

# **LETNO POROČILO PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE za leto 2005**

Letno poročilo sestavljata:

A – poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

B – računovodsko poročilo

## **Pri sestavi letnega poročila so sodelovali:**

- Milena Volk,
- Mojca Tancar, u. d. prav.,
- Mojca Erlah,
- Marko Dornik.

Begunje, februar 2006

## **A – POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH - k a z a l o**

- 1. UVOD**
- 2. REALIZACIJA ZDRAVSTVENIH STORITEV V PRIMERJAVI S PLANIRANIM OBSEGOM**
  - 2.1. FIZIČNI KAZALCI REALIZACIJE ZDRAVSTVENIH STORITEV ZA ZZZS**
  - 2.2. ŠTEVILO PRIMEROV BOLNIŠNIČNE OBRAVNAVE (BO), DNEVNE BOLNIŠNICE (DB), AMBULANTNIH OBISKOV IN AMBULANTNIH TOČK PO OE ZZZS**
  - 2.3. DELEŽ PRIMEROV BOLNIŠNIČNE OBRAVNAVE, DNEVNE BOLNIŠNICE IN AMBULANTNIH OBISKOV PO DIAGNOSTIČNIH SKUPINAH**
- 3. PRIMERJAVA REALIZACIJE PRIHODKOV IN ODHODKOV S FINANČNIM PLANOM**
  - 3.1. PRIHODEK**
    - 3.1.1. Prihodek iz medicinske dejavnosti
    - 3.1.2. Prihodek iz nemedicinske dejavnosti
  - 3.2. ODHODKI**
    - 3.2.1. Največji materialni stroški ( porabljen material, opravljene storitve)
  - 3.3. DRUGI PODATKI O POSLOVANJU**
  - 3.4. RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI**
- 4. NALOŽBENA DEJAVNOST**
- 5. POROČILO O POSODOBITVI INFORMACIJSKEGA SISTEMA**
  - 5.1. PROGRAM BIRPIS 21**
  - 5.2. PROGRAM LIRPIS 21**
  - 5.3. PROGRAM LARGO**
- 6. POROČILO O IZVAJANJU JAVNIH NAROČIL**
  - 6.1. JN Z OBJAVO V Ur. listu RS**
    - 6.1.1. *Lahko kurilno olje*
    - 6.1.2. *Prehrambeno blago*
  - 6.2. JAVNA NAROČILA MALIH VREDNOSTI ( JNMV)**
  - 6.3. JAVNA NAROČILA, PRI KATERIH SO VREDNOSTI NIŽJE OD 2 % OD VREDNOSTI, ZA KATERE JE POTREBNO IZVESTI JN Z OBJAVO V URADNEM LISTU**
  - 6.4. JAVNA NAROČILA IZVEDENA PREK DANEGA POOBLASTILA ZDRUŽENJU zdravstvenih zavodov Slovenije in Ministrstvu za zdravje**
  - 6.5. ZAKLJUČEK**
- 7. POROČILO O KADRIH**
  - 7.1. PRIMERJAVA ZAPOSLOVANJA PO MESECIH V LETU 2004 IN 2005**
  - 7.2. ZAPOSLENOST NA DAN 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 IN GLEDE NA PLAN ZA LETO 2005**
    - 7.2.1. *Zaposlovanje zdravnikov*
    - 7.2.2. *Zaposlovanje ostalih*
  - 7.3. IZVAJANJE PRAKTIČNEGA POUKA DIJAKOV IN ŠTUDENTOV, PRIPRAVNIŠTVO, SEKUNDARIJAT IN SPECIALIZACIJE**
    - 7.3.1. *Izvajanje praktičnega pouka dijakov in študentov*
    - 7.3.2. *Pripravišstvo*
    - 7.3.3. *Sekundarijat*
    - 7.3.4. *Specializacije drugih*
  - 7.4. UPOKOJITVE**

- 7.5. IZKORIŠČENOST DELOVNEGA ČASA**
- 7.6. IZOBRAŽEVANJE**
  - 7.6.1. IZOBRAŽEVANJE IN USPOSABLJANJE*
  - 7.6.2. SPECIALIZACIJA*
  - 7.6.3. PRIPRAVNIŠTVO*
- 7.7. PODJEMNE IN AVTORSKE POGODBE**
  - 7.7.1. Podjemne pogodbe*
  - 7.7.2. Avtorske pogodbe*
- 8. SKLEPNE MISLI**

## 1. UVOD

Psihiatrična bolnišnica Begunje, ustanovljena leta 1953, v skladu z Odlokom o njenem preoblikovanju v javni zdravstveni zavod, ki ga je sprejela Vlada Republike Slovenije, 12. 1. 1993, opravlja, kot specialna bolnišnica, zdravstveno dejavnost na sekundarni ravni na območju Republike Slovenije, predvsem pa za območje gorenjskih občin tako, da diagnosticira in zdravi celoten spekter duševnih bolezni in motenj odraslega prebivalstva.

Njena dejavnost obsega:

- specialistično-bolnišnično dejavnost,
- specialistično-polhospitalno dejavnost (dejavnost dnevne bolnišnice),
- specialistično-ambulantno dejavnost,
- bolnišnično-lekarniško dejavnost in
- gospodarsko dejavnost, ki je namenjena opravljanju dejavnosti, za katero je zavod ustanovljen.

V okviru zgoraj navedenih dejavnosti zavod opravlja še:

- laboratorijsko diagnostiko,
- elektroencefalografsko diagnostiko,
- klinično psihološko diagnostiko in
- edukativno dejavnost.

Sama ali v povezavi s pristojnimi klinikami in inštituti opravlja zavod tudi raziskovalno dejavnost.

Bolnišnica je učni zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov zdravstvenih šol in študentov visokošolskih zavodov. Poleg tega ima bolnišnica pooblastila za izvajanje programa specializacij iz psihiatrije za celotno delovno področje kot izvajalec tip D (delni) in pooblastila za izvajanje specializacije iz družinske medicine ter otroške in mladinske psihiatrije za delovno področje psihiatrije kot pooblaščen izvajalec tip D.

Naziv učni zavod in zgoraj navedena pooblastila je bolnišnica prejela na podlagi izpolnjevanja pogojev glede zadostnega števila strokovnjakov, ki so usposobljeni opravljati praktični pouk in mentorstvo, opreme ter zadostnega števila strokovnih primerov.

Bolnišnica je locirana nekako sredi Gorenjske in ena od njenih prednosti je lepo naravno okolje, ki nudi bolnikom in svojcem veliko možnosti za sprostitev in razvedrilo. Večina prometnih zvez z večjimi naselji iz njenega zaledja je ugodnih, prebivalci nekaterih manjših odročnih krajev pa imajo, zaradi geografske značilnosti Gorenjske, s prevozom nekaj več težav, vendar izkušnje kažejo, da so jih pripravljene vzeti v zakup, če so deležni kakovostnih storitev. Razdalja do Splošne bolnišnice Jesenice je 18 km, 30 km do Golnika in 50 km do Kliničnega centra in Psihiatrične klinike Ljubljana, kar nudi sorazmerno dobre možnosti za interdisciplinarno obravnavo bolnikov v primeru, ko se njihovi duševni motnji pridružijo resnejše telesne.

Posebnost bolnišnice je, da je nastanjena v Gradu Kacenštajn, ki je bil zgrajen v močno odmaknjeni preteklosti in za povsem druge namene. Kljub temu, da je stavba vse prej kot prikladna za oblikovanje hospitalne zdravstvene ustanove, je dosedanjim generacijam zaposlenih uspelo z leti vzpostaviti v njej vsebino in funkcijo odprte, sodobno koncipirane, polivalentne psihiatrične bolnišnice in to na način, ki je hkrati

ohranil dragocene ostaline iz njene preteklosti. Leta 1999 je bil Grad Kacenštajn in celotno njegovo območje proglašeno za kulturni spomenik državnega pomena.

V ambientu, prežetem z žlahtno zapuščino človeške ustvarjalnosti, lahko bolnišnica, kljub nekaterim pomanjkljivostim grajskega poslopja, nudi pacientom visoko kvaliteto bivanja in zdravljenja. Prizadevamo si, da zdravljenje vsebovalo strokovno utemeljeno in uravnoteženo uporabo različnih terapevtskih možnosti ter kultiviran in človeško pristen odnos celotnega zdravstvenega osebja, ki naj v vseh fazah zdravljenja v največji možni meri varuje pacientovo individualnost in dostojanstvo ter ga vzpodbuja k aktivnemu in odgovornemu sodelovanju v tem procesu. Takšne vsebine delovanja bolnišnice so sestavni del njene tradicije, v kateri pa ni bila doslej nikoli zadovoljna z doseženim in je iskala nove, boljše poti za uresničevanje svojega poslanstva. S temi prizadevanji je nadaljevala tudi v letu 2005 in ima namen početi to tudi v prihodnje v okviru lastnih zamisli in pobud, še zlasti pa na osnovi izdelanih nacionalnih standardov in kazalnikov, uspešnosti delovanja bolnišnic ter postopnega vzpostavljanja sistema upravljanja celovite kakovosti/nenehnega izboljševanja kakovosti.

Dejavnost javnega zdravstvenega zavoda PSIHIATRIČNA BOLNIŠNICA BEGUNJE se je izvajala na podlagi:

- Zakona o zdravstveni dejavnosti
- Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju
- Zakona o zdravniški službi
- Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2005 in aneksov
- Področnega dogovora za bolnišnice za leto 2005 in aneksov
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev, sklenjena z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije

Psihiatrična bolnišnica Begunje pridobiva sredstva za izvajanje svoje dejavnosti:

- od Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije,
- od zavarovalnic, ki tržijo prostovoljna dopolnilna zavarovanja,
- iz proračuna Republike Slovenije za namene, za katere je z zakonom določeno, da se financirajo iz državnega proračuna,
- s prodajo storitev in blaga na trgu,
- z donacijami in drugimi viri.

Zdravstvene storitve opravlja bolnišnica večinoma na osnovi pogodbenih obveznosti z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije, le manjši del storitev pa opravi za druge plačnike. Z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije vsako leto podpisemo pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev, kjer se določi obseg programa, njegova vrednost in cene storitev. Pogodba za leto 2005 je bila podpisana v mesecu septembru, pričela pa je veljati 1. 4. 2005. Obseg programa zdravstvenih storitev v letu 2005 smo planirali na ravni pogodbe za leto 2004.

Financiranje pogodbenega programa ni slonelo, tako kot to velja za somatske bolnišnice, na sistemu skupin primerljivih primerov (SPP), marveč je ostalo pri obračunavanju opravljenega dela na podlagi povprečnega psihiatričnega primera (ki združuje vse diagnostične skupine) za bolnišnično dejavnost in dejavnost dnevne bolnišnice, ambulantna dejavnost pa se je obračunavala na osnovi standardizirane vrednosti točke in realizacije standardiziranega števila obiskov.

## 2. REALIZACIJA ZDRAVSTVENIH STORITEV V PRIMERJAVI S PLANIRANIM OBSEGOM

Planirani program je bil presežen na vseh treh segmentih, ki predstavljajo njeno temeljno dejavnost. Število bolnišničnih primerov je bilo preseženo za 6,3 % (+ 75 primerov), število primerov v dnevni bolnišnici pa za 13,71 % (+ 44 primerov), število ambulantnih točk za 17,35 % (+19098 točk) in število ambulantnih obiskov za 10,01 % (+934 točk).

### 2.1. FIZIČNI KAZALCI REALIZACIJE ZDRAVSTVENIH STORITEV ZA ZZZS

	<b>BOLNIŠNIČNA DEJAVNOST IN DEJAVNOST DNEVNE BOLNIŠNICE</b>	leto 2005			leto 2004		
		plan 2005	realizacija 2005	indeks real/plan	plan 2004	realizacija 2004	indeks real/plan
Z	<b>BOLNIŠNIČNI PRIMERI</b>	1.190	1.265	106,30	1.190	1.195	100,42
Z	povprečno trajanje zdravljenja	38,94	34,96	89,78	47,54	38,94	81,92
Z							
S	<b>PRIMERI V DNEVNI BOLNIŠNICI</b>	321	365	113,71	321	375	116,82
	povprečno trajanje zdravljenja	39,40	18,67	47,39	39,40	20,02	50,82
	<b>SKUPAJ PRIMERI</b>	<b>1.511</b>	<b>1.630</b>	<b>107,88</b>	<b>1.511</b>	<b>1.570</b>	<b>103,90</b>
O	<b>BOLNIŠNIČNI PRIMERI</b>	5	4	80,00	5	19	380,00
S	povprečno trajanje zdravljenja	38,94	86,75	102,23	47,54	16,00	34,00
T							
A	<b>PRIMERI V DNEVNI BOLNIŠNICI</b>	1	-	-	1	-	-
L	povprečno trajanje zdravljenja	13	-	-	13	-	-
I							
	<b>SKUPAJ PRIMERI</b>	<b>6</b>	<b>4</b>		<b>6</b>	<b>19</b>	
V	<b>BOLNIŠNIČNI PRIMERI</b>	1.195	1.269	106,19	1.195	1.214	101,59
S							
I	<b>PRIMER V DNEVNI BOLNIŠNICI</b>	322	365	113,35	322	375	116,46
	<b>SKUPAJ VSI PRIMERI</b>	<b>1.517</b>	<b>1.634</b>	<b>107,70</b>	<b>1.517</b>	<b>1.589</b>	<b>104,70</b>
	<b>SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST</b>						
ZZ	<b>ŠTEVILO TOČK</b>	110.081	129.179	117,35	110.081	138.657	125,96
ZS	<b>ŠTEVILO OBISKOV</b>	9.330	10.264	110,01	9.330	10.735	115,06
OSTA	<b>ŠTEVILO TOČK</b>	464	308	66,38	464	433	93,32
LI	<b>ŠTEVILO OBISKOV</b>	45	24	53,33	45	34	75,56
VSI	<b>SKUPAJ ŠTEVILO TOČK</b>	<b>110.545</b>	<b>129.487</b>	<b>117,14</b>	<b>110.545</b>	<b>139.090</b>	<b>125,82</b>
	<b>SKUPAJ ŠTEVILO OBISKOV</b>	<b>9.375</b>	<b>10.288</b>	<b>109,74</b>	<b>9.375</b>	<b>10.769</b>	<b>114,87</b>

Preseganje, ki je razvidno iz preglednice, je mogoče povezati s precejšnjim številom dejavnikov in njihovim medsebojnim učinkovanjem, kar vse rezultira v večjem pritisku na ustanovo. Tako lahko govorimo o porastu psihičnih motenj, predvsem nevrotskih

(stresnih), zaradi ekonomskih, socialnih in družbenih sprememb, ki so posledica tranzicije in globalizacije. Nadalje gre za posledico večje osveščenosti pacientov glede narave duševnih motenj in možnosti njihovega zdravljenja in s tem v zvezi večjega povpraševanja po psihiatričnih storitvah. Govorimo lahko tudi o odprtosti in ugledu, ki ga bolnišnica uživa in je povezan s postopno destigmatizacijo psihiatrije kot medicinske veje. Indeks preseganja je največji pri dnevni bolnišnici, kar potrjuje, kako zelo pravilna je bila odločitev bolnišnice, ko je že leta 1982 začela z uvajanjem te novosti v svoj program. Bistvena značilnost te zdravstvene oskrbe je v tem, da bolnik pride zjutraj na zdravljenje in se popoldne ali zvečer vrne domov, naslednji dan pa se v bolnišnici znova vključi v terapijski program. Na ta način ohranja med zdravljenjem veliko bolj intenziven kontakt s svojim bližnjim in širšim socialnim okoljem kot je to v primeru hospitalnega zdravljenja, kar ima številne prednosti. Bolnišnica je postopoma prenašala težišče svojega dela v smeri dejavnosti dnevne bolnišnice in leta 2005 je delež bolnišničnega in ambulantnega zdravljenja v naši bolnišnici predstavljal 12 do 13 % programa vseh psihiatričnih bolnišnic, delež dnevne bolnišnice pa kar 35 % (realizacija pa celo 38 %) celotnega programa dnevne bolnišnice, ki ga realizirajo psihiatrične hospitalne ustanove. Pri tem ima Psihiatrična klinika preostali 58 %-ni delež in Psihiatrična bolnišnica Idrija 7,2 %-ni delež, ostale dve psihiatrični bolnišnici in Psihiatrični oddelek SB Maribor pa te dejavnosti še niso razvile.

