveno zavarovanje za dodatni program v specialističnih ambulantah – EEG ambulanta
- neplačani stroški za preseženi program.

Zavod na zgoraj navedene nedosežene cilje nima direktnega vpliva, razen, da poizkuša vedno znova ponavljati razpise za deficitarni kader, se dogovarjati s plačnikom zdravstvenih storitev. Vse to bomo nadaljevali v letu 2009 z namenom, da na koncu uspemo.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Iz poslovnega, finančnega poročila in iz vseh iz kazalnikov poslovanja je razvidno dobro poslovanje v letu 2008. Razvidna je gospodarnost in učinkovitost poslovanja, kar je naš cilj tudi v letu 2009.

Še naprej se bomo trudili, da bo naša bolnišnica strokovna, prijazna, da bo delo timsko in pa da bomo še vnaprej uspešno obvladovali stroške in s pridobljenimi prihodki pokrili vse odhodke.

7.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI

a) OBREMENJENOST KADRA

KADER PO STRUKTURI						
	Bolnišnica skupaj	Strukt.	Hospital	Strukt.	Spec.a.	Strukt.
Kader iz ur – SKUPAJ	145,62	100	134,20	100	11,42	100
➤ zdravniki	10,45	7	7,24	6	3,21	28
➤ negovalni kader skupaj	68,72	47	64,19	48	4,53	39
-med. sestre	51,72	35	48,10	36	3,62	32
-ostali(strežniki)	17,00	12	16,09	12	0,91	7
➤ spremljevalni zdr. kader (psih., soc.d., DT in štrukt. DT, farmac., labor., zdr. admin)	25,39	18	24,01	17	1,38	12
➤ nezdravstveni sodelavci	41,06	28	38,76	29	2,3	21

OBREMENJENOST KADRA					
KAZALNIKI	R 2007	PLAN 2008	R 2008	IND 4:2	IND 4:3
1	2	3	4	5	6
1.št. primerov na zdravnika	144	113	145	101	128
2. št. primerov na negovalni kader	18	15	16	89	106
3.št. primerov na ves kader	8	7	7	88	100
4.št. spec točk na zdravnika	42.606	40.616	42.404	99	104
5. št. spec. točk na neg. kader	30.191	31.054	30.048	99	97
6.št. spec. točk na ves kader	937	823	935	99	114
7.št. obiskov na zdravnika	3.191	2.575	2.999	94	116
8.št. obiskov na negovalni kader	2.261	2.290	2.125	94	93
9.št. obiskov na ves kader	70	68	66	94	97

V zgornji tabeli je prikazana učinkovitost oz. obremenjenost kadra v povprečju za leto 2008, v primerjavi z letom 2007 in s planom za leto 2008.

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.

Iz kazalnikov obremenjenosti kadra v gornji tabeli je razvidno, da je bil kader v letu 2008 v hospitalni in specialistično-ambulantni dejavnosti nekoliko manj obremenjen kot v letu 2007. Razlog je v nekoliko nižji realizaciji delovnega programa v letu 2008 glede na leto 2007. Število kadra iz ur je v obeh primerjalnih letih v povprečju enaka.

Planirani kazalniki poslovne učinkovitosti so v letu 2008 preseženi, saj je presežen tudi delovni program.

b)DRUGI KAZALNIKI

DRUGI KAZALNIKI	R 2007	PLAN 2008	R 2008	IND 4:2	IND 4:3
1	2	3	4	5	6
DELEŽ STROŠKA ZA INFOR.TEHOLOGIJO V CP	1,4	2,0	1,4%	100	70
DELEŽ STROŠKA IZOBRAŽ. V ODHODKIH	0,4	0,6	0,6%	150	100
DELEŽ STROŠKA ENERGIJE V CP	4,31	3,8	4,45%	103	117

Iz tabele je razvidno, da je delež stroškov za informacijsko tehnologijo v celotnih prihodkih enak, kot v letu 2007 in nižji od planiranega. Planirana uvedba nove informacijske tehnologije do konec leta 2008 še ni bila zaključena in ni evidentirana v poslovnih knjigah. Realizirana bo v letu 2008.

Delež stroškov za izobraževanje v celotnih prihodkih je v letu 2008 za 50% višji, kot v letu 2007, kar je v skladu s planom za leto 2008.

Delež stroškov energije (voda, gorivo, el.energija, plin) v celotnih prihodkih je v letu 2008 višji za 3%. Razlog je v povečanju cen energije.

PRILOGA: Obrazec »Kazalniki poslovne učinkovitosti«

7.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 4: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2007	LETO 2008	INDEKS _{08/07}
1. Kazalnik gospodarnosti	104	110	105
2. Delež amortizacije v cel.prihodku	3,86	3,48	90
3. Stopnja odpisanosti opreme	87	85	98
4. Dnevi vezave zalog materiala	15,11	15,85	105
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	21,83	7,82	0,36

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

Komentar k izračunanim finančnim kazalcem poslovanja:

Iz finančnih kazalnikov poslovanja je razvidno dobro poslovanje. Kazalniki so se v letu 2008 izboljšali. Gospodarnost se je povečala za 5%, kar pomeni večji presežek prihodkov nad odhodki. Sedanja vrednost opreme se je povišala, saj je zavod svoja osnovna sredstva obnovil.

Delež terjatev v celotnem prihodku se je bistveno zmanjšal. Posledica je večja likvidnost.

Iz kazalnikov je razvidno povišanje dnevov vezave zalog. V letu 2009 bo zavod poskušal zmanjšati ta kazalnik z bolj sprotno nabavo materiala in z zmanjšanjem zalog.

Kazalniki poslovanja, na podlagi računovodskih podatkov izkazujejo za leto 2008 dobro poslovanje zavoda.

