

ZAVOD: BOLNIŠNICA ZA GINEKOLOGIJO IN PORODNIŠTVO KRANJ

Naslov: Kidričeva cesta 38a, 4000 Kranj



LETNO POROČILO ZA LETO 2009

Odgovorna oseba: Andreja Cerkvnik Škafar, dr. med.

KAZALO

UVOD.....	1
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA.....	1
PREDSTAVITEV ZAVODA.....	1
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA.....	2
VODSTVO ZAVODA.....	3
PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	3
POMEMBNEJŠI POSLOVNI DOGODKI V LETU 2009.....	4
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2009.....	1
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA.....	8
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	9
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.....	14
4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZS.....	14
4.2.2. Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2009 do ZZS in ostalih plačnikov.....	15
4.3. POSLOVNI IZID.....	18
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	19
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	19
7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	19
7.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI.....	19
7.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	20
7.3. KAZALNIKI KAKOVOSTI.....	20
7.4. KAZALNIKI KLINIČNIH POTI.....	21
8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	21
9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	22
10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA.....	22
11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE, POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH IN POROČILO O JAVNEM NAROČANJU.....	22
11.1. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE.....	22
11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	24
11.3. POROČILO O DELOVANJU SLUŽBE ZA JAVNA NAROČILA.....	25
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2009.....	28
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	30
1.1. SREDSTVA.....	30
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV.....	37
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	42
2.1. ANALIZA PRIHODKOV.....	42
2.2. ANALIZA ODHODKOV.....	43
2.3. POSLOVNI IZID.....	47
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.....	47
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov.....	47
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov.....	47

2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	48
3. POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2009	49
4. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2009.....	49
5. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	50
6. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2009	51
Priloge	52
Priloga 1: Analiza poslovanja kuhinje.....	52

UVOD

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME: BOLNIŠNICA ZA GINEKOLOGIJO IN PORODNIŠTVO KRANJ

SEDEŽ: KIDRIČEVA C. 38A, 4000 KRANJ

MATIČNA ŠTEVILKA: 5053820

DAVČNA ŠTEVILKA: 41851455

ŠIFRA UPORABNIKA: 27740

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: 01100-6030277409

TELEFON, FAX: 04/2082800, 04/2082851

SPLETNA STRAN: www.bolnisnica-kranj.si

USTANOVITELJ: Republika Slovenija

DATUM USTANOVITVE: 1.9.1955, preoblikovana v javni zdravstveni zavod 11.3.1993

DEJAVNOSTI:

Zavod opravlja zdravstveno dejavnost na sekundarni ravni, ki obsega:

- bolnišnično zdravstveno dejavnost (Q 86.100),
- splošno zunajbolnišnično zdravstveno dejavnost (Q 86.210),
- specialistično zunajbolnišnično zdravstveno dejavnost (Q 86.220),
- druge zdravstvene dejavnosti (Q 86.909).

V pristojnosti posameznih organizacijskih enot so tudi naslednje dejavnosti, če to določajo drugi predpisi oziroma pooblastila:

- inštaliranje vodovodnih, plinskih in ogrevalnih napeljav in naprav (F 43.220),
- drugo inštaliranje pri gradnjah (F 43.290),
- druga oskrba z jedmi (I 56.290),
- obdelava podatkov in s tem povezane dejavnosti (J 63.110),
- oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin (K 68.200),
- računovodske, knjigovodske in revizijske dejavnosti; davčno svetovanje (M 69.200),
- splošno čiščenje stavb (N 81.210),
- drugo čiščenje stavb, industrijskih naprav in opreme (N 81.220),
- drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje (P 85.590).

Zavod opravlja tudi lekarniško dejavnost.

ORGANI ZAVODA:

- svet zavoda,
- direktor zavoda,
- strokovni svet zavoda.

PREDSTAVITEV ZAVODA

Bolnišnica za ginekologijo in porodništvo Kranj je specializirana bolnišnica za zdravstveno varstvo žensk in novorojenčkov, za specialistično zdravstveno varstvo žensk in novorojenčkov in za zdravstveno varstvo žensk na primarnem nivoju.

Bolnišnično zdravstveno varstvo obsega ginekološko in porodniško dejavnost.

Ginekološko dejavnost izvajamo na ginekološkem oddelku, dveh operacijskih sobah ter v enoti za intenzivno nego. Pred načrtovanim operativnim posegom je pri vsaki ženski opravljen predoperativni posvet.

Porodniška zdravstvena dejavnost se izvaja na posteljah za patološko nosečnost, v porodni sobi, na porodniškem oddelku in otroškem oddelku. Na otroškem oddelku skrbimo za zdrave novorojenčke kot tudi za novorojenčke s težavami. Manj kot 2 % novorojenčkov premeščamo v terciarni ustanovi na terapijo oziroma na diagnostično obdelavo.

Specialistično zdravstveno varstvo žensk obsega urgentno ambulanto, Center za bolezni dojk, ultrazvočno in amnioskopsko ambulanto. Kontrole **novorojenčkov** po odpustu iz bolnišnice se vršijo v neonatalni ambulanti, kjer se opravljajo tudi ultrazvočne preiskave trebuha, glave in kolkov novorojenčkov in dojenčkov.

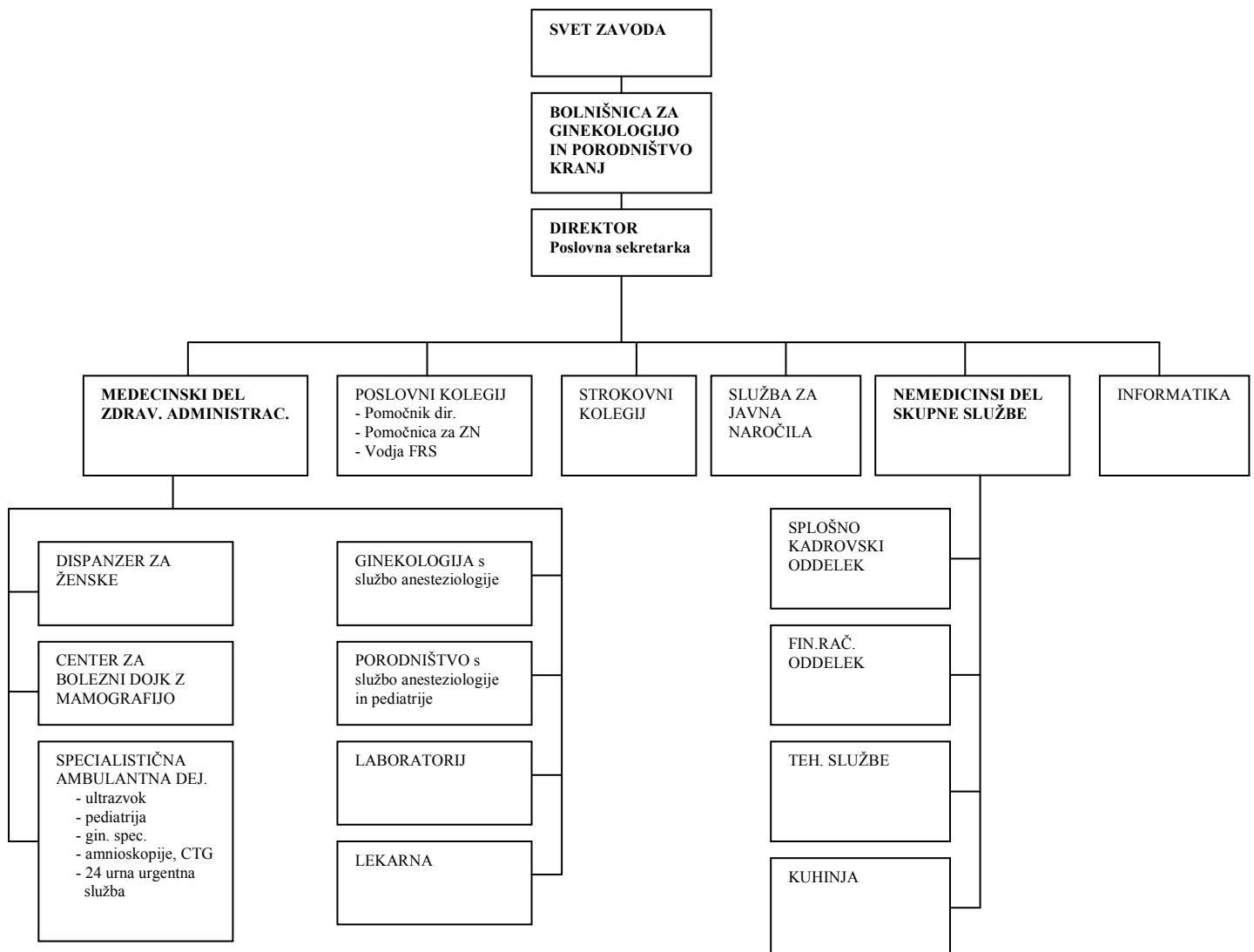
Dispanzersko dejavnost na področju zdravstvenega varstva žensk opravljamo v dveh ginekoloških ambulantah in ultrazvočni ambulanti. Priznane imamo tri nosilce te dejavnosti.

V okviru naše bolnišnice delujejo še **lekarna, laboratorij** (hematološke, urinske in biokemične preiskave, citološke in histološke preiskave), **kuhinja, vzdrževalna služba in uprava**.

Za naše ginekologe je bilo 30.11.2009 opredeljenih 16.945 žensk.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Slika 1: Organizacijska shema zavoda



VODSTVO ZAVODA

Direktorica zavoda: Andreja Cerkvenc Škafar, dr. med., specialistka pediatrije

Pomočnik direktorice in vodja skupnih služb: mag. Jurij Stariha

Pomočnica direktorice za področje zdravstvene nege: Lea Ahčin, DMS

Vodja porodništva: mag. Irena Virant, dr. med., specialistka ginekologije in porodništva

Vodja službe za ginekologijo: Tihomir Rizner, dr. med., specialist ginekologije in porodništva

Vodja službe za anesteziologijo in reanimatologijo: Aleš Rozman, dr. med., specialist anesteziologije in reanimatologije

Vodja službe za neonatologijo: Ivica Kopač - Ambrož, dr. med. specialistka pediatrije

PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

V BGP je bilo 31.12.2009 zaposlenih 121 delavcev, od tega trije s polovičnim delovnim časom, dva za nadomeščanje porodniške odsotnosti in en zdravnik z 20 % delovnim časom.

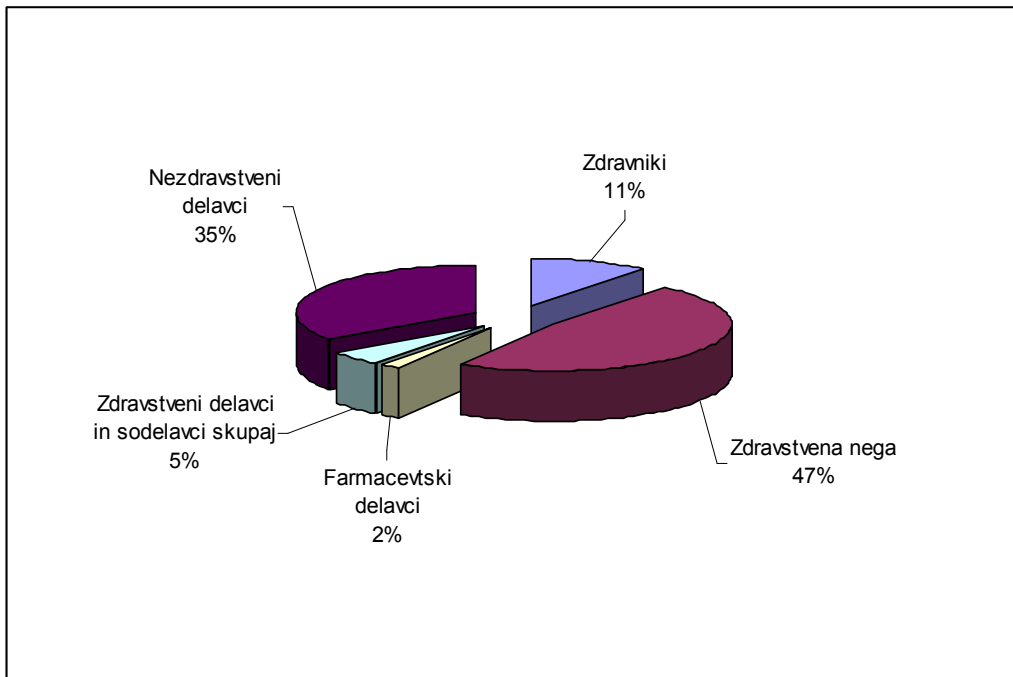
Tabela 1: Zaposleni po dejanski izobrazbi oz. po področjih dela

Delovno mesto	Leto 2008	Plan 2009	Leto 2009
Zdravniki specialisti* + direktorica	13	14	13
Zdravniki specializanti	1	0	0
Pomočnica direktorice za ZN	1	1	1
Pomočnik direktorice	1	1	1
Mag. farmacije	1+1	1	1
Citolog	2	2	2
Dipl. med. sr., dipl. babice	30	31	31
Dipl. babica - pripravnica	1	-	0
Dipl. inž. radiologije	1	1	1
Višje med. sr.	-	-	-
Fizioterapevt	1	1	1
Srednje med. sestre	28	28	26
Laboratorijski tehnik	2	2	2
Farmaceutski tehnik	1	1	1
Bolniške strežnice	13	13	13
Vodja fin. rač. službe	1	1	1
Uprava, rač., zdr. adm.	10	10	10
Teh. služba in varovanje	2+2	2+2	2+2
Kuhinja in ekonomat	13	13	13
Skupaj	124+1 dopolnilna	124	121

*že več let za našo bolnišnico aktivno sodeluje tudi specialistka ginekologije in porodništva, ki je sicer zaposlena na primarnem nivoju (volontersko delo)

Število zaposlenih na dan 31.12.2009 ne dosega plana. Zdravnica specialistka pediatrije je odšla v pokoj in še nismo zaposlili novega zdravnika. Prav tako tudi nismo nadomestili zdravnika specialista ginekologije in porodništva, ki ima skrajšani delovni čas.

