

**Splošna bolnišnica dr. Jožeta Potrča Ptuj**  
**Potrčeva 23**  
**2250 Ptuj**



**PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO**  
**2013 ZA JZZ SPLOŠNA BOLNIŠNICA**  
**DR. JOŽETA POTRČA PTUJ**

**Ptuj, Marec 2013**  
**Odgovorna oseba: Mirjana Bušljeta**

## KAZALO

<b>I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013 VSEBUJE</b>	<b>4</b>
<b>II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013</b>	<b>5</b>
<b>1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU</b>	<b>5</b>
1.1. OSEBNA IZKAZNICA	5
1.2. DEJAVNOST	6
1.3. POSLANSTVO IN VIZIJA	8
1.4. STRATEŠKI (DOLGOROČNI) CILJI	8
1.5. SPECIFIČNE STRATEGIJE ZA URESNIČEVANJE POSLANSTVA, VIZIJE IN STRATEŠKIH CILJEV Z VIDIKA STROKOVNEGA RAZVOJA	11
1.6. SPECIFIČNE DOLGOROČNE STRATEGIJE ZA URESNIČEVANJE POSLANSTVA, VIZIJE IN STRATEŠKEGA CILJA - ZAGOTAVLJANJE POZITIVNEGA POSLOVNEGA REZULTATA TER KRIZNI UKREPI ZA LETO 2012	11
<b>2. ZAKONSKE PODLAGE</b>	<b>12</b>
<b>3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013</b>	<b>14</b>
<b>4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA ZA LETO 2013</b>	<b>17</b>
4.1. LETNI CILJI	17
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	19
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev in aktivnosti na področju NNJF	19
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	20
<b>5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE</b>	<b>21</b>
<b>6. SANACIJSKI NAČRT 2012</b>	<b>25</b>
<b>6.1. ANALIZA STANJA</b>	<b>25</b>
6.1.1. Prihodki	26
6.1.2. Odhodki	27
6.1.3. Finančno poslovanje	29
6.1.4. Strateške odločitve in organizacijski ukrepi	30
<b>6.2. POVZETEK PREDLOGOV IN POTENCIALNI PRIHRANKI</b>	<b>31</b>
<b>7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA</b>	<b>36</b>
<b>8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV</b>	<b>42</b>
<b>8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV</b>	<b>42</b>
8.1.1. Načrtovani prihodki	43
8.1.2. Načrtovani odhodki	43
8.1.3. Načrtovan poslovni izid	44
8.1.4. Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	44
<b>9. PLAN KADROV</b>	<b>45</b>
<b>9.1. ZAPOSLENOST</b>	<b>45</b>
<b>9.2. OSTALE OBLIKE DELA</b>	<b>47</b>
<b>9.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM</b>	<b>48</b>
<b>9.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA</b>	<b>48</b>

<b>10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2013</b>	<b>49</b>
<b>10.1. PLAN INVESTICIJ</b>	<b>50</b>
<b>10.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL</b>	<b>50</b>
<b>10.3. PLAN ZADOLŽEVANJA</b>	<b>51</b>
<b>PRILOGE K PROGRAMU DELA IN FINANČNEMU NAČRTU ZA LETO 2013</b>	<b>52</b>

## **I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013 VSEBUJE**

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2013 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/2010, 104/10, 104/11):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2013
  2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2013
  3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2013
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2013**
  - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2013**
  - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2013**
  - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2013**
  - **Obrazec 5: Načrt investicijsko vzdrževalnih del 2013**
  - **Obrazec 6: Načrt terciarne dejavnosti 2013**
  - **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

## **II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013**

### **1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU**

#### **1.1. OSEBNA IZKAZNICA**

**IME:** SPLOŠNA BOLNIŠNICA DR. JOŽETA POTRČA PTUJ

**SEDEŽ:** Potrčeva cesta 23, 2250 Ptuj

**MATIČNA ŠTEVILKA:** 5054796

**DAVČNA ŠTEVILKA:** 35767294

**ŠIFRA UPORABNIKA:** 27863

**ŠIFRA DEJAVNOSTI:** 86.100

**ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA:** 01100-6030278670

**TELEFON, FAX:** (02) 749-14-00, (02) 749-16-30

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

**USTANOVITELJ:** Republika Slovenija

**DATUM USTANOVITVE:** Leto 1874

#### **ORGANI ZAVODA:**

**Svet zavoda SB Ptuj – 7 članov**

- Ustanovitelj – 4 člani
- Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije – 1 član
- Mestna občina Ptuj – 1 član
- SB Ptuj – 1 član

**V.d. direktorica SB Ptuj**

## 1.2. DEJAVNOST

Splošna bolnišnica dr. Jožeta Potrča Ptuj (v nadaljevanju: SB Ptuj) je poslovni subjekt na področju zdravstva v severovzhodni Sloveniji. Z izvajanjem zdravstvenih storitev pokriva gravitacijsko območje približno 100.000 prebivalcev.

Spremembe in dopolnitve Statuta Splošne bolnišnice dr. Jožeta Potrča Ptuj, ki jih je svet zavoda sprejel 24.11.2005 in 23.2.2007, opredeljujejo, da SBP kot javni zdravstveni zavod opravlja zdravstveno dejavnost na sekundarni ravni (6. člen), ki obsega:

- **52.310 Dejavnost lekarn,**
- 55.510 Dejavnost menz,
- 80.422 Drugo izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje, d.n.,
- **86.100 Bolnišnična zdravstvena dejavnost,**
- **85.122 Specialistična izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost,**
- **85.141 Samostojne zdravstvene dejavnosti, ki jih opravljajo zdravniki,**
- 93.010 Dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic.

SB Ptuj opravlja dejavnost v okviru bolnišničnih oddelkov, specialističnih ambulant in splošnih služb (17. člen). Bolnišnični oddelki in specialistične ambulante so naslednje:

- kirurgija s specialističnimi ambulantami,
- ortopedija (enodproteze) s specialističnimi ambulantami,
- ginekologija in porodništvo s specialističnimi ambulantami in ultrazvočno diagnostiko,
- interna medicina z diabetološkim dispanzerjem, specialističnimi internističnimi ambulantami, ultrazvočno diagnostiko in hemodializo (subspecialistične ambulante: kardiološka, nefrološka, gastroenterološka, diabetična z delom endokrinologije),
- pediatrija s specialističnimi ambulantami in ultrazvočno diagnostiko (subspecialistične ambulante: nevrološka, alergološka, razvojno rizična, urološka, pulmološka in kardiološka),
- oddelek za podaljšano bolnišnično zdravljenje (v nadaljevanju: PBZ).
- intenzivna terapija, nega, anestezija s protibolečinsko ambulanto,
- rentgen z rentgenološko in ultrazvočno diagnostiko, CT,
- lekarna,
- laboratorijska diagnostika,
- hospitalna in ambulantna medicinska rehabilitacija,
- očesna specialistična ambulanta,
- otorinolaringološka specialistična ambulanta,
- nevrološka specialistična ambulanta.

SB Ptuj je tudi učni zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov srednje strokovnega izobraževalnega programa tehnik zdravstvene nege, laboratorijski tehnik, srednje poklicnega

izobraževalnega programa bolničar-negovalec in študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa zdravstvena nega, fizioterapija, radiologija, laboratorijska biomedicina ter študentov univerzitetnega študijskega programa medicina.

Za uresničevanje svojega poslanstva preko izvajanja navedenih dejavnosti se SB Ptuj povezuje in sodeluje z drugimi subjekti v slovenskem zdravstvu, predvsem pa z Ministrstvom za zdravje (v nadaljevanju: MZ) kot lastnikom, z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju: ZZZS) kot plačnikom in zdravstvenimi institucijami oziroma ustanovami na primarni in sekundarni ravni.

### 1.3 POSLANSTVO IN VIZIJA

**Poslanstvo** SB Ptuj je izvajanje kakovostnih storitev na najvišji ravni na področju sekundarne zdravstvene dejavnosti, ki so primarno namenjene zdravljenju bolnikov v severovzhodni Sloveniji<sup>1</sup>.

Izvajanje poslanstva temelji na spoštovanju osebnosti slehernega posameznika, tako zaposlenega kot bolnika in svojcev, na medsebojnem vzajemnem – korektnem sodelovanju ter na pozitivnem odnosu do morebitnih sprememb tako znotraj kot zunaj bolnišničnega okolja. Pri tem velja izpostaviti organizacijsko kulturo kot odsev samopodobe organizacije, ki vodi k njeni prepoznavnosti v ožjem in širšem okolju delovanja. Je zbir vrednot, ki temeljijo tako na morali kot na pravih strokovnega in poslovnega obnašanja, načinu internega in zunanjega komuniciranja ter medsebojnih odnosih. Zato je organizacijska kultura temeljni del namena in obstoja, torej tako poslanstva, kakor tudi vizije SB Ptuj.

**Vizija** SB Ptuj ostaja, ne glede na finančno in gospodarsko krizo, nespremenjena, pri čemer izpostavljamo naslednje:

- vsak bolnik bo deležen vrhunske zdravstvene oskrbe,
- SB Ptuj kot prvovrstno okolje promocije kakovostne in varne obravnave,
- vsak zaposlen bo zadovoljen s pogoji dela, delovnim okoljem in odnosi med zaposlenimi,
- SB Ptuj kot sodobna in prepoznavna bolnišnica v slovenskem prostoru,
- SB Ptuj kot poslovno učinkovita in uspešna bolnišnica.

Jasno opredeljeno poslanstvo in vizija sta nujno potrebna, saj se SB Ptuj stalno sooča z izzivi družbenega in zdravstvenega sistema, uspešnost soočenja pa v osnovi temelji na poslanstvu in viziji, torej stanju, ki ga želimo in ga bomo dosegli.

### 1.4. STRATEŠKI (DOLGOROČNI) CILJI

Strateški cilji SB Ptuj izhajajo iz opredeljenega poslanstva in vizije. Nanašajo se na bolnika, zaposlene, bolnišnico kot institucijo ter ožje in širše okolje. Osnovni strateški cilj je zadovoljen bolnik, zato bodo vse aktivnosti zaposlenih usmerjene v prizadevanja za izvajanje profesionalnega odnosa do bolnika in strokovnega opravljanja storitev v obliki timskega dela.

---

<sup>1</sup> Primarno gravitacijsko območje SB Ptuj zajema ob Mestni občini Ptuj še območje novo nastalih občin nekdanje ptujske in ormoške občine, v SB Ptuj pa prihajajo tudi bolniki iz bolj oddaljenih krajev. "Potencialno gravitacijsko območje" se je z vzpostavitvijo izvajanja dodatnih specifičnih zdravstvenih programov (podaljšano bolnišnično zdravljenje in operacije kolka in kolena – vstavljanje endoprotez) še povečalo.



## **Strateški cilji so naslednji:**

### **KADRI**

- ohraniti naziv učnega zavoda,
- stalno izobraževanje in izpopolnjevanje znanja vseh zaposlenih,
- vzpostavljanje pogojev za pridobitev dodatnega kadra na deficitarnih področjih,

### **OPREMA IN PROSTORI**

- tekoče obnavljanje in nadgradnja obstoječe medicinske opreme na podlagi medicinskega razvoja in razpoložljivih finančnih sredstvih,
- primerna dinamika investicijskih vlaganj v prostorske zmogljivosti na podlagi evidentiranih potreb bolnikov in najnovejših medicinskih spoznanj ter razpoložljivih finančnih sredstvih,
- vzpostavitev pogojev za boljše počutje bolnikov na osnovi primerne atmosfere v čakalnicah, hodnikih (tople barve prostorov, prijetna glasba v čakalnicah, itn.),
- izboljšanje možnosti dostopa bolnikov do bolnišnice z ureditvijo parkirnega prostora.

### **DEJAVNOST**

- definiranje planiranega obsega in težavnosti programa s plačniki (predvsem ZZZS) na osnovi evidentiranih potreb prebivalcev,
- preseganje programa, kjer plačnik (predvsem ZZZS) to dodatno plačuje,
- uvajanje novih zdravstvenih programov k obstoječi dejavnosti SB Ptuj na osnovi evidentiranih potreb prebivalcev na nacionalni ravni,
- povečanje obsega dejavnosti namenjeni trgu.

### **IZVAJANJE DEJAVNOSTI**

- **izvajanje dejavnosti na osnovi medicine podprte z dokazi preko uvajanja kliničnih poti in kazalnikov ter sledenja kliničnim smernicam,**
- izvajanje dejavnosti preko novejši organizacijskih oblik – case manager,
- izvajanje dejavnosti na način, ki je ekonomsko iz vidika bolnišnice najbolj racionalno,
- **ob dani ravni prihodkov obvladovati stroške dela, stroške materiala in stroške storitev.**

### **IZVAJALCI ZDRAVSTVENIH STORITEV**

- nadaljevanje obstoječega sodelovanja z zunanjimi zdravstvenimi delavci na področju laboratorijske dejavnosti,
- nadgradnja obstoječega sodelovanja z zasebnimi zdravstvenimi delavci na področju laboratorijske dejavnosti in rentgenske diagnostike,
- vzpostavitev boljšega sodelovanja z osebnimi zdravniki predvsem v smislu ustrežnejše komunikacije, povratnih informacij glede njihovih pacientov ter po potrebi njihovem vključevanju v postopek zdravljenja bolnika v okviru bolnišničnega tima,
- povezovanje z izvajalci dopolnilnih dejavnosti (ptujske terme, ostala bližnja zdravilišča).

## **KUPCI**

- nadgradnja poslovnega sodelovanja s plačniki predvsem v smislu tesnejšega sodelovanja pri pridobivanju dodatnih programov,
- razvoj tržne dejavnosti ob jasni opredelitvi polne lastne cene storitev ter pričakovane ekonomske koristi za bolnišnico.

## **DOBAVITELJI**

- nadgradnja poslovnega sodelovanja z dobavitelji predvsem v smislu doseganja nižjih cen ključnih stroškovnih postavk, boljših pogojev financiranja oz. drugih koristi za bolnišnico.

## **USTANOVITELJ**

- nadgradnja sodelovanja z ustanoviteljem predvsem v smislu nadaljnje prepoznave SB Ptuj kot splošne regijske bolnišnice in specialistične bolnišnice na širši (nacionalni) ravni.

SB Ptuj je v letu 2010 prevetrila strateške cilje za obdobje 2010 - 2015. Ob zasledovanju teh ciljev bo potrebno kritično upoštevati realnost poslovanja v letu 2010 in le-te kritično prilagoditi obdobju 2011-2015. Opremljenim strateškim ciljem bodo sledile opredeljene strategije, aktivnosti, odgovorne osebe, terminski roki in kriteriji za ugotavljanje uspešnosti doseganja strateških ciljev. Dokument bo prav tako okvirno opredelil taktične cilje po posameznih letih.

Opremljeno poslanstvo in zastavljena vizija ter strateški cilji opredeljujejo razvojne usmeritve SB Ptuj, kjer je na najvišjem mestu usmerjenost k bolniku. Usmerjenost k bolniku podpira uravnotežen razvoj dejavnosti bolnišnice (s poudarkom na stalnem razvoju kadrovskega potenciala), posredno pa tudi partnerski poslovni odnosi z drugimi izvajalci zdravstvenih storitev, dobavitelji, kupci, ustanoviteljem ter sama učinkovitost in uspešnost upravljanja bolnišnice.

## 1.5. SPECIFIČNE STRATEGIJE ZA URESNIČEVANJE POSLANSTVA, VIZIJE IN STRATEŠKIH CILJEV Z VIDIKA STROKOVNEGA RAZVOJA

Na podlagi poslanstva, vizije in strateških ciljev na strokovnem področju ter poslovanju v letu 2012 v nadaljevanju navajamo ključno strategijo bolnišnice v prihodnjih letih.

### Strategija: Postopki za pridobitev akreditacije bolnišnice do leta 2014

Aktivnosti	Odgovorna oseba	Kriterij uspešnosti
1.1. Pridobljeno soglasje ustanovitelja	<ul style="list-style-type: none"><li>• Direktor</li><li>• Pomočnik direktorja za strokovne zadeve</li><li>• Pomočnik direktorja za finančne zadeve</li><li>• Pomočnica direktorja za zdravstveno nego</li><li>• Pravno kadrovska služba</li></ul>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Soglasje ustanovitelja</li><li>• Opredelitev dejavnosti</li><li>• Vzpostavitev pogojev <b>do decembra 2013</b></li></ul>
1.2. Formalna potrditev dejavnosti s specifičnimi usmeritvami		
1.3. Vzpostavitev pogojev za izvajanje dejavnosti		

## 1.6. SPECIFIČNE DOLGOROČNE STRATEGIJE ZA URESNIČEVANJE POSLANSTVA, VIZIJE IN STRATEŠKEGA CILJA - ZAGOTAVLJANJE POZITIVNEGA POSLOVNEGA REZULTATA TER KRIZNI UKREPI ZA LETO 2012

Za realizacijo strateškega cilja "zagotavljanje pozitivnega poslovnega rezultata" (ob dani ravni prihodkov obvladovati stroške dela, stroške materiala in stroške storitev) sta opredeljeni dve glavni skupini strategij. Ena izmed teh je skupina, ki obsega strategije **obvladovanja stroškov** poslovanja, druga se nanaša na **prihodke poslovanja**.

Glede na poslovanje v letu 2012 bolnišnica potrebuje hitro ukrepanje, normalizacijo tekočega poslovanja. Šele na podlagi realizacije kriznih ukrepov tekočega leta bo mogoče dolgoročneje opredeliti strateške aktivnosti znotraj navedenih krovnih skupnih strategij.

## 2. ZAKONSKE PODLAGE

### a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91 in 8/96),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, [23/08](#)),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2012 z aneksi in določila Splošnega dogovora za leto 2013
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012 ter 2013 z ZZZS.

### b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo finančnega načrta:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4),
- Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št. 110/11)
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09 in 58/10),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09 in 58/10),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (Št. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010)

### c) Interni akti zavoda (navedite npr. statut, interni akti...)

- Statut SB Ptuj,
- Poslovnik sveta zavoda,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o evidenci sklenjenih pogodb,
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru,
- Pravilnik o naročanju blaga in storitev,
- Pravilnik o povečanem obsegu dela v SB Ptuj,
- Pravilnik o ocenjevanju in izvajanju nagrajevanja delovne uspešnosti zaposlenih v SB Ptuj,
- Pravilnik o prejetih računih,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o reševanju pritožb pacientov in pritožbenem postopku v SB Ptuj,
- Pravilnik o službenih potovanjih,
- Pravilnik o organizaciji, pristojnostih, pooblastilih in odgovornostih v SB Ptuj,
- Pravilnik o organizaciji neprekinjenega zdravstvenega varstva v SB Ptuj,

- Pravilnik o oddaji javnih naročil,
- Pravilnik o izobraževalni dejavnosti,
- Pravilnik o evidenci in hrambi pošte splošnega pomena SB Ptuj,
- Pravilni o sistemizaciji delovnih mest v SB Ptuj,
- Požarni red,
- Navodilo o krogotoku dokumentov povezanih z naročanjem blaga in storitev ter izdajo blaga iz skladišča in plačevanjem obveznosti,
- Navodilo o vodenju evidenc oddanih javnih naročil v SB Ptuj,
- Navodila za izboljšanje poslovanja pri oddajanju javnih naročil,
- Navodilo o odrejanju nadurnega dela v SB Ptuj,
- Navodilo o notranjem naročanju zdravil, sanitetnega materiala in prehrane,
- Navodilo o začasnem in občasnem delu študentov in dijakov v SB Ptuj,
- Odredba o upravičenosti do položajnega dodatka v SB Ptuj,
- Pravilnik o varstvu osebnih podatkov,
- Pravilnik o uporabi službenih GSM telefonov,
- Navodilo za sklepanje podjemnih pogodb,
- Pravilnik o registraciji delovnega časa,
- Pravilnik o prisotnosti psihoaktivnih snovi in prepoved uporabe nedovoljenih psihoaktivnih snovi na delovnem mestu in postopku za ugotavljanje njihove prisotnosti pri delodajalcu,
- Pravilnik o ravnanju in ukrepih za preprečevanje ( mobbing ) na delovnem mestu in varovanje dostojanstva zaposlenih v Splošni bolnišnici Ptuj.

