



LETNO POROČILO
ZA LETO 2022
PSIHIATRIČNA BOLNIŠNICA BEGUNJE

VSEBINA

1	UVOD.....	4
1.1	UVODNI NAGOVOR PREDSEDNIKA(ICE) SVETA JZZ, S Poudarki na pomembnejših odločitvah oz. sklepih sveta JZZ v letu 2022.....	4
1.2	UVODNI NAGOVOR DIREKTORJA PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE.....	4
2	OSEBNA IZKAZNICA PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE.....	6
3	PREDSTAVITEV PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE.....	7
3.1	PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE.....	7
3.2	VODSTVO.....	8
4	POSLOVNO POROČILO.....	9
4.1	ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE.....	9
4.1.1	ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE JZZ.....	9
4.1.2	ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO LETNEGA POROČILA.....	9
4.1.3	INTERNI AKTI JZZ (NPR. STATUT, INTERNI AKTI PRAVILNIKI, NAVODILA, POSLOVNIKI, PRIROČNIKI...).....	10
4.2	VIZIJA PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE.....	11
4.3	POS LANSTVO PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE.....	11
4.4	STRATEGIJA PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE.....	11
4.5	DOLGOROČNI CILJI PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE.....	12
4.6	NAJPOMEBNEJŠI LETNI CILJI PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE, KI IZHAJAJO IZ DOLGOROČNIH CILJEV.....	13
4.7	OCENA DOSEŽENIH CILJEV***.....	13
4.7.1	REALIZACIJA LETNIH CILJEV.....	15
4.7.2	REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA.....	17
4.7.3	POSLOVNI IZID.....	20
4.7.4	NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	20
4.7.5	ČAKALNE DOBE.....	21
4.8	OCENA USPEŠNOSTI S POMOČJO KAZALNIKOV, VKLJUČNO Z OCENO GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	21
4.8.1	OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	21
4.8.2	KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI.....	21
4.8.3	FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	21
4.8.4	OCENA STROKOVNE UČINKOVITOSTI - KAKOVOSTI IN VARNOSTI.....	22
4.9	OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC*.....	22
4.10	POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	23
4.11	OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA.....	23

4.12	DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	24
4.12.1	PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	24
4.12.2	POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2022.....	30
4.12.3	POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2022.....	31
5	RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2022.....	33
5.1	RAČUNOVODSKO POROČILO - PRILOGE.....	33
5.2	POJASNILA RAČUNOVODSKEGA POROČILA	33
5.2.1	POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA.....	34
5.2.2	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	42
5.2.3	POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA JZZ... ..	46
5.2.4	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2022	46

KAZALO SLIK:

Slika 1:	Osnovna organizacijska struktura v PBB	8
Slika 2:	Delež zaposlenih po stopnji izobrazbe po stanju na dan 31.12.2022	28
Slika 3:	Delež zaposlenih glede na starostna obdobja po stanju na dan 31.12.2022.....	28
Slika 4:	Delež zdravnikov glede na starostna obdobja po stanju na dan 31.12.2022	28
Slika 5:	Delež zaposlenih v zdravstveni negi po starostnih obdobjih na dan 31.12.2022	28

KAZALO TABEL:

Tabela 1:	Prihodki, odhodki in poslovni izid v letu 2022	4
Tabela 2:	Dolgoročno zastavljeni cilji PBB po področjih.....	12
Tabela 3:	Realizacija letnih ciljev PBB.....	15
Tabela 4:	Realizacija delovnega programa v PBB	17
Tabela 5:	Realizacija delovnega programa (primerjava leta 2022 z letom 2021)	18
Tabela 6:	Realizacija delovnega programa ABO po dejavnostih v številu primerov in številu uteži	18
Tabela 7:	Poslovni izid po letih v EUR.....	20
Tabela 8:	Finančni kazalniki poslovanja v skladu s Splošnim dogovorom	21
Tabela 9:	Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje	23
Tabela 10:	Kadrovska tabela po nazivih delovnih mest na dan 31.12.2022	24
Tabela 11:	Kadrovska tabela po področjih dela na dan 31. 12. 2022	25
Tabela 12:	Pregled realizacije investicij v letu 2022 v EUR.....	30
Tabela 13:	Vrsta investicij.....	31
Tabela 14:	Vzdrževalna dela (stroški v EUR).....	32
Tabela 15:	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR v EUR	34
Tabela 16:	Nepremičnine v EUR	34
Tabela 17:	Nepremičnine v lasti Psihiatrična bolnišnice Begunje	35
Tabela 18:	Oprema in druge opredmetena osnovna sredstva.....	36
Tabela 19:	Dolgoročne terjatve iz poslovanja v EUR.....	36
Tabela 20:	Kratkoročne terjatve do uporabnikov v EKN v EUR	37
Tabela 21:	Druge kratkoročne terjatve v EUR	38
Tabela 22:	Aktivne časovne razmejitev v EUR.....	38
Tabela 23:	Zaloge v EUR	39

Tabela 24: Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v EUR	39
Tabela 25: Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN v EUR.....	40
Tabela 26: Dolgoročno odloženi prihodki v EUR	40
Tabela 27: Dolgoročne donacije za nadomeščanje amortizacije v EUR	40
Tabela 28: Obv. za neopred. sredstva in opred. OS v EUR	41
Tabela 29: Presežek prihodkov nad odhodki v EUR	41
Tabela 30: Prihodki v EUR.....	42
Tabela 31: Odhodki v EUR	43
Tabela 32: Izvajalci zdravstvenih storitev v EUR	43
Tabela 33: Izvajalci nezdravstvenih storitev v EUR	43
Tabela 34: Poslovni izid v EUR	45
Tabela 35: Nepravilne obveznosti v EUR	45
Tabela 36: Osnovna sredstva	46

1 UVOD

1.1 UVODNI NAGOVOR PREDSEDNIKA(ICE) SVETA JZZ, S Poudarki Na Pomembnejših Odločitvah Oz. Sklepih Sveta JZZ v letu 2022

1.2 UVODNI NAGOVOR DIREKTORJA PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE

Letni cilji, ki sledijo strateškim ciljem. Cilji, postavljeni v Programu dela in finančnem načrtu 2022, so bili postavljeni visoko, žal pa nekaterih zlasti zaradi še prisotne epidemiološke situacije (Covid-19) v prvih mesecih leta 2022 nismo dosegli. Zaradi prilagajanja (oz. krčenja) programov v začetku leta 2022, ki je bilo posledica epidemiološke situacije, smo z namenom doseganja finančno pozitivnega poslovanja z ZZS sklenili dogovor o prestrukturiranju programov naše bolnišnice. Prestrukturirani program smo izvajali in ga dosegli v drugi polovici leta 2022. Zaradi večjega vložka energije in časa v realizacijo prestrukturiranega programa zdravstvene dejavnosti tako letni cilji na nekaj področjih niso bili doseženi v celoti.

Poslovanje je bilo tudi v letu 2022 pozitivno, saj smo na podlagi Aneksa št. 1 k Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021, sklenjenega z ZZS (veljaven od 1.7.2022), z izvajanjem prestrukturiranega programa finančno nadomestili izpadel program zaradi epidemioloških razmer v začetku leta 2022. Obenem smo izvajali tudi ustrezne varčevalne ukrepe. Psihiatrična bolnišnica Begunje je tako tudi v letu 2022 dosegla presežek prihodkov nad odhodki, kar skupaj z ustreznim obsegom programa in varnimi in kakovostnimi storitvami za paciente, kljub povečanim stroškom dela in višjim cenam energentov omogoča finančno vzdržno poslovanje v prihodnje. Kazalnik gospodarnosti za leto 2022 je v višini 105.

Likvidnostnih težav v letu 2022 nismo imeli.

Tabela 1: Prihodki, odhodki in poslovni izid v letu 2022

	Real 2022	Real 2021	delež v celotnih stroških	Indeks re22/re21
SKUPAJ PRIHODKI	9.302.408	9.755.459	1,05	95
SKUPAJ ODHODKI	8.852.598	9.290.670	1,00	95
STROŠKI MATERIALA	1.051.352	896.671	0,12	117
STROŠKI STORITEV	1.181.977	1.076.336	0,13	110
STROŠKI DELA	6.418.088	7.123.748	0,72	90
AMORTIZACIJA	113.829	126.846	0,01	90
FINANČNI ODHODKI	17	11	0,00	155
DRUGI STROŠKI	87.335	67.057	0,01	130
POSLOVNI IZID	449.810	464.789	0,05	96

Realizacija programa po pogodbi z ZZS. Plan (prestrukturiranega) delovnega programa po pogodbi z ZZS je bil v veliki meri dosežen oz. presežen na področjih ambulantne dejavnosti (psihiatrična ambulantna dejavnost 100,19%, kliničnopsihološka ambulantna dejavnost 103,48%), dolgotrajne dnevne obravnave (101,45%), psihogeriatrije (187,86%), skupnostne psihiatrične obravnave (100,00%) in nadzorovane psihiatrične obravnave (150,00%). Pri izvajanju programa hospitalne dejavnosti psihiatrije smo dosegli 85,88%, pri neakutni psihiatrični obravnavi pa 47,26 % plana.

Čakalne dobe. Kot je razvidno iz Poročila o čakalnih dobah na dan 31. 12. 2022 so pacienti na pregled za stopnji nujnosti (zelo hitro in hitro) čakali tudi nad dopustno čakalno dobo. Kljub vzpostavitvi ambulate za paciente napotene pod stopnjo nujnosti zelo hitro, doslednemu triažiranju napotnic s stopnjo nujnosti zelo hitro in sprotne prilagajanju terminov za paciente z napotnicami z različnimi stopnjami nujnosti (glede na trenutne potrebe) pripisati zmanjšanemu številu specialistov psihiatrov, ki opravljajo ambulantno dejavnost, stalno naraščajočemu številu napotitev pacientov s primarnega nivoja zdravstva (za stopnjo nujnosti zelo hitro je bilo število napotitev v letu 2022 600) ter slabi dostopnosti psihiatrične ambulantne obravnave na Gorenjskem (poleg PB Begunje le dva psihiatra s koncesijo za ambulantno dejavnost, ni delujočega Centra za duševno zdravje odraslih na Gorenjskem). Tudi na ambulantni pregled pri kliničnem psihologu je na dan 31. 12. 2022 kar nekaj pacientov čakalo nad dopustno čakalno dobo, kar je posledica tega, da imamo za kliničnopsihološko ambulantno dejavnost kljub večletnim prizadevanjem za širitev programa priznanega le 0,47 tima, potrebe po kliničnopsihološki obravnavi pa se povečujejo.

Investicije. V letu 2021 nismo izvedli večjih investicij. Izvajali smo le najnujnejša vzdrževalna dela. Pripravili pa smo Strategijo razvoja PB Begunje 2022-2031, ki je bila potrjena s strani Sveta Zavoda, in v kateri so opredeljene investicije za omenjeno obdobje s časovnimi okviri za izvedbo.

Pacient v središču pozornosti. Še naprej stremimo k temu, da je obravnava vsakega pacienta pravočasna, primerna, celostna, kakovostna, etična in zakonita, torej varna. Najpomembnejši je zdravstveni izid obravnave pacienta, pri čemer ne mislimo samo na ozke tehnične izide zdravljenja, ampak tudi na funkcionalni vidik in kakovost pacientovega življenja v povezavi z njegovim zdravjem.

Zaposleni kot pomemben dejavnik razvoja in dobrega poslovanja bolnišnice. Z definiranjem procesov smo dokazali, da je vsak zaposleni, ki je vključen v obravnavo pacienta, pomemben člen delovanja bolnišnice. Uspešno izvajamo ukrepe v okviru polnega certifikata »Družini prijazno podjetje« in program promocije zdravja na delovnem mestu.

Prenova poslovnih procesov. Usmerjenost vodstva k optimizaciji procesov dela vodi k temu, da ob obvladovanju stroškov stalno izboljšujemo kakovost naših storitev tako na zdravstvenem kot nezdravstvenem področju ter prepoznavamo in obvladujemo tveganja. Sistematična prenova delovnih procesov vodi tudi k obvladovanju stroškov.

Dobri rezultati kazalnikov kakovosti. Vzpostavljen je sistem z opredeljenimi merljivimi cilji in kazalniki kakovosti za vsak proces, s katerim redno spremljamo, ali procesi sledijo postavljenim ciljem. S kazalniki primerjamo rezultate v času in v panogi. V večji meri so kazalniki doseženi.

Uspešna presoja AACI mednarodne akreditacije. V oktobru 2022 smo uspešno prestali presojo mednarodne akreditacije za bolnišnice AACI in certifikata ISO 9001:2015.

Izvajanje Načrta integritete. Zavzemamo se za učinkovit in transparenten sistem javnega naročanja. Izvajanje naročil je večnivojsko, nadaljujemo z uvajanjem elektronskega poslovanja. Vsaka naročilnica in pogodba ima vključeno protikorupcijsko klavzulo.

2 OSEBNA IZKAZNICA PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE

IME	PSIHIATRIČNA BOLNIŠNICA BEGUNJE
IME ZA POSLOVANJE S TUJINO	Psychiatric Hospital Begunje
LOGOTIP	
SEDEŽ	Begunje na Gorenjskem 55, 4275 Begunje na Gorenjskem
MATIČNA ŠTEVILKA	5054818
IDENTIFIKACIJSKA ŠTEVILKA ZA DDV	94700699
ŠTEVILKA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA	27871
Št. TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA	01100-6030278767
TELEFON	04 533 52 00
SPLETNA STRAN	www.pb-begunje.si
USTANOVITELJ	Vlada Republike Slovenije
DATUM USTANOVITVE	12. januar 1993
DEJAVNOST	Q86.100 Bolnišnična zdravstvena dejavnost
ORGANI ZAVODA	Svet zavoda, Strokovni svet, Direktor zavoda

Člani sveta zavoda v mandatnem obdobju 2021–2025:

- mag. Mojca Vnučec Špacapan - predstavnica ustanovitelja od 21. 12. 2021 do 24. 6. 2022
- Maja Kunčič - predstavnica ustanovitelja od 21. 12. 2021 do 24. 6. 2022
- Srečko Brumen - predstavnik ustanovitelja od 21. 12. 2021 do 24. 6. 2022
- Milena Uzar - predstavnik ustanovitelja od 21. 12. 2021 do 24. 6. 2022
- dr. Branko Bregar - predstavnik ustanovitelja od 24. 6. 2022
- mag. Vesna Simič - predstavnica ustanovitelja od 24. 6. 2022
- mag. Tomaž Krišelj - predstavnik ustanovitelja od 24. 6. 2022
- mag. Anja Kocjančič - predstavnica ustanovitelja od 24. 6. 2022
- Marjana Perkovič – predstavnica zavarovancev od 21. 12. 2021
- Sašo Gašperin – predstavnica lokalne skupnosti od 21. 12. 2021
- Dino Alukić – predstavnik zaposlenih. od 21. 12. 2021

V letu 2022 se je svet zavoda sestal na: 7 rednih sejah, 1 izredni seji in 1 dopisni seji, sprejetih je bilo 78 sklepov.

