

# **FINANČNI NAČRT PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE ZA LETO 2006**

**Pri sestavi finančnega načrta so sodelovali:**

- Milena Volk,
- Mojca Tancar, u. d. prav.

Begunje, februar 2006

**VSEBINA**

- 1. IZHODIŠČA**
- 2. NAČRT OBSEGA DELA**
  - 2.1. FIZIČNI KAZALCI POSLOVANJA*
- 3. NALOŽBENA DEJAVNOST**
  - 3.1. PLAN NABAV OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV*
  - 3.2. PLAN INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA*
  - 3.3. VIRI SREDSTEV ZA INVESTICIJE*
- 4. KADROVSKI NAČRT**
- 5. USMERITVE ZA ZAGOTAVLJANJE CELOVITE KAKOVOSTI POSLOVANJA**
- 6. PREDRAČUNSKI IZKAZI**
  - 6.1. PLAN IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV OD 1.1. SO 31.12.2006*
  - 6.2. PLAN BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2006*
  - 6.3. PLAN IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA OD 1.1. DO 31.12.2006*
  - 6.4. PLAN IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI OD 1.1. DO 31.12.2006*
  - 6.5. PLAN IZKAZA RAČUNA FINANCIRANJA OD 1.1. DO 31.12.2006*
- 7. POVZETEK FINANČNEGA NAČRTA**
  - 7.1. FINANČNI KAZALCI POSLOVANJA*

## 1. IZHODIŠČA

Pri izdelavi finančnega načrta smo upoštevali:

- Zakon o javnih financah – 26.člen (Ur.l. RS št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02)
- Navodila za pripravo proračuna Republike Slovenije za leti 2006 in 2007, Proračunski priročnik 2006-2007 (spletna stran MF)
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l. RS št. 91/00, 122/00)
- Temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo finančnih načrtov za leto 2006 (MZ – 403-6/2005-1 – 22.11.2005)
- Splošni dogovor za leto 2005 z aneksi
- Področni dogovor za bolnišnice za leto 2005

in se naslonili tudi na predlog Splošnega dogovora za leto 2006 ter predlog Področnega dogovora za bolnišnice za leto 2006, saj iz vsebin obeh dokumentov, ki se nanašajo na psihiatrično dejavnost, izhaja, da so izhodišča, določena v Splošnem dogovoru in Področnem dogovoru za bolnišnice za leto 2005, lahko realna osnova za planiranje obsega dela in ostalih kazalcev poslovanja v naši bolnišnici za leto 2006.

## 2. NAČRT OBSEGA DELA

	PLAN 2004	REAL. 2004	PLAN 2005	REAL. 2005	PLAN 2006
<b>BOLNIŠNIČNA DEJAVNOST</b>					
<b>PLAČNIK ZZS</b>					
Primeri bolnišnične obravnave	1.190	1.195	1.190	1.265	1.190
Primeri dnevne bolnišnice	321	375	321	365	321
PRIMERI SKUPAJ	1.511	1.570	1.511	1.630	1.511
<b>OSTALI PLAČNIKI</b>					
Primeri bolnišnične obravnave	5	19	5	4	5
Primeri dnevne bolnišnice	1	-	1	-	1
PRIMERI SKUPAJ	6	19	6	4	6
<b>ZZS IN OSTALI PLAČNIKI</b>					
Primeri bolnišnične obravnave	1.195	1.214	1.195	1.269	1.195
Primeri dnevne bolnišnice	322	375	322	365	322
VSI PRIMERI SKUPAJ	1.517	1.589	1.517	1.634	1.517
<b>AMBULANTNA DEJAVNOST</b>					
<b>PLAČNIK ZZS</b>					
število točk	110.081	138.657	110.081	129.179	110.081
število obiskov	9.330	10.735	9.330	10.264	9.330
<b>OSTALI PLAČNIKI</b>					
število točk	464	433	464	308	464
število obiskov	45	34	45	24	45
<b>SKUPAJ ZZS IN OSTALI PLAČNIKI</b>					
število točk	110.545	139.090	110.545	129.487	110.545
število obiskov	9.375	10.769	9.375	10.288	9.375

Za leto 2006 ne načrtujemo prestrukturiranja in ostajajo deleži bolnišnične dejavnosti, dejavnosti dnevne bolnišnice in ambulantne dejavnosti nespremenjeni. Enako velja za število storitev, ki jih planiramo na ravni pogodbenih obveznosti z ZZS za leto 2005.

Načrtovani program bomo, če bo potrebno, spremenili in uskladili z dokončnimi vsebinami Splošnega dogovora in Področnega dogovora za bolnišnice za leto 2005.