Bolnišnica je v zadnjih letih z uveljavitvijo principa časovno omejenega intenzivnega zdravljenja močno skrajšala povprečno ležalno dobo, tako da je bila leta 2004 38,94 dni, v letu 2005 pa se je znižala za nadaljnjih 10 % na 34,96 dni. S tem v zvezi pa je treba pripomniti, da je bilo, poleg zgoraj naštetih dejavnikov, ki so povečevali pritisk na bolnišnico, tako izrazito znižanje ležalne dobe tudi posledica težav s posteljnimi kapacitetami zaradi prenov, ki so potekale na C1 in A oddelku (selitve pacientov na rezervno lokacijo).

## 2. 2. ŠTEVILO PRIMEROV BOLNIŠNIČNE OBRAVNAVE (BO), DNEVNE BOLNIŠNICE (DB), AMBULANTNIH OBISKOV IN AMBULANTNIH TOČK PO OE ZZZS

zap. št.	območna enota	število		delež %		število		delež %	
		primeri BO	primeri DB	BO	DB	amb. točk	obiskov	amb.točk	obiskov
<b>2005</b>									
I	KRANJ	1063	288	84,10	78,90	114.753,80	9.104	88,83	88,70
II	LJUBLJANA	132	59	10,44	16,16	12.073,14	978	9,35	9,53
III	OSTALI	69	18	5,46	4,93	2.352,35	182	1,82	1,77
	SKUPAJ	1264	365	100,00	100,00	129.179,29	10.264	100,00	100,00
<b>2004</b>									
I	KRANJ	1.028	295	86,03	78,67	125.837,12	9.715	90,75	90,50
II	LJUBLJANA	116	63	9,71	16,80	10.639,90	849	7,67	7,91
III	OSTALI	51	17	4,27	4,53	2.179,83	171	1,57	1,59
	SKUPAJ	1.195	375	100,00	100,00	138.656,85	10.735	100,00	100,00
<b>INDEKS 2005/2004</b>									
I	KRANJ	103,40	97,63	97,76	100,30	91,19	93,71	97,88	98,01
II	LJUBLJANA	113,79	93,65	107,58	96,22	113,47	115,19	121,80	120,48
III	OSTALI	135,29	105,88	127,91	108,78	107,91	106,43	115,83	111,32
	SKUPAJ	105,77	97,33	100,00	100,00	93,16	95,61	100,00	100,00

Preglednica prikazuje število primerov bolnišnične obravnave, dnevne bolnišnice, ambulantnih obiskov in ambulantnih točk po OE ZZZS in odslikava gravitacijsko

področje bolnišnice, dinamiko v letih 2004/2005 ter strukturne razlike med posameznimi vrstami zdravljenja. Podrobneje smo predstavili Gorenjsko, in sicer s prikazom realizacije primerov oz. obiskov po vseh OE ZZZS, posebej prikazali območje OE Ljubljana in združili vse druge OE pod ostalo. Delež Gorenjske v primerjavi z deležem priliva pacientov iz Ljubljane in ostalih delov Slovenije, je največji pri specialistični-ambulantni dejavnosti, sledi bolnišnična obravnava, najmanj pa je Gorenjska zastopana pri dnevni bolnišnici oz. je delež zunanjih (Ljubljane in ostalih) največji. Na videz je to protislovno, saj gre pri tej obliki zdravljenja za dalj časa trajajoče, dnevno vključevanje bolnikov v terapijski program in bi lahko s tem v zvezi pripisovali večji oddaljenosti od bolnišnice ključni pomen. V praksi pa se je izkazalo, da pri tako kakovostni ponudbi kot jo predstavljajo storitve naše dnevne bolnišnice, pacienti brez težav preskočijo takšno oviro. Samo tako si je mogoče razložiti tolikšno število pacientov iz bolj oddaljenih predelov Slovenije. Zanimivo je, da je v letu 2005 prišlo tudi pri bolnišnični dejavnosti in ambulantni dejavnosti prišlo do porasta bolnikov, ki prihajajo iz drugih regij Slovenije.

### 2.3. DELEŽ PRIMEROV BOLNIŠNIČNE OBRAVNAVE, DNEVNE BOLNIŠNICE IN AMBULANTNIH OBISKOV PO DIAGNOSTIČNIH SKUPINAH

diagnostične skupine v letu 2005	hospitalni primeri	delež v %	primeri v DB	delež v %	ambulantni obiski	delež v %
Demence in ostale organske – simptomatske duševne motnje	106	8,3	11	3	458	4,7
Duševne in vedenjske motnje zaradi uživanja psihoaktivnih snovi	338	26,5	86	23,4	1513	15
Shizofrenija, shizotipske in blodnjave motnje	401	31,5	71	19,4	3227	32,4
Razpoloženjske (afektivne) motnje	238	18,7	55	15	2522	25,3
Nevrotske, stresne in somatoformne motnje	144	11,4	139	37,8	2044	20,5
Motnje osebnosti in vedenja v odrasli dob	26	2	4	1	114	1,4
Duševna manjzvitost	21	1,6	1	0,4	71	0,7
SKUPAJ	1274		367		9949	

Iz preglednice lahko razberemo, kako je v hospitalnem in ambulantnem delu, tako kot že dolga leta, tudi lani bil poudarek na obravnavi pacientov z duševnimi motenjami v ožjem pomenu besede (shizofrenija, razpoloženjske motnje), pri dnevni bolnišnici pa strukturno močno izstopajo nevrotske motnje, čeprav je iz podatkov o ostalih diagnostičnih skupinah razvidno, da je v dnevni bolnišnici mogoče obravnavati tudi vsa druga psihiatrična obolenja. Skoraj enak pa je bil delež pacientov, ki so se zdravili zaradi odvisnosti od alkohola in drugih psihoaktivnih snovi v hospitalu in dnevni bolnišnici, precej manjši pa je bil ta delež v ambulantni dejavnosti.



### 3. PRIMERJAVA REALIZACIJE PRIHODKOV IN ODHODKOV S FINANČNIM PLANOM

#### 3. 1. PRIHODEK

v tisoč sit

PRIHODKI	PLAN 2005	REAL. 2005	indeks real/plan	struktura plan	struktura real.
Medicinski prihodki - OZZ	1.211.540	1.208.705	99,77	93,99	93,81
Medicinski prihodki - drugi viri	27.960	29.837	106,71	2,17	2,32
Nemedicinski prihodki	10.960	13.633	124,39	0,85	1,06
SKUPAJ JAVNA SLUŽBA	1.250.460	1.252.175	100,14	97,01	97,18
Nemedicinski prihodki - TRG	38.515	36.349	94,38	2,99	2,82
SKUPAJ	1.288.975	1.288.524	99,97	100,00	100,00
AM priz > obrač.	- 30.000	- 25.682			
SKUPAJ PRIHODKI	1.258.975	1.262.842			

Leta 2005 smo prihodek zmanjšali za 25.682 tisoč sit, kolikor je znašala razlika med priznano in obračunano amortizacijo. Razliko smo prenesli med dolgoročne časovne razmejitve v naslednje obračunsko obdobje.

Skupni prihodek, sestavljen iz prihodkov medicinske dejavnosti in prihodkov nemedicinske dejavnosti, je bil 1.262.842 tisoč sit in je v primerjavi z doseženim prihodkom leta 2004 večji za 2,13 %. Prihodek smo zmanjšali za 25.682 tisoč sit (razlika med priznano in obračunano amortizacijo). Pred zmanjšanjem je prihodek znašal 1.288.524 tisoč sit, kar je bilo 0,03 % manj kot smo planirali (1.288.975 tisoč sit).

#### 3. 1. 1. Prihodek iz medicinske dejavnosti

Prihodek iz medicinske dejavnosti se oblikuje na podlagi cen zdravstvenih storitev sprejetih v veljavnem Splošnem dogovoru ter Področnem dogovoru za bolnišnice in aneksih. Povprečne cene v letu 2005 so znašale:

- bolnišnični primer – 871.163,20 SIT,
- primer v dnevni bolnišnici – 429.349,70 SIT,
- ambulantna točka – 519,45 SIT.

Prihodek iz medicinske dejavnosti predstavlja 96,12 % vsega prihodka in je 2,11 % večji kot leto poprej. Večji del tega prihodka predstavlja prihodek iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja – 93,81 % vsega prihodka. Prihodek iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja in plačila storitev, ki niso dogovorjena s pogodbo predstavlja 2,32 % vseh prihodkov.

Prihodek iz medicinske dejavnosti je bil v primerjavi s planom manjši za 0,08 %.

#### 3. 1. 2. Prihodek iz nemedicinske dejavnosti

predstavlja 3,88 % vseh prihodkov in je 0,62 % večji kot leta 2004 ter je bil v primerjavi s planom večji za 1,03 %.

**3. 2. ODHODKI**

<b>ODHODKI</b>	<b>PLAN 2005</b>	<b>REAL. 2005</b>	<b>indeks real/plan</b>	<b>struktura plan</b>	<b>struktura real.</b>
stroški blaga, mat.in stor.	279.813	283.470	101,31	22,23	22,77
stroški dela	932.000	915.252	98,20	74,03	73,51
amortizacija	42.482	43.214	101,72	3,37	3,47
drugi stroški	3.110	2.479	79,71	0,25	0,20
izredni stroški	1.570	714	45,48	0,12	0,06
<b>SKUPAJ</b>	<b>1.258.975</b>	<b>1.245.129</b>	<b>98,90</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

V letu 2005 so odhodki znašali 1.245.129 tisoč sit in so v primerjavi z letom poprej večji za 1,34 %, predstavljajo pa 98,60 % vseh prihodkov. V primerjavi s planom so nekaj nižji in sicer je indeks 98,9.

Največji del odhodkov predstavlja strošek dela – 73,51 %, stroški blaga, mat. in storitev - 22,77 %, amortizacija - 3,47 %, drugi stroški - 0,20 % in izredni odhodki - 0,05 %.

Stroški blaga, materiala in storitev znašajo 283.470 tisoč sit in so glede na leto 2004 večji za 2,68 %. V strukturi predstavljajo 22,77 % celotnih odhodkov, leta 2004 pa 22,47 %.

V primerjavi s planom so bili ti stroški večji za 1,31 %.

**3. 2. 1. Največji materialni stroški ( porabljen material, opravljene storitve):**

<b>vrsta stroškov</b>	<b>real. 2004</b>	<b>plan 2005</b>	<b>real. 2005</b>	<b>indeks real 05/04</b>	<b>indeks real.05/plan 05</b>
- zdravila, lab.in san.mat.	71.726	76.010	78.043	108,81	102,67
- živila	53.772	53.600	55.626	103,45	103,78
- kurilno olje	21.824	24.000	28.499	130,59	118,75
- elektrika	9.930	11.000	10.169	102,41	92,45
- drug porabljen mat.	42.431	46.001	47.863	112,80	104,05
<b>SKUPAJ PORABLJEN MAT.</b>	<b>199.683</b>	<b>210.611</b>	<b>220.200</b>	<b>110,27</b>	<b>104,55</b>
- nastanitev v KZ	19.626	6.000	4.600	23,44	76,67
- vzdrževanje	16.167	16.500	17.972	111,16	108,92
- izobraževanje	6.247	7.520	9.128	146,12	121,38
- delo preko štud.serv.	6.041	6.500	3.331	55,14	51,25
- računalniške stor.	3.605	4.000	2.279	63,22	56,98
- zavarovanje	3.392	4.000	3.529	104,04	88,23
- odvoz odpadkov	3.333	3.542	3.316	99,49	93,62
- pogodbe o delu, AH, sejnine	2.923	3.150	4.580	156,69	145,40
- druge storitve	15.049	17.990	14.534	96,58	80,79
<b>SKUPAJ STROŠKI STORITEV</b>	<b>76.383</b>	<b>69.202</b>	<b>63.269</b>	<b>82,83</b>	<b>91,43</b>

Iz preglednice je razviden precejšen porast stroškov za zdravila, laboratorijski in sanitetni material napram letu 2004. Pri zdravilih je to dogaja že kar nekaj let, predvsem kot posledica uveljavitve novih, takozvanih atipičnih antipsihotikov (zdravil za obravnavo shizofrenije in njej podobnih duševnih motenj), ki z izboljšanim profilom svojega delovanja učinkoviteje kot prejšnja uresničujejo koncept o bolj kvalitetnem življenju pacientov, še zlasti tistih s kroničnim potekom bolezni. So pa ta zdravila v povprečju 10-krat dražja od prejšnjih, konvencionalnih antipsihotikov. V bolnišnici je

prišlo v zadnjih treh letih do prepolovitve števila predpisanih tablet konvencionalnih antipsihotikov in do še enkratnega povečanja dražjih, novih antipsihotikov. Izjemno širok je tudi izbor novih in seveda dražjih antidepresivov. Zelo verjetno se bodo dosedanji trendi nadaljevali, ker so za področje psihiatrije izdelane in se pripravljajo še nove smernice ter klinične poti, ki večinoma ta zdravila postavljajo na mesto prve izbire. Značilno za psihiatrijo je tudi to, da narašča število pacientov, ki imajo, poleg psihične motnje, pridruženo še kakšno resno telesno obolenje. Najbolj velja to za psihogeriatrično skupino bolnikov in tudi ta zdravila, s katerimi v psihiatriji zdravimo pridružene somatske bolezni, sodijo med dražja.

Pri porabi živil ugotavljamo porast napram letu 2004 pa tudi napram planu za leto 2005. Tako kot navajamo v poglavju o javnih naročilih, smo ob analizi stroškov za živila ugotovili, da so učinki razpisa za prehrabeno blago iz leta v leto manjši. Cene so se namreč najbolj povečale prav pri tistih živilih, ki pomenijo količinsko največjo porabo (sveže meso, mleko in mlečni izdelki). Vsekakor na višino cen vpliva monopolni položaj dobaviteljev, saj se naj javni razpis javlja le omejeno število dobaviteljev. Večje trgovske verige se namreč ne ukvarjajo z javnimi naročili, pri katerih je potrebno zbrati izredno veliko dokumentov, pa še je možnost za to, da je ponudnik izbran vprašljiva. Zato se sploh ne prijavljajo na objavljena javna naročila oz. le pri tistih zavodih, kjer so količine tako velike, da vidijo v prijavi in izbiri svojo pozitivno poslovno odločitev. Bolnišnica s svojimi količinami, kar izhaja tudi iz same porabe, ne spada med takšne zavode in je zanimiva le za manjše ponudnike. Drugi razlog za povečanje porabe živil, kljub temu, da je bilo izdanih manj obrokov kot v letu 2004, pa je v preusmeritvi bolnišnice v sistem zdrave prehrane, kar pomeni, da smo izločili nekatere jedilnike, ki so bili sicer cenovno ugodnejši in jih zamenjali z bolj zdravo in varno prehrano. K tej sodi tudi vrsta dodatkov, ki jih v preteklih letih nismo dodajali v takšni količini (sadje, jogurti in drugi mlečni izdelki).

Na ceno kurilnega olja ni mogoče vplivati, povedati pa je treba, da smo pri javnem naročilu dosegli kar velik popust na vsakokratno maloprodajno ceno (7,9 %).

Zanimivi so podatki glede porabe električne energije, pri kateri lahko ugotovimo, da je kljub podražitvam indeks realizacije na plan nižji, je pa višji indeks realizacije na porabo leta 2004. Indeks rasti je majhen in je posledica pridobljene nizke cene na področju izvedbe javnega naročila za dobavo električne energije za vse zdravstvene zavode v Sloveniji.

Veliko znižanje stroškov ugotavljamo pri nastanitvi pacientov v Klimatskem zdravilišču Dvorska vas. V letu 2005 smo paciente, večina med njimi je bila kroničnih, preselili, bodisi v bolnišnico oz. smo jim uredili nastanitev v ustreznih domovih, stanovanjskih skupnostih ali jih odpustili domov. V Klimatskem zdravilišču so bili začasno nastanjeni le pacienti A oddelka, dokler je v bolnišnici potekala obnova njihovega oddelka. Ob preselitvi pacientov na prenovljeni A oddelek smo v septembru mesecu prekinili pogodbeno razmerje z Občino Radovljica kot upravljavko Klimatskega zdravilišča.

Stroški dela znašajo 915.252 tisoč sit in so 0,84 % večji kot leta 2004 in predstavljajo 73,51 % vseh odhodkov – leta 2004 – 73,88 %.

V primerjavi s planom so bili stroški dela manjši za 1,8 %.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 310.276 sit in je za 2,56 % večja kot leta 2004.