### 3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2013 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- dopis Ministrstva za zdravje – Temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo finančnih načrtov za leto 2013
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12)

#### 1. Planiranje stroškov dela:

- v letu 2013 javnim uslužbencem ne pripada del plače za redno delovno uspešnost (160. člen ZUJF);
- v letu 2013 je dovoljeno izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela, in sicer pri opravljanju rednih delovnih nalog uporabnika proračuna ali projekta, načrtovanega v okviru sprejetega finančnega načrta uporabnika proračuna, ki znaša največ 20 % njegove osnovne plače. Iz naslova in sredstev posebnega projekta pa lahko del plače za plačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela znaša največ 30 % osnovne plače, skupno iz naslova rednega dela in posebnega projekta (161. člen ZUJF). Za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih delovnih nalog lahko v letu 2013 uporabniki proračuna porabijo največ 60 % sredstev iz prihrankov, določenih v 22. d členu Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (161. člen ZUJF), kar je potrebno v finančnem načrtu pri planiranih stroških dela posebej izkazati in obrazložiti;
- 162. člen ZUJF določa, da javni uslužbenci in funkcionarji, ki izpolnjujejo pogoje za napredovanje v letu 2013, v letu 2013 ne napredujejo v višji plačni razred in ne v višji naziv. Javni uslužbenci in funkcionarji, ki so v letu 2012 napredovali v višji plačni razred, pridobijo pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom s 1. 6. 2013. Javni uslužbenci in funkcionarji, ki so v letu 2011 in 2012 napredovali v naziv ali višji naziv in niso pridobili pravice do plačila v skladu s pridobljenim nazivom, pridobijo pravico do plače v skladu s pridobljenim nazivom ali višjim nazivom s 1. 6. 2013. Ne glede na prvi in drugi odstavek 163. člena in ne glede na 162. člen javni uslužbenci in funkcionarji v letu 2013 pridobijo naziv ali višji naziv in pravico do plače v skladu s pridobljenim nazivom ali višjim nazivom, če je pridobitev naziva ali višjega naziva pogoj za opravljanje dela na delovnem mestu, na katerega se javni uslužbenec premešča, oz. za katerega se sklepa pogodba o zaposlitvi (tretji odstavek 163. člena ZUJF);
- višina regresa za prehrano znaša 3,52 EUR (166. člen ZUJF), 168. člen ZUJF pa določa povračilo stroškov prevoza na delo in z dela;
- tretji, četrti in peti odstavek 176. člena ZUJF določajo izplačilo regresa za leto 2013, upoštevaje uvrstitev v plačni razred v mesecu pred izplačilom regresa. Regres za letni dopust se zaposlenim izplača pri plači za mesec maj 2013. Zaposlenim, ki so v letu 2013 v mesecu pred izplačilom regresa za letni dopust uvrščeni v 41. ali višji plačni razred, se za leto 2013 ne izplača regres za letni dopust;
- jubilejna nagrada pripada zaposlenemu le pri izpolnitvi delovne dobe pri delodajalcih v javnem sektorju (177. člen ZUJF);
- omejitev števila dni letnega dopusta, in sicer največ 35 dni letnega dopusta, oziroma največ 15 dodatnih dni letnega dopusta za posebne pogoje dela, upoštevaje kriterije in višine, kot so določene v zakonih, podzakonskih predpisih, splošnih aktih in kolektivnih pogodbah (187. člen ZUJF);
- v prilogi 1 ZUJF-a je objavljena plačna lestvica.

## **2. Ukrepi s področja zaposlovanja, sklepanja avtorskih in podjemnih pogodb, študentskega dela ter drugih pogodb civilnega prava v ZUJF:**

- 183. člen določa pogoje zaposlovanja, ne glede na veljavne standarde in normative za posamezne dejavnosti javnega sektorja in ne glede na sprejete kadrovske načrte, programe dela, poslovne in finančne načrte, ki so vezani na soglasje sveta javnega zavoda, s predhodnim soglasjem pristojnega ministra;
- V 184. členu se omejuje sklepanje avtorskih in podjemnih pogodb, to je vseh vrst pogodb civilnega prava ter opravljanja dela dijakov in študentov. Glede na sklep Vlade RS št. 41003-8/2012/21 z dne 20. 9. 2012 priporočamo restriktiven pristop za zniževanje izdatkov za tekoče vzdrževanje objektov in opreme ter drugih operativnih odhodkov, to je izdatke za plačila avtorskih honorarjev, plačila po pogodbah o delu, izdatke za izobraževanja zaposlenih in plačila za delo preko študentskih servisov. Vsebine, ki jih izvajajo zunanji izvajalci skozi avtorske in podjemne pogodbe je potrebno v največji možni meri omejiti;
- Opravljanje zdravstvene dejavnosti v okviru javne zdravstvene službe na podlagi podjemne pogodbe ali druge pogodbe civilnega prava je dovoljeno pod pogoji, ki jih določa ta zakon v 19. členu, ki spreminja in dopolnjuje Zakon o zdravstveni dejavnosti. Sklenitev podjemne in drugih pogodb civilnega prava za opravljanje zdravstvenih storitev v skladu z določbo 65. člena Zakona o zdravniški službi ni mogoča v primerih, ko na eni strani kot pogodbeni stranka nastopa javni zdravstveni zavod oz. druga pravna ali fizična oseba, ki opravlja javno zdravstveno službo, na drugi pa samostojni podjetnik posameznik oz. gospodarska služba (dopis MZ 1001-48/2012/1 z dne 28. 2. 2012).

## **3. Planiranje programa dela in prihodkov v letu 2013:**

Finančni načrt ZZZS za leto 2013, ki določa višino sredstev, namenjenih izvajanju zdravstvene dejavnosti, je bil potrjen na Upravnem odboru in nato na Skupščini ZZZS dne 11. 12. 2012. Ta določa vrsto ukrepov za zagotovitev uravnoveženega poslovanja v letu 2013, s katerimi so predvidene določene spremembe v višini kalkulativnih elementov cen zdravstvenih storitev in znižanja vrednosti programov, kar bistveno vpliva na višino prihodkov izvajalcev zdravstvenih storitev. Predvidevamo, da bo obseg zdravstvenih storitev ostal nespremenjen, možne pa so spremembe v vrednotenju programov. Vendar pa mora biti finančni načrt ZZZS potrjen še na Vladi RS, predlagani ukrepi pa ustrezno implementirani v določilih Splošnega dogovora za leto 2013 (sprejet bo predvidoma v prvi polovici januarja 2013) in ustrezno spremenjeni področni zakonodaji.

Do sedaj znana izhodišča so:

- V letu 2013 je cilj, da na področju akutne bolnišnične obravnave plačilo programa sledi realiziranemu programu. V okviru akutne bolnišnične obravnave se bo poiskala metoda, kjer se bodo planirane (oziroma pogodbeno dogovorjene) uteži bolnišnic skladno s finančnimi možnostmi ZZZS in verificiranim evidentiranjem SPP v čim večji meri poskušale uskladiti z realiziranimi utežmi. Prav tako se bo spodbujalo povečanje izvajanja programov v okviru dnevne bolnišnice, kjer bo opredeljenih nekaj novih standardov ter nadaljnji prenos iz akutne bolnišnične obravnave v specialistično ambulantno dejavnost, plačevanje zdravstvenih storitev pa se bo navezalo na kazalnike kakovosti. Na Zdravstvenem svetu so bile potrjene nove tehnologije v višini 3,1 milijona EUR. Splošni dogovor se bo uskladil z Direktivo o čezmejnem zdravstvenem varstvu (2011/24/EU), novosti pa so tudi na področju urgentnih centrov in zagotavljanju neprekinjenega zdravstvenega varstva.

- Sklep Vlade RS št 47600-8/2012/3 z dne 4. 10. 2012, ki v 7. točki nalaga Ministrstvu za zdravje, da se v Splošnem dogovoru za leto 2013 dogovori za znižanje veljavnih cen zdravstvenih storitev za 3 % s 1. 1. 2013, ki se mora pri izvajalcih storitev odraziti v zmanjšanju stroškov za plače in v zmanjšanju stroškov javnih naročil.



## **4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA ZA LETO 2013**

### **4.1. LETNI CILJI**

Primarni letni cilj SB Ptuj je pozitiven poslovni rezultat, ob ohranitvi najmanj dosežene ravni kakovosti obravnave v letu 2013.

Izpostavljeni letni cilji, ki izhajajo iz strateških (dolgoročnih) ciljev in Sanacijskega načrta so:

#### **KADRI**

- kakovostno izvajanje kliničnih vaj,
- racionalnejša in učinkovitejša izobraževanja in izpopolnjevanja znanj vseh zaposlenih ter pridobitev alternativnih virov financiranja izobraževanj,
- zagotovitev optimalne in ekonomsko racionalne zasedenosti kadra za kakovostno izvedbo delovnega programa skladno s pogodbenimi obveznostmi bolnišnice,
- dokončanje projekta elektronskega beleženja delovnega časa z možnostjo analize prisotnosti, produktivnosti in organizacijske racionalnosti,
- ostali organizacijski ukrepi iz sanacijskega načrta.

#### **OPREMA IN PROSTORI**

- restriktivno planiranje investicij in investicijskega vzdrževanja v tekočem letu s ciljem zagotoviti pozitiven vpliv na kratkoročno likvidnost,
- povečanje sredstev iz naslova donacij (nova oprema) za glede na doseženo raven v predhodnem letu,
- postopki za pridobitev akreditacije bolnišnice.

#### **DEJAVNOST**

- uravnoteženje realizirane in pogodbene uteži v pogodbi z ZZZS,
- preseganje programa ZZZS kjer je to plačano in je ekonomsko opravičljivo,
- povečanje obsega dejavnosti namenjeni trgu,
- medletno prestrukturiranje dejavnosti skladno s spremembami v povpraševanju s strani bolnikov, trendi realizacije ter ob morebitnih pomanjkanjih kadrovskih ali opremskih virov za izvajanje specifične dejavnosti.

#### **IZVAJANJE DEJAVNOSTI**

##### **Strokovno področje**

- izvajanje dejavnosti na osnovi medicine podprte z dokazi,
- izboljšanje rezultatov iz naslova spremljanja kazalnikov kakovosti v predhodnem letu,
- obvladovanje bolnišničnih okužb,
- notranja presoja standardov na osnovi ALPHA metode.

### **Poslovno področje**

- **pozitivni poslovni rezultat,**
- pozitivni likvidnostni tok, ki bo zagotovil poravnave obveznosti v pogodbeno dogovorjenih rokih,
- optimizacija načinov, procesov ter posledično stroškov dela,
- zmanjšanje stroškov materiala in storitev,
- ostali ukrepi iz Sanacijskega načrta.

### **IZVAJALCI ZDRAVSTVENIH STORITEV**

- nadgradnja obstoječega sodelovanja z zunanjimi zdravstvenimi delavci na področju laboratorijske dejavnosti in rentgenske diagnostike,
- na podlagi zahtev po reorganizaciji, povezovanje s sosednjimi zavodi.

### **KUPCI**

- razvoj tržne dejavnosti ob jasni opredelitvi polne lastne cene storitev ter pričakovane ekonomske koristi za bolnišnico.

### **DOBAVITELJI**

- nadgradnja poslovnega sodelovanja z dobavitelji predvsem v smislu doseganja nižjih cen ključnih stroškovnih postavk, boljših pogojev financiranja oz. drugih koristi za bolnišnico.

### **USTANOVITELJ**

- nadgradnja sodelovanja z ustanoviteljem predvsem v smislu nadaljnje prepoznave SB Ptuj kot splošne regijske bolnišnice in specialistične bolnišnice na širši (nacionalni) ravni.

## **4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC**

### **4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev in aktivnosti na področju NNJF**

Vodstvo bolnišnice je zadolženo za vzpostavitev sistema obvladovanja tveganj in nadzora nad finančnim poslovanjem. Iz tega razloga bomo nadgrajevali sistem izvajanja notranjih nadzorov in presoj, prav tako pa bomo izvajali z načrtom opredeljene aktivnosti v skladu z Zakonom o integriteti in preprečevanju korupcije.

Bolnišnica ima vzpostavljeno strukturo za celovito obvladovanje poslovnih tveganj, razmejeno odgovornost za obvladovanje poslovnih tveganj, sproti pa dograjuje sistem za celovito obvladovanje poslovnih tveganj po lastnih potrebah. Tveganja v bolnišnici so na večini področij v sprejemljivih odmikih.

V Splošni bolnišnici Ptuj nimamo vzpostavljene lastne notranje revizijske službe. Kot vsako leto bomo tudi v letu 2013 opravili revizijo poslovanja, katero nam bo opravil pooblaščen revizor. Naloga notranje revizijske presoje bo pregled notranjih kontrol, revizija računovodskih izkazov ter notranja revizija podjemnih pogodb in nadurnega dela v bolnišnici, ki omogočajo pravilno in pošteno sliko poslovanja zavoda in pregled in preizkus področja računovodskega analiziranja in informiranja za zunanje in notranje uporabnike računovodskih podatkov in informacij.

Načrtujemo prenovu registra tveganj po posameznih področjih z opredelitvijo ključnih tveganj, ki lahko ogrožajo uresničevanje zastavljenih ciljev. Na osnovi pripravljenega registra bodo opredeljene tudi odgovorne osebe, ki bodo v primeru nepredvidenih odklonov od ciljev poslovanja pripravile ukrepe za njihovo odpravo.

## 4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

V tabeli prikazujemo dopolnjen register tveganj, kjer navajamo ključna tveganja, ki lahko ogrozijo izpolnitev temeljnih poslovnih ciljev bolnišnice, ukrepe in odgovorne osebe za ukrepanje:

REGISTER TVEGANJ V SPLOŠNI BOLNIŠNICI DR. JOŽETA POTRČA PTUJ - 2013					
ŠT.	CILJ POSLOVANJA / CILJ POSLOVNEGA PROCESA	OPIS TVEGANJA	OPIS NOTRANJE KONTROLE	UKREP	ODGOVORNA OSEBA ZA UKREPANJE
1	Postopki za pridobitev akreditacije bolnišnice do leta 2014	Pomanjkljivo spremljanje novosti na področju določil, ki urejajo področje postopkov za pridobitev akreditacije bolnišnice do leta 2014	Redno preverjanje aktualnosti; vzpostavljen notranji nadzor, izdajanje internih predpisov; vzpostavitev ustreznega komunikacijskega sistema	Opredelitev odgovornih oseb; zagotovitev sredstev (načrtovanje); opredelitev skrbnika zbirke internih predpisov;	Odgovorni nosilec posameznega poslovnega področja
2	Pozitivni poslovni rezultat	Nedoseganje načrtovanih ciljev (+/-); Neobvladovanje prihodkov in stroškov na vseh področjih dela	Finančno načrtovanje in spremljanje FN; Analiza in nadzor nad stroški na vseh področjih dela;	Strategija uravnoteženega razvoja bolnišnice in ekonomizacije in preglednosti poslovanja; Analiza stanja; shema sanacije finančnih težav; Vzpostavitev standardov zdravstvenega materiala in normativov porabe materiala; Prenos dobrih praks; Procesni management; Pridobivanje donatorskih sredstev za realizacijo novih programov...	Direktor; Pomočnik direktorja za finančne zadeve, Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, Pomočnica direktorja za ZN
3	Pozitivni likvidnostni tok	Nedoseganje načrtovanih ciljev (+/-); Neobvladovanje prihodkov in stroškov na vseh področjih dela	Finančno načrtovanje in spremljanje FN; Analiza in nadzor nad stroški na vseh področjih dela;	Strategija uravnoteženega razvoja bolnišnice in ekonomizacije in preglednosti poslovanja; Analiza stanja; shema sanacije finančnih težav; Vzpostavitev standardov zdravstvenega materiala in normativov porabe materiala; Prenos dobrih praks; Procesni management; Pridobivanje donatorskih sredstev za realizacijo novih programov...	Direktor; Pomočnik direktorja za finančne zadeve, Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, Pomočnica direktorja za ZN
4	optimizacija načinov, procesov ter posledično stroškov dela	Neučinkovito zaposlovanje, Neustrezen kader neučinkovito motiviranje in nagrajevanje; neučinkovita organizacija dela;	Analiza stanja, vzpostavljen notranji nadzor, vzpostavitev ustreznega komunikacijskega sistema, učinkovita organizacija dela;	opredeljevanje notranjih kontrol, kontrolnih postopkov in odgovornih oseb; ocenjevanje zadovoljivosti zaposlovanja na celotnem področju poslovanja zavoda	Direktor; Pomočnik direktorja za finančne zadeve, Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, Pomočnica direktorja za ZN
5	Izpolnitev vseh pogodbenih obveznosti po pogodbi z ZZS	Nerealizacija pogodbeno dogovorjenega programa, potrebni sprejemi; potrebni ambulantni pregledi, prekoračitve sprejemov in ambulantnih pregledov glede na pogodbo ZZS	Vodje dejavnosti mesečno nadzorujejo fizični obseg realizacije izpolnjevanja programa	Opredelitev odgovornih oseb; zagotovitev mesečnih poročil iz plansko analitske službe, v primeru odstopanj sprejmejo takojšnje ukrepe za izpolnjevanje plana	Odgovorni nosilec posameznega poslovnega področja, Pomočnik direktorja za strokovne zadeve

## 5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE

V nadaljevanju so navedeni kazalci merjenja uspešnosti za opredeljene letne cilje. Ponekod kazalci zaradi specifičnosti aktivnosti znotraj letnega cilja niso natančno opredeljeni (kazalec = opisni kazalec). V takih primerih bo presoja uspešnosti podana preko opisa realiziranih aktivnosti znotraj leta in podaje objektivne ocene o uspešnosti preko letnega poročila. V posebnih tabelah so opredeljeni še finančni kazalniki poslovanja, kazalniki kakovosti in kazalniki kliničnih poti.

**Tabela 1: Kazalci merjenja uspešnosti zastavljenih ciljev**

LETNI CILJI PO POSAMEZNIH PODROČJIH	KAZALEC MERJENJA USPEŠNOSTI
<b>KADRI</b>	
Kakovostno izvajanje kliničnih vaj	OPISNI KAZALEC
Racionalnejša in učinkovitejša izobraževanja in izpopolnjevanja znanj vseh zaposlenih ter pridobitev alternativnih virov financiranja izobraževanj	$I = \frac{\text{število izobraževanj in izpopolnjevanj (tekoče leto)}}{\text{število izobraževanj in izpopolnjevanj (predhodno leto)}}$ , $I = \frac{\text{namenski odhodki (tekoče leto)}}{\text{namenski odhodki (predhodno leto)}}$
Zagotovitev optimalne in ekonomsko racionalne zasedenosti kadra za kakovostno izvedbo delovnega programa skladno s pogodbenimi obveznostmi bolnišnice	OPISNI KAZALEC, $I = \frac{\text{realizirani obseg programa po programih (tekoče leto)}}{\text{planirani obseg programa po programih (tekoče leto)}}$
Dokončanje projekta elektronskega beleženja delovnega časa z možnostjo analize prisotnosti, produktivnosti in organizacijske racionalnosti	OPISNI KAZALEC
Ostali organizacijski ukrepi iz sanacijskega načrta	OPISNI KAZALEC
<b>OPREMA IN PROSTORI</b>	
Restriktivno planiranje investicij in investicijskega vzdrževanja v tekočem letu s ciljem zagotoviti pozitiven vpliv na kratkoročno likvidnost	$I = \frac{\text{število realiziranih investicij in investicijskih vzdrževanj (tekoče leto)}}{\text{število planiranih investicij in investicijskih vzdrževanj}}$

	(tekoče leto), I = realizirani namenski odhodki (tekoče leto) / planirani namenski odhodki (tekoče leto)
Povečanje sredstev iz naslova donacij (nova oprema) za glede na doseženo raven v predhodnem letu	I = realizirana vrednost donacij (tekoče leto) / planirana vrednost donacij (predhodno leto)
Postopki za pridobitev akreditacije bolnišnice	OPISNI KAZALEC
<b>DEJAVNOST</b>	
Uravnoteženje realizirane in pogodbene uteži v pogodbi z ZZZS	OPISNI KAZALEC ali INDEKS
Preseganje programa ZZZS kjer je to plačano in je ekonomsko opravičljivo	OPISNI KAZALEC
Povečanje obsega dejavnosti namenjeni trgu	I = prihodki na trgu (tekoče leto) / prihodki na trgu (predhodno leto)
Medletno prestrukturiranje dejavnosti skladno s spremembami v povpraševanju s strani bolnikov, trendi realizacije ter ob morebitnih pomanjkanjih kadrovskih ali opremskih virov za izvajanje specifične dejavnosti	OPISNI KAZALEC
<b>IZVAJANJE DEJAVNOSTI</b>	
<b><u>Strokovno področje</u></b>	
Izvajanje dejavnosti na osnovi medicine podprte z dokazi	OPISNI KAZALEC
Izboljšanje rezultatov iz naslova spremljanja kazalnikov kakovosti v predhodnem letu	OPISNI KAZALEC
Obvladovanje bolnišničnih okužb	OPISNI KAZALEC
Notranja presoja standardov na osnovi ALPHA metode	OPISNI KAZALEC in STATISTIČNI PRIKAZ
<b><u>Poslovno področje</u></b>	
<b>Pozitivni poslovni rezultat</b>	FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA (opredeljeni v nadaljevanju – Tabela 2)
Pozitivni likvidnostni tok, ki bo zagotovil poravnave obveznosti v pogodbeno dogovorjenih rokih	Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Optimizacija načinov, procesov ter posledično stroškov dela	OPISNI KAZALEC
Zmanjšanje stroškov materiala in storitev	Izkaz prihodkov in odhodkov
Ostali ukrepi iz Sanacijskega načrta	OPISNI KAZALEC
<b>IZVAJALCI ZDRAVSTVENIH STORITEV</b>	
Nadgradnja obstoječega sodelovanja z zunanjimi zdravstvenimi delavci na področju laboratorijske dejavnosti in rentgenske diagnostike	OPISNI KAZALEC
Na podlagi zahtev po reorganizaciji, povezovanje s sosednjimi zavodi	OPISNI KAZALEC
<b>KUPCI</b>	
Razvoj tržne dejavnosti ob jasni opredelitvi polne lastne cene storitev ter pričakovane ekonomske koristi za bolnišnico	OPISNI KAZALEC
<b>DOBAVITELJI</b>	
Nadgradnja poslovnega sodelovanja z dobavitelji predvsem v smislu doseganja nižjih cen ključnih stroškovnih postavk, boljših pogojev financiranja oz. drugih koristi za bolnišnico	OPISNI KAZALEC
<b>USTANOVITELJ</b>	
Nadgradnja sodelovanja z ustanoviteljem predvsem v smislu nadaljnje prepoznave SB Ptuj kot splošne regijske bolnišnice in specialistične bolnišnice na širši (nacionalni) ravni	OPISNI KAZALEC

## Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	Realizacija 2012	FN 2013	FN 2013/Realizacija 2012
1. Kazalnik gospodarnosti	0,9861	1,0001	101,42
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	0,0375	0,0382	101,91
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,8757	0,8908	101,72
4. Dnevi vezave zalog materiala	24,9015	26,4110	106,06
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,0567	0,0615	108,50

1. Kazalnik gospodarnosti (celotni prihodki aop 870: celotni odhodki aop 888)
2. delež amortizacije v celotnem prihodku (amortizacija aop 879: celotni prihodki aop 870)
3. stopnja odpisanosti opreme (popravek vrednosti opreme aop 007:oprema in druga opredmetena osnovna sredstva aop 006)
4. dnevi vezave zalog materiala ( stanje zalog aop 023: stroški materiala aop 873 x 360)
5. delež terjatev v celotnem prihodku (stanje terjatev aop 012 minus ( aop 013 in 017): aop 870)

**Kazalnik gospodarnosti** – Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar znaša vrednost kazalnika 1 ali več. Ker smo v letu 2012 ustvarili presežek odhodkov nad prihodki, nismo zadostili načelu gospodarnosti. Za leto 2013 načrtujemo, da bomo zadostili načelu gospodarnosti, zaradi izvajanja ukrepov iz sanacijskega načrta.