3 PREDSTAVITEV PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE

3.1 PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE

USTANOVITEV

Psihiatrična bolnišnica Begunje, ustanovljena leta 1953, je bila z Odlokom, ki ga je sprejela Vlada RS, 12. 1. 1993, preoblikovana v javni zdravstveni zavod.

LOKACIJA

Bolnišnica je sredi Gorenjske na podeželju v prijetnem naravnem okolju. Razdalja do Splošne bolnišnice Jesenice je 18 km, 30 km do Bolnišnice Golnik in okoli 50 km do Kliničnega centra Ljubljana in Psihiatrične klinike Ljubljana, kar nudi dobre možnosti za interdisciplinarno obravnavo pacientov. Bolnišnica deluje v Gradu Katzenstein, ki je bil leta 1999 razglašen za kulturni spomenik državnega pomena.

DEJAVNOST

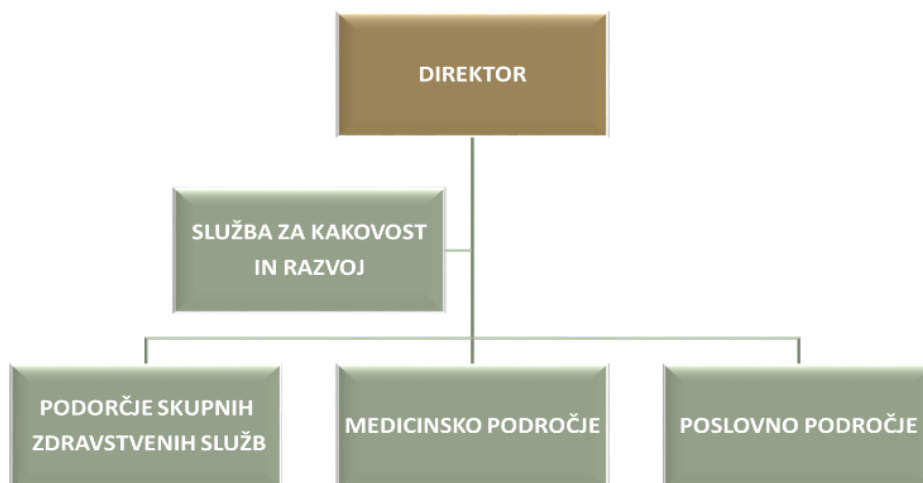
Psihiatrična bolnišnica Begunje je specialna bolnišnica, ki opravlja zdravstveno dejavnost na sekundarni ravni, tako, da diagnosticira in zdravi celoten spekter duševnih bolezni in motenj odraslega prebivalstva. Dejavnosti zavoda se, v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti (Uradni list RS, št. 69/2007 in 17/2008), razvrščajo v:

I56.290	druga oskrba z jedmi
M72.190	raziskovalna in razvojna dejavnost na drugih področjih naravoslovja in tehnologije,
M85.590	drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje,
Q86.100	bolnišnična zdravstvena dejavnost,
Q86.220	specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost,
Q86.909	druge zdravstvene dejavnosti,
S96.010	dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Delovni proces je v bolnišnici organiziran na medicinskem področju (oddelki, ambulante), področju skupnih zdravstvenih služb (Služba za zdravstveno nego in oskrbo, Služba za socialno delo, Služba za obvladovanje bolnišničnih okužb in čistilni servis, Lekarna, Služba za delovno terapijo, Služba za klinično psihologijo in Laboratorij) in poslovnem področju (Splošne službe, Zdravstvena administracija, Finančno računovodska služba in Servisne službe).

Slika 1: Osnovna organizacijska struktura v PBB



3.2 VODSTVO

Člani strokovnega sveta na dan 31. 12. 2021

Direktor:	Mitja Logar
Vodje oddelkov:	Pia Lapajne, Daša Troha, Alenka Tonkli Peternel.
Imenovana zdravnika:	Lilijana Horvat Jezeršek, dr. Lea Žmuc Veranič.
Predstavniki služb:	Jerca Zupan, mag. Sergeja Lombar, Mateja Babič, Miha Klinar, Alenka Štular.

DIREKTOR	Mitja Logar
POMOČNICA DIREKTORJA ZA ZDRAVSTVENO NEGO IN OSKRBO	Jerca Zupan

4 POSLOVNO POROČILO

4.1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

4.1.1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE JZZ

Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti JZZ:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC in 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US in 141/22 – ZNUNBZ),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS in 141/22 – ZNUNBZ),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2021, Aneks 1 k SD 2022, Uredba PISRS,
- Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 54/17 in 16/20 – ORZIUFSSZZ7).

4.1.2 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO LETNEGA POROČILA

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 187/21, 206/21 – ZDUPŠOP, 129/22, 140/22 – ZSDH-1A in 150/22 – ZIPRS2324)
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE)
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 102/10)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21)
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06 – ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18)

- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15)
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 46/03)
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13)
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21 in 203/21)
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12)
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10 in 3/13)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 0140-114/2022/3 z dne 19.5.2022)

4.1.3 INTERNI AKTI JZZ (NPR. STATUT, INTERNI AKTI PRAVILNIKI, NAVODILA, POSLOVNIKI, PRIROČNIKI...)

- Statut Javnega zdravstvenega zavoda Psihiatrične bolnišnice Begunje
- Poslovnik strokovnega sveta
- Poslovnik o delu sveta zavoda
- Poslovnik o volitvah in odpoklicu predstavnika delavcev v svet zavoda PBB
- Odlok o razglasitvi Parka in gradu Katzenstein v Begunjah za kulturni spomenik državnega pomena
- Strateški načrt 2022 - 2031
- Pravilnik o prepovedi dela pod vplivom alkohola, drog ali drugih prepovedanih substanc
- Pravilnik o razporeditvi in evidentiranju delovnega časa zaposlenih v PBB
- Pravilnik o izvajanju stalne pripravljenosti v PBB
- Pravilnik o izvajanju ukrepov v okviru certifikata Družini prijazno podjetje v Pb Begunje
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru in notranji presoji sistema vodenja kakovosti PBB
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru pri izvajalcu zdravstvenih storitev, zoper katerega je vložena druga zahteva
- Pravilnik o izobraževanju, strokovnem izpopolnjevanju in usposabljanju zaposlenih v PBB
- Pravilnik o ukrepih za varovanje delavcev pred nasiljem, trpinčenjem, spolnim in drugim nadlegovanjem ter pred drugimi oblikami psihosocialnih tveganj na delovnem mestu
- Pravilnik o notranjem revidiranju PBB
- Spremembe pravilnika o notranjem revidiranju
- Pravilnik o popisu PBB
- Pravilnik o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov po STM
- Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest v PBB
- Spremembe pravilnika o sistemizaciji delovnih mest v PBB
- Pravilnik o računovodstvu PBB
- Spremembe pravilnika o računovodstvu
- Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov
- Pravilnik o omejitvah in dolžnostih uradnih oseb v zvezi s sprejemanjem daril s prilogama
- Pravilnik o zavarovanju osebnih in drugih podatkov v PBB
- Pravila o disciplinski in odškodninski odgovornosti
- Sprememba Pravil o disciplinski in odškodninski odgovornosti
- Pravilnik o delovni in osebni varovalni opremi ter identifikacijski oznaki zaposleni
- Standard delovne oz. osebne varovalne opreme

- Pravilnik o načinu dajanja informacij za javnost
- Pravilnik o zaščiti prijaviteljev korupcije in drugih neetičnih ali nezakonitih ravnanj
- Pravilnik o izvajanju tržne dejavnosti
- Pravilnik o opravljanju dela na domu
- Izjava o varnosti z oceno tveganja
- Prijava poškodbe pri delu ali v zvezi z delom
- Hišni red
- Strategija upravljanja s tveganji v PBB
- Načrt gospodarjenja z odpadki iz zdravstva v Psihiatrični bolnišnici Begunje
- Načrt integritete
- Navodilo za oddajo naročil po enostavnem postopku
- Navodilo KOBO v zvezi s preprečevanjem okužbe s COVID-19
- Navodilo - postopek obravnave kršitev pacientovih pravic
- Navodilo - pravica pacienta do seznanitve z lastno zdravstveno dokumentacijo
- Navodilo - seznanitev z zdravstveno dokumentacijo umrlih pacientov
- Program preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb
- Protokol ukrepanja ob zaznavi spolnega nasilja v PBB
- Navodilo zaposlenim o ravnanju v primeru kaznivega dejanja grožnje
- Obvestilo o omejitvah in dolžnostih javnih uslužbencev v zvezi s sprejemanjem daril
- Katalog informacij javnega značaja

4.2 VIZIJA PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE

Psihiatrična bolnišnica Begunje bo trajnostno napredovala v vlogi ugledne, strokovno priznane, varne, učinkovite, ljudem in okolju prijazne ter poslovno uspešne bolnišnice, ki postavlja standard odličnosti pri izvajanju zdravstvene dejavnosti za ljudi s celotnim spektrom duševnih motenj.

4.3 POSLANSTVO PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE

Poslanstvo PBB je izvajanje javne zdravstvene dejavnosti za ljudi s celotnim spektrom duševnih motenj, tako da je obravnava pacienta varna in učinkovita, upoštevajoč najnovejše strokovno preverjene diagnostične in terapevtske metode, kjer posameznike pri zdravljenju, rehabilitaciji in reintegraciji v okolje podpira interdisciplinarni tim strokovnjakov, s skrbjo za strokovni in osebni razvoj zaposlenih ter odgovornim ravnanjem z javnimi sredstvi, naravnim okoljem in v sodelovanju z interesnimi skupinami.

4.4 STRATEGIJA PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE

Osrednji cilj Strategije razvoja Psihiatrične bolnišnice Begunje je **zagotavljanje strokovne, varne in celostne obravnave pacientov ob stalnem strokovnem razvoju bolnišnice, upoštevajoč družbeno odgovornost ter trajnostni razvoj**. Cilj je mogoče uresničiti z uravnoteženim **strokovnim** (razvoj stroke, pedagoško in raziskovalno delo), **družbenim** (razvoj medosebnih odnosov, povezovanje, sodelovanje navznoter in navzven, zmanjševanje stigme, vključevanje vseh deležnikov) in **okoljskim razvojem** (vključevanje okolju prijaznih tehnologij in materialov, ohranjanje zdravega naravnega okolja, ohranjanje zelenih površin, smotrna poraba energentov), ki upošteva omejitve in zmožnosti bolnišnice ter ustvarja pogoje in priložnosti za sedanjost in prihodnost.

4.5 DOLGOROČNI CILJI PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE

Psihiatrična bolnišnica Begunje ima v svoji strategiji dolgoročno zastavljene cilje, ki so opredeljeni po posameznih področjih in so navedeni v tabeli 2:

Tabela 2: Dolgoročno zastavljeni cilji PBB po področjih

PODROČJE	RAZVOJNI CILJI
Strokovno področje:	KAKOVOSTNA IN CELOSTNA ZDRAVSTVENA OBRAVNAVA Cilj 1: Zagotavljanje standardizirane in varne zdravstvene obravnave Cilj 2: Vzpostavitev programov zdravljenja, ki odgovarjajo potrebam populacije Cilj 3: Opolnomočenje pacientov na področju skrbi za zdravje in ohranjanja funkcij Cilj 4: Brezšivna zdravstvena obravnava pacienta/Kontinuirana zdravstvena obravnava na vseh področjih (znotraj) in ravneh zdravstvenega varstva
Pedagoško področje	UČEČA IN RAZVOJNO NARAVNANA ORGANIZACIJA Cilj 1: Zagotavljanje pogojev za strokovni razvoj Cilj 2: Strokovna rast in spremljanje razvoja zaposlenih Cilj 3: Krepitev statusa učnega zavoda Cilj 4: Krepitev ugleda PBB na področju znanja o duševnem zdravju
Raziskovalno področje	RAZISKOVANJE KOT MOTOR RAZVOJA Cilj 1: Zagotavljanje pogojev za raziskovalno dejavnost Cilj 2: Raziskovanje iz potreb organizacije in populacije ter aktivno vključevanje pridobljene znanja v prakso
Krepitev povezav in sodelovanja	POVEZANI ZA DRUŽBENO ODGOVORNOST Cilj 1: Izboljšanje komuniciranja z javnostmi Cilj 2: Izboljšanje sodelovanja s strokovno javnostjo Cilj 3: Izboljšanje sodelovanja z izobraževalnimi ustanovami Cilj 4: Z vključevanjem laične javnosti do zmanjšanja stigmatizacije duševnih motenj Cilj 5: PBB kot del lokalne skupnosti SKUPAJ SMO USPEŠNEJŠI Cilj 1: Izboljšanje zadovoljstva in motivacije zaposlenih Cilj 2: Povezovanje zaposlenih
Financiranje in tržna dejavnost	TRANSPARENTNOST, GOSPODARNOST IN FINANČNA ODPORNOST Cilj 1: Povečanje delovnega programa in njegova 100% realizacija Cilj 2: Razvoj tržne dejavnosti (na zdravstvenem in nezdravstvenem področju) Cilj 3: Izboljšanje nadzora nad porabo sredstev
Prostorska ureditev in oprema	OPTIMALNI BIVANJSKI IN DELOVNI POGOJI, POSODOBITEV OPREME Cilj 1: Vzpostavitev optimalnih prostorskih pogojev za izvajanje zdravstvene dejavnosti Cilj 2: Posodabljanje medicinske opreme za izboljšanje zdravstvene obravnave Cilj 3: Posodabljanje nemedicinske opreme za izboljšanje varnosti in bivanjskih pogojev zdravstvene obravnave
Informatika, digitalizacija	DIGITALNA TRANSFORMACIJA Cilj 1: Zagotovitev pogojev za celovito in trajno/odporno ureditev sistemov Cilj 2: Vzpostavitev službe za informatiko, organizacijsko in kadrovske Cilj 3: Izbira, uvedba in posodobitev rešitev za učinkovitejše izvajanje procesov in brezpapirno poslovanje Cilj 4: Zagotovitev in posodobitev opreme - nadgradnja, nabava nove opreme
Kakovost in varnost	KAKOVOST IN VARNOST PRI VSAKI ODLOČITVI Cilj 1: Optimizacija sistema vodenja kakovosti s poudarkom na razvoju Cilj 2: Vzpostavitev varnega in kakovostnega delovnega okolja (organizacijske in infrastrukturne prilagoditve) Cilj 3: Sistem kakovosti in informatizacija, digitalizacija (SUVI) Cilj 4: Odporen in fleksibilen sistem vodenja kakovosti Cilj 5: Odporen in fleksibilen sistem varnosti vseh deležnikov (pacienti, svojci, zaposleni, zunanji izvajalci)
Varstvo in zdravje pri delu	ZDRAVJE ZA VSE Cilj 1: Vzpostavitev organiziranosti (kadrovska okrepitev) Cilj 2: Vzpostavitev optimalne mikro klime Cilj 3: Aktivni za zdravje Cilj 4: Obvladovanje tveganj zaposlenih
Varovanje okolja	SPOŠTOVANJE NARAVNIH VIROV IN SKRBE ZA PRIHODNJE RODOVE Cilj 1: Skrb za naravne vire (voda, zrak, naravno okolje, biotska pestrost...) Cilj 2: Ravnanje z odpadki in nevarnimi snovmi Cilj 3: Dosledno izvajanje preventivnih pregledov fizičnega okolja Cilj 4: Sorazmernost pri porabi virov, energentov Cilj 5: Izvajanje javnih naročil z upoštevanjem okoljskega vidika
Varstvo pred požarom	VARNOST IN NEPREKINJENO POSLOVANJE Cilj 1: Vzpostavitev organiziranosti (kadrovska okrepitev) Cilj 2: Posodobitev objektnih sistemov požarne varnosti in neprekinjega poslovanja Cilj 3: Vzpostavitev intervencijskih dostopov in nadomestnih vodnih virov Cilj 4: Informatizacija in digitalizacija področja varstva pred požarom Cilj 5: Neprestano izvajanje požarne preventive in usposabljanje zaposlenih, delujoč sistem neprekinjenga poslovanja

Povzeto po Strategiji razvoja Psihiatrične bolnišnice Begunje 2022-2031.