Za skupno porabo (regres, jubileje, odpravnine, solidarnost) smo porabili 32.063 tisoč sit, kar je 11,36 % več kot leta 2004 in predstavlja 2,58 % vseh odhodkov. V primerjavi s planom so ti izdatki manjši – indeks 95,71.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ure je bilo v letu 2005 177,82, lani 179,22 ( indeks 99,22).

Obračunana amortizacija, ki je šla v breme prihodkov znaša 43.214 tisoč sit in predstavlja 3,47 % vseh odhodkov – leta 2004 – 3,34 %. V primerjavi z letom 2004 je večja za 5,43 %.  
V primerjavi s planom je višja za 1,72 %.

Ostali stroški znašajo 2.479 tisoč sit. Predstavljajo 0,20 % celotnih odhodkov – leta 2004 – 0,17 %. V primerjavi z letom 2004 so večji za 19,82 %.  
V primerjavi s planom so manjši za 20,29 %.

Izredni odhodki so znašali 694 tisoč sit in so 62,24 % manjši kot leta 2004 (1.838 tisoč SIT). Predstavljajo 0,05 % celotnih odhodkov – leta 2004 – 0,15 %. V primerjavi s planom so manjši za 55,8 %.

### 3. 3. DRUGI PODATKI O POSLOVANJU

Vrednost materialnih naložb, izkazanih v bilanci stanja je po stanju na dan 31.12.2004 znašala 1.414.003 tisoč sit, odpisanost materialnih naložb je bilo 56,8 % , neodpisana vrednost materialnih naložb je znašala 610.890 tisoč sit in je v primerjavi z letom 2004 za 2 % manjša.

Neodpisana vrednost opreme je bila 28.751 tisoč sit in je za 24,43 % manjša kot leta 2004 (38.047 tisoč SIT).

Zaloge so se glede na leto 2004 zmanjšale za 0,22 % in so po stanju na dan 31.12.2005 izkazane v višini 10.295 tisoč sit (leta 2004 – 10.318 tisoč sit).

Terjatve so bile izkazane v višini 19.178 tisoč sit in so za 182,15 % večje kot leta 2004. Večji del te terjatve – 12.809 tisoč SIT predstavlja terjatev do ZZS. Ostale terjatve so v primerjavi z letom 2004 manjše za 6,3 %.

Obveznosti do dobaviteljev so na dna 31.12.2005 znašale 31.210 tisoč sit in so za 18,08 % manjše kot leta 2004.

### 3. 4. RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI

	PLAN 2005	REAL. 2005	indeks real/plan	struktura plan	struktura real.
SKUPAJ PRIHODKI	1.258.975	1.262.842			
SKUPAJ ODHODKI	1.258.975	1.245.129			
presežek prihodkov	-	17.713			

Prihodki so večji kot odhodki za 17.713 tisoč sit, kar predstavlja 1,4 % prihodkov.

## 4. NALOŽBENA DEJAVNOST

Leto 2005 je bilo na tem področju v največji meri zaznamovano z nadaljevanjem in zaključkom sanacije rizičnih delov konstrukcije stavbe (III. faza), ki smo jo nadgradili s prenovo C1 in A oddelka ter učne baze. Skupno smo posodobili 850 m<sup>2</sup>, pridobili svetle, prijazne, lepo opremljene in funkcionalne prostore, z ustreznim nastanitvenim standardom in boljšimi pogoji za delo osebja. Poleg tega smo v okviru omenjene investicije pridobili še panoramsko dvigalo, s katerim smo skoraj v celoti rešili problem vertikalnih komunikacij in bomo odslej s tremi dvigali pokrili potrebe po prevozu pacientov, zdravstvenega osebja, obiskovalcev, hrane (v skladu s HACCP sistemom) in drugega. Investicijo na podlagi gradbene pogodbe, sklenjene med Ministrstvom za zdravje, izvajalcem, izbranim na podlagi javnega razpisa in bolnišnico kot uporabnikom, financira Ministrstvo za zdravje v višini 212.393.034,91 SIT. Ministrstvo za zdravje, v okviru navedene investicije, financira v višini 11.905.788,00 SIT tudi nakup opreme, za katero je bila sklenjena pogodba med Ministrstvom za zdravje in izbranim izvajalcem, na podlagi izvedbe javnega naročila male vrednosti. Investicija je sicer že predana v uporabo, na podlagi izvedene primopredaje investicije, ki hkrati služi kot osnova za izvedbo končnega obračuna.

V času izvajanja investicije je prišlo do nekaterih dodatnih del, za katera poteka med Ministrstvom za zdravje in izvajalcem pogajanje za sklenitev aneksa k gradbeni pogodbi. Na podlagi tega bodo izvajalcu kriti stroški, ki so nastali ob izvedbi del, kot posledica zahtev Zavoda za varstvo kulturne dediščine Slovenije, Enote Kranj.

Tako kot pri vseh prejšnjih investicijah, se je tudi pri zadnji izkazalo, da so bili v času izvedbe del potrebni določeni popravki zaradi zagotavljanja večje funkcionalnosti prostorov in uporabe bolj kvalitetnih materialov, kar vse predstavlja dodatna dela oz. spremembe, ki jih je krila bolnišnica iz lastnih sredstev v višini 19.028 tisoč SIT. Ker investicija še ni zaključena, je potrebno upoštevati sredstva, ki jih je bolnišnica za to investicijo namenila v preteklih letih in to od leta 2002 do 2005 v višini 6.109 tisoč SIT.

Ureditev kotlarne je investicija, ki smo jo pričeli z izdelavo projektne dokumentacije v letu 2003 in takrat namenili za to 786 tisoč SIT. Projekt je izdelan za preureditev, ob alternativni uporabi goriv, bodisi za olje oz. plin, v nadaljevanju te investicije pa bomo pristopili k dogovarjanju z možnimi ponudniki, glede izvedbe investicije po sistemu contracting. To je sistem, po katerem izbrani ponudnik izvede celotno investicijo ter nato servisira in upravlja sistem. Investicija se financira iz prihranjenega goriva. Glede na izkoristek starega oz. novega sistema se izračuna doba odplačevanja investicije, po kateri preide celotna investicija v last bolnišnice.

V letu 2005 smo pričeli z zunanjo ureditvijo zadnjega dvorišča bolnišnice, ki ga je potrebno urediti zaradi zahtev HACCP sistema glede dovoza prehrabnih izdelkov. Zagotoviti moramo namreč protiprašno zaščito. S preureditvijo dvorišča bomo zagotovili še nekaj dodatnih parkirnišč ter ureditev otoka za zbiranje odpadkov. V ta namen je bila v letu 2005 izdelana projektna dokumentacija, za katero je bolnišnica porabila 2.253 tisoč SIT.

V letu 2005 se je pričela tudi preureditev kuhinje in njej pripadajočih skladišč, za kar je bila prav tako pripravljena idejna zasnova, za katero je bolnišnica namenila 179 tisoč SIT.

Uvodoma omenjena velika investicija, ki je potekala v letu 2005, je zaradi svoje obsežnosti in zahtevnosti v tolikšni meri posegla v delovanje bolnišnice, da bi kakršnokoli dodatno obremenjevanje bolniških oddelkov s prenovitvenimi posegi, ki smo jih sicer planirali, pripeljalo do resnih motenj v realizaciji zdravstvenih storitev, ki izhajajo iz pogodbene obveznosti ZZZS. Zato smo realizacijo, sicer nujnih prenov oddelkov B, E in E2 oddelka prestavili v naslednje leto. Iz spodnje preglednice je razvidna nižja postavka (77,63 %) realizacije investicijskega vzdrževanja, ki je posledica tega.

v 000 sit

<b>NALOŽBENA DEJAVNOST</b>	<b>real. 2004</b>	<b>plan 2005</b>	<b>real. 2005</b>	<b>indeks real.05/04</b>	<b>indeks real.05/plan 05</b>
osnovna sredstva	35.830	29.531	39.586	110,48	134,05
redno in investicijsko vzdrževanje	16.167	44.614	17.972	111,16	40,28
<b>SKUPAJ</b>	<b>51.997</b>	<b>74.145</b>	<b>57.558</b>	<b>110,69</b>	<b>77,63</b>
odvajanje amortizacije na MZ	13.422	13.700	13.779	102,66	100,58

Nabavo opredmetenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja v okviru osnovnih sredstev pa smo, kot je iz preglednice razvidno presegli za 34,05 %.

Tudi v letu 2005 smo še vedno združevali del amortizacije v skupni sklad pri Ministrstvu za zdravje, v skladu z Zakonom o spremembah zakona o investicijah v javne zdravstvene zavode, katerih ustanovitelj je RS za obdobje 1994 -1999 oz. 2008. Dejansko združene je bilo v letu 2005 13.779 tisoč sit.

## 5. POROČILO O POSODOBITVI INFORMACIJSKEGA SISTEMA

### 5. 1. PROGRAM BIRPIS 21

V letu 2005 smo v naši bolnišnici v celoti in na vseh računalniških postajah zdravstvene administracije začeli uporabljati bolnišnično informacijski sistem (BIS) Birpis21 (podjetja Infonet, Kranj). Razlog za prehod na ta sistem je bil dvojni:

1. prejšnji DOS-ov BIS ni več zagotavljal optimalnega sledenja novostim v načinu obdelovanja podatkov in spremembam v zakonodaji na področju zdravstva,
2. BIS v DOS-ovem operacijskem sistemu je postal zastarel z vidika napredka hardvera na tem področju.

V začetku smo Birpis uporabljali na 8 postajah:

- na 4 postajah v sprejemni pisarni za vnos podatkov za potrebe izpisovanja medicinskih obrazcev, obračuna storitev in statistike,

- na 2 postajah v dispanzerju za vnos podatkov za potrebe izpisovanja medicinskih obrazcev, obračuna storitev,
- na 1 postaji v sprejemni ambulanti za preverjanje identitete bolnikov in njihovega zdravstvenega zavarovanja
- in na 1 postaji na upravi bolnišnice za potrebe dejanskega obračuna storitev.

V tej prvi fazi smo v dispanzerju že takoj začeli Birpis21 uporabljati tudi za vpisovanje besedilnih medicinskih podatkov (izvidi, mnenja), v sprejemni pisarni pa za iste namene nekoliko kasneje. Za potrebe vpisovanja besedilnih medicinskih podatkov v sprejemni pisarni je bilo namreč potrebno narediti nekaj sprememb v BIS (način vpisovanja posameznih segmentov hospitalizacije, oblike posameznih izpisov).

V letu 2005 smo dostop do IS poskusno omogočili trem zdravnikom, ki sami vnašajo besedilne medicinske podatke neposredno v bolnikovo obravnavo (na obeh nivojih: hospitalnem in dispanzerskem), v zdravstveni administraciji te zapise samo tehnično uredimo, jih izpisujemo in pošiljamo medicinska poročila izbranim splošnim zdravnikom.

Sproti smo s podjetjem Infonet tudi uspešno in pravočasno reševali tehnične in vsebinske zaplete, do katerih je prihajalo predvsem ob mesečnih obračunih storitev.

Podjetje Infonet nas ves čas obvešča o svojih programskih novostih (novih modulih, novih verzijah programa) in tudi o novostih na področju zakonodaje s področja zdravstva, ki jih je potrebno implementirati v IS in jih upoštevati pri obdelavi podatkov. Za ta namen prirejajo nekajkrat na leto (najmanj dvakrat, sicer pa glede na frekvenco in obseg novosti) delavnice, ki se jih redno udeležujemo.

IS Birpis21 je sodobno orodje, ki nam omogoča ustrezno, hitro in kakovostno obdelavo medicinskih podatkov na področju hospitalnega bivanja bolnikov in na področju ambulantnih obiskov. Glede na nivo dostopa posameznega uporabnika je mogoče dostopati do podatkov, jih pregledovati in tudi popravljati. Vneseni podatki so tudi vir statističnih poročil za interno rabo in za pošiljanje institucijam, ki smo jim te podatke dolžni obdobjno pošiljati.

V prihodnosti nameravamo BIS razširiti na vse zdravnike, ki bodo tako imeli računalniški dostop do medicinske dokumentacije in možnost samostojnega vnašanja predvsem besedilnih podatkov; BIS bomo za potrebe zdravstvene nege razširili na vse ambulante bolniških oddelkov, poskusno pa bomo eno postajo postavili tudi v ordinacijo našega dispanzerja. Povezali se bomo tudi z lekarniškim IS (Lirpis) in poskušali podatke iz programsko kompatibilnih aparatov v laboratoriju avtomatsko prenašati v medicinsko dokumentacijo Birpisa21.

Za to širitev je že postavljena in usposobljena računalniška mreža, ki prek petih komunikacijskih centrov v bolnišnici omogoča priklop vseh oddelkov in vseh zdravnikov na IS.

## 5. 2. PROGRAM LIRPIS 21

Junija meseca je začel delovati v lekarni nov računalniški program LIRPIS (podjetja INFONET Kranj). Tudi v tem primeru je šlo za zamenjavo prejšnjega DOS-ovega

programa, ki ni več zagotavljal optimalnega sledenja dogodkom v lekarni, novi pa to omogoča. Program je napisan za okolje Windows in pokriva proizvodnjo magistralnih zdravil, izdajo na naročilnice, interni promet, izpise in analize, naročanje iz lekarne do dobavitelja, prejem in prevzem blaga. Možna je analiza podatkov po ATC šifrah. Podatke po ATC šifrah je možno dobiti za celo bolnišnico ali za posamezne oddelke. Program se uporablja v lekarni na treh postajah, v prihodnjem letu pa nameravamo vzpostaviti povezavo lekarne z vsemi bolniškimi oddelki. In enako bomo storili tudi z laboratorijem.

### 5. 3. PROGRAM LARGO

Prehod na nov računalniški program LARGO – PERFTECH BLED smo izvedli v začetku leta 2005 in sicer postopoma od januarja do maja 2005.

Pred tem smo uporabljali programe podjetja RING KRANJ IN LOGOS KRANJ. Razlog za prehod na nove programe je bil v tem, da nismo imeli več zagotovljenega vzdrževanja programov. Podjetje RING KRANJ je prenehalo obstajati. Zaradi povezave med programi smo zamenjali tudi program plač podjetja LOGOS KRANJ. Programi so bili potrebni prenove – prehod v sodobnejše programsko okolje (DOS → Windows).

Računalniški program LARGO sestavlja več programov:

Za finančno računovodski oddelek:

- glavna knjiga
- vhodna knjiga
- plače
- blagajna
- osnovna sredstva
- davčna knjiga
- materialno poslovanje

Za oddelek za splošne zadeve:

- nabava
- kadrovska evidenca
- potni nalogi

Programi se uporabljajo na 7 delovnih postajah v finančno računovodskem oddelku in 4 delovnih postajah v oddelku za splošne zadeve. Posamezne delovne postaje imajo dostop samo do programov, ki jih pri svojem delu potrebujejo. Programi so med seboj povezani.

Ob koncu leta 2005 so v finančno računovodskem oddelku vsi programi že delovali. Zaradi prehoda na nove programe med letom in ne 1.1. je bilo oz. je nekaj težav z zbiranjem nekaterih podatkov, ker jih je treba zbirati iz dveh različnih programov. Te težave naj bi v letu 2006 ne bilo več.



## 6. POROČILO O IZVAJANJU JAVNIH NAROČIL

Bolnišnica je v skladu z Zakonom o javnih naročilih v letu 2005 izvedla javna naročila na naslednjih področjih:

Javna naročila (JN), pri katerih vrednosti (brez DDV) presegajo vrednosti:

- 10.000.000,00 SIT pri blagu,
- 20.000.000,00 SIT pri gradnjah.

Pri omenjenih JN je potrebna objava v Ur. listu.

Javna naročila malih vrednosti (JNMV) so tista, pri katerih vrednosti ne dosegajo gornjih vrednosti. Pri JNMV je potrebno pridobiti vsaj dve primerljivi ponudbi, od katerih mora biti ena popolna in pravilna.

Javna naročila, pri katerih so vrednosti nižje od 2 % gornjih vrednosti (200.000,00 SIT pri blagu, 400.000,00 SIT pri gradnjah) so JNMV, pri katerih ni potrebno voditi postopka in hraniti dokumentacije. Zadošča evidenca naročilnic.

Javna naročila izvedena prek danega pooblastila Združenju zdravstvenih zavodov Slovenije in Ministrstvu za zdravje.