PRILOGA: Obrazec 2: Kazalniki poslovne učinkovitosti - določeni v prilogi IX Področnega dogovora za leto 2008 in so izpolnjeni v skladu s priloženo metodologijo.

7.3. KAZALNIKI KAKOVOSTI

Kazalniki kakovosti so prikazani v skladu na 25. člen Področnega dogovora za bolnišnice za leto 2008 in po Splošnih standardih zdravstvene obravnave za bolnišnice.

Tabela 5: Kazalniki kakovosti za leti 2007 in 2008

	LETO 2007	LETO 2008
Kazalnik 1: Število padcev s postelje na 1000 oskrbnih dni	47559	45724
- število padcev	7	20
- število oskrbnih dni	47552	45704
Kazalnik 2: Število razjed zaradi pritiska na 100 hospitalizacij		
- Skupaj število razjed		
- od tega število razjed pridobljenih v bolnišnici	0	1
- od tega število razjed ugotovljenih ob sprejemu	16	14
- Število vseh hospitaliziranih bolnikov	1151	1055
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	28 (beležili 6 mes.)	64 (12 mes. beležnje)
- število dni čakanja na odpust	783	1829
- razpon števila čakalnih dni	27,9	28,5
Kazalnik 5: Število ponovnih sprejemov		
- Število ponovnih sprejemov	54	100
- Število vseh odpuščenih bolnikov	1176	1063
Kazalnik 6: Bolnišnične okužbe		
- Ali je vpeljan reden odvzem nadzornih kužnin za odkrivanje MRSA	da	da
- Število vseh hospitaliziranih bolnikov	1151	1055
- Število bolnikov, pri katerih so bile odvzete nadzorne kužnine	15	28
- Število vseh bolnikov, koloniziranih z MRSA	0	1 (že znana ob sprejemu)
- Delež MRSA med vsemi izolati bakterije SAPHYLOCOCCUS AUREUS		

7.4. KAZALNIKI KLINIČNIH POTI

So v skladu s Področnim dogovorom za bolnišnice za leto 2008.

Tabela 6: Kazalniki kliničnih poti

ODDELEK	KLINIČNA POT
Psihogeriatrični oddelek	Sprejem starostnika na psihogeriatrični oddelek
Oddelek za bolezni odvisnosti	Sprejem pacienta s sindromom odvisnosti od alkohola

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 finančno poslovanje in sistem notranjih kontrol delujeta v skladu z načeli zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti.

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

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

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

V letu 2008 je bila sklenjena pogodba z zunanjo revizorko Vlasto Zupanič Domajnko, državno notranjo revizorko. Cilj notranje revizije je bil pregled pravnih osnov, organizacije in pregled delovanja glavne knjige zavoda, ki na končni stopnji omogoča prikaz pravilne in poštene slike poslovanja zavoda. Revidiranje je bilo opravljeno s ciljem preverjanja dejanskega stanja s splošno sprejetimi načeli, standardi in zakonskimi določbami, pregled organizacije in delovanja notranjih kontrol na področju glavne knjige zavoda, ter svetovanje v zvezi z organizacijo.

Notranja revizija je potekala v novembru 2008 in je bila v skladu z programom notranjega revidiranja osredotočena predvsem na pregled organizacije in delovanja področja glavne knjige ter svetovanje v zvezi z organizacijo sistema notranjih kontrol ob upoštevanju obstoječe zakonodaje na tem področju. Namen notranje revizije je bilo izvajanje nadzornih aktivnosti, kar pa ne razreši pristojnih vodstev njihove odgovornosti za pravilnost in urejenost poslovanja in za oblikovanje in delovanje učinkovitega sistema notranjih kontrol.

Revizorka je podala mnenje, da so v zavodu vzpostavljene notranje računovodske kontrole, ki zajemajo sprotne aktivnosti ugotavljanja pravilnosti in odpravljanja nepravilnosti v vseh delih

računovodske službe. Z računovodskimi kontrolami podatkov se ukvarjajo vsi zaposleni v računovodstvu, ki sprejemajo knjigovodske listine ali vodijo poslovne knjige.

Z revizijo večjih nepravilnosti ni bilo ugotovljenih. Vsa priporočila za odpravo manjših nedoslednosti in pomanjkljivosti bomo upoštevali v letu 2009.

Za namene boljše revizijske sledi in notranjih kontrol so bila v letu 2008 izdelana Pravila notranjih kontrol in revizijske sledi v nabavnem procesu, izdelan je bil Pravilnik o službenih potovanjih. Konec leta 2008 je bil izdelan tudi Register tveganj, s Strategijo obvladovanja poslovnih tveganj v zavodu in z Metodologijo obvladovanja poslovnih tveganj v zavodu.

Za leto 2008 je bila podana tudi izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ. Zavedamo se odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol z namenom, da obvladujemo tveganje in zagotavljamo doseganje ciljev poslovanja. Izjavo smo izpolnili na podlagi samoocenitvenih vprašalnikov in s sodelovanjem pogodbene revizorke. Izjava je priložena k obrazcem letnega poročila.

Smatramo, 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

Tabela 7: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE
-neuspešno razpisana prosta dela zdravnika specialista psihiatra,	Ponavljati razpis	2009
-neuspešno dogovarjanje z Zavodom za zdravstveno zavarovanje za dodatni program v specialističnih ambulantah – EEG ambulanta	Nadaljna dogovarjanja z ZZS, MZ	2009
-neplačani stroški za preseženi program.	Nadaljna dogovarjanja z ZZS	2009
-adaptacija kletnih prostorov za namene lekarne	Začeli s pridobivanjem investicijske dokumentacije	2009-2011
Informatizacija-uvredba Labis	Pričeli konec leta 2008	2009

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 150 delavcem, posredno pa vpliva tudi na razvoj samega kraja, saj koristi tudi številne storitvene dejavnosti, kupuje različne artikle, od prehrambenih, zdravil, čistil, opreme ...