4.6 NAJPOMEBNEJŠI LETNI CILJI PSIHIATRIČNE BOLNIŠNICE BEGUNJE, KI IZHAJAJO IZ DOLGOROČNIH CILJEV

- Gospodarno poslovanje javnega zdravstvenega zavoda (presežek prihodkov nad odhodki),
- realizacija delovnega programa javne zdravstvene službe,
- obvladovanje čakalnih dob v specialistični ambulantni dejavnosti (psihijatrija, klinična psihologija),
- izdelava novih kliničnih poti in posodobitev obstoječih kliničnih poti,
- izboljšanje zadovoljstva zaposlenih,
- pospeševanje razvoja funkcionalnih znanj zaposlenih (interna in eksterna izobraževanja),
- zmanjšanje obremenjenosti zaposlenih,
- zmanjšanje bolniških odsotnosti zaposlenih,
- doseganje skladnosti z mednarodnim standardom AACI in ISO,
- izdelava strateškega načrta Psihiatrične bolnišnice Begunje 2022-2031.

4.7 OCENA DOSEŽENIH CILJEV***

- KP1 - dodana vrednost na zaposlenega = vsi prihodki – stroški materiala in nabavne vrednosti blaga – stroški storitev / povprečno število zaposlenih iz ur
KP1=43.104,15EUR
- KP2 – EBIT = vsi prihodki – vsi stroški + stroški obresti
KP2= 449.810EUR
- KP3 – EBITDA = vsi prihodki – vsi stroški + stroški obresti + strošek amortizacije
KP3= 563.640EUR
- KP4 - razmerje med zaposlenimi in pacienti = število zaposlenih / število pacientov*
*Ni podane metodologije, zato kazalnik ni izračunan
- KP5 - povprečna neto plača na zaposlenega = neto strošek plač / število zaposlenih
KP=20.064EUR
- KP6 - dnevi vezave terjatev (do pacientov) = 365 / koeficient obračanja zalog terjatev (= prejemki (od pacientov) v letu dni / povprečno stanje terjatev (do pacientov))*
*Zaradi socialno šibkih pacientov, bi bil kazalnik nerealen in ni izračunan
- KP7 - stopnja neplačanih terjatev (do pacientov) = (vrednost neplačanih terjatev (do pacientov) / skupno vrednost terjatev (do pacientov)) * 100*
*Zaradi socialno šibkih pacientov, bi bil kazalnik nerealen in ni izračunan
- KP8 – stopnja pokritosti dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju = lastni viri in dolgoročne obveznosti / dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju
KP8=1,47
- KP9 - stopnja odpovedi terminov s strani pacientov (%) = (število zamujenih terminov / skupno število terminov) * 100
KP9=6,54

- KP10 - povprečno število dni izobraževanja = število vseh dni izobraževanj / število zaposlenih
 KP10=2,46
- KP11 - ležalna doba = skupna ležalna doba / število pacientov
 Ležalna doba hospitalnih obravnav (brez SOB in NOB) za leto 2022 = 25.333,41 / 1.096 = 23,11 dni
 Ležalna doba dolgotrajnih dnevni obravnav za leto 2022 = 30.923,40 / 635 = 48,70 dni
- KP12 - obrat postelj ali sob = število odpustov (vključno s smrtnimi primeri) / število postelj
 Obrat postelj za leto 2022 = 1.096 (št. odpustov H brez SOB in NOB) / 125 = 8,768
- KP13 - izkoriščenost drage medicinske opreme (vrednost nad 300.000 eur) = število ur delovanja v koledarskem letu *
 *Kazalnik ni zračunan, ker nimamo opreme, ki bi imela vrednost nad 300.000 eur
- KP14 - čakalna doba pacienta = skupna čakalna doba / število pacientov
 Čakalna doba na dan 31.12.2022 pri stopnji nujnosti Zelo hitro za VZS 1040P = 926 / 28 = 33,07 dni
 Čakalna doba na dan 31.12.2022 pri stopnji nujnosti Hitro za VZS 1040P = 13.304 / 90 = 147,82 dni
 Čakalna doba na dan 31.12.2022 pri stopnji nujnosti Redno za VZS 1040P = 6.524 / 39 = 167,28 dni
 Čakalna doba na dan 31.12.2022 pri stopnji nujnosti Zelo hitro za VZS 2015P = 615 / 5 = 123,00 dni
 Čakalna doba na dan 31.12.2022 pri stopnji nujnosti Hitro za VZS 2015P = 30.052 / 48 = 626,08 dni
 Čakalna doba na dan 31.12.2022 pri stopnji nujnosti Redno za VZS 2015P = 15.552 / 25 = 622,08 dni
- KP15 - strošek zdravil na pacienta v hospitalu = skupni strošek zdravil / število pacientov*
 *Ni podane metodologije, zato kazalnik ni izračunan
- KP16 - povprečni stroški zdravljenja v hospitalu = skupni stroški zdravljenja v hospitalu / število pacientov v hospitalu*
 *Ni podane metodologije, zato kazalnik ni izračunan
- KP17 - povprečni stroški obravnave v ambulantah = skupni stroški obravnav v ambulantah / število pacientov v ambulantah*
 *Ni podane metodologije, zato kazalnik ni izračunan

***V primeru, da prejmemo dodatna, podrobnejša navodila za izračun manjkajočih kazalnikov, jih bomo obravnavali na Svetu zavoda in poslali naknadno.

4.7.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 3: Realizacija letnih ciljev PBB

Zap. št.	Planirani letni cilji	Vezava na strateški cilj	Realizirani letni cilji	% realizacije	Razlogi za nerealizirane letne cilje
1.	Zadovoljstvo uporabnikov storitev izboljšano za 2%.	Varna obravnava pacientov	Anketa izvedena. Cilj ni dosežen. Rezultati merjenja zadovoljstva uporabnikov je v primerjavi z letom 2021 boljši za 0,3%.	90%	Nezadovoljstvo pacientov z bolnišnično prehrano.
2.	Klinične poti - 1 nova - 1 revidirana	Varna obravnava pacientov	Realizirano. Cilj dosežen. KP pacienta v PGO; KP sprejem pacienta v hospitalno obravnavo.	100%	/
3.	Povečanje obsega ali zahtevnosti zdravstvenih storitev pri izvajanju javne zdravstvene službe z vpeljavo novih organizacijskih ali tehnoloških rešitev; (reorganizacija procesov dela)	Varna obravnava pacientov	Realizirano. Cilj dosežen.	100%	/
4.	Obvladovanje čakalnih dob	Varna obravnava pacientov	Ukrepi so bili izvedeni. Cilj zaradi večjega števila priliva (napotitev) pacientov v spec. amb. ni bil dosežen.	33,30%	Povečano število napotitev v SAD.
5.	Mednarodni standard - 90% skladnost s standardom	Varna obravnava pacientov, Varna delovna mesta, Dolgoročno vzdržno poslovanje	Cilj dosežen. PBB dosega 91,13% skladnost z mednarodnim standardom AACI in ISO.	100%	/
6.	Zadovoljstvo zaposlenih - Izboljšanje za 2%	Varna delovna mesta	Ukrepi so bili izvedeni. Cilj dosežen. Povprečna ocena zadovoljstva je 4,06, kar pomeni izboljšanje za 3,8%.	100%	/

7.	Razvoj funkcionalnih znanj zaposlenih: - 75 % izvedba FN izobraževanja - Povečanje število ur izobraževanja v primerjavi z letom 2021 za 7%.	Varna delovna mesta	Realizirano. Cilji doseženi. FN izobraževanja je bil realiziran 80,14%. Število ur izobraževanja se je v letu 2022 v primerjavi z letom 2021 povečalo za 48%.	100%	/
8.	Bolniške odsotnosti: - Zmanjšanje deleža (za 2,5 %) - povečati delež cepljenih za 5 %, poživitveni odmerik	Varna delovna mesta	Ukrepi so izvedeni. Cilji niso doseženi.	0%	Izolacija, poškodbe izven dela, poškodba pri delu, zapleti po operativnih posegih, težave v nosečnosti, nega za otroka.
9.	Obremenjenost zaposlenih - zmanjšati število nadur (brez dežurstev) - povečati izkoriščenost LD, - koriščenje KPU, - zagotavljanje počitka v troizmenskem turnusu	Varna delovna mesta, Dolgoročno vzdržno poslovanje	Realizirano. Cilji doseženi. V letu 2022 je bilo porabljenih 368 dni LD (5,3%) več kot v letu 2021. Pri razporejanju kadra v troizmenskem turnusu je bil zagotovljen počitek.	100%	/
10.	Gospodarno poslovanje javnega zdravstvenega zavoda: - Presežek prihodkov nad odhodki.	Dolgoročno vzdržno poslovanje	Realizirano. Dosežen presežek prihodkov nad odhodki.	100%	/
11.	Realizacija programa javne zdravstvene službe: - program dela po pogodbi ZZS z upoštevanjem.	Dolgoročno vzdržno poslovanje	Realizirano. Cilj je dosežen v dolgotrajni dnevni obravnavi, psihogeriatriji, skupnostni obravnavi, nadzorovani obravnavi, SAD psihiatrija in klinična psihologija. Cilj ni dosežen v hospitalni obravnavi, neakutni bolnišnični obravnavi.	75%	Razlaga razvidna v točki 4.7.4
12.	Vzpostavitev pogojev za razvoj tržne dejavnosti: - sprejem pravilnikov o razporejanju stroškov po dejavnostih, po stroškovnih mestih in o tržni dejavnosti	Dolgoročno vzdržno poslovanje	Realizirano	100%	/

13.	Izdelava strateškega načrta 2022-2031: - potrditev strateškega načrta na Svetu zavoda PBB	Varna obravnava pacientov, Varna delovna mesta, Dolgoročno vzdržno poslovanje	Realizirano. Cilj dosežen.	100%	/
14.	Revidiranje internih aktov: - Pravilnik o izvajanju stalne pripravljenosti v PBB - Hišni red - Pravilnik o ukrepih za zavarovanje delavcev pred nasiljem, trpinčenjem, spolnim in drugim nadlegovanjem ter pred drugimi oblikami psihosocialnih tveganj na delovnem mestu - Pravilnik o načinu dajanja informacij za javnost - Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov.	Varna del. m., Varna obravnava pacientov	Delno realizirano. Cilj ni dosežen. Revidiran je bil dokument Hišni red.	20%	Poraba delovnega časa za druge namene (notranje revizije, Računsko sodišče,..)

4.7.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

4.7.2.1 Realizacija programa javnega zdravja (Ministrstvo za zdravje)

Delo bolnišnice je v letu 2022 temeljilo na izvajanju kakovostnih obravnav pacientov, ki se soočajo z različnimi oblikami duševnih stisk. V proces zdravljenja iz področja duševnega zdravja so vključene strokovne službe, ki v skladu s svojimi kompetencami pacientom zagotavljajo strokovno oskrbo in podporo tudi po zaključku zdravljenja. Plan dela ostaja nespremenjen v primerjavi z letom 2021, razen v primeru hospitalne obravnave in dnevne bolnišnice, kar smo uspeli dogovoriti prestrukturiranje programa sredi leta, na način povečanja obravnav dnevne bolnišnice in zmanjšanja hospitalnih pacientov. Skoraj povojen program smo realizirali na programu psihogeriatrja, kajti kaže se trend povečanja potreb po zdravljenju tovrstnih pacientov. Neakutne bolnišnične obravnave je bilo manj, saj so bile potrebe po tovrstnih storitvah nižje, kot predhodno leto.

Tabela 4: Realizacija delovnega programa v PBB

PROGRAM	PLAN	REALIZACIJA	REALIZACIJA / PLAN
Klinična psihologija (Z0030)	10.650,00 točk	11.020,39 točk	103,48 %
Spec. amb. psihiatrije (Z0030)	124.316,00 točk	124.555,92 točk	100,19 %
Spec. bol. dejavnost (E0051)	921 primerov	791 primerov	85,88 %
Psihogeriatrja (E0750)	140 primerov	263 primerov	187,86 %
Dolgotrajna dnevna obravnava (E0055)	621 primerov	630 primerov	101,45 %
Skupnostno psihiatrično zdravljenje (E0424)	30 primerov	30 primerov	100 %
Psih. nadzorovana obravnava (E0426)	6 primerov	9 primerov	150,00 %
Neakutna bolnišnična obravnava (E0002)	2.372 BOD	1.121 BOD	47,26 %

4.7.2.2 Glavne značilnosti pogodbe z ZZS

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2022 je bil za Psihiatrično bolnišnico Begunje enak Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2021 z vključenim Aneksom 1. Pogodbe sklenjene z ZZS na osnovi dogovora 2021 so tako veljale tudi v letu 2022.