### 6. 1. JN Z OBJAVO V Ur. listu RS

V letu 2005 sta bili izvedeni dve oddaji javnega naročila z objavo v Ur. listu:

#### 6.1.1. Lahko kurilno olje

Javno naročilo je bilo izvedeno po odprtem postopku za dobo enega leta. Kot najugodnejši ponudnik je bil izbran ponudnik, ki je ponudil najvišji popust na uradno objavljeno ceno lahkega kurilnega olja.

#### 6.1.2. Prehrambeno blago

Javno naročilo je bilo izvedeno po omejenem postopku. Izpeljana je bila druga faza oddaje javnega naročila, za katerega je bil razpis opravljen v letu 2003 za dobo 3. let. Vsako leto se izvede II. faza oddaje javnega naročila. V letu 2005 smo zaključili triletno obdobje, tako da bo to javno naročilo v letu 2006 izvedeno na novo.

V zvezi z izvedbo naročila za prehrambeno blago smo opravili analizo cen od leta 2003 do 2005 ter ugotovili, da so pri skupini mesnih izdelkov, kruhu, pecivu ter slaščičarskih izdelkih cene ostale na nivoju leta 2003 oz. so se pri nekaterih izdelkih celo znižale. V drugi skupini so živila, ki so se podražila do 15 %, med katerimi je po količini nabavljenih izdelkov na prvem mestu sveže meso. V tretji skupini so živila, ki so se podražila nad pričakovanji, to so predvsem mleko in mlečni izdelki ter nekatera živila iz splošno prehrambene skupine.

Trend zviševanja ponujenih cen se je pričel, ko so monopolni trgovci onemogočili konkurenco. Kljub prihodu velikih trgovskih verig tudi na naše območje ter Gorenjsko, pa se večina, predvsem tujih, ne odloča za sodelovanje na javnih razpisih. Tako je kljub občutku, da je na trgu na razpolago cela vrsta dobaviteljev in različnih vrst blaga, dostop prek javnih naročil do posameznih artiklov omejen. Tako iz gibanja

razpisnih cen pri prehranbenem blagu lahko ugotovimo, da je to eden izmed razlogov za povečano porabo sredstev za živila od načrtovane.

## **6. 2. JAVNA NAROČILA MALIH VREDNOSTI ( JNMV)**

JNMV so se izvajala na podlagi **Navodil o načinu oddaje JNMV**, ki jih je 29.9.2004 sprejel direktor.

V letu 2005 je bilo izvedenih devet JNMV v skupni vrednosti 4.091 tisoč SIT (z DDV).

## **6. 3. JAVNA NAROČILA, PRI KATERIH SO VREDNOSTI NIŽJE OD 2 % OD VREDNOSTI, ZA KATERE JE POTREBNO IZVESTI JN Z OBJAVO V URADNEM LISTU**

Pri teh naročilih ni potrebno voditi postopka oddaje JN in hraniti dokumentacije, vendar to ne pomeni, da se pri teh nabavah ne bi obnašali gospodarno. Tako tudi pri teh nabavah poiščemo dve ali več ponudb (lahko po telefonu ali internetu) in se odločimo za racionalnejši nakup.

V letu 2005 je bilo za te nabave izdanih 602 naročilnic, ki jih vodimo v evidenci izdanih naročilnic. Kopije naročilnic oddamo v računovodstvo, kjer jih prilagajajo fakturam.

## **6. 4. JAVNA NAROČILA IZVEDENA PREK DANEGA POOBLASTILA ZDRUŽENJU ZDRAVSTVENIH ZAVODOV SLOVENIJE IN MINISTRSTVU ZA ZDRAVJE**

Prek Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije je bilo za našo bolnišnico izvedeno javno naročilo za dobavo električne energije, za dobavo lahkega kurilnega olja (pogodba bo pričela veljati po poteku sedaj veljavne pogodbe z dobaviteljem, ki je bil izbran še na podlagi izvedenega razpisa v bolnišnici) in javno naročilo za izvedbo revizije.

Prek Ministrstva za zdravje je bilo izvedeno naročilo za dobavo medicinskega potrošnega materiala ter za zdravila, s tem da je bil postopek javnega naročila za dobavo zdravil neuspešen.

## **6. 5. ZAKLJUČEK**

Izvajanje javnih naročil pomeni slediti štirim temeljnim načelom javnega naročanja:

- načelo gospodarnosti in učinkovitosti porabe javnih sredstev;
- načelo zagotavljanja konkurence med ponudniki;
- načelo preglednosti postopkov;
- načelo enakopravnosti ponudnikov v postopkih.

Stanje na področju javnega naročanja v bolnišnici se iz leta v leto izboljšuje. V letu 2006 je potrebno urediti še dve pomembni področji javnega naročanja, in to dobavo pisarniškega materiala ter čistilnega materiala s papirno konfekcijo.

Javna naročila, ki so bila izvedena prek Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije, so bila uspešna, manj uspešno pa je bilo izvedeno javno naročilo za dobavo medicinskega potrošnega materiala prek Ministrstva za zdravje. V bolnišnici namreč ugotavljamo, da je sicer prišlo do manjše pocenitve tega materiala, vendar pa na žalost kakovost ne odgovarja tisti, ki smo jo pričakovali oz. ki smo jo zagotavljali z nabavo pred opravljenim skupnim razpisom. Slabša kakovost materiala je predvsem posledica določanja standardov za posamezne artikle, ki so bili pripravljene na Ministrstvu za zdravje. Zato bi bilo potrebno razmisliti o morebitnem samostojnem razpisu, tako za področje medicinskega potrošnega materiala kot za zdravila.

## 7. POROČILO O KADRIH

### 7. 1. PRIMERJAVA ZAPOSLOVANJA PO MESECIH V LETU 2004 IN 2005

MESECI	LETO 2004	LETO 2005
JANUAR	179,5	179,5
FEBRUAR	177,5	179,5
MAREC	176,5	179,5
APRIL	179,5	181,5
MAJ	180,5	181,5
JUNIJ	181,5	182,5
JULIJ	181,5	180,5
AVGUST	181,5	180,5
SEPTEMBER	181,5	180,5
OKTOBER	181,5	181,5
NOVEMBER	181,5	179,5
DECEMBER	180,5	179,5
<b>POVPREČJE</b>	<b>180,25</b>	<b>180,5</b>

V preglednici je prikazano gibanje zaposlovanja delavcev v letu 2004 in 2005 po mesecih. Na dan 31. 12. 2004 je bilo dejansko zaposlenih 180,5 delavcev, v istem obdobju leta 2005 pa 179,5 delavcev, od tega 41 moških oz. 23 % vseh zaposlenih in 139 žensk oz. 77 % vseh zaposlenih v bolnišnici. Povprečna starost vseh zaposlenih je 43,16 let; moških 41,05 in žensk 43,49 let.

**7. 2. ZAPOSLENOST NA DAN 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 IN GLEDE NA PLAN ZA LETO 2005**

	<b>31. 12. 2004</b>	<b>PLAN ZA LETO 2005</b>	<b>31. 12. 2005</b>	<b>RAZLIKA Plan/realiz.05</b>
<b>Direktor</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Glavna medicinska sestra</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Pomočnica dir. za sploš.zadeve</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>Zdravniki skupaj:</b>	<b>16</b>	<b>18</b>	<b>16</b>	<b>- 2</b>
Od tega:				
- predstojniki	4	4	4	
- zdravniki specialisti	7	7	7	
- zdravniki specializanti	5	6	5	
- zdravniki	0	1	0	
<b>Diplomirane oz. višje med. sestre skupaj:</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>-1</b>
Od tega:				
- diplomirana med. sestra	4	9	7	
- diplomirana med. sestra – pripravnica	1	1	0	
- višja med. sestra	7	3	5	
<b>Zdravstveni tehniki v psihiatriji skupaj:</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>44</b>	<b>- 3</b>
<b>Od tega:</b>				
- zdravstveni tehniki v psihiatriji	46	46	44	
- zdravstveni tehnik – pripravnik	1	1	0	
<b>Bolničarji:</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
<b>Strežniki v psihiatriji:</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>0</b>
<b>Psihološka služba skupaj:</b>	<b>4,5</b>	<b>5,5</b>	<b>5,5</b>	<b>0</b>
Od tega:				
- vodja psihološke službe	1	1	1	
- klinični psiholog, spec.	1,5	1,5	1,5	
- klinični psiholog, specializant	1	2	2	
- klinični psiholog	1	1	1	
<b>Socialna služba:</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>- 1</b>
<b>Delovna terapija skupaj:</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>+ 1</b>
Od tega:				
- vodja delovne terapije	1	1	1	
- diplomirana delovna terapevtka	0	0	1	
- višji delovni terapevt	7	7	7	
- delovni inštruktor	1	1	1	
<b>Lekarna in laboratorij skupaj:</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>+ 1</b>
<b>Od tega:</b>				
- vodja lekarnarstva in laboratorija	1	1	1	
- farmacevtski referent	1	1	1	
- laboratorijski referent	1	1	1	
- zdravstveni tehnik v lekarni in laboratoriju	0	0	1	
<b>Frizerki:</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>+ 1</b>
<b>Zdravstvena administracija skupaj:</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>
Od tega:				
- vodja zdr.adm. in koordinator .....	1	1	1	
- pisarniški referent	5	5	5	

<b>Finančno računovodski oddelek skupaj:</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>0</b>
Od tega:				
- vodja FRO	1	1	1	
- ekonomski referent – analitik	1	6	1	
- ekonomski referent	5		5	
<b>Oddelek za splošne zadeve:</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>
- kadrovik – tajnica	1	1	1	
- vodja javnih naročil	1	1	1	
- šofer – spremljevalec	1	1	1	
- klub	2	2	2	
- vratar-telefonist	3	3	3	
- kurir – skladiščnik	1	1	1	
- ekonomsko-pisarniški referent	1	1	1	
<b>Enote oddelka za splošne zadeve:</b>				
<b>Kuhinja – skupaj</b>	<b>18</b>	<b>15,5</b>	<b>17</b>	<b>+ 1,5</b>
Od tega:				
- vodja kuhinje	1	1	1	
- kuhar – vodja izmene	2	2	2	
- kuhar – vodja izmene – skladiščnik	1	1	1	
- kuhar – dietetičar III.	1	1	1	
- kuharice/kuharji	7	6,5	7	
- kuhinjske pomočnice	6	4	5	
<b>Pralnica – skupaj:</b>	<b>7</b>	<b>5,5</b>	<b>7</b>	<b>+ 1,5</b>
Od tega:				
- vodja pralnice	1	1	0	
- vodja izmene	1	1	1	
- perice	5	3,5	5	
- šivilja	0	0	1	
<b>Enota za vzdrževanje in zavarovanje stavbe – skupaj:</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
Od tega:				
- vodja enote	1	1	1	
- vzdrževalec	1	1	1	
- elektrotehnik	1	1	1	
<b>Enota za urejanje zunanjega imetja – skupaj:</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>0</b>
Od tega:				
- vodja enote	1	1	1	
- kmetijski tehnik	1	1	1	
- vrtnar	1	1	1	
<b>SKUPAJ VSEH DELAVCEV</b>	<b>180,5</b>	<b>180,5</b>	<b>179,5</b>	<b>- 1</b>

### 7.2.1. Zaposlovanje zdravnikov

Bolnišnica, ki je na sekundarnem nivoju odgovorna za psihiatrično zdravstveno varstvo na Gorenjskem in tudi širše, potrebuje za to, da bi delovala nemoteno, varno in ohranila ter še naprej razvijala uspešno svoje strokovne potenciale, zadostno število zdravstvenega osebja in še zlasti ustrezno število nosilcev zdravnikov. Žal Zdravniška zbornica, ki je prevzela, vse prej kot lahko, odgovornost za najbolj občutljivo kadrovsko področje (mrežo zdravnikov na sekundarni ravni), pri svojih dosedanjih razpisih ni prikazala razumevanja za pobude in potrebe, ki so prihajale iz naše bolnišnice. Od leta 2002 ni razpisala niti ene same specializacije za regijo Kranj. Pri tem pa bi bolnišnica potrebovala do leta 2007 za enostavno reprodukcijo

(nadomestne zaposlitve zaradi upokojitev) dve specializaciji, za razširjeno reprodukcijo (predvsem v zvezi s sprejemom zakonodaje, ki obravnava ure obvezne navzočnosti v dežurstvu kot ure rednega delovnega časa) pa še dve. V letih neodzivnosti Zdravniške zbornice smo reševali ta problem preko njihovih razpisov za znanega plačnika (bolnišnice same torej) in na ta način zaposlili pet specializantov. Vsa ta leta potemtakem nosimo vse stroške njihove specializacije, z razliko od tistih specializantov, ki so dobili specializacijo odobreno na podlagi razpisov za javno mrežo Zdravniške zbornice in imajo krite stroške od plače dalje preko Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Kljub prizadevanju nam v lanskem letu ni uspelo zaposliti planiranega zdravnika specializanta, čeprav smo imeli za to mesto dobrega kandidata, vendar Zdravniška zbornica oktobra meseca, ne da bi prej napovedala in kakorkoli razložila, ni objavila razpisa za znanega plačnika. Precej pereč problem zaposlovanja zdravnikov prenašamo torej v naslednje leto. Težava je na tem področju toliko večja kot drugje, ker imamo opraviti z realnim pomanjkanjem števila zdravnikov v slovenskem prostoru, tega pa pri drugem kadru večinoma ni čutiti.

### **7. 2. 2. Zaposlovanje ostalih**

Pri diplomiranih oz. višjih medicinskih sestrah nismo realizirali ene zaposlitve diplomirane medicinske sestre, sicer pa se je struktura oddelčnih medicinskih sester v tem letu spremenila v korist diplomiranih medicinskih sester. Dve višji medicinski sestri sta namreč po končanem šolanju pridobili naziv dipl. med. sestra. Še naprej bomo težili k zaposlovanju diplomiranih medicinskih sester, kar zahteva tudi spremenjen način izobraževanja, saj ni več mogoče izobraževati višjih medicinskih sester.

Pri zdravstvenih tehnikih je prišlo do znižanja števila zaposlenih za tri delavce zaradi prerazporeditve dveh delavk v drugo enoto (ena delavka v lekarno in laboratorij za polovični delovni čas in ena delavka v enoto delovne terapije na delovno mesto dipl. delovne terapevtke za polni delovni čas – obe na podlagi odločbe invalidske komisije), ter ene delavke, ki se je upokojila. Teh delavcev nismo nadomestili, izvajanje zdravstvene nege pa smo zagotavljali z boljšo organizacijo dela, zaposlitvijo pripravnikov - volonterjev ter delno z delom dijakov in študentov.

V socialni službi sicer nismo realizirali načrtovane zaposlitve tretje delavke, je pa v njej opravljala pripravništvo naša delavka, ki je sicer zaposlena na delovnem mestu zdravstvene tehnice v psihiatriji, pa je ob delu končala visoko šolo za socialno delo in si pridobila naziv diplomirana socialna delavka.

V delovno terapijo je bila zaradi invalidnosti prerazporejena delavka, ki je bila prej zaposlena na delovnem mestu zdravstvenega tehnika v psihiatriji in si je ob delu pridobila naziv diplomirana delovna terapevtka, zato se je število zaposlenih povečalo za eno delavko.

V lekarni in laboratoriju je bilo sistemizirano novo delovno mesto zdravstvenega tehnika v lekarni in laboratoriju, na katerega je bila zaradi invalidnosti razporejena delavka, ki je prej delala na delovnem mestu zdravstvenega tehnika v psihiatriji, zato se je število zaposlenih povečalo za eno delavko.

V kuhinji se je znižalo število zaposlenih za eno delavko, zaradi upokojitve kuhinjske pomočnice, ki jo nismo nadomestili z novo zaposlitvijo. Ob tem, da je dejansko zaposlenih delavcev v kuhinji 17, kar je kar visoka številka, pa je treba povedati, da je

prav v tej enoti največ zaposlenih invalidov in to 3 kuharice in 2 kuhinjski pomočnici, ki vse delajo s krajšim delovnim časom od polnega.

### **7. 3. IZVAJANJE PRAKTIČNEGA POUKA DIJAKOV IN ŠTUDENTOV, PRIPRAVNIŠTVO, SEKUNDARIJAT IN SPECIALIZACIJE**

#### **7.3.1. Izvajanje praktičnega pouka dijakov in študentov**

Na osnovi pogodbe, ki jo je bolnišnica sklenila s Srednjo zdravstveno šolo Jesenice, je potekal, po programu, ki smo ga definirali skupaj, praktični pouk 46-ih dijakov, razporejenih v dva letna ciklusa. Poleg tega je potekal praktični pouk tudi za 36 dijakov Srednje zdravstvene šole Jesenice, Enote za izobraževanje odraslih. Pri tem je s strani bolnišnice sodelovalo v vlogi mentorjev in predavateljev 6 diplomiranih medicinskih sester in 2 zdravnika specialista psihiatra.