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

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

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

11.1. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

STANJE ZAPOSLENIH

Delavci po statusu	R 31.12.2007	P 31.12.2008	R 31.12.2008	R08/R07 4:2	R08/P08 4:3
1	2	3	4	5	6
ZDRAVNIKI IN ZDRAVS. NEGA	62	65	63	102	97
E-1 Zdravniki skupaj	10	13	9	90	69
Zdravniki					
Specialisti	10	13	9	90	69
Specializanti					
Pripravniki in sekundariji					
E-3 Zdravstvene nega skupaj	52	52	54	104	104
Profesor zdravstvene vzgoje					
Medicinske sestre (dms, vms, babice)	16	16	17	106	106
Tehniki zdravstvene nege	36	36	38	106	106
Ostali					
E-2 Farmaceutski delavci skupaj	1	1	1	100	100
Farmaceuti specialisti					
Mag. farmacije	1	1	1	100	100
E-4 Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	21	19	20	95	105
Klinični psihologi specialisti	2	3	3	150	100
Psiholog – specializant klin. psih.	1	0	0		
Socialni delavci	3	3	3	100	100
Delovni terapevti	9	9	9	100	100
Inženir laboratorijske biomedicine	1	1	1	100	100
Laboratorijski tehniki	2	1	1	50	100
Ostali	3	3	3	100	100
J-3 Ostali zdravstveni sodelavci drugih plačnih skupin	19	19	18	95	95
Ostali - strežniki	19	19	18	95	95
J – Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj	50	48	50	100	104
Zdravstvena administracija J-2	6	5	5	83	100
Področje informatike			0		
Ekonomsko področje	7	7	7	100	100
Kadrovsko-pravno in splošno področje	3	3	3	100	100
Področje nabave	0	0	0		
Področje tehničnega vzdrževanja	5	5	5	100	100
Področje prehrane	14	14	14	100	100
Oskrbovalne službe - ostali	15	14	15	100	107
SKUPAJ ZAPOSLENI	153	152	152	99	100

POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH PO LETIH

2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
147,1	150,6	150,58	150,3	147,1	151	154,4

Posebej je potrebno poudariti, da nam od leta 2000 ni uspelo zaposliti nobenega zdravnika specialista psihiatra. V tem času se je upokojil en zdravnik, ena zdravnica se je zaposlila v drugi bolnišnici, dva zdravnika pa smo izgubili zaradi smrti, en zdravnik si je pridobil koncesijo.

Ena zdravnica po izpolnitvi pogojev za starostno upokožitev nadaljuje z delom, zato smo v letu 2008 predvideli zaposlitev 4 nadomestnih zdravnikov specialistov.

Kljub rednim razpisom v vseh sredstvih javnega obveščanja, smo šele v letu 2009 na podlagi delovnega dovoljenja zaposlili eno zdravnico specialistko iz psihiatrije.

UPOKOJITVE

LETO	STAROSTNE	PREDČASNE	INVALIDSKE	SKUPAJ		INDEKS R/P
				NAČRT	REAL.	
2005	3	1	1	5	3	60
2006	5	0	1	6	6	100
2007	4	1	1	6	4	67
2008	4	0	0	5	4	80

Pri upokožitvah se že kaže sprememba Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju iz leta 2000, saj se delavci upokojujejo starejši in z daljšo delovno dobo.

FLUKTUACIJA

LETO	REALIZACIJA	NAČRT	INDEKS
2005	3,84	3,7	104
2006	7,00	3,8	184
2007	5,59	5,10	110
2008	6,74	6,10	

V letu 2008 je bilo 11 odhodov delavcev in 10 prihodov.

PRIPRAVNIŠTVO

POKLIC	NAČRT 2008 v mesecih	REALIZACIJA 2008 v mesecih	INDEKS R/P
Diplomirana medicinska se.	27	9	33
Delovni terapevt	0	0	
Zdravstveni tehnik	18	8	44

V letu 2008 sta opravljala pripravništvo dva pripravnika.

JUBILEJNE NAGRADE

LETO	10 LET	20 LET	30 LET	SKUPAJ	NAČRT	INDEKS
2005	4	6	3	13	13	100
2006	1	5	6	12	12	100
2007	1	4	0	5	5	100
2008	6	2	6	14	14	100

REGRES ZA LETNI DOPUST

LETO	NAČRT	REALIZACIJA	INDEKS
2005	149	148 + 6 del. sorazm.del	103
2006	150	149+ 1 sorazm. del.	100
2007	146	151+4 sorazm. del	106
2008	153	148+8 sorazm. del	102

Regres za letni dopust je bil izplačan v skladu z določili kolektivnih pogodb.

SPECIALIZACIJA

POKLIC	NAČRT 2008 v mesecih	REALIZACIJA 2008 v mesecih	INDEKS R/P
Specialist psihiater	6	0	
Klinična farmacija	0	2	
Družinska medicina	3	0	

V letu 2008 je z opravljanje specializacije začel magister farmacije.

INVALIDI

KATEGORIJA	2007	2008	INDEKS
II	2	2	100
III	3	4	133
v postopku ocenitve pri IK	0	0	

V postopku ocenitve na invalidski komisiji je bila v letu 2008 ena delavka.

ODSOTNOSTI

➤ zaradi izobraževanja

OBLIKA ODSOTNOSTI	2007	2008	INDEKS
Specializacija	1.440	0	
Študijski dopust	200	42	21
Strokovno izpopolnjevanje	1.541	1.526	99

➤ zaradi bolezni in porodnega dopusta

OBLIKA DSOTNOSTI	2007	2008	INDEKS
Odsotnosti zaradi bolezni	12.740	10.316	81
Nesreča pri in izven dela	1.584	728	46
Nega družinskega člana	512	492	96
Invalidi II. kategorije	2.088	2.096	100
Porodni dopust	9.552	16.248	170

V letu 2008 je bilo celo leto odsotnih 14,35 delavca. Odsotnosti delavcev se gibljejo v povprečju preteklega leta, več je bilo le porodnih dopustov.