Zaradi prilagajanja (oz. krčenja) programov v prvih mesecih leta 2022, ki je bilo posledica epidemiološke situacije (Covid-19), smo z namenom doseganja finančno uravnoteženega poslovanja z ZZS sklenili dogovor o prestrukturiranju programov naše bolnišnice (zmanjšanje programa psihiatrije, primer v bolnišnični oskrbi – E0051 s 1026 primerov na 921 primerov in povečanje programa dolgotrajne dnevne obravnave – E0055 s 420 primerov na 621 primerov). Prestrukturirani program smo izvajali (in tudi realizirali) v drugi polovici leta 2022.

4.7.2.3 Uresničevanje planiranega fizičnega obsega dela v letu 2022 do ZZS in ostalih plačnikov

Obrazec 1: Realizacija delovnega programa 2022

V spodnjih dveh tabelah so podatki o realizaciji delovnega programa in primerjava z lanskoletnim planom.

Tabela 5: Realizacija delovnega programa (primerjava leta 2022 z letom 2021)

REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA								
Zap. št.	Dejavnost	Pogodbena vrednost 2021 (OOZ in PZZ)		Pogodbena vrednost 2022 (OOZ in PZZ)		Plačana vrednost 2022 (OOZ in PZZ)		Indeks pogod.22/pogod.21
		EUR	%	EUR	%	EUR	%	
1	ABO	6.868.138	86,47	7.558.124	86,73	7.672.286	88,42	1,10
2	Neakutna bolnišnična obravnava	284.985	3,59	325.637	3,74	167.815	1,93	1,14
3	Specialistična zunajbolnišnična zdr. dej.	345.342	4,35	365.416	4,19	366.194	4,22	1,06
4	Klinična psihologija	36.339	0,46	38.885	0,45	40.224	0,46	1,07
5	Prihodki za LZM, DBZ in APL	407.963	5,14	426.000	4,89	430.585	4,96	1,04
SKUPAJ		7.942.767	100,00	8.714.062	100,00	8.677.105	100,00	1,10

Tabela 6: Realizacija delovnega programa ABO po dejavnostih v številu primerov in številu uteži

REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA				
Dejavnost	FN 2022	Realizacija 2022	Indeks R22/FN/2	Struktura 2022
Q86.100	Št.primerov	Št.primerov		
Hospitalni primeri	921	791	85,88	0,46
Dnevna obravnava	621	630	101,45	0,37
Skupnostna obravnava	30	30	100,00	0,02
Nazdorošana obravnava	6	9	150,00	0,01
Psihogeriatrija	140	263	187,86	0,15
	BOD	BOD		
Zdravstvena nega	2372	1121	47,26	-

4.7.2.4 Poročanje o terciarni dejavnosti

Psihiatrična bolnišnica Begunje ne izvaja dejavnosti na terciarni ravni.

4.7.2.5 Poročanje o izvajanju mednarodnih projektov (raziskovalnih in razvojnih projektov)

Psihiatrična bolnišnica Begunje je vključena v eno mednarodno študijo o učinkovitosti, varnosti in prenosljivosti nove zdravilne učinkovine za zdravljenje agitacije pri pacientih z Alzheimerjevo demenco. Podatki o študiji sledeči:

- naziv projekta : A Phase 3, multicenter, randomised, duple-blind, placebo-controlled study to assess the efficacy, safety and tolerability of AVP-786/quinidine sulfate for the treatment of agitation in patients with dementia of AD type,
- vsebina: klinično preiskovanje zdravila v tretji fazi,
- čas trajanja: vključevanje primernih pacientov po centrih bo potekalo do leta 2024,
- pogodbeni vrednost: v letu 2022 ni bilo porabljenih sredstev,
- udeleženci projekta: dva zdravnika psihiatra, diplomirana medicinska sestra, farmacevt,
- vir sredstev : sponzorska sredstva,
- število zaposlenih iz JZZ, ki sodelujejo na projektu: 4,
- nagrajevanje zaposlenih iz projekta: nagrade zaenkrat še niso bile izplačane.

4.7.2.6 Poročanje o izvajanju storitev na trgu

Psihiatrična bolnišnica Begunje se vključuje v izvajanje storitev na trgu tako na zdravstvenem, kot na nezdravstvenem področju.

Zdravstvene storitve vključujejo izvajanje psihiatričnih pregledov (vozniki, dovoljenja za posest in nošenje orožja ipd.).

Nezdravstvene storitve vključujejo zlasti pranje perila.

Vrednost pregledov za voznike v poslovnem letu 2022 je znašala 10.200 EUR, vrednost pranja perila (predvsem za paciente in zaposlene) pa 905 EUR. Stroški, povezani z zdravstvenimi storitvami, t.j. stroški podjemne pogodbe z bivšo zaposleno zdravnico, so znašali 5.780 EUR. Stroški pranja perila niso razmejeni po dejanski vrednosti, ampak po procentualnem načelu.

4.7.2.7 Poročanje o vključevanju storitev eZdravje

V PBB aktivno sledimo storitvam eZdravja ter prilagajamo procese za čim boljše vključenost. Naš cilj je uvedba informacijskega sistema, ki bo čim bolj prilagodljiv in združljiv z novostmi na nacionalni ravni, in hkrati notranje učinkovit, varen, sledljiv in zanesljiv tako, da bo v podporo kakovostnemu zbiranju, analizi in uporabi podatkov, dobri klinični praksi in uspešnemu poslovanju ter bo omogočal še večjo transparentnost in ažurnost ukrepov. Vključeno imamo avtomatsko pošiljanje podatkov v Centralni register pacientovih podatkov (CRPP) po zdravnikovi avtorizaciji. Do izvida, skladno s celotnim sistemom interoperabilne hrbtnice, lahko dostopajo zdravniki glede na pooblastila in s kvalificiranim digitalnim potrdilom.

O čakalnih dobah redno poročamo, poročila objavljamo na spletni strani bolnišnice, obravnavana so na sejah sveta zavoda.

Pri preverjanju pravilnosti podatkov polne vključenosti v eNaročanje ugotavljamo naslednje:

- prevzem eNapotnice je možen za prve (PR1) in kontrolne (KP1) psihiatrične preglede za VZS 1040P in 1040K ter za prve in kontrolne preglede pri kliničnem psihologu (VZS 2015P in 2015K).

- da se za VZS 1040P in 1040K pacient lahko vpiše z eNapotnico v čakalno knjigo;
- čakalne dobe na spletu so skladne z našimi čakalnimi knjigami za VZS 1040P, 2015P.
- na spletni strani (<https://cakalnedobe.ezdrav.si/>) se prikazujejo čakalne dobe za vse zdravstvene storitve, ki jih izvajamo.

	Delež
1. Delež papirnatih napotnic (za razporejanje pacientov na čakalne sezname/knjige), na podlagi katerih se ob vpisu podatkov v vaš informacijski sistem izvede avtomatsko pošiljanje v centralni sistem eNaročanja.	100%
2. Delež izdanih odpustnih pisem in ambulantnih izvidov, ki ste jih v vaši ustanovi izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v CRPP. Vpiše se delež ambulantnih izvidov in odpustnih pisem, ki so bila avtomatsko posredovana v CRPP, med vsemi izdanimi ambulantnimi izvidi in odpustnimi pismi.	100%
3. Delež pacientov, vpisanih v čakalne sezname na katerokoli storitev, kjer še niste ustrezno povezali internih šifrantov s šifrantom vrst zdravstvenih storitev (VZS) in se zato v centralni sistem še ne poroča o njih v avtomatskem priklicu podatkov (poteka vsako noč) pod določeno šifro VZS. Vpišite delež pacientov, o katerih ne poročate (oziroma avtomatsko poročate pod šifro 9999) v primerjavi s številom vseh čakajočih pacientov.	0%

4.7.3 POSLOVNI IZID

Tabela 7: Poslovni izid po letih v EUR

POSLOVNI IZID						
Zap.št.		Leto 2021	FN 2022	Leto 2022	Indeks R22/R21	Indeks R22/FN22
1	CELOTNI PRIHODKI	9.755.459	9.688.193	9.302.409	95,36	0,96
2	CELOTNI ODHODKI	9.290.670	9.688.078	8.852.598	95,28	0,91
3	POSLOVNI IZID	464.788	115	449.810	96,78	3911,40
4	Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0	/	/
5	POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	464.788	115	449.810	96,78	3911,40
6	DELEŽ PRIMANKLJAJA PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	0	0	0	/	/

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2022.

4.7.4 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

Iz tabele pri točki 4.7.2.1 (Realizacija programa javnega zdravja) je razvidno, da določenih programov zdravstvenih storitev nismo izvedli glede na plan (E0051, E0002) pri določenih pa smo plan presegli (Z0030, E0750, E0426). Zaradi epidemiološke situacije v prvih mesecih leta smo morali program bolnišnične dejavnosti prilagoditi, posamezne oddelke smo za krajši čas zaprli oz. združili, zaradi česar je bilo število psihiatričnih hospitalnih obravnav manjše, izpad programa pa gre tudi na račun večjega števila psihogeriatrskih primerov. Nedoseganje programa neakutne bolnišnične obravnave gre pripisati po eni strani krajšim hospitalizacijam, po drugi strani pa kar nekaj pacientov že dlje časa čaka na sprejem v socialno-varstveni zavod oz. DSO, teh primerov pa v letošnjem letu zaradi še trajajočih

hospitalizacij še nismo obračunali. Večje število psihogeriatričnih primerov je predvsem posledica staranja prebivalstva in s tem povezanega naraščajočega števila psihiatričnih bolezni v starosti (npr. Demenca). Preseganje plana pri kliničnopsiholoških ambulantnih obravnavah je posledica zlasti povečanih potreb prebivalstva po taki obliki obravnave, obenem pa imamo v naši bolnišnici že dlje časa nizek plan (0,47 tima) za kliničnopsihološko ambulantno obravnavo. Pri psihiatrični nadzorovani obravnavi smo odvisni od odredb sodišča za tako vrsto obravnave, pri čemer so vse take storitve tudi plačane.

4.7.5 ČAKALNE DOBE

V Psihiatrični bolnišnici Begunje se redno izvaja analiza procesa obravnave pacienta v specialistični ambulanti. Zaradi slabših kazalnikov (čakalne dobe, ...) smo v letošnjem letu pripravili načrt ukrepov za izboljšanje le-teh, predvsem so bili ukrepi aplicirani na skrajševanje čakalnih dob ter zmanjševanje števila čakajočih nad dopustno čakalno dobo. Načrt ukrepov je bil predstavljen in sprejet na strokovnem svetu bolnišnice in svetu zavoda. Načrt ukrepov se je izvajal. Več o čakalnih dobah si lahko preberete v poročilu.

Priloga 1: Poročilo o čakalnih dobah

4.8 OCENA USPEŠNOSTI S POMOČJO KAZALNIKOV, VKLJUČNO Z OCENO GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

4.8.1 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Kazalniki poslovne učinkovitosti v letu 2022 so primerljivi s preteklimi leti in ne odstopajo bistveno od planiranih. Ob upoštevanju izvajanja več investicij bodo posamezniki kazalniki poslovne učinkovitosti (zlasti delež porabljenih amort. sredstev in stopnja odpisanosti opreme) v prihodnjih letih spremenjeni. Drugih večjih sprememb glede kazalnikov poslovne učinkovitosti v bližnji prihodnosti ne predvidevamo.

4.8.2 KAZALNIKI POSLOVNE UČINKOVITOSTI

Obrazec 8: Kazalniki učinkovitosti 2022

4.8.3 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 8: Finančni kazalniki poslovanja v skladu s Splošnim dogovorom

KAZALNIKI				
Zap.št.		Leto 2021	Leto 2022	Indeks 22/21
1	Kazalnik gospodarnosti	1,05	1,05	100,00
2	Delež amort.sred. v pog. z ZZS	0,05	0,04	86,96
3	Delež porabljenih amort.sred.	-	-	-
4	Stopnja odpisanosti opreme	0,92	0,91	99,23
5	Dnevi vezave zalog materiala	17,80	11,29	63,43
6	Koeficient plačilne sposobnosti	1,00	0,98	98,00
7	Koeficient zapadlih obveznosti	-	-	-

8	Kazalnik zadolženosti	0,11	0,12	107,27
9	Pokrivanje kratk.obv. z gib.sred.	3,29	3,45	104,86
10	Prihodkovnost sredstev	0,79	0,75	94,94

4.8.4 OCENA STROKOVNE UČINKOVITOSTI - KAKOVOSTI IN VARNOSTI

V oceni gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja so izračunani kazalniki poslovne učinkovitosti in finančni kazalniki poslovanja.

Psihiatrična bolnišnica Begunje, ima organizirano Službo za kakovost in razvoj, le-ta vsako leto pripravi poročilo Strokovne učinkovitosti, kakovosti in varnosti.

Poročilo je pripravljeno na podlagi Plana strokovne učinkovitosti, kakovosti in varnosti 2022 ter njegove realizacije, povzema dogodke in aktivnosti izvedene tekom celega leta. Poročilo sledi vsem planiranim in izvedenim aktivnostim. Za delovanje PBB je pomembno prav vsako področje in vsi zaposleni, ki vsakodnevno prispevajo svoje znanje in izkušnje k uspešnemu delovanju bolnišnice.

Priloga 2: Poročilo o strokovni učinkovitosti, kakovosti in varnosti PBB

4.9 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC*

- Bolnišnica lastne notranje revizijske službe nima. Celovito ocenjevanje poslovanja opravlja zunanji izvajalec za notranje revidiranje.
- Izvajanje notranje revizije v letu 2022 je še v teku.
- Pogodba o notranjem revidiranju za leto 2022 je bila sklenjena s ponudnikom, na podlagi evidenčnega javnega naročila.
- Na podlagi sklepa, ki ga je svet zavoda sprejel dne 21. 11. 2022, so bil potrjeni trije sklopi notranjega revidiranja. Upoštevano je bilo:
 - Sklop 1 Proces naročanja v PBB
 - Sklop 2 Izkoriščenost kapacitet, prostorov opreme in kadra
 - Sklop 3 Upravljanja čakalnih seznamov, čakalnih dob, vzrokov zanje in predlogov za njihovo odpravo
- Za leto 2022 ni bil izdelan ali posodobljen register poslovnih tveganj za naš JZZ. Ravno tako nismo dopolnili sistem notranjih kontrol.
- Vsako leto po končani notranji reviziji zunanjega izvajalca podamo odzivno poročilo glede na ugotovitve in priporočila, ki jih poda notranji revizor. V dogovorjenih rokih pomanjkljivosti tudi odpravimo. Tako poslujemo že vrsto let. Večjih neskladnosti ni, o reviziji poročamo tudi Svetu zavoda.
- Računsko sodišče je revidiralo pravilnost poslovanja v delu, ki se nanaša na izplačilo dodatkov zaradi epidemije Covida-19 v letu 2021 in podalo mnenje s pridržkom.

