



Javni zdravstveni zavod

Splošna bolnišnica Brežice

Moje zdravje.

Naslov: Černelčeva cesta 15, 8250 Brežice

LETNO POROČILO ZA LETO 2008 SPLOŠNE BOLNIŠNICE BREŽICE



Odgovorna oseba (ime in priimek): Dražen Levojević

KAZALO

NAGOVOR DIREKTORJA	3
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	4
PREDSTAVITEV ZAVODA	4
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA.....	4
VODSTVO ZAVODA.....	5
PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	6
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2008	7
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA.....	9
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	10
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV.....	11
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	12
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV.....	12
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA.....	15
4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZS.....	15
4.2.2. Uresničevanje planirane fizičnega obsega dela v letu 2008 do ZZS in ostalih plačnikov.....	24
4.2.3. Obrazložitev odstopanj realizacije za leto 2008 glede na realizacijo za leto 2007 ter realizacije v letu 2008 glede na plan v letu 2008.....	25
4.3. POSLOVNI IZID.....	28
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	28
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	28
7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	28
7.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI.....	28
7.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	29
7.3. KAZALNIKI KAKOVOSTI.....	29
7.4. KAZALNIKI KLINIČNIH POTTI.....	31
8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	31
9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	33
10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA.....	34
11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	34
11.1. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE.....	34
11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	40
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2008	41
1. RAČUNOVODSKO POROČILO.....	42
1.1. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM.....	42
1.1.1. Bilanca stanja.....	42
1.2. SREDSTVA.....	44
1.2.1. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju.....	44
1.2.2. Kratkoročna sredstva.....	48
1.2.3. Zaloge.....	49
1.3. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV.....	49
1.3.1. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev.....	49
1.3.2. Lastni viri in dolgoročne obveznosti.....	50
1.3.3. Konti izvenbilančne evidence.....	51
1.4. STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMET. OSN. SREDSTEV.....	51
1.5. STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL.....	51
2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODOV – DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	52
2.1. POSLOVNI IZID.....	57
2.1.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.....	57
2.1.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov.....	58
2.1.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov.....	58
2.1.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	58
2.2. KAZALNIKI POSLOVANJA NA PODLAGI RAČUNOVODSKIH PODATKOV.....	59
3. POJASNILA K POROČILU O REALIZACIJI PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH.....	62
4. POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2008.....	72
5. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2008.....	72
6. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2008.....	73

NAGOVOR DIREKTORJA

Razvoj, ki smo ga dosegli v letu 2008, zagotavlja, da se cilji, ki smo si jih zastavili v Strategiji razvoja Splošne bolnišnice Brežice do leta 2012, uspešno uresničujejo.

Po preteku leta je čas, da ocenimo opravljeno delo.

Spremembe na številnih področjih dela zavoda omogočajo bolj neposredno in odrito izražanje mnenj ter ustvarjajo bolj ustvarjalno okolje za različne projektne ideje in pobude.

Bolnišnica počasi izboljšuje svojo podobo pri uporabnikih storitev ter krepi svoj položaj regijske bolnišnice z vključenostjo lokalnih skupnosti v posamezne bolnišnične projekte.

Bolnišnica je v letu 2008 izvedla številne načrtovane investicijske projekte (obnova sanitarij na kirurškem in internem oddelku, obnova veznega hodnika med RTG in internim oddelkom, obnova strehe nad stavbo ambulantno polikliničnega trakta, obnova kuhinje, obnova sanitarij na otroškem oddelku, nabava mobilnega RTG aparata s C lokom, nabava video gastroskopa, idr.). Za večino navedenih investicijskih projektov je pridobila sofinanciranje ustanovitelja, lokalnih skupnosti in drugih subjektov.

V bolnišnici so se v letu 2008 pričeli pripravljati številni projekti, ki imajo za cilj boljše zagotavljanje storitev uporabnikom, boljšo organizacijo dela in večjo stroškovno učinkovitost. Za pripravo posameznih projektov so bile ustanovljene posamezne projektne skupine, in sicer za pripravo projekta internega čistilnega servisa in transporta, dnevnega oddelka, negovalnega oddelka, centralne administracije in centralnega sprejema, odpravo težav na področju zdravstvene nege. Navedene skupine so pripravile osnutke projektov, ki bodo podlaga za razširjeno in strokovno razpravo ter izvedbo v letu 2009. V okviru projektov so obdelane primerljive rešitve podobnih projektov v slovenskih in tujih bolnišnicah ter pripravljene variante za našo bolnišnico.

Na kadrovske področju so bile izvedene dodatne zaposlitve zlasti na področju zdravstvene nege, izvedeni razpisi za predstojnike oddelkov, glavne sestre oddelkov in druge vodje enot. Izvedena je bila tudi prevedba plač in odpravljena nekatera z njo nastala nesorazmerja.

Ob zgoraj naštetih ukrepih so bili sprejeti, spremenjeni in dopolnjeni tudi interni akti bolnišnice (pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest, pravilnik o izobraževanju, navodilo o naročanju blaga, storitev in gradenj pod mejno vrednostjo za objave, idr.).

Prepričan sem, da nam bo s podporo uporabnikov, zaposlenih, ustanovitelja, lokalnih skupnosti in gospodarstva v regiji uspelo doseči načrtovane cilje v letu 2009 in nadaljevati zastavljeno razvojno pot.

Direktor:
Dražen Levojević

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME: SPLOŠNA BOLNIŠNICA BREŽICE

SEDEŽ: Černelčeva cesta 15

MATIČNA ŠTEVILKA: 5105323

DAVČNA ŠTEVILKA: SI58152784

ŠIFRA UPORABNIKA: 27677

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: 01100-6030276730

TELEFON: 07/46 68 100, FAX: 07/46 68 110

SPLETNA STRAN: <http://www.sb-brezice.si>

USTANOVITELJ: Republika Slovenija

DATUM USTANOVITVE: 1873, DATUM PREOBLIKOVANJA: 11.2.1993

DEJAVNOST zavoda se v skladu z Uredbo o uvedbi in uporabi standardne klasifikacije dejavnosti (Uradni list RS, št. 2/02) glasi:

G 52.310 Dejavnost lekarn,

H 55.510 Dejavnost menz,

M 80.422 Drugo izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje, d.n.,

N 85.110 Bolnišnična zdravstvena dejavnost,

N 85.122 Specialistična izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost,

N 85.141 Samostojne zdravstvene dejavnosti, ki jih ne opravljajo zdravniki,

O 93.010 Dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic.

ORGANI ZAVODA:

- Svet zavoda,
- Direktor zavoda,
- Strokovni direktor zavoda,
- Strokovni svet zavoda.

PREDSTAVITEV ZAVODA

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

1. ZDRAVSTVENA DEJAVNOST

V zavodu se zdravstvena dejavnost opravlja na oddelkih, organizacijskih enotah in službah.

➤ Nosilni zdravstveni oddelki:

- interni oddelek,
- kirurški oddelek,
- otroški oddelek,
- ginekološko porodni oddelek,
- oddelek za anesteziologijo, intenzivno terapijo in terapijo bolečine (skrajšano ime za CIT).

➤ Ostale organizacijsko zdravstvene enote in službe:

- radiološki oddelek,
- laboratorij s transfuzijo in citologijo,
- lekarna,
- fizioterapija.

V zavodu je za potrebe vseh nosilnih oddelkov organizirana patoanatomska dejavnost.

V okviru posameznega oddelka delujejo specialistične ambulante, ki po potrebi in ustreznem postopku lahko delujejo na dispanzerski način. V okviru internega oddelka deluje diabetološki dispanzer, internistična prva pomoč, gastro in kardiološka ambulanta, v okviru kirurškega oddelka pa ortopedska ambulanta.

- Kot samostojne specialistične ambulante delujejo:
 - okulistična ambulanta,
 - ambulanta za ušesa, nos in grlo,
 - nevrološka ambulanta,
 - druge ambulante, ki jih na predlog strokovnega sveta določi svet zavoda.

S posebnim aktom lahko svet zavoda ustanovi samoplačniške ambulante.

2. NEZDRAVSTVENA DEJAVNOST

Nezdravstvena dejavnost se v zavodu opravlja v okviru Upravno-tehnične službe, ki jo sestavljajo:

- Uprava s službami:
 - splošno upravna in kadrovska služba,
 - finančno računovodska služba,
 - plansko analitska služba,
 - služba za izvajanje programa pripravištva, sekundarijata oziroma specializacije.
- Oskrba in vzdrževanje z enotami in službami:
 - kuhinja z menzo,
 - pralnica z likalnico in šivalnico,
 - služba za nabavo in skladiščem,
 - tehnično vzdrževalna enota z obrtniškimi delavnicami,
 - sprejemna pisarna in vratarska služba,
 - čistilna in transportna služba.

VODSTVO ZAVODA

Direktor zavoda organizira in vodi delo in poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod in je odgovoren za zakonitost in za poslovni uspeh zavoda.

Strokovni direktor vodi strokovno delo zavoda in je odgovoren za strokovnost dela zavoda.

Predstojniki oddelkov in drugih organizacijskih enot vodijo te oddelke oziroma enote.

Glavna medicinska sestra zavoda koordinira in organizira kadrovske razporeditve med oddelki in službami oziroma enotami v zdravstveni dejavnosti in enotami in službami za oskrbo in vzdrževanje.

Glavne sestre oddelkov in odgovorni tehnični vodje usklajujejo in organizirajo delovni proces zdravstvene nege, visokega, višjega in srednjega medicinskega kadra ter medicinskega in strežniškega osebja v zdravstvenih dejavnostih zavoda (oddelki, enote, ambulante).

Vodje ožjih strokovnih enot in služb vodijo te enote oziroma službe.

Predstojniki nosilnih zdravstvenih oddelkov, radiološkega oddelka, laboratorija s transfuzijo in citologijo, lekarne, vodja finančno računovodske službe, vodja splošno upravne in kadrovske službe ter glavna medicinska sestra zavoda, so delavci s posebnimi pooblastili in odgovornostmi. Na podlagi javnega razpisa jih za štiri letni mandat imenuje direktor zavoda, ki je pristojen tudi za njihovo razrešitev.

K imenovanju in razrešitvi delavcev s posebnimi pooblastili in odgovornostmi, ki delajo v zdravstveni dejavnosti, mora direktor zavoda pridobiti predhodno mnenje strokovnega direktorja zavoda. Kandidati morajo v prijavi podati svoj koncept delovanja in predstaviti način vodenja poslovnega oziroma delovnega procesa.

Posebni pogoji za opravljanje navedenih delovnih mest in utemeljeni razlogi za razrešitev so opredeljeni v aktu o organizaciji in sistemizaciji.

PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

Na dan 31.12.2008 je bilo v bolnišnici zaposlenih 291 uslužbencev, od tega 210 zdravstvenega osebja, kar predstavlja 72 % od skupnega števila zaposlenih in 81 nezdravstvenih delavcev, kar predstavlja 28 % od skupnega števila zaposlenih. Izobrazbena struktura po področjih dela je natančneje opredeljena v kadrovske delu poročila, točka 5.



Javni zdravstveni zavod

Splošna bolnišnica Brežice

Moje zdravje.

Naslov: Černelčeva cesta 15, 8250 Brežice

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2008

Odgovorna oseba (ime in priimek): Dražen Levojević

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 2007 in 2008 ter Področnega dogovora za bolnišnice za leto 2007 in 2008 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2008 z ZZZS.

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

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

c) Interni akti zavoda:

- Sklep o preoblikovanju Splošne bolnišnice Brežice v javni zdravstveni zavod, št. 511-02/92-7/1-8, z dne 11.2.1993,
- Sklep o spremembah in dopolnitvah Sklepa o preoblikovanju Splošne bolnišnice Brežice v javnih zdravstveni zavod, št. 022-03/97-7, z dne 20.3.1997,
- Sklep o spremembah in dopolnitvah Sklepa o preoblikovanju Splošne bolnišnice Brežice v javni zdravstveni zavod, št. 510-27/2003-1, z dne 4.2.2003,
- Statut Javnega zdravstvenega zavoda Splošne bolnišnice Brežice, št. 00-40/2003-7, z dne 27.2.2003,
- Pravilnik o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest, z dne 9.8.2008,
- Pravilnik o izvajanju mentorskega dela in o nagrajevanju mentorjev, z dne 25.2.1993,
- Pravilnik o izvajanju internega strokovnega nadzora, z dne 26.4.1995,
- Pravilnik o odgovornosti delavcev za delovne obveznosti v Splošni bolnišnici Brežice, z dne 10.12.1996,
- Pravila za delo samoplačniških ambulant, z dne 12.2.1996,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev, z dne 31.1.2000,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju, z dne 12.5.2000,

- Pravilnik o notranjem revidiranju, z dne 1.1.2004,
- Pravilnik o volitvah delavcev v svet zavoda, z dne 16.9.2005,
- Pravilnik o delu sveta zavoda, z dne 23.10.2006,
- Pravilnik o povračilih stroškov v zvezi z delom in o drugih prejemkih, z dne 18.12.2006,
- Pravilnik o varovanju in zavarovanju osebnih podatkov, z dne 18.1.2007,
- Katalog informacij javnega značaja, z dne 10.6.2008,
- Navodilo v zvezi s koriščenjem letnega dopusta, z dne 1.7.2008,
- Navodilo o naročanju blaga, storitev in gradenj pod mejno vrednostjo za objave, z dne 1.7.2008,
- Pravilnik o uporabi službenih mobilnih telefonov in storitev mobilne telefonije v Javnem zdravstvenem zavodu Splošne bolnišnice Brežice, z dne 10.7.2008.

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Januarja 2008 je bila sprejeta Strategija razvoja Splošne bolnišnice Brežice do leta 2012, ki opredeljuje naslednje dolgoročno zastavljene cilje, in sicer:

- **na strokovnem področju:**
 - izdelava kliničnih poti,
 - izdelava standardov zdravstvene nege,
 - imenovanje koordinatorja operativnega programa in izboljšanje izvajanja operativnega programa,
 - določitev postopka za naročanje dragih antibiotikov,
 - določitev postopka in organizacija dela v recovery,
 - organizacijska ločitev negovalnega oddelka,
 - organizacijska ločitev dnevnega oddelka,
 - notranja in zunanja informatizacija procesov.
- **na področju zaposlovanja in dela:**
 - povečanje zadovoljstva zaposlenih,
 - zmanjšanje absentizma in povečanje produktivnosti dela,
 - gibanje števila zaposlenih: ohranitev skupnega števila zaposlenih,
 - uvedba letnih osebnih razgovorov,
 - pridobitev certifikata »Družini prijazno podjetje«,
 - izvajanje anket o zadovoljstvu zaposlenih,
 - sprejem novih internih aktov in njihove spremembe in dopolnitve.
- **na pedagoškem področju:**
 - organizacija lastnih usposabljanj in usposabljanj z zunanjimi izvajalci s področja zdravstvene nege, obvladovanja bolnišničnih okužb, zadovoljstva zaposlenih in upravljanja v zdravstvu,
 - sodelovanje z visokimi zdravstvenimi šolami in fakultetami na področju zdravstvene nege,
 - pridobitev pedagoško andragoških znanj s strani zaposlenih,
 - sodelovanje v regijski štipendijski shemi in štipendiranje študentov medicine,
 - sofinanciranje stroškov šolnine in dodelitev študijskega dopusta v okviru izobraževanja za pridobitev višje ali dodatne izobrazbe.
- **krepitev povezav in sodelovanja:**
 - razvoj partnerskega sodelovanja z lokalnimi skupnostmi v regiji,
 - razvoj partnerskega sodelovanja z izvajalci zdravstvenih storitev na primarni ravni,
 - razvoj partnerskega sodelovanja in skupna organizacija dogodkov z društvi za promocijo zdravja in društvi, ki združujejo bolnike s specifičnimi boleznimi,
 - razvoj partnerskega sodelovanja z gospodarskimi subjekti v regiji,

- razvoj partnerskega sodelovanja z visokimi šolami in fakultetami na področju medicine in zdravstvene nege,
- razvoj svetovanja s strani izvajalcev iz univerzitetnih bolnišnic v bolnišnici,
- razvoj partnerskega sodelovanja z reprezentativnimi sindikati, zbornicami in združenji na področju zdravstva.

- **na področju financiranja:**
- pozitivno poslovanje,
- najmanj 6 % vseh prihodkov 2008-2012 nameniti investicijam,
- povečati odstotek tržnih prihodkov na 3,5 %,
- povečati delež sofinanciranja lokalnih skupnosti v investicijskih projektih,
- povečati delež sofinanciranja iz postavk državnega proračuna za kohezijsko politiko.

- **na področju prostorske ureditve in opreme:**
- ureditev prostorskih pogojev za CIT in PACU,
- ureditev prostorskih pogojev za zbiralnico odpadkov in delovanje internega čistilnega servisa,
- ureditev prostorskih pogojev na otroškem oddelku,
- ureditev prostorskih pogojev na ginekološko-porodnem oddelku in ambulante za nosečnice,
- ureditev prostorskih pogojev za delovanje lekarne,
- ureditev prostorov za delovanje internistične in kirurške urgence, radiološkega oddelka in specialističnih ambulant,
- ureditev prostorskih pogojev za delovanje laboratorija,
- nabava večreženjskega računalniškega tomografa za CT diagnostiko,
- nabava UZ aparata za kardiološko in abdominalno diagnostiko,
- izboljšanje energetske učinkovitosti stavb v skladu z ugotovitvami energetskega pregleda (zamenjava stavbnega pohištva, izolacija stropov in tal, izolacija zunanjih sten),
- dokončanje adaptacije sanitarij.

- **na področju komuniciranja:**
- izboljšanje internih komunikacij (sestanki, e-pošta, oglasne deske, srečanja, internet),
- izdajanje internega glasila Moje zdravje,
- izvedba projekta celostne grafične podobe bolnišnice,
- sodelovanje z mediji,
- izdelava brošure za uporabnike,
- izdelava predstavitvene brošure o posameznih oddelkih bolnišnice.

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

V finančnem načrtu za leto 2008, katerega sestavni del je tudi ovrednoten delovni program, je bilo na začetku leta sprejeto, da se realizira pogodbeno dogovorjeni program, ki je v celoti izpolnjen. Nadalje je bila sprejeta odločitev, da se na prihodkovni in odhodkovni strani izkoristijo vse možnosti učinkovitega poslovanja in organizira izvajanje storitev skozi celo leto tako, da bo bolnišnica zaključila leto 2008 pozitivno, kar je kljub težjim pogojem poslovanja doseženo. Od večjih investicij je bila planirana rekonstrukcija kuhinje v letu 2008 oz. 2009, adaptacije sanitarij na kirurškem, internem in otroškem oddelku, obnova veznega hodnika med RTG in internim oddelkom, nakup RTG aparata s C lokom in video gastroskopa ter prekritje strehe na ambulantno polikliničnem traktu.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Uspeh in rezultat poslovanja Splošne bolnišnice Brežice je bil v letu 2008 tako kot v preteklih letih v pretežni meri odvisen od obsega programa, dogovorjenega z ZZZS, in od cen ter vrednosti tega programa. Plan dela in cene storitev so dogovorjene z ZZZS za obvezno in prostovoljno zavarovanje, skupaj pa predstavljajo 91,45 % prihodka bolnišnice.

Leto 2008 se je kljub letošnjim slabim napovedim končalo dobro, ker smo skozi celo leto sledili zastavljenim ciljem in jih dosegli, oziroma v večini presegle, tako da smo:

- že takoj od sredine leta 2008, ko smo ugotovili, da stroški bistveno odstopajo od predvidenih prihodkov v FN pričeli izvajati skrajne ukrepe racionalizacije,
- zaprosili ustanovitelja in lokalno skupnost za finančno podporo pri nabavi opreme in investicijah, ki so se pozitivno odzvali in vključili v financiranje novih nabav in adaptacije v višini 511.524 EUR,
- arbitražno dosegli povečanje programa ZZZS za 1000 BOD neakutne obravnave in povišanje povprečne uteži SPP primerov za 0,01 in s tem zvišanje prihodka za 172.051EUR.
- dobili širitev programa specialistične okulistične ambulante, kardiološke, EMG In UZ diagnostike ter dosegli povečanje enega tima specialitike kirurgije (prenos programa koncesionarja zaradi upokojitve) v skupni vrednosti 255.354 EUR,
- pred podpisom pogodbe prestrukturirali program specialistično ambulantne dejavnosti,
- organizirali delo v specialistično amb. dejavnosti in funkcionalni diagnostiki tako, da je bil razširjen program spec. ambulantne dejavnosti realiziran v 100% obsegu in s tem tudi plačan v celoti,
- redno spremljali obseg dogovorjenega in realiziranega programa ter vse še strokovno možne primere obdelali na specialistično ambulantni način,
- dobili dodatno plačanih 90 porodov in 2 operaciji kolkov v višini 113.176 EUR,
- dobili plačani presežek realizacije neakutne obravnave v višini 44.413 EUR,
- aktivno sodelovali pri oblikovanju izhodišč za financiranje povečanja stroškov plač zaradi uvedbe novega plačnega sistema.

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2008 je bil sprejet šele 5.6.2008, potem pa so bili sprejeti še naslednji aneksi:

- 16.7.2008 - Aneks št. 1 k Splošnemu dogovoru za leto 2008,
- 18.9.2008 - Aneks št. 2 k Splošnemu dogovoru za leto 2008,
- 14.11.2008 - Aneks št. 3 k Splošnemu dogovoru za leto 2008,
- 19.12.2008 - Aneks št. 5 k Splošnemu dogovoru za leto 2008.

Področni dogovor za bolnišnice za pogodbeno leto 2008 je bil sprejet 14.8.2008, 27.11.2008 pa Aneks št. 1 k Področnemu dogovoru za bolnišnice za pogodbeno leto 2008. Tako je bila s strani ZZZS posredovana Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2008 šele v sredini oktobra 2008. Ker bolnišnica ni uspela preko partnerskih dogovorjanj uvrstiti nujnih širitev akutne in neakutne obravnave v Splošni in Področni dogovor, je 16.10.2008 kot prva od bolnišnic sprožila arbitražni postopek z zahtevkom, da se obravnavajo tri sporna vprašanja, in sicer:

1. Podcenjenost Splošne bolnišnice Brežice s predlogom izravnave cen in zvišanjem povprečne uteži SPP na realizirano raven,
2. Povečanje programa akutne bolnišnične obravnave zaradi nadpovprečno starega socialno-šibkega prebivalstva za 300 primerov in
3. Povečanje programa neakutne bolnišnične obravnave za 1000 BOD.

Arbitražna je bila 29.12.2008 in odločila, da zaradi omejenih sredstev zavoda ni možno širiti programa akutne bolnišnične obravnave, bilo pa je ugodeno zahtevku za povečanje programa neakutne obravnave in zvišanje pogodbene uteži na realizirano utež leta 2007, to je 1,12.

Iz navedenega je razvidno, da je bilo zaradi zapoznelih pravnih podlag o obsegu in sredstvih za izvajanje in financiranje več kot 90 % obsega poslovanja zelo težko poslovati. Pogodbeno dogovorjeni obseg je bil potrjen šele konec decembra z odločitvijo arbitraže, finančna sredstva pa konec januarja 2009 za leto 2008. Na podlagi sprejetih sklepov arbitraže je ZZZS pripravil novo pogodbo, ki smo jo prejeli 13.1.2009. Bolnišnica je zaključila leto 2008 pozitivno izključno na podlagi nepredvidenih dodatnih sredstev v višini 472.262EUR za akutno bolnišnično obravnavo, ki jih je prejela po končnem obračunu konec januarja 2009. Do poročila je prišlo zaradi enotnega obračuna akutne bolnišnične obravnave vseh izvajalcev SPP. Obdržali smo dogovorjeni obseg programa SPP primerov, povečali dogovorjeni program neakutne obravnave, razširili program specialistično ambulantne dejavnosti in prestrukturirali tega tako, da je program za ZZZS v celoti izpolnjen. Za zadostitev zakonskih in predvsem higienskih zahtev varne prehrane je uspešno izpeljana investicija v kuhinjo. Izvedla so se vsa planirana vzdrževalna dela in investicije po načrtu investicij in investicijskega vzdrževanja. Nadaljevali so se postopki za izboljševanje kakovosti in varnosti v skladu s predpisano usmeritvijo Ministrstva za zdravje. Za spremljanje kakovosti je v bolnišnici imenovan odbor za kakovost in varnost bolnikov, ki je vodil izvajanje naslednjih aktivnosti:

- spremljanje šestih kazalnikov kakovosti, ki so predstavljeni v posebni točki tega poročila,
- izvajanje varnostnih vizit,
- izvedba ankete o zadovoljstvu zaposlenih,
- anketiranje bolnikov o njihovih izkušnjah z zdravljenjem v bolnišnici,
- spremljanje kazalnikov s področja poslovanja bolnišnice, ki omogočajo primerjavo med bolnišnicami in
- uvajanje kliničnih poti.