## 2.1. FIZIČNI KAZALCI POSLOVANJA

	real. 2004	plan 2005	real. 2005	plan 2006
PSIHIATRIJA				
<b>- SPEC.BOLNIŠNIČNA DEJAVNOST</b>				
število primerov BO (bolnišnične obravnave)	1.195	1.190	1.265	1.190
število primerov DB (dnevne bolnišnice)	375	321	365	321
SKUPAJ ŠTEVILO PRIMEROV	1.570	1.511	1.630	1.511
število zdravnikov	13,72	15,12	13,60	15,60
število primerov na zdravnika	114,43	99,93	119,85	96,86
povprečna trajanje zdravljenja - BO	38,94	38,94	34,96	47,54
povprečno trajanje zdravljenja - DB	20,02	39,40	18,67	39,40
povprečna čakalna doba (ne nujni primeri)	0 - 24	0 - 24	0 - 24	0 - 24
<b>- SPEC.AMBULANTNA DEJAVNOST</b>				
število točk	138.657	110.081	129.179	110.081
število obiskov	10.735	9.330	10.264	9.330
število točk na obisk	12,92	11,80	12,59	11,80
število zdravnikov	2,9	2,9	2,9	2,9
število točk na zdravnika	47.813	37.959	44.544	37.959
število obiskov na zdravnika	3.702	3.217	3.539	3.217
povprečna čakalna doba za trižni pregled	0-7	0-7	0-7	0-7
povprečna čakalna doba za 1.pregled	35-75	35-75	35-75	35-75

## 3. NALOŽBENA DEJAVNOST

Posebnost bolnišnice je, da se nahaja v gradu, ki je kulturni spomenik državnega pomena. Vzpostavljanje čim bolj sodobno koncipirane hospitalne psihiatrične ustanove v danih okoliščinah je vse prej kot lahek proces, pri katerem vsebuje sleherni investicijski poseg, poleg osnovni, zdravstveni dejavnosti posvečenih ciljev, tudi zahteve po varovanju kulturne dediščine. Prav to oboje nam je z leti v veliki meri uspelo, tako da v ambientu, prežetem z žlahtno zapuščino človeške ustvarjalnosti, lahko bolnišnica, kljub nekaterim pomanjkljivostim grajskega poslopja, nudi pacientom visoko kvaliteto bivanja in zdravljenja.

Naložbena dejavnost v letu 2006 bo tako kot doslej namenjena predvsem izboljšanju funkcionalnosti obstoječih prostorskih, tehnoloških in opremskih zmogljivosti, njihovi optimalni izrabi, dvigu nastanitvenega standarda in izboljšanju pogojev za delo osebja.

Prenovo bolniških oddelkov B, D in E2, ki jih posodobitve še niso oz. so jih bili deležni pred približno 20. leti ter zaostajajo za sicer zgledno urejenimi preostalimi oddelki, smo načrtovali že leta 2005. Žal pa nam načrta ni uspelo uresničiti, čeprav smo imeli sredstva zanj pripravljena. Minulo leto je bilo namreč v znamenju investicije III. faze popotresne sanacije konstrukcije stavbe v okviru postopnega zagotavljanja standardov (prenova C1 in A oddelka ter delovnih kabinetov in učne baze). Zelo zahtevna investicija je do te mere zarezala v tkivo bolnišnice, da preprosto ni bilo mogoče posegati s prenovitvenimi deli še v druge dele bolnišnice. Zato ima prenova zgoraj citiranih oddelkov v letu 2006 prednost.

V letu 2005 je omenjena investicija odrinila na stranski tir tudi nekatere druge, po obsegu manjše, nujne posodobitve medicinskega sektorja. Vse pa so zelo občutljivo povezane z vsakodnevno osnovno dejavnostjo bolnišnice in jih bomo v letu 2006 poskušali uresničiti sukcesivno in na način, ki bo za funkcijo bolnišnice in počutje pacientov ter za delo osebja najmanj moteče.

Iz načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2006 je podrobneje razvidno, na katere enote se posamezni investicijski posegi nanašajo.

Med večjimi investicijami je planirana prenova kuhinje, za katera so bila sredstva sicer zagotovljena že v letu 2005, pa zaradi zgoraj naštetih razlogov ni prišlo do njene realizacije. V sedanji obliki je bila kuhinja gradbeno, prostorsko in tehnološko urejena v letu 1964. Vsa ta leta je bila sicer skrbno vzdrževana, kar so pokazali tudi redni, zunanji nadzori tako prostorov, delovnih površin in živil. Kljub zastarelosti opreme in drugim pomanjkljivostim je bil higienski režim v kuhinji na visokem nivoju. Največji problem so pravzaprav nefunkcionalne rešitve glede postavitve opreme in razporeda nekaterih prostorov, kar se je zaostriilo še zlasti po uvedbi HACCP sistema. Težave nameravamo odpraviti z ustreznimi posegi v prostor kuhinje, jedilnice, garderob in s pomikom v nekatere druge prostore, da se ne bodo več križale čiste in nečiste poti pri pripravi in transportu hrane. Obenem bomo v znatni meri zamenjali tehnološko zastarelo opremo in uredili dvigalo za dovoz vhodnih surovin do skladišča in iz skladišča v kuhinjo. Povsem bo treba obnoviti sistem prezračevanja.

Iz načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2006 je razvidno, katere investicije se bodo realizirale tudi v drugih enotah, ki predstavljajo podporo zdravstveni dejavnosti bolnišnice. Posebej so opredeljena obnovitvena dela na stavbi bolnišnice in njeni okolici, ki jim je namenjenih kar precej finančnih sredstev.