Slika 2: Pregled zaposlenih po profilih kadra



POMEMBNEJŠI POSLOVNI DOGODKI V LETU 2009

Med pomembnejšimi poslovnimi dogodki v letu 2009 velja posebej izpostaviti:

- Izdelali smo Idejni projekt za prenovo bolnišnice.
- Izdelali smo Projekt za izvedbo prenove operacijskega bloka z enoto intenzivne nege, prebujevalnico in sterilizacijo.
- Izdelali smo Razširjen energetski pregled glavne stavbe bolnišnice.
- Na Ministrstvu za zdravje smo predstavili načrte bolnišnice. Predstavili smo DIIP za prenovo bolnišnice, usmerili pa so nas predvsem v energetsko sanacijo stavbe, za kar je mogoče pridobiti tudi sredstva EU-ja.
- Podpisali smo pogodbo za izvajanje zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009 z ZZS. Podpiramo zgodnjo pripravo pogodb, saj je tako izvajalcem že pred začetkom pogodbenega leta znano, v kakšnih pogojih bodo poslovali, kar je osnova za dobro načrtovanje.
- Sprejeti so bili varčevalni ukrepi ZZS in Vlade RS. Sprejete varčevalne ukrepe smo upoštevali pri rebalansu FN 2009.
- Aneks 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2009 predvideva dodatno znižanje kalkulativnih elementov in s tem cene zdravstvenih storitev.
- Vodstvo bolnišnice je pripravilo dodatne varčevalne ukrepe s ciljem zniževanja stroškov in zagotavljanja pozitivnega poslovanja.
- Uspešno smo opravili prehod na novo kartico zdravstvenega zavarovanja (on-line).
- Trend števila porodov se je nadaljeval tudi v letu 2009. Z aktivnim pridobivanjem znanja na vseh področjih našega delovanja in prenosom le tega v vsakodnevno delo, smo zagotovili kakovostno oskrbo naših pacientk in kot rezultat skrbno načrtovanega lajšanja porodne bolečine smo zabeležili 1.516 porodov, kar je bistveno več kot leto poprej, ko je bilo 1.450 porodov. Organizirali smo posvet na temo lajšanje porodne bolečine in izdali informativno knjižico za pacientke.
- V sodelovanju s Fakulteto za farmacijo smo začeli načrtovati raziskavo na temo Remifentanil kot analgetik v porodništvu, ki bo izvedena predvidoma v marcu 2010.
- V letu 2009 je bilo opravljeno za 25 % več velikih operacij kot v letu 2008, kar se odraža tudi v višji doseženi povprečni uteži.

- Med večjimi nakupi velja izpostaviti nakup aparata za CTG z mobilno enoto in ultrazvoka na neonatalnem oddelku.
- V letu 2009 smo uvedli dve klinični poti za bolne novorojenčke, in sicer hipoglikemija in HBV pozitivne mamice.
- Pričeli smo z izobraževanjem zaposlenih v lekarni za nov informacijski sistem za lekarno (Lirpis).
- Udeleževali smo se strokovnih izobraževanj doma in v tujini in sodobna spoznanja stroke prenašali na sodelavce in v naše vsakodnevno delo.
- Posneli smo štiri izobraževalne oddaje za našo ciljno populacijo.
- Prejeli smo 15.390 EUR donacij.
- V letu 2009 smo pristopili k izvedbi kliničnih vaj študentov Visoke šole za zdravstveno nego Jesenice in izrednih dijakov srednje zdravstvene šole Jesenice - enote za izobraževanje odraslih. Prav tako smo se dogovorili s srednjo zdravstveno šolo Jesenice za izvedbo klinične prakse rednih dijakov.
- Kot primer dobre prakse pri izvajanju klinične prakse rednih in izrednih študentov Visoke šole za zdravstvo Jesenice, smo bili v mesecu septembru aktivno udeleženi na visokošolski konferenci na Bledu.
- Revidirali smo pravilnik preventivnega programa za preprečevanje legionele v internem vodovodnem sistemu.
- Pripravili smo Preventivni program, načrt in ukrepe v primeru suma na okužbo z novo gripo, v primeru okužbe z novo gripo in v primeru potencialno kužnih primerov. Zaposlenim smo omogočili cepljenje.
- Poenotili smo obliko dokumentacije - obrazcev.
- Sistematično smo pristopili k ločevanju odpadkov, ki nastajajo v naši ustanovi in izpeljali javno naročilo.
- Izdelali smo revizijo Izjave o varnosti z oceno tveganj na delovnih mestih.
- Za vse zaposlene smo izvedli praktično usposabljanje in teoretični preizkus za področja varnosti in zdravja pri delu, varstva pred požarom in evakuacije.
- Izdelali smo revizijo zdravstvene ocene delovnih mest in pripravili načrt za preventivne zdravstvene preglede zaposlenih, ki jih bomo izvedli v letu 2010.
- V okviru vsakoletnega revidiranja enega od področij, smo letos opravili revizijo področja javnih naročil.
- Pričeli smo s selitvijo laboratorija za transfuzijske preiskave, hematologijo, biokemijo in urine v nove prostore na ginekološkem oddelku. Zagotovili smo tehnične pogoje za uvedbo bolnišnične krvne banke, ki bo predvidoma zaživela v letu 2010.
- Z željo, da bi se naše pacientke kar najbolje počutile v bolnišnici, smo obnovili nadstandardne sobe na porodniškem in ginekološkem oddelku, prepleskali sobe na porodniškem oddelku, obnovili sanitarije pred neonatalno ambulanto, prenovili neonatalno ambulanto in čakalnico za pregled dojk.
- S strani Ministrstva za zdravje smo imeli dva nadzora. Prvega je zaradi rojstva otroka na domu (14.11.2008) opravila nadzorna komisija Zbornice zdravstvene in babiške nege Slovenije 30.6.2009, in Upravni nadzor 21.8.2009, na katerega ugotovitve smo pravočasno odgovorili.

ZAVOD: Bolnišnica za ginekologijo in porodništvo Kranj

Naslov: Kidričeva cesta 38a, 4000 Kranj



POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2009

Odgovorna oseba: Andreja Cerkvnik Škafar, dr. med.

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),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS št. 98/1999, 67/2002, 15/2003, 45/2003-UPB1, 63/2003 Odl.US: U-I-291-00-15, 2/2004, 36/2004-UPB2, 62/2004 Odl.US: U-I-321/02-12, 47/2006, 72/2006-UPB3, 15/2008-ZPacP, 58/2008),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2008 in 2009 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009 z ZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 109/08, 49/2009),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06, 120/07 in 124/08),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06 in 120/07),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06 in 120/07),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/02, 134/03),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/2010).

c) Interni akti zavoda:

- Statut Bolnišnice za ginekologijo in porodništvo Kranj – 4.9.2008, 7.5.2009, 9.7.2009,
- Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest – 29.7.2008, aneksa 8.9.2008 in 28.3.2009,
- Akt o notranji organizaciji – 11.9.2009,
- Poslovník o delovnem času, izrabi delovnega časa in evidentiranju – 25.4.2007,
- Pravilnik o računovodstvu – 18.7.1999,
- Pravilnik o notranjem revidiranju – 20.4.2002,
- Pravilnik o popisu – 12.11.2007,
- Pravilnik o organizaciji in vrednotenju dežurne službe – 25.2.2003, aneksi 1.8.2003, 1.12.2004, 20.9.2006, 19.10.2007, 3.4.2008,
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru – 9.10.2009,
- Pravilnik o zagotavljanju pravic bolnikom – 25.2.2002,
- Pravilnik o varovanju osebnih in drugih podatkov v zavodu – 25.7.2007,
- Pravilnik o načinu dajanja informacij za javnost – 5.11.2009,

- Pravilnik o načinu zagotavljanja informacij javnega značaja – 8.4.2009,
- Pravilnik o izobraževanju zaposlenih v zavodu – 11.12.2009,
- Pravilnik o uporabi službenih mobilnih telefonov in mobilnih telefonov v službene namene – 1.2.2005, aneks 1.3.2007 in 1.12.2008,
- Pravilnik o obvladovanju projektov – 20.5.2007,
- Pravilnik za pripravo standardov in kliničnih poti v zavodu – 17.12.2009,
- Poslovnik o volitvah predstavnika zavoda v svet zavoda – 11.5.2009,
- Poslovnik o delu sveta zavoda – 13.7.1993,
- Poslovnik o delu komisije za razpis direktorja zavoda – 4.7.2006,
- Poslovnik o osebni zaščitni delovni obleki in obutvi – 20.4.2009,
- Poslovnik o volitvah delavskega zaupnika za varnost in zdravje pri delu – 22.4.2001,
- Navodilo za oddajo JN male vrednosti – 30.9.2004,
- Poslovnik za delo strokovne komisije javnega naročila – 1.6.2005,
- Navodilo za oddajo JN v postopku zbiranja ponudb in o vodenju evidenc za JN pod vrednostnim pragom (1.2.2007),
- Pravila o izvajanju pripravništva in specializacije v BGP Kranj – 1.2.2006,
- Kriteriji za nagrajevanje mentorjev v BGP – 1.2.2006,
- Izjava o varnosti – revidirane 2009.

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Zavod ima iz svojih Strateško razvojnih programov dolgoročno zastavljene cilje:

- na strokovnem področju

Postali bomo regijska bolnišnica za ginekologijo in porodništvo. Naše visoko strokovno usposobljeno osebje bo zagotavljalo vrhunske storitve za naše pacientke. Pri obravnavi pacientk se bomo posluževali individualnega pristopa ter prisluhnili potrebam in željam pacientk.

Skrbeli bomo za nenehen razvoj stroke, uvajali bomo nove diagnostične in terapevtske metode, skrbeli bomo za razvoj kadrov in ustvarili takšno klimo, v kateri se bodo naši pacienti in zaposleni odlično počutili.

Prostorske in kadrovske zmožnosti omogočajo pridobitev dodatnega programa v višini okoli 500 SPP-jev letno oz. širitev delovanja na sorodno stroko. Glede na število opredeljenih žensk za naše ginekologe v dispanzerju za ženske (na dan 30.11.2009 je bilo opredeljenih 16.945 žensk) in trenutno priznane tri nosilce, si bomo prizadevali za pridobitev dodatnega nosilca. Nadaljevali bomo s sistematičnim uvajanjem lajšanja porodne bolečine. Sodobna priporočila s strani EU zahtevajo uporabo digitalnega mamografa v diagnostiki tumorja dojke. Pričakujemo vzpostavitev mreže centrov za diagnostiko, sami imamo dovolj kadra, izkušenj in tudi zadostno število pacientk in zato menimo, da bi morali postati diagnostični center za Gorenjsko.

Glede na strokovnost citološkega laboratorija za brise materničnega vratu bomo vse naše napore usmerili v to, da ostanemo na seznamu laboratorijev za citološko diagnostiko brisov materničnega vratu.

Z odobritvijo sredstev s strani ZZZS bomo organizirali delo v protibolečinski ambulanti, saj Kranj kot tretje največje mesto v Sloveniji nima le-te.

- na pedagoškem področju

Glavna dolgoročna cilja na pedagoškem področju sta okrepitev statusa učne bolnišnice in pridobitev šole za starše (zadnje tromesečje šole za starše). Kot učna bolnišnica izobražujemo dijake srednje zdravstvene šole v Ljubljani in študente Visoke šole za zdravstvo v Ljubljani in na Jesenicah. Prav tako smo učna bolnišnica za študente medicine in specializante ginekologije in porodništva, anesteziologije ter družinske medicine. Na Zdravniško zbornico

smo vložili zahtevek za dodelitev učne bolnišnice za področje pediatrije in urgentne medicine. V prihodnosti si bomo prizadevali za razširitev sodelovanja s srednjimi in visokimi šolami za zdravstvo. Menimo, da je to primeren način za prenos znanja in hkrati ustvarjanje baze za morebitne bodoče zaposlitve.

- na raziskovalnem področju

Vključili se bomo v vse raziskovalne projekte, ki bodo potekali na nivoju države. Aktivno bomo pristopili tudi k izvajanju lastnih, seveda s strani ustreznih inštitucij dovoljenih, raziskav.

- krepitev povezav in sodelovanja

Nadaljevali bomo z dobrim sodelovanjem s kliničnima centroma Ljubljana in Maribor, Ginekološko kliniko v Ljubljani, Porodnišnico v Ljubljani, Onkološkim inštitutom ter drugimi bolnišnicami v regiji kot tudi ostalimi poslovnimi partnerji. Trudili se bomo za tesno povezavo s primarnim nivojem. Vključeni smo tudi v nov strateški načrt razvoja mestne občine Kranj v letih 2008 – 2023.

- na področju financiranja

Glavni cilj na področju financiranja je dolgoročno stabilno poslovanje z izpolnjevanjem obveznosti do ZZZS. Ob izpolnjevanju pogodbeno določenega programa ter obvladovanjem stroškov menimo, da bo mogoče dolgoročno stabilno poslovanje ob zagotavljanju ustrezne likvidnosti in plačilne sposobnosti.

- na področju prostorske ureditve in opreme (izgradnje)

Stavba, v kateri deluje bolnišnica, je dotrajana, potrebna je celovita obnova bolnišnice. Izdelali smo idejno zasnovo prenove bolnišnice. Naš cilj je, da bi do leta 2014 celovito obnovili celotno bolnišnico. Prvi konkretniji korak v to smer bo narejen že v letu 2010, ko bomo pričeli z energetsko sanacijo bolnišnice.

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

V letu 2009 smo bili osredotočeni na doseganje sledečih ciljev:

- Zagotavljati zakonito poslovanje.
- Zagotavljati tekoče stabilno poslovanje z izpolnjevanjem obveznosti do ZZZS ter uresničevanjem letnega finančnega in poslovnega načrta.
- Razvoj storitev, ki niso v okviru pravil obveznega zdravstvenega zavarovanja.
- Razvoj kakovosti.
- Razvoj sodelovanja z vsemi poslovnimi partnerji.
- Prehod na novo kartico zdravstvenega zavarovanja ter nov informacijski sistem za lekarno.
- Razvoj citološkega laboratorija.
- Razvoj Centra za bolezni dojk.
- Učna bolnišnica.
- Kategorizacija bolnikov.
- Preprečevanje bolnišničnih okužb.
- Prenova operacijske dvorane z enoto intenzivne nege, prebujevalnico in sterilizacijo.
- Izdelava strateškega poslovnega načrta za obdobje 2010-2014.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Poslovanje v letu 2009 lahko ocenimo kot uspešno. Realizirali smo večino zastavljenih ciljev, zavod je posloval pozitivno in realiziral je pogodbeno določen program dela.

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

V letu 2009 smo realizirali večino zastavljenih ciljev. Podrobnejši pregled načrtovanih ciljev ter doseganje le teh je podano v sledeči tabeli.