**Delež amortizacije v celotnem prihodku** – Delež amortizacije v celotnem prihodku nam pokaže vrednost amortizacije vseh opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v celotnem prihodku. Ker načrtujemo nižje prihodke v letu 2013, znesek amortizacije pa podoben kot v letu 2012 je indeks nekoliko višji glede na leto 2012.

**Stopnja odpisanosti opreme** – Nam pove stopnjo odpisanosti opreme in jo dobimo tako, da popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev delimo z podatkom oprema in druga opredmetena osnovna sredstva. Indeks se bo minimalno povečal in sicer zaradi omejitve nabav le na najnujnejše.

**Dnevi vezave zalog materiala** – Koefficient obračanja zalog materiala nam pove kolikokrat se zaloge obrnejo v letu dni. Iz njega lahko izračunamo dneve vezave zalog. Vrednost kazalnika se bo glede na prejšnje leto povečala, kljub načrtovani nekoliko nižji zalogi (najnujnejša za nemoteno poslovanje zavoda) in sicer zaradi načrtovanih nižjih stroškov materiala v letu 2013.

**Delež terjatev v celotnem prihodku** – Delež terjatev se bo glede na leto 2012 povečal in sicer zaradi podobnih načrtovanih terjatev kot v letu 2012 in zaradi nižjih načrtovanih prihodkov v letu 2013.



## **6. SANACIJSKI NAČRT 2012**

Na podlagi negativnega poslovanja Splošne bolnišnice Ptuj je bila naloga pripraviti sanacijski načrt (v nadaljevanju SN). V skupino za pripravo so bili imenovani v.d. direktorica in njeni pomočniki. Glavne naloge so bile poiskati rezerve v poslovanju, predlagati konkretne ukrepe za izboljšanje poslovanja in na podlagi izvajanja ukrepov doseči uravnoteženo poslovanje v tekočem letu in naslednjih letih.

### **Namen**

Cilj SN je identificirati konkretna področja, kjer so možne izboljšave, jih v kolikor je možno finančno ovrednotiti ter pripraviti nabor ukrepov, s katerimi bo bolnišnica v najkrajšem možnem času obrnila trend negativnega mesečnega poslovanja.

OPOMBA: Analiza poslovanja leta 2012 je korektno predstavljena v letnem poročilu, zato ne ponavljamo podatkov, ki so že predstavljeni v letnem poročilu 2012, ampak se osredotočamo le na podajanje predlogov za sanacijo poslovanja.

### **Način dela**

Na uvodnem sestanku so bila predstavljena izhodišča in cilji vsem sodelujočim pri pripravi SN. Terminski okvir za SN je bil podan do seje Sveta zavoda oz. do 29.3.2013.

### **6.1. ANALIZA STANJA**

Splošna bolnišnica dr. Jožeta Potrča Ptuj je poslovno leto 2012 zaključila s presežkom odhodkov nad prihodki v višini 324.674 EUR, kar znaša 1,4% vseh prihodkov. Nadaljujejo se likvidnostne težave iz preteklega leta (obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2012 so znašale 3.181.499 EUR), ki jih vodstvo zaenkrat rešuje v dogovoru z dobavitelji, bolnišnica pa bo morala za rešitev za te težave najeti kratkoročno posojilo v letu 2013.

Stanje v letnem poročilu za leto 2012 je realno prikazano in nam zato predstavlja osnovo za osredotočanje na bistvene elemente, ki bodo v bodoče omogočali uravnoteženo poslovanje.

Potrebno je izpostaviti, da je SB Ptuj v zadnjih letih pridobivala veliko količino novih programov, ki jih je večinoma tudi izvedla. V bolnišnici ni vtisa, da bi bila količina strokovnega dela v povezavi s kadrovskega zmogljivostmi (razen nekaterih izjem) problematična, kar do neke mere omogoča iskanje možnih rešitev tudi na prihodkovni strani.

V SN smo želeli predvsem identificirati področja, kjer je možno zmanjšati stroške brez, da bi to imelo vpliv na proces zdravljenja, na kakovost obravnave in na varnost pacientov. Menimo, da nam je to v veliki meri tudi uspelo.

V SN smo izpostavili štiri glavna področja, katerih (ne)obvladovanje je bilo ključno za poslovanje bolnišnice.

Ta področja so:

- prihodki
- stroški
- finančno poslovanje
- strateške usmeritve in organizacija

### **6.1.1 Prihodki**

Celotni prihodki v letu 2012 so znašali 23.116.261 EUR.

Na prihodkovnem delu je bistveno, da SB Ptuj realizira celoten zakupljen program. V primeru, da to ni mogoče iz katerega koli razloga, (bodisi zaradi potreb prebivalstva, bodisi zaradi težav bolnišnice) je potrebno skladno z možnostmi, ki jih ponuja splošni dogovor prestrukturirati del programa tudi med letom.

Predlagamo, da ima vsaka kategorija opredeljena v pogodbi z ZZZS svojega skrbnika. Predstojniki oz. vodje morajo postati odgovorni za realizacijo programa.

Na podlagi stroškovne analize je potrebno pripraviti usmeritev bolnišnice v določena področja.

Bistveno je tudi vzpostaviti sistem nadzora nad kodiranjem storitev in zagotoviti, da se vse storitve, ki so narejene tudi ustrezno evidentirane.

Razhajanje med pogodbeno utežjo in realizirano utežjo je potrebno uskladiti. Potrebna bo vloga za arbitražni postopek glede priznanja realizirane uteži oziroma, da se uredi sistemska rešitev plačevanja realne realizirane uteži.

Seveda so potencialno izgubljeni prihodki v večji ali manjši meri, povezani tudi z dodatnimi stroški, a vendar ocenjujemo, da bi ob optimalni izkoriščenosti potencialnih prihodkov lahko bil potencialen pozitiven vpliv ugoden na poslovanje bolnišnice.

#### **Predvideni ukrepi:**

- Vloga za arbitražni postopek glede priznanja realizirane uteži oziroma, da se uredi sistemska rešitev plačevanja realne realizirane uteži.
- Nadaljevati s sistemom rednega, mesečnega spremljanja doseganja pogodbenega programa dela.
- Prenesti odgovornost za doseganje pogodbenega programa dela na predstojnike oddelkov.
- Zagotoviti 100% doseganja programa na vseh programih (oddelek in ambulanta),
- V primeru povečanja ali zmanjšanja potreb prebivalstva po zdravstvenih storitvah v določenih dejavnostih in posledično preseganja ali nedoseganja programa, predlagati prestrukturiranje programa med posameznimi dejavnostmi v okviru razpoložljivih sredstev tudi med pogodbenim letom.
- Na podlagi stroškovne analize pripraviti usmeritev bolnišnice v določena področja.

- Nadaljevati s sistemom nadzora nad kodiranjem storitev in zagotoviti, da se vse storitve, ki so narejene tudi ustrezno evidentirane.

### **6.1.2 Odhodki**

Osnovno vodilo, ki ga pri zniževanju stroškov zasledujemo je, da je v ospredju pacient. Storitve za pacienta se ne sme poslabšati, racionalizirajo naj se predvsem procesi, ki potekajo v ozadju in pacientu ne prinašajo dodane vrednosti.

Celotni stroški v letu 2012 so znašali 23.440.935 EUR.

Glede na strukturo stroškov je najpomembnejše obvladovati stroške dela, stroške materiala in stroške storitev. Ko govorimo o stroških dela mislimo na vso opravljeno delo ne glede na bilančno obliko (pogodbeno delo sodi pod stroške storitev, ampak v poslovnem procesu nastopa enako kot delo zaposlenih, ki se vodi pod stroške dela).

#### **Stroški materiala**

Stroški materiala so v letu 2012 znašali 5.330.197 EUR in znašajo 22,74% vseh odhodkov.

Osnovna prioriteta pri obvladovanju stroškov materiala je na obvladovanju nabavnega procesa:

#### **Organizacijski ukrepi, ki jih predlagamo:**

- Proces nabave potrebuje jasen in strog organizacijski predpis, kjer so opredeljene vse odgovornosti in pooblastila v procesu nabave predvsem pa izdaja naročila in količinski, kakovostni ter vrednostni prevzem.
- V tej fazi je potrebno dopustiti čim manj kanalov naročanja (če se le da vse pisno in iz enega mesta) v nadaljnje se lahko proces nekoliko decentralizira.
- Urediti proces uvajanja novih zdravil in materialov v bolnišnico

Poleg omenjenih organizacijskih ukrepov predlagamo vzpostavitev permanentnega pogajalskega procesa na področju zdravil ter medicinsko potrošnega, laboratorijsko potrošnega in klasičnega potrošnega materiala.

#### **Ukrepi:**

- Preučitev vrednostno najpomembnejših skupin zdravil in materialov (Npr. antibiotiki, razni specialni materiali...),
- Narediti parcialni razpis oz. direktna pogajanja, kjer je to smiselno,
- Nadaljevanje dela kliničnega farmacevta na oddelku
- Uvedba enotnih standardov za uporabo dragih materialov.

Glavni izziv na področju zniževanja stroškov materiala je vzpostavitev nadzora nad nabavo in porabo materiala.

Ocenjujemo, da je na področju materiala možno prihraniti do 355.000 EUR letno.

## **Stroški storitev**

Stroški storitev so v letu 2012 znašali 3.882.842 EUR in znašajo 16,56% vseh odhodkov.

Stroški podjemnih pogodb in pogodb o strokovnem sodelovanju so še vedno razmeroma visoki, zato bo na tem področju nujna racionalizacija v smislu ukinitve nekaterih pogodb oziroma znižanja dogovorjenih cen po teh pogodbah.

### **Predvideni ukrepi:**

- Najemati tiste pogodbene izvajalce zdravstvenih storitev, ki so cenejši na opravljeno enoto,
- Vzpostaviti nadzor nad opravljenimi in zaračunanimi storitvami zunanjih izvajalcev,
- Ukiniti vse pogodbe, kjer to ni nujno potrebno,
- Zmanjšati stroške izobraževanja zaposlenih in strokovna izpopolnjevanja na le najnujnejša,
- Podjemne pogodbe nadomestiti z redno zaposlenimi ,
- Doseči prihranke pri energiji (energetska sanacija bolnišnice).

## **Stroški dela**

Stroški dela so v letu 2012 znašali 13.196.721 EUR in znašajo 56,30% vseh odhodkov.

### **Predvideni ukrepi:**

- Prehod iz elektronske evidence evidentiranja v računalniški program plače – dokončanje projekta evidentiranja delovnega časa,
- Ukinitve vseh naknadno odobrenih nadur. Odobritev izplačila nadur le na podlagi posebne odobritve s strani direktorja. Nadure morajo biti vnaprej napovedane,
- Plačevanje dežurstva v skladu s pravilnikom neprekinjenega zdravstvenega varstva,
- Uvesti delo z zamikom povsod, kjer je to izvedljivo,
- Optimizacija delovnih procesov, optimizacija kadrovske zasedenosti, nenadomeščanje upokojitev, boljša izkoriščenosti obstoječega kadra.

### 6.1.3. Finančno poslovanje

Bolnišnica je v slabem likvidnostnem stanju. Odprte obveznosti do dobaviteljev so na dan 31.12.2012 znašale 3.191.499 EUR. Bolnišnica v povprečju plačuje svoje obveznosti do dobaviteljev s trimesečno zamudo.

Na dan 31.12.2012 ne izkazuje kratkoročne zadolženosti. Vendar namerava v začetku leta 2013 najeti kratkoročni kredit v višini 1,5 mio EUR.

Dodatni pritisk na likvidnost predstavljala energetska sanacija. Zagotovi naj se dodaten dolgoročni kredit za namen energetske sanacije v višini 613.945,64 EUR, zaradi preseganja neupravičenih stroškov. Ročnost kredita mora biti usklajena s pozitivnimi učinki (prihranki) energetske sanacije. Tako se bo kredit odplačeval iz tekočih prihrankov na račun manjše porabe energije in ne bo dodatno bremenil tekočega poslovanja bolnišnice. Razlog za preseganje neupravičenih stroškov je naslednji. Preseženi odhodki za vzdrževanje objektov v letu 2011 so znašali 195.711,06 EUR. Slednji predstavljajo del neupravičenih stroškov v okviru operacije "Trajnostna raba energije, energetska sanacija stavb Splošne bolnišnice Ptuj". Celotni neupravičeni stroški energetske sanacije so v letu 2011 znašali 353.017,18 EUR. Višji delež realiziranih neupravičenih stroškov od načrtovanih v okviru energetske sanacije je posledica dejstva, da sta bila investicijska in projektna dokumentacija za izvedbo sanacije pripravljena pred objavo javnega razpisa resornega ministrstva. Prav tako je med trajanjem same izvedbe sanacije prišlo do spremembe pri zaščiti bolnišnice, kot spomeniškega objekta s strani Zavoda za naravno in kulturno dediščino, kar v dokumentih DIIP in EP ni bilo predvideno. V dokumentih DIIP in EP je bila predvidena zamenjava vseh obstoječih oken z PVC stavbnim pohištvom. Zavod za naravno in kulturno dediščino pa je zahteval izvedbo lesenih oken in vrat na zaščitenih objektih Stari interni otroški, Stari interni z rentgenom in Stari kirurški oddelek, kar je prav tako podražilo samo investicijo.

Končni cilj sanacije bolnišnice je tekoče pozitivno poslovanje. Tudi s pozitivnim poslovanjem bolnišnica ne bo takoj dosegla zadostne likvidnosti, da bi lahko tekoče poravnala zapadle obveznosti do dobaviteljev.

Bolnišnica je zavezana k sklepanju pogodb s 30 dnevni plačilnim rokom (od aprila 2010), povprečni rok plačila pa je znašal v letu 2012 99 dni. Za poravnavanje obveznosti v 30 dneh bi bolnišnica potrebovala cca 2.000.000 EUR.

V sanacijskem načrtu ocenjujemo potencialne prihranke na odhodkovni strani v letu 2013 na 681.000 EUR.

Zavedamo se, da bo o nenehnem zniževanju cen zdravstvenih storitev težko doseči tako visoke prihranke, za potrebe načrtovanja likvidnosti bomo upoštevali računovodsko načelo previdnosti ter predpostavljali, da bo bolnišnica poslovala z izravnanim poslovnim izidom v letu 2013.

Predlagamo, da bolnišnica v letu 2013 zmanjša nabave novih osnovnih sredstev na le najnujnejše za nemoteno poslovanje. Ob predpostavki, da se bo obračunana amortizacija znižala zaradi racionalnega investiranja, bo na ta račun bolnišnica izboljšala likvidnost.

## **Predvideni ukrepi:**

- zagotovitev premostitvenega posojila za tekoče odplačevanje obveznosti ob zapadlosti. Obrestne mere za kredite so bistveno nižje, kot znašajo zamudne obresti za neplačane obveznosti.
- zagotovitev dolgoročnega posojila za odplačilo obveznosti iz naslova projekta energetska sanacija bolnišnice,
- Zmanjšanje investicij. Na ta način bodo ostala sredstva, ki bi se drugače namenila za investicije (in v izkazu uspeha izkazovala kot amortizacija).

Skupaj ocenjujemo, da bo učinek enkratnih zgoraj navedenih ukrepov vplival na izboljšanje likvidnosti.

### **6.1.4. Strateške odločitve in organizacijski ukrepi**

#### **Najvišje vodstvo**

SB Ptuj nujno potrebuje funkcionalno vodstvo. Direktor ima pomočnika direktorja za strokovne zadeve, pomočnika direktorja za finančne zadeve in pomočnico direktorja za zdravstveno nego.

#### **Srednje vodstvo**

Potrebno je doseči konsenz okoli vloge predstojnikov in glavnih medicinskih sester oddelkov. Glavna naloga predstojnika oddelka je organizacijsko vodenje oddelka. To pomeni, da predstojnik ni nujno najbolj strokovno »podkovan« član tima, ampak predvsem z največ organizacijskimi sposobnostmi in z zavedanjem, da je z omejenimi finančnimi sredstvi odgovoren za optimalni nivo zdravstvene obravnave za določeno populacijo pacientov. To pomeni, da je odgovoren tudi za racionalno izrabo virov (tudi kadrov). Potrebno bo dobro sodelovanje predstojnikov in glavnih medicinskih sester oddelkov z vodstvom bolnišnice.

#### **Proces nabave**

Vzpostaviti je potrebno bolj kontrolirani proces nabave. Potrebno je doreči, kdo je odgovoren in pooblaščen za nabavo materiala. Predlagamo dvo oz. tro nivojsko potrjevanje predlogov za izdajo naročilnice. Prvi nivo je vodja, na katerega se nabava neposredno nanaša, drugi nivo potrjevanja pa je pomočnik direktorja za finančne zadeve. V kolikor gre za pobudo s strani zdravniških oddelkov je prvi nivo vodja, drugi pomočnik direktorja za strokovne zadeve in tretji pomočnik direktorja za finančne zadeve odvisno od odločitve direktorja. Direktor se vključi le izjemoma po lastni presoji.

Ko pride blago v hišo je potrebno preveriti količino, kakovost in ceno. Potrjevanje računov mora biti dvo oz. trinojsko (nivoji enaki kot pri potrjevanju naročilnice).

#### **Mesečno spremljanje realizacije programa in stroškov po stroškovnih mestih.**

Določili smo odgovorne osebe za realizacijo programa dela, ter za stroške ki pri tem nastajajo. Predstojniki oddelkov in vodje enot bodo dobili informacije o stroških mesečno, o poslovanju organizacijske enote pa vsaj trimesečno. Cilj je, da vsak predstojnik in vodja enote dosega

vsaj pozitivno ničlo. Služba plana in analiz mora v sodelovanju s finančno računovodsko službo redno pripravljati navedena poročila ter opozarjati na odstopanja od načrtanih ciljev.

### **Klinični farmacevt**

Farmacevt lahko največ doprinese k izboljšanju poslovanja s prisotnostjo na oddelkih, kjer ima lahko dvojno vlogo: strokovno svetovanje glede optimalne (strokovno in finančno) porabe zdravil ter nadzorno funkcijo nad oddelčnimi skladišči, ki naj jih bo čim manj. Klinični farmacevt naj obvezno sodeluje tudi pri komisiji za izrabo virov kjer naj skrbi tudi za ustrezno opredelitev dragih zdravil, ki se v lekarno naročajo po posebnem postopku.

### **Uvesti delo z zamikom**

Delo z zamikom je potrebno uvesti še povsod tam, kjer je to iz organizacijskega vidika še možno.

### **Izračun polne lastne cene pred pričetkom izvajanja aktivnosti**

Za vsako dodatno aktivnost, ki naj jo bolnišnica izvaja naj se najprej korektno opredeli polno lastno ceno te storitve in šele na to odloči o izvajanju oz. neizvajanju.