Kljub številnim otežujočim okoliščinam smo s podporo zaposlenih, naših uporabnikov, ustanovitelja, članov sveta zavoda, ter ob podpori lokalnega okolja v katerem delujemo dosegli zastavljene cilje, ob tem pa pripravili pogoje za nadaljno rast in razvoj.

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

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

Letni cilji	Realizirane naloge	Nerealizirane naloge	Odstotek realizacije
Pozitivno poslovanje - 100%	da	/	100%
Planirani program za ZZZS +ostali	da		
- SPP primerov – 6.009	6.411		106,68%
- spec. amb (točk) - 676.953	665.091	11.862	98,24%
- neak. BOD - 2860	3.310		115,73%
- osnovna zdravstvena dej. (točk) - 76.714	78.209		101,94%
- funkcionalna diagnostika 146.758	151.015		102,90%
- laboratorij 60.000	60.682		101,10%
Planirani program za ZZZS	da		
- SPP primerov – 5.934	6.353		107,06%
- spec. amb (točk) – 661.387	660.119	1.268	99,81%
- spec. amb. – obiski – 57.252	59.047		106,55%
- neak. BOD - 2860	3.310		115,73%
- osnovna zdravstvena dej. (točk) - 75.942	78.037		105,64%
- funkcionalna diagnostika 146.659	150.917		102,90%
Ohraniti obseg akutne SPP obravnave v višini 5934	6026 plačanih SPP	/	101,55%
Povečanje programa neakutne obravnave iz 2110 BOD	3310 plačanih BOD	/	156%
Vrednotenje prospektivnega programa	doseženo plačilo po posegih	/	119,41%
Uveljavitev plačila akutne obravnave po SPP primerih	da	/	100 %
Doseženo povečanje cene na račun materialnih stroškov	da	/	100 %
Doseženo boljše plačilo za dežurno službo	da	/	100 %
Priznani stroški plač zaradi uveljavitve plačnega sistema v ceni storitev	da	/	100 %
Izvedene načrtovane investicije 1.755.911 EUR	pogodbene vrednosti nižje od FN - da	/	100,00%
Izvedba načrtovanih izobraževanj (32.615,00 EUR)	da	/	156,06%
Plan sredstev za zdravila (1.628.278 EUR)	da (1.753.132,00 EUR)	/	108,88%

Iz primerjave podatkov iz plana in realizacije je razvidno, da je bil program dela za plačnika ZZZS realiziran v celoti, ni pa bil dosežen program za ostale plačnike. Pri podrobnejši analizi je ugotovljeno, da je bilo v letu 2008 glede na leto 2007 (na podlagi katere je bil narejen plan za 2008) opravljeno manj hospitalnih primerov za konvencije. Ker pa so bili težji primeri, je prihodek od konvencij višji, kot je to predvideno v Finančnem načrtu. Največji odmik pri planiranem in realiziranem cilju se kaže v odstopanju realiziranega in plačanega programa akutne bolnišnične obravnave za ZZZS. Poslovodstvo je mesečno spremljalo odstopanje realizacije programa nad pogodbeno dogovorjenim programom in z rednimi strokovnimi nadzori ugotovilo, da se zaradi visokega deleža nujnih sprejemov ne da zmanjšati števila hospitalnih primerov brez škode za paciente. Glede na navedeno je bolnišnica že v okviru partnerskih dogovorjanj preko Združenja zdravstvenih zavodov skušala doseči širitev programa akutne bolnišnične obravnave, hkrati pa o tem obveščala ustanovitelja in Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Ker predlog SB Brežice ni bil sprejet v okviru Dogovora 2008, je bolnišnica vložila arbitražni zahtevek za povečanje programa SPP primerov akutne obravnave, ki pa zaradi omejenih sredstev zavoda ni bil pozitivno rešen.

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZZS

Delovni program je bil sestavljen iz hospitalnega in ambulantno specialističnega dela, izraženega v številu primerov in točk, ter iz glavarine in količnikov v dispanzerski dejavnosti ginekološke ambulante.

Hospitalni del vključuje:

- primere oziroma SPP merjenje po odpustih,
- neakutno bolnišnično obravnavo, izraženo v bolniško oskrbnih dnevih (BOD) in
- doječe matere, izražene v primerih in nemedicinsko oskrbnih dnevih.

Znotraj SPP je bila določena posebna skupina **prospektivnih primerov**, ki so se v bolnišnici nanašali predvsem na kirurške obravnave in jih je bilo od 1.1.2008 dalje prvotno dogovorjenih 328. V mesecu decembru so se med prospektivni program uvrstili še ginekološki posegi in porodi. Plan je bil narejen na podlagi realizacije posegov v letu 2007 v višini 1226 primerov, in sicer za nazaj od 1.4.2008 dalje. Program je bil plačan do plana, razen presežka porodov in operacij kolkov, ki so bili plačani v celoti. Pri končnem obračunu je bilo iz tega naslova dodatno plačanih 90 porodov in 2 operaciji kolkov. Za leto 2008 je bil na podlagi arbitraže povečan program **neakutne bolnišnične obravnave** za 750 BOD in je tako znašal plan 2860 BOD-ov. Ker ostali izvajalci niso opravili vseh planiranih BOD, je bilo plačanih vseh 3310 realiziranih BOD.

Tabela 2: Pogodbeni in realizirani obseg dela v letih 2007 in 2008

Opis	Pogodbeni obseg dela		Realizirani obseg dela		Plačan obseg 2008	Real. za vse uporabnike 01.12.2008
	2007	2008	2007	2008		
1	2	3	4	5	6	7
Primeri - SPP	5.840	5.934	5.895	6.353	6.026	6.411
Uteži	6.482	6.646	6.496	7.277	6.737	7.357
Povprečna utež	1,11	1,12	1,12	1,15	1,12	1,15
Neakutna bol. obra. (BOD)	1.980	2.860	2.059	3.310	3310	3.672
Oskrbni dnevi -evid.	34.772	36.023	32.262	36.882		37.208
Spec. amb. točke	714.913	858.274	738.801	863.423	858.274	928.581
Gin. dispanzer (količniki)	22.489	25.714	23.036	25.650	25.714	25.759
Doječe matere (BOD)	500	500	310	450	500	895

Vir: Pogodba za leto 2007 z dne 11.7.2007 (po arbitraži)

Iz tabele 2 je razvidno, da je bolnišnica v letu 2008 za ZZZS realizirala 419 (7,06 %) primerov nad planom in 385 neplačanih primerov (90 porodov in 2 operaciji kolka so plačani dodatno). V letu 2008 se je glede na leto 2007 dvignila utež za 0,03, kar pomeni, da je bilo zdravljenih težjih, bolj zahtevnih primerov za 2,6 % glede na merilo obteženih primerov. Po sklepu arbitraže se je dvignila pogodbeni utež za 0,01 povprečne uteži.

Tabela 3: Plan in realizacija neakutne bolnišnične obravnave po oddelkih

Oddelek	Neakutna bolnišnična obravnava (BOD)		Indeks
	Plan	Realizacija	5/4
1	2	3	4
Kirurški	666	837	125,68
Interni	2.009	2.473	123,10
Ginekološki	185	0	0,00
Skupaj	2.860	3.310	115,73

Ambulantno specialistične storitve je bolnišnica presešla za 5.149 točk, s tem da je v skupni realizaciji vključenih tudi 71.707 točk, za katere se je povečal ambulantno specialistični program od aprila 2008 dalje.

Pogodbena vrednost v letu 2008 se je glede na vrednost iz leta 2007 povečala za naslednje širitve specialistično – ambulantnega programa:

- EMG 5.282 točk,
- Kardiologija 4.685 točk,
- Okulistika 9.792 točk in
- UZ 24.407 točk.

Nadalje je bolnišnica s 1.4.2008 pridobila povečanje programa za 1 kirurga zaradi upokojitve koncesionarja v višini 150.820,99 EUR.

Po sklepu arbitraže je bolnišnica dosegla povišanje uteži iz 1,11 na 1,12, kar predstavlja vrednost 74.497,00 EUR in povečanje programa neakutne bolnišnične obravnave za 1000 BOD zaradi bistveno starejše populacije na našem gravitacijskem območju v višini 97.554,00 EUR.

Skupaj je vrednost programa po pogodbi v letu 2008 v primerjavi z letom 2007, višja za 540.581,00 EUR (v cenah od 1.4.2008).

Večino dela tako v hospitalu kot v ambulantno specialistični dejavnosti bolnišnica opravi za ZZZS, le manjši del za druge uporabnike. Med te vključujemo ministrstva, samoplačnike, konvencije, zdravstvene domove in zasebne zdravnike.

Tabela 4: Struktura realiziranega in plačanega obsega dela po plačnikih za obdobje od 2000 do 2008 (v %)

Storitev	Plačnik	Realizirani obseg									
		2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Primeri	ZZZS	98,51	99,50	99,28	99,31	99,58	98,84	98,38	98,63	99,10	
	Drugi uporabniki	1,49	0,50	0,72	0,69	0,42	1,16	1,62	1,37	0,90	
Spec. amb. storitve v točkah	ZZZS	93,96	91,81	91,60	90,11	90,71	92,65	92,06	91,47	92,98	
	Drugi uporabniki	6,04	8,19	8,40	9,89	9,29	7,35	7,94	8,53	7,02	
Storitev	Plačnik	Plačan obseg									
1	2	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	
Primeri	ZZZS	98,64	98,69	99,04	99,28	99,58	98,83	98,38	98,63	94,85	
	Drugi uporabniki	1,36	1,31	0,96	0,72	0,42	1,17	1,62	1,37	5,15	
Spec. amb. storitve v točkah	ZZZS	93,33	81,83	82,14	90,39	90,16	92,65	91,06	90,86	99,4	
	Drugi uporabniki	6,67	18,17	17,86	9,61	9,84	7,35	8,94	9,14	0,6	

Iz tabele 4 je razvidno, da je **realiziran obseg** za druge uporabnike v hospitalni dejavnosti in v ambulantno specialistični dejavnosti nekoliko upadel, povečal pa se je za ZZZS.

Tabela 5: Planirano in realizirano število primerov po oddelkih v letu 2008 za ZZZS

Oddelek	Število primerov		Indeks 3/2	Razlika 3-2	Razlika v letu				
	planirano	realizirano			2004	2005	2006	2007	2008
1	2	3	4	5	7	8	9	10	11
Kirurški	1.714	1.774	103,50	60	34	-134	-49	104	60
Ginekološki	1.368	1.444	105,56	76	63	-10	60	106	76
Interni	2.169	2.369	109,22	200	197	162	352	109	200
Otroški	683	766	112,15	83	-5	36	59	112	83
SKUPAJ	5.934	6.353	107,06	419	289	54	422	430	419

Iz tabele 5 je razvidno, da je bil plan primerov presežen na vseh oddelkih. V primerjavi s preteklim obdobjem je še vedno najbolj v porastu število primerov na internem oddelku.

Tabela 6: Primerjava planiranega in realiziranega števila bolnikov v bolnišnici Brežice v letih 2007 in 2008

Število bolnikov	2007	2008	Indeks 3/2	Razlika 3-2
1	2	3	4	5
a. Planirano	5.840	5.934	101,61	94
b. Realizirano	5.895	6.353	107,77	458
Razlika b-a	55	419		
Indeks b/a	100,94	107,06		

Opomba: Dogovorjeni obseg bolnikov je identičen s pojmom dogovorjenega obsega SPP primerov.

Tabela 7: Pregled realizacije bolniško oskrbnih dni in ležalne dobe v akutni in neakutni bolnišnični obravnavi za leto 2008 za ZZZS

ODDELEK	PLAN 2008			Realizacija 2008			Indeks		Razlika 6-3
	BOD	SPP	Lež. doba standard	BOD	SPP	Ležalna doba	5/2	6/3	
							8	9	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Kirurgija	9.856	1.714	5,75	8.907	1.774	5,02	90,37	103,50	60
2. Ginekologija	4.118	1.368	3,01	4.281	1.444	2,96	103,96	105,56	76
3. Interni	18.545	2.169	8,55	20.909	2.369	8,83	112,75	109,22	200
4. Pediatrija	3.504	683	5,13	2.785	766	3,64	79,48	112,15	83
SKUPAJ	36.023	5.934	6,07	36.882	6.353	5,81	102,38	107,06	419
Neak. bol. obr.	2.860	-	do 30 dni	3.310	-		115,73		

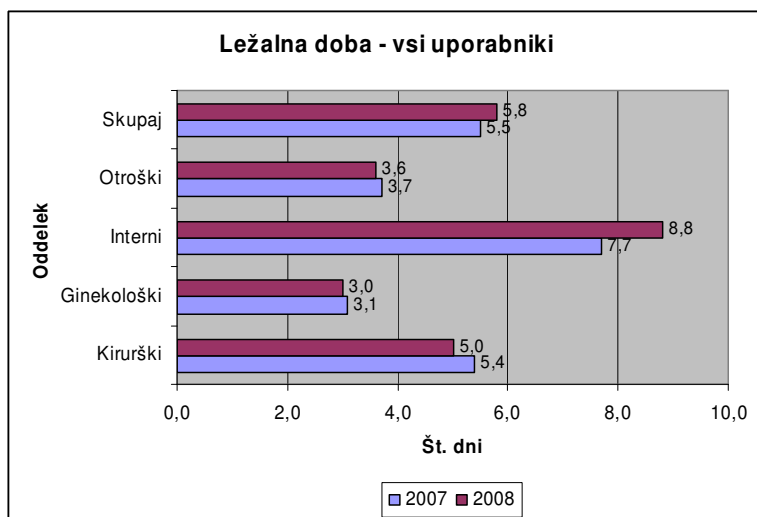
Iz tabele 7: Pregled realizacije primerov, BOD in ležalne dobe po posameznih oddelkih glede na plan 2008, je razvidno, da je realizirano število BOD večje od planiranega za 859 BOD. Realizirano število BOD je večje od planiranega na ginekološkem in internem oddelku, manjše pa na kirurškem in otroškem oddelku.

Ležalna doba se je v povprečju skrajšala na vseh oddelkih, razen na internem oddelku, kjer se je povečala za 0,28 dni. Dosežena ležalna doba za bolnišnico kot celoto znaša **5,81** dni in je krajša od standardizirane ležalne dobe za 0,26 dni. Najkrajšo ležalno dobo glede na standardizirano ima otroški oddelek, kjer bolniki ležijo kar za 1.49 dni izpod standardiziranega povprečja.

Tabela 8: Evidenčni prikaz staleža na intenzivni terapiji v letih od 2004 do 2008

	BOD					Število bolnikov					Dnevni stalež					Ležalna doba				
	2004	2005	2006	2007	2008	2004	2005	2006	2007	2008	2004	2005	2006	2007	2008	2004	2005	2006	2007	2008
Skupaj	1175	1079	1141	1163	1171	368	394	372	365	292	3,2	3,0	3,1	3,2	3,2	3,19	2,74	3,07	3,19	4,01
Kirurgija	614	533	601	608	838	198	201	179	178	172	1,7	1,5	1,6	1,7	2,3	3,10	2,65	3,36	3,42	4,87
Ginekologija	38	14	28	22	7	25	15	19	15	8	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	1,52	0,93	1,47	1,47	0,88
Internistika	510	523	499	529	323	136	172	165	168	107	1,4	1,4	1,4	1,4	0,9	3,75	3,04	3,02	3,15	3,02
Pedrija	13	9	13	4	3	9	6	9	4	5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,44	1,50	1,44	1,00	0,60
Otr. - Krg.	301	292	370	208		122	109	139	106		0,8	0,8	1,0	0,6		2,47	2,68	2,66	1,96	

Bolniki, ki so se zdravili v **skupni intenzivni terapiji (CIT)**, so sicer zajeti na posameznem oddelku, evidenčno pa so prikazani v zgornji tabeli 8. Iz nje razberemo, da se je zdravilo v CIT v letu 2008 73 bolnikov manj kot v letu 2007, število BOD pa je bilo za 8 BOD višje kot v letu 2007. Dnevni stalež je zaradi zvišanega števila BOD in znižanega števila bolnikov enak kot v letu 2007, ležalna doba pa se je zvišala za 0,82 dneva. Struktura zdravljenih bolnikov v CIT se je v letu 2008 nekoliko spremenila, zdravilo se je manj bolnikov iz večine oddelkov, povečalo pa se je število bolnikov iz otroškega oddelka.



Graf 1: Ležalna doba v letih 2007 in 2008 za vse uporabnike

Tabela 9: Primerjalni pregled realizacije bolniško oskrbnih dni in ležalne dobe za leto 2007 in 2008

Oddelek	BOD		Indeks	Razlika	Ležalna doba		Indeks
	2007	2008	3/2	3-2	2007	2008	7/6
1	3	3	4	5	7	8	8
Kirurški	8.288	9.016	108,79	728	5,4	5,0	92,59
Ginekološki	4.457	4.335	97,26	-122	3,1	3,0	96,77
Interni	17.244	21.053	122,09	3.809	7,7	8,8	114,29
Otroški	2.796	2.804	100,29	8	3,7	3,6	97,30
Skupaj	32.785	37.208	113,49	4.423	5,5	5,8	105,45

Iz primerjalne tabele 9 je razviden odnos BOD in ležalne dobe za obdobje 2007-2008. V letu 2008 je bilo realizirano 4.423 BOD več kot v letu prej, največ na internem oddelku, kjer je bil realiziran obseg BOD kar za 22,09 % višji kot v preteklem letu, kar gre na račun starejše starostne strukture

prebivalstva na našem gravitacijskem območju. Ležalna doba se je glede na leto 2007 podaljšala, vendar je še vedno krajša kot je standardizirana ležalna doba.

Tabela 10: OBSEG DELA ZA ZUNANJE PLAČNIKE PO POSAMEZNIH LETIH

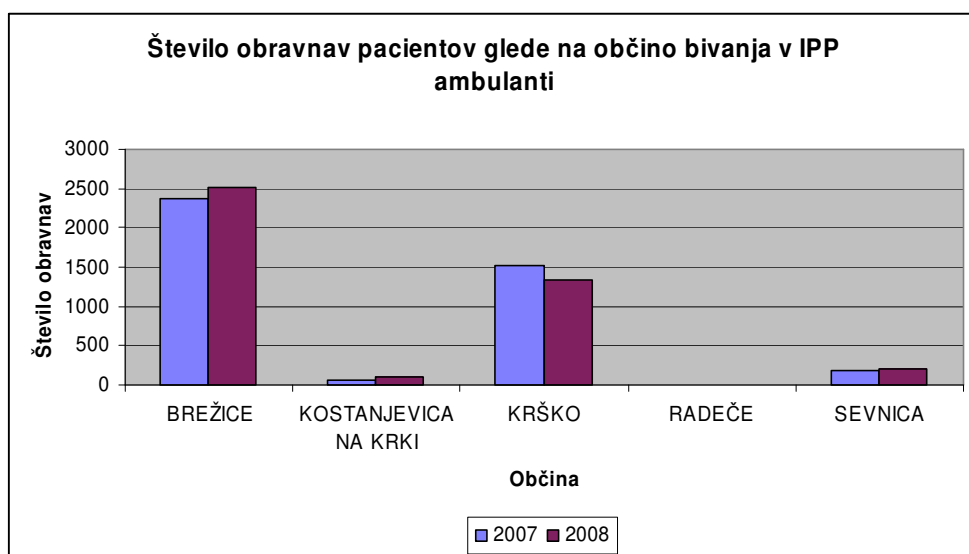
Število/Leto	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
BOD	474	259	424	559	187	241	579	146	134	465	523	326
Primerov					50	39	38	23	66	80	82	58
Amb. spec. točk	58.716	56.840	57.747	59.925	65.918	67.092	76.979	77.362	58.598	62.604	68.920	65.158

Iz tabele 10 je razvidno, da je število primerov, ko ni plačnik ZZZS, v letu 2008 glede na leto 2007 upadlo za 24 primerov (29,27 %), število BOD pa za 197 dni (37,67 %). Ambulanto specialistični obseg za zunanje plačnike se je znižal za 3.762 točk.

Število obravnav v **internistični prvi pomoči (IPP)** se je glede na leto 2007 povečalo za 14 obravnav. Iz IPP je bilo v bolnišnico sprejetih 56 bolnikov več kot v letu 2007. Število obravnav v IPP je bilo v letu 2008 najvišje, odkar je uvedena. Večanje števila obravnav v IPP kaže na preusmerjanje bolnikov iz splošnih ambulant in od zasebnikov, predvsem v času dežurstva, na sekundarni nivo. Od vseh bolnikov je bilo hospitaliziranih 86,38 %. Podatek, da je bilo na interni oddelek v letu 2008 sprejetih 2393 bolnikov, od teh pa iz IPP kar 2067.

Tabela 11: Gibanje pacientov v IPP v obdobju 2007-2008

INTERNISTIČNA URGENCA - IPP	2007			2008		
	Število pacientov	Število obravnav		Število pacientov	Število obravnav	
Občina	skupaj	Št. hospitaliz.	skupaj	skupaj	Št. hospitaliz.	skupaj
BREŽICE	1761	923	2381	1905	1019	2523
KOSTANJEVICA NA KRKI	56	41	69	85	61	108
KRŠKO	1176	763	1526	1064	706	1330
RADEČE	1	1	1	2	1	2
SEVNICA	142	140	183	173	129	211
Skupaj občine v Posavju	3136	1868	4160	3229	1916	4174
Skupaj vse občine:	3457	2011	4434	3578	2067	4581



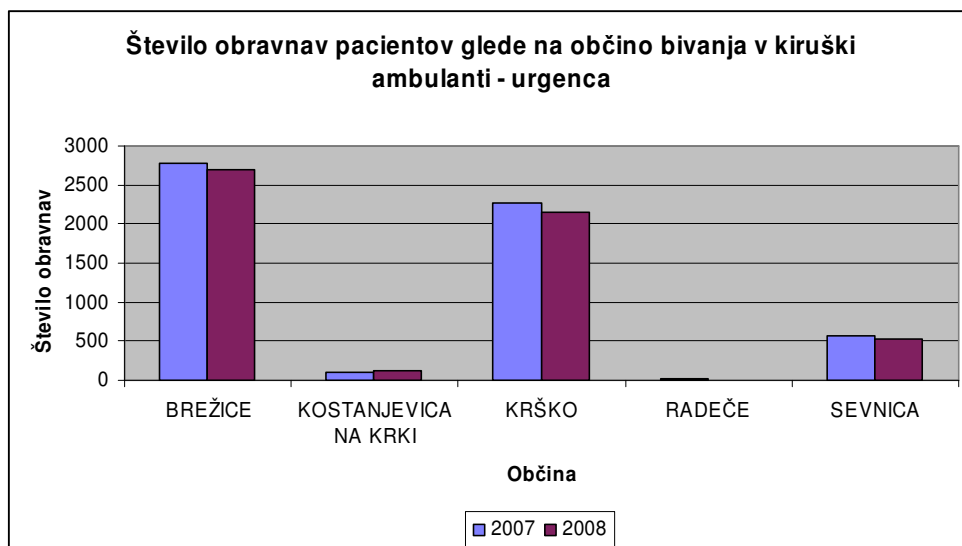
Graf 2: Število obravnav pacientov v IPP po občinah v obdobju 2007-2008

Iz grafikona 2 je razvidno, da je bilo v letu 2008 v primerjavi z letom 2007 število pacientov v IPP iz večine občin nekoliko višji (14,09 %), le pri pacientih iz občine Krško je zaznati manjši upad.