Med večjimi obnovitvenimi deli se predvideva protiprašna ureditev atrija gospodarskega dvorišča. Le-tega je potrebno, zaradi zahtev zdravstvenega inšpektorja, protiprašno urediti, saj to območje predstavlja dostop za dovoz prehrambenih izdelkov v kuhinjo bolnišnice. Poleg tega bomo z novimi parkirnimi mesti, ki jih bomo pridobili na tej površini, omilili precej pereč problem pomanjkanja parkirnih mest. Hkrati bomo, v skladu s sanitarnimi predpisi, uredili otok za zbiranje odpadkov.

Pri planu nabav opredmetenih osnovnih sredstev za leto 2006 je kot večja postavka prikazana nabava opreme za B in E2 oddelek, ki bosta prenovljena. Poleg tega smo veliko sredstev namenili nadaljnji posodobitvi informacijskega sistema in nabavi računalniške opreme.

Med ostalimi investicijami pa kot večja investicija izstopa nabava kombiniranega vozila, saj je sedanje že dotrajano.

**3. 1. PLAN NABAV OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV**

<b>ODDELEK – ENOTA – SLUŽBA</b>	<i>VREDNOST V SIT</i>
A ODDELEK	
B ODDELEK	<b>3.950.000</b>
B 1 ODDELEK	<b>1.480.000</b>
C ODDELEK	<b>230.000</b>
C 1 ODDELEK	<b>120.000</b>
D ODDELEK	<b>920.000</b>
E 1 ODDELEK	<b>540.000</b>
E 2 ODDELEK	<b>3.850.000</b>
PSIHOLOŠKA SLUŽBA	<b>350.000</b>
SKUPNE MEDICINSKE SLUŽBE	<b>2.350.000</b>
EEG laboratorij	650.000
soba glavne med. sestre	450.000
soba direktorja	1.250.000
UČNA BAZA	<b>810.000</b>
SPREJEMNA URGENTNA AMBULANTA	<b>225.000</b>
LEKARNA	<b>1.250.000</b>
LABORATORIJ	<b>1.080.000</b>
SKUPNO PODROČJE ZDR.NEGE IN ČIŠČENJE	<b>160.000</b>
DELOVNA TERAPIJA	<b>650.000</b>
DVORANA	<b>850.000</b>
FINANČNO-RAČUNOVODSKI ODDELEK	<b>700.000</b>
ODDELEK ZA SPLOŠNE ZADEVE	<b>7.400.000</b>
kuhinja	330.000
pralnica	1.000.000
vozni park	5.500.000
klub	320.000
enota za tehnično varovanje	250.000
PRENOSNI TELEFONI	<b>240.000</b>
PRENOVA INFORMACIJSKEGA SISTEMA	<b>3.000.000</b>
RAČUNALNIŠKA OPREMA	<b>8.470.000</b>
<b>SKUPAJ</b>	<b>38.625.000</b>

**3. 2. PLAN INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA**

<b>ODDELEK – ENOTA - SLUŽBA</b>	<b>VREDNOST V SIT</b>
<b>B ODDELEK</b>	<b>10.000.000</b>
B 1 ODDELEK	300.000
<b>C ODDELEK</b>	<b>650.000</b>
<b>D ODDELEK</b>	<b>3.850.000</b>
<b>E 2 ODDELEK</b>	<b>10.000.000</b>
SMS- DISPANZER – SPECIALISTIČNE AMBULANTE	1.650.000
SPREJEMNA URGENTNA AMBULANTA	550.000
SKUPNO PODROČJE ZDR. NEGE IN ČIŠČENJE	400.000
FINANČNO RAČUNOVODSKI ODDELEK	500.000
<b>ODDELEK ZA SPLOŠNE ZADEVE</b>	<b>17.940.000</b>
kuhinja	13.500.000
pralnica	950.000
vozni park	500.000
klub	300.000
enota za tehnično vzdrževanje	2.000.000
enota za urejanje zunanjega imetja	690.000
<b>OBNOVITVENA DELA NA STAVBI BOLNIŠNICE IN NJENI OKOLICI</b>	<b>23.310.000</b>
<b>MENJAVA TALNIH OBLOG</b>	<b>2.660.000</b>
<b>SLIKO-PLESKARSKA DELA NA ODDELKIH IN V ENOTAH + URGENTNI POSEGI</b>	<b>1.000.000</b>
<b>ZAMENJAVA OKEN</b>	<b>750.000</b>
<b>SKUPAJ</b>	<b>73.560.000</b>

**3. 3. VIRI SREDSTEV ZA INVESTICIJE**

v 000 SIT

	PLAN 2006	AM	presežek prih.nad odhodki iz pret.let	MS	rezervacije iz pret.let za INV
VIRI		53.866	65.916	20.182	8.878
nabava OS	38.625	38.625			
investicije	44.500	15.241	29.259		
tekoče in invest.vzdrž.	29.060			20.182	8.878

V letu 2006 bolnišnica ne more računati na sredstva iz skupnega sklada pri Ministrstvu za zdravje, ampak jih bo lahko krila iz lastnih virov, ki jih je pridobila na osnovi pozitivnega poslovanja v preteklih letih, in sicer: amortizacije, presežka prihodka nad odhodki iz preteklih let, materialnih stroškov ter rezervacije iz preteklih let za investicije. Iz tabele je razvidno, iz katerega vira se krije nabava osnovnih sredstev, investicije in tekoče investicijsko vzdrževanje.