### **Uvedba ure**

Dokončanje projekta - uvedba ure za beleženje delovnega časa je organizacijska nujnost, ki bo procese izboljšala na več področjih: kontrola prisotnosti, planiranjem urnikov, analitika prisotnosti, obdelavo podatkov za potrebe plač.

### **Hitra obravnava bolnika**

Kjer je možno preučiti možnosti, da se bolnika sprejme na dan posega in odpusti v najkrajšem možnem času, ki je po strokovnih smernicah sprejemljiv.

## **6.2. POVZETEK PREDLOGOV IN POTENCIALNI PRIHRANKI**

V nadaljevanju so prikazani predlogi in potencialni prihranki tako na odhodkovni strani, kot tudi na prihodkovni.

## SANACIJSKI UKREPI IN ROKI NJIHOVIH IZVEDB ZA LETO 2013

UKREP	Ocenjen prihodek oz. prihranek v letu 2013	Rok izvedbe	Nosilec	Izvedba
<b>POVEČANJE PRIHODKOV</b>				
Stroka mora pri izvajanju zdravstvenih storitev upoštevati pogodbeno dogovorjen obseg programa zdravstvenih storitev v ambulantni in bolnišnični specialistični dejavnosti	500.000 €	31.12.2013	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, predstojniki oddelkov in ambulant, vodja plansko analitske službe, Direktor	Sprotno spremljanje
<b>SKUPAJ VSI PRIHODKI</b>	<b>500.000 €</b>			
<b>ZNIŽANJE ODHODKOV</b>				
<b>STROŠKI MATERIALA</b>				
Zmanjšat stroške transfuzije	30.000 €	31.12.2013	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, predstojniki oddelkov	Predstojniki zadalženi za mesečno spremljanje porabe krvnih pripravkov
Še intenzivnejša pogajanja z dobavitelji, znižanje cen, doseči večje popuste na področju stroškov zdravil, zdravstvenega materiala in nezdravstvenega materiala	240.000 €	Trajna naloga v izvajanju	Direktor, pomočnik direktorja za strokovne zadeve, pomočnica direktorja za zdravstveno nego, pomočnik direktorja za finančne zadeve, predstojnik lekarne	Pogajanja se izvajajo pri tekočih naročilih, kjer je to mogoče (ni določeno z javnim razpisom),
Nabava materiala preko javnih razpisov, kjer to še ni urejeno	50.000 €	Trajna naloga v izvajanju	Pomočnik direktorja za finančne zadeve, stroka	Javni razpisi se izvajajo
Nadaljevanje dela kliničnega farmacevta in infektologa na oddelku	30.000 €	31.12.2013	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, infektolog, predstojnik lekarne, predstojniki oddelkov	Se izvaja
Nadaljevanje obhodov oddelčnih skladišč s strani farmacevta	5.000 €	31.12.2013	Pomočnica direktorja za zdravstveno nego, predstojnik lekarne	Za ocenjeno vrednost se bodo zmanjšale zaloge po oddelkih, kar bo vplivalo samo na likvidnost
<b>SKUPAJ STROŠKI MATERIALA</b>	<b>355.000 €</b>			



UKREP	Ocenjen prihodek oz. prihranek v letu 2013	Rok izvedbe	Nosilec	Izvedba
<b>STROŠKI STORITEV</b>				
Nabava storitev preko javnih razpisov, kjer to še ni urejeno	30.000 €	Trajna naloga v izvajanju	Pomočnik direktorja za finančne zadeve, stroka	Javni razpisi se izvajajo
Še intenzivnejša pogajanja z dobavitelji, znižanje cen, doseči večje popuste	20.000 €	Trajna naloga v izvajanju	Direktor, pomočnik direktorja za finančne zadeve, predstojnik lekarnе	Pogajanja se izvajajo pri tekočih naročilih, kjer je to mogoče (ni določeno z javnim razpisom)
Kontrola naročenih storitev in kontrola nad rednimi vzdrževalnimi servisi – redne vzdrževalne pogodbe	8.000 €	Trajna naloga v izvajanju	Vodja vzdrževalne službe, Pomočnik direktorja za finančne zadeve	Kontrole se izvajajo
Najemati tiste pogodbene izvajalce zdravstvenih storitev, ki so cenejši na opravljeno enoto oz. pred vsako odločitvijo o načinu dela in plačila za zdravstveno storitev preveriti katera je najugodnejša	20.000 €	Trajna naloga v izvajanju	Pomočnik direktorja za finančne zadeve, direktor, pomočnik direktorja za strokovne zadeve	Se izvaja
Ukiniti vse pogodbe, kjer to ni nujno potrebno in tam, kjer to v takšni obliki ni več zakonsko izvedljivo	60.000 €	31.12.2013	Direktor, pomočnik direktorja za strokovne zadeve	Izvedeno, sprotno usklajevanje
Doseči prihranke pri energiji – ogrevanje (energetska sanacija bolnišnice)	30.000 €	31.12.2013	Vodja vzdrževalne službe	Se izvaja
<b>SKUPAJ STROŠKI STORITEV</b>	<b>168.000 €</b>			
<b>STROŠKI DELA</b>				
Optimizacija delovnih procesov, optimizacija kadrovske zasedenosti, nenadomeščanje upokojitev, boljša izkoriščenosti obstoječega kadra	28.000 €	Trajna naloga v izvajanju	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, pomočnica direktorja za zdravstveno nego, predstojniki oddelkov	Za zdravnike se pripravlja analiza obremenjenosti. Na področju ZN optimizacija poteka, dnevno se spremlja kadrovska zasedba in zasedenost bolniških postelj.
Ukinitve vseh naknadno odobrenih nadur. Odobritev izplačila nadur le na podlagi predhodnega pojasnila predstojnika in odobritve s strani pomočnika za strokovne zadeve (upravičena ostajanja po dežurstvu) in posebne odobritve s strani direktorja. Nadure morajo biti vnaprej napovedane.	25.000 €	Trajna naloga v izvajanju	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, pomočnica direktorja za zdravstveno nego, Direktor	Se izvaja
Plačevanje dežurstva v skladu s pravilnikom neprekinjenega zdravstvenega varstva - dežurstvo	150.000 €	01.05.2013	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, pravna služba, pomočnica direktorja za zdravstveno nego, Direktor	Skrajšano dežurstvo se izvaja samo v COB pri inštrumentarkah, preračun obremenjenosti za vsa dežurna mesta je v pripravi
Povečanje stroška dela (povečan obseg dela), ker to v obliki podjemnih pogodb ni več zakonsko izvedljivo	45.000 €	31.12.2013	Direktor, Pomočnik direktorja za finančne zadeve	Se izvaja
<b>SKUPAJ STROŠKI DELA</b>	<b>158.000 €</b>			
<b>SKUPAJ VSI ODHODKI</b>	<b>681.000 €</b>			

UKREP	Ocenjen prihodek oz. prihranek v letu 2013	Rok izvedbe	Nosilec	Izvedba
<b>Ostali ukrepi, katere je težko finančno ovrednotiti in vplivajo tako na prihodkovno, kot na odhodkovno stran</b>				
Vloga za arbitražni postopek glede priznanja realizirane uteži oziroma, da se uredi sistemska rešitev plačevanja realne realizirane uteži	600.000 €		Direktor, pomočnik direktorja za strokovne zadeve, vodja plansko analitske službe	Se bo realiziralo, glede na doseženo utež
Preseganje programa le tam, kjer je plačan		31.12.2013	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, vodja plansko analitske službe, predstojniki oddelkov	Izvajamo po tem modelu,
Doseči večji tržni delež (kuhinja, samoplačniki ipd.)		Trajna naloga v izvajanju	Direktor, pomočnica direktorja za zdravstveno nego, vodja kuhinje	Izvajajo se posodobitve za povečanje tržnega deleža
Krajša ležalna doba		Trajna naloga v izvajanju	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, predstojniki oddelkov	Za izvedbo so zadolžene odgovorne osebe
Natančno pregledati ali so vsi kadri ustrezno ocenjeni po novem plačnem sistemu in prevedeni ter jih v primeru nepravilnosti ustrezno korigirati		01.05.2013	Kadrovska služba, pravna služba, pomočnik direktorja za strokovne zadeve,	Postopek v teku.
Priprava pacientov na programske operacije pred sprejemom v bolnišnico		Trajna naloga v izvajanju	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, predstojniki oddelkov	Za izvedbo so zadolžene odgovorne osebe
Nadaljevati s sistemom rednega mesečnega spremljanja doseganja pogodbenega programa dela, odgovornost je v domeni predstojnikov oddelkov in ambulant		Trajna naloga v izvajanju	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, vodja plansko analitske službe, predstojniki oddelkov	Se izvaja
Prestrukturiranje predlagati le v primeru povečanja potreb zavarovanih oseb po zdravstvenih storitvah v določeni dejavnosti ob hkratnem znižanju potreb zavarovanih oseb po zdravstvenih storitvah v drugi dejavnosti		Trajna naloga v izvajanju	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, vodja plansko analitske službe, predstojniki oddelkov	
Nadaljevati s sistemom nadzora nad kodiranjem storitev in zagotoviti, da se vse storitve, ki so narejene tudi ustrezno evidentirane		Trajna naloga v izvajanju	Pomočnik direktorja za strokovne zadeve, predstojniki oddelkov	Za izvedbo so zadolžene odgovorne osebe
Nadaljevati nadzor na opravljenimi in zaračunanimi storitvami zunanjih izvajalcev		Trajna naloga v izvajanju	Direktor, pomočnik direktorja za finančne zadeve	Se izvaja
zagotovitev premostitvenega posojila za tekoče odplačevanje obveznosti ob zapadlosti. Obrestne mere za kredite so bistveno nižje, kot znašajo zamudne obresti za neplačane obveznosti.		29.03.2013	Direktor, pomočnik direktorja za finančne zadeve	Izvedeno
Zmanjšanje investicij na le najnujnejše za nemoteno poslovanje bolnišnice		31.12.2013	Direktor, pomočnik direktorja za finančne zadeve	Se izvaja
Vodje morajo dobiti informacije o prihodkih in stroških trimesečno, cilj je, da vsak vodja dosega vsaj pozitivno ničlo. Služba plana in analiz v sodelovanju s finančno službo mora redno pripravljati navedena poročila ter opozarjati na odstopanja od začrtanih ciljev.		Trajna naloga v izvajanju	Vodja plansko analitske službe, pomočnik direktorja za strokovne zadeve, predstojniki oddelkov, pomočnik direktorja za finančne zadeve	Se pripravlja - stroškovnik na osnovi leta 2012
Polna lastna cena: Za vsako dodatno aktivnost, ki naj jo bolnišnica izvaja naj se najprej korektno opredeli polno lastno ceno te storitve in šele na to odloči o izvajanju oz. neizvajanju.		Trajna naloga v izvajanju	Direktor, Pomočnik direktorja za finančne zadeve, vodja plansko analitske službe z vključevanjem stroke	Se izvaja

Izhodišče za sanacijski načrt je Poslovno poročilo za leto 2012. Poslovanje bolnišnice v Poslovnem poročilu za leto 2012 je bilo predstavljeno realno in pošteno, zato smo le to vzeli kot sliko obstoječega stanja. SN je nastal na podlagi ugotovitev vodstva, njegov cilj je izpostavitve področij poslovanja, ki jih je potrebno izboljšati, da bi lahko bolnišnica dosegla uravnotežen poslovni izid.

Glede na negativno poslovanje bolnišnice v letu 2012 (cca. 1,4% presežka odhodkov nad prihodki) smo se osredotočili na ukrepe, ki zajemajo večje probleme ali neracionalnosti in so relativno hitro izvedljivi.

V SN smo identificirali mnogo področij kjer so izboljšave možne, a vse to je izvedljivo le z zavedanjem vseh zaposlenih, da je da je poslovna sanacija nujnost, ki lahko zagotovi dolgoročen obstoj SB Ptuj. Prav vsak zaposleni je zato poklican, da poda svoj doprinos, predvsem pa bo veliko odvisno od srednjega managementa bolnišnice (predstojniki oddelkov, glavne medicinske sestre oddelkov, vodje oddelkov), ki bodo morali svojo vlogo odgovorno sprejeti.

**V bolnišnici Ptuj se zavedamo, da bo o nenehnem zniževanju cen zdravstvenih storitev zelo težko doseči tako visoke prihranke za potrebe načrtovanja pozitivnega poslovanja, bomo pa upoštevali računovodsko načelo previdnosti ter predpostavljali, da bo bolnišnica poslovala z izravnanim poslovnim izidom v letu 2013.**

## 7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

### Izhodišča za načrtovanje delovnega programa 2013

Pri načrtovanju in vrednotenju obsega delovnega programa so poleg ukrepov, ki so bili uvedeni s Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2012 in pripadajočim Aneksom št. 1 upoštevana vsebinska izhodišča, ki jih je Vlada RS potrdila za pripravo Finančnega načrta ZZZS za leto 2013 ter odločitve glede spornih vprašanj v zvezi s Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2013:

- vkalkulirana vrednost programov zdravstvenih storitev oziroma cen, z izjemo bolnišnične dejavnosti psihiatrije brez terciarja, se od 1.1. 2013 dalje zmanjša za dodatne 3 %,
- vkalkulirana sredstva za amortizacijo se v cenah zdravstvenih storitev s 1. 1. 2013, z izjemo bolnišnične dejavnosti psihiatrije brez terciarja, selektivno znižajo za dodatnih 20 %,
- delež administrativno tehničnega kadra v kalkulacijah za načrtovanje in financiranje programov zdravstvenih storitev, z izjemo kalkulacij referenčne ambulante in forenzične psihiatrije, lahko znaša največ 15,27 % načrtovanih zdravstvenih delavcev,
- spremenjen način plačila avansov izvajalcem zdravstvenih storitev, pri čemer se izplačilo 2. in 3. obroka za tekoči mesec prenese v naslednji mesec. Sprememba se uveljavi v mesecu februarju 2013,
- zmanjšanje programa v specialistično ambulantni dejavnosti ginekologije v bolnišnicah za 10 %,
- ambulante vsaj polovico ordinacijskega časa od 1. 7. 2013 namenijo prvim pregledom,
- v letu 2013 se delež akutne bolnišnične obravnave v specialnih bolnišnicah zmanjša za 0,5 % , v klinikah in ostalih bolnišnicah pa za 1 %. Zmanjšana sredstva za akutno bolnišnično obravnavo se v okviru iste bolnišnice namenijo za povečanje programov dnevne bolnišnične obravnave in specialistično ambulantno dejavnost.

Delovni program 2013 je tako načrtovan na podlagi Pogodbe o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012 s pripadajočimi Aneksi k tej pogodbi oziroma na podlagi prestrukturiranja programa od 1. 1. 2013 dalje, s katerim sta soglašala Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije OE Maribor – v nadaljevanju ZZZS (številka dopisa: 5199-PR1-2012MS, z dne 9. 1. 2013) in Ministrstvo za zdravje (dopis št. 170-3/2013/3, z dne 14. 2. 2013) ter Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2013.

Ker do izdelave Finančnega načrta za leto 2013 od ZZZS nismo prejeli Aneksa k Pogodbi o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012 po prestrukturiranju s 1. 1. 2013 oziroma Pogodbe o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2013, so možna odstopanja od načrtovanega obsega delovnega programa v okviru finančnega načrta in po Pogodbi ZZZS za pogodbeno leto 2013 (obiski, preiskave, število SPP, število uteži).

---

## **Obseg delovnega programa do ostalih plačnikov v letu 2013 je načrtovan na podlagi realizacije v letu 2012.**

---

### **1. Specialistična bolnišnična dejavnost**

Obrazec 1: Delovni program 2013 (I. del) – v prilogi

#### **A. Akutna bolnišnična obravnava**

Program bolnišnične dejavnosti za leto 2013 temelji na planiranemu programu bolnišnične dejavnosti v letu 2012 oziroma na podlagi prestrukturiranja prospektivnih posegov, z veljavnostjo od 1. 1. 2013 dalje in v skladu z izhodišči Ministrstva za zdravje ter Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2013.

Obseg rednega programa akutne bolnišnične obravnave je povečan za realizirano število posegov po Nacionalnem razpisu v letu 2012. Pri operacijah ženske stresne inkontinence je redni obseg programa povečan za realiziranih 98 posegov v okviru nacionalnega razpisa in pri odstranitvi osteosintetskega materiala za 12 posegov, skupaj za 110 primerov.

Pri načrtovanju prospektivnih posegov (operacije kolka in kolena, operacije žolčnih kamnov, operacije kile) je upoštevan tretji odstavek 40. člena Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2013: »Zavod pri končnem letnem obračunu za koledarsko leto 2013 za navedene posege plača izvajalcem preseganje rednega programa v višini 5 % preseganja pogodbenega plana (seštevek rednega pogodbenega plana in plana po nacionalnem razpisu)«.

Planirani obseg prospektivnega programa za leto 2013 je razviden v Tabeli 2: Prospektivno načrtovani primeri v letu 2013, v kateri je prikazana primerjava načrtovanega obsega prospektivnih primerov za leto 2013 (FN2013) z načrtovanimi primeri (FN 2012) v okviru Rebalansa finančnega načrta za leto 2012. Ker je bolnišnica s 1. 10. 2012 prospektivne primere prestrukturirala, je v Tabeli 3 prikazana primerjava načrtovanih prospektivnih primerov za leto 2013 (FN2013) z načrtovanimi primeri po prestrukturiranju (FN2012). Indeksi FN2013/FN2012 po prestrukturiranju so pri operacijah žolčnih kamnov in kile ter pri operacijah kolkov in kolen pod 100, kar je posledica upoštevanega določila, da Zavod pri končnem letnem obračunu plača preseganje rednega programa v višini 5 %. V koledarskem letu 2012 so bili ti posegi načrtovani v smislu določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2012, po katerem je Zavod preseganje navedenega programa plačal v višini 10 %.

Bolnišnica je prospektivni program ponovno prestrukturirala v mesecu decembru 2012, z veljavnostjo 1. 1. 2013. V času izdelave predloga k prestrukturiranju je Splošni dogovor za pogodbeno leto 2012 določal, da Zavod z izvajalcem sklene pogodbo o izvajanju posameznih vrst posegov oziroma storitev v obsegu najmanj 100 primerov na letni ravni. V smislu tega določila so bili tako načrtovani posegi odstranitve osteosintetskega materiala. Bolnišnica je opravila skupaj 76 posegov (v okviru rednega programa 64 posegov in v okviru programa po nacionalnem razpisu 12 posegov). Realiziran obseg posegov je bil tako v okviru prestrukturiranja povečan za razliko do 101 posegov (za 25 posegov). Pri operacijah ženske stresne inkontinence je redni obseg programa povečan za realiziranih 98 posegov v okviru nacionalnega razpisa. Načrtovano število primerov za kirurško zdravljenje rakavih bolezni je enako plačani realizaciji v preteklem letu.

Predviden plan števila primerov 2013 do ZZZS znaša 9.127 SPP primerov in 10.378,99 uteži (brez dodanih primerov in uteži nacionalnega razpisa, brez predvidenega preseganja programa za 5 %), s primeri po nacionalnem razpisu 2012 pa znaša število SPP primerov 9.237 in 10.505,41 uteži. Če upoštevamo še predvideno plačilo 5 % preseganja rednega programa ob koncu leta za operacije žolčnih kamnov, kile, operacije kolka in kolena, pa število SPP primerov znaša 9.279 primerov in 10.590,03 uteži kar izkazuje Tabela 1. Pri načrtovanju števila uteži je upoštevana sprememba uteži:

1. Posegi na kolenu I18Z 1,22 uteži (prej 0,79 uteži)
2. Artroskopija I24Z 0,37 uteži (prej 0,55 uteži)
3. Odstranitev osteosintetskega materiala I23Z, I21Z 0,46 uteži (prej 0,58 uteži).

V primerjavi s planom primerov 2012 je plan primerov 2013 nižji za 0,96 %, na kar vpliva upoštevanje določila plačila preseganja pogodbenega plana v višini 5 % (FN2012 upoštevano plačilo 10 % preseganja programa).

Glede na realizacijo SPP primerov v letu 2012 je načrt SPP za leto 2013 nekoliko višji (za 1,59 %, prospektivni primeri za 4,13 %). Razlog za odstopanje je v letu 2012 nerealiziran program posegov v celoti (do 10 %: operacije kile, žolčni kamni), lažji posegi ženskega reproduktivnega sistema, splav, kirurško zdravljenje rakavih bolezni in primeri v akutni bolnišnični obravnavi. Skupno je bolnišnica realizirala za 88 primerov manj v primerjavi s planiranim številom primerov.