PRILOGA: Obrazec 3: Spremljanje kadrov

11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

Investicijska vlaganja so podrobneje opisana v računovodskem poročilu.

V letu 2008 so bile izvedene vse nujne nabave osnovnih sredstev, drobnega inventarja in vzdrževanja.

Tabela: PREGLED INVESTICIJ 2008

VSEBINA	R 2007	Plan 2008	R 2008	IND 4:2	4:3
1	2	3	4	5	6
Investicije v :					
003-premoženjske pravice	26.387,99	56.000,00	6.495,49	25	12
020-zemljišča			5.211,62		
021-gradbeni objekti	32.120,46	6.500,00	14.517,61	46	224
040-opremo	68.098,37	138.100,00	115.075,01	169	84
041-Drobni inventar	15.983,84	30.800,00	16.703,34	105	55
SKUPAJ INVESTICIJE V OS	142.590,55	231.400,00	158.003,07	111	69
461-Inv. vzdrževanje	97.716,67	194.202,00	19.661,96	21	11
SKUPAJ INVESTICIJE	240.307,22	425.602,00	177.665,03	74	42
VIRI investicij :					
amortizacija	142.590,66	231.400,00	158.003,07	111	68
tekoča sredstva-(cene)	97.716,67	194.202,00	19.661,96	20	10
SKUPAJ VIRI SREDSTEV	240.307,22	425.602,00	177.665,03	74	42

Iz tabele je razvidno, da so bile realizirane investicije zagotovljene iz lastnih sredstev: namenske amortizacije (za osnovna sredstva) in iz tekočih sredstev(obratna sredstva in investicijsko vzdrževanje).

V letu 2008 je bilo planirano nadaljevanje že v letu 2007 začetega projekta posodobitve informacijskega sistema in sicer uvedba programa v lekarni in laboratoriju- Labis, ter povezava Birpis 21 s programom Labis. Ta t.i.II. faza informatizacije se je planirala v letu 2008.

Zaradi priprave prostora, investicijskih posegov v obstoječi prostor (zagotoviti zadostno število mrežnih priključkov, konektorske priključke za analizatorje,) se je pričetek uvedbe novih programov pomaknil v konec leta 2008 in do 31.12. 2008 še ni zaključen. Delo bo zaključeno v letu 2008.

Med pomembnimi pridobitvami opreme večje vrednosti je vsekakor nabava in uvedba registrirne ure, nabava biokemičnega analizatorja, parno-konvekcijske pečice, nabava službenega vozila, nadaljevanje klimatizacije prostorov.

Od planiranih nabav večje vrednosti je v letu 2008 izostala nabava pralniške opreme, EEG aparat, EKG aparat.

Planirane investicije niso v celoti realizirane tudi iz razlogov previdnega poslovanja v letu 2008. Zaradi uvedbe novih plač je bilo poslovanje leta 2008 nekoliko bolj »previdno«, saj smo želeli likvidna sredstva zagotoviti v prvi vrsti za izplačilo plač in za pokrivanje drugih tekočih obveznosti, nujnih stroškov poslovanja.

Konec leta smo sicer izvedli javno naročilo za opremo pralnice, a sklenitev pogodb se je premaknila v leto 2009.

Tudi pri investicijskem vzdrževanju smo se držali načela previdnosti. Planirali smo nadaljevanje adaptacije in rekonstrukcije naše bolnišnice. V ta namen smo konec leta pričeli s pridobivanjem potrebne investicijske dokumentacije v skladu z Uredbo o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ. Investicija bo pokrita s sredstvi ustanovitelja.

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

Pripravila: DANICA ŽOHAR

Odgovorna oseba: MAJDA KEČEK

PSIHIATRIČNA BOLNIŠNICA ORMOŽ

**Ptujska cesta 033
2270 ORMOŽ**

***RAČUNOVODSKO
POROČILO ZA LETO
2008***

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila : DANICA ŽOHAR

Odgovorna oseba zavoda : MAJDA KEČEK

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

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

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Realizacija delovnega programa (1. in 2. del)
 - **Obrazec 2:** Kazalniki poslovne učinkovitosti in metodologija
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov
 - **Obrazec 4:** Izkaz prihodkov in odhodkov
 - **Obrazec 5:** Obračun amortizacije
 - **Obrazec 6:** Poročilo o investicijskih vlaganjih
 - **Obrazec 7:** Poročilo o investicijsko vzdrževalnih delih

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

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

1.1. SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitev	0	0	
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0	
003	Dolgoročne premoženjske pravice	79.663	85.988	108
004	Usredstveni stroški naložb v tuja opredmetena osnovna sredstva	0	0	
005	Druga neopredmetena sredstva	0	0	
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj	0	0	
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi	0	0	
00	Skupaj AOP 002	79.663	85.988	108
01	Popravek vrednosti AOP 003	44.216	53.452	121
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	35.447	32.536	92

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2008 povečala za 6.325 EUR, sedanja vrednost znaša 32.536 EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
020	zemljišča	100.040	97.841	98
021	zgradbe	3.209.708	3.224.226	100
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	3.309.748	3.322.067	101
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.306.058	1.400.476	107
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	2.003.690	1.921.591	96

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2008 povečala za 12.319 € in znaša 3.322.067€. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 1.400.476€, sedanja vrednost znaša 1.921.591€.

V poslovnih knjigah so evidentirane naslednje nepremičnine:

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

Za nepremičnine urejamo zemljiško knjižno dokumentacijo v zvezi z spremembami vrste rabe. Nove zemljiško knjižne izpise bomo pridobili v letu 2009.