#### **7.3.2. Pripravništvo**

V letu 2005 smo omogočili opravljanje pripravništva 10. pripravnikom. Pripravništvo so opravljali na volonterski način s tem, da smo jim v okviru sklenjenih pogodb o opravljanju pripravništva omogočili regresirano prehrano, povračilo prevoza na delo in iz dela in plačilo opravljanja strokovnega izpita. Pripravništvo je opravljal 9 pripravnikov – zdravstvenih tehnikov, od katerih so 4 pričeli s pripravništvom že v letu 2004. Trije zdravstveni tehniki pripravniki pa so opravljali pripravništvo v sodelovanju z Zavodom za zaposlovanje v okviru programa usposabljanja za poklice, kar pomeni, da smo zanje prejeli pokrite stroške za mentorske ure, ti pripravniki pa so prek zavoda prejeli povračilo dejanskih stroškov prevoza na delo in iz dela ter nadomestilo življenjskih stroškov najmanj v višini 60 % minimalne plače. Tem pripravnikom pa smo, tako kot ostalim, plačali prvo opravljanje strokovnega izpita. Eno pripravnico pa smo sprejeli v mesecu novembru 2005 in sicer za opravljanje pripravništva za poklic univ. dipl. psih.

Vse pripravnike smo, skladno z zakonom, zavarovali za primer nesreče oz. poklicne bolezni.

Na kroženju v okviru pripravništva ali opravljanja dela specializacije smo imeli tudi zunanje delavce, in sicer dms (6), diplomirane babice (3), klinične psihologe (4) in druge (2), v zvezi s katerimi so bile z zavodi, iz katerih so prihajali, sklenjene ustrezne pogodbe, razen za pripravnike iz SBJ, ker tudi naši pripravniki opravljajo določen del pripravništva v njihovi bolnišnici in gre pri tem za tako imenovano kompenzacijo uslug. Vseh skupaj je bilo 15 delavcev (pripravnikov, specializantov).

#### **7.3.3. Sekundarijat**

Sekundarijat je v bolnišnici opravljal en zdravnik (1 mesec).

### 7.3.4. Specializacije drugih

Na kroženju v bolnišnici sta bila dva zdravnika specializanta iz družinske medicine, na podlagi razporeda Zdravniške zbornice Slovenije.

### 7.4. UPOKOJITVE

V letu 2005 so se upokojile tri delavke (redno: 1 kuhinjska pomočnica in 1 zdravstvena tehničarka ter invalidsko: 1 perica) oz. je bilo za 50 % več upokojitev v primerjavi z letom 2004, ko sta se upokojila 2 delavca (oba redno: 1 bolničar II in 1 zdravstvena tehničarka).

Upokojenih delavcev nismo nadomestili z novimi zaposlitvami.

### 7.5. IZKORIŠČENOST DELOVNEGA ČASA

mesec	2005	2004	indeks 05/04	2005	2004	indeks 05/04
SKUPAJ URE v breme PBB	371.297,75	374.206,00	99,22	177,82	179,22	99,22
redno delo	272.079,57	279.896,50	97,21	130,31	134,05	97,21
nadure	11.696,50	11.527,50	101,47	5,60	5,52	101,47
dežurstvo	4.640,00	4.652,00	99,74	2,22	2,23	99,74
službena odsotnost, izobraževanje, kroženje-spec.	5.970,92	5.186,50	115,12	2,86	2,48	115,12
URE	294.386,99	301.262,50	97,72	140,99	144,28	97,72
bolniška	12.766,93	10.466,00	121,98	6,11	5,01	121,98
letni dopust	53.838,92	54.693,00	98,44	25,78	26,19	98,44
izredni dopust	1.751,93	1.313,00	133,43	0,84	0,63	133,43
prazniki	8.552,98	6.471,50	132,16	4,10	3,10	132,16
NADOMESTILA	76.910,76	72.943,50	105,44	36,83	34,93	105,44
nega	1.018,19	460,00	221,35	0,49	0,22	221,35
bolniška / refundacija	4.303,54	6.947,50	61,94	2,06	3,33	61,94
spremnstvo	94,75	-	-	0,05	-	-
sekundariji	174,00	696,00	25,00	0,08	0,33	25,00
invalidnine	4.072,00	ni podatka	-	1,95	-	-
krvodajalstvo	93,61	69,00	135,67	0,04	0,03	135,67
REFUNDACIJE	9.756,09	8.172,50	119,38	4,67	3,91	119,38
	-			-	-	
SKUPAJ vse ure	381.053,84	382.378,50	99,65	182,50	183,13	99,65

Izkoriščenost delovnega časa v letu 2005 je bila 73,5 %-na, kar pomeni, da je povprečno delavec v rednem delovnem času opravil 1530 ur. Nekaj manj kot leto poprej, ko je prišlo letno na delavca 1560 ur v rednem delovnem času.

Število nadur, ki so bile skupaj z dežurstvom v funkciji zagotavljanja neprekinjenega zdravstvenega varstva, je glede na leto 2004 malenkostno poraslo, kar je posledica predvsem dela delavcev v 7-urnem delovnem času v 6-dnevnem delovnem tednu ter na nedeljo, praznike in dela proste dni.

Kljub porastu procenta bolniške odsotnosti v letu 2005 napram letu 2004 za 21,98 %, je % bolniške odsotnosti le 4,8 %, kar je v mejah priporočenih povprečij in v primerjavi s preostalim zdravstvom nizek. Iz tabele, ki sledi pa je razvidno, katere skupine



delavcev oz. enote so bile, glede bolniške odsotnosti najbolj oz. najmanj na udaru. Dnevno je bilo odsotnih zaradi bolniške 8,71 delavca.

Realizirani letni dopust 53.838,92 ur pomeni na delavca v povprečju 37,8 ur dopusta.

Porodniški dopust je v letu 2005 nastopilo 5 delavk.

## 7. 6. IZOBRAŽEVANJE

V tabelah prikazujemo odsotnost zaradi izobraževanja, glede na število udeležencev, plačane ure in ure odsotnosti ter nastale stroške na podlagi izdanih potnih nalogov oz. dovolilnic za odsotnost z dela.

### 8.6.1. IZOBRAŽEVANJE IN USPOSABLJANJE

ZAPOSLENI	leto 2005			leto 2004			Indeks stroškov (2005 / 2004)
	št.udel.	ure odsot.	strošek	št.udel.	ure odsot.	strošek	
ZDRAVNIKI	14	467,75	1.434.825,90 SIT	16	1088,65	2.340.142,34 SIT	61,31
DELAVCI V ZDRAVSTVENI NEGI	26	456,85	1.116.656,60 SIT	41	816,50	1.466.411,32 SIT	76,15
ZDRAVSTVENI SODELAVCI	15	374,00	1.385.483,80 SIT	18	931,00	1.618.422,04 SIT	85,61
NEZDRAVSTVENI DELAVCI	23	143,50	403.438,00 SIT	28	232,50	723.120,76 SIT	55,79
<b>SKUPAJ</b>	<b>78</b>	<b>1.442,10</b>	<b>4.340.404,30 SIT</b>	<b>103</b>	<b>3.068,65</b>	<b>6.148.096,46 SIT</b>	<b>70,60</b>

Iz preglednice je razvidno, da so bili stroški izobraževanja v letu 2005 nižji kot leto poprej, vendar je v s tem v zvezi potrebno omeniti, da je bilo lani veliko finančnih sredstev namenjenih izobraževanju osebja ob uvajanju nove računalniške programske opreme in sicer 3.476.425,22 SIT. Če gledamo na zadevo v tem kontekstu, potem so bili stroški izobraževanja in usposabljanja v letu 2005 višji za 27 %.

### 8.6.2. SPECIALIZACIJA

ZAPOSLENI	leto 2005			leto 2004			Indeks stroškov (2005 / 2004)
	št.udel.	ure odsot.	strošek	št.udel.	ure odsot.	strošek	
ZDRAVNIKI	4	1149,60	3.284.173,80 SIT	6	1468,00	2.466.730,87 SIT	133,14
PSIHOLOGI	1	248,00	756.305,60 SIT	1	144,00	154.550,00 SIT	489,36
<b>SKUPAJ</b>	<b>5</b>	<b>1.397,60</b>	<b>4.040.479,40 SIT</b>	<b>7</b>	<b>1.612,00</b>	<b>2.621.280,87 SIT</b>	<b>154,14</b>

Stroški specializacije zdravnikov in psihologov so prikazani za obdobje kroženja le-teh izven matične ustanove.

### 7.6.4 PRIPRAVNIŠTVO

ZAPOSLENI	leto 2005			leto 2004			Indeks stroškov (2005 / 2004)
	št.udel.	ure odsot.	strošek	št.udel.	ure odsot.	strošek	
DIPLOMIRANI VMS	1	51,50	103.892,40 SIT	1	21,00	52.944,64 SIT	196,23 SIT
ZDRAVSTVENI TEHNIKI	9		217.200,00 SIT	5	12,00	115.577,40 SIT	187,93 SIT
<b>SKUPAJ</b>	<b>10</b>	<b>51,50</b>	<b>321.092,40 SIT</b>	<b>6</b>	<b>33,00</b>	<b>168.354,04 SIT</b>	<b>190,72 SIT</b>

Za prikaz stroškov velja enako kot za specializacije.

## **7. 7. PODJEMNE IN AVTORSKE POGODBE**

### **7.7.1. Podjemne pogodbe**

V bolnišnici sklepamo podjemne pogodbe le za tiste primere, ki jih dopušča Zakon o delovnih razmerjih.

V letu 2005 je bilo sklenjenih 6 podjemnih pogodb in to za:

- izvajanje likovne terapije s pacienti,
- odčitavanje EEG posnetkov,
- opravljanje administrativno-tehničnih del v zvezi z izvajanjem ambulantnih storitev v zvezi z opravljanjem storitev, ki ne sodijo med pravice iz obveznega zdravstvenega zavarovanja,
- pomoč pri izdaji knjige: »Potovanja zavesti«.

V letu 2005 so še naprej veljale pogodbe z zdravniki, sklenjene v letu 2004 za opravljanje ambulantnih storitev, ki ne sodijo med pravice iz obveznega zdravstvenega zavarovanja (8) ter dve pogodbi za opravljanje administrativno – tehničnih del v zvezi z izvajanjem teh storitev. Prav tako je še naprej veljala pogodba z zdravnikom za konziliarne internistične preglede bolnikov, ki je bila sklenjena v letu 2002.

### **7.7.2. Avtorske pogodbe**

S kliničnim psihologom specialistom sta bili sklenjeni dve avtorski pogodbi in to za edukacijo iz transakcijske analize ter supervizijo in edukacijsko psihoterapevtsko dejavnost.

Sklenjena je bila avtorska pogodba za izdelavo tehničnih aplikacij za oblikovanje in upravljanje spletnih strani bolnišnice.

Z arhitektom je bila sklenjena avtorska pogodba za izdelavo projektne dokumentacije za preureditev B oddelka.

Z dvema zdravnicama je bila sklenjena avtorska pogodba za sodelovanje pri izdelavi študije: Prospektivna opazovalna študija intramuskularnih antipsihotičnih zdravil.

Z umetnostnim zgodovinarjem je bila sklenjena avtorska pogodba za izvajanje predavanj z umetnostno zgodovinsko tematiko.

## **8. SKLEPNE MISLI**

Delovanje bolnišnice v letu 2005 lahko ocenimo kot poslovno in strokovno uspešno. Izpolnili smo vse pogodbene obveznosti, ki smo jih imeli do glavnega plačnika naših storitev ZZS in kljub prekoračitvi planiranega programa hospitalne, polhospitalne in ambulantne dejavnosti, ustvarili presežek prihodkov nad odhodki. Pozitivno poslovanje je mogoče v znatni meri pripisati razumni in stroškovno učinkoviti uporabi ekonomike, tako na medicinskem kot nemedicinskem področju.

Menimo, da je večja realizacija od načrtovane bila predvsem posledica povečanega povpraševanja pacientov po naših storitvah, zaradi njihove kakovosti. Še posebej je v letu 2005 veljalo to za obravnavo v dnevni bolnišnici, ki se vse bolj

uvetjavlja kot pomemben in nepogrešljiv člen v kontinuiteti psihiatrične oskrbe med celodnevno hospitalizacijo in ambulantnim zdravljenjem.

Za uspeh je tudi šteti nadaljnje skrajšanje povprečnega trajanja hospitalnega zdravljenja na 34,96 dni v letu 2005, v primerjavi z 38,94 dni v letu 2004. Takšno delovno, intenzivno in časovno omejeno hospitalno obravnavo je bilo mogoče realizirati le ob podpori močno razvejanem zdravljenju pacientov v dnevni bolnišnici in ambulantni dejavnosti.

Veliko je bilo znova storjenega, poleg skrbi za višjo kakovost zdravstvenih in ostalih storitev, čemur pripisujemo osrednji pomen, tudi za dvig bivalnega standarda pacientov in oblikovanje čimbolj prijaznega, toplega ambienta. Prenova A in C1 oddelka je v tem oziru lepo uspela. Enako velja glede pogojev za delo osebja. Prenovljena učna baza odpira precej večje možnosti za različne oblike izobraževanja zaposlenih. Pridobivanje novih funkcionalnih znanj in utrjevanje že obstoječih, ki je bilo že doslej na precej visokem nivoju (npr. postopki reanimacije, posebni negovalni ukrepi), vendar je potekalo v ciklusih, bomo v novih prostorih lahko organizirali na veliko bolj kontinuiran in potrebam posameznikov prilagojen način. Hkrati bomo v teh prostorih lahko nudili več možnosti za učenje in delovno prakso gostujočim dijakom in študentom zdravstvenih šol in sekundarijem ter specializantom.

Pomemben korak v pravo smer smo storili s posodobitvijo informacijskega sistema (BIRPIS21, LIRPIS in LARGO). Na področju nenehnega uvajanja kakovosti smo izdelali in spremljali tri kazalnike kakovosti in jim v zadnjih treh mesecih dodali še četrtega.

Na področju kadrovanja se bolnišnica, podobno kot druge psihiatrične ustanove, srečuje s problemom kadrovske podcenjenosti, pri čemer je to najbolj pereče pri številu psihiatrov, ki je v Sloveniji na 55 % evropskega povprečja. Problem je toliko večji in težje rešljiv, ker ga spremlja še dejanska deficitarnost zdravnikov. Vštevanje ur obvezne navzočnosti med dežurstvom v redni delovni čas pa prinaša samo še dodatno zaostritev problema. V letu 2005 nam ni uspelo doseči zastavljenega cilja, zaposlitve dveh zdravnikov. Pomanjkanje smo do neke mere omilili na področju psihoterapevtske obravnave z okrepitevijo vloge kliničnih psihologov. Fluktuacija osebja je bila tako kot prejšnja leta minimalna, kar je lahko dokaj verodostojen pokazatelj zadovoljstva zaposlenih, ki ga sicer neposredno ne merimo.

Uporaba dokazano uspešnih strukturiranih metod kognitivno vedenjske terapije na B1 oddelku je vse bolj odmevna, ne samo na Gorenjskem, ampak tudi širše, zelo priljubljena pri pacientih z nevrotskimi motnjami in pridobiva značaj terciarne storitve, žal pa so trenutne kadrovske kapacitete premajhne, da bi zadostile aktualno povpraševanje in se čakalne dobe, kljub preseganju programa, podaljšujejo.

V letu 2005 smo večjo pozornost in aktivnost namenili internim oblikam izobraževanja in distribuciji zunaj pridobljenega znanja preko strokovnega in sestrskega kolegija in rednih timskih sestankov.

Velika dvorana, v kateri smo izpeljali od leta 1994 do 2002 ciklus 10. dvodnevni interdisciplinarno naravnanih seminarjev in je bila kasneje deležna poskusov restavriranja poslikav, v letu 2005 še ni bila usposobljena za delovanje. To je bil eden od razlogov, ne pa edini, da v bolnišnici nismo organizirali podobnega strokovnega

dogodka, bili pa so lani zdravniki aktivni, bodisi kot organizatorji ali predavatelji v 15. primerih na strokovnih srečanjih izven bolnišnice.