**Tabela 1:** Planirana struktura akutne bolnišnične obravnave po dejavnostih v številu primerov in številu uteži (do plačnika ZZZS), vključno s prospektivnimi primeri in nacionalnim razpisom

Dejavnosti	FN 2012		Ocena real. 2012		FN 2013		Indeksi glede na primere	
	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	FN 2013/ FN 2012	FN 2013/ Ocena real. 2012
Kirurgija	2.597	3.818,35	2.487	4.047,08	2.507	3.830,99	96,53	100,80
Internistika	2.772	3.579,11	2.745	3.584,48	2.772	3.579,11	100,00	100,98
Ginekologija	2.864	2.261,03	2.776	2.220,97	2.864	2.261,03	100,00	103,17
Pedriatrija	1.136	918,90	1.126	895,18	1.136	918,90	100,00	100,89
ORL								
Okulistika								
-								
<b>SKUPAJ</b>	<b>9.369</b>	<b>10.577,43</b>	<b>9.134</b>	<b>10.747,71</b>	<b>9.279</b>	<b>10.590,03</b>	<b>99,04</b>	<b>101,59</b>

Bolnišnica bo v okviru dogovorjenih SPP po Pogodbi z ZZZS za leto 2013 v skladu s sklepom Vlade obravnavala najmanj 1 % akutne bolnišnične obravnave v okviru dnevne bolnišnice. Sicer bolnišnica krajše hospitalizacije, ki zahtevajo bivanje bolnikov v bolnišnici več kot 4 ure, obravnava v dnevni bolnišnici že več let. V letu 2012 je bilo takih primerov 3 % od vseh sprejetih primerov v akutni obravnavi.

**Tabela 2:** Prospektivno načrtovani primeri v letu 2013

Naziv programa	FN 2012	Ocena real. 2012	FN 2013	Indeks	
				FN 2013/ FN 2012	FN 2013/ Ocena real. 2012
Operacija sive mreže					
Operacija ušes, nosu, ust in grla					
Operacija na odprtem srcu					
PTCA - balonska diletacija koronarnih arterij					
Operacija na ožilju - arterije in vene					
Operacija na ožilju - krčne žile					
Koronarografija					
Anginografija					
Operacija kil	338	293	285	84,32	97,27
Operacija žolčnih kamnov	338	341	340	100,59	99,71
Endoproteza kolka	125	145	139	111,20	95,86
Endoproteza kolena	123	110	105	85,37	95,45
Ortopedska operacija rame					
Operacija golše					
Artroskopija	250	193	190	76,00	98,45
Endoproteza gležnja					
Operacija hrbtenice					
Operacija karpalnega kanala					
Benigne hiperplazije prostate - bhp					
Operacija morbidne (bolezenske) debelosti					
Odstranitev osteosintetskega materiala	63	64	101	160,32	157,81
Oploditev z biomedicinsko pomočjo - spontani cikel					
Oploditev z biomedicinsko pomočjo - stimulirani cikel					
Lažji posegi ženskega reprodukcijskega sistema	760	725	760	100,00	104,83
Operacija ženske stresne inkontinence	70	70	168	240,00	240,00
Porod	932	894	869		
Splav	359	348	359	100,00	103,16
Kirurško zdravljenje rakavih bolezni	54	40	40	74,07	100,00
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.412</b>	<b>3.223</b>	<b>3.356</b>	<b>98,88</b>	<b>104,13</b>

S 1. 10. 2012 je bolnišnica prestrukturirala prospektivni program v dejavnosti kirurgije z ortopedijo. V Tabeli 3 je prikazan plan prospektivno načrtovanih primerov v 2013 v primerjavi s FN 2012 po prestrukturiranju.

**Tabela 3:** Prospektivno načrtovani primeri v letu 2013

Naziv programa	PLAN 2012 po prestrukturiranju	Ocena real. 2012	FN 2013	Indeks	
				FN 2013/ FN 2012	FN 2013/ Ocena real. 2012
Operacija sive mreže					
Operacija ušes, nosu, ust in grla					
Operacija na odprtem srcu					
PTCA - balonska diletacija koronarnih arterij					
Operacija na ožilju - arterije in vene					
Operacija na ožilju - krčne žile					
Koronarografija					
Anginografija					
Operacija kil	296	293	285	96,28	97,27
Operacija žolčnih kamnov	367	341	340	92,64	99,71
Endoproteza kolka	145	145	139	95,86	95,86
Endoproteza kolena	111	110	105	94,59	95,45
Ortopedska operacija rame					
Operacija golše					
Artroskopija	193	193	190	98,45	98,45
Endoproteza gležnja					
Operacija hrbtenice					
Operacija karpalnega kanala					
Benigne hiperplazije prostate - bhp					
Operacija morbidne (bolezenske) debelosti					
Odstranitev osteosintetskega materiala	63	64	101	160,32	157,81
Oploditev z biomedicinsko pomočjo - spontani ciklus					
Oploditev z biomedicinsko pomočjo - stimulirani ciklus					
Lažji posegi ženskega reproduktivnega sistema	760	725	760	100,00	104,83
Operacija ženske stresne inkontinence	70	70	168	240,00	240,00
Porod	869	894	869	100,00	104,25
Splav	359	348	359	100,00	103,16
Kirurško zdravljenje rakavih bolezni	54	40	40	74,07	100,00
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.287</b>	<b>3.223</b>	<b>3.356</b>	<b>102,10</b>	<b>104,13</b>

### A. Neakutna bolnišnična obravnava

Zdravstvena nega in paliativna oskrba je za leto 2013 načrtovana v enakem obsegu kot v letu 2012 in znaša 3.389 NOD. Prav tako podaljšano bolnišnično zdravljenje v višini 14.000 BOD.

### B. Doječe matere in Sobivanje starša ob hospitaliziranem otroku

Programa sta načrtovana v enakem obsegu kot v letu 2012.



## **2. Specialistična ambulantna dejavnost**

Obrazec 1: Delovni program 2013 (II. del) – v prilogi

Program v specialistični ambulantni dejavnosti za leto 2013 je prav tako načrtovan na podlagi planiranega programa v letu 2012, ki je bil prestrukturiran z veljavnostjo od 1. 1. 2013 dalje ter v skladu z izhodišči Ministrstva za zdravje ter Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2013.

### **Ginekologija**

Program specialistično ambulantne ginekologije je zmanjšan za 10 %, kar pomeni zmanjšanje programa za 4.251 točk in 0,0962 nosilca ter 10.543 evrov.

### **Dialize**

Načrt števila dializ za leto 2013 po vrstah dializ je enak obsegu lanske realizacije.

Bolnišnica bo v okviru izvajanja specialistično ambulantnega programa upoštevala določilo, da ambulante vsaj polovico ordinacijskega časa od 1. 7. 2013 namenijo prvim pregledom.

Glede na izhodišče, da delež administrativno tehničnega kadra v kalkulacijah za načrtovanje in financiranje programov zdravstvenih storitev lahko znaša največ 15,27 % načrtovanih zdravstvenih delavcev iz ur, po Pogodbi z ZZZS za leto 2013 predvidevamo zmanjšanje za 9 delavcev iz ur.

## 8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

### 8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2013 – v prilogi

V Sledeči tabeli povzemamo obrazec 2.

	FN 2012	REALIZACIJA 2012	FN 2013	FN 2013/ FN 2012	FN 2013/ REALIZACIJA 2012
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	23.461.086	22.922.363	22.590.000	96,29	98,55
Finančni prihodki	2.948	10.290	12.000	407,06	116,62
Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	31.931	183.608	150.000	469,76	81,70
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>23.495.965</b>	<b>23.116.261</b>	<b>22.752.000</b>	<b>96,83</b>	<b>98,42</b>
Stroški materiala	5.396.692	5.330.197	4.975.197	92,19	93,34
Stroški storitev	4.028.917	3.882.842	3.714.842	92,20	95,67
Stroški dela	13.167.247	13.196.721	13.038.721	99,02	98,80
Amortizacija	753.706	867.321	870.000	115,43	100,31
Ostali stroški	146.572	163.854	150.000	102,34	91,54
<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>23.493.134</b>	<b>23.440.935</b>	<b>22.748.760</b>	<b>96,83</b>	<b>97,05</b>
<b>Presežek prihodkov nad odhodki</b>	<b>2.831</b>	<b>-324.674</b>	<b>3.240</b>	<b>114,45</b>	<b>-1,00</b>

Podrobnejša struktura planiranih stroškov je razvidna iz obrazca 2 (v prilogi). Ključni element za pozitivno poslovanje bolnišnice v letu 2013 doseganje 100 % realizacija dogovorjenega pogodbenega programa do ZZZS in dosledno izpolnjevanje zadanih sanacijskih ukrepov.

## **OBRAZLOŽITEV NAČRTOVANIH FINANČNIH KATEGORIJ – pojasnila k finančnemu načrtu – določenih uporabnikov za leto 2013**

### **8.1.1. Načrtovani prihodki**

Načrtovani celotni prihodki za leto 2013 znašajo 22.752.000 EUR in bodo za 1,58 % nižji od doseženih v letu 2012. Pretežni del znižanja prihodkov je iz naslova nižanja cen zdravstvenih storitev po pogodbi z ZZZS.

Glavna izhodišča za načrtovanje prihodkov so bila osnovna izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2012 opredeljena pod 3. točko.

### **8.1.2. Načrtovani odhodki**

Celotni načrtovani odhodki za leto 2013 znašajo 22.748.760 EUR in bodo za 2,95 % nižji od doseženih v letu 2012.

#### **Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev**

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2013 znašajo 8.690.039 EUR in bodo za 5,68 % nižji od doseženih v letu 2012. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 38,20 %. Razlog za znižanje bodo predvsem intenzivnejša pogajanja z dobavitelji, novi javni razpisi, ter selekcioniranje izvajalcev storitev. Ukrepi so podrobneje navedeni v sanacijskem načrtu pod 6. točko tega finančnega načrta.

#### **Načrtovani stroški dela**

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2013 znašajo 13.038.721 EUR in bodo za 1,20 % nižji od doseženih v letu 2012. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 57,32 %.

Stroške dela in vse ostale odhodke smo načrtovali skladno z osnovnimi temeljnimi ekonomskimi izhodišči za pripravo finančnih načrtov za leto 2013 in z upoštevanjem Sanacijskega načrta. Izhajali smo iz vsebine in obsega programa dela. Ukrepi so podrobneje navedeni v sanacijskem načrtu in pod 6. točko tega finančnega načrta.

V stroških dela so planirani tudi stroški dela specializantov in pripravnikov, za katere prejmemo refundacijo s strani ZZZS. Načrtovani stroški dela specializantov in pripravnikov v letu 2013 znašajo 496.211 EUR. Načrtovani skupni stroški dela brez specializantov in pripravnikov v letu 2013 znašajo torej 12.542.510 EUR.

## **Načrtovani stroški amortizacije**

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 1.150.000 EUR.

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 870.000 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 150.000 EUR in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 130.000 EUR.

### **8.1.3. Načrtovan poslovni izid**

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2013 izkazuje uravnotežen poslovni izid v višini 3.240 EUR.

### **8.1.4. Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka**

V letu 2013 načrtujemo 22.832.500 EUR prihodkov, kar je za 3,50 % manj kot v letu 2012. Prav tako načrtujemo nižje odhodke za 5,57 % in sicer bi ti v letu 2013 znašali 22.783.282 EUR.

Opozorili bi, da smo skladno z novimi navodili določitve kontov denarnega toka in nekaterimi lastnimi uskladitvami, le te ustrezno popravili. V skupini kontov 7402 (prejeta sredstva iz skladov od socialnega zavarovanja za tekočo porabo) so bili v letu 2012 zajeti tudi nekateri konti, ki v letu 2013 spadajo v skupino kontov 7141 (drugi tekoči prihodki iz izvajanja javne službe).

Prav tako so bila sredstva za delovno uspešnost v letu 2012 zavedena v skupini kontov 4000 (plače in dodatki) v letu 2013 pa so le ta v skupini kontov 4003 (sredstva za delovno uspešnost)

V skupini kontov 4005 (plače za delo nerezidentov po pogodbi) so bili v letu 2012 zavedeni stroški podjemnih pogodb in strokovnega sodelovanja (s.p., d.o.o.), v letu 2013 pa so ti zavedeni v skupini kontov 4029 (drugi operativni odhodki).

## 9. PLAN KADROV

Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2013 – v prilogi

### 9.1. ZAPOSLENOST

#### Povečevanje/zniževanje kadrov

Število zaposlenih na dan 31. 12. 2013 bo predvidoma za 3 zaposlene nižje kot na dan 31.12. 2012 in bo znašalo 421 delavcev (brez porodnic in bolniško odsotnih delavcev). Nekoliko manj bo porodnic (2 manj kot v letu 2012) in nekoliko manj bo dolgotrajno bolniško odsotnih delavcev (4 manj kot v letu 2012). Znižalo se bo število srednjih medicinskih sester in nekoliko manj bo tudi nezdravstvenega kadra. Več bo pripravnikov in sicer bosta dva dodatna zdravnika - pripravnika in ena fizioterapevtka - pripravnica.

	Skupaj	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.
Število zaposlenih 31.12.2012	424	/	26	/	24	206	7	122	39
Načrtovano število 31.12.2013	421	/	25	/	24	201	8	124	39

V tabeli v vrstnici »Število zaposlenih na dan 31. 12. 2012« niso všteti delavci: 13 delavk, ki koristijo rodni dopust, in 13 delavcev, ki so dolgotrajno bolniško odsotni. Všteti pa so: 21 delavcev, ki delajo drugače kot polni delovni čas (10 invalidov, 9 skrajšanih delovnih časov zaradi koriščenja starševskega dopusta, 2 delavca skrajšani d. č.), 11 pripravnikov ter 8 specializantov.

Na plačilni listi bolnišnice je tako na zadnji dan leta 2012 bilo 424 delavcev, od katerih za 17 pripravnikov in specializantov dobimo refundirane stroške s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje.

Stanje zaposlenosti na dan 31.12.2013 smo predvideli tako, da smo izhajali iz stanja zaposlenih na dan 31.12.2012 in predvideli prihode in odhode v naš zavod do konca leta 2013. Prišli smo do sklepa, da se bo skupno število zaposlenih na dan 31.12.2013 napram stanja zaposlenih na dan 31.12.2012 predvidoma zmanjšalo za 9 delavcev. Ker hkrati predvidevamo, da bo število porodnic in dolgotrajno bolniško odsotnih delavcev ob koncu leta 2013 za 6 delavcev nižje kot na zadnji dan leta 2012 (v letu 2012 26 porodnic in bolniško odsotnih; v letu 2013 zgolj 20 porodnic in bolniško odsotnih), bo končno število zaposlenih na dan 31.12.2013 znašalo 421 delavcev. Pri delavcih, ki so financirani iz drugih virov (pripravniki, specializanti) smo predvideli rahlo povečanje njihovega števila.

Prav tako v vrstici »Načrtovano število 31. 12. 2013« v skupnem številu 421 niso zajete: 11 porodnic, 9 dolgotrajno bolniško odsotnih delavcev. Zajetih pa je 14 pripravnikov ter 8 specializantov. Prav tako je zajetih je 22 delavcev, ki bodo delali drugače kot polni delovni čas (11 invalidov, 9 skrajšani delovni čas, 2 delavca skrajšani d. č.). Za eno delavko se bo povečalo število invalidov, ki delajo krajši delovni čas. Na zadnji dan leta 2013 predvidevamo, da bo na plačilni listi bolnišnice 421 delavcev, od katerih dobimo za 20 specializantov oziroma pripravnikov refundirane stroške s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje.

Podrobneje – glej Obrazec 3 – Spremljanje kadrov 2013 –FN 2013.

### **Predvideni prilivi/odlivi kadra**

Število zaposlenih se bo do konca leta zmanjšalo predvsem na račun upokojevanja (najmanj 5 delavcev), in iz razloga, ker ne bomo nadomeščali vseh porodnic in dolgotrajno bolniško odsotnih delavcev.

Do konca leta 2013 si želimo naslednjih novih zaposlitev:

	za nedoločen čas
Doktor medicine, specialist pediater	1
Doktor medicine, specialist internist	1
Doktor medicine, specialist ginekolog	1
Doktor medicine, specialist anesteziologije in reanimatologije	1
Doktor medicine, specialist rentgenologije	1
Diplomirana medicinska sestra za kakovost	1

Prav tako nameravamo zaposliti zdravstvene tehnike – pripravnike in specializante (z refundacijo stroškov s strani ZZZS-ja).

V letu 2013 nameravamo za nedoločen čas zaposliti 15 – 18 delavcev, ki so trenutno zaposleni za določen čas, kar ne bo vplivalo na zviševanje števila zaposlenih. Za te zaposlitve bomo zaprosili za vsa potrebna soglasja.

V letu 2013 so še vedno ostale deficitarne veje glede na zdravnike specialiste: interna medicina, rentgenologija, anesteziologija, pediatrija, kirurgija. V bolnišnici so trenutno zaposleni specializanti interne medicine, kirurgije, ginekologije in porodništva ter anesteziologije in reanimatologije. Po končani specializaciji jih nameravamo zaposliti, vendar ne v obdobju do konca leta 2013, saj še nobeden ne bo končal predvidenega kroženja.

### **Deficitarnost profilov in ukrepi za izboljšanje stanja**

Problematiko deficitarnosti posameznih profilov kadra (to so predvsem zdravniki specialisti rentgenologi in ortopedi) rešujemo z nenehnim aktivnim iskanjem potrebnega kadra preko Zavoda za zaposlovanje, z oglasi v medicinskih revijah in s kandidiranjem na razpisih za specializacije, ki jih razpiše Zdravniška zbornica Slovenija.

### **Organiziranost dela**

Prizadevamo si, da bi čim več programov realizirali z lastnim kadrom oziroma, da bi zaposlili tiste zdravnike specialiste, ki jih potrebujemo, da izpolnimo svoje obveznosti do ZZZS-ja in z njihove strani odobrene programe. Glede programov, kjer nam to ne uspeva ali nam ne uspeva v celoti, se poslužujemo storitev zunanjih sodelavcev in sicer preko podjemnih pogodb oziroma pogodb o strokovnem sodelovanju.

## 9.2. OSTALE OBLIKE DELA

Zaradi pomanjkanja zadostnega števila lastnega kadra na posameznih področjih bomo tudi v letu 2013 sklenili podjemne pogodbe in pogodbe o strokovnem sodelovanju z zunanjimi sodelavci. V tabeli je prikazano, na katerih področjih bomo predvidoma sklenili podjemne pogodbe z zunanjimi izvajalci (predvsem z zdravniki).

Namen/delo	Profil zunanjega sodelavca	Št. izvajalcev
članstvo v Komisiji 1. stopnje za umetno prekinitev nosečnosti	socialna delavka	1
ortopedski program	specialisti ortopedi	4
Sodelovanje pri ortopedskem programu in kirurški posegi	specialist kirurg	2
reanimacija-dežurstvo	Specialist anesteziologije in reanimatologije	2
kirurgija-dopoldan	specialist kirurg	1
Kirurgija-dežurstvo	Specialist travmatolog, sobni zdravnik	3
fiziatrična ambulanta	specialist fiziater	1
UZ doplerske preiskave	specialistka rentgenologinja	1
rentgenska diagnostika	specialist rentgenolog	2
operativni posegi	specialist ginekolog	5
ambulantni pregledi+UZ	specialist ginekolog	2
delo v spec. ambulanti	specialist pediater	1
dežurstvo+UZ preiskave	specialist pediater	1
UZ preiskave+spec.ambulanta	specialist pediater	1
dežurstvo	specialist pediater	1
svetovanje glede uporabe antibiotikov, članstvo v KOBO	specialist infektolog	1
delo v spec. ambulanti	DMS	1
delo v laboratoriju	laboratorijska inženirka	1
specialist ORL	urgentna traheotomija (1x)	2
<b>SKUPAJ:</b>		<b>33</b>

V spodnji tabeli je prikazano, na katerih področjih bomo za izvajanje dežurne službe sklenili pogodbe o strokovnem sodelovanju:

Namen/delo	Profil zunanjega sodelavca	Št. izvajalcev
Dežurstvo na otroškem oddelku	Zdravnik specialist pediater	2
Dežurstvo na gin.-por. odd.	Zdravnik specialist ginekolog	3
Dežurstvo na KRG odd.	Zdravnik specialist kirurg	1
<b>SKUPAJ:</b>		<b>6</b>

Nekateri izvajalci se v tabelah podvajajo, saj bomo s tistimi koncesionarji, ki poleg dežurstva opravljajo še druge zdravstvene storitve (npr. ambulantno delo), sklenili za izvajanje dežurstva pogodbo o strokovnem sodelovanju (pogodba z s.p., oziroma d.o.o.) ter za ostale storitve posebej podjemne pogodbe.