V kirurški urgenci se je v letu 2008 glede na leto 2007 zmanjšalo število obravnav pacientov za 50 obravnav (0,77 %). Število sprejetih pacientov iz kirurške urgence v hospital pa se je v primerjavi z letom 2007 povečalo za 129 bolnikov (17,35 %).

Tabela 12: Gibanje pacientov v kirurški urgenci v obdobju 2007-2008

KIRURŠKA AMB. - URGENCA	2007			2008		
	Število pacientov	Število obravnav		Število pacientov	Število obravnav	
Občina	skupaj	št. hospitaliz.	skupaj	skupaj	št. hospitaliz.	skupaj
BREŽICE	2454	331	2768	2294	363	2697
KOSTANJEVICA NA KRKI	92	15	104	117	23	131
KRŠKO	2082	241	2266	1911	314	2150
RADEČE	10	0	11	8	0	8
SEVNICA	533	57	559	502	71	534
Skupaj občine v Posavju	5171	644	5708	4832	771	5520
Skupaj vse občine:	6091	735	6475	5681	864	6425



Graf 3: Število obravnav pacientov glede na občino bivanja v kirurški ambulanti v obdobju 2007-2008

Fizični obseg (tabele v prilogi)

V tabeli št. 31 so prikazani podatki za uporabnike ZZZS brez premestitev. Iz nje je razvidno, da se je v letu 2008 zdravilo v bolnišnici 538 bolnikov več kot leto prej. Število BOD se je v letu 2008 v primerjavi z letom 2007 zvišalo za 14,32 % (4.620 dni). Ležalna doba pa se je glede na plan znižala za 0,26 dni in je v povprečju dosegla 5,81 dni. Dnevni stalež bolnikov se je povečal na vseh oddelkih, razen na ginekologiji in intenzivni terapiji.

V tabeli št. 31a so prikazani podatki za vse uporabnike, in ne samo za ZZZS. Iz dnevnega staleža po posameznih oddelkih je razvidno, da bo potrebno prestrukturirati število postelj med oddelki, ki dosegajo zelo različno zasedenost. Tako na število postelj dosegajo % zasedenosti :

- kirurgija 70,02 %,
- ginekologija 79,05 %,
- otroški oddelek 51,16 % in

- interni oddelek 93,11 %.

Povprečna zasedenost vseh oddelkov je 80,27 %.

Za normalno delo na oddelku naj bi povprečna stopnja zasedenosti znašala 83%, kar pomeni, da bi na internem oddelku morali povečati število postelj, na ostalih oddelkih pa jih za ustrezno število zmanjšati. Ker pa je interna realizirala 200 neplačanih primerov, kar znaša več kot 4 postelje dnevno, je pri izračunu potrebno upoštevati plačane postelje.

Iz **tabele št. 32** je razvidno, da se je število ambulantno specialističnih obravnav povečalo za 2.866 obravnav (5,30 %). Število prvih pregledov se je povečalo za 1.593 (4,89 %), število ponovnih pregledov pa za 1.273 (5,92 %). Najbolj se je zvišalo število pregledov v gastro ambulanti, kjer gre zvišanje na račun prvih pregledov, saj so se le-ti zvišali za 48,61 %. Število ponovnih pregledov se je najbolj zvišalo v otroški ambulanti (za 28,50 %), ob tem da se je število prvih pregledov zvišalo za 14,85 %. V nevrološki ambulanti je prišlo do upada obiskov za 40,38 % predvsem na račun zmanjšanja števila prvih pregledov (za 53,83 %).

Iz tabele št. 32a je razvidno, katere ambulante so planirane preglede presegle oziroma niso dosegle dogovorjenega števila storitev in katere ambulante so prekoračile število pregledov na plan. Število pregledov je bilo preseženo v internistiki za 6,40 %, v gastroenterološki ambulanti za 6,17 %, v kirurški ambulanti skupaj z anestezijsko in protibolečinsko ambulanto za 29,69 %, v ginekološki ambulanti za 3,24 %, na mamografiji za 45,17 %, v pediatrični ambulanti za 5,74 %, v ortopedski ambulanti za 0,36 %, na rentgenu za 10,20 %, na CT-ju za 20,12 % in na fizioterapiji za 16,52 %.

Storitve, izražene v točkah, so bile presežene v internistiki za 2,78 %, v gastroenterologiji za 14,23 %, v interni urgenci za 33,81 %, v diabetološki ambulanti za 3,91 %, v ginekološki ambulanti za 11,49 %, v pediatrični ambulanti za 1,87 %, v nevrološki ambulanti za 0,09 %, v ORL ambulanti za 2,77 %, na rentgenu za 3,62 %, na CT-ju za 0,35 %. **V globalu so ambulante presegle obseg dela za 6,00 %.**

Količniki v ginekološki dispanzerski dejavnosti niso doseženi za 64 količnikov (0,25 %), fizioterapija pa je preseгла število točk za 2.159 (4,30 %).

Iz tabele št. 33 so razvidne ambulantno specialistične storitve v primerjavi z letom 2007 in v primerjavi glede na plan. Število storitev, izraženo v točkah, je bilo v letu 2008 višje za 124.622 točk (16,87 %) in za 0,60 % višje od plana (5.149 točk).

Iz tabele št. 34 so razvidne storitve, ki so jih opravile skupne medicinske službe za vse specialistične ambulante bolnišnice (1), in storitve, ki so jih opravile za zunanje naročnike (2).

Iz tabele št. 35 so razvidne CT storitve po posameznih mesecih v točkah in primerih za posamezne oddelke in ambulante. Skupaj je bilo opravljenih 1926 preiskav, od tega 744 za oddelke in 1182 za ambulante.

Tabela 13: Število CT preiskav za obdobje 2004-2008 (povzeto iz tabele 35 – fizični obseg dela)

Naročnik	2004	2005	2006	2007	2008
Spec. amb.	334	312	8	0	0
RTG zunanji	276	644	949	884	1.182
Amb. skupaj	610	956	957	884	1.182
Oddelki	490	410	629	595	744
Skupaj oddelki, amb.	1.100	1.366	1.586	1.479	1.926
Dodatni program			27	102	
Skupaj	1.100	1.366	1.586	2.074	1.926

Iz pregleda je razvidno, da je bilo število CT preiskav v letu 2008 za 148 manjše kot v predhodnem letu.

Iz **tabele št. 36** je razvidno, iz katerih občin območne enote ZZZS gravitirajo bolniki v bolnišnico Brežice, število primerov in ležalna doba s prikazom naštetih kategorij za bolnike ZZZS izven regije OE Krško in posebej za ostale plačnike. Tako je iz tabele razvidno število bolnikov iz Posavja in izven, prav tako pa tudi število BOD in ležalne dobe ter število ambulantnih točk.

Tabela 14: Sumarni prikaz povečanja števila bolnikov, BOD in števila točk iz OE Krško v bolnišnici Brežice v letu 2008 glede na leto 2007				
	Bolniki	BOD	Ležalna doba	Št. amb. točk
Brežice	+284	+2736	-0,4	+75.246
Krško	+67	+1236	+0,4	+22.753
Sevnica	+27	+190	+0,1	+5.833
Skupaj OE Krško	+378	+4162	+0,4	+103.832
ZZZS ostali	+80	+458	+0,1	+20.790
ZZZS Slov. skupaj	+458	+4620	+0,3	+124.622
Ostali plačniki	-24	-197	-0,8	-3.762
Skupaj bolnišnica	+434	+4423	+0,3	+120.860

(povzeto iz tabele št. 36 - fizičnega obsega dela)

Iz pregleda je razvidno, da se je v letu 2008 število bolnikov iz Posavja povečalo za 378 bolnikov. Iz drugih območij za ZZZS je bilo obravnavanih 80 bolnikov več. Za ostale plačnike pa je bilo obravnavanih 24 primerov manj.

V **tabeli št. 37** je podan pregled gibanja bolnikov iz Posavja in ostale Slovenije po posameznih bolniških oddelkih bolnišnice Brežice, posebej za ZZZS, konvencije in ostale plačnike. Iz tabele je razvidno, koliko bolnikov več ali manj se je zdravilo na posameznem oddelku bolnišnice oziroma kakšni premiki bolnikov so bili na posameznem oddelku glede na leto 2007.

Tabela 15: Gibanje hospitaliziranih pacientov po občinah (povzeto iz tabele 37-fizični obseg dela)

Območje	Oddelek				Skupaj
	kirurški	ginekološki	interni	otroški	
Brežice	159	27	114	-16	284
Sevnica	26	11	-16	6	27
Krško	44	-38	46	15	67
OE Krško	229	0	144	5	378
Ostali Slo.	38	11	12	19	80
ZZZS skupaj	267	11	156	24	458
Konvencije + ostali	-3	-7	-10	-4	-24
Skupaj	264	4	146	20	434

Število bolnikov se je zvišalo na kirurškem oddelku za 264 bolnikov, na internem oddelku za 146 bolnikov, na otroškem za 20 bolnikov in na ginekološkem za 4 bolnike. Najbolj se je povečalo število bolnikov iz OE Krško (378 bolnikov). Povečalo se je število bolnikov iz ostale Slovenije (80 bolnikov). Število bolnikov iz konvencij in tujcev pa se je zmanjšalo (24 bolnikov).

Nekateri pomembnejši kazalci fizičnega obsega dela po dejavnostih in bolnišnice kot celote so prikazani v **tabeli št. 38**. Najbolj odstopa število rojstev, ki jih je za 22,75 % več in število porodov, ki jih je za 22,42 % več. Število umrlih se je zmanjšalo za 2,03 %, število obdukcij pa se je povečalo za 3,23 %.

Podrobneje smo analizirali, iz katerega območja so umrli bolniki. Ugotovitve so razvidne iz **spodnje tabele**.

Tabela 16: Prikaz števila umrlih bolnikov po občinah v letih 2006, 2007 in 2008 (povzeto iz tabele 38 – fizični obseg dela)

Občina	2006		2007		2008		Indeks	
	umrli	obducirani	umrli	obducirani	umrli	obducirani	6/4	7/5
1	2	3	6	7	6	7	8	9
Brežice	155	16	131	10	131	10	100,00	100,00
Krško	98	13	88	10	71	6	80,68	60,00
Sevnica	29	2	55	6	53	6	96,36	100,00
Ostali	17	4	22	5	35	10	159,09	200,00
SKUPAJ	299	35	296	31	290	32	97,97	103,23

Iz Brežic je v bolnišnici umrlo enako število bolnikov, iz Krškega so umrli 4 bolniki manj (19,32 %), iz Sevnice pa 2 bolnika manj (3,64%) kot v letu 2007. Iz ostale Slovenije je v bolnišnici umrlo 13 bolnikov več (59,09 %).

Tabela 17: Prikaz števila bolnikov in števila umrlih po občinah (povzeto iz tabele 38 – fizični obseg dela)

Občina	2007		2008		Delež umrlih v %	
	št. bolnikov	umrli	št. bolnikov	umrli	2005	2006
1	4	5	4	5	6	7
Brežice	2277	131	2561	131	5,75	5,12
Krško	2106	88	2253	71	4,18	3,15
Sevnica	409	55	436	53	13,45	12,16
Ostali	1023	22	1103	35	2,15	3,17
SKUPAJ	5815	296	6353	290	5,09	4,56

V **tabeli št. 39** je prikazano število nosilcev timov po posameznih ambulantno specialističnih dejavnostih glede na načrtovano število obiskov.

ČAKALNE DOBE:

Čakalnih dob ni bilo v kirurški, ginekološki in pediatrični ambulanti.

Tabela 18: Čakalne dobe in število čakajočih bolnikov na dan 31.12.2008

Ambulantna dejavnost	Število vseh čakajočih na dan 31. 12. 2008	Čakalna doba izražena v dnevih
Internistika	142	14 na prvi pregled
Funkcionalna diagnostika:		
- holter	33	20
- cikloergometrija	80	30
- UZ srca	132	30 – 60 različno pri posameznem zdravniku
Nevrologija	27	30
Funkcionalna diagnostika – EMG	76	60
Okulistika	245	60
Ambulanta za bolezni dojk	363	do 180 različno pri posameznem zdravniku
Mamografija	363	do 180 različno pri posameznem zdravniku
CT	75	30
UZ vratnih žil, abdomna	287	60 - 90

Zaradi širitve nekaterih specialistično-ambulantnih programov je prišlo do skrajšanja čakalnih dob v kardiologiji.

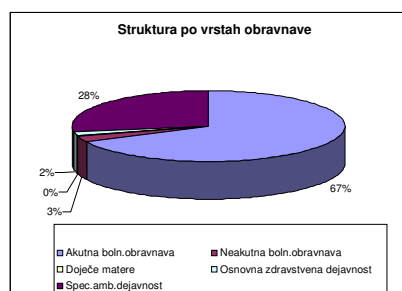
4.2.2. Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2008 do ZZS in ostalih plačnikov

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

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

Tabela 19: Primerjava finančnih načrtov iz Pogodbe 2007 in pogodbe 2008 v cenah 1.4.2008 v EUR ter deležih posameznih dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo

Zap. št.	DEJAVNOST (na podlagi obrazca delovni program iz priloge 3)	POGODBA 2007		POGODBA 2008		INDEKS v % EUR ₀₈ /EUR ₀₇
		EUR	%	EUR	%	
1.	AKUTNA BOLN. OBRAVNAVA	7.033.278	69,19	7.220.951	67,45	102,67
2.	OSTALE BOLN. DEJAVNOSTI					
3.	NEAKUTNA BOLN. OBRAVNAVA	208.457	2,05	306.011	2,86	146,80
4.	DOJEČE MATERE	18.213	0,18	18.213	0,17	100,00
5.	SPREMLJEVALCI					
6.	OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	211.816	2,08	211.816	1,98	100,00
7.	ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	/	/	/	/	/
8.	REŠEVALNI PREVOZI	/	/	/	/	/
9.	LEKARNIŠKE STORITVE	/	/	/	/	/
10.	DRUGO (radioterapija, PET CT, samopl., privatniki...)	/	/	/	/	/
11.	LABORATORIJ	/	/	/	/	/
12.	SPEC.AMB.DEJAVNOST	2.693.721	26,50	2.949.075	27,55	109,48
13.	FUNKCIONALNA DIAGNOSTIKA	/	/	/	/	/
14.	DIALIZE	/	/	/	/	/
	SKUPAJ	10.165.485	100	10.706.066	100	105,32



Graf 4: Struktura po vrstah obravnave

Pri primerjavi pogodb iz leta 2007 in 2008 je potrebno upoštevati določilo področnega dogovora za leto 2007, ki je določalo, da se celotni dodatni program iz leta 2007 s 1.1.2008 prenese v redni program. Glede na to določilo se je povečal program akutne bolnišnične obravnave za 94 SPP primerov od 1.1.2008, kar vrednostno znaša 113.167,00 EUR.

Pogodbena vrednost v letu 2008 se je glede na vrednost iz leta 2007 povečala za naslednje širitve specialistično – ambulantnega programa:

Tabela 20: Širitev specialistično – ambulantnega programa v letu 2008

Ambulanta	Št. timov	Širitev v točkah	Vrednost v EUR
EMG	0,13	5.282	14.842,42
Kardiologija	0,67	4.685	13.773,90
Okulistika	0,19	9.792	20.759,04
UZ	0,49	24.407	55.157,56
Skupaj		44.166	104.532,92

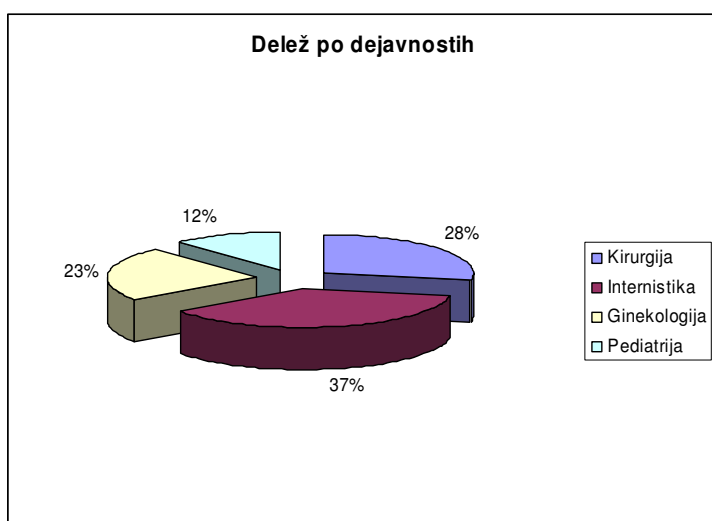
Nadalje je bolnišnica s 1.4.2008 pridobila povečanje programa za 1 kirurga zaradi upokojitve koncesionarja v višini 150.820,99 EUR.

Po sklepu arbitraže je bolnišnica dosegla povišanje uteži iz 1,11 na 1,12, kar predstavlja vrednost 74.497,00 EUR in povečanje programa neakutne bolnišnične obravnave za 1000 BOD-ov zaradi bistveno starejše populacije na našem gravitacijskem območju v višini 97.554,00 EUR.

Skupaj je vrednost programa po pogodbi v letu 2008 v primerjavi z letom 2007, višja za 540.581,00 EUR (v cenah od 1.4.2008).

Tabela 21: Struktura ABO po dejavnostih v številu primerov in številu uteži (do ZZZS), vključno s prospektivnimi primeri (*vpiše se dejavnosti iz ABO, če ni navedeno*).

Dejavnosti	Realizirano 2007		Realizirano 2008		Indeks 2008/2007		Delež 08
	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	
- kirurgija	1.507	2.059,99	1.774	2.599,72	117,72	126,20	27,92
- internistika	2.213	2.846,94	2.369	2.972,86	107,05	104,42	37,29
- ginekologija	1.433	937,05	1.444	1.016,59	100,77	108,49	22,73
- pediatrija	742	651,90	766	687,53	103,23	105,47	12,06
- ORL	/	/	/	/	/	/	/
- okulistika	/	/	/	/	/	/	/
SKUPAJ	5.895	6.495,88	6.353	7.276,70	107,77	112,02	100



Graf 5: Delež po dejavnostih

Tabela 22: Prospektivno načrtovani primeri:

Naziv programa	Plan 2008	Realizacija 2008	Indeks real08/plan 08
Operacija sive mreže	/	/	/
Operacija nosu in grla	/	/	/
Operacija na odprtem srcu	/	/	/
PTCA	/	/	/
Operacija na ožilju-arterije in vene	/	/	/
Operacija na ožilju - krčne žile	44	44	100,00
Koronarografija	/	/	/
Angiografija	/	/	/
Operacija kile	121	123	101,65
Operacija žolčnih kamnov	120	156	130,00
Endoproteza kolka	23	25	108,70
Endoproteza kolena	/	/	/
Ortopedske operacije rame	20	36	180,00
Operacija golše	/	/	/
Artroskopija	4	8	200,00
Endoproteza gležnja	80	132	165,00
Operacija hrbtenice	/	/	/
Operacija karpalnega kanala	0	1	
Hipertrofija prostate - operativno zdravljenje	/	/	/
Operacija morbidne (bolezenske) debelosti	/	/	/
Odstranitev osteosintetskega materiala	100	105	105,00
Oploditev z biomedicinsko pomočjo- spontani ciklus	/	/	/
Oploditev z biomedicinsko pomočjo- stimulirani ciklus	/	/	/
Porod	389	479	123,10
Splav	200	216	108,00
Lažji posegi na zunanjem delu ženskega rep.sistema	120	130	108,33
Operacija stresne inkontinence	8	9	112,50
Lažji posegi na ušesu, nosu, ustih in grlu	/	/	/
Zdravljenje rakavih bolnikov	/	/	/
SKUPAJ	1226	1464	119,41

Opomba: Pod SPP artroskopija kolena ne zajame vseh postopkov, ker je večina obračunana pod SPP 49560-03 artroskopska meniskektomija in SPP 49557-02 artroskopska ekscizija roba ali gube meniskusa, tako je bilo dejansko operiranih 111 bolnikov iz posegov.

Pri končnem obračunu akutne bolnišnične obravnave za leto 2008 je bolnišnica prejela plačane vse realizirane porode in operacije kolkov. Glede na navedeno smo dobili plačanih nad programom 90 porodov in 2 primera operacij kolkov, kar zneso v skupni vrednosti 113.470,99 EUR (103.601,70 EUR za porode in 9.869,29 EUR za presežen program operacij kolkov).

4.3. POSLOVNI IZID

Tabela 23: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

	LETO 2007	LETO 2008	INDEKS v % 08/07
PRIHODKI	10.241.367	13.089.351	127,81
ODHODKI	10.222.467	12.787.015	125,09
POSLOVNI IZID	18.900	302.363	1.599,80
DELEŽ IZGUBE/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	0,18	2,31	

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

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

V letu 2008 je pri izvajanju programa prišlo pri realizaciji obsega SPP do preseganja plana za 419 primerov ali 7,06%, najbolj na otroškem oddelku za 83 primerov ali 12,15%.

V letu 2008 je prišlo do prekoračitve načrtovanih sredstev za izobraževanje v višini 56%, za drage laboratorijske preiskave v višini 23,40%, za zdravila in sanitetni material v višini 29,5%, za kri v višini 24,22%.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev je opredeljena pod točko 4.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Bolnišnica je na dan 31.12.2008 izkazovala pozitiven poslovni izid v višini 302.336,37 EUR. Sredstva v višini 288.686,60 EUR se na podlagi sklepa Sveta zavoda in soglasja Ministrstva za zdravje namenijo za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev za CIT IN PACU v Splošni bolnišnici Brežice.

7.1. KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI

Obrazec 2: Kazalniki poslovne učinkovitosti, ki so določeni v prilogi IX Področnega dogovora za leto 2008 in se izpolnijo v skladu s priloženo metodologijo.

Obrazec 2 bo posredovan na Ministrstvo za zdravje do 15.3.2009.

7.2. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 24: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2007	LETO 2008	INDEKS _{08/07}
1. Kazalnik gospodarnosti	1,00	1,02	102,00
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	3,28	3,96	120,73
3. Stopnja odpisanosti opreme	77,01	72,18	93,73
4. Dnevi vezave zalog materiala	25,81	22,92	88,80
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,18	0,23	127,78

Vrednost **kazalnika celotne gospodarnosti** se je primerjavi z letom 2007 zvišala. Kazalnik znaša v letu 2008 1,02, kar izkazuje doseženi poslovni rezultat v letu 2008, oziroma (302.336 EUR) presežek prihodkov nad odhodki.

Delež amortizacije v celotnih prihodkih v letu 2008 znaša 3,96% in se je v primerjavi z letom 2007 zvišal za 20,76%.

Kazalnik stopnje odpisanosti opreme za leto 2008 znaša 72,18 in se je glede na leto 2007 znižal za 6,27%. Ta kazalnik pomeni, da popravek vrednosti opreme predstavlja 72,18% nabavne vrednosti opreme.

Kazalnik vezave zalog materiala ali koeficient obračanja zalog kaže, da so se celotne zaloge materiala v letu 2008 obnovile 15,70 - krat, oziroma v 23,24 dneh, v letu 2007 pa 13,94 - krat ali v 26,17 dneh.

Kazalnik deleža terjatev v celotnih prihodkih kaže, da terjatve v letu 2008 v celotnih prihodkih predstavljajo 23%, v letu 2007 so predstavljale 18%.