## 4. KADROVSKI NAČRT

	REALIZACIJA LETO 2004	PLAN ZA LETO 2005	REALIZACIJA LETO 2005	PLAN ZA LETO 2006
<b>Direktor</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Glavna medicinska sestra</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Pomočnica dir. za sploš. Zadeve</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Zdravniki skupaj:</b>	<b>16</b>	<b>18</b>	<b>16</b>	<b>18</b>
Od tega:				
- predstojniki	4	4	4	4
- zdravniki specialisti	7	7	7	7
- zdravniki specializanti	5	6	5	6
- zdravniki	0	1	0	1
- zdravnik – sekundarij				
<b>Diplomirane oz. višje med. sestre skupaj:</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>12</b>	<b>14</b>
Od tega:				
- diplomirana med. sestra	4	9	7	11
- diplomirana med. sestra – pripravnica	1	1	0	1
- višja med. sestra	7	3	5	2
<b>Zdravstveni tehniki v psihiatriji skupaj:</b>	<b>47</b>	<b>47</b>	<b>44</b>	<b>46</b>
Od tega:				
- zdravstveni tehniki v psihiatriji	46	46	44	46
- zdravstveni tehnik – pripravnik	1	1	0	0
<b>Bolničarji:</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>2</b>
<b>Strežniki v psihiatriji:</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>25</b>	<b>23</b>
<b>Psihološka služba skupaj:</b>	<b>4,5</b>	<b>5,5</b>	<b>5,5</b>	<b>5,5</b>
Od tega:				
- vodja psihološke službe	1	1	1	1
- klinični psiholog, spec.	1,5	1,5	1,5	1,5
- klinični psiholog, specializant	1	2	2	2
- klinični psiholog	1	1	1	1
<b>Socialna služba:</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Delovna terapija skupaj:</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
Od tega:				
- vodja delovne terapije	1	1	1	1
- diplomirana delovna terapevtka	0	0	1	1
- višji delovni terapevt	7	7	7	7
- delovni inštruktor	1	1	1	1
<b>Lekarna in laboratorij skupaj:</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
Od tega:				
- vodja lekarne in laboratorija	1	1	1	1
- farmacevtski referent	1	1	1	1
- laboratorijski referent	1	1	1	1
- zdravstveni tehnik v lekarni in laboratoriju	1	1	1	1
<b>Frizerke:</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>6</b>
Od tega:				
- vodja zdr. adm. in koordinator ....	1	1	1	1
- pisarniški referent	5	5	5	5
<b>Finančno – računovodski oddelek skupaj:</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
Od tega:				
- vodja FRO	1	1	1	1
- ekonomski referent – analitik	1	1	1	1
- ekonomski referent	5	5	5	5
<b>Oddelek za splošne zadeve:</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

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

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 odgovornost za to občutljivo kadrovsko področje, od leta 2002 ni pokazala razumevanja za pobude in potrebe, ki so prihajale iz naše bolnišnice in ni bilo niti enega razpisa specializacije za regijo Kranj. Pri tem pa bi potrebovali do leta 2007 za enostavno reprodukcijo (nadomestne zaposlitve zaradi upokojitve) 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 v okviru njihovih razpisov za znanega plačnika (bolnišnice same, torej) in na ta način zaposlili pet lastnih specializantov. Lani nam tudi na ta način ni uspelo zaposliti planiranega zdravnika - specializanta, ker Zdravniška zbornica oktobra meseca ni objavila razpisa za znanega plačnika. Precej pereč problem zaposlovanja zdravnikov prenašamo, torej v naslednje leto.

V letu 2006 ne načrtujemo večjega števila zaposlenih, ampak le prestrukturiranje oz. izboljšanje kvalifikacijske strukture z zaposlovanjem ključnih manjkajočih kadrov (zdravniki, diplomirane med. sestre, socialne delavke in zdravstveni tehniki).

## 5. USMERITVE ZA ZAGOTAVLJANJE CELOVITE KAKOVOSTI POSLOVANJA

V letu 2006 si bomo, tako kot doslej, prizadevali k temu, da bo zdravljenje vsebovalo strokovno utemeljeno in uravnoteženo uporabo različnih terapevtskih možnosti, zlasti pa uspešnih in z dokazi podprtih metod zdravljenja in človeško pristen, timski pristop zdravstvenega osebja, ki naj v vseh fazah zdravljenja v največji možni meri spoštuje pacientovo individualnost in dostojanstvo ter ga vzpodbuja k aktivnemu in odgovornemu sodelovanju v tem procesu. Takšne vsebine dela v bolnišnici so sestavni del njene tradicije, pri čemer nikoli ni bila zadovoljna z doseženim in je zato vedno iskala nove, boljše rešitve, da bi na tej osnovi lahko uspešno in učinkovito uresničevala poslanstvo hospitalne ustanove na sekundarnem nivoju. V letu 2006 se bomo poleg lastnih zamisli in pobud lahko naslonili na sprejete Nacionalne usmeritve za razvoj kakovosti v zdravstvu in Splošnih standardov zdravstvene oskrbe za bolnišnice, na katerih temelji uvajanje nenehnega izboljšanja kakovosti v zdravstveni sistem.