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

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
040	Oprema	1.253.835	1.320.645	105
041	Drobni inventar	364.125	371.588	102
042	Biološka sredstva	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.s.trajno zunaj upora.	0	0	
04	Skupaj AOP 006	1.618.325	1.692.598	105
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.407.906	1.444.014	103
04-05	Sedanja vrednost opreme	210.419	248.584	118

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2008 povečala za 74.273 € in znaša 1.692.598€. Odpisana vrednost znaša 1.444.014 €, sedanja vrednost znaša 248.584€.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Dolgoročnih finančnih naložb zavod na dan 31.12.2008 ne izkazuje.

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

Na teh kontih zavod na dan 31.12.2008 ne izkazuje stanja.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
084	Dolgoročne terjatve za vnovčena poročta	0	0	
085	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	19.253	15.398	80
	- do uporabnikov državnega proračuna			
	- do uporabnikov občinskih proračunov			
	- ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	19.253	15.398	80
086	Dolgoročne terjatve iz naslova fin najema			
089	Oslabitev vrednosti dolgor terj iz poslovanja	16.549	0	
08	SKUPAJ	2.704	15.398	569

Dolgoročne terjatve iz poslovanja so se v letu 2008 zmanjšale 3.855 €. Na kontu 085 so evidentirane terjatve do kupcev stanovanj po stanovanjskem zakonu.

Oslabitev vrednosti dolgoročnih terjatev iz poslovanja v letu 2008 znaša 0 EUR.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice (AOP 013)

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice znašajo na dan 31.12.2008 100 EUR, kar je v skladu z blagajniškim maksimumom.

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

Denarna sredstva na računih – pri UJP znašajo na dan 31.12.2008 1.666.936 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 34.870 EUR. Stanje terjatev predstavlja 0,63% celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v 30 dneh, oziroma v skladu z pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda.

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

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2008 380.708 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov

Zap.št	Naziv uporabnika EKN	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
1.	Neposr. up. prorač. –ZZZS konvencije	30.11.08	15.12.08	476
2.	»«	30.9.08	15.10.08	4.393
3.	Min. za zdravje	31.12.08	15.1.09	9.710
4.	»«	30.11.08	15.12.08	8.971
5.	Min za pravosodje -zapori	30.11.08	15.12.08	2.803
6.	»«	31.12.08	15.1.09	6.751
7.	ZZZS-obv. Zav., pripravniki	31.12.08	15.1.09	80.584
8.	ZD Ptuj	31.12.08	15.1.09	179
9.	Spl.Bolnišn. Ptuj	31.12.08	15.1.09	59
10.	MF-EZR-vezava likvidnih sredstev			266.781

Izkazane terjatve niso sporne, usklajene so bile z IOP obrazci in poravnane do oddaje letnega poročila.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Na teh kontih zavod na dan 31.12.2008 ne izkazuje stanja.

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

Na teh kontih zavod na dan 31.12.2008 ne izkazuje stanja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2008 10.228 EUR in so naslednje

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
170	Kratkoročne ter.do držav.in drugih institucij	12.751	9.828	77
174	Terj. za vstopni davek na dodano vrednost	297	400	135
175	Ostale kratkoročne terjatve	0	0	
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkor. terjatev	0	0	
17	SKUPAJ	13.048	10.228	78

Gre za stanje terjatev refundacij bolezni, invalidnin in deleža DDV.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31.12.2008 8.541 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	4.357	8.259	190
191	Prehodno nezaračunani prihodki			
192	Vrednotnice	142	282	199
199	Druge aktivne časovne razmejitve			
19	SKUPAJ	4.499	8.541	190

Na kontu 190- izkazujemo vnaprej plačane naročnine za tujo strokovno literaturo, konto-192 pa predstavlja poštno znamke in telekom kartice.

C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31.12.2008 znaša 37.659 EUR in so naslednje:

	VRSTA ZALOGE	STANJE	STRUKT. %
1.	zaloge v lekarni	21.346	57
2.	pisarniški material	2.054	5
3.	živila	3.165	8
4.	material za čiščenje	3.886	10
5.	drugi potrošni mat. (vzdrževanje, delovna terapija)	6.721	19
6.	zaloge gotovih izdelkov delovne terapije	487	1
	SKUPAJ	37.659	100%

Zaloge zadoščajo v povprečju za 20 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.

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
30	Obračuna nabave materiala	0	0	
31	Zaloge materiala	32.877	37.172	113
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže	0	0	
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge blag	284	487	172
37	Druge zaloge namenjene prodaji	0	0	

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2008.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31.12.2008 291.359 EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2008 164.767 EUR.
Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo tekoče v roku od 15 do 60 dni oziroma v skladu z dogovorjenimi roki.
Zapadlih neporavnanih obveznosti do dobaviteljev zavod ne izkazuje. Obveznosti so bile konec leta usklajene z dobavitelji.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31.12.2008 202.145 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	39.167	46.079	118
231	Obveznosti za DDV	564	768	137
231	Kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov	0	0	
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	16.806	155.298	924
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih			
23	SKUPAJ	56.637	202.145	357

Zapadlih neporavnanih obveznosti zavod ne izkazuje.

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2008 22.658 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
240	Kratkoročne obv. do neposr. up. prorač.	21.320	21.581	102
241	Kratkoročne obv. do proračunov občin	0	0	
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	2.120	995	47
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	349	82	24
244	Kratkoročne obveznosti do ZZZS in ZPIZ			
	- ZZZS	0	0	
	- ZPIZ	0	0	
24	SKUPAJ	23.789	22.658	96

Obveznosti so bile konec leta usklajene.

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

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2008.

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

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2008.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitev (AOP 043)

Na kontih podskupine 290 – vnaprej vračunani odhodki zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2008 .