7.3. KAZALNIKI KAKOVOSTI

Tabela 25: Kazalniki kakovosti za leti 2007 in 2008

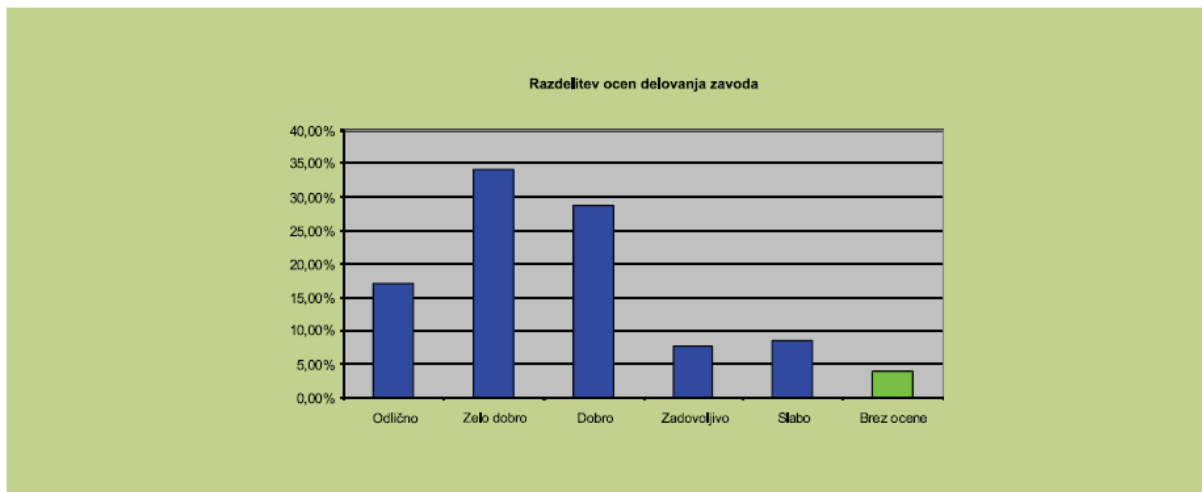
	LETO 2007	LETO 2008
Kazalnik 1: Število padcev s postelje na 1000 oskrbnih dni	0,68	0,56
- število padcev	22	21
- število oskrbnih dni	32.262	37.208
Kazalnik 2: Število razjed zaradi pritiska na 100 hospitalizacij	5,76	0,78
- Skupaj število razjed	34	20
- od tega število razjed pridobljenih v bolnišnici	34	5
- od tega število razjed ugotovljenih ob sprejemu		15
- Število vseh hospitaliziranih bolnikov	5.895	6.411
Kazalnik 3: Čakalna doba za CT		
- Povprečna čakalna doba	3,43	2,50
- Razpon čakalne dobe	45-60	30
- Odstotek urgentnih preiskav	22,41	13,62
- Odstotek neustreznih indikacij	0	0
Kazalnik 4: čakanje na odpust		
- Število bolnikov, ki so podaljšali hospitalizacijo zaradi čakanja	72	107
- število dni čakanja na odpust	72	225
- razpon števila čakalnih dni	1	2,1
Kazalnik 5: Število ponovnih sprejemov		

- Število ponovnih sprejemov	61	12
- Število vseh odpuščenih bolnikov	5.895	6.411
Kazalnik 6: Bolnišnične okužbe		
- Ali je vpeljan reden odvzem nadzornih kužnin za odkrivanje MRSA	Da	Da
- Število vseh hospitaliziranih bolnikov	5.895	6.411
- Število bolnikov, pri katerih so bile odvzete nadzorne kužnine	2081	711
- Število vseh bolnikov, koloniziranih z MRSA	15	5
- Delež MRSA med vsemi izolati bakterije SAPHYLOCOCCUS AUREUS	0,86 %	0,70 %

Anketa zadovoljstva zaposlenih

V Splošni bolnišnici Brežice smo izvedli interno anketo z naslovom »Stanje delovanja zavoda«, ki je bila izvedena v času od 27.09.2008 do 10.10.2008. Vprašalniki so bili 244 zaposlenim vročeni osebno.

Večina vprašanih, ki so vrnilo vprašalnike (79,84 %), je delo vodstva bolnišnice, obveščanje zaposlenih, izobraževanja in nenapovedana preverjanja ter ogled bolnišnice ter posameznih notranjih organizacijskih enot ocenila kot dobro ali boljše. Največ vprašanih ocenjuje delo vodstva kot zelo dobro (34,10%), 16,28% vprašanih pa ga ocenjuje kot slabo ali zadovoljivo.



Graf 6: Rezultati ankete o zadovoljstvu zaposlenih

Nacionalna anketa o izkušnjah odraslih pacientov v akutni bolnišnici

Tako kot v letu 2006 in 2007 smo tudi v letu 2008 v Splošni bolnišnici Brežice na podlagi usmeritev Ministrstva za zdravje izvedli Nacionalno anketo o izkušnjah odraslih pacientov v akutni bolnišnici.

Vzorec je zajemal 250 bolnikov, 50 moških in 50 žensk na internem oddelku, prav toliko na kirurškem oddelku ter 50 žensk na ginekološkem oddelku. Anketa je potekala od začetka meseca novembra do konca meseca decembra 2008, ko je bilo izpolnjenih 250 anketnih vprašalnikov. Po opravljeni anketi so bili podatki izpolnjenih anket posredovani na Ministrstvo za zdravje, ki bo analizo podatkov podalo v letu 2009.

V Splošni bolnišnici Brežice smo na podlagi podatkov naredili interno analizo podatkov, pridobljene podatke pa primerjali z rezultati ankete v letu 2007.

Ugotovili smo, da so rezultati ankete 2008 primerljivi z rezultati ankete 2007, s tem, da so na nekaterih področjih rezultati v letu 2008 boljši na nekaterih pa slabši od rezultatov v letu 2007.

Izboljšali so se predvsem rezultati pri vprašanjih:

- »Zdravniki so pred mano govorili o meni, kot da me ni« in sicer iz 3,95 v letu 2007 na **4,57** ↑ v letu 2008
- »Medicinske sestre so pred mano govorile, kot da me ni« iz 4,07 v letu 2007 na **4,67** ↑ v letu 2008,
- »Ali ste imeli občutek, da vaše pritožbe zdravniki in medicinske sestre jemljejo resno?« iz 4,14 v letu 2007 na **4,41** ↑ v letu 2008,
- »Ali so Vam pojasnili razloge za jemanje zdravil, učinke in stranske učinke predpisanih zdravil?« iz 4,48 v letu 2007 na **4,58** ↑ v letu 2008,
- »Ali so bili Vaša soba, stranišče in kopalnica čisti.« iz 4,71 v letu 2007 na **4,79** ↑ v letu 2008 ter
- »Ob odpustu sem dobil(a) ustne in pisne informacije o tem, kajni so stranski učinki zdravil.« iz 4,18 v letu 2007 na **4,35** ↑ v letu 2008.

Slabši pa so rezultati pri vprašanjih:

- »Zdravnik mi je zagotovil zasebnost pri pogovoru, viziti in opravljanju posegov ter me obvaroval pred nezaželenimi pogledi in poslušanjem s strani drugih.« iz 4,35 v letu 2007 na **4,00** ↓ v letu 2008,
- »Medicinske sestre so mi zagotovile mojo zasebnost pri pogovoru, viziti in opravljanju posegov« iz 4,71 v letu 2007 na **4,30** ↓ v letu 2008,
- »Pri izvajanju negovalnih postopkov so me medicinske sestre zaščitile pred neželenimi pogledi« iz 4,71 v letu 2007 na **4,43** ↓ v letu 2008
- »Koliko časa je trajalo, da je prišla medicinska sestra, ko ste jo potrebovali in prosili za pomoč?« iz 4,85 v letu 2007 na **4,69** ↓ v letu 2008 ter
- »Moji družinski člani so se z mojim zdravnikom lahko pogovorili.« iz 4,69 v letu 2007 na **4,45** ↓ v letu 2008.

Na podlagi uradnih rezultatov ankete o zadovoljstvu odraslih bolnikov, ki jih bomo dobili iz Ministrstva za zdravje, bomo seznanili vse zdravnike in višje ter diplomirane medicinske sestre, strokovni svet bolnišnice pa bo ugotavljal vzroke za slabše rezultate na nekaterih področjih, ter sprejel načrt izboljšav in ukrepe za izboljšanje teh področij v letu 2009. Rezultati in poročilo o anketi bo objavljeno tudi na spletni strani bolnišnice.

7.4. KAZALNIKI KLINIČNIH POTI

Tabela 26: Kazalniki kliničnih poti

ODDELEK	KLINIČNA POT
Kirurški oddelek	Artroskopija
Otroški oddelek	Obravnava bolnika s kirurško indikacijo na otroškem oddelku

8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je sestavljena na podlagi Zakona o javnih financah (Ur.l. RS, št. 79/1999, 124/2000, 79/2001, 30/2002, 56/2002-ZJU, 127/2006-ZJZP, 14/2007-ZSPDPO, 109/2008) in v skladu z Zakonom o računovodstvu (Ur.l. RS, št. 23/1999, 30/2002-ZJF-C), Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 115/2002, 21/2003, 134/2003, 134/2003, 126/2004, 120/2007 in 124/2008), Navodilom 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, št. 12/2001, 10/2006, 8/2007 in je v predpisani obliki sestavni del Poslovnega poročila zavoda za leto 2008.

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC
SB BREŽICE
ČERNELČEVA CESTA 015
8250 Brežice

Šifra: 27677
Matična številka: 5105323000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovođenja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganom procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na SB BREŽICE.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

- plač, osebnih prejemkov, povračila stroškov,
- podjemnih in avtorskih pogodb,
- javnih naročil in
- popisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev ter drobnega inventarja.

* samooceñitev vodij organizacijskih enot za področja:

- splošno upravno in kadrovske službe in
- finančno računovodske službe.

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU, ...) za področja:

/

V / Na SB BREŽICE je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,



b) na pretežnem delu poslovanja,



c) na posameznih področjih poslovanja,



d) še ni vzpostavljeno, pričeti smo s prvimi aktivnostmi,



e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi



2. upravljanje s tveganji:

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,



b) na pretežnem delu poslovanja,



c) na posameznih področjih poslovanja,



d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,



e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi



2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,



b) na pretežnem delu poslovanja,



c) na posameznih področjih poslovanja,



d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,



e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi



3. na obvladovanju tveganj temelji sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo

tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,



b) na pretežnem delu poslovanja,



- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

V letu 2008 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

-
- priprava registra tveganj,
 - sprejem internih aktov,
 - naročilo notranje revizije na posameznih področjih,
 - vzpostavitev elektronske evidence delovnega časa,
 - udeležba uslužbencev na izobraževanjih s področja tveganj in
 - potrjevanje računov (situacij) s strani skrbnikov.
-

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladam v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

-
- spremljanje izvajanja internih aktov in večkratne kontrole in
 - izvajanje notranjega revidiranja na drugih področjih.
-

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:
Dražen Levojevič

Datum podpisa predstojnika:
21.02.2009

Datum oddaje:

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

Ni bilo nedoseženih ciljev.

Tabela 27: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE
/	/	/

10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Splošna bolnišnica Brežice je regijska bolnišnica, ki zagotavlja zdravstvene storitve na sekundarni ravni predvsem prebivalcem regije Posavje (občin Brežice, Krško, Sevnica, Kostanjevica na Krki, Bistrica ob Sotli in Radeče) ter prebivalcem širšega gravitacijskega območja (občin Kozeje, Podčetrtek, Šmarje pri Jelšah).

Pomena Splošne bolnišnice Brežice kot regijske zdravstvene ustanove se zavedajo tudi vse posavske občine. Podprle so investicije v SB Brežice že v letu 2008 (prenova otroškega oddelka, prenova jedilnice in nakup opreme za ginekološko porodni oddelek).

Glede na regijske razvojne projekte (izgradnja elektrarn na spodnji Savi, izgradnja vojaškega in civilnega dela letališča Cerklje ob Krki, izgradnja pristanišča na Savi v Mokricah, izgradnja avtoceste Zagreb-Ljubljana, posodobitev železniškega mejnega prehoda Dobova, ustanovitev fakultet za logistiko, energetiko in turizem) se povečuje število oseb, ki se priseljujejo ali bivajo in delajo v Posavju iz drugih delov Slovenije. Na ta način se povečuje tudi potreba po zagotavljanju zdravstvenih storitev v SB Brežice.

V sodelovanju z regijskimi gospodarskimi subjekti sta bili izpeljani dve odmevni humanitarni prireditvi, s katerima so bile zbrane donacije za nakup bolniških postelj in druge opreme na ginekološko porodnem oddelku.

Splošna bolnišnica Brežice sodeluje tudi z regijskimi društvi za promocijo zdravja in preprečevanje različnih oblik bolezni s skupnim organiziranjem dobrodelnih prireditev, strokovnih srečanj, izobraževanj in usposabljanj. Bolnišnica za društva izvaja administrativno tehnična opravila, jim zagotavlja prostore za njihovo delovanje in objavlja informacije o njihovem delovanju na spletnih straneh bolnišnice.

Na območju Zavoda za zaposlovanje Republike Slovenije, Območne enote Sevnica, predstavlja bolnišnica šestega največjega delodajalca.

Z zagotavljanjem prehrane za dijake Gimnazije Brežice, Lekarne Brežice in Zdravstvenega doma Brežice bolnišnica krepi sodelovanje z javnimi zavodi v občini.

Bolnišnica je predstavila svoje storitve in uslužbenke tudi zdravnikom, zaposlenim v zdravstvenih domovih in zdravnikom zasebnikom v Posavju ter na ta način poskušala vzpostaviti stalno komunikacijo glede usklajevanja izvajanja zdravstvenih storitev na primarni in sekundarni ravni.

Bolnišnica se je v letu 2008 priključila na novo zgrajeno kanalizacijsko omrežje, z obnovo trafo postaje ter obnovo kuhinje pa so bili doseženi prihranki pri porabi električne energije in plina. Bolnišnica je v skladu z odločbo pristojnega inšpektorja zagotovila tudi ločeno zbiranje odpadkov iz zdravstva.

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

11.1. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

Obrazec 3: Spremljanje kadrov

Sklepanje delovnih razmerij

V letu 2008 smo v delovno razmerje sprejeli 14 uslužbencev za nedoločen čas in za določen čas 67 uslužbencev in sicer iz naslednjih razlogov:

- Nadomeščanje odsotnih delavcev: 11 delavcev,
- Povečan obseg dela: 16 delavcev,
- Opravljanje specializacije: 3 delavci,

- Opravljanje sekundariata: 4 delavci,
- Opravljanje pripravništva: 30 delavcev,
- Javna dela: 3 delavci.

Prenehanje delovnih razmerij

Delovno razmerje je prenehalo 57 uslužbencem iz naslednjih razlogov:

- Odpoved delovnega razmerja za določen čas: 11 delavcev,
- Odpoved delovnega razmerja na lastno željo: 5 delavcev,
- Potek specializacije, pripravništva, sekundariata: 41 delavcev,
- Upokojitve: upokojilo se je 9 delavcev, 2 invalidsko, ostalih 7 pa starostno. Glede na stopnjo izobrazbe: 2 z univerzitetno, 1 z višjo, 2 s srednjo in 4 z nižjo izobrazbo.

Specializacije

Izvajali smo naslednje specializacije:

1. Interna medicina: vključeni so bili 3 zdravniki, eden od 1. 1. do 10.12. 2008, eden od 1. 4. do 31. 12. 2008, eden od 1. 1. do 31. 5. 2008;
2. Splošna kirurgija: vključeni so bili 4 zdravniki, dva celo leto, eden od 1. 3. do 31.12., eden od 1. 3. do 31. 10. 2008;
3. Ginekologija in porodništvo: vključen je bil eden zdravnik od 1. 1. do 31. 8. 2008;
4. Ortopedska kirurgija: vključen je bil eden zdravnik celo leto;
5. Anesteziologija in reanimatologija: vključen je bil eden zdravnik od 1. do 30. 6. 2008

Sekundariat

Sekundariat so opravljali 4 zdravniki, eden od 1.1. do 31.7. in od 1.12. do 31.12., eden 1.6. do 30.11., eden od 1. 10. do 31. 12. in eden 1.8. do 30.9.2008.

Pripravništvo

V bolnišnici smo izvajali program pripravništva za 6 diplomiranih medicinskih sester, 1 diplomirano babico, 3 inženirje laboratorijske biomedicine, 1 radiološkega inženirja in 37 zdravstvenih tehnikov.

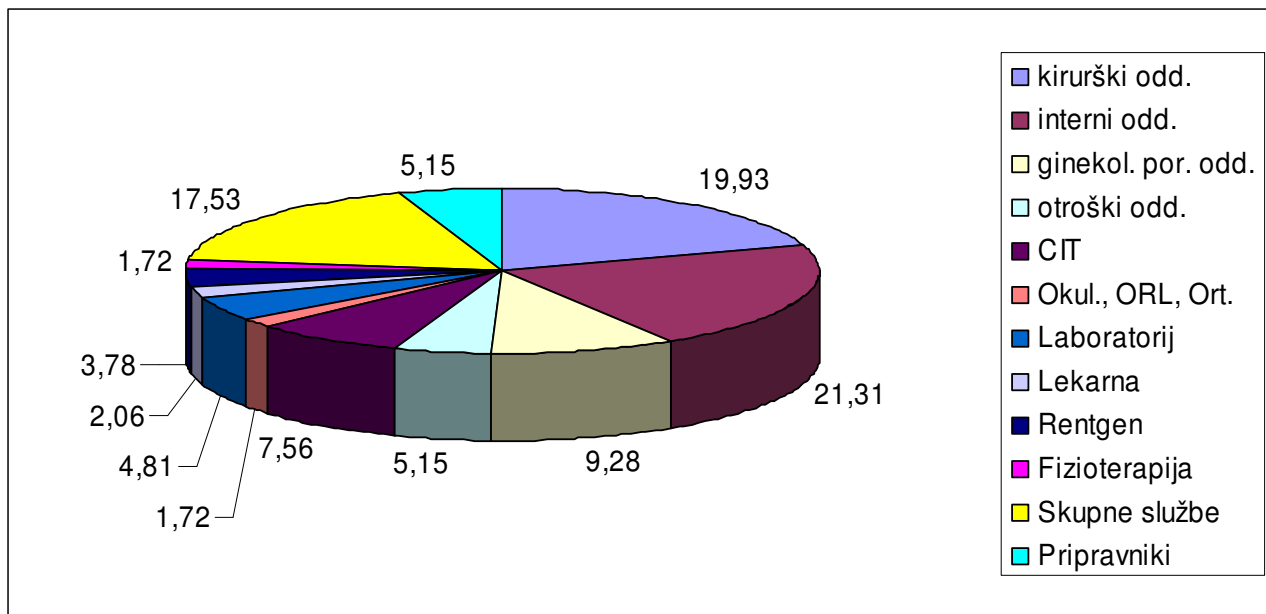
Strokovne izpite je opravilo 5 diplomiranih sester, 1 diplomirana babica, 2 inženirja laboratorijske biomedicine, 1 radiološki inženir in 25 zdravstvenih tehnikov.

Izobrazbena struktura kadra po organizacijskih enotah

Tabela 28: Kadrovska struktura po organizacijskih enotah

Org. enota	Zdravstveni delavci in zdravstveni sodelavci				skupaj	Nezdravstveni delavci				Skupaj	% od sk. št. del.
	zdravn., spec.	viš, vis.	srednji	ostali		viš, vis.	srednji	ostali	skupaj		
kirurški odd.	9	12	21	6	48		3	7	10	58	19,93
interni odd.	9	11	31		51		6	5	11	62	21,31
ginekol. por. odd.	4	6	13		23		1	3	4	27	9,28
otroški odd.	3	2	9		14		1		1	15	5,15
CIT	6	6	10		22				0	22	7,56
Okul., ORL, Ort.	2		3		5				0	5	1,72
Laboratorij	1	7	4		12		1	1	2	14	4,81
Lekarna	1		3		4			2	2	6	2,06
Rengen	3	6			9		2		2	11	3,78

Fizioterapija		4	1		5				0	5	1,72
Skupne službe	1	1			2	9	12	28	49	51	17,53
Pripravniki	1	3	11		15				0	15	5,15
Skupaj	40	58	106	6	210	9	26	46	81	291	100



Graf 7: Delež zaposlenih delavcev po organizacijskih enotah glede na število zaposlenih v bolnišnici

Aktivna politika zaposlovanja

V okviru aktivne politike zaposlovanja smo izvajali sledeče programe:

1. Javna dela

V izvajanje programa javnih del z nazivom Pomoč pri ureditvi trajnega arhiva je bila vključena 1 oseba s srednjo strokovno izobrazbo (V. stopnja-ekonomski tehnik) za obdobje šestih mesecev, v program Družabništvo in pomoč starejšim bolnikom pa 3 osebe z nižjo izobrazbo (II. stopnja) za obdobje 12 mesecev.

V delo so se vključevale petkrat po šest ur dnevno, kar skupaj znaša 30 ur tedensko in predstavlja za vključene osebe polni delovni čas. V program so vključili starejše osebe (nad 50 let) in dolgotrajno brezposelne osebe.

Izvajanje programov javnih del je bilo koristno tako za vključene osebe kot za bolnišnico kot izvajalca javnih del, saj smo z izvajanjem le teh lahko nudili uporabnikom zdravstvenih storitev kvalitetnejše usluge.

2. Usposabljanje na delovnem mestu

Program usposabljanja na delovnem mestu bolniški strežnik smo izvajali v dveh obdobjih. V obdobju od 1. 3. do 31. 5. sta bili vključeni v program usposabljanja dve brezposelni osebi, v obdobju od 1. 6. do 30. 9 pa štiri brezposelne osebe v trajanju dveh mesecev. Kandidati so se vključevali v delo 40 ur tedensko in sicer od od 6.-18. ure. Njihovo delo so vodili in nadzirali mentorji. Program je bil koristen, saj je kandidatom omogočil ponovni stik z delovnim okoljem. Za bolnišnico pa predstavlja način spoznavanja delavcev in ji s tem daje tudi možnosti za pridobitev in izbor ustreznih kadrov v primeru potrebe po zaposlitvi novih delavcev.

Program se je financiral iz sredstev Evropskega socialnega sklada (75%) in iz Proračuna Republike Slovenije (25%).

3. Delovni preizkus

Delovni preizkus za delovno mesto strežnik smo izvajali v obdobju od 1. do 31. 12. za štiri brezposelne osebe. Izvajanje programa je bilo koristno za kandidate in za bolnišnico kot izvajalca. Kandidati so delovni preizkus uspešno opravili. Program se je financiral iz Proračuna Republike Slovenije.

Izobraževanje

1. Izobraževanje v izobraževalnih ustanovah

V izobraževalne programe za pridobitev višje stopnje izobrazbe je bilo vključenih 10 uslužbencev. V izobraževalne programe za pridobitev znanstvenega naslova so bili vključeni trije uslužbenci. V izobraževalni program za pridobitev pedagoško andragoške izobrazbe so bili vključeni trije uslužbenci.

2. Strokovno izpopolnjevanje

Pregled udeležb na izobraževanjih zunaj zavoda po kadrih:

- Zdravniki: 80 udeležb,
- Diplomirane medicinske sestre: 52 udeležb,
- Srednje medicinske sestre: 34 udeležb,
- Ostali zdravstveni delavci: 40 udeležb,
- Nezdravstveni delavci: 39 udeležb.

Število udeležencev na izobraževanjih, organiziranih v domačem zavodu:

- Zakon o pacientovih pravicah: 73 udeležencev,
- Enteralna prehrana: 11 udeležencev,
- Aplikacija inzulina: 12 udeležencev,
- Uoraba in predstavitev različnih opornic in bandaž: 16 udeležencev,
- Paliativna oskrba: 20 udeležencev,
- Novosti pri zdravljenju možganske kapi in pomen rehabilitacije ter nege na domu: 10 udeležencev,
- Predstavitev oblog za rane: 9 udeležencev,
- Merjenje tlaka, temperature in relativne vlažnosti: 11 udeležencev,
- Uspešno komuniciranje za medicinske sestre: 24 udeleženek,
- Higiena rok: 72 udeležencev,
- Uvajanje letnih razgovorov: 15 udeležencev.