Delovanje bolnišnice je bilo v letu 2005 usmerjeno tudi k povezovanju z nevladnimi organizacijami, ki delujejo na področju duševnega zdravja z namenom izboljšanja skrbi predvsem za ranljivo populacijo pacientov, ki se po odpustu iz bolnišnice vračajo v šibko socialno mrežo. Nevladnim organizacijam smo omogočali občasna srečanja s pacienti in predstavitev njihove dejavnosti. Dobro je sodelovala z nevladnimi organizacijami naša socialna služba tudi na povsem konkretnem nivoju v zvezi s posthospitalsko rehabilitacijo in resocializacijo pacientov ter njihovimi namestitvami oz. vključitvami v stanovanjske skupnosti.

Na pobudo Splošne bolnišnice Jesenice in Bolnišnice Golnik so bili v letu 2005 storjeni prvi koraki v smeri realizacije ideje o »gorenjski bolnišnici«, ki bi v funkcionalnem smislu povežala vse štiri bolnišnice na Gorenjskem. Pričakovane posledice naj bi bile predvsem boljše strokovne povezave in racionalizacije pri poslovanju.

Pozitiven vtis o uspešnem delovanju bolnišnice in doseganju standardov kakovosti dopolnjujejo tudi rezultati nadzorov, ki so jih, podobno kot prejšnja leta, opravile zunanje institucije. Tako ni bilo nobenih sodnih zapletov v zvezi z neprosto voljno hospitaliziranimi pacienti in tudi ni bilo pritožb bolnikov po liniji Zdravstvene zbornice, Ministrstva za zdravje in Zavoda za zdravstveno zavarovanje. To kaže na ustreznost obravnavanja pritožb pacientov ni njihovih svojcev, ki so se reševale praviloma na neformalen način in takoj po dogodku, tam, kjer je do njih prišlo. Pooblaščenim zdravnikom ZZS pri redno opravljenih nadzorih prav tako niso našli pomanjkljivosti oz. le nekaj manjših napak pri evidenci ambulantnih storitev, ki so nastale ob uvedbi novega računalniškega programa. Uspešno je preстал preverjanje kakovosti biokemični hematološki laboratorij, ki je podvržen redni zunanji oceni kakovosti svojih storitev (SNEQAS). Da je bilo veliko postorjenega v pravo smer na področju preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb, je pokazal obisk Republiškega zdravstvenega inšpektorja oktobra 2005, ki je naš program pregledal in ga z manjšimi nasveti glede izboljšav, potrdil. Visoko oceno je prejelo, ob obiskih sanitarnih inšpektorjev, tudi uresničevanje HACCP sistema na področju prehrane.

Janez Romih, dr. med., spec. nevropsih.

**DIREKTOR**

**B – RAČUNOVODSKO POROČILO - kazalo**

- 1. BILANCA STANJA**
  - 1.1. SREDSTVA**
    - 1.1.1. DOLGOROČNA SRESTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU*
    - 1.1.2. KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE*
    - 1.1.3. ZALOGE*
  - 1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**
    - 1.2.1. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE*
    - 1.2.2. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI*
- 2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov**
  - 2.1. ANALIZA PRIHODKOV**
    - 2.1.1. Prihodki od poslovanja*
    - 2.1.2. Finančni prihodki*
    - 2.1.3. Izredni prihodki*
  - 2.2. ANALIZA ODHODKOV**
    - 2.2.1. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV*
    - 2.2.2. STROŠKI DELA*
    - 2.2.3. AMORTIZACIJA*
    - 2.2.4. OSTALI DRUGI STROŠKI*
    - 2.2.5. FINANČNI ODHODKI*
    - 2.2.6. IZREDNI ODHODKI*
    - 2.2.7. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI*
  - 2.3. POSLOVNI IZID**
- 3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po načelu denarnega toka**
- 4. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov**
- 5. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov**
- 6. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti**
- 7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2005**
- 8. POROČILO O PORABI SREDSTEV AMORTIZACIJE V LETU 2005**
- 9. NOTRANJA REVIZIJA**
- 10. PRILOGE:**
  - 1. Bilanca stanja**
    - 1.1. Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev*
    - 1.2. Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil*
  - 2. Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov**
  - 3. Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po načelu denarnega toka**
  - 4. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov**
  - 5. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov**
  - 6. Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti**

Računovodsko poročilo obsega:

1. bilanco stanja
  - pregled stanja in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
  - pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil
2. izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
  - izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
  - izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
  - izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
  - izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
3. druge računovodske informacije

Računovodsko poročilo je pripravljeno v skladu s pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava – Ur.l. RS št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04.

Pri vodenju poslovnih knjig, vrednotenju računovodskih postavk in kontroliranju se uporabljajo:

- Zakon o računovodstvu (Ur.l. RS št. 23/99, 30/02),
- Zakon o javnih financah (Ur.l. RS št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l. RS št. 12/01, 10/06)
- Zakon o zavodih (Ur.l. RS št. 12/91, 8/96)
- Slovenski računovodski standardi (Ur.l. RS št. 107/01)
- Pravilnik o EKN za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS št. 54/02, 117/02, 58/03)
- Odredba o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l. RS št. 134/03)
- Navodilo o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur.l. RS št. 54/02)
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37.členu zakona o računovodstvu (Ur.l. RS št. 117/02)
- Navodilo v zvezi z izvajanjem javne službe v javnih zdravstvenih zavodih in ustrezne uskladitve računovodskih evidence – MZ – 30.05.2000, 27.07.2000.
- Metodološko navodilo za predložitev letnih poročil pravnih oseb javnega prava (Ur.l. RS št. 112/05)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l. RS št. 134/03)
- Pravilnik o plačevanju z gotovino in blagajniškem maksimumu (Ur.l. RS št. 30/02)

## POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

### 1. BILANCA STANJA

- priloga – Bilanca stanja
- priloga – Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- priloga – Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil

V poslovnih knjigah smo izkazali neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva po dejanskih nabavnih vrednostih, ki izhajajo iz ustreznih knjigovodskih listin.

Osnovna sredstva, ki se že uporabljajo in osnovna sredstva, ki se še pridobivajo, so izkazano ločeno.

Z amortiziranjem opredmetenih osnovnih sredstev smo začeli prvi dan v naslednjem mesecu po tistem, ko smo jih začeli uporabljati za opravljanje dejavnosti, za katero so namenjena.

Amortiziranje smo opravili posamično z uporabo enakomernega časovnega amortiziranja, ki se dosledno uporablja iz obračunskega obdobja v obračunsko obdobje. Drobni inventar smo odpisali enkratno v celoti ob nabavi.

#### 1.1. SREDSTVA

##### 1.1.1. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Neopredmetena dolgoročna sredstva, nepremičnine ter oprema in druga opredmetena osnovna sredstva so se v letu 2005 povečala za nove nabave in viške ob inventuri, zmanjšala pa za odpise ob inventuri.

Nova nabavna vrednost **neopredmetenih osnovnih sredstev** – licenc znaša 14.780 tisoč sit, popravki vrednosti 1.895 tisoč sit in sedanja vrednost 12.885 tisoč sit.

Nabavna vrednost **nepremičnin** se je v letu 2005 povečala za 19.510 tisoč sit in znaša 1.074.168 tisoč sit. Popravki vrednosti znašajo 505.844 tisoč sit, sedanja vrednost je 568.324 tisoč sit.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- **zemljišča** – vrednost zemljišč se je v primerjavi s preteklim letom spremenila za 176 tisoč sit – prodaja dela zemljišča in znaša 135.664 tisoč sit. Zemljišče je odprodalo, v skladu s programom odprodaje nepremičnin, ki so v lasti države, Ministrstvo za zdravje. Kupnina je bila nakazana na poseben račun pri Ministrstvu za zdravje. Podali smo vlogo za dodelitev teh sredstev, vendar odgovora še nismo prejeli. Ministrstvo za zdravje lahko omenjena sredstva nameni tudi za druge namene in druge zavode, v okviru svojega investicijskega programa.
- **Zgradbe** – nabavna vrednost zgradb se je povečala za 856 tisoč sit (stenske obloge na obnovljenih oddelkih) in znaša 910.844 tisoč sit; popravki vrednosti znašajo 505.844 tisoč sit; sedanja vrednost zgradb znaša 405.000 tisoč sit.

- **Nepremičnine v gradnji ali izdelavi** – vrednost teh nepremičnin znaša 27.660 tisoč sit. Nedokončane investicije so: obnova kuhinje, sanacija konstrukcije stavbe (III. faza) v okviru postopnega zagotavljanja standardov – prenova in preureditev C1 in A oddelka ter učne baze in delovnih kabinetov, kotlarne in ureditev zadnjega dvorišča.

### **Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva**

Nabavna vrednost opreme se je v letu 2005 zmanjšala za 4.451 tisoč sit (več je bilo odpisane kot nabavljene opreme) in znaša 325.055 tisoč sit. Odpisana vrednost opreme znaša 296.304 tisoč sit, sedanja vrednost je 28.751 tisoč sit. Oprema je odpisana 91,16 %.

### **Dolgoročne kapitalske naložbe** – delnice.

Pri Gorenjski banki Kranj imamo 331 delnic. Vrednost delnicam ne spreminjamo.

**Dolgoročne terjatve iz poslovanja** – krediti za odkupljena stanovanja, rezervni sklad stanovanj, terjatev do povračila stroškov specializacije. Dolgoročne terjatve iz poslovanja so se v primerjavi s preteklim letom povečale za 3.764 tisoč sit in znašajo 4.873 tisoč sit.

Nekateri delavci so naša stanovanja odkupili na kredit. Kredit odplačuje še ena delavka v obliki mesečnih anuitet. Na dan 31.12.2005 dolguje bolnišnici še 659 tisoč sit. Dolg se mesečno usklajuje z rastjo stanovanjske točke.

V letu 2004 se je na podlagi novega stanovanjskega zakona in stvarnopravnega zakonika začelo vplačevati v rezervni sklad za kritje bodočih stroškov rednega upravljanja (vzdrževanja). V letu 2004 smo za stanovanja, ki so v naši lasti vplačali 452 tisoč sit, v letu 2005 pa 652 tisoč sit. V letu 2005 so se ta sredstva začela že porabljati. Porabljeno je bilo 174 tisoč sit. Stanje neporabljenih sredstev na dan 31.12.2005 je 930 tisoč sit.

Z nekdanjim delavcem je bil podpisan dogovor o povračilu stroškov specializacije. Povrnjenih naj bi bilo 21.251,55 evrov oz. na dan 31.12.2004 je bilo to 5.094.864,77 sit. Stroški naj bi bili povrnjeni v 72 mesečnih obrokih. V letu 2005 je bilo plačanih 11 obrokov – 778.026 sit.

### **1.1.2. KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

**Denarna sredstva v blagajni** – v glavni blagajni in v pomožni blagajni (klub) so denarna sredstva v višini določenega blagajniškega maksimuma. Stanje na dan 31.12.2005 znaša 30 tisoč sit.

**Dobroimetje pri banki** – denarna sredstva na računih so v mejah nujne likvidnosti.

Stanje na dan 31.12.2005 znaša 26.828 tisoč sit.

Višek denarnih sredstev na računih vežemo kot kratkoročni depozit pri banki oz. ministrstvu za finance – zakladnici enotnega zakladniškega računa države.

**Kratkoročne terjatve do kupcev** – saldo terjatev do kupcev predstavlja samo tekoče terjatve, za katere se pričakuje plačilo v rednem roku. Saldo na dan 31.12.2005 znaša 4.074 tisoč sit in je v primerjavi s preteklim letom večji za 817 tisoč sit.

**Dani predujmi in varščine** – vnaprej je plačana strokovna literatura – 2.069 tisoč sit.



**Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN** – saldo predstavljajo tekoče terjatve, za katere se pričakuje plačilo v rednem roku – 13.035 tisoč sit. Terjatev je v primerjavi s preteklim letom večja za 10.241 tisoč sit.

**Kratkoročne finančne naložbe** - višek denarnih sredstev na računih je vezan kot kratkoročni depozit pri banki oz. zakladnici. Saldo – 230.000 tisoč sit - predstavljajo vezana sredstva na dan 31.12.

**Kratkoročne terjatve iz financiranja** – obresti od vezanih sredstev, ki bodo nakazana ob vračilu depozita – 910 tisoč sit.

**Druge kratkoročne terjatve** – tekoče terjatve za sredstva, ki se refundirajo – invalidnina, nega, bolezni do 30 dni – 1.788 tisoč sit.

**Aktivne časovne razmejitve** – plačila za odhodke, ki bodo nastali v prihodnjem letu – nezgodno zavarovanje, strokovna literatura, telefonska naročnina - plačano v naprej – 206 tisoč sit.

### **1.1.3.ZALOG**

**Zaloge materiala** so za 111 tisoč sit manjše kot ob koncu leta 2004 in znašajo 9.535 tisoč sit. Glede na povprečno mesečno porabo zadoščajo zaloge za 0,6 mesečne porabe.

Zaloge blaga (v klubu) so za 118 tisoč sit večje kot ob koncu leta 2004 in znašajo 760 tisoč sit. Blago je nabavljeno za nadaljnjo prodajo.

## **1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

### **1.2.1. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

**Kratkoročne obveznosti do zaposlenih** – 55.049 tisoč sit – predstavljajo obveznosti za plače, nadomestila, davke in prispevke za decembrske plače, obračunane decembra, izplačane januarja prihodnjega leta.

**Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev** – 30.745 tisoč sit – vse obveznosti do dobaviteljev redno poravnavamo. Saldo predstavljajo samo nezapadle obveznosti. V primerjavi s preteklim letom so obveznosti do dobaviteljev manjše za 6.951 tisoč sit.

**Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja** - 17.987 tisoč sit – obveznosti za plačila davkov in prispevkov od decembrskih plač, druge obveznosti – pogodbe o delu, avtorski honorarji,... Obveznosti za plačilo DDV, odbitki od plač. Saldo predstavljajo tekoče obveznosti.

**Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN** – 465 tisoč sit – tako kot pri dobaviteljih, gre tudi tu le za nezapadle obveznosti.

### **1.2.2.LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**

**Dolgoročno razmejeni prihodki** – 72.540 tisoč sit

V skladu z 8.odstavkom 16.člena Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava smo preko dolgoročnih razmejitev v

naslednje obračunsko obdobje prenesli znesek neporabljene amortizacije v višini 25.682 tisoč sit. (46.858 tisoč sit iz leta 2004 in 2003).

**Dolgoročne rezervacije** – 24.448 tisoč sit - sestavljajo:

- rezervacije po preteklih zaključnih računih – 8.878 tisoč sit – za investicijsko vzdrževanje,
- denarna sredstva stanovanjskega sklada – 15.492 – ta sredstva se povečujejo za pobrane najemnine oz. zmanjšujejo za stroške, ki jih imamo s stanovanji,
- neodpisana vrednost osnovnih sredstev, ki smo jih prejeli iz donacij – 78 tisoč sit.

**Druge dolgoročne obveznosti** – 4.243 tisoč sit – nekdanji delavec mora povrniti stroške, ki jih je imela bolnišnica v zvezi z njegovo specializacijo.

**Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva** - 632.675 tisoč sit. Stanje v primerjavi s preteklim letom se je zmanjšalo za 14.721 tisoč sit, kar je združevanje amortizacije (13.779 tisoč sit), prodaja zemlje (176 tisoč sit) , viški (270 tisoč sit) in odpisi (106 tisoč sit) ob inventuri.

**Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe** – 430 tisoč sit – delnice, ki jih imamo pri Gorenjski banki.

**Presežek prihodkov nad odhodki** – 65.916 tisoč sit – od tega 48.203 tisoč sit iz preteklih let in 17.713 tisoč sit iz leta 2005.

## 2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov

### 2.1. ANALIZA PRIHODKOV

	tekoče leto 2005	predhodno leto 2004	indeks 05/04	V tisoč sit struktura	
				2005	2004
PRIHODKI					
- prihodki od poslovanja	1.249.210	1.224.019	102,06	98,92	98,99
- finančni prihodki	11.163	8.909	125,30	0,88	0,72
- izredni prihodki	2.469	3.548	69,59	0,20	0,29
<b>CELOTNI PRIHODEK</b>	<b>1.262.842</b>	<b>1.236.476</b>	<b>102,13</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**CELOTNI PRIHODKI** doseženi v letu 2005 so znašali 1.262.842 tisoč sit in so bili v primerjavi s preteklim letom za 2,13 % večji.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 98,92 % , finančni prihodki 0,88 % in izredni prihodki 0,20 % celotnega prihodka.