Formirali bomo:

1. odbor za kakovost in varnost pacientov, ki bo imel za cilj postopno postavitve najvišje strukture za kakovost in varnost v bolnišnici in
2. komisijo za kakovost in varnost, kot izvršno strukturo oz. telo, ki bo zadolžena za izvajanje nalog, ki jih bo zahteval odbor za kakovost, nacionalne usmeritve in strategija za razvoj kakovosti.

Omenjeni odbor in komisija bosta v okviru svojih pristojnosti in zadolžitev pristopila k izvajanju procesnih kazalnikov 3, 4, 5, 6, 7, 9 in kazalnikov izidov kakovosti 8, 9 (Uvajanje kakovosti v slovenske bolnišnice – predstavitev 21. 12. 2005). Nadaljevali bomo tudi s spremljanjem kazalnika o Prvem zamahu shizofrenije, ki ga analizira Zdravniška zbornica Slovenije in s spremljanjem štirih kazalnikov, ki smo jih sami razvili in spremljali v letu 2005 (Število antipsihotikov, ki so predpisani bolniku ob odpustu iz bolnišnice, Kazalnik učinkovitosti psihoterapevtskega programa tehnik za obvladovanje anksioznosti, Kazalnik kakovosti obravnave nevrotskih in stresnih motenj, Čas od odpusta bolnika do odposlanja odpustnega pisma).

Bolnišnica bo spremljala tudi standarde oz. kazalnike na področju poslovanja bolnišnice in sicer glede:

- pozitivnega poslovanja,
- porabe amortizacijskih sredstev,
- pravočasnosti plačevanja računov,
- izdelave razvojnega načrta in
- spremljanja učinkovite izrabe virov.

Poleg tega bomo, na osnovi nacionalno izdelane ankete, merili zadovoljstvo in izkušnje pacientov in zadovoljstvo zaposlenih.

Poslovanje in strokovno delo bolnišnice v letu 2006 bo usmerjeno v razvoj takšne bolnišnice, ki bo izpolnjevala svoje poslanstvo kot sodobna, ostalim podobnim ustanovam konkurenčna, pacientom in njihovim svojcem in zaposlenim prijazna ustanova, odprta v družbo, takšna ki bo v sodelovanju z vsemi potrebnimi zunanjimi institucijami, organizacijami in službami zmogla čim bolj uspešno, varno, pravočasno in učinkovito poskrbeti za ljudi z duševno motnjo.

## 6. PREDRAČUNSKI IZKAZI

### 6. 1. PLAN IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV OD 1.1. SO 31.12.2006

Plan izkaza prihodkov in odhodkov PBB za obdobje od 1.januarja do 31.decembra 2006 je izdelan na podlagi realizacije za leto 2005 ter z oceno gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2006.

v 000 sit

NAZIV PODKUPINE KONTOV	oznaka za AOP	plan 2006	real. 2005	indeks 06/05	real. 2004	indeks 05/04
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	1.263.168	1.249.210	101,12	1.224.019	102,06
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	861	1.250.758	1.235.684	101,22	1.210.437	102,09
Prihodki od prodaja blaga in materiala	864	12.410	13.526	91,75	13.582	99,59
B) FINANČNI PRIHODKI	865	9.848	11.163	88,22	8.909	125,30
C) IZREDNI PRIHODKI	866	770	2.469	31,19	3.547	69,61
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	-			1	-
<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>870</b>	<b>1.273.786</b>	<b>1.262.842</b>	<b>100,87</b>	<b>1.236.476</b>	<b>102,13</b>
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	285.684	283.470	100,78	276.066	102,68
Stroški materiala	873	224.650	220.200	102,02	199.683	110,27
Stroški storitev	874	61.034	63.270	96,47	76.383	82,83
F) STROŠKI DELA	875	940.360	915.252	102,74	907.664	100,84
Plače in nadomestila plač	876	683.000	662.079	103,16	648.988	102,02
Prispevki za soc.varnost delodajalcev	877	158.360	160.502	98,67	163.884	97,94
Drugi stroški dela	878	99.000	92.671	106,83	94.792	97,76
G) AMORTIZACIJA	879	44.982	43.214	104,09	40.987	105,43
H) REZERVACIJE	880					
I) DAVEK OD DOBIČKA	881					
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	882	2.260	2.479	91,17	2.069	119,82
K) FINANČNI ODHODKI	883		20	-		
L) IZREDNI ODHODKI	884		29	-	1.556	1,86
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	885	500	665	75,19	281	236,65
<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>888</b>	<b>1.273.786</b>	<b>1.245.129</b>	<b>102,30</b>	<b>1.228.623</b>	<b>101,34</b>
<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>889</b>		<b>17.713</b>	<b>-</b>	<b>7.853</b>	<b>225,56</b>
<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>890</b>					
Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	891					
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obrač.obdobju (celo število)	892	178	178	100,00	179	99,44
Število mesecev poslovanja	893	12	12	100,00	12	100,00

V letu 2006 načrtujemo 1.263.168 tisoč sit prihodkov od poslovanja, kar je 1,12 % rast glede na realizacijo v letu 2005.

Finančne prihodke načrtujemo v višini 9.848 tisoč sit, kar je 11,78 % manj od realizacije v letu 2005. Nižje finančne prihodke pričakujemo zaradi planiranega nekoliko manjšega presežka sredstev in zaradi zmanjševanja obrestnih mer za vezane depozite. Bolnišnica naj bi še vedno imela vezana prosta denarna sredstva.