*Notranja revizija do poročanega datuma še ni zaključila postopkov oziroma so le-ti v teku.

4.10 POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

V tabeli so navedeni letni cilji za leto 2022, ki niso bili doseženi skupaj z ukrepi in terminskimi načrti za njihovo doseg. Bolj natančno so cilji opisani v poglavju 4.7.1

Tabela 9: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje

NEDOSEŽENI CILJI			
Zap. št.	Nedoseženi cilji	Ukrepi	Terminski načrt za doseg cilja
1	Zadovoljstvo uporabnikom	Sestanke s predstavnikom ponudnika bolnišnične prehrane (predstavitev rezultatov merjenja, zadovoljstva s prehrano, predstavitev priložnosti izboljšanja prehrane)	31.03.2023
2	Obvladovanje čakalnih dob	Predstavitev analize napotovanja v SA PBB primarnemu nivoju (OZG), vključevanje specializantov v SAD	30.04.2023
3	Realizacija programa	Sprotno spremljanje realizacije in po potrebi prestrukturiranje programa	31.12.2023
4	Revidiranje internih aktov	Revidiranje vsaj 5 internih aktov (določeni se že revidirajo)	31.12.2023

4.11 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Bolnišnica zagotavlja zdravstveno oskrbo, ki izhaja iz njenega poslanstva in pooblastil in pri tem v veliki meri uresničuje načelo dostopnosti, pravočasnosti in učinkovitosti zdravljenja. To ji, kljub že omenjenemu velikemu povpraševanju po njenih storitvah, uspeva z ustrezno organizacijo dela, zadovoljivim kadrovskim in strokovnim potencialom ter veliko zavzetostjo, ki se odraža zlasti v ambulantni dejavnosti. Po več deset letih obstoja in delovanja je trdno umeščena v svojo regijo, ima pa pomen tudi za ostale predele Slovenije. S tem, ko prevzema svoj del odgovornosti, skrbi za duševno zdravje prebivalcev seveda prispeva tudi k trdnosti gospodarstva in socialni varnosti svojih uporabnikov. Svojega vplivnega okolja ne onesnažuje z emisijami plinov in ne z odpadki, s katerimi ravna v skladu z Uredbo o ravnanju z odpadki.

Bolnišnica je že vsa leta obstoja zavezana tudi »kulturnemu poslanstvu«, ki skrbi, v okviru možnega, za urejenost zunanega spomeniško zaščitenega kompleksa in prispeva pomemben delež k ohranitvi stavbne dediščine. Slednje je vse prej kot lahka naloga, saj je bila prisiljena večino tega storiti v okviru sredstev, ki jih ima za osnovno zdravstveno dejavnost. Res pa je, da je vsak korak, v tej smeri, koristil tudi populaciji pacientov in njihovih svojcev. Priljubljenost bolnišnice v veliki meri sloni tudi na lepem okolju, ki jo obdaja in urejenosti notranjega ambienta.

Zlasti okolje in zelene površine, ki jih ima bolnišnica v upravljanju so pomembne tako za paciente, kot lokalno skupnost. Nekoč prepoznaven vrt je izgubil svoj sijaj, vendar bomo delali na tem, da mu ta sloves povrnemo. V sklopu povezanosti z lokalnim okoljem in vključenosti lokalnega prebivalstva ter skupnih interesov bomo iskali rešitve tudi za ta izziv.

4.12 DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

4.12.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

V Psihiatrični bolnišnici Begunje je bilo na dan 31.12.2022 zaposlenih 182 delavcev. V spodnji tabeli je po abecednem vrstnem redu številčno prikazano, koliko zaposlenih je na posameznih delovnih mestih.

Tabela 10: Kadrovska tabela po nazivih delovnih mest na dan 31.12.2022

NAZIV DELOVNEGA MESTA	VSOTA
ANALITIK VII/2 (II)	1
BOLNIŠNIČNI FARMACEVT SPECIALIST	1
DELOVNI TERAPEVT - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJ	12
DIPL. MEDICINSKA SESTRA V INTENZIVNIH ODDELKIH PSIHIATRIJE	2
DIPL. MEDICINSKA SESTRA V PSIHIATRIJI V BOLNIŠNIČNI DEJAVNOSTI	11
DIREKTOR BOLNIŠNICE	1
FINANČNIK VII/2	1
FINANČNO RAČUNOVODSKI DELAVEC V	2
INŽENIR TEHNIČNIH STROK VII/1	1
KOORDINATOR V ZDRAVSTVENI NEGI	2
KLINIČNI PSIHOLOG SPECIALIST I	8
PEDAGOG II - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO	1
POMOČNIK DIREKTORJA	1
PSIHOLOG - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO	4
RAČUNOVODJA VI	1
SOCIALNI DELAVEC - DELO Z OSEBAMI S PSIHIČNO MOTNJO	3
SPECIALIZANT KLINIČNE PSIHOLOGIJE	2
SREDNJA MEDICINSKA SESTRA V INTENZIVNIH ODDELKIH PSIHIATRIJE	19
SREDNJA MEDICINSKA SESTRA V NEGOVALNI ENOTI - pripravnik	3
SREDNJA MEDICINSKA SESTRA V PSIHIATRIJIV V BOLNIŠNIČNI DEJAVNOSTI	30
SREDNJA MEDICINSKA SESTRA V PSIHIATRIJIV V BOLNIŠNIČNI DEJAVNOSTI	1
STREŽNICA V ZDRAVSTVU	14
STROKOVNI SODELAVEC - OBRAČUN IN STATISTIKA ZDRAVSTVENIH STORITEV VII/1	2
STROKOVNI SODELAVEC VII/2	1

STROKOVNI VODJA V	1
STROKOVNI VODJA VI	5
STROKOVNI VODJA VII	1
ŠIVILJA IV v ZSV	2
TELEFONIST – RECEPTOR IV v ZSV	5
VIŠJI STROKOVNI SODELAVEC V SPLOŠNIH SLUŽBAH VI	1
VIŠJI STROKOVNI SODELAVEC V SPLOŠNIH SLUŽBAH VII	1
VIŠJI ZDRAVNIK SPECIALIST	13
VODJA PISARNE VI	2
VZDRŽEVALEC – TEHNIK V (I) v ZSV	2
VZDRŽEVALEC IV (I) v ZSV	1
VZDRŽEVALEC PERILA III v ZSV	6
ZDR. ADMINISTRATIVNI SODELAVEC V (I)	6
ZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE/ZDRAVNIK PO OPRAVLJEN	1
ZDRAVNIK SPECIALIST	3
ZDRAVNIK SPECIALIZANT I	1
ZDRAVNIK SPECIALIZANT II	2
ZDRAVNIK SPECIALIZANT III	5
SKUPNA VSOTA:	182

4.12.1.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Pri zaposlovanju v letu 2022 smo upoštevali Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21). Planirano število na dan 01.01.2023, glede na vire financiranja, je v skladu s planom.

Tabela 11: Kadrovska tabela po področjih dela na dan 31. 12. 2022

Naziv organizacijske enote/sluzbe oz. delovnega mesta	Plan 31.12.2022	Dejanski plan 31.12.2022	Realizacija plana 31.12.2022	Dejanska realizacija 31.12.2022	Dejanska realizacija 01.01.2023
VODSTVENI KADER:	1,8	1,8	1,8	1,8	1,8
Direktor	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Pomočnik direktorja za zdravstveno nego	1	1	1	1	1
MEDICINSKO PODROČJE:	95,2	91,15	98,2	90,9	90,9
Zdravniki specialisti	18,2	17,15	16,2	14,9	14,9
Zdravniki specializanti, zdravniki brez specializacije	9	9	9	9	9
Strokovni vodje, koordinator v ZN in DMS	20	20,5	21	20	20

SMS v psihiatriji in SMS v negovalni enoti (pripravniki)	48	44,5	52	47	47
SKUPNE MEDICINSKE SLUŽBE:	54	50,5	55	51,5	51,5
Pedagog	1	1	1	1	1
Služba za klinično psihologijo	13	11,5	14	13,5	13,5
Služba za socialno delo	3	3	3	3	3
Služba za delovno terapijo	10	10	12	10	10
Lekarna	2	1,5	1	1	1
Služba za obvladovanje bolnišničnih okužb in čistilni servis z vodjo	15	14,5	15	15	15
Zdravstvena administracija in SMS (naročanje)	10	9	9	9	9
POSLOVNO PODROČJE:	25	24	24	24	24
Vodja poslovnega področja			1	1	1
Finančnik	1	1			
Kadrovska služba	1	1	1	1	1
Nabavna služba	1	1	1	1	1
Tajništvo poslovnega področja	1	1	1	1	1
Finančno-računovodska služba	4	4	3	3	3
Pralnica	8	8	8	8	8
Služba za vzdrževanje	4	4	4	4	4
Receptorsko informativna služba	4	4	5	5	5
SLUŽBE DIREKTORJA:	4	4	3	3	3
Služba za kakovost in razvoj	2	2	2	2	2
Pravna služba	1	1			
Tajništvo direktorja	1	1	1	1	1
SKUPAJ:	179	171,45	182	172,2	172,2

V letu 2022 je bilo na dan 31.12.2022 skupno zaposlenih 182. Od tega so zdravniki in zdravniki specializanti predstavljali 14,3% vseh zaposlenih, zdravstvena nega 40,7% (srednje in diplomirane medicinske sestra, strokovni vodje ter koordinatorji), skupne medicinske službe 30,2% (od tega farmacevtski delavci 0,5%, zdravstveni delavci in sodelavci 16,5%, ostali delavci iz drugih plačnih podskupin 13,2%). Nezdravstveni delavci predstavljajo 14,8% zaposlenih.

V letu 2022 je bilo 6% zaposlenih na daljših odsotnostih od tega smo nadomeščali oz. nadomeščamo 4,4%, za 1,6% nismo imeli oz. nimamo nadomeščanja odsotnosti.

V letu 2021 je bilo na dan 31.12.2021 skupno zaposlenih 169. Od tega so zdravniki in zdravniki specializanti predstavljali 14% vseh zaposlenih, zdravstvena nega 36%, farmacevtski delavci 1%, zdravstveni delavci in sodelavci 16%, ostali delavci iz drugih plačnih skupin 11%, nezdravstveni delavci pa 19% zaposlenih. Zaposleni na porodniški ali daljši bolniški odsotnosti so predstavljali 2% vseh zaposlenih.

Leta 2022 se je v primerjavi z letom 2021 povečalo število zaposlenih na medicinskem področju ter zmanjšalo število nezdravstvenih delavcev.

V stolpcu »Dejanska realizacija 2022 31.12.2022«, so upoštevani podatki zaposlenih po dejansko opravljenih urah, kar pomeni da je upoštevan tudi krajši delovni čas iz naslova starševstva, ki nima nadomeščanja, ter invalidi, ki morajo biti upoštevani kot celota. Zaradi tega pride do številčnega razhajanja med »Dejanskim planom 31.12.2022« ter »Dejansko realizacijo plana 31.12.2022«.

Fluktuacija zaposlenih:

V letu 2022 so je upokojilo 7 zaposlenih. Od tega smo jih 4 že nadomestili, dve delovni mesti ostajata še odprti, in sicer v lekarni ter na medicinskem področju – zdravnik specialist. V celem letu smo imeli 10 odpovedi, katere smo v skoraj v celoti nadomestili (eno delovno mesto smo ukinili), eno pa smo nadomestili še iz leta 2021. Pet zaposlenih smo prerazporedili oz. nekaj dodatno zaposlili v novopriznani program psihogeriatrije, in sicer eno diplomirano medicinsko sestro, štiri srednje medicinske sestre, enega delovnega terapevta ter zdravnika specialista (internista) v obliki dopolnilnega dela. Zaradi pomanjkanja kadra specialistov psihiatrije, smo si začasno pomagali z zaposlitvijo zdravnika po opravljenem sekundariatu.

Enega diplomiranega zdravstvenika smo prerazporedili na delovno mesto koordinatorja v zdravstveni negi. V službi za klinično psihologijo smo zaposleno na delovnem mestu psiholog – delo z osebami s psihično motnjo, napotili na opravljanje specializacije klinične psihologije. Zmanjšalo se je število strokovnih vodij (za ena), zaradi interne prerazporeditve vodij znotraj oddelkov.

Tekom leta smo imeli zaposlene tri zdravnike sekundarije, vsakega po dva meseca. Vsi so bili zaposleni za določen čas in zaključili program sekundariata znotraj leta.

Pomanjkanje kadra:

Kadra primanjkuje na medicinskem področju, kjer manjkata dva zdravnika specialista psihiatrije. V skupnih medicinskih službah iščemo specialista klinične psihologije oz. psihologa, v lekarni bi namesto nadomestitve upokojenega farmacevtskega tehnika zaposlili magistra farmacije. V socialni službi bi potrebovali dodatnega socialnega delavca, v zdravstveni administraciji pa tri zdravstvene administratorje. Zaradi nadaljevanja digitalizacije potrebujemo tudi sodelavca v službi informacijske podpore (trenutno imamo zunanjega izvajalca).

Odsotnosti od dela

V plačanih urah dela in nadomestil je zaznati malenkostno povišanje nadomestil v primerjavi z lanskim letom (leta 2021 27,6%, leta 2022 30,9%). Največji delež plačanih nadomestil je na račun koriščenja dopusta. Drugi največji del predstavljajo bolniške odsotnosti v breme javnega zavoda in ZZS (leta 2021 8% in leta 2022 9,6%) .

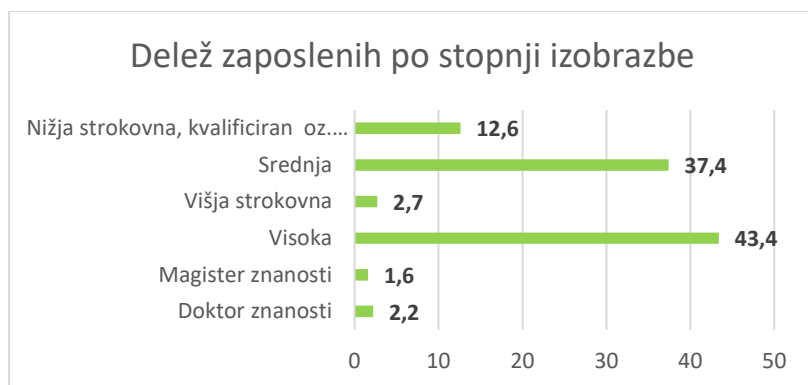
Število priznanih delavcev iz ur

Število priznanih delavcev iz ur po pogodbi ZZS je za leto 2022 (upoštevaje nastalo spremembo z dnem 01.07.2022 z veljavnostjo do 31.12.2022) skoraj 185.