Štipendiranje

1. Kadrovsko štipendiranje

Štipendije je prejelo pet študentov Medicinske fakultete, ki se izobražujejo za poklic doktor medicine; od teh eden absolvent, eden študent šestega, dva študenta petega in en študent četrtega letnika. Štipendije so prejeli v obdobju od 1.1. do 30. 09. 2008.

2. Štipendiranje preko regionalne štipendijske sheme

Že v mesecu maju se je bolnišnica prijavila na razpis za vključitev v enotno regijsko štipendijsko shemo-posavsko štipendijsko shemo za študijsko leto 2008/09 za skupno 11 štipendij, vendar nam je uspelo na ta način vključiti v štipendiranje le šest štipendistov, pet mest je ostalo nezasedenih.

Štipendisti, ki so do 30. 9. prejeli kadrovsko štipendijo s strani bolnišnice, so od 1. 10. dalje po podpisu tripartitne pogodbe začeli prejemati štipendije pod novimi pogoji.

Štipendija je sestavljena iz treh delov: del sredstev zagotavlja Javni sklad Republike Slovenije za razvoj kadrov in štipendiranje (50%), del sredstev zagotavljajo občine Krško, Brežice, Sevnica,

Kostanjevica na Krki in Bistrica ob Sotli (20%) in del sredstev delodajalec, v tem primeru JZZ Splošna bolnišnica Brežice (30%).

Na ta način želimo mladim tudi v bodoče pomagati pri premagovanju finančnih težav v času študija in tako pridobiti čim več domačega strokovnega kadra.

Odsotnost delavcev zaradi bolniškega staleža

Zaradi odsotnosti z dela zaradi bolniškega staleža je bilo v letu 2008 izgubljenih skupaj 29.186 ur dela (3.648 delovnih dni), iz česar izhaja, da je bilo vsak delovni dan odsotnih 14,53 delavcev zaradi bolniškega staleža.

Najvišja odsotnost je bila zaradi bolezni in sicer 14.604 ur dela (1.826 delovnih dni).

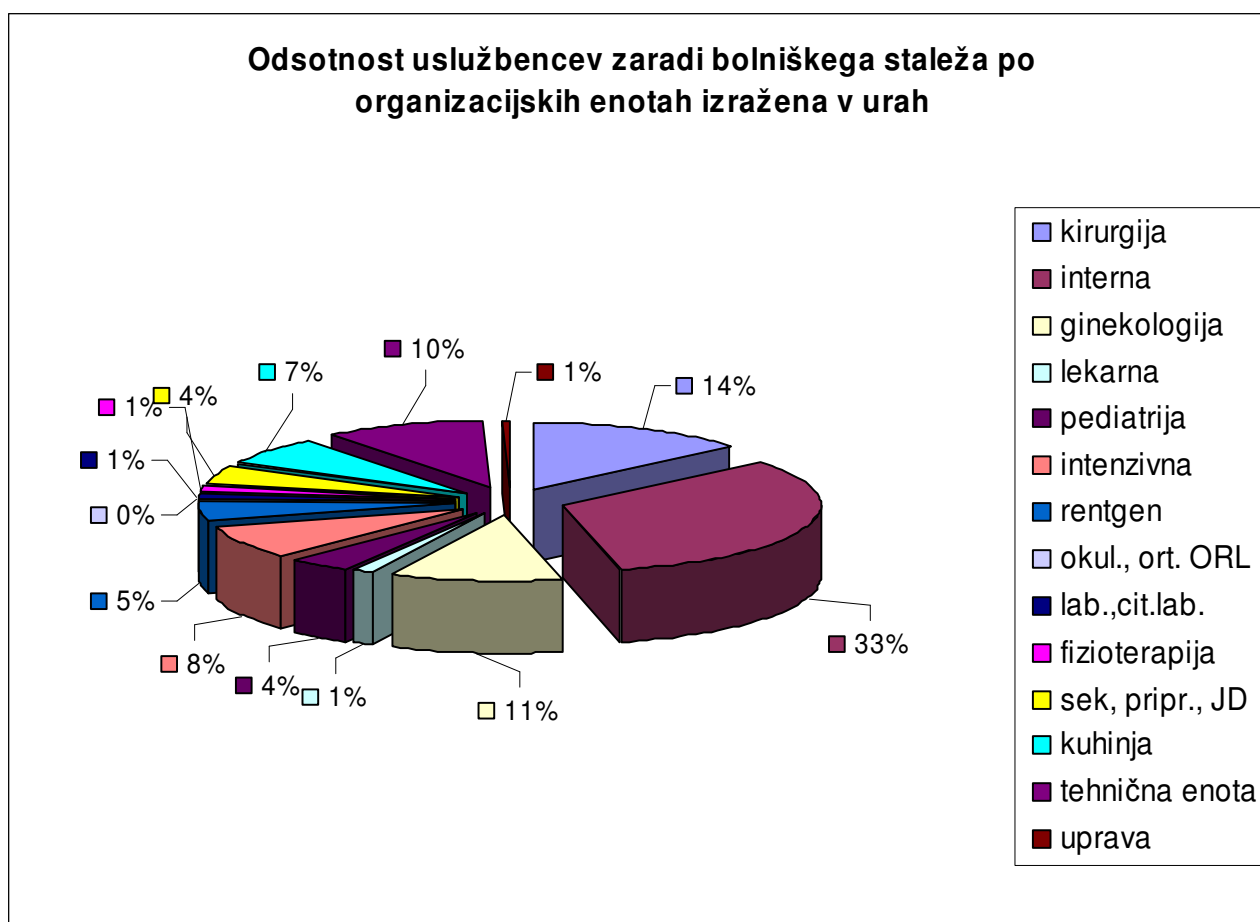
Najvišji % odsotnosti je bil na internem oddelku (32%).

Natančnejši prikaz v tabelarni in grafični obliki v prilogi.

Tabela 29: Bolniški stalež zaposlenih v letu 2008, odsotnost po organizacijskih enotah izražena v urah

Organizac. enota	odsotnost do 30 dni					odsotnost nad 30 dni				skupaj	število delavcev	štev. bol. odsot. / del.	delež 1
	boleznine	nesr. pri delu	nesr. izven dela	nega	skupaj	boleznine	nesr. pri delu	nesr. izven dela	skupaj				
kirurgija	2.620	40	200	378	3.238	813	16	0	829	4.067	58	70,1	13,9
interna	3.669	360	742	625	5.395	1.884	8	2.169	4.062	9.457	62	152,5	32,4
ginekologija	1.799	0	0	4	1.803	1.392	8	0	1.400	3.202	27	118,6	11,0
lekarna	420	0	0	0	420	0	0	0	0	420	6	70,0	1,4
pediatrija	294	152	0	151	597	538	0	0	538	1.135	15	75,7	3,9
intenzivna	786	606	0	121	1.513	724	91	0	815	2.328	22	105,8	8,0
rentgen	0	0	0	0	0	1.422	0	0	1.422	1.422	10	142,2	4,9
okul., ort., ORL	40	0	0	0	40	0	0	0	0	40	5	8,0	0,1
lab., cit. lab.	376	0	0	8	384	0	0	0	0	384	14	27,4	1,3
fizioterapija	320	0	0	24	344	0	0	0	0	344	5	68,8	1,2
sek. priprav., JD	978	272	0	8	1.258	0	0	0	0	1.258	19	66,2	4,3
kuhinja	1.435	0	200	0	1.635	416	0	0	416	2.051	11	186,4	7,0
tehnična enota	1.669	40	0	49	1.757	1.107	16	0	1.122	2.880	24	120,0	9,9
uprava	199	0	0	0	199	0	0	0	0	199	13	15,3	0,7
SKUP. 08	14.604	1.470	1.142	1.366	18.583	8.295	139	2.169	10.603	29.186	291	100,3	100,0
SKUP. 07	13.155	826	1.554	1.052	16.587	11.797	89	2.020	13.905	30.492	286	127,3	
IND. 08/07	111	178	73	130	112	70	156	107	76	96	102	78,8	

Opomba: Delež 1 predstavlja odstotek bolniške odsotnosti delavcev posameznega oddelka glede na skupno bolniško odsotnost v bolnišnici



Graf 8: Odsotnost uslužbencev zaradi bolniškega staleža po organizacijskih enotah

Poškodbe pri delu in obdobjni zdravstveni pregledi delavcev

Poškodbe pri delu: Število prijav poškodb pri delu za leto 2008 je 13, ena poškodba je nastala na poti na dela oziroma na poti z dela. Zaradi poškodb pri delu je bilo izgubljenih 201 delovnih dni.

Obdobjni zdravstveni pregledi delavcev:

Obdobjne zdravstvene preglede je opravilo skupaj 21 delavcev in sicer osem zaradi stalne izpostavljenosti ionizirajočemu sevanju in 13 ostalih zaposlenih delavcev.

Invalidski postopki

Postopek za priznanje pravic iz invalidskega zavarovanja je bil voden pri sedmih delavcih. Zmanjšana delazmožnost zaradi bolezni je bila priznana trem delavcem, ostalim delavcem je bila zahteva za priznanje pravic iz invalidskega zavarovanja zavržena. Vsi trije delavci so razvrščeni v III. kategorijo invalidnosti, z omejitvami dela nad polnim delovnim časom (40 ur tedensko) in omejitvami fizičnih obremenitev.

Na dan 31. 12. 2008 je bilo v bolnišnici 42 invalidov, kar predstavlja 14,4 % od skupnega števila zaposlenih. 15 delavcev dela krajši delovni čas od polnega, ostalih 17 ima omejitve pri delu.

Študentsko delo

V študentsko delo je bilo vključenih 12 študentov. Opravljali so predvsem administrativna in kurirska dela, vzdrževalna in zunanja dela, prav tako pa tudi strokovna dela srednje medicinske sestre. Študentje so v letu 2008 opravili skupaj 6.114 ur dela, kar predstavlja letno delovno obveznost nekaj več kot za tri delavce.

Tabela 30: Primerjava števila zaposlenih na dan 31. 12. 2007 in 31. 12. 2008

Delovno mesto	31.12.2007	31.12.2008	indeks
zdravnik specialist	31	32	103
zdravnik specilaizant	5	4	80
zdravnik sekundarij	2	2	100
zdravstveni sodelavec	3	3	100
specilaizant ostali	1	1	100
diplomirane medicinske sestre/babica	33	38	115
inženir radiologije	6	6	100
diplomirani fizioterapevt	3	4	133
laboratorijski inženir	4	5	125
zdravstveni tehnik, srednja med. sestra	79	88	111
laboratorijski tehnik	5	4	80
farmaceutski tehnik	3	3	100
bolničar	6	6	100
pripravniki z visoko izobrazbo	5	3	60
pripravniki s srednjo izobrazbo	16	11	69
skupaj zdravstveni kader	202	210	104
Ostali kader	84	81	96
skupaj kader	286	291	102

11.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

Investicijska vlaganja so opisana v računovodskem poročilu.

Pripravili:
Dražen Levojević
Rebeka Gašparin
Marija Krušlin
Rok Škvarč
Anica Erkić

Odgovorna oseba:
Dražen Levojević



Javni zdravstveni zavod

Splošna bolnišnica Brežice

Moje zdravje.

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2008

**Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila (ime in priimek):
Anica Pavlin**

**Odgovorna oseba zavoda (ime in priimek):
Dražen Levojević**

1. Računovodsko poročilo

Računovodsko poročilo Javnega zdravstvenega zavoda Splošna bolnišnica Brežice (v nadaljevanju zavoda) je sestavljeno na podlagi Zakona o javnih financah (Ur.l. RS, št. 79/1999, 124/2000, 79/2001, 30/2002, 56/2002-ZJU, 127/2006-ZJZP, 14/2007-ZSPDPO, 109/2008) in v skladu z Zakonom o računovodstvu (Ur.l. RS, št. 23/1999, 30/2002-ZJF-C), Zakonom o davku od dohodkov pravnih oseb (Ur.l. RS, št. 117/2006, 90/2007, 56/2008, 76/2008, 92/2008, 5/2009), Slovenskimi računovodskimi standardi 2006, Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 54/2002, 117/2002, 58/2003, 134/2003, 34/2004, 75/2004, 117/2004, 141/2004, 117/2005, 138/2006, 120/2007 in 124/2008), Pravilnikom o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l. RS, št. 134/2003, 34/2004, 13/2005, 138/2006, 120/2007), Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 115/2002, 21/2003, 134/2003, 126/2004, 120/2007 in 124/2008), Pravilnikom o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti (Ur.l. RS, št. 109/2007), Navodilom 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, št. 12/2001, 10/2006, 8/2007) in je sestavni del Poslovnega poročila zavoda za leto 2008.

Računovodske izkaze zavoda sestavljajo:

- Bilanca stanja,
- Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
- Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil,
- Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov,
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka,
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov,
- Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov,
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti in
- Obračun davka od dohodkov pravnih oseb.

1.1 Pojasnila k računovodskim izkazom

Noben računovodski izkaz po stanju na dan 31.12.2007 ni bil od oddaje obrazcev popravljen ali spremenjen.

1.1.1. BILANCA STANJA

Stanje sredstev in virov sredstev je bilo usklajeno z analitičnimi evidencami ter preverjeno z inventurnim popisom. Popisni elaborat centralne popisne komisije je samostojni dokument, ki ga je sprejel svet zavoda na korespondenčni seji 20.2.2009

Podrobneje razčlenjena stanja na dan 31.12.2008 primerjana na stanje na dan 31.12.2007 so prikazana v spodnji tabeli 1.

Tabela 1: Stanje sredstev in virov sredstev na dan 31.12.2008 v primerjavi s stanjem sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31.12.2007

Konto	Naziv podskupine kontov	REALIZACIJA		Indeks
		2007	2008	3/2
1		2	3	4
003	dolgoročne premoženjske pravice	204.317	323.040	158,11
010	popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	85.503	94.235	110,21
020	zemljišča	157.344	157.344	100,00
021	zgradbe	3.747.511	4.553.013	121,49
031	popravek vrednosti zgradb	2.402.330	2.500.190	104,07
040	oprema	3.888.825	4.410.970	113,43
041	drobni inventar	545.514	606.865	111,25
045	druga opredmetena osnovna sredstva	18.468	18.468	100,00
050	popravek vrednosti opreme	2.883.701	3.028.198	105,01
051	popravek vrednosti drobnega inventarja	545.514	606.865	111,25
062	dolgoročne kapitalske naložbe	2.107	2.107	100,00
069	oslabitev vrednosti dolgoročnih kap. naložb	2.107	2.107	100,00
075	dolgoročno dana posojila	7.453	6.495	87,15
	Skupaj	2.652.384	3.846.707	145,03
100	denarna sredstva v blagajni	304	492	161,84
110	denarna sredstva na računih	76.912	50.023	65,04
120	kratkoročne terjatve do kupcev v državi	224.623	253.711	112,95
130	kratkoročno dani predujmi	0	469	#DEL/0!
140	kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države	1.036.023	1.730.589	167,04
142	kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	5.366	8.894	165,75
143	kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občin	3.342	3.244	97,07
144	kratkoročne terjatve do ZZSZ in ZPIZ	93.543	588.496	629,12
152	kratkoročno dani depoziti	420.000	315.000	75,00
160	kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	561	330	58,82
170	kratkoročne terjatve	19.973	19.928	99,77
174	terjatve za vstopni DDV	-12	8.490	-70.750,00
175	ostale kratkoročne terjatve	30.098	15.140	50,30
190	kratkoročno odloženi odhodki	3.834	6.094	158,95
192	vrednotnice (poštne znamke, tele. kartice)	746	416	55,76
	Skupaj	1.915.313	3.001.316	156,70
310	material v skladišču	143.893	156.746	108,93
	Skupaj	143.893	156.746	108,93
	AKTIVA SKUPAJ	4.711.590	7.004.769	148,67

210	obveznosti za čiste plače in nadomestila plač	371.710	471.413	126,82
212	obveznosti za prispevke iz kosmatih plač	88.418	150.223	169,90
213	obveznosti za davke iz kosmatih plač	56.239	135.026	240,09
214	druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih	43.980	58.598	133,24
216	obveznosti za davke iz drugih prejemkov	330	631	191,21
220	dobavitelji v državi	328.697	1.308.804	398,18
221	dobavitelji v tujini	3.424	874	25,53
230	kratkoročne obveznosti iz poslovanja	112.170	141.357	126,02
231	obveznosti za DDV	743	2.413	324,76
234	druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	15.126	18.921	125,09
240	kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države	387.125	363	0,09
242	kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	36.509	63.602	174,21
290	vnaprej vračunani prihodki	3.068	514.261	16.762,09
	Skupaj	1.447.539	2.866.486	198,02
920	dolgoročno odloženi prihodki	610.794	757.009	123,94
922	prejete donacije namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije	268.304	453.099	168,88
980	obveznost za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	2.365.042	2.605.926	110,19
985	presežek prihodkov nad odhodki	19.912	322.249	1.618,37
	Skupaj	3.264.052	4.138.283	126,78
	PASIVA SKUPAJ	4.711.591	7.004.769	148,67

1.2 SREDSTVA

1.2.1 Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so izvirno vrednotena po nabavni vrednosti in amortizirana po amortizacijskih stopnjah v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. RS, št. 45/2005, 138/2006, 120/2007). Drobní inventar z življenjsko dobo nad 1 letom in posamično vrednostjo pod 500 EUR se odpiše neposredno ob nabavi.

Dolgoročna sredstva v poslovnem letu 2008 predstavljajo 54,91% delež celotne aktive, oziroma 3.846.707 EUR, kar je za 1.194.322 EUR več kot v predhodnem letu.

V letu 2008 so bila pridobljena osnovna sredstva v skupni vrednosti 1.775.017 EUR in sicer iz sredstev:

- amortizacije v višini 1.263.493 EUR,
- donacij v višini 145.376 EUR in
- Ministrstva za zdravje v višini 366.148 EUR.

Tabela 2: Pridobljena osnovna sredstva v letu 2008 po virih financiranja

Naziv	vir financiranja		
	amortizacija	Ministrstvo za zdravje	donacije
programska oprema v kuhinji in jedilnici	3.636	0	0
laboratorijski informacijski sistem s povezavo na Birpis	26.414	0	0
lekarniški informacijski sistem	14.517	0	0
računalniški program za trombotično ambulanto	1.455	0	0
windowsi in office (uprava, gin., krg., ped. amb.)	2.600	0	0
registrator delovnega časa (program,licence)	19.767	0	0
program Tinytag Explorer za laboratorij- nadgradnja	87	0	0
antivirusni program	3.497	0	0
program ZORA	5.241	0	0
obračun plač - nadgradnja	329	0	0
nadzor in izvedbena dokumentacija za kuhinjo	45.973	0	0
izdelava idejnih zasnov za ureditev sanitarij (interna,kirurgija)	1.523	0	0
izdelava popisov del za gradbena in instalacijska dela (uprava)	762	0	0
izdelava celostne grafične podobe bolnišnice	5.122	0	0
prenova sanitarij na otroškem odd.(Donator:Občina Brežice)	1.492	0	9.683
KONTO 003	132.416	0	9.683
rekonstrukcija kuhinje	549.412	150.000	0
nadgradnja požarno javljalnega sistema	4.408	0	0
nadgradnja klicnega in komunikacijskega sistema na krg.odd.	758	0	0
sanacija strehe - izolacija na amb.polikliničnem traktu	8.939	0	0
prenova sanitarij na otroškem odd.(Donator:Občina Brežice)	2.396	0	40.317
obnova sanitarij na kirurškem oddelku	1.868	38.910	0
obnova arhiva na upravi	2.652	0	0
kanalizacija (priključitev na Kajuhovo ulico)	5.841	0	0
KONTO 021	576.275	188.910	40.317
pohištvena oprema (kavč)	578	0	0
omara in omarice na internem odd.	3.152	0	0
arhivski regali na upravi	12.256	0	0
oprema kuhinje z jedilnico	265.087	0	0
mobilni RTG aparat za operacijsko	7.101	100.000	0
ginekološka pregledovalna miza	6.532	0	0
agregati - hladilne komore za kuhinjo	8.041	0	0
nadgradnja požarno javljalnega sistema v bolnišnici	1.115	0	0
gastroskop za gastro ambulanto	6.978	20.000	0
EKG za interni oddelek	4.857	0	0
laringoskop za intubacijo s tubosom za endoskopsko ambulanto	590	0	0
termodezinfikator za interni oddelek	475	0	0
pulzni oksimeter za interni oddelek (Donator: Polovič F. Dobova)	0	0	1.310

Naziv	vir financiranja		
	amortizacija	Ministrstvo za zdravje	donacije
antidekubitusna blazina 2x (krg.abd.,CIT)	4.479	0	0
infuzijska črpalka za otroški oddelek	2.329	0	0
perfuzor 3x za CIT	6.168	0	0
infuzijska črpalka-Spaceline za CIT(Donacija: po sklepu - kazni)	4.099	0	1.000
grelec tekočin 2x (CIT, operacijska)	5.378	0	0
senzor za ETCO2 - kapnograf za CIT	2.933	0	0
klip aplikator komplet za gastro ambulanto	1.189	0	0
komplet za artroskopijo za operacijsko	10.882	0	0
luč s sklopko za kisik za interni oddelek	627	0	0
pipetor za laboratorij	603	0	0
voziček M2 za otroški oddelek	926	0	0
voziček M3 2x za otroški oddelek	1.295	0	0
tehtnica otroška za otroški oddelek	977	0	0
kaseta 24 x 30 cm za RTG	2.099	0	0
žaga oscilacijska za mavec za kirurško ambulanto	748	0	0
klima naprave 3x (sterilizacija, krg., gastro amb.)	2.179	0	0
kamera za artroskopije za operacijsko	13.164	0	0
polirni stroj za čiščenje	1.587	0	0
aparat za fizioterapijo - Phyaaction C	3.688	0	0
nadgradnja monitorja za spremljanje življ.funkcij za otroški odd.	1.332	0	0
stroj za pomivanje bele posode Winterhalter (Donator: Občina Sevnica - 300€, Občina Brežice - 1.500€)	7.199	0	1.800
postelja bolniška 18x (Donatorji: Občina Krško -10.000,00€, razni donatorji)		0	56.228
optika Olympus s sterilno kaseto za operacijsko	2.745	0	0
aspirator za interni oddelek	1.305	0	0
EKG aparat (Donator: Polovič F. Dobova)	0	0	5.990
Hiloterm sistem za kirurški oddelek (Donator: Glaxosmithkline Ljubljana)	0	0	5.311
dopplex mini D900 za interni odd. (Donator: Krka Novo mesto)	0	0	867
defibrilator (Donator: Rotary club Čatež)	0	0	2.560
bolniške postelje za ginekološki oddelek 4x (Donator:Vital Mestinje)	0	0	15.000
bilirubinometer za laboratorij	0	4.620	0
infuzijska črpalka za ginekološki oddelek	0	2.081	0
ogrevalna posteljica za novorojenčke za ginekološki odd.	0	2.544	0
pulzni oksimeter za ginekološki odd.	0	1.414	0
perfuzor za ginekološki odd.	0	2.086	0

Naziv	vir financiranja		
	amortizacija	Ministrstvo za zdravje	donacije
monitor za spremljanje življ.funkcij za otroški odd.		18.282	
aparatus za toplotno vezavo dokumentov	537	0	0
komunikacijska omara 8x	6.265	0	0
oprema kuhinje (blagajne,tiskalniki,...)	6.462	0	0
računalniki 5x (tajništvo,CIT, gin. odd.,kr.g.odd.,pediatrična amb.)	2.637	0	0
tiskalniki 5x(interna in kirurška ambulanta,IPP, laboratorij,pediatrija)	2.846	0	0
registrator delovnega časa (registr. terminali, kameri)	9.014	0	0
računalniki, tiskalniki, monitorji (kr.g. in gin.amb.,lab.,gin.odd.,lekarna,uprava,skladišče)	8.608	0	0
enota za arhiviranje podatkov za upravo	2.137	0	0
strežnik (server) v skladišču	2.241	0	0
čitalnik črtne kode 2x za gastro ambulanto	381	0	0
dodatne napeljave v računalniški mreži v bolnišnici	8.087	0	0
priključitev mrežnih stikal (Switch)	5.486	0	0
računalnik z monitorjem	0	988	0
mrežna stikala (Switch)	0	23.736	0
televizor LCD Sony KDL	0	1.488	0
KONTO 040	449.397	177.239	90.065
med. drob. inv.	30.850	0	0
splošni drob. inv. (Donator: Ključ življenja)	30.812	0	5.311
zdrav. varst. obleka	12.383	0	0
pisarniški drobni inventar	6.154	0	0
perilni inventar	16.788	0	0
kuhinjski drob. inv.	8.418	0	0
KONTO 041	105.405	0	5.311
SKUPAJ	1.263.492	366.148	145.376

Nabavna vrednost vseh dolgoročnih sredstev na dan 31.12.2008 znaša 10.076.195 EUR, popravki vrednosti pa 6.229.488 EUR, kar predstavlja 61,82% stopnjo odpisanosti dolgoročnih sredstev in se je v primerjavi z letom 2007 zmanjšala za 10,55%. Nižja stopnja odpisanosti dolgoročnih sredstev je rezultat večjih nabav v letu 2008.