Izredne prihodke načrtujemo v višini 770 tisoč sit, kar je 68,81 % manj od realizacije v letu 2005.

V letu 2006 ne pričakujemo donacij ali kakšnih drugih izrednih prihodkov.

Celotni prihodek je načrtovan v višini 1.273.786 tisoč sit, kar je 0,87 % več kot je znašal leta 2005.

Pri stroških materiala načrtujemo 2,02 % povečanje, pri stroških storitev pa 3,53 % znižanje glede na realizacijo v letu 2005.

Ker se plan dela ne povečuje ne pričakujemo posebnega zvišanja stroškov oz. naj bi se nekateri stroški, ki so bili v letu 2005, v letu 2006 ne pojavili.

Stroški dela naj bi se povečali za 2,74 % glede na leto 2005. Načrtujemo, da bo do povečanja prišlo zaradi napredovanj že zaposlenih delavcev, zaradi višjega zneska regresa, zaradi višjih stroškov prehrane, prevoza, povečanja izhodiščne plače.

Amortizacija naj bi se v primerjavi z letom 2005 povečala za 4,09 %. V letu 2006 naj bi se aktivirala v letu 2005 zaključena investicija – obnova oddelkov, planirane so nove nabave osnovnih sredstev.

Pri ostalih drugih stroških (članarine, takse, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča) načrtujemo 8,83 % znižanje stroškov glede na leto 2005.

Finančnih odhodkov in izrednih odhodkov ne načrtujemo.

Prevrednotovalni poslovni odhodki (odpis ob inventuri) naj bi bili 24,81 % nižji kot leta 2005.

Celotni odhodki so načrtovani v višini 1.273.786 tisoč sit, kar je 2,3 % več kot leta 2005.

Presežka prihodkov nad odhodki oziroma presežka odhodkov nad odhodki v letu 2006 ne načrtujemo.

## 6. 2. PLAN BILANCE STANJA NA DAN 31.12.2006

v 000 sit

NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	plan 2006	real. 2005	indeks 06/05	real. 2004	indeks 05/04
<b>SREDSTVA</b>						
<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	001	830.132	615.263	134,92	624.926	98,45
NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA	002	17.780	14.780	120,30	13.933	106,08
POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH DOLG. SR.	003	1.778	1.895	93,83	1.418	133,64
NEPREMIČNINE	004	1.310.900	1.074.168	122,04	1.054.658	101,85
POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	545.000	505.844	107,74	481.833	104,98
OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	364.000	325.055	111,98	329.506	98,65
POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDM. OS	007	320.000	296.304	108,00	291.459	101,66
DOLGOROČNE KAPITALSKE NALOŽBE	008	430	430	100,00	430	100,00
DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	3.800	4.873	77,98	1.109	439,40
<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČAS. RAZM.</b>	012	241.930	278.940	86,73	251.468	110,92
DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VRED.	013	30	30	100,00	31	96,77
DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	25.000	26.828	93,19	78.581	34,14
KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	4.000	4.074	98,18	3.257	125,08
DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016		2.069	-	746	277,35
KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV EKN	017	10.000	13.035	76,72	2.794	466,54
KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	200.000	230.000	86,96	160.000	143,75
KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	900	910	98,90	800	113,75
DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	1.800	1.788	100,67	4.985	35,87
AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	200	206	97,09	274	75,18
<b>C) ZALOGE</b>	023	10.200	10.295	99,08	10.288	100,07
ZALOGE MATERIALA	025	9.500	9.535	99,63	9.646	98,85
ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026				30	-
ZALOGA BLAGA	030	700	760	92,11	642	118,38
<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	032	1.082.262	904.498	119,65	886.682	102,01
AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	1.000	1.761	56,79	2.784	63,25
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>						
<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČAS. RAZM.</b>	034	103.400	104.246	99,19	120.079	86,81
KRATKOROČNE OBVEZ. ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035		-		7.662	-
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	55.000	55.049	99,91	55.192	99,74
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	30.000	30.745	97,58	37.696	81,56
DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	18.000	17.987	100,07	18.725	96,06
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV EKN	039	400	465	86,02	404	115,10
PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043		-		400	-
<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	044	978.862	800.252	122,32	766.633	104,39
DOLGOROČNO RAZMEJENI PRIHODKI	047	97.540	72.540	134,46	46.857	154,81
DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	24.000	24.448	98,17	23.747	102,95
DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	3.400	4.243	80,13	-	
OBVEZNOSTI ZA NEOP. DOLG. SR. IN OPRED. OS	056	787.576	632.675	124,48	647.396	97,73
OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	430	430	100,00	430	100,00
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	65.916	65.916	100,00	48.203	136,75
<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	060	1.082.262	904.498	119,65	886.712	102,01
PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	1.000	1.761	56,79	2.784	63,25

Načrt bilance stanja za leto 2006 je izdelan na podlagi stanja na dan 31.12.2005 z oceno predvidenih sprememb v letu 2006.

Na dolgoročnih sredstvih in sredstvih v upravljanju v letu 2006 načrtujemo povečanje stanja za 34,92 %, zaradi novih nabav računalniških programov, opreme, investicij v zgradbe.