Z Ministrstva za zdravje smo namreč glede sklepanja pogodb z zunanjimi izvajalci prejeli naslednje pojasnilo:

**»Opravljanje zdravstvenih storitev v javnih zdravstvenih zavodih preko s.p.-ja oziroma drugih pravnoorganizacijskih oblikah (d. o. o., k. d. idr.) ni dovoljeno, ker se sklepa podjemna pogodba le z zdravstvenim delavcem – fizično osebo.**

Podjemno pogodbo oz. drugo pogodbo civilnega prava s koncesionarjem kot s. p. ali d.o.o. je mogoče skleniti le v primeru zagotavljanja **neprekinjene nujne medicinske pomoči** na območju, kjer se mora vključevati v zagotavljanje neprekinjenega zdravstvenega varstva v skladu s 45.b členom Zakona o zdravniški službi....V ostalih primerih (ko ne gre za zagotavljanje nujne medicinske pomoči) npr. delo v ambulanti pa se sme skleniti le pogodbo o strokovnem sodelovanju - podjemno pogodbo s koncesionarjem kot posameznikom (fizično osebo), ne pa s koncesionarjem kot pravno osebo ali s.p....«

Študentskega dela v letu 2013 ne načrtujemo.

V letu 2013 načrtujemo 2 - 3 zaposlitve preko javnih del.

### **9.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM**

Storitve čiščenja nam zagotavlja zunanji servis, s katerim imamo sklenjeno pogodbo. Strošek izvajanja te dejavnosti bo v letu 2013 predvidoma znašal 700.000,00 EUR. Konec leta 2012 smo na podlagi izbora na javnem razpisu sklenili pogodbo za čiščenje z drugim, prav tako zunanjim izvajalcem. V tej dejavnosti nimamo zaposlenega nobenega lastnega delavca.

Tudi storitve pranja nam od leta 1996 zagotavlja zunanji dobavitelj. Pet delavk, zaposlenih v organizacijski enoti »pralnica«, izvaja dnevno distribucijo posteljnine in oblek (razvoz po oddelkih).

Strošek izvajanja te dejavnosti bo v letu 2013 znašal približno 308.000,00 EUR.

### **9.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA**

#### **Specializacije in pripravništva**

Na dan 31. 1.2 2012 je v bilo Splošni bolnišnici Ptuj zaposlenih 10 specializantov, in 11 pripravnikov, od tega za 9 specializantov in za 10 pripravnikov dobimo refundirane stroške.

V letu 2012 sta v breme bolnišnice opravljala specializacijo dva specializanta, in sicer je specializantka interne medicine specializacijo zaključila v mesecu juliju 2012, specializant splošne kirurgije pa je začel specializacijo na stroške bolnišnice opravljati v mesecu maju 2012 in bo specializacijo nadaljeval tudi letu 2013.

V letu 2012 je v breme Splošne bolnišnice Ptuj opravljal pripravništvo samo en pripravnik – zdravnik, in sicer od meseca novembra naprej in bo pripravništvo zaključil v mesecu maju 2013.



Razen že omenjenega pripravnika in specializanta v letu 2013 drugih (novih) pripravništev oziroma specializacij, razen tistih, za katere bo stroške kril Zavod za zdravstveno zavarovanje, ne načrtujemo.

### **Izobraževanje**

Tudi v letu 2013 bomo še naprej omejevali izobraževanje pri zunanjih izvajalcih s selektivnim odobravanjem izobraževanj, zmanjševanjem števila udeležencev in večjim posredovanjem znanj oziroma prenosom novih znanj na ostale sodelavce. Čim več izobraževanj bomo izvedli v okviru SB Ptuj, ki so stroškovno ugodnejše. Izobraževanja se organizirajo za vse poklicne skupine. Največji obseg notranjih izobraževanj se načrtuje za največjo poklicno skupino v bolnišnici, t. j. zdravstveno nego. Izobraževanja organizira vodstvo zdravstvene nege, vsebine izobraževanja pa se oblikujejo na podlagi ugotovljenih potreb.

Zaposlenim omogočamo tudi izvajanje neformalnih izobraževanj v prostorih bolnišnice. Izvajali bomo še naprej vsa pripravništva in specializacije, za katera imamo pooblastila s strani Ministrstva za zdravje. Izvajali bomo tudi naprej še vse klinične vaje študentov visokih šol in fakultet, s katerimi imamo sklenjene pogodbe.

## **10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2013**

Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2013 – v prilogi

## 10.1. PLAN INVESTICIJ

Podrobnejši opis in plan nabav opredmetenih osnovnih sredstev po vrstah in oddelkih za leto 2013 je opredeljen v spodnji tabeli.

PLAN INVESTICIJ ZA LETO 2013 - SB PTUJ				
ODDELEK	NAZIV OPREME	KOLIČINA	CENA	VREDNOST
RTG	Digitalni mamograf	1	200.000,00 €	200.000,00 €
COB	Posodobitev klime	1	770,00 €	770,00 €
COB	Laparoskopski mreži	1	805,00 €	805,00 €
COB	Kutor ESG 400	1	18.768,00 €	18.768,00 €
COB	Aspiratorja-Vacumed 390	1	3.725,20 €	3.725,20 €
COB	OP. miza Maquet	1	37.255,00 €	37.255,00 €
COB	Terapevtski histeroskop	1	5.357,00 €	5.357,00 €
COB	Nabava klime - stara dotrajana	1	1.916,70 €	1.916,70 €
COB	Aparat za Hal	1	16.106,04 €	16.106,04 €
DIALIZA	Prenosna reverzna ozmoza	1	5.928,57 €	5.928,57 €
DIALIZA	Postelje za dializne bolnike električna z tehtnico	2	6.940,00 €	13.880,00 €
FIZIOTERAPIJA	Glava za aparat ultrazvok	1	522,35 €	522,35 €
FIZIOTERAPIJA	Aparat za razgibavanje kolena	1	3.400,00 €	3.400,00 €
FIZIOTERAPIJA	Medicinsko sobno kolo	1	279,00 €	279,00 €
GINEKOLOŠKI ODD.	Sistem Versapoint za HSC	1	6.946,90 €	6.946,90 €
INTERNI ODD.	Elektronska tehtnica	1	939,00 €	939,00 €
INTERNI ODD.	Kolonoskop	1	32.508,00 €	32.508,00 €
INTERNI ODD.	Srčni spodbujevalnik	1	3.506,62 €	3.506,62 €
INTERNI ODD.	Diktafon namizni	5	600,00 €	3.000,00 €
INTERNI ODD.	Bolniške postelje z ograjami	25	1.841,20 €	46.030,00 €
INTERNI ODD.	Nihalna vhodna vrata	1	2.278,00 €	2.278,00 €
KIRURŠKI ODD.	Blatex prvo in drugo nadstropje	2	5.455,02 €	10.910,04 €
KUHINJA	Električna friteza	1	1.700,00 €	1.700,00 €
KUHINJA	Mixer	1	2.500,00 €	2.500,00 €
KUHINJA	Ožemalec citrusov	1	350,00 €	350,00 €
KUHINJA	Pomivalni stroj	1	10.000,00 €	10.000,00 €
KUHINJA	Solatni bife	1	2.200,00 €	2.200,00 €
KUHINJA	Delilna linija s toplotno kopeljo	1	15.000,00 €	15.000,00 €
LEKARNA	Pomivalni stroj za steklovino	1	5.325,00 €	5.325,00 €
LEKARNA	Tehtnica	2	1.275,00 €	2.550,00 €
LEKARNA	Stol aspetika	2	200,00 €	400,00 €
LEKARNA	Stol pisarniški	2	72,00 €	144,00 €
OTROŠKI ODD.	Oksimeter Onyx Vantage 9590	1	300,00 €	300,00 €
OTROŠKI ODD.	Oskimeter PALM SAT 2500	1	820,00 €	820,00 €
OTROŠKI ODD.	Ročni diktafon Philips professional pocket memo 398	1	260,00 €	260,00 €
OTROŠKI ODD.	Tiskalnik z možnostjo fotokopiranja	1	500,00 €	500,00 €
OTROŠKI ODD.	Elektronska tehtnica z višinometrom	1	939,00 €	939,00 €
OTROŠKI ODD.	Elektronski merilec krvnega tlaka	1	150,00 €	150,00 €
RAČUNALNIŠKI CENTER	Tiskalniki	15	400 €	6.000,00 €
RAČUNALNIŠKI CENTER	Računalniki	20	900 €	18.000,00 €
RAČUNALNIŠKI CENTER	Monitorji	20	200 €	4.000,00 €
RAČUNALNIŠKI CENTER	Menjava komunikacijskih omaric	1	12.000 €	12.000,00 €
RAČUNALNIŠKI CENTER	Virtualizacija strežnikov	1	80.000 €	80.000,00 €
RAČUNALNIŠKI CENTER	Centralna komunikacijska stikala	1	30.000 €	30.000,00 €
REA	Aparat primus anestezija	1	59.860,00 €	59.860,00 €
REA	Transportni ventilator drager oxing 3000+	1	9.950,00 €	9.950,00 €
REA	Voziček za terapijo	1	1.811,00 €	1.811,00 €
TEHNIČNE SLUŽBE	Motorna žaga 170D	1	240,00 €	240,00 €
TEHNIČNE SLUŽBE	Varilnik REMS MSG 63MF	1	229,00 €	229,00 €
TEHNIČNE SLUŽBE	Plinski gorilnik Rems	1	234,00 €	234,00 €
TEHNIČNE SLUŽBE	Klešče za kablanske votlica	1	224,00 €	224,00 €
TEHNIČNE SLUŽBE	Vrtalni stroj Bosch	1	200,00 €	200,00 €
			<b>593.686,60 €</b>	<b>680.717,42 €</b>

## 10.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2013 – v prilogi

### **10.3. PLAN ZADOLŽEVANJA**

V Letu 2013 načrtujemo tako kratkoročno, kot dolgoročno zadolževanje. Kratkoročno zadolževanje načrtujemo zaradi premoščanja likvidnostnih težav in sicer v višini 1.500.000 EUR.

Dolgoročni kredit v višini 613.945,64 EUR pa potrebujemo za financiranje energetske sanacije in trajnostne gradnje stavb, ki jo delno financira Evropska unija in sicer iz kohezijskega sklada. Dolgoročni kredit bi najeli pri najugodnejši banki po postopku ZJN-2 za obdobje 10 let, kot je predvideno v investicijskem elaboratu.

#### **Obrazložitev**

Presežni odhodki za vzdrževanje objektov v letu 2011 so znašali 195.711,06 EUR. Slednji predstavljajo del neupravičenih stroškov v okviru operacije "Trajnostna raba energije, energetska sanacija stavb Splošne bolnišnice Ptuj". Celotni neupravičeni stroški energetske sanacije so v letu 2011 znašali 353.017,18 EUR. V letu 2012 pa so neupravičeni stroški znašali 260.928,46 EUR. Višji delež realiziranih neupravičenih stroškov od načrtovanih v okviru energetske sanacije je posledica dejstva, da sta bila investicijska in projektna dokumentacija za izvedbo sanacije pripravljena pred objavo javnega razpisa resornega ministrstva. Prav tako je med trajanjem same izvedbe sanacije prišlo do spremembe pri zaščiti bolnišnice, kot spomeniškega objekta s strani Zavoda za naravno in kulturno dediščino, kar v dokumentih DIIP in EP ni bilo predvideno. V dokumentih DIIP in EP je bila predvidena zamenjava vseh obstoječih oken z PVC stavbnim pohištvom. Zavod za naravno in kulturno dediščino pa je zahteval izvedbo lesenih oken in vrat na zaščitenih objektih Stari interni otroški, Stari interni z rentgenom in Stari kirurški oddelek, kar je prav tako podražilo samo investicijo. Neupravičeni stroški energetske sanacije SB Ptuj so torej znašali 613.945,64 EUR in glede na likvidnostno stanje bolnišnice je nujno potreben dolgoročni kredit za poplačilo nastalih obveznosti.

Datum: 29.03.2013

Podpis odgovorne osebe

Mag. Mirjana Bušljeta, univ.dipl.org

**Splošna bolnišnica dr. Jožeta Potrča Ptuj**  
**Potrčeva 23**  
**2250 Ptuj**



**PRILOGE K PROGRAMU DELA IN  
FINANČNEMU NAČRTU ZA LETO 2013**

## **PRILOGE K FINANČNEMU NAČRTU**

- **Obrazec 1: Delovni program 2013**
- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2013**
- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2013**
- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2013**
- **Obrazec 5: Načrt investicijsko vzdrževalnih del 2013**
- **Obrazec 6: Načrt terciarne dejavnosti 2013**
- **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

Program	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013	
	ZZZS	ZZZS + ostali
<b>Bolnišnična zdravstvena dejavnost (Q86.100)</b>		
Število primerov - SPP (brez nac. razpisa)	9.127	9.244
Število uteži (brez nac. razpisa)	10.379	10.535
Število primerov - SPP (nac. razpis) (___ 302)		
Število uteži (nac. razpis) (___ 302)		
<b>Število primerov - SPP SKUPAJ</b>	<b>9.127</b>	<b>9.244</b>
<b>Število uteži SKUPAJ</b>	<b>10.379</b>	<b>10.535</b>
Izvajanje transplantacij - št. primerov (___ 303)		
Rehabilitacija - št. primerov (104 305)		
Psihijatrija - št. primerov (130 341)		
Paliativna oskrba - BOD (141 304)		
Paliativna oskrba Hospic - BOD (141 311)		
Zdravstvena nega - BOD (144 306)	3.398	3.398
Podaljšano bolnišnično zdravljenje - BOD (147 307)	14.000	14.070
<b>Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost (Q86.210)</b>		
Dispanzer za ženske - količniki (306 007)	42.783	43.083
Otroški in šolski dispanzer - kurativa - količniki (327 009)		
Otroški in šolski dispanzer - preventiva - količniki (327 011)		
<b>Zobozdravstvena dejavnost - točke (Q86.230)</b>		
<b>Druge zdravstvene dejavnosti (Q86.909)</b>		
Delovna terapija - točke (506 027)		
Fizioterapija - točke (507 028)	78.132	78.687
Patronažna služba - točke (510 029)		
Izvajanje programa SVIT - preiskava (511 030)		
Izvajanje programa DORA - primer (511 031)		
Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem - km (513 150)		
Sanitetni prevozi na/z dialize - km (513 151)		
Ostali sanitetni prevozi - km (513 153)		
Nega na domu - točke (544 034)		
Dispanzer za mentalno zdravje - točke (512 032)		
Klinična psihologija - točke (512 033)		
<b>Dejavnost obvezne socialne varnosti (O84.300)</b>		
Doječe matere - NOD (701 308)	349	349
Spremljanje - primer (701 309)		
Sobivanje starša ob hospitaliziranem otroku - NOD (701 310)	1.221	1.236
<b>Drugo*</b>		

## Opombe:

Izpolnil: Renata Bevc

Podpis odgovorne osebe: mag. Mirjana Bušljeta, univ. dipl. org.

Tel. št.: 02 749 16 40, 041 231 204

Program	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013			
	ZZZS		ZZZS + ostali	
	Št. obiskov	Št. točk	Št. obiskov	Št. točk
<b>Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost (Q86.220)</b>	<b>58.906</b>	<b>587.650</b>	<b>60.075</b>	<b>599.478</b>
Abdominalna kirurgija (201)				
Anesteziologija, reanimatologija in perioperativna intenzivna medicina (202)	4.770	54.886	4.795	55.174
Dermatovenerologija (203)				
Fizikalna in rehabilitacijska medicina (204)				
Gastroenterologija (205)	406	65.353	413	66.588
Ginekologija in porodništvo (206)	1.851	38.259	1.890	38.868
Hematologija (207)				
Infektologija (208)				
Interna medicina (209)	13.150	35.499	13.303	35.887
Internistična onkologija (210)				
Kardiologija in vaskularna medicina (211)	1.967	68.361	1.994	69.486
Kardiovaskularna kirurgija (212)				
Klinična genetika (213)				
Klinična mikrobiologija (214)				
Maksilofacialna kirurgija (215)				
Nefrologija (brez izvajanja dializ) (216)				
Nevrokirurgija (217)				
Nevrologija (218)	1.155	19.624	1.174	19.800
Nuklearna medicina (219)				
Oftalmologija (220)	8.932	67.485	9.324	70.799
Onkologija z radioterapijo (221)				
Ortopedska kirurgija (222)	246	5.620	263	5.707
Otorinolaringologija (223)	3.724	43.700	3.772	44.201
Otroška in mladostniška psihiatrija (224)				
Otroška nevrologija (225)				
Pedriatrija (227)	3.837	39.019	4.015	40.875
Plastična, rekonstrukcijska in estetska kirurgija (228)				
Pnevmologija (229)				
Psihiatrija (230)				
Revmatologija (232)				
Splošna kirurgija (234)	14.352	95.428	14.537	96.844
Torakalna kirurgija (235)				
Travmatologija (237)				
Urgenta medicina (238)				
Urologija (239)				
Oralna kirurgija (242)				
Endokrinologija, diabetologija in tireologija (249)	4.516	54.416	4.595	55.249
	<b>Št. preiskav</b>	<b>Št. točk</b>	<b>Št. preiskav</b>	<b>Št. točk</b>
<b>Radiologija v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti (231)</b>	<b>38.502</b>	<b>235.064</b>	<b>39.135</b>	<b>238.969</b>
Izvajanje mamografije (211)	1.846	19.035	1.867	19.249
Izvajanje magnetne resonance (244)				
Izvajanje računalniške tomografije - CT (245)	3.268		3.342	
Izvajanje ultrazvoka - UZ (246)	6.452	80.000	6.542	80.882
Izvajanje rentgena - RTG (247)	26.936	136.029	27.384	138.838
Izvajanje PET CT (248)				
	<b>Št. dializnih bolnikov</b>	<b>Št. dializ</b>	<b>Št. dializnih bolnikov</b>	<b>Št. dializ</b>
<b>Nefrologija v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti - izvajanje dializ (225)</b>	<b>76</b>	<b>10.379</b>	<b>78</b>	<b>10.480</b>
Dialize I	10	1.143	11	1.194
Dialize II	5	261	5	262
Dialize III	61	8.975	62	9.024
Dialize IV				
Dialize V				

Opombe:

Izpolnil: Renata Bevc

Podpis odgovorne osebe: mag. Mirjana Bušljeta, univ. dipl. org.

Tel. št.: 02 749 16 40, 041 231 204



Posebej načrtovani programi po standardih iz priloge I SD, ki niso vključeni v I. in II. del Delovnega programa	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013	
	ZZZS	ZZZS + ostali
Operacija sive mreže - primer	388	388
Operacija na ožilju - krčne žile - primer		
Operacija kile - primer	271	271
Operacija karpalnega kanala - primer		
Biopsija horionskih resic, kordocenteza - primer		
Amniocenteza - primer		
Medikamentozni splav - primer	3	3
Diagnostična histeroskopija - primer	24	24
Histeroskopska operacija - primer		
Zdravljenje starostne degeneracije makule z anti VEGF (prva in nadaljna obravnava) - primer		
Vitroretinalna operacija - primer		
ESWL - drobljenje žolčnih kamnov - primer		
Proktoskopija - primer		
Sklerozacija - primer		
Rektoskopija - primer		
Ligatura - primer		
Zdravljenje starostne degeneracije makule z anti VEGF - nadaljna obravnava z intravitrealno aplikacijo zdravila - primer		
Priprava in aplikacija bolnišničnega zdravila A Mabthera - primer		
Priprava in aplikacija bolnišničnega zdravila B Endoxan, Ilomedin - primer		
Priprava in aplikacija bolnišničnega zdravila C Remicade, Roactemra - primer		
Priprava in aplikacija zdravil za ambulantno parenteralno sistemsko protitumorno zdravljenje karcinoma dojke - primer		
Priprava in aplikacija zdravil za ambulantno parenteralno sistemsko protitumorno zdravljenje karcinoma debelega črevesa in danke - primer		

Opomba: v kolikor imate z ZZZS dogovorjene tudi druge dejavnosti, jih vpišite

**Opombe:**

Operacije sive mreže - primer = ambulantne operacije sive mreže
---

Izpolnil: Renata Bevc

Podpis odgovorne osebe: mag. Mirjana Bušljeta, univ. dipl. org.