Tabela 2: Realizacija letnih ciljev

Cilj	Kazalec doseganja cilja	Obrazložitev realizacije oz. nerealizacije	Odstotek realizacije
Zagotavljati zakonito poslovanje	Odsotnost sankcij zunanjih inštitucij zaradi kršenja zakonodaje.		100%
Zagotavljati tekoče stabilno poslovanje	V finančnem smislu pomeni zagotavljati ustrezno plačilno sposobnost ter tekoče poravnati obveznosti ob njihovi zapadlosti.		100%
Izpolnjevanje obveznosti do ZZSZ	Opraviti pogodbeno določeno število storitev.		98%
Poslovati s presežkom prihodkov nad odhodki.	Presežek prihodkov nad odhodki.		100%
Razvoj kakovosti	Vpeljava vsaj dveh kliničnih poti, spremljanje predpisanih kazalnikov kakovosti ter doseganje boljših rezultatov kot v predhodnem letu.		100%
Obvladovanje stroškov	Zmanjševanje stroškov na obravnavanega pacienta ob zagotavljanju ustrezne kakovosti in strokovnosti.	Leto smo zaključili s pozitivnim poslovnim izidom navkljub zniževanju cen zdravstvenih storitev.	70%
Prehod na nov računalniški program za lekarno	Poslovanje na novem računalniškem programu.	Dokončna uvedba programa v začetku 2010.	50%
Učna bolnišnica	Povečevanje števila dijakov in študentov na strokovni praksi glede na preteklo leto. Kroženje specializantov družinske medicine.		100%
Kategorizacija bolnikov	Delež kategoriziranih bolnikov v okviru ABO.		100%
Preprečevanje bolnišničnih okužb	Brez zabeleženih primerov bolnišničnih okužb.		100%
Razvoj protibolečinske ambulante	Priznan nosilec ter program protibolečinske ambulante ter izvajanje le te.	Potekajo dogovori z Ministrstvom za zdravje in Mestno občino Kranj	0%
Prenos kompetenc na srednji nivo managementa	Število organiziranih izobraževanj ter število prenesenih nalog in zadolžitev na srednji nivo managementa.	Prenos spremljanja in delno tudi odgovornosti za stroške na srednji nivo managementa.	50%
Preverjanje zadovoljstva zaposlenih	Izvedena anketa o zadovoljstvu zaposlenih.		100 %
Preverjanje zadovoljstva pacientk v dispanzerju	Izvedena anketa o zadovoljstvu pacientk v dispanzerju.		
Preverjanje zadovoljstva pacientk na ginekološkem oddelku	Izvedena anketa o zadovoljstvu pacientk na ginekološkem oddelku.		
Preverjanje zadovoljstva porodnic v porodnem bloku in porodniškem odd.	Izvedena anketa o zadovoljstvu porodnic v porodnem bloku in porodniškem oddelku.		

V letu 2009 smo imeli več inšpekcijskih nadzorov, in sicer sanitarno inšpekcijo, požarnega inšpektorja in zdravstvenega inšpektorja. Izrečena ni bila nobena sankcija, je pa bilo priporočenih več izboljšav, katere smo izvedli ter o tem obvestili inšpekcijo.

Bolnišnica tekoče stabilno posluje in poravnava obveznosti ob njihovi zapadlosti. Zaradi zaostrenih gospodarskih razmer so prihodki bolnišnice nižji od sprva načrtovanih. Po sprejetju Aneksa 1 smo pristopili k drugem rebalansu finančnega načrta za leto 2009. Dodatno smo sprejeli in začeli uresničevati varčevalne ukrepe z namenom zagotoviti pozitivno poslovanje v spremenjenih gospodarskih razmerah.

Pozitivno poslovanje bolnišnice lahko pripišemo predvsem dvema dejavnikoma, to je učinkovitejšemu obvladovanju stroškov in preseganju zakupljenega števila porodov. Pričeli smo z mesečnim poročanjem o stroških na nivoju posameznih oddelkov. Z vsako vodjo oddelka pregledamo nastale stroške ter se dogovorimo za cilje, katere je potrebno doseči v prihodnjem mesecu. Pričeli smo z izdelavo aplikacije za potrebe spremljanja stroškov po oddelkih.

Prizadevamo si za pridobitev dodatne polovice nosilca specialistične dejavnosti pediatrije, ambulate za lajšanje kronične bolečine in zadnjega tromesečja materinske šole.

V letu 2009 smo uvedli dve klinični poti za bolne novorojenčke, in sicer hipoglikemija in HBV pozitivne mamice.

V letu 2009 ni bila izvedena Nacionalna anketa o zadovoljstvu pacientk, ki je pri nas vključevala pacientke ginekološkega oddelka, zato smo jo izvedli sami. Poleg ankete o zadovoljstvu pacientk na ginekološkem oddelku smo izvedli tudi anketo na porodniškem oddelku in v porodnem bloku ter v Dispanzerju za ženske po posameznih zdravnikih.

Analiza anket je pokazala, da je večina pacientk na ginekološkem oddelku zadovoljnih tako s kakovostjo storitev kot tudi z odnosom osebja.

Glede na preteklo leto so se izboljšale ocene sprejema, in sicer je več pacientk sodelovalo pri dogovoru datuma sprejema v bolnišnico, v manj primerih je bil sprejem preložen na kasnejši čas, krajši je bil postopek od sprejema pacientke do namestitve na oddelek.

Zelo se je izboljšala ocena vljudne in spoštljive obravnave pacientk, in sicer tako s strani zdravnikov kot tudi s strani medicinskih sester. Več pacientk, ki so imele pritožbe, je ocenilo, da jih zdravniki in medicinske sestre jemljejo resno v primerjavi s preteklim letom. Izboljšala se je ocena prejema navodil glede jemanja zdravil in ocena nujenja pomoči v primeru bolečin. Zelo se je izboljšala ocena pacientk o prejemu informacij o stranskih učinkih zdravil, precej boljša je bila tudi pisna informiranost pacientk, na katere opozorilne znake svoje bolezni morajo biti pozorne.

Analiza anket pa kaže tudi na večjo kritičnost in zahtevnost pacientk, saj se je pri nekaj vprašanjih v primerjavi s preteklim letom nekoliko znižal odstotek pacientk, ki so bile vedno zadovoljne s storitvijo, zvišal pa se je odstotek pacientk, ki so bile pogosto zadovoljne. To je bilo predvsem v primerih zagotavljanja zasebnosti in možnosti pogovora oz. razlage, in sicer tako zdravnikov kot medicinskih sester. Nekoliko boljše so ocene medicinskih sester kot ocene zdravnikov. Rezultate je možno pripisati tudi dejstvu, da je bilo v letu 2009 več pacientk, ki so zajete v anketi, glede na preteklo leto sprejetih kot nujni primer, kar morda predstavlja tudi večjo občutljivost pacientk.

Tudi v prihodnje se bomo še naprej trudili za izboljšanje rezultatov na tistih področjih, kjer je to možno, saj je naš vodilni moto zadovoljstvo pacientk.

Večina pacientk porodnega in porodniškega oddelka je zadovoljnih tako s kakovostjo storitev kot tudi z odnosom osebja. Že tako visok odstotek zadovoljstva v letu 2008 se je v letu 2009 še povišal, in sicer je več porodnic zadovoljnih s potekom poroda, povišala se je ocena odnosa vsega osebja v porodni sobi ter ocena odnosa otroškega zdravnika ter vseh sester na porodniškem oddelku. Izboljšale so se tudi ocene čistoče prostorov in opreme ter zadovoljstvo s prehrano.

Da je pacient zadovoljen, zagotovo vemo takrat, ko se ponovno vrne po storitve ali ko te priporoči prijateljem, znancem. Ocenimo lahko, da so porodnice zadovoljne, saj bi v 96 % priporočile našo porodnišnico prijateljem, znancem, in sicer predvsem zaradi strokovnosti in prijaznosti osebja.

Vse to nakazuje, da smo na pravi poti, kar zadeva strokovnost osebja, kakovost opravljenih storitev kot tudi naš individualni pristop do pacientov in prijaznost osebja.

V Dispanzerju za ženske so pacientke zadovoljne z izbranim ginekologom, saj zelo redke razmišljajo o zamenjavi svojega ginekologa in večina bi priporočila svojega izbranega ginekologa prijateljicam.

V primerjavi s preteklim letom se je za malenkost poslabšala ocena postopka z naročanjem in težave z naročanjem na pregled, nekoliko pa se je izboljšala ocena pacientk, ki pridejo na pregled v skladu s pričakovanji, tudi ocena medicinske sestre, pri kateri so se pacientke naročale, se je malenkostno izboljšala. Izboljšala se je ocena o času, ki ga nameni zdravnik pacientki, kar pa ima mogoče za posledico daljše čakanje na pregled, ki se je v letu 2009 glede na leto 2008 nekoliko podaljšalo. V letu 2008 je namreč večina pacientk čakala na pregled od 15 do 30 minut, medtem ko jih je v letu 2009 večina čakala od 30 do 60 minut. Zelo se je izboljšala ocena zanimanja zdravnika za težave pacientk, nekoliko pa se je povečala tudi ocena zadovoljstva s pregledom. Za malenkost se je poslabšala ocena razumljivosti podajanja informacij in o zadostnosti podanih informacij.

Nekoliko se je izboljšala ocena možnosti izražanja pohval oziroma pritožb. Malenkost slabša je ocena odnosa ostalega osebja, toda mnenje o strokovnem delu tega osebja se je izboljšalo, prav tako se je nekoliko izboljšala ocena korektnosti medicinske sestre ob pregledu.

Izboljšala se je ocena informacij o delovanju dispanzerja, ter ocena o urejenosti čakalnice in sanitarij. Za 1 % se je povečalo število pripomb na neprimernost parkirnih mest.

Ocene zadovoljstva s posameznimi kazalniki so na splošno visoke in ni večjih odstopanj, vendar se bomo še vedno trudili za optimalno izboljšanje na področjih, na katere lahko vplivamo.

Še naprej se bomo trudili v največji možni meri zadovoljiti in upoštevati želje ter koristne predloge pacientk, da bi veseli dogodek rojstva ponovno želele doživeti v naši porodnišnici, ginekološke pacientke pa da bi se z zaupanjem prepustile naši oskrbi.

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZS

V sledeči tabeli prikazujemo pogodbeno dogovorjen program dela z ZZS.

Tabela 3: Pogodbeno dogovorjen obseg dela

a) Specialistična bolnišnična dejavnost	2008		2009	
	št. primerov	št. uteži	št. primerov	št. uteži
Akutna bolnišnična obravnava				
Akutna v celoti	4.384	3.386	4.380	3.399
Porodi	1.249		1.249	
Neakutna bolnišnična obravnava	2008	2009		
Zdravstvena nega in paliat. oskrba (št. BOD)	50	28		
Doječe matere	2008	2009		
Doječe matere (od 1.7.2007 dalje) (št. NOD)	338	338		

b) Specialistična ambulantna dejavnost	2008		2009	
	št. točk	št. obiskov	št. točk	št. obiskov
Pedriatrija	17.780	2.937	17.780	2.459
Ginekologija in porodništvo	32.734	3.234	32.734	3.266
Bolezni dojk	18.761	3.753	18.761	4.529
	št. točk	št. storitev	št. točk	št. storitev
Mamografija	40.268	4.158	40.268	4.064
	št. točk	št. preiskav	št. točk	št. preiskav
UZ dojk	6.912	583	7.919	738

c) Osnovna dejavnost	2008	2009
	št. kol. iz obisk.	št. kol. iz obisk.
Dispanzer za ženske		
Preventiva in kurativa skupaj	90.472	88.305
Preventiva	4.259	4.259

Obseg zakupljenega programa v Pogodbi za leto 2009 je bil praktično enak kot v Pogodbi za leto 2008. Manjše prestrukturiranje je bilo narejeno le na področju števila neakutnih dni, katere smo zmanjšali in na področju SPP primerov (5 manj kot v Pogodbi za leto 2008). Razliko smo prenesli na specialistično ambulantno dejavnost.

Število zakupljenih dni neakutne obravnave je bilo v letu 2009 bistveno nižje kot npr. v letu 2007, ko smo imeli preko 600 neakutnih dni, razlog za tako drastično zmanjšanje je v novih pravilih ZZS, saj je mogoče fakturirati le obravnave daljše od 6 dni, katerih imamo v bolnišnici zelo malo.

4.2.2. Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2009 do ZZS in ostalih plačnikov

Obrazec 1 Realizacija delovnega programa (1. in 2. del) je v prilogi.

V letu 2009 smo program dela glede na pogodbeno leto 2009 v celoti presegle, razen zdravstvene nege in paliativne oskrbe, ki pa v strukturi prihodkov predstavlja nepomembni del. V finančnem načrtu smo SPP planirali s pogodbeno dogovorjenim številom SPP in oceno števila porodov nad planiranim številom porodov. Ker se porodi težko planirajo in je bila realizacija porodov nekoliko pod pričakovanim, smo v tem primeru dosegli realizacijo SPP, ki je nekoliko pod planom iz finančnega načrta. Utežene primere pa smo presegle. Preseganje porodov je bilo v celoti plačano po reprezentativni uteži 0,91. V dispanzerju za ženske smo ravno tako nekoliko pod planom iz finančnega načrta, razlog pa je v nekoliko previsoko zastavljenih ciljeh.

Ostali realizirani program je v celoti nad planiranim iz finančnega načrta.

Tabela 4: Primerjava finančnih načrtov iz Pogodbe 2008 (na dan 1.4.2008) in pogodbe 2009 (vključno z Aneksom 1 in 2 k SD 2009 v pogodbeni vrednosti na dan 1.10.2009) v EUR ter deležih posameznih dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo

Zap. št.	DEJAVNOST (na podlagi obrazca delovni program iz priloge 3)	POGODBA 2008		POGODBA 2009		PLAČANA REALIZACIJA 2009 EUR	INDEKS EUR ₀₉ /EUR ₀₈
		EUR	%	EUR	%		
1.	Akutna boln. obravnava	3.689.088	80,93	4.433.493	82,56	4.412.313	120,18
2.	Ostale boln. dejavnosti						
3.	Neakutna boln. obravnava	4.918	0,11	2.302	0,04	1.515	46,81
4.	Doječe matere	12.312	0,27	12.954	0,24	15.906	105,21
5.	Spremljevalci						
6.	Osnovna zdravstvena dejavnost	552.466	12,12	588.183	10,95	570.975	106,47
7.	Zobozdravstvena dejavnost						
8.	Reševalni prevozi						
9.	Lekarniške storitve						
10.	Drugo (radioterapija, pet ct, samopl., privatniki...)						
11.	Laboratorij						
12.	Spec. amb. dejavnost	283.830	6,23	311.752	5,81	290.908	109,84
13.	Funkcionalna diagnostika	15.885	0,35	21.128	0,39	16.715	133,01
14.	Dialize						
	Skupaj	4.558.499	100,00	5.369.812	100,00	5.308.332	117,80

Največja razlika med pogodbo za leto 2009 in za leto 2008 je na področju neakutne bolnišnične obravnave zaradi prestrukturiranja programa. Preseganje na ostalih dejavnosti pa je posledica novega načina obračuna plač.