Struktura zaposlenih po stopnji izobrazbe

Prevladujejo zaposleni z visoko stopnjo izobrazbe (43,4%), sledi jim kader s srednjo stopnjo izobrazbe (37,4). V zadnjih letih opažamo, da se vse več zaposlenih odloča za dodatno izobraževanje in s tem za višjo stopnjo izobrazbe. K tem zagotovo pripomore možnost sofinanciranja izobraževanja zaposlenih s strani zavoda.

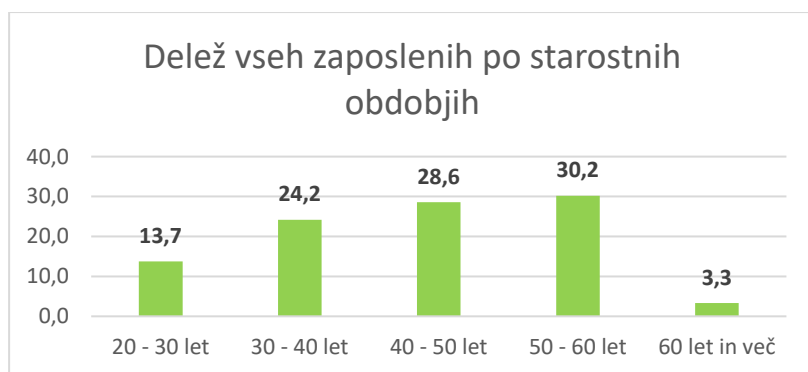
Slika 2: Delež zaposlenih po stopnji izobrazbe po stanju na dan 31.12.2022



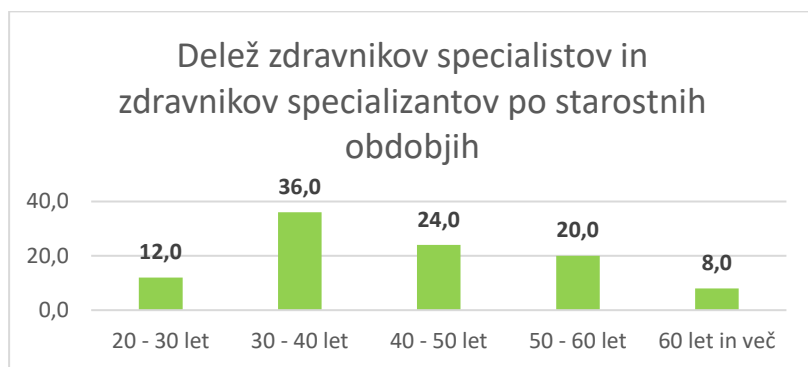
Starostna struktura zaposlenih

V nadaljevanju je prikazana starostna struktura zaposlenih za celotno bolnišnico ter ločeno za medicinski del (zdravniki in specializanti ter zdravstvena nega). Iz spodnjih grafov je razvidno, da imamo dokaj enakomerno zasedenost delovnih mest glede na starost zaposlenih.

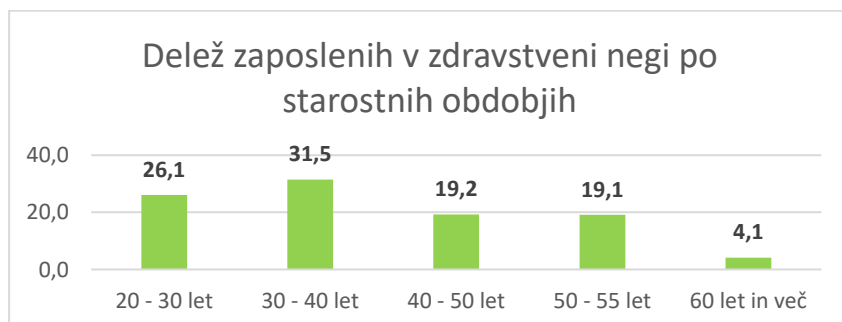
Slika 3: Delež zaposlenih glede na starostna obdobja po stanju na dan 31.12.2022



Slika 4: Delež zdravnikov glede na starostna obdobja po stanju na dan 31.12.2022



Slika 5: Delež zaposlenih v zdravstveni negi po starostnih obdobjih na dan 31.12.2022



Dana soglasja zaposlenim za delo pri drugem delodajalcu v letu 2021

V letu 2022 je 11 zaposlenih zdravstvenih delavcev v PBB prejelo soglasje za opravljanje zdravstvenih storitev pri drugem javnem zavodu ali drugi pravni ali fizični osebi, ki opravlja zdravstveno dejavnost. (Priloga 3: Obrazec 9 Soglasja in podjemne pogodbe)

Promocija zdravja na delovnem mestu

Za promocijo zdravja na delovnem mestu smo v letu 2022 planirali 8.531 EUR, od tega je bilo porabljenih 3.373,04 EUR.

4.12.1.2 Ostale oblike dela

Stroške podjemnih pogodb v letu 2022 smo predvideli za izvajanje storitev zunanjih sodelavcev, kjer imamo pomanjkanje kadra, ter za psihoterapevtske supervizije.

V letu 2022 smo za namen podjemnih in avtorskih pogodb skupno porabili 11.624,7 EUR:

- za opravljanje storitev psihoterapevtske supervizije 544,25 EUR,
- za opravljanje ambulantne psihiatrične dejavnosti (pregledi voznikov - tržna dejavnost) 5.779,98 EUR,
- za opravljanje začasnega dela v lekarni 4.307,85,
- za pripravo Kataloga diet 992,62 EUR.

V letu 2022 smo imeli pomoč štirih študentov. Opravljali so delo v pralnici, pomagali pri preprostih vzdrževalnih delih ter v administraciji (skeniranje, kopiranje, idr.). Skupno smo za ta namen porabili 8.642,49 EUR.

4.12.1.3 Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Izobraževanje

Planiranih sredstev za izobraževanje je bilo 76.282 EUR, od tega je bilo porabljenih 61.633,64 EUR oziroma 19% manj kot smo planirali. Viri za izvajanje programa izobraževanja v višini 61.633,64 EUR v letu 2022, so bili naslednji:

- lastna sredstva v višini 51.666,97 EUR,
- donacije za izobraževanje v višini 6.700 EUR,
- sredstva za izobraževanje zdravnikov specializantov v višini 3.266,67 EUR.

Izobraževanje ob delu

Na dan 31. 12. 2022 so se ob delu izobraževali 4 zaposleni, ki jim šolanje plačuje bolnišnica, in 6 zaposlenih, ki so samoplačniki. S tem sledimo cilju izboljšanja izobrazbene strukture zaposlenih.

Specializacije

V bolnišnici je bilo v letu 2021 zaposlenih sedem zdravnikov specializantov ter ena specializantka klinične psihologije. Z delodajalcem oz. plačnikom storitev je bila sklenjena pogodba. Stroški so bili obračunani skladno z veljavnim cenikom. Na dan 31.12.2021 je bilo zaposlenih 6 zdravnikov specializantov.

Tekom leta 2022 sta se zaposlila dodatno dva zdravnika specializanta, ena zdravnica je uspešno zaključila specializacijo ter se pri nas zaposlila kot zdravnik specialist. Poleg zdravnikov specializantov

imamo zaposlena še dva specializanta klinične psihologije. Na dan 31.12.2022 je bilo zaposlenih 8 zdravnikov specializantov.

Pripravištvo

V letu 2021 smo zaposlili 4 pripravnike - tehnike zdravstvene nege. Vsi so pripravništvo zaključili znotraj leta. Imeli smo tudi enega pripravnika delovne terapije. Vsi pripravniki so bili zaposleni za določen čas, za čas pripravništva. Na dan 31.12.2021 je bil zaposlen en pripravnik delovne terapije.

V letu 2022 smo zaposlili 6 pripravnikov - tehnikov zdravstvene nege. Trije so ga zaključili znotraj leta, trije ga še vedno opravljajo. Pripravnike, ki so zaključili pripravništvo znotraj leta, smo zaposlili za nadomeščanje daljših odsotnosti. Na dan 31.12.2022 smo imeli zaposlene tri pripravnike zdravstvene nege.

Za vse pripravnike pri Združenju zdravstvenih zavodov Slovenije uveljavljamo povračilo stroškov za plače in druge prejemke iz delovnega razmerja.

4.12.1.4 Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

V Psihiatrični bolnišnici Begunje izvajanje čiščenja, pranja perila, varovanja in receptorske službe izvajamo z lastnimi zaposlenimi, zato je število nezdravstvenih delavcev v bolnišnici večje.

Že od leta 2017 naprej storitve priprave hrane izvaja zunanji izvajalec, izbran na podlagi javnega naročila. Laboratorijske storitve, prevozi in informacijska služba so prav tako v domeni zunanjega izvajalca.

4.12.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJH V LETU 2022

Obrazec 7: Realizacija IT 2022 v prilogi

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2022

Tabela 12: Pregled realizacije investicij v letu 2022 v EUR

Zap. št	Investicije v letu 2022	FN21- preneseno v FN22	FN 2022	RE 2022	RE22/F N22
1	Požarna vrata hodnik socialna služba, A, C1 (3 kos)	11.088		0,00	
2	Požarno javljanje prostori socialne službe	2.479		2.432	98,11
3	Izgradnja Centra za dolgotrajne dnevne obravnave - (DIIP+IP) inv. dokumentacija	-	3.500	0,00	-
	Izgradnja Centra za dolgotrajne dnevne obravnave -IDZ+IDP projektna dokumentacija	-	24.500	0,00	-
4	Izgradnja prizidka k specialističnim ambulantam - (DIIP) investicijska dokumentacija	-	2.000	0,00	-
	Izgradnja prizidka k specialističnim ambulantam - IDZ+IDP projektna dokumentacija	-	7.500	0,00	-
5	Obnova objekta za izvajanje del. terap. obravnave - (DIIP) inv. dokumentacija	-	2.000	0,00	-
	Obnova objekta za izvajanje del. terap. obravnave - IDZ+IDP projektna dokumentacija	-	18.300	0,00	-
	Obnova objekta za izvajanje del. terap. obravnave - izdelava statične presoje	-	8.900	0,00	-
6	Izdelava intervencijskega dovoza - projektna dokumentacija	-	5.500	0,00	-
	Izdelava intervencijskega dovoza	-	50.000	0,00	-
7	Prezračevanje dežurne sobe in čakalnice urgentne ambulate-projekt in izvedba	-	5.000	0,00	-

Zap. št	Investicije v letu 2022	FN21- preneseno v FN22	FN 2022	RE 2022	RE22/F N22
8	Zasilna razsvetljava (glavno stopnišče - I. do III. nadstropja)	-	5.000	0,00	-
9	Protipožarna vrata	-	25.000	0,00	-
10	Vrtna uta – v parku	-	8.155	8.747	107,25
	SKUPAJ	13.567	165.355	11.179	6,76

V letu 2022 smo izvedli posodobitev sistema požarno javljanje v prostorih socialne službe, ki je bila zahteva požarne varnosti - Ponudba_(Pan elektronik d.o.o.). Investicijo smo zaključili v mesecu februarju. Skupna vrednost investicije je znašala 2.432,05 €.

V letu 2022 je bilo načrtovano popravilo vrtnih ute – v parku. Ker je bila vrtna uta precej dotrajana, in po posvetu s strokovnjakom (pritrtil je, da je popravilo vrtnih ute nesmiselno) smo postavili novo (investicija).

Stroški vrtnih ute – v parku so znašali 8.747,46 €.

Tabela 13: Vrsta investicij

vrsta investicij	realizacija	FN	realizacija	Indeks	
	2021	2022	2022	R22/R21	R22/FN22
Neopredmetena osnovna sredstva	5.523	58.829	18.013	326,14	30,62
Nepremičnine	130.736	178.922	11.179	8,55	16,92
Oprema	43.164	66.057	74.291	172,11	112,46
SKUPAJ	179.423	303.808	103.483	50,34	34,06

Ker v letu 2022 nismo porabili vseh razpoložljivih sredstev iz finančnega plana, smo na seji zavoda dobili potrditev, da lahko uporabimo neizkoriščena sredstva iz finančnega plana, za nakup drugih osnovnih sredstev.

Del razpoložljivih sredstev smo namenili za nakup novega informacijskega sistema GoSoft za lekarno.

Nakup je bil namenjen posodobitvi dela lekarne-elektronsko naročanje iz oddelka.

Stroški informacijskega sistema GoSoft so znašali 13.158,33€.

4.12.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2022

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2022

Zaradi COVID omejitev in kadrovskega pomanjkanja se je prvo polovico leta vzdrževanje ustavilo, po odpravi omejitev pa so se aktivnosti vzdrževanj ponovno pričele in nadaljevale do konca leta. Zaradi poznega izračuna stanja sredstev in pomanjkljivega vodenja izvajanja vzdrževalnih del so nekatera postavke ostale na okoli 60% realizaciji. Generalno gledano je bilo v letu 2022 izvedenih za 261,938 € investicijskih vlaganj, glede na FN predstavlja 88,4% realizacijo.

Tabela 14: Vzdrževalna dela (stroški v EUR)

Namen	FN	Realizacija	Indeks
	2022	2022	R21/FN21
Vzdrževanje objektov	76.099	44.673	58,7
Vzdrževanje opreme	53.630	39.483	73,6
Vzdrževanje računalniške in programske opreme	151.828	163.336	107,5
Vzdrževanje vozil	750	2.139	285,2
Vzdrževanje stanovanj	3.750	2.142	57,1
Vzdrževanje komunikacijske opreme	10.250	10.165	99,17
SKUPAJ	296.307	261.938	88,4

Postavka računalniška oprema je presegla finančni načrt zaradi nenapovedane nadgraditve računalniških sistemov in zamenjave le teh z novimi. Prihajajo novi programi in posodobitve, kar predstavlja težavo med povezovanjem stare in nove opreme.

Presežek planiranega zneska na postavki vzdrževanje vozil je nastal zaradi ugotovljene potrebe po montaži vlečne kljuge na osebnem vozilu, ter izvedba popravila večje napake na klimatskem sistemu vozila, kar je bistveno povečalo k presežku planiranega FN.