Tel. št.: 02 749 16 40, 041 231 204

Kont o	Zap . št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2012	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2012	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013	Indeksi	
						FN 2013 / FN 2012	FN 2013 / Ocena real. 2012
760	1	<b>Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7)</b>	<b>23.461.086</b>	<b>22.922.363</b>	<b>22.592.000</b>	<b>96,30</b>	<b>98,56</b>
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZSZ)	19.765.900	18.710.094	18.394.850	93,06	98,32
	3	Prihodki po pogodbi z ZZSZ za gotova zdravila po ATC na 5 nivoju iz seznama BOL II/b-5 SD 2010				#DEL/0!	#DEL/0!
	4	Prihodki od ZZSZ iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	490.570	502.758	496.211	101,15	98,70
	5	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega	2.325.570	2.641.850	2.598.939	111,75	98,38
	6	Prihodki od opravi od polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od lastnih	468.895	437.835	452.000	96,40	103,24
	7	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	410.151	629.826	650.000	158,48	103,20
762	8	<b>Finančni prihodki</b>	<b>2.948</b>	<b>10.290</b>	<b>10.000</b>	<b>339,21</b>	<b>97,18</b>
761, 763, 764	9	<b>Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki</b>	<b>31.931</b>	<b>183.608</b>	<b>150.000</b>	<b>469,76</b>	<b>81,70</b>
76	10	<b>PRIHODKI (1 + 8 + 9)</b>	<b>23.495.965</b>	<b>23.116.261</b>	<b>22.752.000</b>	<b>96,83</b>	<b>98,42</b>
460	11	<b>Stroški materiala (12 + 35)</b>	<b>5.396.692</b>	<b>5.330.197</b>	<b>4.975.197</b>	<b>92,19</b>	<b>93,34</b>
	12	<b>PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (13 + 20 + 31)</b>	<b>4.523.366</b>	<b>4.428.066</b>	<b>4.106.917</b>	<b>90,79</b>	<b>92,75</b>
	13	<b>ZDRAVILA (od 14 do 19)</b>	<b>1.561.138</b>	<b>1.550.300</b>	<b>1.424.497</b>	<b>91,25</b>	<b>91,89</b>
	14	Gotova zdravila z dovoljenjem za promet ter zdravila s posebnim dovoljenjem za vnos ali uvoz, ki nimajo dovoljenja za promet po lastniških imenih (zajeta v bazi CBZ-IVZ)	1.154.849	1.175.259	1.082.038	93,70	92,07
	15	Gotova zdravila po ATC na 5 nivoju iz seznama BOL II/b-5 SD 2010				#DEL/0!	#DEL/0!
	16	Kri (brez krvnih derivatov)	355.253	323.406	293.406	82,59	90,72
	17	Lekarniško izdelani pripravki (razen tisti, ki so zajeti v 19)	45.867	46.860	44.517	97,06	95,00
	18	Farmacevtske surovine ter stična ovojnina	5.169	4.775	4.537	87,77	95,00
	19	Sterilne raztopine in sterilni geli				#DEL/0!	#DEL/0!
	20	<b>MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 21 do 30)</b>	<b>2.534.960</b>	<b>2.445.378</b>	<b>2.283.873</b>	<b>90,10</b>	<b>93,40</b>
	21	Razkužila	61.957	61.904	58.190	93,92	94,00
	22	Obvezilni in sanitetni material	1.187.149	1.165.864	1.090.000	91,82	93,49
	23	Dializni material	507.491	509.525	480.000	94,58	94,21
	24	Radioizotopi				#DEL/0!	#DEL/0!
	25	Plini	50.104	62.367	55.000	109,77	88,19
	26	RTG material	14.442	10.970	10.422	72,16	95,00
	27	Šivalni material	57.544	52.907	50.262	87,34	95,00
	28	Implantati in osteosintetski materiali	656.273	581.842	540.000	82,28	92,81
	29	Medicinski potrošni material				#DEL/0!	#DEL/0!
	30	Zobozdravstveni material				#DEL/0!	#DEL/0!
	31	<b>OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 32 do 34)</b>	<b>427.268</b>	<b>432.388</b>	<b>398.547</b>	<b>93,28</b>	<b>92,17</b>
	32	Laboratorijski testi in reagenti	419.350	423.392	390.000	93,00	92,11
	33	Laboratorijski material				#DEL/0!	#DEL/0!
	34	Drugi zdravstveni material	7.918	8.997	8.547	107,94	95,00
	35	<b>PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 36 do 40)</b>	<b>873.326</b>	<b>902.131</b>	<b>868.280</b>	<b>99,42</b>	<b>96,25</b>
	36	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	152.437	158.467	150.544	98,76	95,00
	37	Voda	93.415	93.084	88.430	94,66	95,00
	38	Živila	304.971	319.731	315.000	103,29	98,52
	39	Pisarniški material	107.006	93.332	88.665	82,86	95,00
	40	Ostali nezdravstveni material	215.497	237.517	225.641	104,71	95,00
461	41	<b>Stroški storitev (42 + 47)</b>	<b>4.028.917</b>	<b>3.882.842</b>	<b>3.714.842</b>	<b>92,20</b>	<b>95,67</b>
	42	<b>Zdravstvene storitve (od 43 + 44 + 45 + 46)</b>	<b>1.702.378</b>	<b>1.588.137</b>	<b>1.505.000</b>	<b>88,41</b>	<b>94,77</b>
	43	Laboratorijske storitve	750.930	742.018	710.000	94,55	95,68
	44	Stroški podjemnih pogodb za izvajanje zdravstvenih storitev	461.611	475.167	450.000	97,48	94,70
	44a	Stroški podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi	231.193	174.932	165.000	71,37	94,32
	44b	Stroški podjemnih pogodb z ostalimi osebami	230.418	300.235	285.000	123,69	94,93
	45	Stroški zunanjih izvajalcev zdravstvenih storitev preko s.p. in d.o.o.	429.962	312.099	295.000	68,61	94,52
	45a	Stroški lastnih zaposlenih preko s.p. in d.o.o.	210.414	0	0,00	0,00	#DEL/0!
	45b	Stroški ostalih oseb preko s.p. in d.o.o.	219.548	312.099	295.000	134,37	94,52
	46	Ostale zdravstvene storitve	59.875	58.852	50.000	83,51	84,96
	47	<b>Nezdravstvene storitve (od 48 do 50)</b>	<b>2.326.539</b>	<b>2.294.705</b>	<b>2.209.842</b>	<b>94,98</b>	<b>96,30</b>
	48	Storitve vzdrževanja	396.387	406.890	400.000	100,91	98,31
	49	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	39.831	41.803	37.519	94,20	89,75
	50	Ostale nezdravstvene storitve	1.890.321	1.846.012	1.772.323	93,76	96,01
462	51	<b>Amortizacija</b>	<b>753.706</b>	<b>867.321</b>	<b>870.000</b>	<b>115,43</b>	<b>100,31</b>
464	52	<b>Stroški dela (od 53 do 55)</b>	<b>13.167.247</b>	<b>13.196.721</b>	<b>13.038.721</b>	<b>99,02</b>	<b>98,80</b>
	53	Plače zaposlenih	10.213.004	10.309.847	10.186.129	99,74	98,80
	54	Dajatve na plače	1.661.758	1.671.175	1.651.122	99,36	98,80
	55	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	1.292.485	1.215.698	1.201.470	92,96	98,83
467	56	<b>Finančni odhodki</b>	<b>70.139</b>	<b>74.406</b>	<b>75.000</b>	<b>106,93</b>	<b>100,80</b>
465, 466, 468, 469	57	<b>Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki</b>	<b>76.433</b>	<b>89.448</b>	<b>75.000</b>	<b>98,13</b>	<b>83,85</b>
46	58	<b>ODHODKI (11 + 41 + 51 + 52 + 56 + 57)</b>	<b>23.493.134</b>	<b>23.440.935</b>	<b>22.748.760</b>	<b>96,83</b>	<b>97,05</b>

59	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) (10 - 58)	2.831		3.240		
60	PRESEŽEK ODHODKOV (-) (10 - 58)		324.674			
61	Davek od dohodka pravnih oseb				#DEL/0!	#DEL/0!
62	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (59 - 61)					
63	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (60 + 61) oz. (61 - 59)					

Opombe:

Izpolnil: Boris Kmetec

Podpis odgovorne osebe: mag. Mirjana Bušijeta, univ. dipl. org.

Tel. št.: 02 749 16 08

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2012	Načrtovano število delavcev na 31. 12. 2013						INDEKS 2013 / 2012	
		SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo <sup>1</sup>	SKUPAJ 4=1+2+3	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov <sup>2</sup>		Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja <sup>3</sup>
<b>I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)</b>	285	271	12	1	284	17	6	99,65	
<b>A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)</b>	52	51	2	1	54	13	0	103,85	
<b>1 Zdravniki (skupaj)</b>	51	50	2	1	53	13	0	103,92	
1.1. Specialist	35	32	2	1	35			100,00	
1.2. Zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DEL/0!	
1.3. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	3	3			3			100,00	
1.4. Specializant	8	8			8	7		100,00	
1.5. Pripravnik / sekundarij	5	7			7	6		140,00	
<b>2 Zobozdravniki skupaj</b>	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	
2.1. Specialist					0			#DEL/0!	
2.2. Zobozdravnik					0			#DEL/0!	
2.3. Zobozdravnik brez specializacije z licenco					0			#DEL/0!	
2.4. Specializant					0			#DEL/0!	
2.5. Pripravnik					0			#DEL/0!	
<b>3 Zdravniki svetovalci skupaj</b>	1	1	0	0	1	0	0	100,00	
3.1. Višji svetnik					0			#DEL/0!	
3.2. Svetnik					0			#DEL/0!	
3.3. Primarij	1	1			1			100,00	
<b>B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj</b>	233	220	10	0	230	4	6	98,71	
1 Svetovalec v ZN					0			#DEL/0!	
2 Samostojni strokovni delavec v ZN	1	1			1			100,00	
3 Koordinator v ZN	1	1			1			100,00	
4 Koordinator promocije zdravja in zdravstvene vzgoje					0			#DEL/0!	
5 Medicinska sestra za področja... 4					0			#DEL/0!	
6 Profesor zdravstvene vzgoje					0			#DEL/0!	
7 Diplomirana medicinska sestra	69	67	2		69		2	100,00	
8 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	5	5			5			100,00	
9 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0			#DEL/0!	
10 Srednja medicinska sestra / babica	150	139	8		147		4	98,00	
11 Bolničar	3	3			3			100,00	
12 Pripravnik zdravstvene nege	4	4			4	4		100,00	
<b>II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj</b>	6	6	0	0	6	1	0	100,00	
1 Farmaceut specialist konzultant					0			#DEL/0!	
2 Farmaceut specialist	2	2			2			100,00	
3 Farmaceut					0			#DEL/0!	
4 Inženir farmacije					0			#DEL/0!	
5 Farmaceutski tehnik	3	3			3			100,00	
6 Pripravniki	1	1			1	1		100,00	
7 Ostali					0			#DEL/0!	
<b>III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj</b>	31	31	0	0	31	2	0	100,00	
1 Konzultant (različna področja)					0			#DEL/0!	
2 Analitik (različna področja)					0			#DEL/0!	
3 Medicinski biokemik specialist	1	1			1			100,00	
4 Klinični psiholog specialist					0			#DEL/0!	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	1	1			1			100,00	
6 Socialni delavec					0			#DEL/0!	
7 Sanitarni inženir					0			#DEL/0!	
8 Radiološki inženir	8	8			8			100,00	
9 Psiholog					0			#DEL/0!	
10 Pedagog / Specialni pedagog					0			#DEL/0!	
11 Logoped					0			#DEL/0!	
12 Fizioterapevt	9	8			8			88,89	
13 Delovni terapevt					0			#DEL/0!	
14 Analitik v laboratorijski medicini	2	2			2			100,00	
15 Inženir laboratorijske biomedicine	2	2			2			100,00	
16 Sanitarni tehnik					0			#DEL/0!	
17 Zobotehnik					0			#DEL/0!	
18 Laboratorijski tehnik	7	7			7			100,00	
19 Voznik reševalec					0			#DEL/0!	
20 Pripravnik	1	2			2	2		200,00	
21 Ostali					0			#DEL/0!	
<b>IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin<sup>5</sup></b>	4	4	0	0	4	0	0	100,00	
1 Ostali	4	4			4			100,00	
<b>V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj<sup>6</sup></b>	98	88	8	0	96	0	2	97,96	
1 Administracija (J2)	31	24	6		30			96,77	
2 Področje informatike	2	2			2			100,00	
3 Ekonomsko področje	9	8			8			88,89	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	6	6			6		1	100,00	
5 Področje nabave	2	2			2			100,00	
6 Področje tehničnega vzdrževanja	10	10			10			100,00	
7 Področje prehrane	30	29	1		30		1	100,00	
8 Oskrbovalne službe	8	7	1		8			100,00	
9 Ostalo					0			#DEL/0!	
<b>VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)</b>	424	400	20	1	421	20	8	99,29	

## Opombe:

Opomba 1: Stanje zaposlenih je, skladno z navodili, prikazano brez porodnic in dolgotrajno bolniško odsotnih delavcev. Opomba 2: srednje medicinske sestre, ki so skladno z Aneksom h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva, Ur. l. RS, št. 107/2011, deloma razporejene na delovna mesta diplomiranih medicinskih sester, so prikazane kot srednje medicinske sestre. Opomba 3: zdravnik specialist, ki je v 20%deležu razporejen na delovno mesto pomočnika direktorja za strokovne zadeve, je prikazan kot zdravnik specialist.

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih v dejanskem deležu zaposlitve na dan 31. 12. 2012	Število zaposlenih v dejanskem deležu zaposlitve na 31. 12. 2013						INDEKS 2013 / 2012
	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo <sup>1</sup>	SKUPAJ 4=1+2+3	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov <sup>2</sup>	Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja <sup>3</sup>	
								0
<b>I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)</b>	278,30	271,00	5,60	0,20	276,80	0,00	0,00	99,46
<b>A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)</b>	49,80	51,00	0,60	0,20	51,80	0,00	0,00	104,02
<b>1 Zdravniki (skupaj)</b>	48,80	50,00	0,60	0,20	50,80	0,00	0,00	104,10
1.1. Specialist	32,80	32,00	0,60	0,20	32,80			100,00
1.2. Zdravnik brez specializacije z licenco					0,00			#DEL/0!
1.3. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem celodnevni	3,00	3,00			3,00			100,00
1.4. Specializant	8,00	8,00			8,00			100,00
1.5. Pripravnik / sekundarij	5,00	7,00			7,00			140,00
<b>2 Zobozdravniki skupaj</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!
2.1. Specialist					0,00			#DEL/0!
2.2. Zobozdravnik					0,00			#DEL/0!
2.3. Zobozdravnik brez specializacije z licenco					0,00			#DEL/0!
2.4. Specializant					0,00			#DEL/0!
2.5. Pripravnik					0,00			#DEL/0!
<b>3 Zdravniki svetovalci skupaj</b>	1,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	100,00
3.1. Višji svetnik					0,00			#DEL/0!
3.2. Svetnik					0,00			#DEL/0!
3.3. Primarij	1,00	1,00			1,00			100,00
<b>B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj</b>	228,50	220,00	5,00	0,00	225,00	0,00	0,00	98,47
1 Svetovalac v ZN					0,00			#DEL/0!
2 Samostojni strokovni delavec v ZN	1,00	1,00			1,00			100,00
3 Koordinator v ZN	1,00	1,00			1,00			100,00
4 Koordinator promocije zdravlja in zdravstvene vzgoje					0,00			#DEL/0!
5 Medicinska sestra za področja... <sup>4</sup>					0,00			#DEL/0!
6 Profesor zdravstvene vzgoje					0,00			#DEL/0!
7 Diplomirana medicinska sestra	68,00	67,00	1,00		68,00			100,00
8 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	5,00	5,00			5,00			100,00
9 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (v.i. B.Z.D.)					0,00			#DEL/0!
10 Srednja medicinska sestra / babica	146,50	139,00	4,00		143,00			97,61
11 Bolničar	3,00	3,00			3,00			100,00
12 Pripravnik zdravstvene nege	4,00	4,00			4,00			100,00
<b>II. E2 - Farmacevtski delavci skupaj</b>	6,00	6,00	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	100,00
1 Farmacevt specialist konzultant					0,00			#DEL/0!
2 Farmacevt specialist	2,00	2,00			2,00			100,00
3 Farmacevt					0,00			#DEL/0!
4 Inženir farmacije					0,00			#DEL/0!
5 Farmacevtski tehnik	3,00	3,00			3,00			100,00
6 Pripravnik	1,00	1,00			1,00			100,00
7 Ostali					0,00			#DEL/0!
<b>III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj</b>	31,00	31,00	0,00	0,00	31,00	0,00	0,00	100,00
1 Konzultant (različna področja)					0,00			#DEL/0!
2 Analitik (različna področja)					0,00			#DEL/0!
3 Medicinski biokemik specialist	1,00	1,00			1,00			100,00
4 Klinični psiholog specialist					0,00			#DEL/0!
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	1,00	1,00			1,00			100,00
6 Socialni delavec					0,00			#DEL/0!
7 Sanitarni inženir					0,00			#DEL/0!
8 Radiološki inženir	8,00	8,00			8,00			100,00
9 Psiholog					0,00			#DEL/0!
10 Pedagog / Specialni pedagog					0,00			#DEL/0!
11 Logoped					0,00			#DEL/0!
12 Fizioterapevt	9,00	8,00			8,00			88,89
13 Delovni terapevt					0,00			#DEL/0!
14 Analitik v laboratorijski medicini	2,00	2,00			2,00			100,00
15 Inženir laboratorijske biomedicine	2,00	2,00			2,00			100,00
16 Sanitarni tehnik					0,00			#DEL/0!
17 Zobotehnik					0,00			#DEL/0!
18 Laboratorijski tehnik	7,00	7,00			7,00			100,00
19 Voznik reševalec					0,00			#DEL/0!
20 Pripravnik	1,00	2,00			2,00			200,00
21 Ostali					0,00			#DEL/0!
<b>IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin<sup>5</sup></b>	4,00	4,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	100,00
1 Ostali	4,00	4,00			4,00			100,00
<b>V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj<sup>6</sup></b>	94,00	88,00	4,00	0,00	92,00	0,00	0,00	97,87
1 Administracija (J2)	28,00	24,00	3,00		27,00			96,43
2 Področje informatike	2,00	2,00			2,00			100,00
3 Ekonomsko področje	9,00	8,00			8,00			88,89
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	6,00	6,00			6,00			100,00
5 Področje nabave	2,00	2,00			2,00			100,00
6 Področje tehničnega vzdrževanja	9,50	10,00			10,00			105,26
7 Področje prehrane	29,50	29,00	0,50		29,50			100,00
8 Oskrbovalne službe	8,00	7,00	0,50		7,50			93,75
9 Ostalo					0,00			#DEL/0!

VI.	Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	413,30	400,00	9,60	0,20	409,80	0,00	0,00	99,15
-----	-------------------------------------	--------	--------	------	------	--------	------	------	-------

**Opombe:**

Opomba: Tudi tu so odštete porodnice in dolgotrajno bolniško odstotni delavci! Opomba:  $413,3 - 409,8 = 3,5$ . Število kadra v deležu se bo znižalo za 3,5 delavca, zaradi odhodov, in ena delavka bo zaradi invalidnosti začela delati v skrajšanem del. času (0,5).

Izpolr Mateja Podlesek

Podpis odgovorne osebe: mag. Mirjana Bušljeta, univ. dipl. org.

Tel. št.: 02 74 91 618

Načrtovana struktura zaposlenih	Stanje zaposlenih na dan 31.12.2012	Zaposleni na podlagi izdanega soglasja po ZUJF v letu 2012 za zaposlitve v letu 2013	Zaposleni v letu 2013 na podlagi izdanega soglasja po ZUJF v letu 2013	Zaposlitve, za katere zavod ne potrebuje soglasja po ZUJF (upoštevati predznak - /+)	Prekinitve delovnih razmerij	Prihodi in odhodi zaradi poročniških dopustov, dopustov za nego in varstvo otroka ter bolniških nad 30 dni (upoštevati predznak - /+)	Stanje zaposlenih na dan 31.12.2013	Kontrolni stolpec
0	1	2	3	4	5	6	7=1+2+3+4-5+6	8
<b>I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)</b>	285	2	20	6	35	6	284	284
<b>A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)</b>	52	1	6	2	7	0	54	54
<b>1 Zdravniki (skupaj)</b>	51	1	6	2	7	0	53	53
1.1. Specialist	35		4		4		35	35
1.2. Zdravnik brez specializacije z licenco	0						0	0
1.3. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	3	1	2		3		3	3
1.4. Specializant	8						8	8
1.5. Pripravnik / sekundarij	5			2			7	7
<b>2 Zobozdravniki skupaj</b>	0	0	0	0	0	0	0	0
2.1. Specialist	0						0	0
2.2. Zobozdravnik	0						0	0
2.3. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	0						0	0
2.4. Specializant	0						0	0
2.5. Pripravnik	0						0	0
<b>3 Zdravniki svetovalci skupaj</b>	1	0	0	0	0	0	1	1
3.1. Višji svetnik	0						0	0
3.2. Svetnik	0						0	0
3.3. Primarij	1						1	1
<b>B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj</b>	233	1	14	4	28	6	230	230
1 Svetovalec v ZN	0						0	0
2 Samostojni strokovni delavec v ZN	1						1	1
3 Koordinator v ZN	1						1	1
4 Koordinator promocije zdravia in zdravstvene vzgoje	0						0	0
5 Medicinska sestra za področja...	0						0	0
6 Profesor zdravstvene vzgoje	0						0	0
7 Diplomirana medicinska sestra	69	1	9		12	2	69	69
8 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	5						5	5
9 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	0						0	0
10 Srednja medicinska sestra / babica	150		4		11	4	147	147
11 Bolničar	3		1		1		3	3
12 Pripravnik zdravstvene nege	4			4	4		4	4
<b>II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj</b>	6	0	0	0	0	0	6	6
1 Farmaceut specialist konzultant	0						0	0
2 Farmaceut specialist	2						2	2
3 Farmaceut	0						0	0
4 Inženir farmacije	0						0	0
5 Farmaceutski tehnik	3						3	3
6 Pripravniki	1						1	1
7 Ostali	0						0	0
<b>III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj</b>	31	0	3	1	3	-1	31	31
1 Konzultant (različna področja)	0						0	0
2 Analitik (različna področja)	0						0	0
3 Medicinski biokemik specialist	1						1	1
4 Klinični psiholog specialist	0						0	0
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	1						1	1
6 Socialni delavec	0						0	0
7 Sanitarni inženir	0						0	0
8 Radiološki inženir	8						8	8
9 Psiholog	0						0	0
10 Pedagog / Specialni pedagog	0						0	0
11 Logoped	0						0	0
12 Fizioterapevt	9		1		1	-1	8	8
13 Delovni terapevt	0						0	0
14 Analitik v laboratorijski medicini	2		2		2		2	2
15 Inženir laboratorijske biomedicine	2						2	2
16 Sanitarni tehnik	0						0	0
17 Zobotehnik	0						0	0
18 Laboratorijski tehnik	7						7	7
19 Voznik reševalec	0						0	0
20 Pripravnik	1			1			2	2
21 Ostali	0						0	0
<b>IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin</b>	4	0	0	0	0	0	4	4
1 Ostali	4						4	4
<b>V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj</b>	98	2	5	0	9	0	96	96
1 Administracija (J2)	31					-1	30	30
2 Področje informatike	2		1		1		2	2
3 Ekonomsko področje	9		1		2		8	8
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	6						6	6
5 Področje nabave	2						2	2
6 Področje tehničnega vzdrževanja	10		1		1		10	10
7 Področje prehrane	30	2	2		5	1	30	30
8 Oskrbovalne službe	8						8	8
9 Ostalo	0						0	0
<b>VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)</b>	424	4	28	7	47	5	421	421

## Opombe:

Opomba 1: Zaposlitev je tudi podajšanje zaposlitve! Opomba 2: v stolpcu 3 so navedene tudi zaposlitve kadra, za katerega smo v letu 2013 dali vloge za izdajo soglasij k zaposlitvam, pa še nismo dobili soglasja z MZ in tudi tisti zaposleni, za katere smo pridobili soglasje MZ, ne pa še soglasje sveta zavoda

Izpolnil: Mateja Podlesek

Podpis odgovorne osebe: mag. Mirjana Bušijeta, univ. dipl. org.