Slika 3: Pregled deležev prihodkov po dejavnostih

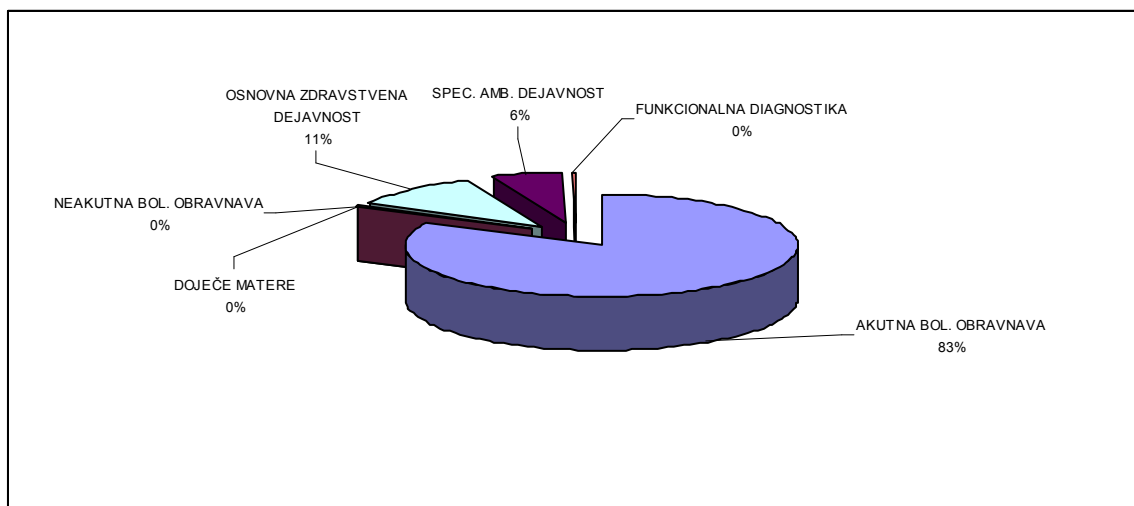


Tabela 5: Struktura ABO po dejavnostih v številu primerov in številu uteži (do ZZZS), vključno s prospektivnimi primeri

Dejavnosti	Realizirano 2008		Realizirano 2009		Indeks 2009/2008		Delež 09
	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	
- ginekologija in porodništvo	4.134	2.960	4.025	3.027	97,4	102,3	87,3
- pediatrija	568	694	588	731	103,5	105,3	12,7
SKUPAJ	4.702	3.654	4.613	3.758			100,0

V letu 2009 smo realizirali več SPP primerov na področju pediatrije in manj primerov na področju ginekologije. Smo pa realizirali več uteži na področju ginekologije, kar pomeni, da smo v povprečju obravnavali težje bolnike.

Tabela 6: Prospektivno načrtovani primeri:

Naziv programa	Plan 2009	Realizacija 2009	Indeks 09/plan 09
Porod	1.480	1.516	102,4
Splav	460	459	99,8
Lažji posegi na zunanjem delu ženskega rep. sistema	1.336	1.362	101,9
Operacija stresne inkontinence	47	53	112,8
SKUPAJ	3.323	3.390	102,0

Dosegli oz. presegli smo vse prospektivno načrtovane primere, z izjemo programa splavov, ki pa nima negativnih finančnih posledic. Presežek porodov je bil plačan v celoti po reprezentivni uteži 0,91.

Tabela 7: Bolnišnična dejavnost v letu 2009 glede na leto 2008 in Pogodbo 2009

	2008	2009	2009 / 2008	Pogodba za leto 2009	2009 / Pogodba 2009
SPP-Akutni primeri	4.702	4.613	98,1	4.380	105,3
Neakutni primeri	95	14	14,7	28	50,0
Doječe matere BOD	379	433	114,2	338	128,1

Slika 4: Realizacija bolnišnične dejavnosti

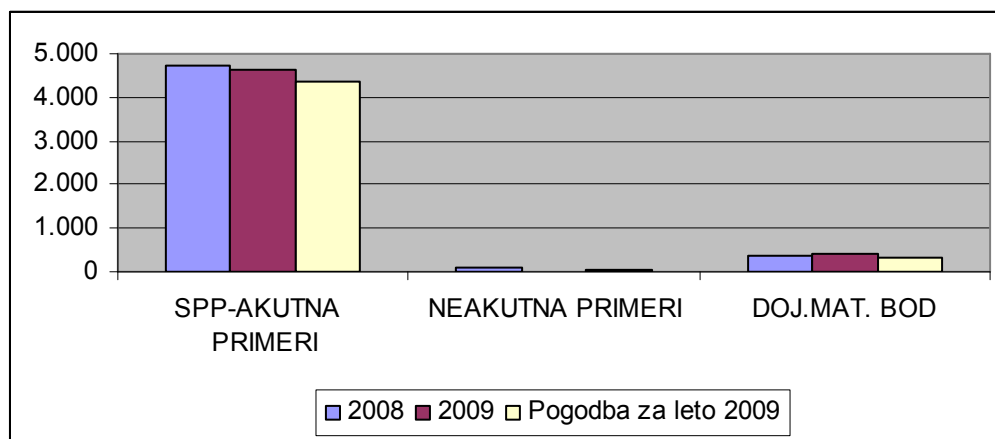
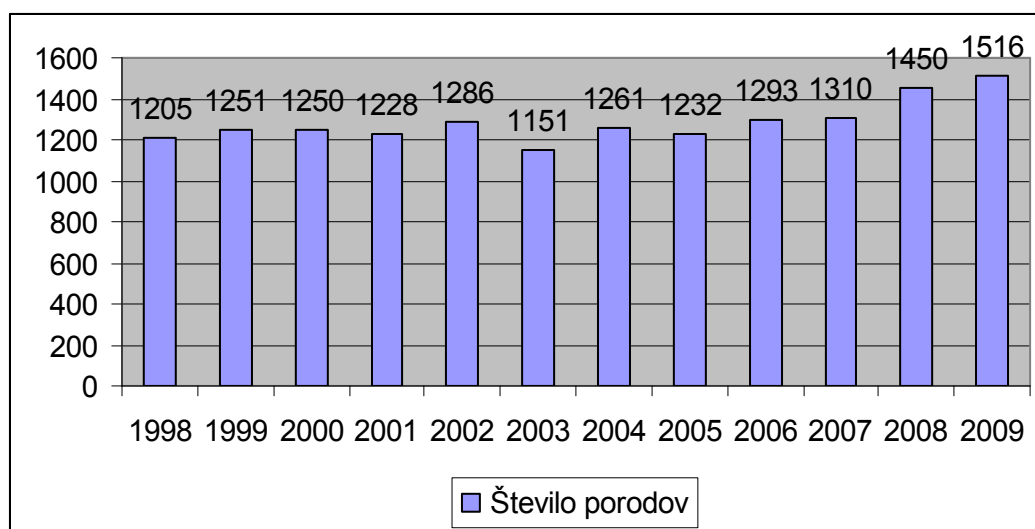


Tabela 8: SPP primeri, bolni novorojenci in ležalne dobe

	2008	2009	Indeks 2009/2008
SPP – Primeri	4.702	4.613	98,1
SPP – Bolni novorojenci	568	588	103,5
Povprečna ležalna doba	2,8	2,7	96,4

Število bolnih novorojencev se je v letu 2009 povečalo za 3,5 %.

Slika 5: Pregled gibanja števila porodov po letih



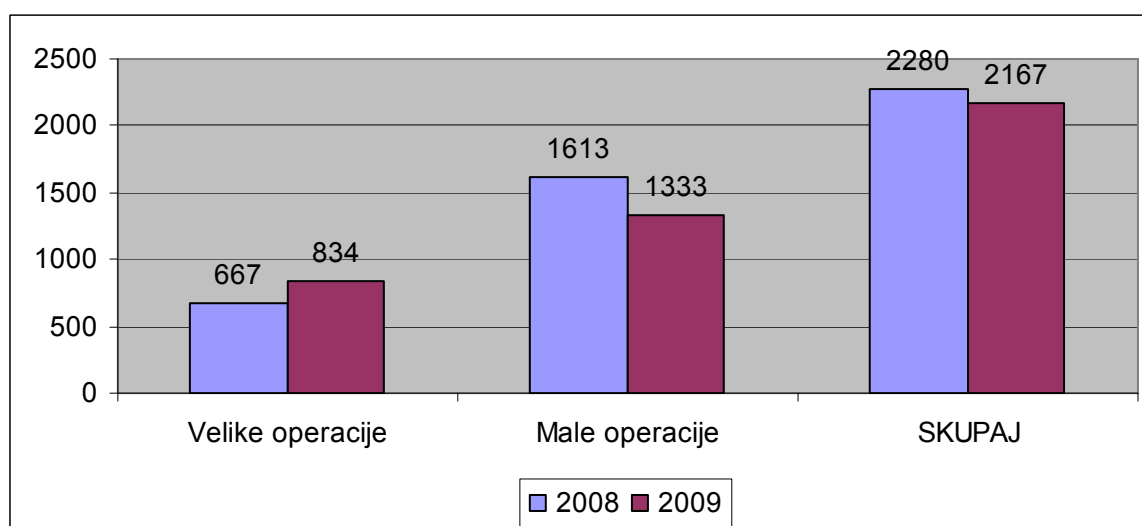
Z veseljem in kot dokaz pravilnega pristopa ugotavljamo, da se nadaljuje trend rasti števila porodov, v letu 2009 je v naši bolnišnici rodilo 1.516 žensk.

Tabela 9: Pregled števila opravljenih operacij

	2008	2009	2009/2008
Velike operacije	667	834	125,0
Male operacije	1.613	1.333	82,6
SKUPAJ	2.280	2.167	95,0

V letu 2009 smo realizirali več velikih operacij kot v letu 2008, manj malih operacij, skupno število operacij pa je za 5 % nižje kot v letu 2008. Razlog za nižje število operacij je v povečanem številu porodov in bolnih novorojencev, kar posledično pomeni manj operativnih posegov s ciljem 100 % doseganja pogodbeno dogovorjenega obsega dela.

Slika 6: Pregled realiziranih operacij v letih 2008 in 2009



4.3. POSLOVNI IZID

Leto 2009 smo zaključili s pozitivnim poslovnim izidom.

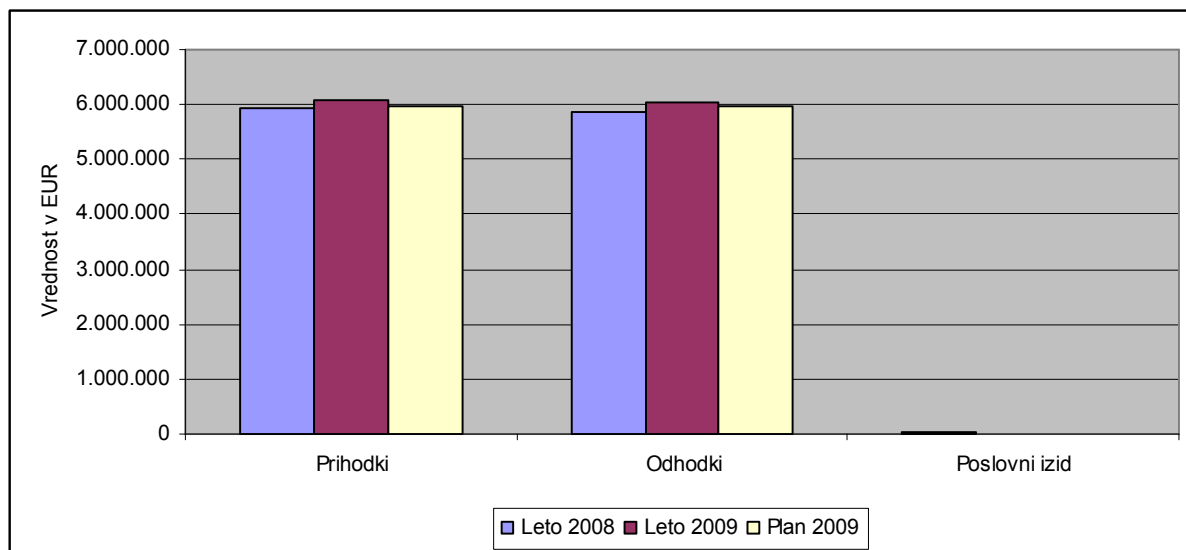
Tabela 10: Poslovni izid po letih

v EUR, brez centov

	Leto 2008	Leto 2009	Indeks 09/08	Plan 2009	Indeks 09 / plan 2009
Prihodki	5.920.412	6.066.922	102,5	5.954.439	101,9
Odhodki	5.876.305	6.054.682	103,0	5.952.144	101,7
Poslovni izid	44.107	12.240	27,8	2.295	533,3
Delež izgube/presežka v celotnem prihodu	0,74%	0,20%	27,1	0,04%	523,4

Presežek prihodkov nad odhodki je v letu 2009 znašal 12.240 EUR in je nižji glede na leto 2008, bistveno pa je presegel planirano vrednost.

Slika 7: Pregled prihodkov, stroškov in poslovnega izida



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

V letu 2009 v zvezi z izvajanjem programa ni bilo nepričakovanih dogodkov. S finančnega vidika je bilo pomembno predvsem plačilo preseganja porodov.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Na splošno lahko poslovanje v letu 2009 ocenimo kot uspešno. Bolnišnica je poslovala pozitivno, realizirali smo večino zakupljenega programa. Uresničili smo večji del zastavljenih ciljev.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Poslovni izid je bistveno presegel načrtovani poslovni izid.

Program smo presegli na praktično vseh področjih poslovanja (z izjemo neakutnih dni). Ocenjujemo, da bi lahko, ob pridobitvi dodatnih programov, z obstoječimi zmogljivostmi in kadri opravili še dodatnih 10 % programa.

V letu 2009 je bolnišnica poslovala pozitivno, presežek prihodkov je višji kot načrtovan.

7.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI

Obrazec 6 Kazalniki poslovne učinkovitosti je v prilogi.

7.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 11: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2008	LETO 2009	INDEKS _{09/08}
1. Kazalnik gospodarnosti	1,0075	1,0020	99,5
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	3,95	3,56	90,1
3. Stopnja odpisanosti opreme	67,47	69,09	102,4
4. Dnevi vezave zalog materiala	32,83	33,11	100,8
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	10,74	15,45	143,9

Kazalnik gospodarnosti je v letu 2009 nekoliko nižji kot v letu 2008 kot posledica nižjega presežka prihodkov nad odhodki. Nižja vrednost kazalnika Delež amortizacije v celotnem prihodku je posledica višjih doseženih prihodkov, obračunana amortizacija pa je bila nekoliko nižja kot v letu 2008. Dnevi vezave zalog materiala so ostali na ravni iz leta 2008. Višji delež terjatev v prihodkih je v največji meri posledica povečanih kratkoročnih finančnih naložb glede na preteklo leto.