Dolgoročna sredstva smo v letu 2008 povečali z novimi nabavami v skupni vrednosti 1.775.017 EUR in jih zmanjšali za izločeno opremo v vrednosti 267.296 EUR, ki je bila dotrajana in zato neuporabna. Sezname izločene odpisane opreme so sestavni del inventurnega elaborata.

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2008 povečala za 805.501 EUR in znaša 4.710.357 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 2.500.190 EUR, sedanja pa 2.210.167 EUR.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- zgradbe in infrastrukturni objekti za opravljanje dejavnosti – stanje 31.12.2008 znaša 1.839.523 EUR,
- stanovanja (9 stanovanjskih enot) – stanje 31.12.2008 znaša 213.300 EUR,
- stavbna zemljišča (9.121 m²) - stanje 31.12.2008 znaša 150.614 EUR,

- kmetijska zemljišča - travniki (5.515 m²) – stanje 31.12.2008 znaša 6.030 EUR in
- druga zemljišča (24.548 m²) – stanje 31.12.2008 znaša 699 EUR.

Stavbno zemljišče (5.127 m²) v knjigovodski vrednosti 149.968,52 EUR je last Republike Slovenije. Vsa ostala zemljišča so splošno ljudsko premoženje v upravi Splošne bolnišnice Brežice.

Dolgoročno dana posojila zaposlenim (za odkupljena stanovanja po Stanovanjskem zakonu) so revalorizirana za dejanska vračila teh sredstev z vrednostjo stanovanjske točke.

1.2.2 Kratkoročna sredstva

Kratkoročna sredstva po stanju na dan 31.12.2008 izkazujejo 42,84% delež celotne aktive. Delež je za 2% nižji kot v letu 2007.

Kratkoročne terjatve do kupcev so izkazane v okviru kontov skupine 12 in 14. Terjatve do kupcev (konti skupine 12) izkazujejo v strukturi kratkoročnih sredstev 8,45% delež, terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (konti skupine 14) pa 77,67% delež. V terjativah do uporabnikov enotnega kontnega načrta (konti skupine 14) so zajeti tudi depoziti pri Zakladnici enotnega zakladniškega računa države v višini 1.730.000 EUR.

Denarna sredstva v blagajni so v skladu z določenim blagajniškim maksimumom (Pravilnik o plačevanju z gotovino in blagajniškim maksimumu, Uradni list RS, št. 103/2002, 141/2006). Denarna sredstva na podračunu enotnega zakladniškega računa so v mejah nujne likvidnosti. Naložbe prostih denarnih sredstev in stanje kratkoročnih terjatev do kupcev so v mejah, ki ne ogrožajo poslovanja.

Aktivne časovne razmejitve predstavljajo v naprej plačane zavarovalne premije (desetletne police – letni obračun za obdobje 1. marec - 28. februar) v višini 5.856 EUR in plačane naročnine za strokovne revije za leto 2009 v višini 238 EUR.

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednotnice (AOP 013)

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednotnice na dan 31.12.2008 znašajo 492 EUR, kar je v skladu z blagajniškim maksimumom.

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

Denarna sredstva na dan 31.12.2008 na računih znašajo 50.023 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 253.711 EUR. Stanje terjatev predstavlja 1,93% celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te v glavnem poravnajo v 30 dneh, oziroma v skladu z pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda.

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

Dani predujmi in varščine na dan 31.12.2008 znašajo 469 EUR in se nanašajo na vnaprejšnja plačila kotizacije za posvet o notranjem nadzoru (predujem plačan ob prijavi, posvet organiziran v začetku januarja).

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2008 znašajo 2.331.223 EUR in so naslednje:

- depoziti pri zakladnici v višini 1.730.000 EUR,
- kratkoročne nezapadle terjatve do ZZZS v višini 588.497 EUR in

- nezapadle terjatve do ostalih uporabnikov EKN v višini 12.726 EUR.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročne finančne naložbe na dan 31.12.2008 znašajo 315.000 EUR in predstavljajo depozite pri poslovni banki.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve (refundacije boleznin in invalidnin) na dan 31.12.2008 znašajo 43.558 EUR.

1.2.3 Zaloge

Nabava vsega materiala je vrednotena po dejanskih cenah. Poraba zalog zdravstvenega materiala je vrednotena po FIFO metodi, vse ostale zaloge pa po povprečnih cenah. Zaloge na dan 31.12.2008 znašajo 156.746 EUR in predstavljajo 2,23% aktive ter so večje od zalog na dan 31.12.2007 za 12.853 EUR (8,93%).

Tabela 3: Podrobneje razčlenjeno stanje zalog na dan 31.12.2008 v primerjavi s stanjem zalog na dan 31.12.2007

Konto	Naziv kontov	REALIZACIJA		Indeks
		2007	2008	3/2
	1	2	3	4
31001	zdravstveni material v lekarni	117.863	124.894	105,97
31002	živila	1.512	1.696	112,17
31003	tehnični material	125	351	280,80
31004	čistilni material	1.458	1.981	135,87
31005	tekstilni material	14	0	0,00
31006	ostali potrošni material	5.011	9.593	191,44
3102	kurivo	10.583	10.583	100,00
3104	pisarniški material	7.327	7.648	104,38
	Skupaj	143.893	156.746	108,93

1.3 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

1.3.1 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne obveznosti v višini 2.866.486 EUR predstavljajo 40,92% delež vseh obveznosti ter so se v primerjavi z letom 2007 povečale za 98,02% (1.418.947), v največji meri zaradi 294,33% povečanja kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev. V letu 2008 je bil tudi izveden prenos vkalkuliranih obveznosti za odvod 20% deleža amortizacije ustanovitelju, in sicer na podlagi Zakona o investicijah v zdravstvu iz konta 240 na konto 290.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2008 znašajo 815.891 EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december in odškodnine za ure iz prerazporejenega delovnega časa v višini 204.793 EUR. Obveznosti do zaposlenih so bile v višini 756.827 EUR poravnane 12. januarja 2009, ostale pa bodo po podpisu sporazumov. Podrobnejša obrazložitev je podana pri razčlenitvi stroškov plač v izkazu prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2008 znašajo 1.309.678 EUR. Obveznosti do dobaviteljev je zavod poravnava v roku od 15 do 60 dni, povprečno pa v 36 dneh. Vse obveznosti na dan 31.12.2008 so nezapadle, 876.248 EUR pa se jih nanaša na investicije, ki so bile končane v decembru 2008.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (davek na plače) na dan 31.12.2008 znašajo 162.691 EUR .

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2008 znašajo 63.966 EUR.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Vnaprej vračunani odhodki po stanju na dan 31.12.2008 znašajo 514.260 EUR in izkazuje vkalkulirane obveznosti za odvod 20% deleža amortizacije ustanovitelju na podlagi Zakon o investicijah v javne zdravstvene zavode, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija, za obdobje 1994-1999 (ZIJZ) (Ur.l. RS, št. 19/1994, 28/2000, 111/2001 in 76/2008).

1.3.2 Lastni viri in dolgoročne obveznosti

37,20% delež celotne pasive predstavljajo obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje in so primerjana na leto 2007 višja za 10,18% (240.884 EUR).

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Dolgoročno odloženi prihodki na kontih podskupine 920 po stanju na dan 31.12.2008 znašajo 757.009 EUR in izkazuje neporabljene prihodke za pokrivanje stroškov amortizacije v naslednjih obračunskih obdobjih (določbe 16. člena Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava).

Prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije na kontih podskupine 922 po stanju na dan 31.12.2008 znašajo 453.099 EUR in izkazujejo prejete donacije (v letu 2008 v višini 246.246 EUR) in nadomeščajo stroške amortizacije (v letu 2008 v višini 61.451 EUR).

V dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitvah so izkazane samo prejete donacije, ki so namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije.

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2008 znaša 2.605.926 EUR. V primerjavi z letom 2007 so se te obveznosti zmanjšale zaradi vkalkuliranega odvoda dela pridobljene amortizacije (128.754 EUR), vlaganj v kadrovska stanovanja (6.207 EUR), povečala pa so se za pridobljena sredstva Ministrstva za zdravje za investicije v višini 308.910 EUR (150.000 EUR - sofinanciranje rekonstrukcije bolnišnične kuhinje, 120.000 EUR - sofinanciranje rtg aparata in videogastroskopa in 38.910 EUR - sofinanciranje

obnove sanitarij starejših od 40 let), prejete najemnine za stanovanja od upravljalca stanovanj v višini 9.697 EUR in podarjena osnovna sredstva Ministrstva za zdravje v višini 57.239 EUR (oprema za oskrbo novorojenčkov v višini 31.027 EUR, opremo za dvig nivoja informacijske varnosti v višini 23.736 EUR, računalniško opremo v višini 988 EUR in LCD TV sprejemnik v višini 1.488 EUR).

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

Stanje presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2008 znaša 322.248 EUR. Stanje na dan 31.12.2007 v višini 19.912 EUR se je povečalo za presežek prihodkov nad prihodki iz leta 2008 v višini 302.336 EUR. V letu 2008 ni bila izplačana delovna uspešnost za leto 2007 direktorju in strokovnemu direktorju v višini 10.622,61 EUR.

Sredstva poslovnega izida za leto 2008 v znesku 302.336,37 EUR se na podlagi sklepa sveta zavoda in soglasja Ministrstva za zdravje namenijo za:

- nabavo opredmetenih osnovnih sredstev (graditev in oprema centralne intenzivne terapije s postanestezijsko enoto in prostori za anesteziološko službo ter centralno sterilizacijo v Splošni bolnišnici Brežice – potrjen dokument identifikacije investicijskega projekta s strani Ministrstva za zdravje dne 27.10.2008) v višini 288.686,60 EUR in
- stroške dela (delovna uspešnost direktorja in strokovnega direktorja ter pomočnice direktorja za zdravstveno nego in oskrbo za leto 2008) v višini 13.649,77 EUR. V kolikor se višina stroškov dela za delovno uspešnost direktorjev zniža, predstavlja nerazporejeni del presežka prihodke nad odhodki.

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje na dan 31.12.2008 znašajo 2.928.174,64 EUR in so bila usklajena z Ministrstvom za finance, na dan 31.12.2008.

1.3.3 Konti izvenbilančne evidence

Na kontih izvenbilančne evidence so evidentirane zaloge zdravil in zdravstvenega materiala, ki so last Zavoda RS za blagovne rezerve (13.280 EUR) in vrednost investicije v kotlarno (662.293 EUR), katere investitor je PETROL d.d. Ljubljana na podlagi Pogodbe za pogodbeno zagotavljanje prihranka energije in dobavo energenta, sklenjene dne 16.5.2006. Investicija preide v last bolnišnice oz. ustanovitelja po 15. letih.

1.4 STANJE IN GIBANJA NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

Izkazuje komulativni prikaz podatkov od 1. januarja do 31.12.2008 (začetna stanja + povečanja - zmanjšanja) po posameznih kategorijah neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, ki so usklajena z bilanco stanja.

1.5 STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

Izkazuje komulativni prikaz podatkov od 1. januarja do 31.12.2008 (začetna stanja + povečanja - zmanjšanja) po posameznih kategorijah finančnih naložb in posojil, ki so usklajena z bilanco stanja.

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkazuje celotne **prihodke** in **odhodke**. Celotni prihodki doseženi v letu 2008 znašajo 13.089.351 EUR in so bili za 27,81% (2.847.984 EUR) višji od doseženih v letu 2007 in višji od načrtovanih za 16,31% (1.835.539 EUR).

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,41%, finančni prihodki 0,48%, drugi prihodki 0,04 % in prevrednotovalni prihodki 0,07% celotnih prihodkov leta 2008.

Tabela 4: Celotni prihodki v letu 2008 v primerjavi z letom 2007

Naziv podskupine kontov	REALIZACIJA		Finančni načrt	Indeks	
	2007	2008	2008	3/2	3/4
1	2	3	4	5	6
A) Prihodki od poslovanja	10.106.567	13.011.818	11.155.646	128,75	116,64
<i>iz obveznega zdravstvenega zavarovanja</i>	8.340.138	10.752.804	9.188.216	128,93	117,03
<i>iz dodatnega zdravstvenega zavarovanja</i>	1.043.683	1.218.388	1.162.372	116,74	104,82
<i>iz doplačil do polne cene, konvencij, nadstandarda, samoplačnikov</i>	251.403	301.369	260.000	119,87	115,91
<i>od prodaje drugih proizvodov in storitev</i>	471.343	739.257	545.058	156,84	135,63
B) Finančni prihodki	48.157	62.258	49.840	129,28	124,92
C) Drugi prihodki	79.369	5.703	48.326	7,19	11,80
Č) Prevrednotovalni poslovni prihodki	7.274	9.572	0	131,59	#DEL/0!
CELOTNI PRIHODKI	10.241.367	13.089.351	11.253.812	127,81	116,31

Največji delež prihodkov od poslovanja predstavljajo prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja. Ti prihodki so višji od načrtovanih za 17,03% in višji od doseženih v letu 2007 za 28,93%. Prihodki so višji v glavnem zaradi višje priznane cene zdravstvenih storitev ZZS.

Neplačani prihodki znašajo 854.344,85EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 6,53%, kar pomeni, da se plačila realizirajo v enomesečnem roku. Terjatve se v glavnem redno poravnajo.

Neporavnane terjatve iz leta 2007 in starejše so v postopku izterjave preko sodišča. Podrobnejše pojasnilo o neplačanih prihodkih je podano pri pojasnilu bilance stanja.

Podrobneje razčlenjeni načrtovani in realizirani prihodki so prikazani v spodnji preglednici.

Tabela 5: Podrobneje razčlenjeni načrtovani in realizirani prihodki

Naziv podskupine kontov	REALIZACIJA		Finančni načrt	Indeks	
	2007	2008	2008	3/2	3/4
1	2	3	4	5	6
A) Prihodki od poslovanja	10.106.567	13.011.818	11.155.646	128,75	116,64
<i>iz obveznega zdravstvenega zavarovanja</i>	8.340.138	10.752.804	9.188.216	128,93	117,03
bolnišnična dejavnost	5.901.952	7.472.838		126,62	
dispanzerna dejavnost gin.	146.455	168.492		115,05	
specialistična ambulantna dejavnost	2.055.896	2.710.924		131,86	
fizioterapija	75.289	85.265		113,25	
neakutna bolnišnična obdelava	160.546	315.285		196,38	
<i>iz dodatnega zdravstvenega zavarovanja</i>	1.043.683	1.218.388	1.162.372	116,74	104,82
bolnišnična dejavnost	728.805	896.602		123,02	
ambulantno specialistična dejavnost	314.878	321.786		102,19	
<i>iz doplačil do polne cene, konvencij, nadstandarda, samoplačnikov</i>	251.403	301.369	260.000	119,87	115,91
doplačila do polne cene	4.566	5.266		115,33	
nadstandard (Vzajemna + samoplačniki)	10.405	14.646		140,76	
samoplačniki (fizične osebe)	38.993	53.299		136,69	
samoplačniki (pravne osebe)	115.183	122.773		106,59	
konvencije	82.256	105.385		128,12	
<i>od prodaje drugih proizvodov in storitev</i>	471.343	739.257	545.058	156,84	135,63
zaposlovanje javna dela, usposabljanja, ESS	8.205	53.297		649,56	
zaposlovanje invalidov nad kvoto - nagrada	31.410	49.896		158,85	
zaposlovanje specializantov	78.207	118.590		151,64	
zaposlovanje pripravnikov, sekundarijev	178.848	262.106		146,55	
okoljske dajtnje - sofinanciranje	3.660	3.092		84,48	
menza	46.036	95.704		207,89	
spremljanje bolnikov	7.708	8.000		103,79	
laboratorijske storitve za zunanje uporabnike	37.824	43.561		115,17	
zdravniški pregledi za zaposlene	1.873	3.448		184,09	
provizija Adriatic, Vzajemna, Triglav	7.032	8.132		115,64	
skladiščenje blagovnih rezerv	3.473	3.473		100,00	
opravljeno delo za druge (kuharice Sodexo)	0	9.056		#DEL/0!	
donacije za zdravila, literaturo in druge storitve	52.959	30.228		57,08	
donacije za izobraževanje	7.298	16.922		231,87	
vrnjeni stroški specializacije	0	20.484		#DEL/0!	
drugo (sterilizacija, Myrin, odvzemi krvi, mentorstvo, obdukcije KOP,	6.810	13.268		194,83	
B) Finančni prihodki	48.157	62.258	49.840	129,28	124,92
od obresti od depozitov	37.799	57.178		151,27	
od obresti sredstev na vpogled	1.640	1.940		118,33	
ostali (zamuđne obresti, opomini...)	8.718	3.140		36,02	
C) Drugi prihodki	79.369	5.703	48.326	7,19	11,80
Č) Prevrednotovalni poslovni prihodki	7.274	9.572	0	131,59	#DEL/0!
od prodaje OS	0	2.165		#DEL/0!	
drugi (odbitni delež DDV *, odškodnine zavarovalnice)	7.274	7.407		101,83	
CELOTNI PRIHODKI	10.241.367	13.089.351	11.253.812	127,81	116,31

Opomba: * 3.471,61 EUR znaša odbitni delež za leto 2008 po končnem obračunu DDV – 65. člen Zakona o davku na dodano vrednost (med letom obračunan 1% odbitni delež, po končnem obračunu izračunan 2%).

Celotni odhodki doseženi v letu 2008 so znašali 12.787.015 EUR in so bili za 25,09% (2.564.548 EUR) višji od doseženih v letu 2007 in 13,62% (1.533.203 EUR) višji od načrtovanih.

Tabela 6: Podrobneje razčlenjeni načrtovani in realizirani odhodki so prikazani v spodnji preglednici:

Naziv podskupine kontov	REALIZACIJA		Finančni načrt	Indeks	
	2007	2008	2008	3/2	3/4
1	2	3	4	5	6
A) Stroški materiala in storitev	3.721.474	4.763.796	3.994.926	128,01	119,25
<i>stroški materiala</i>	<i>2.007.101</i>	<i>2.462.219</i>	<i>2.160.550</i>	<i>122,68</i>	<i>113,96</i>
zdravila	673.540	781.085	715.717	115,97	109,13
medicinski pripomočki	550.764	647.056	583.193	117,48	110,95
ostali zdravstveni material	312.792	324.991	329.361	103,90	98,67
živila in zaračunana prehrana zunanjega dobavitelja	145.476	297.400	196.392	204,43	151,43
pralna in čistilna sredstva	9.041	9.670	9.358	106,96	103,33
voda	19.798	20.858	20.491	105,35	101,79
električna energija	63.244	74.977	65.458	118,55	114,54
kurivo za ogrevanje	113.070	148.705	117.028	131,52	127,07
strokovna literatura	21.343	16.977	22.090	79,54	76,85
pisarniški material	35.499	38.491	36.741	108,43	104,76
ostali material (toaletni papir, papirnate brisače, PVC jedilni pribor, žarnice, krpe za čiščenje, obutev, ...)	62.534	102.009	64.721	163,13	157,61
<i>stroški storitev</i>	<i>1.714.373</i>	<i>2.301.577</i>	<i>1.834.376</i>	<i>134,25</i>	<i>125,47</i>
laboratorijske storitve	193.443	231.621	200.214	119,74	115,69
ostale zdravstvene storitve	38.491	127.645	39.839	331,62	320,40
pranje perila	123.936	158.600	128.274	127,97	123,64
vzdrževanje	379.289	542.420	452.563	143,01	119,86
- medicinske opreme	128.188	107.379	100.000	83,77	107,38
- komunikacijske opreme	34.197	56.342	45.000	164,76	125,20
- objektov	193.985	338.788	237.563	174,65	142,61
- druge opreme in DI	22.919	39.911	70.000	174,14	57,02
najemnine (rač. licence, VAC, ...)	19.282	18.635	19.957	96,64	93,38
zavarovalne premije	19.694	35.695	20.383	181,25	175,12
plačilni in bančni promet	1.983	2.010	2.053	101,36	97,91
notranja revizija	2.500	3.115	2.000	124,60	155,75
intelektualne storitve (izobraževanje, svetovanje, odvetništvo ...)	0	41.771	0	#DEL/0!	#DEL/0!
telefonski in poštni promet	34.999	41.743	36.277	119,27	115,07
komunalne in prevozne storitve	57.234	68.256	59.185	119,26	115,33
povračila stroškov v zvezi z delom	494.936	608.286	512.258	122,90	118,75
- dnevnice na službeni poti	896	1.118	1.573	124,78	71,07
- nočnine in ločeno življenje	12.405	7.561	12.385	60,95	61,05
- potni stroški (prevoz na delo in službena pot)	233.128	266.324	252.771	114,24	105,36
- prehrana med delom	195.901	233.931	212.913	119,41	109,87
- izobraževanje (kotizacije, šolnine, prevoz, prehrana,...)	52.606	99.352	32.616	188,86	304,61
pogodbe o delu in avtorski honorarji	288.931	319.529	279.045	110,59	114,51
sejnine	2.316	10.698	2.500	461,92	427,92
študentsko delo	5.436	28.625	17.500	526,58	163,57
reprezentanca	3.929	6.952	4.067	176,94	170,94
ostale storitve (naročnine, čiščenje, urejanje okolice, varstvo pri delu, požarni red ...)	47.974	55.976	58.261	116,68	96,08

B) Stroški dela	6.098.098	7.288.217	6.590.732	119,52	110,58
plače	4.032.112	4.901.520	4.358.851	121,56	112,45
nadomestila plač	761.440	939.564	823.320	123,39	114,12
prispevki za socialno varnost delodajalcev in davek na plače	974.220	1.067.947	1.053.295	109,62	101,39
drugi stroški dela	330.326	379.186	355.266	114,79	106,73
- dodatno pokojninsko zavarovanje	103.180	107.870	111.555	104,55	96,70
- jubilejne nagrade	7.615	10.437	8.171	137,06	127,73
- odpravnine	26.656	57.195	28.602	214,57	199,97
- regres za letni dopust	184.328	192.901	197.784	104,65	97,53
- socialne pomoči in drugi stroški dela	8.547	10.783	9.154	126,16	117,80
C) Amortizacija	335.772	518.282	599.067	154,36	86,51
neopredmetenih in opredmetenih OS	291.375	407.736	536.867	139,94	75,95
neopredmetenih in opredmetenih OS iz donacij	94.166	61.451	70.000	65,26	87,79
drobnega inventarja	44.397	110.546	62.200	248,99	177,73
zmanjšanje obveznosti do virov sredstev - prejetih donacij	-94.166	-61.451	-70.000	65,26	87,79
Č) Ostali drugi stroški	61.851	214.947	64.016	347,52	335,77
dajatve, ki niso odvisne od stroškov dela (takse, članarine, prispevki, ...)	9.327	11.678	3.000	125,21	389,27
stroški za varstvo človekovega okolja	4.904	3.653	3.000	74,49	121,77
štipendije dijakom in študentom	7.218	14.075	8.000	195,00	175,94
nagrade dijakom in študentom na delovni praksi	344	385	0	111,92	#DEL/0!
drugi stroški iz prejšnjih obračunskih obdobj	0	184	0	#DEL/0!	#DEL/0!
ostali stroški (prihranki Petrol, 6,5% DDV od dod. pok. zavarovanja javnih uslužbencev ob upokojitvi	40.058	184.972	50.016	461,76	369,83
D) Finančni odhodki	373	207	0	55,50	#DEL/0!
za obresti	12	119	0	991,67	#DEL/0!
drugi	361	88	0	24,38	#DEL/0!
E) Drugi odhodki	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
F) Prevrednotovalni poslovni odhodki	4.899	1.566	5.071	31,97	30,88
CELOTNI ODHODKI	10.222.467	12.787.015	11.253.812	125,09	113,62

Stroški materiala in storitev so v letu 2008 znašali 4.763.796 EUR in so bili za 28,01% višji od doseženih v letu 2007 in za 19,25% višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 37,25%.