Na kontih podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki je na dan 31.12.2008 stanje 45.072 €.

Izkazujemo v naprej vračunane stroške za naslednje namene:

v EUR, brez centov

Opis vkalkuliranih stroškov	Znesek
- pridobivanje invest. dokumentacije	22.572 EUR
- vzdrž. dela v lekarni in laboratoriju-	22.500 EUR
SKUPAJ	45.072 EUR

Dela se bodo v celoti izvedla v letu 2009.

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki je na dan 31.12.2008 stanje 242.872 EUR.

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2007	151.392 EUR
Razlika med priznana in obračunano amortizacijo v letu 2008	91.480 EUR
Stanje na dan 31.12.2008	242.872 EUR

Na kontu se izkazuje razlika med priznana amortizacija iz cen zdravstvenih storitev in med dejansko obračunano amortizacijo .

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije ne izkazujemo stanja na dan 31.12.2008.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Na kontih podskupine 930 – dolgoročne rezervacije iz naslova donacij za OS izkazujemo na dan 31.12.2008 stanje 414 € .

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2007	0 EUR
+prejeta donacija za OS v letu 2008	+525 EUR
-amortizacija v breme vira v letu 2008	-111 EUR
stanje na dan 31.12.2008	414 EUR

Na kontih podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov ne izkazujemo stanja na dan 31.12.2008.

Na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije ne izkazujemo stanja na dan 31.12.2008.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2008.

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2008.

Konti podskupine 980 – Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje

Stanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša na dan 31.12.2008 2.045.804 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2007	2.035.648
+ prejeta OS v upravljanje s strani ustanovitelja	+5.812
+odprava popravka vredn. Dolgor. Terjatev iz poslov.(kto-089	+16.549
-odpisi OS	-7.410
-amortizacija OS – nabava iz donacij	-4.131
-preodkazilo dela kupnine prodanih stanovanj(stan. Sklad..)	-664
Stanje kta 980 na dan 31.12.2008	2.045.804
+Stanje kta 985-pres. Prih nad odhodki 31.12.2008	1.340.941
Stanje sk ktov 98- 32.12.2008	3.386.745

Stanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje o na dan 31.12.2008 znaša 3.386.745€. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju na dan 31.12.2008 so v višini 2.201.711 €. Razlika predstavlja neporabljene presežke prihodkov nad odhodki leta 2008 in preteklih let.

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2008.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31.12.2007	846.014
+ presežek prihodkov nad odh. za leto 2008 (iz priloge 3 – AOP 889)	+ 501.819
- izpl. r. d. uspešnosti direktorici za l. 2007	- 6.892
stanje na dan 31.12.2008	1.340.941

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje so bila na dan 31.12.2008 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).

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki.

Na teh kontih zavod ne izkazuje stanja na dan 31.12.2008

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2008 so znašali 5.554.638 EUR in so bili za 18 % višji od doseženih v letu 2007 in 12 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 98,8 %, prihodki od financiranja 1 %, drugi prihodki prihodki 0 % in prevrednotovalni prihodki 0,14 % glede na celotne prihodke za leto 2008.

Finančni prihodki so znašali 57.046 EUR in predstavljajo 1 % delež v celotnih prihodkih. Prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za občasno vezane depozite prostih denarnih sredstev pri EZR.

Neplačani prihodki znašajo 159.025 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 3%, kar pomeni, da se plačila realizirajo povprečno v enomesečnem roku. Terjatve so bile usklajene na dan 31.12.2008 in lahko ugotovimo, da se terjatve redno poravnava.

v EUR, brez centov

PRIHODKI	DOSEŽENO 2007	PLAN 2008	DOSEŽENO 2008	IND Re 08/ P 08	STR.*
1- iz obveznega zavarovanja	3.978.884	4.185.000	4.723.505	113	85
2- iz dodatnega prost.zavarovanja	381.232	400.740	419.298	105	7,5
3- iz doplačil do polne cene zdr. st., od samopl., od ostalih plačnikov, od konv.	184.709	185.000	167.552	91	3
4- drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	111.258	115.460	160.918	139	3
5- finančni prihodki	41.311	41.600	57.046	137	1
6- prihodki od prodaje blaga in materiala	34.071	35.015	26.319	77	0,5
SKUPAJ PRIHODKI:	4.731.465	4.962.815	5.554.638	112	100

Celotni prihodki so vsi prihodki zavoda, ki se nanašajo na obračunsko obdobje, ne glede na njih plačilo. Celotni prihodki v letu 2008 znašajo **5.554.638 €** in so za 18% višji kot v letu 2007 in 12% višji od planiranih. .

1-Prihodki iz obveznega zavarovanja so za 13 % višji od planiranih in 19% višji kot v letu 2007. V deležu vseh prihodkov predstavljajo 85%.

Za leto 2008 znaša dokončni pogodbeni znesek za storitve obveznega zdravstvenega zavarovanja 4.804.876,28€. Del prihodkov iz obveznega zavarovanja v višini 81.370,58 je bil v letu 2008 usmerjen na dolgoročno razmejene prihodke. Gre za razliko med pridobljeno in dejansko obračunano amortizacijo.

Pogodba z ZZZS, ki je osnova za pridobitev prihodkov za storitve obveznega programa, je bila za leto 2008 podpisana konec oktobra 2008, končni letni obračun medsebojnih obveznosti je bil opravljen konec januarja 2009.

2-Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja znašajo v letu 2008 419.298 €. So za 5% višji od planiranih in za 10% višji od leta 2007. Predstavljajo 7,5 % vseh prihodkov. Delež D.V.Z. je 68%, ostalo so druge zavarovalnice (Adriatic, Triglav).