7.3. KAZALNIKI KAKOVOSTI

Tabela 12: Kazalniki kakovosti za leti 2008 in 2009

	LETO 2008	LETO 2009
Kazalnik 1: Število padcev s postelje na 1000 oskrbnih dni		
- število padcev	0	1
- število oskrbnih dni	18.580	18.078
Kazalnik 2: Število razjed zaradi pritiska na 100 hospitalizacij		
- Skupaj število razjed	0	0
- od tega število razjed pridobljenih v bolnišnici	0	0
- od tega število razjed ugotovljenih ob sprejemu	0	0
- Število vseh hospitaliziranih bolnikov	6.709	6.817
Kazalnik 3: Čakalna doba za CT		
- Povprečna čakalna doba	0	0
- Razpon čakalne dobe	0	0
- Odstotek urgentnih preiskav	0	0
- Odstotek neustreznih indikacij	0	0
Kazalnik 4: Čakanje na odpust		
- število bolnikov, ki so podaljšali hospitalizacijo zaradi čakanja	0	0
- število dni čakanja na odpust	0	0
- razpon števila čakalnih dni	0	0
Kazalnik 5: Število ponovnih sprejemov		
- Število ponovnih sprejemov	119	127
- Število vseh odpuščenih bolnikov	6.700	6.838

Kazalnik 6: Bolnišnične okužbe		
- Ali je vpeljan reden odvzem nadzornih kužnin za odkrivanje MRSA	Da	Da
- Število vseh hospitaliziranih bolnikov	6.709	6.817
- Število bolnikov, pri katerih so bile odvzete nadzorne kužnine	1	0
- Število vseh bolnikov, koloniziranih z MRSA	0	0
- Delež MRSA med vsemi izolati bakterije SAPHYLOCOCCUS AUREUS	0	0

Skladno s 25. členom Področnega dogovora za bolnišnice za leto 2009 smo dolžni spremljati predpisane standarde kakovosti, kar v bolnišnici redno izvajamo. V letu 2009 se je povečal delež ponovnih sprejemov glede na leto 2008 za 6,72 %. Po večini so to rezidualni ostanki po induciranih splavih ali spontanih splavih ter nekaj po porodu. Na drugi strani pa se je povečalo število vseh odpuščenih bolnikov v primerjavi z letom 2008, in sicer za 2,06 %. Glede na dejstvo, da smo že v letu 2008 pristopili k dajanju dodatnih preventivnih antibiotičnih terapij pred določenimi operativnimi posegi kljub povečanemu številu rezidualnih ostankov, ni bilo povečanega deleža endometritisov, kar smo nadaljevali tudi v letu 2009. V letu 2010 bomo sistematično pristopili k sledenju ponovnih sprejemov v roku 7 dni na posameznega ginekologa. Že v letu 2009 smo zaradi omenjenega povečanega števila rezidualnih ostankov poostri pregledovanje posteljic v porodnem bloku ter poostri nadzor nad delom v mali operacijski, kar bomo nadaljevali tudi v letu 2010.

7.4. KAZALNIKI KLINIČNIH POTI

Tabela 13: Kazalniki kliničnih poti

ODDELEK	KLINIČNA POT
Neonatalni oddelek	Hipoglikemija
Neonatalni oddelek	HBV pozitivne mamice

V letu 2009 smo pripravili dve klinični poti na neonatalnem oddelku, kar je skladno s Področnim dogovorom za bolnišnice za pogodbeno leto 2009.

8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Rezultat ocene notranjega nadzora javnih financ za leto 2009 izkazuje ob upoštevanju vseh elementov vprašanj v povprečju nekoliko boljši rezultat kot v letu 2008 (povprečje 2008 je 64,84 in 2009 76,64). Ugotavljamo, da so vodje k ocenjevanju pristopili s pravim odnosom, kar za preteklo leto ni možno v celoti trditi. Osveščenost je vse večja, kar je vplivalo tudi na rezultat. Za vodstvo pa je to signal, da se maksimalno prisluhne vsem vodjem in odpravi pomanjkljivosti za leto 2010.

Bolnišnica nima lastne notranje revizijske službe, vsako leto pristopimo k revidiranju enega področja poslovanja. V letu 2009 smo opravili revizijo področja javnih naročil. V letu 2008 je bil izdelan register tveganj, katerega smo v letu 2009 dopolnili.

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

Tabela 14: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE
Razvoj protibolečinske ambulante	Potekajo dogovori z Ministrstvom za zdravje in Mestno občino Kranj	Odvisno od finančnih zmožnosti
Prehod na nov računalniški program za lekarno	Potekala so pogajanja s programsko hišo, konec leta 2009 je prišlo do podpisa pogodbe	Začetek leta 2010
Prenos kompetenc na srednji nivo managementa	Dodatno izobraževanje	2010

Protibolečinska ambulanta še ni zaživela zaradi zaostrenih gospodarskih razmer. Nadaljevali bomo z aktivnostmi za razvoj te ambulante, saj menimo, da je potrebna glede na želje pacientk.

V decembru 2009 je bilo izvedeno izobraževanje zaposlenih v lekarni za prehod na nov računalniški program, na katerega smo že prešli v začetku leta 2010.

10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Naša bolnišnica je osrednja bolnišnica za ginekologijo in porodništvo na Gorenjskem in na vseh področjih delovanja skrbi tako na preventivnem kot na kurativnem področju za prebivalke in prebivalce Gorenjske kot tudi države. Aktivno smo vključeni tudi v izobraževanje (materinska šola, izobraževalne oddaje, mediji).

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

11.1. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

Majhnost bolnišnice ter številna področja delovanja zahtevajo od zaposlenih prilagodljivost in obvladovanje različnih področij aktivnosti na vseh oddelkih.

Tabela 15: Stroški izobraževanja po profilih kadra (v EUR)

Uprava in računovodstvo	3.474
Zdravniki	16.099
Mamografija	896
Lekarna	231
Laboratorij	284
DMS, VMS, SMS	5.162
Tehnična sl., Kuhinja	216
Skupaj	26.362

V letu 2009 smo za izobraževanje namenili 26.362 EUR. Podrobnejša razporeditev je navedena v tabeli. Za namene izobraževanja smo prejeli 13.390 EUR donacij.

Tabela 16: Odsotnosti po profilih kadra

		Število dni bolniške odsotnosti			Število dni porodniške odsotnosti		
		2008	2009	2009 / 2008	2008	2009	2009 / 2008
I.	Zdravniki in zdravstvena nega	957	791	82,7	763	868	113,8
A	Zdravniki	58	85	146,6	23	25	108,7
B	Zdravstvene nega	899	706	78,5	740	843	113,9
II.	Ostali zdravstveni delavci	67	7	10,4	422	142	33,6
III.	Zdravstveni sodelavci	0	81	-	0	282	-
IV.	Nezdravstveni delavci	740	680	91,9	0	0	-
	Skupaj zaposleni	1.764	1.559	88,4	1.185	1.292	109,0

Bolniške odsotnosti so bile v letu 2009 nekoliko nižje kot v letu 2008, vendar je bila bistvena razlika po posameznih profilih kadra. Porodniške odsotnosti pa so bile nekoliko višje glede na preteklo leto, in sicer za 9 %.

Obrazec 3 Spremljanje kadrov je v prilogi.

Zadovoljni zaposleni so osnova za kakovostno delo in posledično zadovoljstvo pacientov, zato smo tudi v letu 2009 izvedli anketo zadovoljstva zaposlenih. Menimo, da je letna anketa zadovoljstva zaposlenih pomemben kazalnik poslovanja zavoda. Velika večina, to je 94 % zaposlenih je zadovoljnih z delom, ki ga opravlja. Organizacije ne bi menjalo 71 % zaposlenih in tudi delovnega mesta znotraj zavoda, če bi imelo možnost, ne bi menjalo 84 % zaposlenih. Podatki kažejo, da smo dober delodajalec in da imajo zaposleni radi svoje delo, ki ga opravljajo. Največ zaposlenih pri svojem delu tudi v letu 2009 moti organizacija dela, in sicer 60 %, medtem ko jih je bilo v letu 2008 takih 62 %. Na vprašanje, ali nadrejeni zaposlenemu pomaga, ko ima težave pri delu, jih je 81 % odgovorilo pritrdilno, medtem ko je v preteklem letu pomoč nadrejenih dobilo 78 % zaposlenih. Še naprej bomo vključevali v odločanje vodje posameznih področij, le te pa bomo spodbujali k vključevanju podrejenih v navedeni proces. Menimo, da so zaposleni pomemben vir predlogov ter idej za izboljšavo, zato smo sprejeli pravilnik na temo spodbujanja inovativnosti z uvedbo »koristnih predlogov«. Vsak zaposleni bo imel možnost predlagati izboljšave v poslovanju. Vodstvo bo nato preučilo predloge ter ustrezne tudi uvedlo v prakso.

S svojo plačo ni zadovoljnih 60 % zaposlenih, medtem ko v letu 2008 s plačo ni bilo zadovoljnih 57 %. Plače so določene s plačnim sistemom, zato na to nimamo vpliva. Na prvo mesto ukrepov za zadovoljstvo zaposlenih so postavili naložbe v osnovna sredstva za boljše in varnejše delo, medtem ko sta nagrajevanje – izplačevanje dela uspešnosti in druge oblike motivacije na zadnjem mestu. V preteklem letu je bilo na prvo mesto uvrščeno izobraževanje zaposlenih na seminarjih, simpozijih in predavanjih. Podatek kaže, da so za zadovoljstvo in motiviranost zaposlenih bistveni tudi drugi elementi in ne finančni. 81 % zaposlenih meni, da je BGP ugledna bolnišnica, 57 % pa jih meni, da se je stanje v tem letu v BGP na splošno spremenilo na boljše. Po pomembnosti na stanje, razvoj in ugled BGP so zaposleni na prvo mesto uvrstili delo zdravnikov, na drugo mesto delo medicinskih sester, na tretje direktorja in njegov način vodenja, na četrto delo vodstva in vodilnih delavcev, na peto delo ostalega medicinskega osebja, na šesto dobre medsebojne odnose.

Na splošno so ocene o zadovoljstvu zelo visoke in primerljive z lanskimi.

11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

Tabela 17: Investicijska vlaganja

1.OPREMA: medicinska	Plan 2009 (EUR)	2009 (EUR)	2009/ Plan 2009
CTG aparat in mobilna enota	30.000	27.349	91,2
UZ neonatalni	45.000	47.360	105,2
Hadilnik za kri	5.000	3.900	78,0
Voziček s stolom za infuzijo		3.020	-
Pacientni in transportni monitor		14.899	-
Lutka neonatal - baby		1.055	-
Centrifuga centric 400		3.524	-
Ostala oprema	3.000	5.155	171,8
SKUPAJ MEDICINSKA OPREMA	83.000	106.262	128,0

2.OPREMA: nemedicinska	Plan 2009 (EUR)	2009 (EUR)	2009/ Plan 2009
Neopredmetena sredstva	13.000	10.709	82,4
Računalniška oprema	15.000	14.481	96,5
Ureditev čakalnic	5.000	5.610	112,2
Video kamera		4.144	-
Pisarniška oprema	3.500	4.656	133,0
Ostala oprema	16.000	4.343	27,1
SKUPAJ NEMEDICINSKA OPREMA	52.500	43.943	83,7
Skupaj 1 + 2	135.500	150.205	110,9

3.STAVBE	Plan 2009 (EUR)	2009 (EUR)	2009/ Plan 2009
Adaptacija stavbe	79.123	51.292	64,8
Skupaj adaptacije	79.123	51.292	64,8

4.OBNOVA OBJEKTOV IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNA DELA (storitve za sprotno vzdrževanje opreme in objektov)	Plan 2009 (EUR)	2009 (EUR)	2009/ Plan 2009
Tekoče vzdrževanje	42.150	88.525	210,0
Investicijsko vzdrževanje	17.850	15.238	85,4
SKUPAJ OBNOVA OBJEKTOV IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNA DELA	60.000	103.763	172,9
Skupaj 1+2+3+4	274.623	305.260	111,2

V letu 2009 je bilo nabavljene medicinske opreme za 28 % več kot smo planirali. Izstopa nabava pacientnega in transportnega monitorja, za katerega je bila potreba izkazana po že sprejetem planu.

Nabava nemedicinske opreme je za 16,3 % nižja od planirane, ker smo sredstva preusmerili v nabavo medicinske opreme.

V letu 2009 smo obnovili nadstandardne sobe na porodniškem in ginekološkem oddelku, prepleskali sobe na porodniškem oddelku, obnovili sanitarije pred neonatalno ambulanto, prenovili neonatalno ambulanto in čakalnico za pregled dojk.

Največji delež vzdrževalnih del v letu 2009 predstavlja vzdrževanje programske opreme (24 %), vzdrževanje stavbe (23 %), vzdrževanje računalniške opreme (19 %) in redni servisi medicinske opreme (17 %). Preostali delež predstavljajo redni servisi nemedicinske opreme, popravilo raznih medicinskih in nemedicinskih aparatov.

Investicijska vlaganja so opisana tudi v računovodskem poročilu.

11.3. POROČILO O DELOVANJU SLUŽBE ZA JAVNA NAROČILA

V letu 2009 je služba za javna naročila izvedla 35 javnih naročil. V skladu s 24. členom Zakona o javnih naročilih (ZJN-2) je bilo 22 javnih naročil po postopku zbiranje ponudb za nabavo blaga. Postopki so bili izvedeni na podlagi Navodil za oddajo JN BGP za sledeče nabave:

- Dezinfekcijska sredstva
- Pripomočki za sterilizacijo
- Čistila in papirna galanterija
- Šivalni material
- Infuzijski in transfuzijski sistemi
- Medporodni CTG aparat in CTG telemetrija
- Brizge, igle, zamaški, kanile, podaljški, materiali z brezigelnim dostopom
- Računalniška strojna in programska oprema
- Zaščitna sredstva
- Rokavice
- Ostali potrošni material
- TVT in endoskopske vrečke
- Sanitetni in obvezilni material
- Diagnostika
- Bolniško perilo
- Ultrazvok
- RTG filmi
- Diagnostika Diamed
- Avtomatska kartotečna omara
- Otroško mleko
- Laboratorijski material
- Dilatacijski material in katetri

Oddali smo 9 JN po postopku zbiranja ponudb za storitve:

- Tekoča vzdrževalna dela, popravila in ostala manjša gradbena dela
- Storitve pooblaščenega zdravnika za izvajanje nalog s področja varnosti in zdravja pri delu
- Izvajanje del s področja informatike
- Obnova prostorov na porodniškem in otroškem oddelku ter nadstandardu
- Odvoz odpadkov
- Pohištvena oprema
- Zavarovanje premoženja
- Obnova sanitarijev in dnevnega prostora zaposlenih
- Odvoz odpadkov

Eno javno naročilo je bilo izvedeno po postopku zbiranja ponudb na podlagi 20. člena ZJN-2 (seznam storitev B)

- Pravne storitve

Eno javno naročilo je bilo izvedeno po odprtem postopku na podlagi 20. člena ZJN-2 (seznam storitev B) z objavo v EU

- Mikrobiološke laboratorijske storitve

V skladu s 30. členom ZJN-2; postopek zbiranja ponudb po predhodni objavi sta bila izvedena dva javna naročila:

- Prehrambeno blago
- Pranje in likanje perila

Za izvedbo javnega naročila za dobavo električne energije je bilo pooblaščen Zdrženje zdravstvenih zavodov Slovenije. Prav tako smo Zdrženje zdravstvenih zavodov Slovenije pooblastili za izvedbo postopkov za izbiro izvajalca on-line, dobavo in vzdrževanje čitalnikov in tiskanje obrazcev.