**2.1.1. Prihodki od poslovanja** so bili doseženi z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti. Znašali so 1.249.210 tisoč sit, kar je za 2,06 % več kot leto poprej.

Struktura prihodkov iz poslovanja je bila naslednja:

- javna služba
- tržna dejavnost

**a. Javna služba**

Pod javno službo so zajeti prihodki iz poslovanja – prihodki celotne medicinske dejavnosti, finančni prihodki in izredni prihodki.

Največji del prihodkov od poslovanja – 96,12 % celotnega prihodka, predstavljajo prihodki medicinske dejavnosti. Znotraj medicinskih prihodkov je 97,59 % prihodkov iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja, 1,41 % PZZ – Vzajemna, 0,63 % PZZ – Adriatic, Triglav, 0,37 % ostali plačniki, samoplačniki.

**b. Tržna dejavnost**

Pod tržno dejavnost so zajeti prihodki nemedicinske dejavnosti – to so prihodki od prodaje izdelkov, pridelkov oz. storitev, ki so v bistvu stranski produkti, ki se pojavljajo pri poslovanju.

**2.1.2 Finančni prihodki** so znašali 11.163 tisoč sit in predstavljajo 0,88 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za občasno vezane depozite prostih sredstev, obresti od sredstev na vpogled, dividend.

**2.1.3. Izredni prihodki** so znašali 2.469 tisoč sit in predstavljajo 0,20 % delež v celotnih prihodkih. Izredne prihodke sestavljajo prihodki donacij, razpisne dokumentacije, mentorstva, prodaje OS in drugo.

**2.2. ANALIZA ODHODKOV**

v tisoč sit					
	tekoče leto 2005	predhodno leto 2004	indeks 05/04	struktura 2005	2004
ODHODKI					
- stroški blaga, mat.in stor.	283.470	276.066	102,68	22,77	22,47
- stroški dela	915.252	907.664	100,84	73,51	73,88
- amortizacija	43.214	40.987	105,43	3,47	3,34
- ostali drugi stroški	2.479	2.069	119,82	0,20	0,17
- finančni odhodki	20	-	-	0,00	-
- izredni odhodki	29	1.556	1,86	0,00	0,13
- prevrednotovalni posl.odh.	665	281	236,65	0,05	0,02
<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>1.245.129</b>	<b>1.228.623</b>	<b>101,34</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>

**CELOTNI ODHODKI** znašajo 1.245.129 tisoč sit, od tega so odhodki iz poslovanja 1.241.936 tisoč sit, ostali drugi stroški 2.479 tisoč sit, finančni odhodki 20 tisoč sit, izredni odhodki 29 tisoč sit in prevrednotovalni poslovni odhodki 665 tisoč sit. V primerjavi z doseženimi v preteklem letu so se povečali za 1,34 %.

**ODHODKI OD POSLOVANJA** so znašali 1.241.936 tisoč sit in so nastali pri izvajanju javne službe in tržne dejavnosti in so po glavnih postavkah naslednji:

v tisoč sit

	tekoče leto 2005	predhodno leto 2004	indeks 05/04	struktura 2005	struktura 2004
- stroški blaga, mat.in storitev	283.470	276.066	102,68	22,82	22,54
- stroški dela	915.252	907.664	100,84	73,70	74,11
- amortizacija	43.214	40.987	105,43	3,48	3,35
SKUPAJ	1.241.936	1.224.717	101,41	100,00	100,00

### 2.2.1. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

so znašali 283.470 tisoč sit. V primerjavi z lanskimi so se stroški blaga, materiala in storitev povečali za 2,68 %, delež v odhodkih od poslovanja pa znaša 22,82 %. Predstavljajo 22,45 % celotnega prihodka.

Ostali stroški blaga, materiala in storitev so razvidni iz priložene tabele – 1.

### 2.2.2. STROŠKI DELA (tabela – 1)

**Stroški dela** so v letu 2005 znašali 915.252 tisoč sit, kar je 0,84 % več kot v preteklem letu in predstavljajo 73,51 % vseh odhodkov bolnišnice. V strukturi odhodkov od poslovanja predstavljajo 73,70 %, v strukturi celotnega prihodka pa 72,48 %.

**Povprečno število zaposlenih** na podlagi delovnih ur je bilo 178, kar je en delavec manj oz. 0,56 % manj kot v preteklem letu (179).

**Število zaposlenih** na dan 31.12.2005 je bilo 179,5 oz. 0,55 % manj ko 31.12.2004 (180,5).

**Povprečna bruto plača na zaposlenega** je znašala 310.276 sit in se je v primerjavi s preteklim letom povečala za 2,56 % (302.533 sit).

V letu 2005 je bilo izplačanih 26.343 tisoč sit za **regres za letni dopust, jubilejne nagrade, odpravnine in solidarnost**, kar je 8,51 % manj kot preteklo leto.

Med stroške dela spada tudi strošek za **prevoz na delo in z dela**, ki znaša 31.275 tisoč sit in je 4,03 % manjši kot leto poprej ter strošek za **regresirano prehrano**, ki znaša 29.333 tisoč sit in je 6,9 % manjši kot leto poprej.

Za **premije za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje** je bilo namenjeno 16.229 tisoč sit, kar je 24,7 % manj kot leto poprej.

### 2.2.3. AMORTIZACIJA (tabela – 1)

Obračunana amortizacija v breme prihodka znaša 43.214 tisoč sit in predstavlja 3,47 % vseh odhodkov poslovanja. Amortizacija predstavlja 3,42 % celotnega prihodka. Obračunana amortizacija v letu 2005 je bila višja v primerjavi z letom poprej za 5,43 %.

90 % je amortizacije opreme, zgradb, materialnih pravic, sadnega drevja, 10 % pa predstavlja amortizacija drobnega inventarja, ki se odpiše takoj ob nabavi.

Park in grad sta razglašena za kulturni spomenik državnega pomena (Ur.l. RS št. 81/99 in 46/05). Po navodilu o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev – 2.čl. (Ur.l. RS št. 54/02) naj bi se za gradbene objekte in stvari, ki so v skladu z zakonom razglašeni za kulturne in zgodovinske spomenike ne opravljal odpis. Glede na to, da se v teh prostorih opravlja dejavnost bolnišnice, se kljub navodilom odpis (popravek vrednosti – amortizacijo) opravi oz. obračuna.

#### **2.2.4. OSTALI DRUGI STROŠKI (tabela – 1)**

Med te stroške štejemo nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, razne takse, članarine združenjem in nagrade volonterjem.

Ti stroški znašajo 2.479 tisoč sit in so v primerjavi s preteklim letom večji za 19,82 %. Predstavljajo 0,20 % vseh odhodkov oz. 0,20 % celotnega prihodka.

#### **2.2.5. FINANČNI ODHODKI (tabela – 1)**

Finančnih odhodkov v letu 2004 ni bilo, v letu 2005 pa jih je bilo za 20 tisoč sit. Zaradi nepravočasno plačanih računov smo morali plačati zamudne obresti.

#### **2.2.6. IZREDNI ODHODKI (tabela – 1)**

Izredni odhodki znašajo 29 tisoč sit – manjši nepredvideni odhodki.

#### **2.2.7. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (tabela – 1)**

Prevrednotovalni poslovni odhodki so znašali 665 tisoč sit. V primerjavi z lani so ti stroški večji za 136,65 %. Te odhodke predstavlja inventurni odpis in dokončni obračun DDV.

### **2. 3. POSLOVNI IZID**

	v tisoč sit		
	<b>tekoče leto 2005</b>	<b>predhodno leto 2004</b>	<b>indeks 05/04</b>
CELOTNI PRIHODEK	1.262.842	1.236.476	102,13
CELOTNI ODHODKI	1.245.129	1.228.623	101,34
POSLOVNI IZID - PRESEŽKI PRIHODKOV NAD ODHODKI	17.713	7.853	225,56

V letu 2005 so bili prihodki večji kot odhodki za 17.713 tisoč sit. V primerjavi z letom poprej je pozitivna razlika večja za 125,56 %. Ob koncu leta 2004 je znašala 7.853 tisoč sit.

Tabela 1

konto	naziv	real. 1-12/05	struktura real.2005	indeks real05/real04	indeks real05/plan05
460-000	PORABLJENA GOTOVA ZDRAVILA	55.489.702,25	4,46	109,46	100,89
460-010	PORABLJENE DROGE IN KEMIČALIJE	103.675,08	0,01	99,03	94,25
460-020	PORABLJEN OBVEZILNI MATERIAL	2.995.687,03	0,24	107,88	103,30
460-070	PORABLJEN LABORATORIJSKI MATERIAL	13.042.469,89	1,05	122,66	124,21
460-080	PORABLJEN OSTALI ZDRAV.MATERIAL	6.411.613,02	0,51	85,27	85,49
460-100	ŽIVILA - bolniki	37.339.796,66	3,00	103,84	106,69
460-101	ŽIVILA - delavci	14.188.337,21	1,14	105,68	101,35
460-102	ŽIVILA - klub	3.583.775,41	0,29	91,63	89,59
460-103	ŽIVILA - ostalo	397.124,38	0,03	97,01	79,42
460-104	ŽIVILA - reprezentanca	116.950,71	0,01	176,70	116,95
460-108	PORABLJEN TEKSTILNI MAT.	5.422.630,73	0,44	174,37	159,49
460-109	PORABLJENA SEMENA,SADIKE	192.335,61	0,02	75,14	64,11
460-110	DRUG PORABLJEN MATERIAL	7.107.275,75	0,57	100,21	101,53
460-111	PORABLJENA PAPIRKA KONFEKCIJA	4.185.901,10	0,34	107,88	104,65
460-112	DRUG PORABLJEN MATERIAL- klub	6.314.522,46	0,51	118,54	114,81
460-130	PORABLJEN PISARNIŠKI MATERIAL	5.537.712,86	0,44	110,36	92,30
460-132	PORABLJEN PIS.MAT. - KLUB	1.169,34	0,00	449,95	116,93
460-140	PRALNA, ČISTILNA SRED.IN SR.ZA OSEBNO NEGO	7.961.158,81	0,64	105,73	99,51
460-150	PORABLJENA VODA	3.292.914,31	0,26	87,84	86,66
460-200	MAT.ZA POPRAVILA IN VZDRŽEVANJE	1.526.495,93	0,12	82,23	76,32
460-210	NADOMESTNI DELI ZA OS	67.857,40	0,01	99,08	67,86
460-400	ODPIS DI (do 1 leta)	2.074.425,31	0,17	206,17	207,44
460-510	PORABLJENA NABAVLJENA ELEKT.ENERGIJA	10.168.706,23	0,82	102,40	92,44
460-520	PLIN	839.942,29	0,07	424,73	83,99
460-530	POGONSKO GORIVO ZA TRANSP.SREDSTVA	1.147.983,16	0,09	134,06	114,80
460-540	KURIVO PORABLJENO ZA OGREVANJE	28.498.590,03	2,29	130,59	118,74
460-600	STROŠKI ZA STROKOVNO LITERATURO IN KNJIŽNICO	1.495.145,12	0,12	88,14	74,76
460-610	ČASOPISI,UR.LISTI IN PRIROČNIKI	696.135,39	0,06	88,44	77,35
<b>460</b>	<b>PORABLJEN MATERIAL</b>	<b>220.200.033,47</b>	<b>17,68</b>	<b>110,28</b>	<b>104,55</b>
461-100	POŠTNE IN TELEFONSKE STORITVE	5.152.132,01	0,41	104,19	79,26
461-101	TELEFONSKE PRIKLJUČNINE	729.006,25	0,06		
461-110	STORITVE ZA PREVOZ BOLNIKOV	815.230,00	0,07	239,02	203,81
461-170	DRUGE PREVOZNE STORITVE	174.676,54	0,01	151,93	145,56
461-200	STOR.ZA SPROT.VZDRŽ.MED.IN NEMED.OPREME	6.583.712,15	0,53	76,07	73,15
461-201	VZDRŽ.KOMUNIK.OPREME IN RAČUNAL.	4.403.917,48	0,35		
461-202	VZDRŽ.IN POPRAVILA VOZIL	1.207.543,68	0,10		
461-210	STORITVE ZA INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	2.347.548,39	0,19		
461-220	STORITVE ZA SPROTNO VZDRŽEVANJE OBJEKTOV	3.429.528,18	0,28	45,65	45,73
461-300	STROŠKI INTELEKT.STORI.	431.741,10	0,03	207,60	215,87
461-301	POGODBE O DELU	2.497.035,40	0,20	176,22	166,47
461-302	PRISPEVKI OD POGODB O DELU	865.183,70	0,07	185,38	173,04
461-303	IZPLAČILA PO AVTORSKIH POGODBAH	1.120.542,90	0,09	117,51	112,05
461-304	SEJNINE UDELEŽENCEM ODBOROV	97.387,90	0,01	112,90	64,93
461-350	PREMIJE ZA AVTOMOB.ZAVAR.	299.323,80	0,02	69,61	66,52
461-351	PREMIJE ZA OBJEKTE	494.006,60	0,04	99,19	98,80
461-352	PREMIJE ZA OPREMO	215.149,20	0,02	91,04	71,72
461-353	DRUGI IZDATKI ZA TEKOČE VZDRŽ.IN ZAVAR.	2.273.868,80	0,18	114,70	90,95

461-354	NEZGODNO ZAVAROVANJE	246.756,00	0,02	100,54	98,70
461-400	NAJEMNINE	168.592,94	0,01	104,52	84,30
461-600	STORŠKI ZA REPREZENTANCO	2.570,00	0,00	96,98	51,40
461-700	STROŠKI PLAČILNEGA PROMETA	198.488,09	0,02	96,86	90,22
461-701	PROVIZIJA ZA PLAČ.PROMET - PETROL	12.279,38	0,00	118,82	81,86
461-891	JAVNI PREVOZ ZA POSLO.POTREBE	6.820,00	0,00	85,04	68,20
461-892	LASTNI PREVOZ ZA POSLOVNE POTREBE	640.453,00	0,05	64,46	58,22
461-893	DNEVNICE ZA POSL.POTREBE	1.800,00	0,00	15,16	9,00
461-900	LABORATORIJSKE STORITVE - BOLNIKI	1.266.869,16	0,10	85,46	84,46
461-901	DRUGE ZDRAVSTVENE STORITVE - BOLNIKI	432.609,60	0,03	46,86	43,26
461-902	DRUGE ZDRAVSTVENE STORITVE - DELAVCI	224.271,24	0,02	98,86	74,76
461-914	STROK.IZOB.DEL.V TUJINI - JAVNI PREVOZ	238.563,00	0,02		
461-923	STROŠKI NAD UREDBO - OSTALO	43.039,80	-		
461-930	STROŠKI IZOB.DEL. - KOTIZACIJE	2.373.430,82	0,19	65,82	56,51
461-932	STROK,IZOB.DEL. - LASTNI PREVOZ	725.652,00	0,06	168,25	103,66
461-933	STROK.IZOB.DEL. - DNEV.NAD UREDBO	30.886,00	0,00		
461-934	STROK.IZOB.DEL. - JAVNI PREVOZ	3.492,00	0,00	0,64	0,63
461-935	STROK,IZOB.DEL.- NOČNINE	221.504,00	0,02	69,77	63,29
461-936	FOTOKOP.IN TISK.STOR.	67.530,06	-		
461-937	DRUGA POVRAČILA STROŠKOV	2.971.064,04	0,24	70,92	59,42
461-938	ŠOLNINE	1.380.000,00	0,11	239,42	230,00
461-939	SPECIALISTIČNI IZPITI	278.052,75	0,02	76,61	27,81
461-940	STROKOVNI IZPIT	357.074,00	0,03	387,55	357,07
461-941	UVAJANJE V RAČ.PROGRAME	3.476.425,22	-		
461-960	STROŠKI ZA RAZPISE IN OGLASE	468.580,04	0,04	135,86	117,15
461-961	KOMUNALNE STORITVE	3.315.988,21	0,27	99,48	93,62
461-962	ŽIVILSKO SANITARNI PREGLEDI DELOV.PROSTOROV	340.685,95	0,03	85,21	68,14
461-963	HOTELSKE USLUGE ČD	4.600.000,00	0,37	23,44	76,67
461-964	NADOMESTILO ZA UPOR.CEST-REGISTRACIJA	52.291,00	0,00	59,25	52,29
461-965	RAČUNALNIŠKE, PROGRAMSKE STORITVE	2.279.534,58	0,18	63,23	56,99
461-966	STROŠKI ZA RAZVEDRILO BOLNIKOV	375.289,23	0,03	95,95	93,82
461-967	DELO PREKO ŠTUDENT.SERVISA	3.331.342,39	0,27	55,15	51,25
<b>461</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>63.269.468,58</b>	<b>5,08</b>	<b>82,83</b>	<b>91,43</b>
462-000	AMORTIZACIJA OPREDMETENIH OS	38.854.853,52	3,12	106,37	105,01
462-020	AMORTIZACIJA DI	4.877.396,44	0,39	108,93	88,68
462-903	PV AMORTIZACIJE - DONACIJA	- 518.000,00	- 0,04	2.877,78	2.877,78
462-904	PV AMORTIZACIJE STANOVANJ	-	-	-	#DEL/0!
<b>462</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>43.214.249,96</b>	<b>3,47</b>	<b>105,43</b>	<b>101,72</b>
464-000	REDNO DELO - BRUTO	526.529.556,80	42,29	96,00	94,02
464-010	NADOMESTILA - BRUTO	135.549.625,30	10,89	134,87	123,23
464-100	PRISPEVKI ZA PLAČE	106.664.995,60	8,57	102,03	98,76
464-101	DAVKI NA PLAČE	37.607.218,00	3,02	99,71	98,97
464-300	PREVOZ NA DELO	31.275.399,80	2,51	95,97	91,99
464-310	STROŠKI MALICE	29.332.975,86	2,36	93,10	91,67
464-350	DRUGE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH - SSP	32.063.313,30	2,58	111,36	95,71
464-500	PREMIJE KDPZ - KD	16.229.379,10	1,30	75,30	98,36
<b>464</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>915.252.463,76</b>	<b>73,51</b>	<b>100,84</b>	<b>98,20</b>
465-000	NADOMESTILO ZA UPORABO STAVB.ZEMLJIŠČA	703.911,00	0,06	103,60	100,56
465-002	TAKSE	24.310,00	0,00	237,63	243,10
465-010	PRISP.IN ČLANARINE STROK. ZDRUŽENJEM	1.097.148,00	0,09	101,68	91,43