3-Prihodki iz doplačil do polne cene , samoplačnikov, drugih plačnikov (neposredni in posredni prorač. uporabniki) **in konvencij** v višini 167.552 €, prdstavljajo 3% vseh prihodkov. Glede na plan so za 9% nižji, enako glede na leto 2007.

4-Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev zajemajo prihodke za stroške pripravnikov, prejete donacije, interno realizacijo. V deležu prihodkov predstavljajo samo 3% in so za 39% višji od planiranih in za 45% višji od doseženih v letu 2007.

5- Finančni prihodki so prihodki od obresti, popustov in provizij. So 37% višji od planiranih in 38% višji od leta 2007. V deležu predstavljajo 1% vseh prihodkov.

6- Prihodki od prodaje blaga in materiala v višini 26.319 € so za 25% nižji od planiranih in 23% nižji od leta 2007. V strukturi vseh prihodkov zajemajo 0,5%. Gre za prihodke od prodaje izdelkov DT, vrta, prevrednotovalne prihodke (odškodnine od zavarovalnice za škode na premoženju, prejete na osnovi zavarovanj premoženja-strojelom).

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2008 so znašali 5.052.819,36 EUR in so bili za 11 % višji od doseženih v letu 2007 in 2 % višji od načrtovanih. V celoti predstavljajo odhodke iz poslovanja.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo tako 100% vseh prihodkov, finančni odhodki 0 % glede na celotne odhodke za leto 2008.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 671) so v letu 2008 znašali 1.158.463 EUR in so bili za 5 % višji od doseženih v letu 2007 in za 9 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 23 %.

Stroški materiala AOP 673 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2008 znašali 855.557 EUR in so bili za 9 % višji od doseženih v letu 2007 in za 3% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 17%.

Stroški storitev AOP 674(konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2008 znašali 302.906 EUR in so bili za 3 % nižji od doseženih v letu 2007 in za 29% nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 6%.

2.) STROŠKI DELA so v letu 2008 znašali 3.522.985 EUR in so bili za 10 % višji od doseženih v letu 2007 in za 3 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 70%.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2008 je znašalo 146 zaposlenih, in je v primerjavi z letom 2007 enako.

Povprečna bruto plača je znašala 1.503 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 12 %, v primerjavi s planirano pa je za 4 % večja.

V preteklem letu je bilo izplačano 646 EUR regresa za letni dopust na delavca.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine – ure skupaj:	<u>30.096 delovnih ur</u>
- v breme zavoda	4.772 delovnih ur,
- v breme ZZZS	6.980 delovnih ur,
- v breme ZPIZ-a	2.096 delovnih ur
- v breme Centra za soc. delo	16.248 delovnih ur
-	

Boleznine skupaj predstavljajo 0,9 % obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2008 znašali 193.196 EUR in so bili za 6 % višji od doseženih v letu 2007 in za 16% nižji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 3,82 %.

Del obračunane amortizacije v višini 16.703 € se nanaša na opremo z daljšo življenjsko dobo kot je 1 leto in z vrednostjo pod 500 €-drobni inventar kto 041, kjer se izvede ob nabavi 100% odpis. V celotnem stroški amortizacije je to 8%.

VSEBINA DOGODKA		
1	Amortizacija vračunana v ceno	284.676 €
2	Amortizacija, obračunana po predpisanih stopnjah	180.735€
3	Amortizacija- oprema DI	16.703 €
4	Amortizacija v breme sk 98-za brezplač.prejeta OS (kto 462v dobro)	4.242 €
5	Amortizacija, v dobro dolgor. Razm. Prih. (skupina 920) (1minus6)	91.480 €
6	Amortizacija (AOP 879) (2 plus3, minus 4)	193.196 €

PRILOGA: Obrazec 1: Obračun amortizacije

4.) REZERVACIJ zavod ne obračunava.

5.) DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB je bil v letu 2008 obračunan v znesku 137.557 EUR in predstavlja 2.48% vse doseženih prihodkov.

6.) OSTALI DRUGI STROŠKI so bili v letu 2008 obračunani v znesku 34.380 EUR. Zajemajo stroške stavbnega zemljišča, članarine zbornicam in strokovnim združenjem, stroške za varstvo člov. okolja.

7.) FINANČNI ODHODKI so v letu 2008 znašali 1 EUR .

8.) DRUGI ODHODKI so v letu 2008 znašali 4.096 EUR. So neobičajni odhodki, ki so nastali nepričakovano in so posledica dogodkov, ki se jih ne da predvideti in niso pogosti.

9.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI so v letu 2008 znašali 2.141 EUR. Tukaj so knjižene inventurne razlike, po zapisniku centralne inventurne komisije (odpisane neizterjane terjatve, odpisana zdravila, ki jim je preteklo rok uporabe).

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitiven poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 501.819 EUR. Doseženi poslovni izid je za 158 % večji od doseženega v preteklem letu.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je izkazan v bilanci stanja na podskupini kontov 985, kjer je izkazan tudi neporabljen pozitiven poslovni izid preteklih let.

PRILOGA: Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov

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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov.

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 766.213 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 –) razlikuje za 264.394 EUR. Razlika predstavlja neplačane terjatve in obveznosti.

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 tem izkazu je prikazan presežek prihodkov nad odhodki – denarni tok, v višini 766.213 €.

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

v EUR, brez centov

	LETO 2007			LETO 2008		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
javna služba	4.638.071	4.447.356	190.715	5.444.058	4.952.266	491.792
tržna dejavnost	93.394	89.373	4.021	110.580	100.553	10.027
Skupaj zavod	4.731.465	4.536.729	194.736	5.554.638	5.052.819	501.819

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 491.792 EUR in je za 158% višji kot v letu 2007. Iz naslova izvajanja tržne dejavnosti znaša poslovni izid 10.027 EUR in je za 149% višji kot v letu 2007.