Po postopku vodenje evidenc je bilo v letu 2009 izdano 272 naročilnic.

V mesecu novembru je bil izveden notranji nadzor javnih naročil. Revidiranje je opravila preizkušena notranja revizorka – državna notranja revizorka Tatjana Jevševar, ki je podala naslednje mnenje:

Kot sem navedla v uvodu je bil zastavljen cilj opravljene notranje revizije pregled organizacije in delovanje notranjih kontrol ter svetovanje v zvezi z organizacijo poslovanja, ob upoštevanju obstoječe zakonodaje, na področju izvajanja javnih naročil v letu 2009.

Za uresničitev zastavljenega cilja sem revidirala pravilnost evidentiranja in izkazovanja podatkov o poslovanju in preizkušala delovanje notranjih kontrol v nabavi, s poudarkom na izvajanju postopkov javnih naročil za poslovno leto 2009. Revidiranje je bilo primerjava ugotovitev s splošno sprejetimi načeli, standardi in zakonskimi določbami. Pri delu sem uporabljala sprejeta poslovodska načela, zakonska določila in se opirala na negativno prakso. Poleg navedenega sem preverila skladnost delovanja zavoda z usmeritvami, načrti, procesi ter zakonskimi in drugimi predpisi, ki veljajo za bolnišnico kot posrednega uporabnika proračuna.

Vse ugotovljene pomanjkljivosti navedene v prejšnjem poglavju so bile v času izvajanja revizije upoštevane in odpravljene. Na osnovi opravljene revizije menim, da ima zavod izdelan sistem delovanja notranjih kontrol pri izvajanju nabavne funkcije in pri izvajanju postopkov javnih naročil. Predlagam proučitev možnosti spremembe službe za javna naročila v službo nabave in javnih naročil, saj bi bila s tem zagotovljena enotna ureditev notranjih kontrol na celotnem področje nabavne funkcije.

Ugotavljam, da so zaposlene, ki vodijo postopke nabave in javnih naročil izkušene in ustrezno usposobljene. Opozarjam pa, da je dejavnost zavoda zelo raznolika, pestra in obsežna. Prav tako se zakonodaja, ki ureja poslovanje in izvajanje postopkov javnih naročil v zavodih, v zadnjih letih izjemno hitro in celovito spreminja, kar otežuje delo zaposlenim v nabavi in povečuje zahtevnost in obseg njihovega dela. Glede na navedeno je potrebno zagotoviti maksimalno kooperativnost vseh zaposlenih v zavodu ter maksimalno izkoristiti možnosti računalniških evidenc, da ne bo podvajanja določenih računovodskih opravil in bo več časa na voljo za ustrezne kontrolne postopke. Sicer sem mnenja, da je bil zastavljen cilj notranje revizije za leto 2009 v celoti dosežen.

Pri delu sem bila zelo zadovoljna s kooperativnostjo zaposlenih na vseh ravneh, zato je moje delo potekalo nemoteno.

*Preizkušena notranja revizorka
Državna notranja revizorka
TATJANA JEVŠEVAR*

Pripravil:

Odgovorna oseba:

Zavod: Bolnišnica za ginekologijo in porodništvo Kranj

Kidričeva cesta 38a, 4000 Kranj



RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2009

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Janez Globočnik, univ. dipl. org.

Odgovorna oseba zavoda:
Andreja Cerkvenik Škafar, dr. med.

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

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

Priložite kopijo obrazcev oddanih na AJPES s kopijo potrdila o oddaji.

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

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

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

V nadaljevanju podajamo podrobnejšo razlago sprememb v bilanci stanja ter vzrokov zanje. Bilanca stanja je v prilogi.

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)

Tabela 18: Pregled stanja na kontih skupine 00 in 01

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitev			
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
003	Dolgoročne premoženjske pravice			
004	Usredstveni stroški naložb v tuja opredmetena osnovna sredstva			
005	Druga neopredmetena sredstva	85.451	96.161	112,5
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi			
00	Skupaj AOP 002	85.451	96.161	112,5
01	Popravek vrednosti AOP 003	40.689	57.683	141,8
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	44.762	38.478	86,0

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2009 povečala za 10.710,00 EUR, sedanja vrednost neopredmetenih sredstev pa znaša 38.478 EUR. Razlika je v nakupu računalniške programske opreme v znesku 3.465 EUR, predstavitveni filmi 5.788 EUR in projektna dokumentacija za obnovo bolnišnice v višini 1.456 EUR.

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

Tabela 19: Pregled stanja na kontih skupine 02 in 03

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
020	Zemljišča	126.001	126.001	100,0
021	Zgradbe	2.978.631	3.029.924	101,7
022	Terjatve za predujme za nepremičnine			
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi			
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe			
02	Skupaj AOP 004	3.104.632	3.155.925	101,7
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.888.540	1.978.206	104,7
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	1.216.092	1.177.719	96,8

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2009 povečala za 51.293 EUR in znaša 3.155.925 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 1.978.206 EUR, sedanja vrednost znaša 1.177.719 EUR.

Povečanje nabavne vrednosti se nanaša na obnovitev nadstandardnih sob na porodniškem in ginekološkem oddelku, obnovitev sanitarij pred neonatalno ambulanto, prenovitev neonatalne ambulante in čakalnice za pregled dojk.

Tabela 20: Pregled parcel in stavb s katerimi razpolaga bolnišnica

Številka parcele	Vrsta rabe	Površina	HA	A	M2
904/2	stavba			12	44
906/2	dvorišče			14	78
906/2	stavba				24
906/2	zelenica			5	32
906/3	funkcionalni objekt			11	52
906/6	stavba			1	61
906/6	zelenica			2	04
906/9	zelenica			12	57
906/10	zelenica			9	74
906/14	zelenica			1	11

Sedanja vrednost zgradb na 31.12.2009 znaša 1.051.718 EUR. Sedanja vrednost zemljišč na 31.12.2009 znaša 126.001 EUR.

Za nepremičnine imamo urejeno zemljiško knjižno dokumentacijo.

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

Tabela 21: Pregled stanja na kontih skupine 04 in 05

		v EUR, brez centov		
konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
040	Oprema	2.114.055	2.111.440	99,9
041	Drobni inventar	139.829	160.973	115,1
042	Biološka sredstva			
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	13.185	13.506	102,4
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os			
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo			
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe.			
04	Skupaj AOP 006	2.267.070	2.285.919	100,8
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.752.574	1.790.370	102,2
04-05	Sedanja vrednost opreme	514.496	495.549	96,3

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2009 povečala za 18.849 EUR in znaša 2.285.919 EUR. Odpisana vrednost znaša 1.790.370 EUR, sedanja vrednost pa znaša 495.549 EUR. Sedanja vrednost je nižja za 3,68 %. Povečanje

nabavne vrednosti glede na leto 2008 predstavlja nabava drobnega inventarja, oprema pa ne predstavlja povečanja, ker smo za približno enak znesek izvedli inventurne odpise. Na znižanje sedanje vrednosti opreme v znesku 18.947 EUR vpliva višja amortizacija glede na nabavo nove opreme.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Tabela 22: Pregled stanja na kontih skupine 06

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
060	Naložbe v delnice v državi	645	645	100,0
061	Naložbe v delnice v tujini			
062	Druge dolgoročne kapitalske naložbe v državi			
063	Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini			
065	Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela			
069	Oslabitev vrednosti dolgoročnih finančnih naložb			
06	SKUPAJ	645	645	100,0

Dolgoročne finančne naložbe so vezane na delnice Gorenjske banke d.d.. Bolnišnica ima v lasti 14 delnic.

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

Tabela 23: Pregled stanja na kontih skupine 07

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
070	Dolgoročno dana posojila na podlagi posojilnih pogodb	7.341	5.841	79,6
072	Dolgoročno dana posojila z odkupom domačih vrednostnih papirjev			
074	Dolgoročno dani depoziti			
075	Druga dolgoročno dana posojila			
079	Oslabitev vrednosti dolgoročno danih posojil			
07	SKUPAJ	7.341	5.841	79,6

Dolgoročno dana posojila in depoziti izhajajo iz stanovanjskega posojila zdravniku v letu 1998.

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

Na dan 31.12.2009 bolnišnica nima dolgoročnih terjatev.

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 31.12.2009 87,96 EUR, kar je v skladu z blagajniškim maksimumom.

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

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31.12.2009 68.498 EUR.

Tabela 24: Pregled denarnih sredstev

		v EUR, brez centov		
konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
105	Druge takoj vnovčljive vrednostnice	500.000	815.000	163,0
110	Denarna sredstva na računih	315.057	68.498	21,7

Prosta denarna sredstva vežemo pri Zakladnici enotnega zakladniškega računa države na Ministrstvu za Finance.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 37.582 EUR. Stanje terjatev predstavlja 0,62 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v rokih zapadlosti (30 dni) oziroma v skladu s pogodbenimi roki oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda. Neplačane terjatve niso zapadle in ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

Tabela 25: Pregled petih največjih kratkoročnih terjatev

		v EUR
Zap. št.	Naziv kupca	Znesek
1	Vzajemna zdr. zavarovalnica, d.v.z.	8.231,53
2	Adriatic Slovenica d.d.	5.810,61
3	Triglav ZZ, d.d.	3.175,36
4	LEK Farmaceutvska družba d.d.	2.400,00
5	Zasebni dispanzer za žene dr. Magda Stražar	1.841,52

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

Dani predujmi in varščine znašajo na dan 31.12.2009 0,00 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2009 71.319,85 EUR.

Tabela 26: Pregled terjatev

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
120	Terjatve do kupcev v državi	42.386	37.582	88,7
140	Kratkoročne terjatve do proračunskih uporabnikov		963	
142	Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	1.545	825	53,4
143	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občin	8.187	28.182	344,2
144	Kratkoročne terjatve do ZZZS in SPIZ	81.666	41.349	50,6

Terjatve do kupcev izhajajo iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja in abonentov kuhinje. Terjatve se poravnajo do roka. Terjatve na skupini kontov 144 se nanašajo na terjatve do ZZZS glede na končni obračun 2009. Bolnišnica izkazuje za 900 EUR spornih terjatev, ki se nanašajo na abonente kuhinje. Terjatve so še izterljive.

Tabela 27: Pregled terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta

v EUR

Zap. št.	Naziv uporabnika EKN	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
1	Upravne enote občin - skupaj	31.12.2009	30.1.2010	734,39
2	Ministrstvo za finance	31.12.2009	10.1.2010	228,80
3	Srednja šola Jesenice	31.12.2009	30.1.2010	67,75
4	Splošna bolnišnica Slovenj Gradec	31.12.2009	30.1.2010	757,15
5	Zdravstveni dom Kamnik	31.12.2009	8.1.2010	233,52
6	Osnovno zdravstvo Gorenjske			27.948,75
7	ZZZS Kranj z območnimi enotami			41.349,49

Terjatve pod zaporedno številko 1 do 5 so bile poravnane v januarju 2010, terjatve do Osnovnega zdravstva Gorenjske pa se ne poravnajo v rokih zapadlosti. S plačili se povprečno zamuja 30 dni. Največji znesek terjatev izhaja iz opravljenih laboratorijskih storitev (citologija, histologija).

Terjatev do ZZZS izhaja iz končnega obračuna 2009 in se bo zaprla preko prejetih akontacij za opravljene zdravstvene storitve v letu 2010.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan 31.12.2009 815.000 EUR.

Tabela 28: Pregled kratkoročnih finančnih naložb

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
150	Kratkoročne finančne naložbe v vrednostne papirje			
151	Kratkoročno dana posojila			
152	Kratkoročno dani depoziti	500.000	815.000	163,0
155	Druge kratkoročne finančne naložbe			
15	SKUPAJ	500.000	815.000	163,0

Kratkoročni depozit pri Zakladnici enotnega zakladniškega računa države na Ministrstvu za finance znaša 815.000 EUR.

To so prosta denarna sredstva in jih vežemo, saj so obresti na vezana sredstva višja kot pa za sredstva na vpogled.

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

Kratkoročne terjatve iz financiranja znašajo na dan 31.12.2009 0,00 EUR.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2009 6.951 EUR.

Tabela 29: Pregled drugih kratkoročnih terjatev

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	1.557	6.337	407,1
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	633	615	97,1
175	Ostale kratkoročne terjatve			
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev			
17	SKUPAJ	2.189	6.951	317,5

Znesek 6.951 EUR predstavlja terjatve iz refundacij v višini 6.337 (nega, bolniška odsotnost nad 30 dni) in terjatve za DDV v višini 615 EUR.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitev (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitev znašajo na dan 31.12.2009 6.690 EUR.

Tabela 30: Pregled aktivnih časovnih razmejitev

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	2.089	6.690	320,3
191	Prehodno nezaračunani prihodki			
192	Vrednotnice			
199	Druge aktivne časovne razmejitve			
19	SKUPAJ	2.089	6.690	320,3

Aktivne časovne razmejitve izhajajo iz nabave strokovne literature, revij in Uradnega lista Republike Slovenije. Imajo naravo odloženih odhodkov. Največji delež aktivnih časovnih razmejitev predstavlja nabava tujih revij v znesku 4.147 EUR.

C) ZALOGE

Stanje zalog materiala na dan 31.12.2009 znaša 82.132 EUR, stanje zalog drobnega inventarja na dan 31.12.2009 znaša 99.420,01 EUR.