5 RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2022

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila
Alenka Gašperin

Odgovorna oseba JZZ
Mitja Logar

5.1 RAČUNOVODSKO POROČILO - PRILOGE

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21)

- a) Bilanca stanja
- b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
- c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
- d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
- e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
- f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
- g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
- h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

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

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:

- Obrazec 1: Realizacija delovnega programa 2022
- Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2022
- Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2022
- Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2022
- Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2022
- Obrazec 6: Poročilo o terciarni dejavnosti 2022 (v PBB ne izvajamo terciarne dejavnosti)
- Obrazec 7: Realizacija IT 2022
- Obrazec 8: Kazalniki učinkovitosti 2022
- Obrazec 9: Seznam podjemnih pogodb (izvajalci, število soglasij, opravljene ure iz poročil izvajalcev..)

5.2 POJASNILA RAČUNOVODSKEGA POROČILA

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3. Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

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

3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2021

4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2022

5.2.1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

V poslovnih knjigah so izkazana neopredmetena 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 izkazana ločeno. Amortiziranje opredmetenih osnovnih sredstev se začne prvi dan v naslednjem mesecu po tistem, ko se začnejo uporabljati za opravljanje dejavnosti, za katero so namenjena. Amortiziranje je izvedeno posamično z uporabo enakomernega časovnega amortiziranja, ki se dosledno uporablja iz obračunskega obdobja v obračunsko obdobje. Drobní inventar se odpiše enkratno v celoti ob nabavi.

5.2.1.1 SREDSTVA

DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev (AOP 002 in 003)

NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AČR v EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitev	2.136	4.570	2,14
	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0	0,00
003	Dolgoročne premoženjske pravice	230.811	244.119	1,06
	Druga neopredmetena sredstva	0	0	0,00
	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj	0	0	0,00
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi	0	0	0,00
02	Skupaj AOP 002	232.811	248.689	1,07
03	Popravek vrednosti AOP 003	219.176	223.939	1,02

Tabela 15: Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR v EUR

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2022 povečala za 2.719 EUR za nakup licence za arhiviranje podatkov in nakup antivirusnega programa. Sedanja vrednost znaša 11.591 EUR.

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

NEPREMIČNINE v EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
020	Zemljišča	529.542	529.542	1,00
021	Zgradbe	9.246.737	9.254.710	1,00
023	Nepremičnine v gradnji oz. izdelavi	63.729	63.729	1,00
029	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj	0	0	0,00
02	Skupaj AOP 004	9.840.008	9.847.982	1,00
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP005	4.181.006	4.391.999	1,05

Tabela 16: Nepremičnine v EUR

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2022 povečala za 7.974 EUR in znaša 9.847.982 EUR. Sedanja vrednost znaša 5.455.983 EUR.

V poslovnih knjigah so knjižene spodnje nepremičnine. Sprememb v letu 2022 glede na predhodno leto ni bilo. Evidenca se usklajuje v sodelovanju z Ministrstvom za zdravje in geodetsko upravo RS.

Tabela 17: Nepremičnine v lasti Psihiatrična bolnišnice Begunje

številka parcele	šifra KO	delež kulturnega	Namenska raba
		spomenika	
296/8	2151	0	Kmetijsko zemljišče
297/2	2151	0	Kmetijsko zemljišče
325/1	2151	32,55	Kmet. in gozdno zemljišče
327	2151	100	Funkcionalno zemljišče
328/1	2151	100	Funkcionalno zemljišče
328/2	2151	0	Funkcionalno zemljišče
329	2151	0	Funkcionalno zemljišče
330/2	2151	0	Funkcionalno zemljišče
330/3	2151	24,67	Funkcionalno zemljišče
330/4	2151	0	Funkcionalno zemljišče
331/2	2151	100	Funkcionalno zemljišče
331/3	2151	100	Kmetijsko zemljišče
331/4	2151	0	Funkcionalno zemljišče
332/3	2151	100	Funkcionalno zemljišče
332/4	2151	0	Funkcionalno zemljišče
332/5	2151	100	Funkcionalno zemljišče
332/6	2151	100	Funkcionalno zemljišče
333/1	2151	100	Funkcionalno zemljišče
334/1	2151	100	Kmetijsko zemljišče
334/2	2151	100	Funkcionalno zemljišče
335	2151	100	Funkcionalno zemljišče
336/1	2151	100	Kmetijsko zemljišče
336/2	2151	100	Funkcionalno zemljišče
337/1	2151	100	Funkcionalno zemljišče
337/2	2151	0	Funkcionalno zemljišče
337/3	2151	0	Funkcionalno zemljišče
338/1	2151	100	Kmetijsko zemljišče
338/13	2151	0	Funkcionalno zemljišče
338/15	2151	0	Kmetijsko zemljišče
338/17	2151	0	Funkcionalno zemljišče

340	2151	100	Kmetijsko zemljišče
341/1	2151	0	Kmetijsko zemljišče
341/1	2151	0	Funkcionalno zemljišče
342	2151	100	Kmetijsko zemljišče
297/1	2151	0	Kmetijsko zemljišče
172/1	391	0	Gozdno zemljišče

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

OPREMA IN DRUGA OPRED.OS v EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
040	Oprema	1.635.524	1.637.330	1,00
041	Drobni inventar	472.167	472.964	1,00
042	Biološka sredstva	5.208	5.208	1,00
043	Vlaganja v opredmetena OS v tuji lasti	0	0	0,00
045	Druga opredmetena OS	5.596	5.596	1,00
046	Terjatve za predujme za opremo in druga opred.OS	0	0	0,00
047	Oprema in druga opred.OS, ki se pridobivajo	0	39.392	0,00
049	Oprema in druga opred. OS trajno zunaj uporabe	0	0	0,00
04	Skupaj AOP 006	2.118.495	2.160.490	1,02
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.938.483	1.962.889	1,01
053	Popravek vrednosti vlaganj v opred. OS v tuji lasti	0	0	0,00
04-05	Sedanja vrednost opreme	180.012	197.601	1,10

Tabela 18: Oprema in druge opredmetena osnovna sredstva

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2022 povečala za 41.995EUR. Odpisana vrednost se je povečala za 24.406 EUR, sedanja vrednost znaša 197.601 EUR.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Na kontih skupine 06. na dan 31.12.2022 ne izkazujemo dolgoročnih finančnih naložb.

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

Na kontih skupine 07. na dan 31.12.2022 ne izkazujemo danih posojil in depozitov.

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

DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA v EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
084	Dolg.terjatve za vnovčena poročstva	0	0	0
085	Dolg.terjatve iz poslovanja	6.443	8.194	1,27
086	Dolg.terjatve iz naslova finančnega najema	0	0	0
089	Oslabitev vrednosti dolg.terjatev iz poslovanja	0	0	0
08	Skupaj	6.443	8.194	1,27

Tabela 19: Dolgoročne terjatve iz poslovanja v EUR

Dolgoročne terjatve iz poslovanja so se v letu 2022 povečale za 1.751 EUR. Gre za sredstva sklada za vzdrževanje stanovanj. Oslabitev vrednosti dolgoročnih terjatev iz poslovanja v letu 2022 ni bilo.

KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednotnice znašajo na dan 31. 12. 2022 293 EUR.

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

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31. 12. 2022 skupaj 2.326.666 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 208.055 EUR. Stanje terjatev predstavlja 2,23% celotnega prihodka. Le-te se poravnajo v skladu s plačilnimi pogoji JZZ. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

Pet največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih, na dan 31.12.2022:

- Vzajemna zdravstvena zavarovalnica, d.v.z. 67.179EUR
- Triglav zdravstvena zavarovalnica d.d. 48.585EUR
- Generali zavarovalnica d.d. 24.445EUR
- samoplačniki 66.948EUR (pacienti, ki še nimajo urejenega zdravstvenega zavarovanja)
- Fakulteta za zdravstvo Jesenice 898 EUR

Izkazane terjatve so bile poravnane v mesecu januar in februar 2023, razen terjatve do samoplačnikov niso v celoti poravnane. Samoplačnikom redno pošiljamo opomine za poravnavo neplačanih storitev.

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

Na dan 31.12.2022 ne izkazujemo danih predujmov in varščin.

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

KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV EKN v EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
140	Kratk. terjatve do nepo.proračuna_države	425.081	108	-
141	Kratk. terjatve do proračuna_občine	0	0	0
142	Kratk. terjatve do posr.proračuna_države	311	3.323	10,68
144	Kratk. terjatev do ZZS in ZPIZ	630.045	1.064.103	1,69
14	Skupaj	1.055.437	1.067.534	1,01

Tabela 20: Kratkoročne terjatve do uporabnikov v EKN v EUR

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta, na dan 31.12.2022, znašajo 1.067.533 EUR.

Prvih pet največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih.

- Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije 1.027.550 EUR
- Vzajemna zdravstvena zavarovalnica, d.v.z. 25.291 EUR
- Konvencija ZZS 11.261EUR
- Splošna bolnišnica Jesenice 2.247 EUR
- Osnovno zdravstvo Gorenjske 780EUR

Izkazane terjatve so bile poravnane v mesecu januar in februar 2023, razen terjatve do ZZS za leto 2022.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Na dan 31.12.2022 ne izkazujemo finančnih naložb.

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

Na kontu kratkoročnih terjatev iz financiranja ne izkazujemo stanj.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31. 12. 2022 87.408 EUR in so naslednje:

DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE v EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
170	Kratk.terjatve do državnih in drugih institucij	50.943	87.269	1,71
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	277	139	0,50
175	Ostale kratk.terjatve	714	0	0,00
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratk.terjatev	0	0	0,00
17	Skupaj	51.934	87.408	1,68

Tabela 21: Druge kratkoročne terjatve v EUR

Glede na predhodno leto so večje terjatve iz naslova refundacij plač. Zahtevki so bili oddani, vendar še niso dokončno rešeni oziroma plačani.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitev (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitev znašajo na dan 31. 12. 2022 6.143 EUR in so naslednje.

AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE v EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
190	Kratk.odloženi odhodki	2.770	6.143	2,22
191	Prehodno nezaračunani prihodki	0	0	0
192	Vrednotnice	0	0	0
199	Druge AČR	0	0	0
19	Skupaj	2.770	6.143	2,22

Tabela 22: Aktivne časovne razmejitve v EUR

V znesku so zajete plačane šolnine, razne naročnine, zavarovanja in licence.

ZALOGE

Stanje zalog na dan 31. 12. 2022 znaša 32.540 EUR. Zaloge se vrednotijo po tekočih povprečnih cenah. Povprečna mesečna zaloga gotovih izdelkov za leto 2022 znaša 37.168 EUR. Zdravila imamo na zalogi za en meseca vnaprej, večje zaloge med letom smo ustvarili samo v primeru dviga cen. Ostali material imamo za tekočo mesečno poslovanje oz. ga naročamo na podlagi internih naročil in glede na FN za tekoče leto.

Zaloge zdravil zadoščajo za enomesečno poslovanje. Naročila zdravil izvajamo na dnevni osnovi. Ostali material, ki je v skladišču je pisarniški material, ki se ga naroča po potrebi. Tu so še pralna in čistilna sredstva, ki se prav tako naročajo sproti in so zaloge optimalne.

ZALOGE v EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
30	Obračun nabave materiala	0	0	0
31	Zaloge materiala	33.061	32.033	0,97
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže	65	507	7,80
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge blaga	0	0	0,00
37	Druge zaloge namenjene prodaji	0	0	0,00
3	Skupaj	33.126	32.540	0,98

Tabela 23: Zaloge v EUR

Spodnja tabela prikazuje vrednost zalog glede na posamezno vrsto zaloge, po stanju na dan 31.12.2022. Spodaj so našteje vrednosti zalog za glavne skupine materiala v skladišču:

pisarniški material	7.977 EUR
zdravila	7.431 EUR
ostali material v lekarni	4.091 EUR
papirna konfekcija	1.467 EUR
čistila in pralna sredstva	1.566 EUR
zaščitna obleka in obutev	2.901 EUR
ostalo-razno	7.107 EUR

5.2.1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Na dan 31.12.2022 na kontih skupine 20 ne izkazujemo stanj.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2022 507.123 EUR in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december v višini 467.517 EUR in obveznost za izplačilo redne delovne uspešnosti za obdobje julij-december 2022 v višini 39.604 EUR. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2023;
- obveznost za opravljene presežne ure zaposlenih po stanju na dan 31. 12. 2022, ki še niso bile izplačane niso ovrednotene (2.536 ur), saj se načrtuje poraba presežnih ur v letu 2023.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2022 424.952 EUR. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v valutnem roku. Zapadlih kratkoročnih obveznosti ne izkazujemo.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2022 94.892 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA v EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
230	Druge kratkoročne obveznosti- prispevki podjetne/avtorske/kpdz	76.946	85.827	1,12
231	Druge kratkoročne obveznosti- ddv	118	204	1,73
233	Kratk.obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plač.instrum.	0	0	0,00
234	Ostale kratk.obveznosti iz poslovanja	128	28	0,22
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	15.696	8.833	0,56
23	Skupaj	92.888	94.892	1,02

Tabela 24: Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v EUR

Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)
 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2022 29.082EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV EKN v EUR (brez centov)				
Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
240	Kratk.obveznosti do MZ	270	581	2,15
241	Kratk.obveznosti do proračunov občin	0	0	0,00
242	Kratk.obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	38.219	28.501	0,75
243	Kratk.obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občine	0	0	0,00
244	Kratk.obveznosti do ZZS in ZPIZ	0	0	0,00
24	Skupaj	38.489	29.082	0,76

Tabela 25: *Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN v EUR*

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

Na dan 31.12.2022 ne izkazujemo stanj.

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

Na dan 31.12.2022 ne izkazujemo stanj.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine 290 vnaprej vračunani odhodki, izkazujemo vnaprej vračunane stroške za stroške notranje revizije leta 2022 in redno delovno uspešnost za B plačne skupine.

Na kontih podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki ne izkazujemo vrednosti.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

DOLGOROČNO ODLOŽENI PRIHODKI v EUR (brez centov)	
Stanje oz. sprememba	Znesek
Stanje na dan 31.12.2021	19.631
razlika prizn. obr. AM.	12.865
Stanje na dan 31.12.2022	6.766

Tabela 26: *Dolgoročno odloženi prihodki v EUR*

Gre za porabljeno razlika med priznana in obračunano amortizacijo (specialistične ambulante).

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

DOLGOROČNE DONACIJE ZA NADOMEŠČANJE AMORTIZACIJE v EUR (brez centov)	
Stanje oz. sprememba	Znesek
Stanje na dan 31.12.2021	29.665
AM od doniranih sredstev	3.781
Stanje na dan 31.12.2022	25.883

Tabela 27: *Dolgoročne donacije za nadomeščanje amortizacije v EUR*

Vse donacije v znesku 25.883EUR se nanašajo na že pridobljena opredmetena osnovna sredstva.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Na dan 31.12.2022 ne izkazujemo stanj.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

Na dan 31.12.2022 ne izkazujemo stanj.