Prihodki in odhodki so v tem izkazu prikazani za obravnavano obdobje, to je za leto 2008 in so razdeljeni na tisti del, ki se nanaša na javno službo in tisti del, ki je povezan s tržno dejavnostjo. Ta izkaz je po vsebini enak izkazu prihodkov in odhodkov.

Prihodke smo razmejili na dejavnost javne službe in trga po navodilih Ministrstva za zdravje iz leta 2000.

Prihodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti:

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

Odhodke smo razmejili v sorazmernem deležu glede na prihodke.

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu znašajo 1,99 %, prihodki iz izvajanja javne službe pa 98,01 %. Ohhodki so razporejeni v istem deležu.

Iz razmerja je razvidno, da je dejavnost našega zavoda namenjena javnemu interesu skoraj v celoti. Izkaz prikazuje pozitivno razliko med prihodki in odhodki.

3. POJASNILA K POROČILU O REALIZACIJI PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH

Zavod je v letu 2008 realiziral zastavljeni delovni program v celoti, kar se odraža tudi v pozitivnem poslovnem rezultatu. Celotni prihodki leta 2008 pokrivajo celotne odhodke.

Glede na leto 2007 so se prihodki povišali za 5 % več kot odhodki, kar vsekakor kaže na previdno in gospodarno poslovanje.

V letu 2008 smo prešli na nov sistem plač, ki je zvišal stroške plač zavoda. Likvidna sredstva za izplačilo plač smo morali zavodi zagotavljati iz lastnih virov, saj so se akontacije s strani ZZS povišale komaj v mesecu decembru. Tudi Pogodba je bila podpisana komaj konec oktobra 2008. Zaradi vseh teh dejstev – negotovosti, je bilo poslovanje vseskozi bolj previdno. Najvažnejša naloga zavoda je namreč bila, da zagotovi redno izplačilo plač, da redno pokriva vse zakonske obveznosti, da zagotovi material in storitve, ki so nujne za poslovanje, s ciljem, da poslovno leto zaključi pozitivno. Izvajala so se investicijska vzdrževanja, ki so bila nujno potrebna za normalno poslovanje, tudi nabave osnovnih sredstev so bile le « nujne».

Finančno poslovanje bolnišnice leta 2008 je pozitivno, kot že vsa leta nazaj. V letu 2008 so bile v celoti in pravočasno pokrite vse zapadle obveznosti do države, dobaviteljev in do delavcev. Tudi večjih neporavnanih zapadlih terjatev bolnišnica ne izkazuje v poslovnih knjigah.

4. POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2008

V letu 2008 so bile izvedene vse nujne nabave osnovnih sredstev, drobnega inventarja in vzdrževanja.

Iz tabele je razvidno, da so bile realizirane investicije zagotovljene iz lastnih sredstev: namenske amortizacije (za osnovna sredstva) in iz tekočih sredstev (obratna sredstva in investicijsko vzdrževanje).

V letu 2008 je bilo planirano nadaljevanje že v letu 2007 začetega projekta posodobitve informacijskega sistema - uvedba programa v lekarni in laboratoriju- Labis, ter povezava Birpis 21 s programom Labis. Ta t.i.II. faza informatizacije se je planirala v letu 2008.

Zaradi priprave prostora, večjih investicijskih posegov v obstoječi prostor (zagotoviti zadostno število mrežnih priključkov, konektorske priključke za analizatorje,) se je pričetek uvedbe novih programov pomaknil v konec leta 2008 in do 31.12. 2008 še ni zaključen.

Med pomembnimi pridobitvami opreme večje vrednosti je vsekakor nabava in uvedba registrirne ure, nabava biokemičnega analizatorja, parno-konvekcijske pečice, nabava službenega vozila, nadaljevanje klimatizacije prostorov.

Od planiranih nabav večje vrednosti je v letu 2008 izostala nabava pralniške opreme, EEG aparat, EKG aparat.

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

PRILOGA: Obrazec 6: Poročilo o investicijskih vlaganjih

5. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2008

KTO	
461-Investicijsko vzdrževanje(zamenjava vrat, radiatorjev,vzdrž. v kotlovnici)	19.661,96 €
461-Druge sprotne vzdrževanja osnovnih sredstev(oprema, objekti, rač., avtomobili)	7.553,44 €
SKUPAJ	27.215,40

Tudi pri investicijskem vzdrževanju smo se v letu 2008 držali načela previdnosti. Planirali smo nadaljevanje adaptacije in rekonstrukcije naše bolnišnice in sicer za leto 2008 smo planirali adaptacijo kletnih prostorov za namene lekarne. V ta namen smo konec leta pričeli s pridobivanjem potrebne investicijske dokumentacije v skladu z Uredbo o enotni metodologiji za pripravo in obravnavo investicijske dokumentacije na področju javnih financ.

PRILOGA: Obrazec 7: Poročilo o investicijsko vzdrževalnih delih

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

Svet zavoda je na redni seji sveta zavoda št....., dne, pri obravnavi letnega poročila za leto 2008, sprejel sklepe glede ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki, kakor je predlagano v točki 7. letnega poročila za 2008.

7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2008

Sredstva poslovnega izida – presežek prihodkov nad odhodki za leto 2008, v višini 501.818,64€ se prenese na obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje –presežek prihodkov nad odhodki in se v letu 2009 nameni za izplačilo enkratne nagrade za redno delovno uspešnost direktorjev za leto 2008, v skladu z veljavnimi predpisi in soglasji. Ostanek ostane začasno nerazporejen.

(predlog za obravnavo na svetu zavoda, ki mora v zvezi s porabo izida sprejeti posebni sklep)

Datum sprejetega sklepa sveta zavoda o razporeditvi ugotovljenega poslovnega izida.....

Datum: 27.02.2009

Podpis računovodje :
Danica Žohar

Podpis odgovorne osebe:
Majda Keček