Tabela 31: Pregled zalog

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
310	Surovine in material v skladišču	75.398	82.132	108,9
310000	Zdravila in ostali zdravstveni material	67.737	75.108	110,9
310010	Živila	4.686	4.434	94,6
310310	Režijski material – čistilni material	1.519	1.364	89,8
310330	Zaloga embalaže	7	2	27,9
310400	Pisarniški material	1.448	1.224	84,5
041	Drobni inventar	85.678	99.420	116,0

Zaloge vrednotimo po nabavnih cenah, porabo pa po povprečnih nabavnih cenah. Zaloge zadoščajo v povprečju za 30 dnevno poslovanje. Posebej prikazujemo zalogo zdravil in ostalega zdravstvenega materiala, saj v strukturi zalog predstavljajo največji del.

Tabela 32: Pregled zalog zdravil in zdravstvenega materiala

v EUR

ZDRAVILA IN OSTALI ZDR. MATERIAL	2008	2009	Indeks
Zdravila	43.303	35.889	82,9
Sanitetni in obvezilni material	2.778	3.638	130,9
Laboratorijski in foto material	3.442	4.293	124,7
Kri in krvni derivati	682	3.224	472,8
Ostali potrošni zdravstveni material	17.532	27.596	157,4
Anestezijski plini		468	
SKUPAJ	67.737	75.108	110,9

Skupno so se zaloge nekoliko povečale, na posamezne kategorije materialov pa vplivajo materiali, ki imajo daljši rok dobave (3 do 4 tedne). Poleg tega je bilo uvedeno vodenje krvne banke in so kri in krvni derivati in resonativ (cepivo) vedno na zalogi (cca. 400 EUR).

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

Bolnišnica tekoče poravnava obveznosti ob njihovi zapadlosti.

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

Kratkoročnih obveznosti za prejete predujme bolnišnica ne izkazuje.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31.12.2009 316.027 EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december 2009.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2009 255.643 EUR. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v roku zapadlosti in neplačanih zapadlih obveznosti nimamo. Povprečni roki za plačilo so 45 dni.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31.12.2009 51.508 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

Tabela 33: Pregled drugih kratkoročnih obveznosti iz poslovanja

		v EUR, brez centov		
konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	35.754	49.963	139,7
231	Obveznosti za DDV	1.029	1.545	150,1
231	Kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov			
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja			
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih			
23	SKUPAJ	36.783	51.508	140,0

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2009 44.511 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

Tabela 34: Pregled kratkoročnih obveznosti

		v EUR, brez centov		
konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	168	175	103,9
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin			
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	38.648	36.037	93,2
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	7.794	6.208	79,7
244	Kratkoročne obveznosti do ZZZS in ZPIZ	2.062	2.091	101,4
	- ZZZS			
	- ZPIZ	2.062	2.091	101,4
24	SKUPAJ	48.672	44.511	91,5

Kratkoročne obveznosti v znesku 175 EUR se nanašajo na znesek 113,24 EUR za plačilo provizije Ministrstvu za finance in 61,32 EUR Ministrstvu za javno upravo na podlagi pogodbe za digitalno potrdilo SIGEN-CA.

Kratkoročne obveznosti v znesku 36.037 EUR se nanašajo na nabavo krvi in krvnih derivatov (Zavod RS za transfuzijsko medicino v znesku 4.563,45 EUR), laboratorijske storitve (ZZV Kranj v znesku 27.893,97 EUR), imunologija in citologija (Onkološki Inštitut v znesku 1.567,75 EUR), laboratorijske storitve (KOPA Golnik v znesku 5,66 EUR), laboratorijske storitve (KC Ljubljana v znesku 1.680,75 EUR), laboratorijske storitve (Splošna bolnišnica Jesenice v znesku 205,58 EUR) in test cepiva (Inštitut za varovanje zdravja RS v znesku 120,00 EUR).

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

V letu 2009 nimamo kratkoročnih obveznosti do financerjev.

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

Kratkoročne obveznosti iz financiranja znašajo na dan 31.12.2009 14,93 EUR in se nanašajo na obresti do dobaviteljev.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine 290 vnaprej vračunani odhodki izkazujemo vnaprej vračunane stroške v višini 241.265 EUR.

Tabela 35: Vnaprej vračunani stroški

		v EUR
Opis	Znesek	
Obnova ginekološkega oddelka		12.653
Tožbe pacientov		219.455
Tožbe zaposlenih in bivših zaposlenih		9.157
SKUPAJ		241.265

Obnovo ginekološkega oddelka v prvem nadstropju bomo izvajali v letu 2010 v predvidenem znesku okoli 13 tisoč EUR. Zahtevani zneski iz tožb pacientov znašajo 427.719 EUR. Od tega

zneska nam lahko na podlagi zavarovanja zdravniške odgovornosti Zavarovalnica krije 153.400 EUR. Odškodnine nad to vrednostjo pa je dolžna kriti bolnišnica. Glede na višino tožbenih zahtevkov ter dosedanjo sodno prakso smo ocenili, da bi lahko najvišji znesek prisojenih odškodnin znašal dobrih 370.000 EUR. Tožbe zaposlenih in bivših zaposlenih predstavljajo manjši del. Tudi v tem primeru želimo zaključiti primere s poravnavo.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitev

Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki bolnišnica na dan 31.12.2009 ne izkazuje dolgoročno odloženih prihodkov.

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije bolnišnica ne izkazuje prejetih donacij.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Na kontih podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov bolnišnica nima dolgoročnih rezervacij.

Na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije bolnišnica nima drugih dolgoročnih rezervacij.

Na kontih podskupine 930 – druge dolgoročne rezervacije pridobljene iz donacij (namenska sredstva)

Tabela 36: Druge dolgoročne rezervacije pridobljene iz donacij

v EUR	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
Stanje na dan 31.12.2008	150.823
Donacije 2009 – namenska sredstva	2.364
Donacije OS 2009	601
Donacija DI 2009	88
Odpis DI 2009	-88
Amortizacija 2009	30.738
Stanje na dan 31.12.2009	123.050

V letu 2009 smo prejeli donacije v višini 2.346 EUR namenjenih za nabavo osnovnih sredstev. Sredstva v višini 600,53 EUR predstavlja kamera in znesek 87,81 EUR kompresor, ki smo ga knjižili kot drobn inventar. Zmanjšali pa smo dolgoročne rezervacije za znesek amortizacije v višini 30.738 EUR. Amortizacija izhaja iz nakupa opreme doniranih sredstev iz preteklih let.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

Bolnišnica nima dolgoročnih finančnih obveznosti.

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

Bolnišnica nima drugih dolgoročnih obveznosti.

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2009 1.774.474 EUR in je usklajeno z ustanoviteljem.

Tabela 37: Pregled povečanj in zmanjšanj stanja obveznosti za neopredmetena sredstva

v EUR	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2008	1.755.024
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	15.979
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	8.769
+ poslovni izid leta 2009	12.240
- dolgoročnih fin. naložb (stanovanjski del)	
stanje na dan 31.12.2009	1.774.474

Konti podskupine 981 - obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Tabela 38: Pregled stanja na kontih podskupine 981

v EUR	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
Stanje na dan 31.12.2008	13.103
Zmanjšanje dolgoročnih finančnih naložb (stanovanjski del)	
Stanje na dan 31.12.2009	13.103

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe znašajo 13.103 EUR in predstavljajo stanovanjski del (bivši stanovanjski sklad). Sredstva se prikazujejo posebej, sklad za te namene pa ne obstaja več.

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki**Tabela 39: Pregled stanja na kontih skupine 985, 986**

v EUR

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2008 konta 986	203.695
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	
+ presežek prihodkov nad odhodki za leto 2009 (iz priloge 3 – AOP 889)	12.240
- presežek odhodkov nad prihodki za leto 2009 (iz priloge 3 – AOP 890)	
- uporabljeni prihodek iz preteklih let, namenjen pokritju odhodkov v letu 2008 (iz priloge 3 – AOP 891)	
stanje na dan 31.12.2009 konta 986	191.455

Zavod beleži na dan 31.12.2009 kumulirano izgubo iz preteklih let v višini 191.455 EUR. Poslovno leto 2009 je Zavod zaključil z 12.240 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

Tabela 40: Pregled gibanja presežka prihodkov po letih

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Prihodki	3.695.518	4.046.228	4.225.668	4.523.694	4.505.308	4.758.705	4.916.936	5.920.412	6.066.922
Odhodki	3.694.813	4.045.456	4.250.029	4.476.377	4.495.739	4.749.524	4.914.400	5.876.305	6.054.682
Presežek prihodkov	705	772	-24.361	47.317	9.569	9.181	2.536	44.107	12.240
Skupaj presežek odhodkov v bilanci stanja	-309.840	-309.068	-333.429	-286.113	-276.544	-250.338	-247.802	-203.695	-191.455

Razlika med skupnim presežkom odhodkov v bilanci stanja med letoma 2005 in 2006 je poleg poslovnega izida tudi posledica preknjižbe nekaterih drugih postavk po odredbi Računskega sodišča, ki je revidiralo naše poslovanje za leto 2005.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec 4 Izkaz prihodkov in odhodkov je v prilogi.

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2009 so znašali 6.066.922 EUR in so za 2,47 % višji od doseženih v letu 2008 in 1,89 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,45 %, prihodki od financiranja in drugi prihodki pa 0,55 % vseh prihodkov. Finančni prihodki so znašali 8.846 EUR in predstavljajo 0,15 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za občasno vezane depozite prostih sredstev na transakcijskem računu.

Neplačani prihodki znašajo 108.902,19 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 1,80 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v enomesečnem roku. Postopke izterjave redno izvajamo na podlagi izdanih opominov, ugotavljamo pa, da se terjatve ob redkih izjemah (manjši zneski pri plačilu kosil abonentov) redno poravnajo.

Tabela 41: Pregled prihodkov

v EUR, brez centov

PRIHODKI	DOSEŽENO 2008	PLAN 2009	DOSEŽENO 2009	IND real09/plan09	STR.
Obvezno zavarovanje	5.237.589	5.247.709	5.316.558	101,3	87,63
Dodatno prostovoljno zavarovanje	226.135	229.027	237.292	103,6	3,91
Doplačila do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	74.122	75.223	73.918	98,3	1,22
Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	151.464	159.830	172.471	107,9	2,84
Finančni prihodki	8.444	10.500	8.846	84,2	0,15
Prihodki od prodaje blaga in materiala	222.658	232.150	257.837	111,1	4,25
SKUPAJ PRIHODKI:	5.920.412	5.954.439	6.066.922	101,9	100

Prihodki iz obveznega zavarovanja so bili glede na predhodno leto za 1,51 % višji in v strukturi prihodkov predstavljajo 87,63 %. Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja so bili glede na predhodno leto za 4,93 % višji in v strukturi prihodkov predstavljajo 3,91 %. Prihodki iz doplačil do polne cene storitev, nadstandardnih storitev, samoplačniških storitev so bili za 0,27 % nižji glede na leto 2008 in v strukturi prihodkov predstavljajo 1,22 %. Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev so bili glede na leto poprej za 13,87 % višji in v strukturi prihodkov predstavljajo 2,84 %. Finančni prihodki so bili glede na leto poprej za 4,76 % višji in v strukturi prihodkov predstavljajo 0,15 %. Prihodki od prodaje blaga, materiala in storitev na trgu so bili glede na leto poprej za 15,80 % višji in v strukturi prihodkov predstavljajo 4,25 %.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2009 so znašali 6.054.682 EUR in so bili za 3,04 % višji od doseženih v letu 2008 in 1,72 % višji od načrtovanih. Odhodki iz poslovanja predstavljajo 100 % celotnih odhodkov za leto 2009, finančnih odhodkov smo imeli le za 14,93 EUR.

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

Tabela 42: Pregled stroškov materiala

Vrsta stroška	v EUR					
	2008	2009	Indeks 2009 / 2008	Plan 2009	Indeks 2009 / Plan 2009	Delež 2009
1. Zdravila in zdravstveni mat.	461.932	508.779	110,1	485.741	104,7	56,97
1.1. Zdravila	112.488	122.172	108,6	131.021	93,2	13,68
1.2. Obvezilni material	30.807	37.685	122,3	35.269	106,9	4,22
1.3. Laboratorijski in foto mat.	47.820	49.046	102,6	42.145	116,4	5,49
1.4. Ostali zdravstveni material	270.817	299.876	110,7	277.306	108,1	33,58
2. Živila	141.964	145.708	102,6	143.318	101,7	16,31
3. Pomožni material	90.734	104.715	115,4	95.315	109,9	11,72
4. Energija	132.024	133.930	101,4	128.794	104,0	15,00
Skupaj stroški materiala	826.654	893.132	108,0	853.168	104,7	100,00

Stroški blaga, materiala in storitev (AOP 671) so v letu 2009 znašali 2.138.497 EUR in so bili za 8,70 % višji od doseženih v letu 2008 in za 4,75 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 35,32 %. Stroški materiala AOP 673 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2009 znašali 893.132 EUR in so bili za 8,04 % višji od doseženih v letu 2008 in za 4,68 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 14,75 %.

Večja poraba zdravil in zdravstvenega materiala je v največji meri posledica povečanega obsega dela; večjega števila porodov, povečanega obsega dela v laboratoriju (citologija, histologija in ostale laboratorijske storitve) in uporabe novih materialov in pripomočkov v anesteziji. Stroški živil so se povečali za 2,6 %, razlog povečanja pa je v večjem obsegu dela (večje število obrokov pripravljene hrane za abonente in paciente). Stroški pomožnega materiala so porasli za 15,4 %. Na povečanje vplivajo predvsem stroški drobnega inventarja in v manjši meri stroški pisarniškega materiala. Stroški energije so ostali na približno enaki ravni kot v letu 2008.

Tabela 43: Pregled stroškov storitev

Vrsta stroška	v EUR					
	2008	2009	Indeks 2009 / 2008	Plan 2009	Indeks 2009 / Plan 2009	Delež 2009
Storitve vzdrž. opreme in naprav	102.035	58.913	57,7	80.214	73,4	4,73
Zdravstvene storitve	202.298	203.915	100,8	201.021	101,4	16,37
Računalniške storitve	45.978	44.850	97,5	43.395	103,4	3,60
Storitve pranja perila	58.987	67.071	113,7	63.547	105,5	5,39
Pogodbeno delo	550.166	642.524	116,8	615.482	104,4	51,59
Komunalne storitve	20.645	27.069	131,1	29.366	92,2	2,17
Ostale storitve	160.504	201.023	125,2	155.310	129,4	16,14
Skupaj stroški storitev	1.140.613	1.245.365	109,2	1.188.335	104,8	100,00

Stroški storitev AOP 674 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2009 znašali 1.245.365 EUR in so bili za 9,18 % višji od doseženih v letu 2008 in za 4,80 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 20,57 %.

Strošek vzdrževanja opreme in naprav je nižji kot v letu 2008, razlog pa je, da nismo imeli posebno dragih vzdrževalnih del.