465-900	PRIPRAVNIKI-VOLONTERJI	654.098,00	0,05	217,97	54,51
<b>465</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>	2.479.467,00	0,20	119,85	79,73
467-000	ODHODKI ZA OBRESTI	19.938,07	0,00		
467-900	STOTINSKE IZRAVNAVE	- 38,21	-		
<b>467</b>	<b>ODHODKI FINANCIRANJA</b>	19.899,86	0,00		
468-000	NEODPISANA VREDNOST OB PRODAJI OS	-	-		
468-001	ODHODKI IZ PREJŠNJIH OBDOBIJ	-	-		
468-300	ODŠKODNINE	-	-		
468-301	DENARNE KAZNI	-	-		
468-900	DRUGI IZREDNI ODHODKI	28.828,88	0,00	41,13	41,18
<b>468</b>	<b>IZREDNI ODHODKI</b>	28.828,88	0,00	1,85	2,69
469-000	INVENTURNI ODPIS	664.769,99	0,05	236,05	132,95
<b>469</b>	<b>PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	664.769,99	0,05	236,05	132,95
	<b>SKUPAJ</b>	1.245.129.181,50	100	101,34	98,90
	BP	662.079.182,10	53,17	102,02	98,82
	P	144.272.213,60	11,59	101,42	98,82
	KDPZ	16.229.379,10	1,30	75,30	98,36
	SP	32.063.313,30	2,58	111,36	95,71
	MS	347.270.843,44	27,89	100,35	99,08
	AM	43.214.249,96	3,47	105,43	101,72
	SKUPAJ	1.245.129.181,50	100,00	101,34	98,90
	stroški blaga, materiala in storitev (460+461)	283.469.502,05	22,77	102,68	101,31
	stroški dela (464)	915.252.463,76	73,51	100,84	98,20
	amortizacija (462)	43.214.249,96	3,47	105,43	101,72
	drugi stroški (465)	2.479.467,00	0,20	119,85	79,73
	odhodki financiranja (467)	19.899,86	0,00		
	izredni odhodki (468)	28.828,88	0,00	1,85	2,69
	prevrednotevalni poslovni odhodki	664.769,99	0,05	236,05	132,95
	<b>CELOTNI ODHODKI</b>	1.245.129.181,50	100,00	101,34	98,90

### 3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

priloga – Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Po načelu denarnega toka se prihodek oziroma odhodek prizna, ko sta izpolnjena dva pogoja:

- poslovni dogodek, katerega posledica je izkazovanje prihodkov oz. odhodkov, je nastal in
- denar ali njegov ustreznik je prejet oz. izplačan.

Podatki izkazani na predpisanih evidenčnih kontih niso primerljivi s podatki, izkazanimi na obračunskih kontih.



Na evidenčnih kontih so zajeti tudi prihodki oz. odhodki, ki se sicer nanašajo na leto 2004, a so bili plačani v letu 2005.

#### **4. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov**

priloga - Izkaz računa finančnih terjatev in naložb

Ni podatkov – ne izpolnjujemo.

#### **5. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov**

priloga - Izkaz računa financiranja

Ni podatkov – ne izpolnjujemo.

#### **6. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti**

priloga - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Prihodke smo razdelili na prihodke za izvajanje javne službe in prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu tako, da smo pod prihodke iz naslova javne službe zajeli vse medicinske prihodke, prihodke od financiranja in izredne prihodke. Pod prihodke na trgu pa smo zajeli vse tiste prihodke, ki so nastali s prodajo izdelkov, pridelkov, blaga in storitev nemedicinske dejavnosti.

Odhodke smo razdelili med javno službo in trg glede na razmerje med prihodki in odhodki. Tako je bilo priporočilo ministrstva za zdravje v letu 2000.

Prihodki in odhodki iz naslova tržne dejavnosti se tako pokrivajo, med prihodki in odhodki iz naslova javne službe je konec leta 2005 izkazan pozitiven rezultat – prihodki so večji od odhodkov.

#### **7. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2005**

Poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki znaša 17.713 tisoč sit.  
Sredstva se namenijo za investicije.

## 8. POROČILO O PORABI SREDSTEV AMORTIZACIJE V LETU 2005

Obračunana amortizacija v breme prihodka za leto 2005 je znašala 43.214 tisoč sit. Nekorabljenе amortizacije iz preteklih let je bilo 33.036 tisoč sit. V letu 2005 smo za nabavo novih osnovnih sredstev porabili 39.586 tisoč sit. Za združeno amortizacijo je šlo 13.779 tisoč sit. Ob koncu leta je še 22.884 tisoč sit nekorabljenе amortizacije.

## 9. NOTRANJA REVIZIJA

Zakon o javnih finančah nalaga direktorju odgovornost za vzpostavitev in delovanje ustreznega sistema notranjega nadzora. Cilj notranjega nadzora je zagotovilo, da finančno poslovanje in sistem kontrol delujeta v skladu z načeli zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti.

Bolnišnica naj bi zagotovila notranje revidiranje prek skupne revizijske službe, ki naj bi bila ustanovljena na Združenju zdravstvenih zavodov Slovenije za potrebe njenih članic. Članice Združenja so ugotovile, da ob pomanjkanju revizorjev, ki bi izpolnjevali zahteve Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ, takšne službe ni moč organizirati. Zato so se dogovorile, da izvedejo razpis za izvedbo notranje revizije v zdravstvenih zavodih. Zdravstveni zavodi so se lahko prijaviли za izvedbo revizije na naslednjih področjih:

- blagajniško poslovanje,
- osnovna sredstva,
- plače,
- javna naročila.

Bolnišnica se je odločila za izvedbo notranje revizije na področju javnih naročil in osnovnih sredstev.

Razpis je bil uspešno zaključen konec leta 2005, revizija v bolnišnici je potekala v februarju mesecu 2006. Zaključkov revizije še nismo prejeli. Na enak način bomo pristopili k notranji reviziji tudi v prihodnjih letih.

V okviru izvajanja notranjih kontrol pa so bili sprejeti nekateri akti, to so predvsem navodila, ki predstavljajo zapisane krogotoke posameznih dejanj v postopkih nabave, blagajniškega poslovanja, povračila stroškov v zvezi z delom in drugih prejemkov, oddajo javnih naročil malih vrednosti, nabavo in izdajo zalog v skladišču lekarnе in laboratorija ter natančnejše navodilo glede naročanja prehrabnenih izdelkov. Izdelan je bil tudi pripomoček za kadrovske in druge delavce, ki opredeljuje predvsem postopke v zvezi z delovnimi razmerji.

Janez Romih, dr. med., spec. nevropsih.

**DIREKTOR**

# 1. BILANCA STANJA

na dan 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
<b>SREDSTVA</b>				
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b> (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	615.263	624.926
00	NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA	002	14.780	13.933
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH DOLGOROČNIH SREDSTEV	003	1.895	1.418
02	NEPREMIČNINE	004	1.074.168	1.054.658
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	505.844	481.833
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	325.055	329.506
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	296.304	291.459
06	DOLGOROČNE KAPITALSKE NALOŽBE	008	430	430
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	4.873	1.109
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b> (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	278.940	251.468
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	30	31
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	26.828	78.581
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	4.074	3.257
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	2.069	746
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	13.035	2.794
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	230.000	160.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	910	800
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	1.788	4.985
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	206	274
	<b>C) ZALOGE</b> (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	10.295	10.318
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	9.535	9.646
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	30
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGA BLAGA	030	760	642
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b> (001+012+023)	032	904.498	886.712
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	1.761	2.784
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>				
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b> (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	104.246	120.079
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	7.662
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	55.049	55.192
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	30.745	37.696
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	17.987	18.725
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	465	404
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	400
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b> (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	800.252	766.633

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNO RAZMEJENI PRIHODKI	047	72.540	46.857
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	24.448	23.747
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA IN OPREDMETENA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	4.243	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA DOLGOROČNA STREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	632.675	647.396
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	430	430
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	65.916	48.203
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ (034+044)</b>	060	904.498	886.712
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	1.761	2.784







VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Z N E S E K									
		Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (829+830)</b>	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>C. Dolgoročno dani depoziti (832+833)</b>	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. Druga dolgoročno dana posojila</b>	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>E. Skupaj (800+818)</b>	835	1.651	3	5.741	0	1.130	0	6.262	3	6.259	0



## 2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)</b>	860	1.249.210	1.224.019
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	1.235.684	1.210.437
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	864	13.526	13.582
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	865	11.163	8.909
763	<b>C) IZREDNI PRIHODKI</b>	866	2.469	3.547
	<b>Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)</b>	867	0	1
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	1
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)</b>	870	1.262.842	1.236.476
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)</b>	871	283.470	276.066
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	220.200	199.683
461	STROŠKI STORITEV	874	63.270	76.383
	<b>F) STROŠKI DELA (876+877+878)</b>	875	915.252	907.664
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	662.079	648.988
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	160.502	163.884
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	92.671	94.792
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	879	43.214	40.987
463	<b>H) DOLGOROČNE REZERVACIJE</b>	880	0	0
del 465	<b>I) DAVEK OD DOBIČKA</b>	881	0	0
del 465	<b>J) OSTALI DRUGI STROŠKI</b>	882	2.479	2.069
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	883	20	0
468	<b>L) IZREDNI ODHODKI</b>	884	29	1.556
	<b>M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI (886+887)</b>	885	665	281
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	886	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	887	665	281
	<b>N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884+885)</b>	888	1.245.129	1.228.623
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-888)</b>	889	17.713	7.853
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV (888-870)</b>	890	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	891	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	892	178	179
	Število mesecev poslovanja	893	12	12

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

od 1. januarja do 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)</b>	401	1.249.824	1.255.375
	<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)</b>	402	1.235.062	1.239.559
	<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)</b>	403	1.188.235	1.207.246
	<b>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)</b>	404	1.188.235	1.207.246
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	1.120.611	1.141.113
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	67.624	66.133
	<b>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)</b>	407	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	0
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	<b>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)</b>	410	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	0	0
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	<b>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)</b>	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	<b>e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij</b>	418	0	0
741	<b>f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije</b>	419	0	0
	<b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)</b>	420	46.827	32.313
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	32.958	20.340
del 7102	Prejete obresti	422	6.865	7.205
del 7100 + del 7101	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij, javnih skladov in javnih finančnih institucij ter drugih podjetij in finančnih institucij	423	3.310	1.655
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	3.280	1.078
72	Kapitalski prihodki	425	14	21
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	400	2.014
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)</b>	431	14.762	15.816
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	14.659	15.650
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	103	166
del 7100 + del 7101	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend javnih podjetij, javnih skladov in javnih finančnih institucij ter drugih podjetij in finančnih institucij	435	0	0

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)</b>	437	1.226.910	1.209.088
	<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b> (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	1.192.284	1.173.421
	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)</b>	439	709.099	697.313
del 4000	Plače in dodatki	440	611.994	599.650
del 4001	Regres za letni dopust	441	25.576	23.989
del 4002	Povračila in nadomestila	442	36.716	39.761
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	15.403	14.822
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	13.877	13.503
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	5.533	5.588
	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)</b>	447	119.305	121.244
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	56.961	55.871
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	45.621	44.229
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	385	863
del 4013	Prispevki za porodniško varstvo	451	642	630
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	15.696	19.651
	<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe</b> (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	326.883	319.036
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	91.974	88.337
del 4021	Posebni material in storitve	455	89.240	93.192
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	48.613	40.902
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	3.554	3.139
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	1.027	876
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	19.678	18.292
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	847	812
del 4027	Kazni in odškodnine	461	19	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	37.603	37.055
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	34.328	36.431
403	<b>D. Plačila domačih obresti</b>	464	0	0
404	<b>E. Plačila tujih obresti</b>	465	0	0
410	<b>F. Subvencije</b>	466	0	0
411	<b>G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom</b>	467	0	0
412	<b>H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam</b>	468	0	0
413	<b>I. Drugi tekoči domači transferji</b>	469	0	0
	<b>J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)</b>	470	36.997	35.828
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	13.954	26.370
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	3.357	4.351
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	18.910	3.303
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	161	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	615	1.804
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482 + 483+ 484)</b>	481	34.626	35.667
del 400	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	482	21.253	21.863
del 401	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	483	3.576	3.801
del 402	<b>C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	484	9.797	10.003
	<b>III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)</b>	485	22.914	46.287
	<b>III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)</b>	486	0	0

## 4. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b> (501+502+503+504+505+506 +507+508+509+510+511)	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	<b>Prodaja kapitalskih deležev</b>	511	0	0
440	<b>V. DANA POSOJILA</b> (513+514+515+516 +517+518+519+520+521+522+523)	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	<b>Povečanje kapitalskih deležev in naložb</b>	523	0	0
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b> (500-512)	524	0	0
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b> (512-500)	525	0	0

## 5. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1. januarja do 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
50	<b>VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)</b>	550	0	0
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	<b>Zadolževanje v tujini</b>	559	0	0
55	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)</b>	560	0	0
550	<b>Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)</b>	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	<b>Odplačila dolga v tujino</b>	569	0	0
	<b>IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)</b>	570	0	0
	<b>IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)</b>	571	0	0
	<b>X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)</b>	572	22.914	46.287
	<b>X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)</b>	573	0	0

## 6. PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

od 1. januarja do 31.12.2005

(v tisočih tolarjev)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)</b>	660	1.212.861	36.349
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	1.212.861	22.823
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	664	0	13.526
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	665	11.163	0
763	<b>C) IZREDNI PRIHODKI</b>	666	2.469	0
	<b>Č) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)</b>	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)</b>	670	1.226.493	36.349
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)</b>	671	275.195	8.275
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	213.772	6.428
461	STROŠKI STORITEV	674	61.423	1.847
	<b>F) STROŠKI DELA (676+677+678)</b>	675	888.534	26.718
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	642.751	19.328
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	155.817	4.685
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	89.966	2.705
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	679	41.952	1.262
463	<b>H) DOLGOROČNE REZERVACIJE</b>	680	0	0
del 465	<b>I) DAVEK OD DOBIČKA</b>	681	0	0
del 465	<b>J) OSTALI DRUGI STROŠKI</b>	682	2.386	93
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	683	19	1
468	<b>L) IZREDNI ODHODKI</b>	684	29	0
	<b>M) PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+687)</b>	685	665	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	686	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	687	665	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684+685)</b>	688	1.208.780	36.349
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-688)</b>	689	17.713	0
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV (688-670)</b>	690	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	691	0	0