Stroški dela so v letu 2008 znašali 7.288.217 EUR in so bili za 19,52% višji od doseženih v letu 2007 in za 10,58% višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 57%.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2008 je znašalo 289 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2007 povečalo za 14 zaposlenih oz. za 5,09%.

Povprečna bruto plača zaposlenih v zavodu je znašala 1.783,44 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 21,97%.

V preteklem letu je bilo izplačano 672 EUR regresa za letni dopust na uslužbenca. Regres za letni dopust je bil izplačan 315 uslužbencem, jubilejne nagrade 20 uslužbencem, odpravnina ob upokojitvi 10 uslužbencem in socialna pomoč 17 uslužbencem.

Nadomestila plač za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 16.397 delovnih ur (15.535 v letu 2007), v breme ZZZS 11.968 (14.959 v letu 2007) delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 9.373 (9.396 v letu 2007) delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 4,9% obračunanih delovnih ur.

31.7.2008 je zavod na podlagi zahtevkov uslužbencev sklenil sporazume z uslužbenci za izplačilo poročila dodatka za nočne, nedeljske in praznične neefektivne ure dežurstva za obdobje od največ pet let od vložitve zahtevka (upoštevanje zastaralnega roka) pa do uveljavitve Zakona o zdravniški službi (ZZdrS-UPB3, Ur.l. RS, št. 72/06) dne 9.9.2006. S sporazumi je bilo dogovorjeno, da se je izplačal poročilni dodatek za nočne, nedeljske in praznične neefektivne ure dežurstva brez obresti in da sta stranki sporazuma s plačilom druga do druge nimata več nikakršnih obveznosti iz naslova dodatka za nočne, nedeljske in praznične neefektivne ure dežurstva za navedeno obdobje. 72 uslužbencem je bilo izplačano 64.431,69 EUR bruto s pripadajočimi prispevki in davki delodajalca na plače v višini 12.802,17 EUR. Skupni strošek izplačanega poročila dodatka za nočne, nedeljske in praznične neefektivne ure dežurstva je tako znašal 77.233,86 EUR.

12. januarja 2009 je zavod uslužbencem, ki so imeli na dan 31.10.2008 več kot 20 ur viška iz prerazporejenega delovnega časa izplačal odškodnino. Odškodnine so bile odobrene na podlagi zahtevkov uslužbencev, izplačane pa na podlagi sklenjenih sporazumov med uslužbenci in zavodom. Število ur je bilo določeno na podlagi stanja viška ur na dan 31.10.2008, zmanjšano za 20 ur. Odškodnina je bila izračunana v višini urne postavke za nadurno delo na dan 31.7.2008. Odškodnina je bila izplačana 106 uslužbencem za 11.415 ur v skupni višini 125.519,33 EUR bruto. Od navedenega bruto zneska je bolnišnica odvedla še prispevke na plače v višini 20.208,61 EUR. Skupni strošek izplačanih odškodnin je tako znašal 145.727,94 EUR.

V stroške plač je vkalkulirana tudi obveznost plačila ur za uslužbence, ki imajo po stanju na dan 31.12.2008 neizkoriščene ure iz prerazporejenega delovnega časa v skupni vrednosti 50.874,41 EUR bruto in 8.190,78 EUR prispevkov delodajalca na plače za skupno 4.222 ur. Za plačilo presežnih ur nastalih iz neenakomerne razporeditve delovnega časa se bodo z uslužbenci, ki bodo na to pristali, sklenili sporazumi o plačilu odškodnine v letu 2009 v višini urne postavke za nadurno delo na dan 31.12.2008.

Stroški amortizacije (ki so zajeti med odhodki) so v letu 2008 znašali 518.282 EUR in so bili za 54,36% višji od doseženih v letu 2007 in za 13,49% nižji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4,05%.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 579.733 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 518.282 EUR (končni rezultat skupine 462),
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 128.753,97 EUR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 61.451 EUR (podskupina 922).

Pri obračunu amortizacije je bil upoštevan Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. RS, št. 45/2005, 114/2006, 138/2006 in 120/2007).

Po zakonu o računovodstvu in iz njega izvedenih predpisov so v stroških amortizacije obračunani tudi stroški nabave **drobnega inventarja**, ki je izkazan med opredmetenimi osnovnimi sredstvi. Stroški drobnega inventarja takoj ob nabavi v celoti bremenijo strošek amortizacije. Med drobni inventar se uvrščajo vse nabave orodja, opreme in naprav, ki imajo življenjsko dobo daljšo od enega leta in vrednost manjšo od 500,00 EUR, razen računalniških monitorjev in tiskalnikov, ki se odpisujejo po stopnji veljavni za računalniško opremo.

Rezervacije v letu 2008 niso bile oblikovane.

Davek od dohodka pravnih oseb je bil v letu 2008 obračunan in je znašal 0 EUR.

Ostali drugi stroški so bili v letu 2008 obračunani v znesku 214.947 EUR in so bili za 247,52% višji od doseženih v letu 2007 ter za 235,77% višji od načrtovanih. Delež stroškov ostalih drugih stroškov v celotnih odhodkih znaša 1,68%.

Povečanje teh stroškov je nastalo predvsem na račun stroška prihrankov za energijo priznanega Petrolu d.d. Ljubljana v višini 184.160,81 EUR (prihranki izračunani za leto 2007 in 2008) na podlagi Pogodbe za pogodbeno zagotavljanje prihranka energije in dobavo energenta, sklenjene dne 16.5.2006.

Finančni odhodki so v letu 2008 znašali 207 EUR in v glavnem predstavljajo plačilo zamudnih obresti po računih za nabavljen material in opravljene storitve. Zamudne obresti po računih so nastale zaradi nepravočasno prispelih odobrenih dokumentih v računovodsko službo in ne zaradi likvidnostnih težav. Finančni odhodki za leto 2008 niso bili načrtovani.

Zavod v letu 2008 ni imel **drugih odhodkov**.

Prevrednotovalni poslovni odhodki so v letu 2008 znašali 1.566 EUR in so nastali zaradi odpisa in popravka vrednosti zastarelih zalog v višini 980,19 EUR in oslabitve terjatev iz poslovanja v višini 586,77 EUR.

2.1 POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid - **presežek prihodkov nad odhodki** v višini **302.336 EUR**. Doseženi poslovni izid je za 1.499,66% (283.436 EUR) večji od doseženega v preteklem letu.

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

Izkaz je sestavljen v skladu s 45. in 56. členom Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št. 54/2002, 117/2002, 58/2003, 134/2003, 34/2004, 75/2004, 117/2004, 141/2004, 117/2005, 138/2006, 120/2007 in 124/2008) in 16. členom Pravilnikom o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l. RS, št. 134/2003, 34/2004, 13/2005, 138/2006 in 120/2007). Pripoznani prihodki in odhodki, ki so knjiženi evidenčno, upoštevajo računovodsko načelo denarnega toka - plačane realizacije. Evidenčno izkazovanje zagotavlja primerljive podatke, ki so potrebni za spremljanje gibanja javnofinančnih sredstev na ravneh države in občin.

Celotni prihodki so se v primerjavi z letom 2007 povečali za 28,42%, v primerjavi s planom za leto 2008 pa za 11,64 %.

Iz naslova opravljanja dejavnosti javne službe so se prihodki glede na leto 2007 povečali za 27,81%, predvsem zaradi povečanja prejetih sredstev za obvezno zdravstveno zavarovanje in tekočih prihodkov za prostovoljno zdravstveno zavarovanje ter prejetih sredstev od Ministrstva za zdravje za investicije. Med prihodke za izvajanje javne službe so zajeti tudi vsi prihodki od prejetih donacij in finančni prihodki.

Prejemki po načelu denarnega toka iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu so se v letu 2008 v primerjavi z letom 2007 povečali za 48,9%. V teh prihodkih so zajeti tudi prihodki od najemnin za stanovanja nakazanih od upravljavca stanovanj.

Realizacija prihodkov v letu 2008 izkazuje večje odstopanje od finančnega načrta za leto 2008 pri več prejetih sredstvih iz skladov socialnih zavarovanj za 6,15%, več prejetih donacij pravnih in fizičnih oseb za 852,60% in več prejetih obrestih za 50,40%.

Realizirani celotni odhodki so v primerjavi s planiranimi za leto 2008 porasli za 8%. Višji od planiranih so izdatki za plače s prispevki in davki delodajalcev in druge obveznosti do zaposlenih (2,79%), izdatki za blago in storitve (3,23%) in investicijski odhodki (76,06%). V izdatkih za plače so se zelo povečala sredstva za nadurno delo. Razlog temu je sprememba v obračunu dela dežurstva (dežurstvo plačno kot nadurno delo – ni več delitve na aktivno in neaktivno delo).

V izkazu ugotovljen presežek prihodkov nad odhodki v višini 452.958 EUR je nastal predvsem zaradi večjih prihodkov za izvajanje javne službe, investicijski odhodki pa bodo nastali v januarju in februarju 2009.

2.1.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Izkazana so samo prejeta plačila obrokov za dano posojilo (kupnine) zaposleni uslužbenki za prodano stanovanje po Stanovanjskem zakonu (pogodba z dne 12.5.1992 – vračilo v 240 obrokih) in stanovanjski kredit dan uslužbenki po kreditni pogodbi z dne 27.2.2003 z dobo vračanja 156 mesecev.

2.1.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Zavod se tako kot v preteklih letih, tudi v poslovnem letu 2008 ni zadolževal.

2.1.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah in dejavnosti

Prihodki iz naslova opravljanja dejavnosti javne službe znašajo 12.694.399 EUR in predstavljajo 96,98% celotnih prihodkov, v primerjavi z letom 2007 so porasli za 27,39% (2.729.284 EUR).

Tržni prihodki znašajo 394.952EUR in predstavljajo 3,02% celotnih prihodkov, v primerjavi z letom 2007 so porasli za 42,96% (118.700 EUR). Povečanje tržnih prihodkov je predvsem posledica večjega števila prodanih obrokov v menzi (49.668EUR) in samoplačniških storitvah (21.896 EUR) ter opravljenih drugih storitvah (laboratorijske storitve, spremstvo bolnikov, storitve kuharic v drugem podjetju).

Ker v zavodu ni oblikovano drugo sodilo za razmejevanje odhodkov na dejavnost opravljanja javne službe in tržne dejavnosti, je za delitev odhodkov uporabljeno razmerje med tržnimi prihodki in prihodki iz poslovanja iz naslova javne službe (AOP 660) Izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti.

Tabela 7: Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnostiv EUR

Dejavnost	LETO 2007			LETO 2008		
	Prihodki (AOP 670)	Odhodki (AOP 688)	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
javne službe	9.965.115	9.946.215	18.900	12.694.399	12.392.063	302.336
tržna	276.252	276.252	0	394.952	394.952	0
Skupaj zavod	10.241.367	10.222.467	18.900	13.089.351	12.787.015	302.336

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 302.336 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 0.

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem:

- storitev v menzi v višini 95.704 EUR,
- laboratorijskih storitev za zunanje naročnike v višini 138.385 EUR,
- zdravstvenih in nadstandardnih storitev za samoplačnike v višini 95.001 EUR in

- ostalih storitvah (skladiščenje blagovnih rezerv, vračilo specializacije, delo kuharic, provizija (Adriatic, Vzajemna, Triglav), zdravniški pregledi za zaposlene ...) v višini 65.862 EUR.

Ker v knjigovodstvu ni mogoče zagotoviti delitve stroškov po vrstah dejavnosti, je bilo tudi za leto 2008 (enako kot v preteklih letih) uporabljeno sodilo »stroški doseženi od prodaje blaga in storitev na trgu so enaki prihodkom doseženim s prodajo blaga in storitev na trgu«.

2.2 Kazalniki poslovanja na podlagi računovodskih podatkov

Tabela 8: Kazalniki poslovanja na podlagi računovodskih podatkov

	2007	2008
1. KAZALNIK GOSPODARNOSTI	1,00	1,02
celotni prihodki AOP 870	10.241.367	13.089.351
celotni odhodki AOP 888	10.222.467	12.787.015
2. DELEŽ AMORTIZACIJE V CELOTNEM PRIHODKU	3,279	3,960
amortizacija AOP 879	335.772	518.282
celotni prihodki AOP 870	10.241.367	13.089.351
3. STOPNJA ODPISANOSTI OPREME	77,01	72,18
popravek vrednosti opreme AOP 007	3.429.216	3.635.063
oprema AOP 006	4.452.807	5.036.303
4. DNEVI VEZAVE ZALOG MATERIALA	26,17	23,24
zaloge AOP 023	143.893	156.746
stroški materiala AOP 873	2.007.100	2.462.219
zavod vključuje zaloge zdravil in zdr. materiala na oddelkih v AOP 023	ne	ne
5. DELEŽ TERJATEV V CELOTNEM PRIHODKU	0,18	0,23
kratkoročne terjatve AOP 012 - AOP 013 - AOP 014	1.838.097	2.950.801
celotni prihodki AOP 870	10.241.367	13.089.351
6. KOEFICIENT PLAČILNE SPOSOBNOSTI	0,970	0,942
povprečno št. dejanskih dni za plačilo	35,27	35,73
povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo	36,37	37,93
7. KOEFICIENT ZAPADLIH OBVEZNOSTI	0,00	0,00
zapadle obveznosti	0	0
vse obveznosti do dobaviteljev	883.793	1.665.089

8. KAZALNIK ZADOLŽENOSTI	0,494	0,582
tuji viri	2.326.637	4.076.595
obveznosti do virov sredstev	4.711.591	7.004.769
9. POKRIVANJE SEDANJE VREDNOSTI OS Z OBVEZNOSTMI ZA OS	1,12	1,47
AOP 001 - AOP 009	2.644.932	3.840.212
AOP 056	2.365.042	2.605.926
10. POKRIVANJE KRATKOROČNIH OBV.Z GIBLJIVIMI SREDSTVI	1,42	1,10
AOP 012+AOP 023	2.059.206	3.158.082
AOP 034	1.447.539	2.866.486

Finančni kazalci poslovanja

Vrednost **kazalnika celotne gospodarnosti** se je primerjavi z letom 2007 zvišala. Kazalnik znaša v letu 2008 1,02, kar izkazuje doseženi poslovni rezultat v letu 2008, oziroma (302.336 EUR) presežek prihodkov nad odhodki.

Delež amortizacije v celotnih prihodkih v letu 2008 znaša 3,96% in se je v primerjavi z letom 2007 zvišal za 20,76%.

Kazalnik stopnje odpisanosti opreme za leto 2008 znaša 72,18 in se je glede na leto 2007 znižal za 6,27%. Ta kazalnik pomeni, da popravek vrednosti opreme predstavlja 72,18% nabavne vrednosti opreme.

Kazalnik vezave zalog materiala ali koeficient obračanja zalog kaže, da so se celotne zaloge materiala v letu 2008 obnovile 15,70 - krat, oziroma v 23,24 dneh, v letu 2007 pa 13,94 - krat ali v 26,17 dneh.

Kazalnik deleža terjatev v celotnih prihodkih kaže, da terjatve v letu 2008 v celotnih prihodkih predstavljajo 23%, v letu 2007 so predstavljale 18%.

Kazalnik zadolženosti izraža vrednost tujih virov (kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, do zaposlenih ...) v vseh obveznostih do virov sredstev in za leto 2008 znaša 0,582. V primerjavi z letom 2007 se je povečal za 17,81%. Vzrok rasti kazalnika je v povečanih obveznostih do dobaviteljev in do uporabnikov enotnega kontnega načrta.

Kazalnik zapadlih obveznosti je 0, kar pomeni, da na dan 31.12.2008 ni bilo zapadlih obveznosti, saj je zavod svoje obveznosti poravnava v dogovorjenem plačilnem roku.

Kazalnik plačilne sposobnosti za leto 2008 znaša 0,942 in pomeni, da so obveznosti za prejeti material, opremo ali opravljene storitve plačane prej kot zapadejo v plačilo. Za predčasna plačila je bil z dobavitelji dogovorjen finančni popust, ki v skladu z 36. členom Zakona o davku na dodano vrednost (Ur.l. RS, št. 89/1998, 17/2000 Odl.US, 19/2000 Odl.US: U-I-39/99, 27/2000 Odl.US: UI 173/99, 66/2000 Odl.US: U-I-78/99-20, 30/2001, 82/2001 Odl.US: U-I-188/99-19, 67/2002, 30/2003 Odl.US: U-I-383/02-12, 101/2003, 134/2003-UPB1, 45/2004, 75/2004 Odl.US: U-I-412/02-13, 97/2004-UPB2, 114/2004, 132/2004 Odl.US: U-I-143/03-9, 25/2005-UPB3, 108/2005, 21/2006-UPB4, 21/2006 Odl.US: U-I-176/04-16, 117/2006-ZDDV-1) zmanjšuje nabavno vrednost

materiala, storitev, opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev. Zavod je svoje obveznosti poravnal povprečno v 35,73 dneh, dogovorjeni plačilni rok je bil 37,39 dni.

Kazalnik pokrivanja sedanje vrednosti opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev z obveznostmi za vsa osnovna sredstva za leto 2008 znaša 1,47, kar pomeni, da je sedanja knjigovodska vrednost (razlika med nabavno vrednostjo in popravkom vrednosti) sredstev višja od obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva za 47,36%.

Kazalnik pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi za leto 2008 znaša 1,10 in je v primerjavi z letom 2007 nižji za 22,55% kar pomeni, da so kratkoročna sredstva (denarna in terjatve) skupaj z zalogami višja od kratkoročnih obveznosti (obveznosti do dobaviteljev, zaposlenih in uporabnikov enotnega kontnega načrta) za 10,17%.

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

Za lažje nadziranje stroškov zdravil in izobraževanja so bili v FN za leto 2008 planirani navedeni stroški tudi po posameznih organizacijskih enotah.

Tabela 9: Pregled planiranih in porabljenih sredstev za zdravila in saniteni material po posameznih oddelkih in ambulantah v letu 2008

Enota - ambulanta	Sredstva v €		Indeks 3/2	Razlika 3-2
	planirana po FN	realizirana		
1	2	3	4	5
1. Interna skupaj	17.602	18.955	107,68	1.353
- interna	7.929	7.958	100,37	29
- gastro	6.390	8.255	129,18	1.865
- diabetološka	497	131	26,30	-366
- kardiološka	2.786	2.611	93,71	-175
2. Kirurška	56.140	57.439	102,31	1.298
- kirurška	55.413	56.003	101,06	590
- varikološka	727	1.435	197,42	708
3. Ginekološka	6.485	5.966	92,00	-519
4. Otroška	215	136	63,33	-79
5. Otološka	525	296	56,30	-229
6. Okulistična	1.043	1.831	175,47	788
7. Ortopedska	358	353	98,66	-5
8. Rentgen	58.090	64.453	110,95	6.363
9. Laboratorij	285.349	289.112	101,32	3.763
10. Citol.laborat.	433	157	36,36	-275
11. Fizioterapija	703	1.072	152,31	368
12. Anestezija	52.092	56.988	109,40	4.896
13. Lekarna	1.619	1.566	96,76	-52
14. Transfuzija	138.012	167.423	121,31	29.412
15. Upravno -teh. sl.	3.683	2.811	76,31	-872
16. Nevrološka	107	172	160,27	65
17. Amb. za bol. dojk	7.718	9.098	117,87	1.380
SKUPAJ AMBULANTE	630.174	677.826	107,56	47.652
1. Kirurgija	403.776	459.329	113,76	55.552
- abdom.odd.	118.624	123.525	104,13	4.900
- traumat.odd.	45.132	45.222	100,20	90
- operac.soba	240.021	290.583	121,07	50.562
2. Ginekologija	63.213	66.254	104,81	3.040
- gin.odd.	56.757	58.412	102,91	1.654
- otroška soba	6.456	7.842	121,47	1.386
3. Interni oddelek	313.476	301.466	96,17	-12.010
4. Otroški oddelek	22.000	23.763	108,02	1.763
5. Intenz.terapija	177.419	210.052	118,39	32.633
SKUPAJ HOSPITAL	979.884	1.060.863	108,26	80.979
BOLNIŠNICA SKUPAJ	1.610.058	1.738.689	107,99	128.631

Iz tabele 9 je razvidno, da so stroški za zdravila porasli glede na plan za leto 2008 v hospitalu za **80.979,00 EUR** in v ambulantah za **47.652,00 EUR**. Poraba ločeno zaračunljivega materiala bo plačana v celoti in ne prekoračuje planiranih količin za leto 2008. V planu in realizaciji ni prikazan strošek kisika, ki je v letu 2008 znašal 14.442,45 EUR.

Izdatki za zdravila vključujejo vse izdatke za nabavo preko lekarne vključno s sanitetnim in obvezilnim materialom, laboratorijskimi reagenti, krvjo itd. Ti izdatki predstavljajo v strukturi vseh materialnih stroškov 71,20 %. Zaradi tega jih podrobneje analiziramo v naslednjih tabelah. Izdatki za zdravila in sanitetni material so prikazani za bolnišnico kot celoto, po oddelkih ter primerjalno za leto 2006, 2007 in 2008 po skupinah zdravil in z ločeno zaračunljivim materialom. Izdatki za posamezne skupine zdravil so se glede na plan za leto 2008 izrazito povečali in znašajo:

- šivalni material -39.393,60 EUR (70,40 %),
- kri in krvni derivati – 28.768,05 EUR (24,22 %),
- antibiotiki - 20.010,45 EUR (11,88 %),
- sanitetni material -16.486,23 EUR (6,79 %),
- gotova zdravila -11.600,05 EUR (3,84 %),
- RTG filmi – 8.981,24 EUR (16,42 %),
- osteosintetski material – 7.751,05 EUR (10,03 %),
- sterilne raztopine – 5.803,21 EUR (5,05 %) in
- obvezilni material -1.784,71 EUR (2,23 %).