Storitve pranja perila so se povečale za 13,7 %, kar je možno povezati z večjim številom porodov in večjega števila opravljenih velikih operacij.

Stroški pogodbenega dela so se povečali za 16,8 %, na povečanje v največji meri vpliva urna postavka za dežurno službo, katero smo nekoliko povečali s 1.1.2009. V stroških pogodbenega dela je vključeno tudi delo preko študentskega servisa.

Komunalne storitve so se povečale za 31,1 %, in sicer zaradi spremenjenega ločevanja in odvoza odpadkov.

Ostali stroški storitev pa so vezani na varovanje objektov, pošne storitve, zavarovalne premije, internet storitve, izobraževanje, razni prevozi materialov in odvzetih vzorcev za dodatne laboratorijske preiskave, proizvodne storitve (razne meritve, odvzemi vzorcev, zdravstveni pregledi objektov) in neproizvodne storitve (projektna dokumentacija celostne prenove, projektna dokumentacija operacijske dvorane, energetski pregled, dograditev sistema video nadzora).

Tabela 44: Pregled stroškov storitev zunanjih izvajalcev za zdravstvene storitve

Vrste storitev, ki se opravljajo preko zunanjih izvajalcev za zdravstvene storitve	Izplačan znesek v letu 2009 (v EUR)	Število zunanjih izvajalcev
Dežurstvo – podjetne pogodbe	236.648,61	16
Dežurstvo – s.p.	91.139,77	6
Delo zdravnikov v dopoldanskem času – podjetne pogodbe	46.924,14	9
Delo zdravnikov v dopoldanskem času – s.p.	11.602,69	4
Delo zdravnikov v Centru za bolezni dojk – podjetne pogodbe	33.950,07	4
Delo zdravnikov v Centru za bolezni dojk – s.p.	42.849,82	2
Delo zdravnikov v laboratoriju (citologija, histologija) – podjetne pogodbe	134.638,13	5

Tabela 45: Pregled stroškov storitev zunanjih izvajalcev za nezdravstvene storitve

Vrste storitev, ki se opravljajo preko zunanjih izvajalcev za nezdravstvene storitve	Izplačan znesek v letu 2009 (v EUR)	Število zunanjih izvajalcev
Pravno svetovanje – s.p.	8.160,00	1
Avtorski honorar (izobraževanje za zaposlene – reanimacija dojenčka)	3.354,84	6

2.) STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2009 znašali 3.679.111 EUR in so bili za 7,54 % višji od doseženih v letu 2008 in za 0,16 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 60,76 %. Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2009 je znašalo 122 zaposlenih in se je v primerjavi z letom 2008 znižalo za 2,44 zaposlenih oz. za 1,96 %. Povprečna bruto plača je znašala 1.916 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 12,57 % in je v primerjavi s planirano nižja za 0,1 %. V preteklem letu je bilo izplačano 672 EUR regresa za letni dopust na delavca.

Tabela 46: Stroški dela

Vrsta stroška	v EUR					
	2008	2009	Indeks	Plan 2009	Indeks na plan	Delež 2009
Plače	2.541.808	2.805.093	110,4	2.807.212	99,9	76,24
Regres in neposr. skupna poraba	121.673	128.104	105,3	126.581	101,2	3,48
Prispevki in davki na plače	465.224	455.505	97,9	460.874	98,8	12,38
Dodatne premije za invalide	29.916	24.863	83,1	24.758	100,4	0,68
Ostali stroški dela	262.618	265.546	101,1	265.542	100,0	7,22
Skupaj stroški dela	3.421.239	3.679.111	107,5	3.684.967	99,8	100,00

Stroški dela so višji glede na preteklo leto in za malenkost nižji glede na plan. Razlog za povečanje je predvsem v uvedbi novega plačnega sistema.

Tabela 47: Razčlenitev stroškov dela

Vrsta stroška	v EUR		
	2008	2009	Indeks 2009/ 2008
Redno delo	2.278.617	2.484.112	109,0
Nadurno delo	47.650	36.288	76,2
Dežurna služba	215.541	284.694	132,1
Skupaj	2.541.808	2.805.093	110,4
Zunanji dežurni	282.973	327.788	115,8
Skupaj z zunanjimi dežurnimi	2.824.781	3.132.881	110,9

Stroški nadurnega dela so nižji za 23,8 % glede na preteklo leto. Stroški dežurne službe so višji za 32,1 % glede na leto 2008, razlog pa je v novem načinu obračuna dežurne službe, ki velja od 1.8.2008 dalje.

Stroški dežurne službe zunanjih izvajalcev so višji za 15,8 %. Na povečanje v največji meri vpliva urna postavka za dežurno službo, katero smo nekoliko povečali s 1.1.2009.

Tabela 48: Stroški nadurnega dela

Vrsta stroška	2008	2009	v EUR
			Indeks 2009 / 2008
Zdravniki	13.732	18.826	137,1
Sestre	19.055	11.786	61,9
Ostale nadure	14.863	5.676	38,2
Skupaj	47.650	36.288	76,2

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 6.758 delovnih ur, v breme ZZS 14.691 delovnih ur in v breme ZPIZ-a 0 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 9,28 % obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE

Stroški amortizacije (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2009 znašali 216.006 EUR in so bili za 7,73 % nižji od doseženih v letu 2008 in za 5,77 % višji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 3,57 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 255.513 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 216.006 EUR (končni rezultat skupine 462), od tega znaša združena amortizacija po ZIJZ 0 EUR,
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 8.769 EUR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 30.738 EUR (podskupina 930).

Odpisane opreme pod 500 EUR je bilo za 8.731 EUR oziroma 3,42 % na celotne stroške amortizacije.

4.) REZERVACIJE

Rezervacije so bile v letu 2009 obračunane v znesku 3.052,81 EUR za nakup medicinske opreme.

5.) DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB

V letu 2009 davka od dohodkov pravnih oseb ni bilo.

6.) OSTALI DRUGI STROŠKI

Ostali stroški so bili v letu 2009 obračunani v znesku 21.053 EUR in se nanašajo na strokovne revije, literaturo, knjige, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča.

7.) FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki so v letu 2009 znašali 14,93 EUR in predstavljajo plačila obresti do dobaviteljev.

8.) DRUGI ODHODKI

Drugih odhodkov v letu 2009 nismo imeli.

9.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

V letu 2009 nismo imeli prevrednotovalnih poslovnih odhodkov.

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 12.240 EUR. Doseženi poslovni izid je za 31.867 EUR nižji od doseženega v preteklem letu in za 9.945 EUR višji od planiranega.

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 72.473 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje za 60.233 EUR.

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka izkazuje povečanje prihodkov za 3,3 % glede na leto 2008. Prihodki za izvajanje javne službe so se povečali za 2,9 %, drugi prihodki za izvajanje javne službe pa so se zmanjšali za 8 %. Na zmanjšanje vplivajo predvsem prejete donacije, ki so bile v letu 2009 za 51.674 EUR nižje kot v letu 2008. Prihodki od prodaje blaga in storitev pa so se povečali za 13,8 %. Glede na razpoložljiva sredstva smo vse obveznosti poravnali do roka zapadlosti, v investicije pa smo usmerili za 35,9 % več sredstev kot v letu 2008. Likvidnostna sredstva smo v letu 2009 povečali za 72.473 EUR, skupna likvidnostna sredstva na dan 31.12.2009 pa znašajo preko 880 tisoč EUR.

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

Pod finančnimi terjatvami in naložbami so prikazane vrednosti vezanih prostodenarnih sredstev. Začetno stanje vezanih sredstev 1.1.2009 je bilo 500.000 EUR in na dan 31.12.2009 815.000 EUR. Prostodenarna sredstva vežemo samo pri Zakladnici enotnega zakladniškega računa države na Ministrstvu za finance. Stanje je prikazano v Bilanci Stanja (AOP 018).

2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Obrazec izkazuje rezultat v povezavi z obrazcem Izkaz računa finančnih terjatev in naložb in obrazcem Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka. Zmanjšanje sredstev na računih obravnavanega obrazca znaša 742.527 EUR. Navedeni znesek je razlika med vezanimi sredstvi (815.000 EUR) in presežkom prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka.

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

Tabela 49: Delitev prihodkov in odhodkov glede na vrsto dejavnosti

v EUR, brez centov

	LETO 2008			LETO 2009		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	5.703.522	5.659.455	44.067	5.833.072	5.820.867	12.205
Tržna dejavnost	216.890	216.850	40	233.850	233.815	35
Skupaj zavod	5.920.412	5.876.305	44.107	6.066.922	6.054.682	12.240

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 12.205 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 35 EUR.

Poslovni izid iz naslova izvajanja javne službe je bil v letu 2008 44.067 EUR in v letu 2009 12.205 EUR ter iz tržne dejavnosti v letu 2008 40 EUR in v letu 2009 35 EUR. Prihodki kuhinje so bili za 7,82 % višji kot v letu 2008.

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

a) Prodaje storitev kuhinje.

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je bilo izvedeno v skladu z ustaljeno metodologijo, katera je v uporabi že več let. Delitev stroškov na kuhinjo poteka v skladu z naslednjimi sodili:

- merjeni so neposredni stroški,
- neposredni stroški materiala (energija je določena na podlagi ocene strokovnjakov v % - 7 % celotnih stroškov energije, voda 15 %, ogrevanje 1 %) ,
- neposredni stroški storitev (stroški storitev uprave so določeni v % - 0,7 celotnih stroškov upravnih stroškov, zavarovalne premije 5 %, tehnične službe 2,5 %, ekonom 50 %, PTT storitve 2 %),
- amortizacija stavbe je prenesena na kuhinjo v 2,5 % deležu,
- neposredni stroški dela,
- neposredno merjeni prihodki,
- razlika med stroški in prihodki mora pokrivati stroške hrane pacientov glede na bolnišnično oskrbne dneve, pri čemer se hrana na dan na pacienta giblje med 12 in 13,5 EUR.

3. POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2009

Obrazec 4 Poročilo o investicijskih vlaganjih je v prilogi.

4. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2009

Obrazec 5 Poročilo o vzdrževalnih delih je v prilogi.

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

Svet zavoda je na svoji 4. redni seji, ki je bila 9.3.2010, sprejel sklep, da se ostanek dohodka v višini 12.240 EUR nameni za pokrivanje izgube iz preteklih let.

6. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2009

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

Sredstva poslovnega izida v znesku 12.240 EUR se nameni za sledeče namene:

- Pokrivanje izgube iz preteklih let 12.240 EUR

Datum: 28.2.2010

Podpis pooblaščenega računovodja

Podpis odgovorne osebe

Priloge

Priloga 1: Analiza poslovanja kuhinje

ANALIZA POSLOVANJA KUHINJE I. - XII. 2009 (V EUR)								
zap. št.	VRSTA STROŠKA	2008	delež na trgu 2009	2009	DELITEV STR.	IND. 09/08	DELEŽ 2008	DELEŽ 2009
1	BRUTO PLAČE	130.308	86.227	148.557	dej.stroški	114,0	33,6	36,9
2	PRISPEVKI NA PLAČE	21.572	13.359	23.016	dej.stroški	106,7	5,6	5,7
3	SSP	9.449	4.648	8.008	dej.stroški	84,8	2,4	2,0
4	TOPLI OBROK	10.560	6.040	10.406	dej.stroški	98,5	2,7	4,5
5	DROBNI INVENTAR	1.905	1.151	1.983	dej.stroški	104,1	0,5	0,5
6	PREVOZ NA DELO	9.819	6.588	11.350	dej.stroški	115,6	2,5	2,8
7	ELEKTRIKA	2.949	1.956	3.369	48.130 * 7%	114,2	0,8	0,8
8	AMORTIZACIJA	9.737	5.659	9.750	am.+stav.89.666 * 2,5%	100,1	2,5	2,4
9	ŽIVILA	142.493	80.658	138.962	dej.stroški	97,5	36,7	34,5
10	ZDRAVILA, OBVEZ., MAT.	551	443	763	dej.stroški	138,6	0,1	0,2
11	VODA	1.298	789	1.360	9.064 * 15%	104,7	0,3	0,3
12	KOMUNALNE SORITVE	1.292	974	1.678	dej.stroški	129,9	0,3	0,4
13	OGREVANJE	801	441	760	75.989 * 1%	94,9	0,2	0,2
14	PTT	639	160	276	13.814 * 2%	43,2	0,2	0,1
15	INV. VZDRŽEVANJE	14.355	5.176	8.918	dej.stroški	62,1	3,7	2,2
16	REŽIJA	2.877	1.731	2.983	426.146 * 0,7%	103,7	0,7	0,7
17	ZAVAROVANJE	1.004	481	829	16.585 * 5%	82,6	0,3	0,2
18	PRANJE OBLEK IN DRUGO	2.949	1.947	3.354	dej.stroški	113,7	0,8	0,8
19	PISARNIŠKI MATERIAL	108	66	114	dej.stroški	105,7	0,0	0,0
20	ČISTILA	5.451	3.494	6.019	dej.stroški	110,4	1,4	1,5
21	TEHNIČNE SLUŽBE	915	569	980	39.201 * 2,5%	107,1	0,2	0,2
22	STROK. IZPOLNJEVANJE	42	39	67	dej.stroški	160,7	0,0	0,0
23	URADNE LISTINE, ČASOPISI	84	39	67	dej.stroški	80,4	0,0	0,0
24	OSTALE STORITVE	1.096	1.248	2.151	dej.stroški	196,3	0,3	0,5
25	EKONOM	8.524	4.972	8.566	17.132 * 50 %	2,1	2,1	2,1
26	ŠTUDENTSKI SERVIS	7.065	4.958	8.543	dej.stroški	120,9	1,8	2,1
	SKUPAJ STROŠKI	387.844	233.815	402.829		103,9	100,0	100,0
	REALIZACIJA		2009	2009				
	PRIH. KUHINJA		25.685	25.685				
	PRIH. ABONENTI		125.804	125.804				
	PRIH. BIFE - DN. IZTR.		39.411	39.411				
	PRIH. BIFE - PROD. MALICE		10.909	10.909				
	PRIH. MALICE ZAPOSLENIH		31.349	31.349				
	SKUPAJ		233.158	233.158				
	EVID. PRIH. PACIENTOV		0	169.014				
	EVID. PRIH. REPREZENTANCA		692	692				
	SKUPAJ PRIHODKI		233.850	402.864				
	REZULTAT		35	35				

Cena hrane na pacienta na dan je v letu 2009 znašala 13,71 EUR, kar je nekoliko več kot v letu 2008. Glede na kakovost hrane ter na dosegljive cene ponudnikov prehrane na trgu menimo, da je ekonomsko smiselno obdržati kuhinjo znotraj bolnišnice.