Na kratkoročnih sredstvih v letu 2006 načrtujemo 13,27 % znižanje stanja na glede na leto 2005 zlasti zaradi zmanjšanja stanja na računu in manjše stanje vezanih sredstev.

Stanje zalog naj bi ostalo na ravni zalog leta 2005 oz. naj bi se malenkost znižalo - 0,92 %.

Kratkoročne obveznosti (do dobavitelje in zaposlenih) in pasivne časovne razmejitve načrtujemo v isti višini kot so bile leta 2005.

Stanje lastnih virov in dolgoročnih obveznosti naj bi se povečalo za 22,32 %, glede na stanje na dan 31.12.2005.

Dolgoročno razmejeni prihodki naj bi se povečali, ker tudi v letu 2006 pričakujemo, da bo obračunana amortizacija manjša od priznane amortizacije v ceni storitev, zato naj bi se za razliko povečali ti prihodki.

### 6. 3. PLAN IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA OD 1.1. DO 31.12.2006

v 000 sit

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	plan 2006	real. 2005	indeks 06/05	real. 2004	indeks 05/04
<b>I. SKUPAJ PRIHODKI</b>	401	1.265.000	1.249.824	101,21	1.255.375	99,56
<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	402	1.250.000	1.235.062	101,21	1.239.559	99,64
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	1.200.000	1.188.235	100,99	1.207.246	98,43
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	50.000	46.827	106,78	32.313	144,92
<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	431	15.000	14.762	101,61	15.816	93,34
<b>II. SKUPAJ ODHODKI</b>	437	1.242.100	1.226.910	101,24	1.209.088	101,47
<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	438	1.207.000	1.192.284	101,23	1.173.421	101,61
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	720.000	709.099	101,54	697.313	101,69
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	120.000	119.305	100,58	121.244	98,40
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	330.000	326.883	100,95	319.036	102,46
D. Plačila domačih obresti	464		-		-	
E. Plačila tujih obresti	465		-		-	
F. Subvencije	466		-		-	
G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467		-		-	
H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468		-		-	
I. Drugi tekoči domači transferji	469		-		-	
J. Investicijski odhodki	470	37.000	36.997	100,01	35.828	103,26
<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	481	35.100	34.626	101,37	35.667	97,08
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	482	21.500	21.253	101,16	21.863	97,21
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	483	3.600	3.576	100,67	3.801	94,08
C. Izdatki za blago in storitve	484	10.000	9.797	102,07	10.003	97,94
<b>III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	485	22.900	22.914	99,94	46.287	49,50
<b>III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI</b>	486		-		-	

Načrt izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka v letu 2006 je izdelan na podlagi prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka v letu 2005 in ocene predvidenih sprememb v letu 2006.

Načrtovani prihodki za izvajanje javne službe naj bi se v letu 2006 povečali za 1,21 %, načrtovani prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu za pa 1,61 % glede na leto 2005. Pričakujemo, da bo delež prihodkov na trg znašal 2,77 % vseh prihodkov.

Načrtovani odhodki za izvajanje javne službe naj bi se glede na leto 2005 povečali za 1,23 %.

Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu naj bi se v primerjavi z letom 2005 povečali za 1,37 %.

Ob koncu leta 2006 načrtujemo presežek prihodkov nad odhodki v višini 22.900 tisoč sit, kar je 0,06 % manj kot leta 2005.



#### 6. 4. PLAN IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI OD 1.1. DO 31.12.2006

v 000 sit

NAZIV PODKUPNE KONTOV	oznaka za AOP	plan 2006		Real. 2005		indeks 3/5	indeks 4/6
		prih.in odh.za izv.javne sl.	prih.in odh.od prod.blaga in stor. na trgu	prih.in odh.za izv.javne sl.	prih.in odh.od prod.blaga in stor. na trgu		
1	2	3	4	5	6	7	8
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	1.226.410	36.758	1.212.861	36.349	101,12	101,13
B) FINANČNI PRIHODKI	665	9.848		11.163		88,22	
C) IZREDNI PRIHODKI	666	770		2.469		31,19	
Č) PREVREDNOTOVALNI POSL.PRIH.	667			-			
D) CELOTNI PRIHODKI	670	1.237.028	36.758	1.226.493	36.349	100,86	101,13
E) STROŠKI BLAGA, MAT.IN STOR.	671	277.399	8.285	275.195	8.275	100,80	100,12
F) STROŠKI DELA	675	913.090	27.270	888.534	26.718	102,76	102,07
G) AMORTIZACIJA	679	43.779	1.203	41.952	1.262	104,35	95,32
H) REZERVACIJE	680			-	-		
I) DAVEK OD DOBIČKA	681						
J) OSTALI DRUGI STROŠKI	682	2.260		2.386	93	94,72	-
K) FINANČNI ODHODKI	683			19	1	-	-
L) IZREDNI ODHODKI	684			29		-	
M) PREVREDNOTOVALNI POSL.ODH.	685	500		665		75,19	
N) CELOTNI ODHODKI	688	1.237.028	36.758	1.208.780	36.349	102,34	101,13
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	689	-	-	17.713		-	

Načrt izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti v letu 2006 je izdelan na podlagi ocenjenih prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti za leto 2005 in ob predpostavki, da bo delež prihodkov od prodaje na trgu v višini 2,9 %.