Tel. št.: 02 74 91 618

VRSTE INVESTICIJ (v EUR, brez centov) <sup>1</sup>	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2012	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2012	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013	Indeks	
				FN 13 / FN 12	FN 13 / Ocena real. 12
<b>I.</b>	<b>NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>0</b>	<b>80.000</b>	<b>#DEL/0!</b>	<b>448,23</b>
1	Programska oprema (licence, rač. programi)	17.848	80.000	#DEL/0!	448,23
2	Ostalo	17.848	80.000	#DEL/0!	#DEL/0!
<b>III.</b>	<b>NEPREMIČNINE</b>	<b>414.894</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Zemljišča			#DEL/0!	#DEL/0!
2	Zgradbe	414.894		0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>OPREMA (A + B)</b>	<b>334.714</b>	<b>600.717</b>	<b>232,92</b>	<b>179,47</b>
<b>A</b>	<b>Medicinska oprema <sup>2</sup></b>	<b>257.907</b>	<b>478.818</b>	<b>202,71</b>	<b>226,34</b>
1	33111000-1 Rentgenske naprave	236.207	200.000	1.333,33	#DEL/0!
2	33112000-8 Oprema za eho, ultrazvok in dopplersko odslikavanje	15.000		#DEL/0!	#DEL/0!
3	33113000-5 Oprema za odslikavanje podob na osnovi magnetnih resonanc			#DEL/0!	#DEL/0!
4	33114000-2 Naprave za spektroskopijo			#DEL/0!	#DEL/0!
5	33115000-9 Naprave za tomografijo	6.720		#DEL/0!	0,00
6	33120000-7 Funkcionalna diagnostika	47.200	40.574	85,96	237,14
7	33130000-0 Zobozdravstvo			#DEL/0!	#DEL/0!
8	3315000-6 Terapevтика	4.000	4.201	105,03	#DEL/0!
9	33160000-9 Operacijska tehnika	17.207	82.016	476,64	268,19
10	33170000-2 Anestezija in reanimacija	60.420	71.621	118,54	136,38
11	33180000-5 Funkcionalna podpora	40.000	5.929	14,82	6,19
12	33190000-8 Razne medicinske naprave	11.500	150	1,30	#DEL/0!
13	33196200-2 Pripomočki za funkcionalno ovitane osebe	880	3.507	398,52	#DEL/0!
14	Druge medicinske opreme	40.000	70.820	177,05	801,86
<b>B</b>	<b>Nemedicinska oprema (od 1 do 2)</b>	<b>21.700</b>	<b>121.899</b>	<b>561,75</b>	<b>98,97</b>
1	Informacijska tehnologija	12.700	70.500	555,12	1.151,96
2	Druge	9.000	51.399	571,10	43,91
<b>IV.</b>	<b>INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>432.907</b>	<b>680.717</b>	<b>157,24</b>	<b>88,70</b>



VIRI FINANCIRANJA (v EUR, brez centov)		Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2012	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2012	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013	FN 13 / FN 12	FN 13 / Ocena real. 12
<b>I.</b>	<b>NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>0</b>	<b>17.848</b>	<b>80.000</b>	<b>#DEL/0!</b>	<b>448,23</b>
	1 Amortizacija		17.848	80.000	#DEL/0!	448,23
	2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
	3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
	4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
	5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
	6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
	7 Evropska sredstva				#DEL/0!	#DEL/0!
	8 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II.</b>	<b>NEPREMIČNINE</b>	<b>175.000</b>	<b>414.894</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	1 Amortizacija	175.000			0,00	#DEL/0!
	2 Lastni viri (del presežka)		414.894		#DEL/0!	0,00
	3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
	4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
	5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
	6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
	7 Evropska sredstva				#DEL/0!	#DEL/0!
	8 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>III.</b>	<b>NABAVA OPREME (A + B)</b>	<b>257.907</b>	<b>334.714</b>	<b>600.717</b>	<b>232,92</b>	<b>179,47</b>
<b>A</b>	<b>Medicinska oprema</b>	<b>236.207</b>	<b>211.549</b>	<b>478.818</b>	<b>202,71</b>	<b>226,34</b>
	1 Amortizacija	236.207	211.549	373.818	158,26	176,71
	2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
	3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
	4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
	5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
	6 Donacije			105.000	#DEL/0!	#DEL/0!
	7 Evropska sredstva				#DEL/0!	#DEL/0!
	8 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>B</b>	<b>Nemedicinska oprema</b>	<b>21.700</b>	<b>123.165</b>	<b>121.899</b>	<b>561,75</b>	<b>98,97</b>
	1 Amortizacija	21.700	123.165	96.899	446,54	78,67
	2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
	3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
	4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
	5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
	6 Donacije			25.000	#DEL/0!	#DEL/0!
	7 Evropska sredstva				#DEL/0!	#DEL/0!
	8 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>IV.</b>	<b>VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>432.907</b>	<b>767.456</b>	<b>680.717</b>	<b>157,24</b>	<b>88,70</b>
	1 Amortizacija	432.907	352.562	550.717	127,21	156,20
	2 Lastni viri (del presežka)	0	414.894	0	#DEL/0!	0,00
	3 Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	4 Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	5 Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	6 Donacije	0	0	130.000	#DEL/0!	#DEL/0!
	7 Evropska sredstva	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	8 Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!

AMORTIZACIJA (v EUR, brez centov)	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2012	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2012	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2013	FN 13 / FN 12	FN 13 / Ocena real. 12
1 <sup>3</sup> Priznana amortizacija v ceni storitev				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Obračunana amortizacija	1.093.706	1.178.048	1.150.000	105,15	97,62
3 Zmanjšana amortizacija v breme donacij	190.000	165.142	130.000	68,42	78,72
4 Zmanjšanje amortizacije v breme zadržanih prispevkov po Zakonu o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Zmanjšanje amortizacije v breme obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	150.000	145.585	150.000	100,00	103,03
<b>6 Amortizacija, ki bremeni poslovni rezultat</b>	<b>753.706</b>	<b>867.321</b>	<b>870.000</b>	<b>115,43</b>	<b>100,31</b>
= 2-3-4-5				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Združena amortizacija po ZIJZ				#DEL/0!	#DEL/0!
8 Porabljena amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
9 Odplačilo dolga za osnovna sredstva iz amortizacije <sup>4</sup>				#DEL/0!	#DEL/0!

## Opombe:

Izpolnil: Boris Kmetec

Podpis odgovorne osebe: mag. Mirjana Bušljeta, univ. dipl. org.

Tel. št.: 02 749 16 08

v EUR, brez centov

Namen		Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2013 <sup>1</sup>	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Načrtovana so naslednja vlaganja:		1 = 2 + 3	2	3
<b>SKUPAJ:</b>		<b>400.000</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>
1	Vzdrževanje medicinske opreme	222.000	222.000	
2	Vzdrževanje računalniške opreme, programov	108.500	108.500	
3	Vzdrževanje nemedicinske opreme	36.200	36.200	
4	Slikopleskarske storitve	1.200	1.200	
5	Klimatske naprave	8.900	8.900	
6	Dobava, polaganje PVC podov, parketov	7.500	7.500	
7	Popravilo in servisiranje dvigal	12.000	12.000	
8	Servis in pregled avtomatskih vrat	1.600	1.600	
9	Demontaža starih in montaža novih vratnih podbojev	2.100	2.100	
10		0		
11		0		
12		0		
13		0		
14		0		
15		0		
16		0		
17		0		
18		0		
19		0		
20		0		
21		0		
22		0		
23		0		
24		0		
25		0		
26		0		
27		0		
28		0		
29		0		
30		0		
31		0		
32		0		
33		0		
34		0		
35		0		
36		0		
37		0		
38		0		
39		0		
40		0		
41		0		
42		0		
43		0		
44		0		
45		0		
46		0		
47		0		
48		0		
49		0		
50		0		

## Opombe:

--

IME UPORABNIKA: SPLOŠNA BOLNIŠNICA DR. JOŽETA POTRČA PTUJ

SEDEŽ UPORABNIKA: POTRČEVA CESTA 23, 2250 PTUJ

## BILANCA STANJA

na dan 31. 12.

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Ocena 2012	FN 2013
1	2	3	4	5
<b>SREDSTVA</b>				
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004+005+006+007+008+009+010+011)</b>	<b>001</b>	<b>11.086.292</b>	<b>11.090.500</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	411.589	415.000
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	335.117	325.000
02	NEPREMIČNINE	004	14.424.400	14.400.000
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	4.885.302	4.700.000
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	11.824.633	11.900.000
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	10.354.622	10.600.000
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	711	500
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)</b>	<b>012</b>	<b>1.677.736</b>	<b>1.622.750</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	253	250
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	341.570	150.000
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	310.194	300.000
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	3.312	3.000
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	1.000.041	1.100.000
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	18.893	20.000
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	3.473	49.500
	<b>C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)</b>	<b>023</b>	<b>363.643</b>	<b>360.000</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	
31	ZALOGE MATERIALA	025	363.643	360.000
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	
34	PROIZVODI	028	0	
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	
36	ZALOGE BLAGA	030	0	
37	DRUGE ZALOGE	031	0	
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)</b>	<b>032</b>	<b>13.127.671</b>	<b>13.073.250</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033		

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Ocena 2012	FN 2013
1	2	3	4	5
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>				
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)</b>	<b>034</b>	<b>5.273.567</b>	<b>5.314.500</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	1.129.130	1.120.000
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	3.181.499	3.250.000
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	38.681	35.000
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	879.433	900.000
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	4.792	4.500
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	40.032	5.000
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058-059)</b>	<b>044</b>	<b>7.854.104</b>	<b>7.758.750</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	
91	REZERVNI SKLAD	046	0	
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	846.605	801.876
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	976.453	878.809
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	9.906.221	9.950.000
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	3.875.175	3.871.935
	<b>I. PASIVA SKUPAJ (034+044)</b>	<b>060</b>	<b>13.127.671</b>	<b>13.073.250</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061		

## IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK			Indeks		Razilka
			Plan 2012	Ocena realizacije 2012	Plan 2013	Plan 2013 / Ocena realizacije 2012	Plan 2013 - Ocena realizacije 2012	
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	23.461.086	22.922.363	22.590.000	96,29	98,55	-332.363
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	23461086	22.922.363	22.590.000	96,29	98,55	-332.363
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862				#DEL/01	#DEL/01	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863				#DEL/01	#DEL/01	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864				#DEL/01	#DEL/01	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	2948	10.290	12.000	407,06	116,62	1.710
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	31931	183.608	150.000	469,76	81,70	-33.608
	Č) PREDVARNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV/ DRUGI PREDVARNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	868				#DEL/01	#DEL/01	0
del 764		869				#DEL/01	#DEL/01	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	23.495.965	23.116.261	22.752.000	96,83	98,42	-364.261
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	9.425.608	9.213.039	8.690.039	92,20	94,32	-523.000
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872				#DEL/01	#DEL/01	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	5396691	5.330.197	4.975.197	92,19	93,34	-355.000
461	STROŠKI STORITEV	874	4028917	3.882.842	3.714.842	92,20	95,67	-168.000
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	13.167.247	13.196.721	13.038.721	99,02	98,80	-158.000
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	10213004	10.309.847	10.186.129	99,74	98,80	-123.718
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	1661758	1.671.176	1.651.122	99,36	98,80	-20.054
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	1292485	1.215.698	1.201.470	92,96	98,83	-14.228
462	G) AMORTIZACIJA	879	753706	867.321	870.000	115,43	100,31	2.679
463	H) REZERVACIJE	880		0		#DEL/01	#DEL/01	0
465,00	J) DRUGI STROŠKI	881	70140	79.758	75.000	106,93	94,03	-4.758
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	57863	74.406	70.000	120,98	94,08	-4.406
468	L) DRUGI ODHODKI	883	18570	9.690	5.000	26,93	51,60	-4.690
	M) PREDVARNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886) ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	884	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	0
del 469		885				#DEL/01	#DEL/01	0
del 469	OSTALI PREDVARNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886				#DEL/01	#DEL/01	0
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	23.493.134	23.440.935	22.748.760	96,83	97,05	-692.175
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	2831		3.240	114,45	#DEL/01	3.240
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889		324.674		#DEL/01	0,00	-324.674
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb (887-870)	890				#DEL/01	#DEL/01	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891				#DEL/01	#DEL/01	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892				#DEL/01	#DEL/01	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893				#DEL/01	#DEL/01	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894				#DEL/01	#DEL/01	0
	Število mesecev postovanja	895				#DEL/01	#DEL/01	0

(v eurih, brez centov)

## IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK			Indeks	
			Plan	Ocena realizacije	Plan 2013	Plan 2013 / Plan 2012	Plan 2013 / Ocena realizacije
			2012	2012	2013	Plan 2012	Plan 2012
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)</b>	401	22.639.621	23.659.471	22.832.500	100,85	96,50
	<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)</b>	402	22.244.621	23.255.207	22.446.500	100,91	96,52
	<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)</b>	403	19.534.771	20.229.196	19.400.000	98,31	95,90
	<b>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)</b>	404	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405				#DEL/01	#DEL/01
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406				#DEL/01	#DEL/01
	<b>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)</b>	407	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408				#DEL/01	#DEL/01
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409				#DEL/01	#DEL/01
	<b>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)</b>	410	18.800.000	19.950.826	19.400.000	103,19	97,24
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	18.800.000	19.950.826	19.400.000	103,19	97,24
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412				#DEL/01	#DEL/01
	<b>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)</b>	413	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414				#DEL/01	#DEL/01
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415				#DEL/01	#DEL/01
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416				#DEL/01	#DEL/01
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417				#DEL/01	#DEL/01
del 740	<b>e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij</b>	418				#DEL/01	#DEL/01
741	<b>f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije</b>	419	734.771	278.370		0,00	0,00
	<b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)</b>	420	2.709.850	3.026.011	3.046.500	112,42	100,68
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421				#DEL/01	#DEL/01
del 7102	Prejete obresti	422	2.350	1.557	1.500	63,83	96,34
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423				#DEL/01	#DEL/01
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	2.700.000	2.978.567	3.000.000	111,11	100,72
72	Kapitalski prihodki	425				#DEL/01	#DEL/01
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	7.500	45.887	45.000	600,00	98,07
731	Prejete donacije iz tujine	427				#DEL/01	#DEL/01
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428				#DEL/01	#DEL/01
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429				#DEL/01	#DEL/01
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430				#DEL/01	#DEL/01
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)</b>	431	395.000	404.264	386.000	97,72	95,48
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	370.000	389.124	370.000	100,00	95,09
del 7102	Prejete obresti	433				#DEL/01	#DEL/01
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	13.000	14.458	15.000	115,38	103,75
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435				#DEL/01	#DEL/01

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK			Indeks	
			Plan	Ocena realizacije	Plan 2013	Plan 2013 / Plan 2013 /	Plan 2013 /
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	12.000	682	1.000	8,33	146,63
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI</b>						
	(438+481)	437	23.468.161	24.128.385	22.783.282	97,08	94,43
	<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	438	23.468.161	24.128.385	22.783.282	97,08	94,43
	(439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)						
	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim</b>	439	12.323.224	11.934.017	11.453.020	92,94	95,97
	(440+441+442+443+444+445+446)						
del 4000	Plače in dodaki	440	9.908.625	9.698.822	9.557.298	96,45	98,54
del 4001	Regres za letni dopust	441	165.444	167.385	165.376	99,96	98,80
del 4002	Povračila in nadomestila	442	780.000	751.275	742.260	95,16	98,80
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443			70.000	#DEL/01	#DEL/01
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	637.155	814.924	805.145	126,37	98,80
del 4005	Plače za delo nezaposlenim po pogodbi	445	720.000	387.298		0,00	0,00
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	112.000	114.313	112.941	100,84	98,80
	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost</b>	447	1.873.438	1.875.162	1.781.404	95,09	95,00
	(448+449+450+451+452)						
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	911.863	920.251	874.238	95,87	95,00
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	744.230	745.510	708.235	95,16	95,00
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	6.298	6.310	5.995	95,19	95,01
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	10.497	10.518	9.992	95,19	95,00
del 4015	Premije kolektivnega dobrega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDZPJU	452	200.550	192.573	182.944	91,22	95,00
	<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe</b>	453	7.523.499	8.898.099	9.008.858	119,74	101,23
	(454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)						
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	2.000.000	1.703.206	1.650.000	82,50	96,88
del 4021	Posebni material in storitve	455	3.100.000	4.874.938	4.750.000	153,23	97,44
del 4022	Energija, voda, komunikacije in komunikacije	456	1.030.000	796.974	780.000	75,73	97,87
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	36.791	13.127	13.000	35,33	99,03
del 4024	Izdatki za službeno potovanje	458	18.395	15.858	15.858	86,21	100,00
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	465.000	610.609	600.000	129,03	98,26
del 4026	Poslovne nejemljnine in zakupnine	460	28.313	32.682	30.000	105,96	91,79
del 4027	Kazni in odškodnine	461	205.000	206.185	20.000	9,76	9,70
del 4028	Davek na izplačane plače	462				#DEL/01	#DEL/01
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	640.000	645.520	1.150.000	179,69	178,15
<b>403</b>	<b>D. Plačila domačih obresti</b>	464	56.000	54.066	60.000	107,14	110,98
<b>404</b>	<b>E. Plačila tujih obresti</b>	465				#DEL/01	#DEL/01
<b>410</b>	<b>F. Subvencije</b>	466				#DEL/01	#DEL/01
<b>411</b>	<b>G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom</b>	467				#DEL/01	#DEL/01
<b>412</b>	<b>H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam</b>	468				#DEL/01	#DEL/01
<b>413</b>	<b>I. Drugi tekoči domači transferji</b>	469				#DEL/01	#DEL/01
	<b>J. Investicijski odhodki</b>	470	1.692.000	1.366.041	480.000	28,37	35,14
	(471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)						
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	22.000	1.437		0,00	0,00
4201	Nakup prevoznih sredstev	472				#DEL/01	#DEL/01
4202	Nakup opreme	473	430.000	243.905	450.000	104,65	184,50
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474				#DEL/01	#DEL/01
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	1.200.000	1.120.699	30.000	2,50	2,68
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	40.000			0,00	#DEL/01
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477				#DEL/01	#DEL/01
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478				#DEL/01	#DEL/01
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479				#DEL/01	#DEL/01
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480				#DEL/01	#DEL/01
	<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	481	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
	(482+483+484)						
del 400	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	482				#DEL/01	#DEL/01
del 401	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	483				#DEL/01	#DEL/01
del 402	<b>C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	484				#DEL/01	#DEL/01
	<b>III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	485			49.218	#DEL/01	#DEL/01
	(401-437)						



(v eurih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK		Indeks	
			Plan	Ocena realizacije	Plan 2013 /	Plan 2013 /
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	825.540	468.914	0,00	0,00