Izdatki za zdravila so višji od planiranih za 128.631,22 EUR (7,99%) in višji od leta 2007 za 219.812,73 EUR (14,47 %). Tako velika prekoračitev planiranih sredstev je posledica zdravljenja težjih bolnikov (realizirana povprečna utež v letu 2008 je glede na leto 2007 višja za 0,03 uteži) in povečanega števila hospitaliziranih bolnikov, zato je v spodnji tabeli 10 prikazano **gibanje bolnikov na posameznem oddelku v letih 2007 in 2008 in rast vrednostne porabe zdravil glede na rast gibanja bolnikov.**

Tabela 10: Gibanje bolnikov po oddelkih v letih 2007 in 2008 in rast vrednostne porabe zdravil glede na rast gibanja bolnikov

Oddelek	Število bolnikov		Indeks 3/2	Indeks vred.
	2007	2008		porabe zdravil
	2007	2008	3/2	2008/2007
1	2	3	4	5
Kirurgija	1.349	1.619	120,01	121,47
Ginekologija	1.438	1.449	100,76	108,55
Interni	2.079	2.286	109,96	108,07
Otroški	746	765	102,55	111,80
CIT	365	292	80,00	122,51

Tabela 11: Pregled planiranih in realiziranih sredstev za zdravila in sanitetni material po skupinah za leto 2008

Naziv skupine zdravil	Sredstva v €		Indeks 3/2	Razlika 3-2
	planirana po FN	realizirana		
1	2	3	4	5
1 Gotova zdravila-specialitete	301.947	313.547	103,84	11.600
2 Farmacevtske kemikalije	461	528	114,55	67
3 Galenski pripravki	8	17	218,52	9
4 Laboratorijski testi	285.888	286.566	100,24	678
5 Droge	284	47	16,41	-238
6 Parafarmacevtika	16.683	17.306	103,74	623
8 Sanitetni material	242.921	259.407	106,79	16.486
9 Obvezilni material	80.184	81.969	102,23	1.785
12 Galenski standardi	3.425	3.308	96,58	-117
16 Razkužila	21.106	22.075	104,59	969
20 Embalaža	2.207	2.139	96,92	-68
22 Šivalni material	55.958	95.351	170,40	39.394
23 Osteosintetski material	77.308	85.059	110,03	7.751
25 Transfuzija - testi	22.485	19.817	88,14	-2.667
26 Kri in krvni derivati	118.759	147.527	124,22	28.768
30 Antibiotiki	168.387	188.398	111,88	20.010
31 Sterilne raztopine	114.896	120.700	105,05	5.803
32 Endoproteze	24.700	19.567	79,22	-5.133
33 Rtg filmi	54.703	63.685	116,42	8.981
35 Ortopedski pripomočki	4.022	1.255	31,20	-2.767
36 Cepiva	5.063	4.332	85,56	-731
99 Magistralna zdravila	563	589	104,68	26
SKUPAJ	1.601.958	1.733.188	108,19	131.230

Iz tabele 11 je razvidno, da so se stroški za droge v letu 2008 zmanjšali za 83,59 %, izdatki za ortopedske pripomočke za 68,80 %, za endoproteze za 20,78 %, za cepiva za 14,44 % za transfuzijo za 11,86 %, za galenske standarde za 3,42 % in za embalažo za 3,08 %.

Zelo pa so se povečali izdatki za šivalni material, kri in krvne derivate, RTG filme, farmacevtske kemikalije, antibiotike, sterilne raztopine, magistralna zdravila, gotova zdravila, parafarmacevtiko, obvezilni in osteosintetski material.

**Tabela 12: Poraba zdravil in sanitetno obvezilnega materiala po oddelkih
za leta 2006, 2007 in 2008**

A/ BOLNIŠKI ODDELKI

Enota/oddelek	2006	2007	2008	Ind.3/2	Ind.4/3
1	2	3	4	5	6
1. Kirurgija	335.895	377.930	459.329	112,51	121,54
- abdom.odd.	121.096	111.393	123.525	91,99	110,89
- traumat.odd.	44.139	44.267	45.222	100,29	102,16
- operac.soba	170.660	222.270	290.583	130,24	130,73
2. Ginekologija	61.956	61.086	66.254	98,60	108,46
- gin.odd.	57.346	54.847	58.412	95,64	106,50
- otroška soba	4.610	6.239	7.842	135,33	125,70
3. Interni oddelek	307.348	278.913	301.466	90,75	108,09
4. Otroški oddelek	19.767	21.259	23.763	107,55	111,78
5. Intenz.terapija	150.819	171.447	210.052	113,68	122,52
SKUPAJ HOSPITAL	875.785	910.636	1.060.863	103,98	116,50
B/Amb. in ostale sl.	573.209	608.864	677.826	106,22	111,33
SKUPAJ	1.448.994	1.519.500	1.738.689	104,87	114,43
Kisik	16.381	17.597	14.442	107,42	82,07
BOLNIŠNICA SKUPAJ	1.465.375	1.537.097	1.753.132	104,89	114,05
Oksidul-evidenčno	6.788	7.823	5.501	115,24	70,32
Evidenčni prikaz posebej zaračunljivega materiala					
Opis	2006	2007	2008	Ind.3/2	Ind.4/3
1	2	3	4	5	6
Poraba zdravil	1.465.375	1.537.097	1.753.132	104,89	114,05
Poraba PZM (eviden.)	37.812	44.222	43.741	116,95	98,91
Zdravila - PZM	1.427.563	1.492.875	1.709.391	104,58	114,50

**Tabela 13: Poraba zdravil in sanitetno-obvezilnega materiala po ambulantah
in drugih organizacijskih enotah za leta 2006, 2007 in 2008**

B/ AMBULANTE IN DRUGE ORGANIZACIJSKE ENOTE

Enota/ambulanta	2006	2007	2008	Ind.3/2	Ind.4/3
1	2	3	4	5	6
1. Interna skupaj	13.829	17.007	18.955	122,98	111,45
- interna	6.024	7.661	7.958	127,17	103,88
- gastro	5.872	6.174	8.255	105,14	133,71
- diabetološka	177	480	131	270,82	27,22
- kardiološka	1.756	2.692	2.611	153,30	96,99
2. Kirurška	49.435	54.242	57.439	109,72	105,89
3. Ginekološka	6.765	6.265	5.966	92,62	95,22
4. Otroška	199	208	136	104,69	65,54
5. Otološka	487	507	296	104,21	58,27
6. Okulistična	1.046	1.008	1.831	96,41	181,61
7. Ortopedska	333	346	353	103,72	102,11
8. Rentgen	62.623	56.126	64.453	89,63	114,84
9. Laboratorij	246.662	275.700	289.112	111,77	104,86
10. Citol.laborat.	249	418	157	167,93	37,63
11. Fizioterapija	896	680	1.072	75,85	157,64
12. Anestezija	39.253	50.330	56.988	128,22	113,23
13. Lekarna	2.335	1.564	1.566	66,97	100,15
14. Transfuzija	137.698	133.345	167.423	96,84	125,56
15. Pralnica	563	501	539	88,93	107,75
16. Kuhinja	1.251	1.385	964	110,78	69,58
17. Tehnične enote	947	1.325	1.102	139,92	83,18
18. Mrtvašnica	179	271	120	151,18	44,47
19. Uprava	100	77	85	77,11	110,20
20. Nevrološka	204	104	172	50,76	165,87
21. Amb. za bolezni dojk	8.155	7.457	9.098	91,44	122,00
SKUPAJ	573.209	608.864	677.826	106,22	111,33

Tabela 14: Primerjava porabe zdravil po skupinah v Bolnišnici Brežice za leta 2006, 2007 in 2008

Naziv skupine zdravil	2006	2007	2008	Ind. 3/2	Ind. 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Gotova zdravila-specialitete	290.066	293.112	313.547	101,05	106,97
2 Farmacevtske kemikalije	645	435	528	67,44	121,43
3 Galenski pripravki	160	7	17	4,55	231,73
4 Laboratorijski testi	238.194	269.697	286.566	113,23	106,25
5 Droge	193	268	47	139,16	17,40
6 Parafarmaceutika	15.127	15.738	17.306	104,04	109,96
8 Sanitetni material	206.945	229.164	259.407	110,74	113,20
9 Obvezilni material	74.551	75.643	81.969	101,46	108,36
12 Galenski standardi	3.167	3.231	3.308	102,00	102,38
16 Razkužila	17.181	19.911	22.075	115,89	110,87
20 Embalaža	2.989	2.082	2.139	69,64	102,74
22 Šivalni material	53.510	52.789	95.351	98,65	180,63
23 Osteosintetski material	43.186	72.930	85.059	168,87	116,63
25 Transfuzija - testi	17.571	21.212	19.817	120,72	93,43
26 Kri in krvni derivati	120.110	112.033	147.527	93,28	131,68
30 Antibiotiki	162.430	158.851	188.398	97,80	118,60
31 Sterilne raztopine	117.359	108.390	120.700	92,36	111,36
32 Endoproteze	17.944	23.301	19.567	129,86	83,97
33 Rtg filmi	57.659	51.605	63.685	89,50	123,41
35 Ortopedski pripomočki	3.108	3.794	1.255	122,08	33,07
36 Cepiva	6.390	4.777	4.332	74,75	90,69
99 Magistralna zdravila	509	531	589	104,30	110,96
SKUPAJ	1.448.994	1.519.500	1.733.188	104,87	114,06
Kisik	16.381	17.597	14.442	107,42	82,07
BOLNIŠNICA SKUPAJ	1.465.375	1.537.097	1.747.630	104,89	113,70

Ločeno zaračunljiv material za ZZZS za leto 2008

Naziv	Plan	Realizacija	Indeks 3/2
1	2	3	4
PAPAN	17.534	16.171	92,23
Rh-o-gam	1.833	2.488	135,71
Dye testi	8.639	14.329	165,87
HBS-Ag	2.302	2.423	105,25
ICTGE	4.184	3.402	81,31
BETA HCG	6	0	0,00
PAPP-A, prosti Hcg	155	931	600,00
Četverni presejalni test (AFP,hcg,..)	67	0	0,00
Testiranje HIV	322	0	0,00
Histopatološke preiskave	7.382	3.996	54,13
Cit. pre. punkatata dojke	1.399	0	0,00
TSH, FT3, FT4	52	0	0,00
Tumor. marker. amb. bol. dojk	221	0	0,00
SKUPAJ	44.097	43.741	99,19

Tabela 15: Primerjava porabe zdravil po skupinah in po oddelkih:

Otroški oddelek:

Naziv skupine zdravil	2006	2007	2008	Ind. 3/2	Ind. 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Gotova zdravila-specialitete	2.785	3.192	3.485	114,59	109,18
2 Farmacevtske kemikalije	0	8	6	2.898,50	80,05
3 Galenski pripravki	0	0	0	179,73	0,00
4 Laboratorijski testi	234	412	870	176,04	211,01
5 Droge	0	0	0	0,00	0,00
6 Parafarmaceutika	821	661	866	80,49	131,04
8 Sanitetni material	3.762	5.151	5.703	136,90	110,73
9 Obvezilni material	1.204	1.100	1.523	91,36	138,42
12 Galenski standardi	224	240	315	107,25	131,48
16 Razkužila	792	904	988	114,09	109,26
30 Antibiotiki	5.962	5.018	4.973	84,18	99,09
31 Sterilne raztopine	3.822	4.493	4.883	117,56	108,68
36 Cepiva	134	62	128	46,51	205,94
99 Magistralna zdravila	26	19	23	70,48	124,92
SKUPAJ	19.767	21.259	23.763	107,55	111,78

Kirurški oddelek:

Naziv skupine zdravil	2006	2007	2008	Ind. 3/2	Ind. 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Gotova zdravila-specialitete	52.561	53.402	53.721	101,60	100,60
2 Farmacevtske kemikalije	116	37	22	31,85	59,09
3 Galenski pripravki	0	0	0	0,00	0,00
4 Laboratorijski testi	216	164	459	75,93	279,77
6 Parafarmaceutika	2.776	3.431	3.149	123,60	91,79
8 Sanitetni material	68.762	85.675	99.068	124,60	115,63
9 Obvezilni material	20.624	19.266	21.621	93,41	112,22
12 Galenski standardi	947	891	822	94,05	92,21
16 Razkužila	6.719	7.696	8.802	114,53	114,38
20 Embalaža	233	217	256	92,99	117,88
22 Šivalni material	47.726	47.921	89.707	100,41	187,20
23 Osteosintetski material	43.186	72.930	85.059	168,87	116,63
30 Antibiotiki	49.966	42.733	51.220	85,52	119,86
31 Sterilne raztopine	23.734	20.179	25.739	85,02	127,55
32 Endoproteze	17.944	23.301	19.567	129,86	83,97
36 Cepiva	282	0	24	0,00	0,00
99 Magistralna zdravila	100	89	94	88,17	106,18
SKUPAJ	335.895	377.930	459.329	112,51	121,54

Interni oddelek:

Naziv skupine zdravil	2006	2007	2008	Ind. 3/2	Ind. 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Gotova zdravila-specialitete	135.820	113.876	132.878	83,84	116,69
2 Farmacevtske kemikalije	12	23	7	193,90	30,57
4 Laboratorijski testi	1.104	3.255	4.170	294,93	128,11
6 Parafarmaceutika	3.464	3.301	3.912	95,30	118,51
8 Sanitetni material	27.164	30.560	33.053	112,50	108,16
9 Obvezilni material	17.450	18.482	18.926	105,91	102,41
12 Galenski standardi	625	476	472	76,06	99,21
16 Razkužila	2.514	3.873	4.559	154,04	117,72
20 Embalaža	735	683	703	92,82	103,03
30 Antibiotiki	70.649	68.299	66.405	96,67	97,23
31 Sterilne raztopine	47.252	35.918	36.249	76,01	100,92
36 Cepiva	452	52	0	11,52	0,00
99 Magistralna zdravila	107	116	130	108,79	111,78
SKUPAJ	307.348	278.913	301.466	90,75	108,09

Intenzivna terapija:

Naziv skupine zdravil	2006	2007	2008	Ind. 3/2	Ind. 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Gotova zdravila-specialitete	49.596	56.691	57.370	114,31	101,20
2 Farmacevtske kemikalije	14	10	14	71,00	149,17
4 Laboratorijski testi	1.329	1.823	3.031	137,18	166,28
6 Parafarmaceutika	2.229	1.984	2.911	89,02	146,75
8 Sanitetni material	38.644	38.073	42.813	98,52	112,45
9 Obvezilni material	2.254	2.265	2.750	100,50	121,39
12 Galenski standardi	269	284	289	105,59	101,93
16 Razkužila	1.724	1.252	1.742	72,64	139,09
20 Embalaža	20	33	21	168,26	63,22
22 Šivalni material	329	172	278	52,34	161,69
30 Antibiotiki	23.372	32.672	56.581	139,79	173,18
31 Sterilne raztopine	30.962	36.178	42.251	116,84	116,79
36 Cepiva	78	10	0	13,30	0,00
99 Magistralna zdravila	0	0	0		0,00
SKUPAJ	150.819	171.447	210.052	113,68	122,52

Ginekološki oddelek:

Naziv skupine zdravil	2006	2007	2008	Ind. 3/2	Ind. 4/3
1	2	3	4	5	6
1 Gotova zdravila-specialitete	12.796	16.908	15.750	132,13	93,15
2 Farmacevtske kemikalije	58	13	13	22,49	101,84
4 Laboratorijski testi	562	729	909	129,72	124,74
6 Parafarmaceutika	1.758	1.572	623	89,41	39,61
8 Sanitetni material	18.264	18.538	20.576	101,50	110,99
9 Obvezilni material	6.841	6.205	4.875	90,71	78,56
12 Galenski standardi	255	206	56	80,80	27,21
16 Razkužila	1.004	1.248	1.086	124,30	87,01
20 Embalaža	6	2	9	30,04	525,42
22 Šivalni material	3.046	1.390	1.767	45,65	127,07
30 Antibiotiki	11.054	8.265	7.303	74,77	88,35
31 Sterilne raztopine	6.073	5.749	5.381	94,67	93,60
36 Cepiva	196	208	0	105,91	0,00
99 Magistralna zdravila	42	52	63	122,22	121,63
SKUPAJ	61.956	61.086	58.412	98,60	95,62

V skupini zdravil predstavljata večji izdatek tudi kri in krvne sestavine, zato njuno porabo spremljamo posebej po količini in vrednosti za posamezni oddelek.

Tabela 16: Pregled porabljenih (fakturiranih) količin krvi in krvnih sestavin in vrednostni prikaz po oddelkih za leto 2008

Oddelek	Znesek - €			Delež porabe
	2007	2008	Indeks	
1. Kirurgija	14.089	18.340	130,18	65500,79
2. Ginekologija	3.784	3.619	95,64	12923,71
3. Interna	49.766	77.276	155,28	275987,29
4. Otroški	0	0	0,00	0,00
5. Inten. terapija	44.395	48.292	108,78	172469,82

Izdatki za kisik so nižji za 3.155 EUR (17,93 %). Količinska poraba kisika je bila nižja za 14.635 kg in znaša za leto 2008 68.037 kg.

Iz spodnje tabele 17 sta razvidna plan in poraba sredstev za izobraževanje za leto 2008. Planiranih in doniranih sredstev skupaj je bilo na razpolago 49.437,02 EUR, dejansko porabljenih sredstev pa je bilo 77.150,70 EUR, kar pomeni, da so bila planirana in donirana sredstva skupaj prekoračena za 27.714,00 EUR (56,06 %).

**Tabela 17: PREGLED PLANIRANIH IN PORABLJENIH SREDSTEV
ZA IZOBRAŽEVANJE V LETU 2008**

Enota	Planirana sredstva za leto 2008	Porabljena sredstva 01-12/2008	Indeks porabe 3/2	Razlika 3-2
1	2	3	4	5
Kirurgija	6.583	19.254	292,46	12.670
Ginekologija	3.525	6.097	172,97	2.572
Internistika	7.249	13.264	182,97	6.015
Pedriatrija	2.494	4.839	194,00	2.345
Intenzivna terap.	3.428	4.908	143,19	1.480
Druge ambulate	345	799	231,58	454
Lekarna	523	3.999	765,27	3.476
Laboratorij	1.665	4.096	246,02	2.431
Citološki laborat.	209	209	99,88	0
Rentgen	1.951	5.746	294,53	3.795
Fizioterapija	648	588	90,69	-60
Uprav. - teh. sl.	3.995	13.352	334,23	9.357
Skupaj	32.615	77.151	236,55	44.536

Opomba: V letu 2008 je bilo pridobljenih še 16.822,02 EUR namenskih sredstev za izobraževanje. Za ta sredstva je povečan obseg izobraževanja, strošek pa v stolpcu 3 ni prikazan.

Ostali stroški, oziroma podatki, ki jih spremljamo ločeno.

Izdatki za električno energijo so za 2.946,00 EUR (4,66 %) nižji kot v letu 2007, količina je nižja za 27.906 kwh (4,40 %).

Izdatki za ogrevanje so za 35.635,00 EUR (31,52 %) višji kot leto prej.

Izdatki za pranje perila so višji za 34.664,00 EUR (27,97 %) in znašajo 158.600 EUR, količina opranega perila se je zvišala za 8.346 kg (4,04 %).

Tabela 18: PREGLED OPRANIH KOLIČIN PERILA

Leto	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Teža	163.772	156.885	166.663	181.699	201.642	206.551	214.897
Indeks	95,86	95,79	106,23	109,02	110,98	102,43	104,04

Tabela 19: Primerjava števila obrokov v menzi v letih od 2001 do 2008

Obrok	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Indeks 9/8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Malica I	14.802	14.845	14.697	15.066	15.789	8.959	7.423	6.138	82,69
Malica II	21.760	28.026	29.385	31.018	30.158	13.145	10.794	5.340	49,47
Malica - nočna	4.627	6.087	5.674	6.324	5.568	1.868	974	562	57,7
Kosilo	653	1.331	1.133	1.012	866	791	712	388	54,49
Večerja	114	423	279	273	193	116	81	55	67,9
Dijaki								19.487	
SKUPAJ	42.349	50.712	51.168	53.693	52.574	24.879	19.984	31.970	159,98

Število izdanih obrokov za zaposlene v menzi se je znižalo predvsem zaradi izplačevanja regresa za prehrano in zaradi zunanjega dobavitelja prehrane Sodexa, prihodek iz menze pa se je kljub temu povečal na račun dijakov, ki so se začeli prehranjevati v bolnišnični menzi v šolskem letu 2008/2009.

4. POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJH V LETU 2008

Obrazec 6: Poročilo o investicijskih vlaganjih je priloga k Letnemu poročilu 2008.

Za investicijska vlaganja je bilo v letu 2008 realiziranih 1.775.017,00 eurov. V okviru investicijskih vlaganj je potrebno izpostaviti investicijo v obnovo kuhinje z dokumentacijo v višini 1.010.622,00 eurov, v obnovo sanitarij na kirurškem oddelku v višini 40.778,00 eurov, v obnovo sanitarij na otroškem oddelku v višini 52.396,00 eurov, v nabavo RTG aparata s C lokom v višini 107.101,00 eurov, video gastroskopa v višini 26.978,00 eurov, opreme za artroskopije v višini 24.046,00 eurov, bolniških postelj v višini 71.228,00 eurov, v obnovo arhiva na upravi v višini 12.256,00 eurov, v nakup regulatorja delovnega časa v višini 28.781,00 eurov ter posodobitev programske opreme v laboratoriju in lekarni v višini 44.567,00 eurov.

5. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2008

Obrazec 7: Poročilo o investicijsko vzdrževalnih delih je priloga k Letnemu poročilu 2008

Stroški investicijsko vzdrževalnih del so višji od načrtovanih zaradi nekaterih nepredvidenih vzdrževalnih del, in sicer zlasti:

- zaradi sanacije poškodbe tlaka med RTG in internim oddelkom. Navedene poškodbe so oteževale reden transport bolnikov med oddelkoma ter ogrožale varnost bolnikov in uslužbencev bolnišnice;
- zaradi sanacije kletnih prostorov ob pralnici zaradi vdora meteorne vode;
- zaradi zamenjave razbitih stekel kot posledice prevoza bolnikov;
- zaradi odmašitev kanalizacijskih odtokov;
- zaradi popravila hladilno grelnega sistema v operacijski; popravilo je bilo nujno zaradi zagotavljanja uravnavanja temperatur v operacijskih dvoranah v poletnih mesecih;
- zaradi sanacije dovodov medicinskih plinov in kanalizacije ob izvedbi rekonstrukcije kuhinje.

6. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2008

Sredstva poslovnega izida za leto 2008 v znesku 288.686,60 EUR se namenijo za nabavo opredemetnih osnovnih sredstev (graditev in oprema centralne intenzivne terapije s postanestezijsko enoto in prostori za anesteziološko službo ter centralno sterilizacijo v Splošni bolnišnici Brežice – potrjen dokument identifikacije investicijskega projekta s strani Ministrstva za zdravje dne 27.10.2008.

Osnovni namen projekta »Graditev in oprema centralne intenzivne terapije s postanestezijsko enoto in prostori za anesteziološko službo ter centralno sterilizacijo v SB Brežice« je zagotovitev ustreznih prostorov za delovanje oddelka za anesteziologijo, reanimatologijo in intenzivno zdravljenje, ker so obstoječi prostori neustrezni tako z vidika površin kot funkcionalnosti. Za realizacijo investicije je bil predhodno izdelan dokument identifikacije investicijskega projekta »Graditev in oprema centralne intenzivne terapije s postanestezijsko enoto in prostori za anesteziološko službo ter centralno sterilizacijo v Splošni bolnišnici Brežice« (Prometni institut Ljubljana, september 2008). Dokument identifikacije investicijskega projekta je s sklepom št. 4301-33/2008/25 z dne 27.10.2008 potrdilo Ministrstvo za zdravje in s tem odobrilo izdelavo nadaljnje dokumentacije za realizacijo investicije v predlaganem obsegu in vsebini. Za navedeno investicijo je v izdelavi investicijski program, v katerem mora biti opredeljen natančen finančni načrt investicije z določenimi viri.

V proračunu Republike Slovenije za leti 2009 in 2010 so zagotovljena sredstva za investicijo v višini 417.292,00 eurov v letu 2009 in 834.585,00 eurov v letu 2010. Sredstva v navedeni višini so načrtovana tudi v predlogu rebalansa proračuna za leto 2009.

Ker ocenjena vrednost investicije znaša 2.527.905,56 eurov po tekočih cenah, je potrebno zagotoviti sofinanciranje s strani zavoda in večji delež sofinanciranja s strani ministrstva.

Zavod presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2008 v višini 288.686,60 eurov nameni za zagotavljanje lastnega sofinanciranja navedene investicije.

Del poslovnega izida v znesku 13.649,77 EUR se nameni za izplačilo delovne uspešnosti direktorja in strokovnega direktorja ter pomočnice direktorja za zdravstveno nego in oskrbo. V kolikor se višina stroškov dela za delovno uspešnost direktorja zniža, predstavlja ostanek nerazporejeni del presežka prihodkov nad odhodki.

Svet zavoda je dne 27.2.2009 sprejel sklep o razporeditvi ugotovljenega poslovnega izida.

Računovodsko poročilo pripravila:
Anica Pavlin

Direktor:
Dražen Levojević

FIZIČNI OBSEG DELA 2008
(TABELE OD 31-39/2008)