Načrtovani prihodki od poslovanja za izvajanje javne službe naj bi se povečali za 1,12 % glede na realizacijo leta 2005, prav tako naj bi se za 1,13 % povečali prihodki od poslovanja od prodaje na trgu.

Načrtovani finančni prihodki in izredni prihodki naj bi bili posledica izvajanja javne službe. Ocenjujemo, da bo teh prihodkov v letu 2006 manj kot v letu 2005.

Celotni prihodek iz naslova izvajanja javne službe naj bi bil v letu 2006 večji od realiziranega v letu 2005 za 0,86 %, celotni prihodek od prodaje na trgu za 1,13 %.

Stroški blaga, materiala in storitev za izvajanje javne službe naj bi se povečali za 0,80 %, za izvajanje tržne dejavnosti pa za 0,12 % glede na leto 2005.

Stroški dela za izvajanje javne službe naj bi se povečali za 2,76 %, za izvajanje tržne dejavnosti pa za 2,07 % glede na leto 2005.

Amortizacija za izvajanje javne službe naj bi se povečala za 4,35 %, za izvajanje tržne dejavnosti pa naj bi se zmanjšala za 4,68 % glede na leto 2005.

Načrtovani ostali drugi stroški in prevrednotovalni poslovni odhodki naj bi bili posledica izvajanja javne službe. Ti stroški naj bi bili za 10,94 % manjši kot leta 2005.

Presežka prihodkov nad odhodki oz. presežka odhodkov nad odhodki ne načrtujemo.

## 6. 5. PLAN IZKAZA RAČUNA FINANCIRANJA OD 1.1. DO 31.12.2006

v 000 sit

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	plan 2006	real. 2005	indeks 06/05
VII.ZADOLŽEVANJE			
Domače zadolževanje			
Zadolževanje v tujini			
VIII. ODPLAČILO DOLGA			
Odplačilo domačega dolga			
Odplačilo dolga v tujino			
IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE			
IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA			
X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	22.900	22.914	99,94

Povečanje sredstev na računih je posledica presežka prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka. Posojil nimamo in jih tudi v letu 2006 ne načrtujemo.

## 7. POVZETEK FINANČNEGA NAČRTA

PRIHODKI	REAL 2004	REAL 2005	PLAN 2006	INDEKS 2005/2004	INDEKS 2006/2005
medicinski prihodki - OZZ	1.188.723	1.208.705	1.234.243	101,68	102,11
medicinski prihodki - drugi viri	24.205	29.837	26.360	123,27	88,35
Nemedicinski prihodki	12.457	13.633	10.618	109,44	77,88
SKUPAJ JAVNA SLUŽBA	1.225.385	1.252.175	1.271.221	102,19	101,52
nemedicinski prihodki - TRG	37.215	36.349	27.565	97,67	75,83
SKUPAJ PRIHODKI	1.262.600	1.288.524	1.298.786	102,05	100,80
AM priz > obrač.	26.123	25.682	25.000	98,31	97,34
SKUPAJ PRIHODKI	1.236.477	1.262.842	1.273.786	102,13	100,87

ODHODKI	REAL 2004	REAL 2005	PLAN 2006	INDEKS 2005/2004	INDEKS 2006/2005
STROŠKI BLAGA,MAT.IN STORITEV	276.066	283.470	285.684	102,68	100,78
STROŠKI DELA	907.664	915.252	940.360	100,84	102,74
AMORTIZACIJA	40.987	43.214	44.982	105,43	104,09
DRUGI STROŠKI	2.069	2.479	2.260	119,82	91,17
IZDREDNI ODHODKI, ODH.FINANC.....	1.837	714	500	38,87	70,03
SKUPAJ ODHODKI	1.228.623	1.245.129	1.273.786	101,34	102,30
SKUPAJ PRIHODKI	1.236.477	1.262.842	1.273.786,00	102,13	100,87
SKUPAJ ODHODKI	1.228.623	1.245.129	1.273.786,00	101,34	102,30
presežek prihodkov	7.854	17.713	-	225,53	-

Finančni načrt za leto 2006 ne predvideva razlike med prihodki in odhodki.

### 7.1. FINANČNI KAZALCI POSLOVANJA

	real. 2004	real. 2005	plan 2006
<b>GOSPODARNOST</b>			
Celotna gospodarnost	1,01	1,01	1,00
Gospodarnost poslovanja	1,00	1,00	1,00
<b>ODPISANOST OSNOVNIH SREDSTEV IN OBRAČANJE ZALOG</b>			
Odpisanost osnovnih sredstev	0,55	0,57	0,57
Koeficient obračanja zalog materiala	23,80	24,09	24,00
Koeficient obračanja zalog zdravil	12,59	16,05	16,00
<b>DOBIČKONOSNOST</b>			
Dobičkonosnost prihodkov	0,01	0,01	-
<b>STANJE FINANCIRANJA</b>			
Delež kratkoročnega financiranja	0,14	0,12	0,12
Delež dolgoročnega financiranja	0,86	0,88	0,88
<b>LIKVIDNOST IN SOLVENTNOST</b>			
Pokritost kratkoročnih obveznosti	1,99	2,46	2,00
Pokritost dolgoročnih obveznosti	1,23	1,30	1,30

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