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

Na dan 31.12.2022 ne izkazujemo stanj

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31. 12. 2022 6.551.659EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	0
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	0
+ prejeta sredstva za nabavo OS s strani ustanovitelja	0
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave OS	0
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu SZ za izveden nakup OS	306.627
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obv. do virov sredstev (konto 4629)	145.189
	0
Stanje na dan 31.12.2022	6.551.659

Tabela 28: Obv. za neopred. sredstva in opred. OS v EUR

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Na dan 31.12.2022 ne izkazujemo stanj.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

Stanje na kontih skupine 980 mora biti usklajeno s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje pri ustanovitelju v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37.členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13). Stanje je bilo februarja 2023 usklajeno. Po potrditvi letnega poročila 2022 na svetu zavoda, bodo posredovani še podatki, ki se nanašajo na spremembe stanja sredstev.

PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI v EUR (brez centov)	
Stanje oz. sprememba	Znesek
Stanje na dan 31.12.2021	1.609.337
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup OS po izdanem sklepu organa zavoda za podskupino 980	-306.626
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 - AOP 891)	449.810
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 - AOP 892)	0
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 - AOP 893)	0
+/-	
Stanje na dan 31.12.2022	1.752.521

Tabela 29: Presežek prihodkov nad odhodki v EUR

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

Na dan 31.12.2022 ne izkazujemo stanj.

Konti skupine 99 – izvenbilančna evidenca

Na kontih izven bilančne evidence vodimo bančni garanciji za odpravo napak v garancijskem roku - klimat v pralnici in Infonet – vzdrževanje Zlati paket v skupnem znesku 7.366 EUR. Vodimo tudi blago – kalijev jodid (zaloga 16.368 v Lekarni) v znesku 12.462EUR.

5.2.2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

5.2.2.1 ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2022 so znašali 9.302.409EUR in so bili za 4,6% nižji od doseženih v letu 2021 in 4,0 % nižji od načrtovanih. Ob izločitvi vpliva ZIUFSZZ (82.321.086EUR) iz prihodkov leta 2021, pa so prihodki v letu 2022 višji za 1.855.476EUR oz. za 24,9 %.

Prihodki iz rednega poslovanja znašajo 9.281.828€. Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,78%, finančni prihodki 0,03%, in drugi prihodki 0,2%.

Finančni prihodki so znašali 3.014EUR in predstavljajo prejete obresti na vpogled obresti od depozita. 0,2% delež predstavljajo drugi prihodki, kamor sodijo prejete odškodnine, razne provizije in podobno.

PRIHODKI v EUR (brez centov)					
Prihodki	Realizacija 2021	FN 2022	Realizacija 2022	Indeks R22/FN22	Struktura 2022
- iz obveznega zavarovanja	6.196.701	7.816.705	7.677.687	98,22	82,53
- iz dodatnega prost.zavarovanja	779.688	965.832	1.002.993	103,85	10,78
- iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	29.000	59.547	97.597	163,90	1,05
- drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	2.652.794	831.114	503.551	60,59	5,41
- finančni prihodki	3.488	5.000	3.015	60,30	0,03
- prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	93.788	10.000	17.566	175,66	0,19
SKUPAJ PRIHODKI	9.755.459	9.688.193	9.302.408	96,02	100,00

Tabela 30: Prihodki v EUR

Glavna sprememba glede na leto 2021 in finančni načrt za leto 2022 je plačilo po realizaciji programa.

5.2.2.2 ANALIZA ODHODKOV

ODHODKI v EUR (brez centov)					
Odhodki	Realizacija 2021	FN 2022	Realizacija 2022	Indeks R22/FN22	Struktura 2022
stroški materiala	896.671	1.038.041	1.051.352	1,01	11,8
stroški storitev	1.076.336	1.281.358	1.181.977	0,92	13,3
stroški dela	7.123.749	7.222.680	6.418.088	0,89	72,5
stroški amortizacija	126.846	126.000	113.829	0,90	1,28
drugi stroški	45.631	10.000	62.870	6,28	0,71
finančni odhodki	11	0	17	-	0,00
drugi odhodki	21.426	10.000	24.465	2,44	0,25
SKUPAJ ODHODKI	9.290.670	9.688.078	8.852.598	0,91	100,00

Tabela 31: Odhodki v EUR

Celotni odhodki doseženi v letu 2022 so znašali 8.852.598 EUR in so bili za 4,7% nižji od doseženih v letu 2021 ter 8,6% nižji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 97,7%, stroški amortizacije 1,28%, ostalo v višini 0,96% so drugi stroški.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

STROŠKI MATERIALA (AOP 873)

V letu 2022 so znašali 1.051.352 EUR in so bili za 17,3 % višji od doseženih v letu 2021 in za 1,3 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 11,9 %. Največji porast stroškov gre na račun dviga cen energentov in pralnih/čistilnih sredstev in potrošnega materiala.

STROŠKI STORITEV (AOP 874, konto 461)

Vrednost storitev je v celotnem JZZ v letu 2022 znašala 1.181.977 EUR in so bili za 9,8% višji od doseženih v letu 2021 ter za 7,8 % nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke JZZ znaša 13,3%. Porabljena sredstva so višja od lanskoletne realizacije zaradi vesplošnega dviga cen, vendar vseeno nižja od planiranih, kajti pri porabi sredstev smo bili posebno pozorni, saj realizacija programa do pozne jeseni ni kazala doseganja zastavljenih ciljev. Višji od planiranih so bili stroški prevozov tako zdravstvenih kot poslovnih prevozov, revizijske in svetovalne oz. odvetniške storitve.

Storitve preko podjetnih in avtorskih pogodb posameznikom, preko drugih pogodb civilnega prava ter preko s.p. in d.o.o. – prikazane ločeno za lastne zaposlene in zunanje izvajalce:

IZVAJALCI ZDRAVSTVENIH STORITEV v EUR (brez centov)			
Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2022	Število izvajalcev
Lastni zaposleni	0	0	0
Zunanji izvajalci	pregledi vozniki	5.780EUR	1
	nadomeščanje lekarna	4.308EUR	3

Tabela 32: Izvajalci zdravstvenih storitev v EUR

IZVAJALCI NEZDRAVSTVENIH STORITEV v EUR (brez centov)			
Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2022	Število izvajalcev
E.J.	prehrana diete	993EUR	1
B.K.	vzdrževanje	6.096EUR	1
Š.S.	admin., vrt, pralnica	8.642EUR	4

Tabela 33: Izvajalci nezdravstvenih storitev v EUR

STROŠKI DELA

V letu 2022 so stroški dela znašali 6.418.088 EUR in so bili za 9,9 % nižji od doseženih v letu 2021 ter za 11,4% nižji od načrtovanih, zaradi v planu za leto 2022 upoštevanega povišanja plačnih razredov, ki kasneje ni bil realiziran ter neuspešnih nadomestnih zaposlitev. Delež v celotnih odhodkih znaša 72,5%. Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2022 je znašalo 164 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2021 povečalo za 2 zaposlena. Povprečna bruto plača je znašala 2.611 EUR in se je zmanjšala v primerjavi s preteklim letom za 12%, ker so bili v letu 2021 izplačani višji Covid dodatki. Stroški letnega regresa so znašali 186.849 EUR, strošek poračunov regresa v oktobru 2022 pa je znašal 53.467 EUR (neto izplačila 29.191 EUR). Celotni znesek regresa je dobilo 147 zaposlenih. Sorazmerni del regresa, glede na obdobje zaposlitve je dobilo 55 zaposlenih v skupnem znesku 27.833 EUR. Poračun regresa je prejelo 186 zaposlenih, glede na obdobje zaposlitve. 17 zaposlenih ni dobilo

izplačila poročuna regresa. Nadomestila plač za boleznine v breme JZZ so bila izplačana za 10.576 delovnih ur in v breme ZZS 23.373 delovnih ur.

STROŠKI AMORTIZACIJE

Stroški, ki so zajeti med odhodki (AOP 879), so v letu 2022 znašali 113.829 EUR in so bili za 10,3% nižji od doseženih v letu 2021 in za 9,7% nižji od načrtovanih. Stroški so nižji predvsem zaradi iztrošenosti sredstev in manjšega vlaganja v nakup novih osnovnih sredstev in investicij.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 1,28%.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 275.664 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 113.829 EUR (končni rezultat skupine 462), od tega znaša združena amortizacija po ZIJZ 0EUR,
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 158.054E UR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 3.781 EUR (podskupina 922).

Odpisi opreme pod 500EUR znašajo 5.482 EUR in v naravi predstavljajo stoli za paciente in zaposlene ter nekaj termometrov in čitalcev za branje zdravstvenih kartic.

REZERVACIJE

Rezervacij ni.

DRUGI STROŠKI

V letu 2022 so bili obračunani v znesku 62.870 EUR in zajemajo stroške nadomestila za stavbno zemljišče, prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, članarine strokovnim združenjem.

FINANČNI ODHODKI

V poslovnem letu 2022 so znašali 17 EUR in predstavljajo zamudne obresti in stotinske izravnave. Planirana vrednost je bila 0 EUR.

DRUGI ODHODKI

Drugi odhodki so v letu 2022 znašali 2.000 EUR in so nastali zaradi prejete denarne kazni s strani inšpekcijskega nadzora.

PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

Omenjeni odhodki so v letu 2022 znašali 22.465 EUR in so nastali zaradi odpisa dvomljivih in spornih terjatev, ki so nastale v poslovnem letu 2020.

5.2.2.3 POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 449.811 EUR.

Doseženi poslovni izid z upoštevanjem davka je za 3,22% manjši od doseženega v preteklem letu in za 449.695 EUR večji od planiranega.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (AOP888) ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985.

Razlika v višini 1.609.337 EUR izhaja iz nerazporejenega poslovnega izida oziroma neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let in razlika v višini 306.626 EUR za investiranje in osnovna sredstva v skladu s potrjenim Finančnim načrtom za leto 2022.

II IZID v EUR (brez centov)			
Celotni odhodki (AOP 887)		Poslovni izid (AOP 888 oz. 889)	
FN 2022	R 2022	FN 2022	R 2022
9.628.646	8.757.880	0	449.810
59.432	94.718	115	0
9.688.078	8.852.598	115	449.810

Tabela 34: Poslovni izid v EUR

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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov. V izkazu so prikazani vsi prejemi in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2022, torej vsi pri katerih je nastal denarni tok. Presežek odhodkov nad prihodki v tem izkazu znaša 95.886EUR. Presežek prihodkov nad odhodki nad v denarnem toku, je posledica prejetih poračunov delovnega programa leta 2021 in nakazil po PKP zakonodaji v začetku leta 2022.

Vse obveznosti redno poravnavamo, zato nimamo neporavnanih zapadlih obveznosti. Zaradi varčevanja na vseh področjih in zaradi neporabljene amortizacije in presežka prihodkov nad odhodki iz preteklega leta nimamo likvidnostnih težav.

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 - kratk.obv.do dob. (stanje 31.12.2022)	konto 24 - kratk.obv.do uporab.EKN (stanje 31.12.2022)	Skupaj stanje na dan 31.12.2022	Skupaj stanje na dan 31.12.2021
zapadle do 30 dni	0	0	0	0
zapadle od 30 do 60 dni	0	0	0	0
zapadle od 60 do 120 dni	0	0	0	0
zapadle nad 120 dni	0	0	0	0
SKUPAJ	0	0	0	0

Tabela 35: Neporavnane obveznosti v EUR

Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Nimamo terjatev in naložb, zato je obrazec prazen.

Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Nimamo terjatev iz naslova posojil. Nismo zadolženi. V obrazcu je prikazano samo sprememba stanja na računu.

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Za razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti smo upoštevali enaka sodila kot v letu 2021 in sicer je bilo razmejevanje izvedeno v skladu z enostavnim sodilom – struktura prihodkov, razmerje med prihodki doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti (javna služba/trg). Zaenkrat drugo sodilo ni bilo možno, ker dokler ne bodo določeni standardi za izvajanje javnega dela dejavnosti (zdravstveni del), razmerij ni mogoče opredeliti.

Prihodke javne službe sestavljajo prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, prihodki za ločeno zaračunljiv material, prihodki iz konvencij, prihodki iz državnega in občinskega proračuna za socialno ogrožene, prihodki od donacij, prihodki za pokrivanje stroškov pripravištva in specializacij, finančni prihodki.

Prihodki tržne dejavnosti sestavljajo prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških storitev, prihodki od izvajanja izobraževanja in raziskovalne dejavnosti, prihodki iz naslova prejema sredstev sponzorjev, prihodki od obratovalnih stroškov za uporabo nepremičnin in opreme, prihodki od pranja perila,

prihodki od provizij prostovoljnih zdravstvenih zavarovalnic, prihodki iz naslova odškodnin. Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 449.810 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa beležimo presežek prihodkov nad odhodki v višini 0 EUR. V letu 2022 ni bilo izplačila delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV

PBB v letu 2022 ni prejela javnih sredstev za poravnavo izgub iz poslovanja, zagotovitev kapitala, nepovratna sredstva (subvencije, dotacije in podobno) ali posojila, dodeljena pod pogoji, ugodnejšimi od tržnih pogojev, zagotavljanje finančnih prednosti z odpovedjo dobičku ali izterjavi zapadlih dolgov (na primer z odpisom terjatev), odpoved običajnemu nadomestilu za uporabo javnih sredstev ter povračilo za finančna bremena, ki jih naložijo državni organi in organi samoupravnih lokalnih skupnosti, v letnem poročilu to posebej razkrije.

5.2.3 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA JZZ

Svet zavoda je sprejel sklep št.15 na seji 17.2.2022, pri obravnavi finančnega načrta zavoda za leto 2022, da se za investicijska vlaganja in nakup osnovnih sredstev koristi presežek preteklih let.

Za nabavo naslednjih osnovnih sredstev v letu 2022 smo v letu 2022 od planiranih sredstev za opremo v višini 135.860 EUR porabili le 87.734 EUR. Od planiranih investicij v višini 170.767 EUR smo porabili sredstva v višini 11.179 EUR.

Prav tako je Svet zavoda s sklepom št. 85, dne 2. 12. 2022 dovolil prerazporeditev sredstev investicij znotraj plana po lastni presoji, kar smo upoštevali v zadnjem mesecu poslovnega leta.

Osnovna sredstva	Vrednost
Medicinska oprema	1.307
Programska oprema	18.013
Nemedicinska oprema	72.984
- informacijskatehnologija	61.140
- druga oprema	11.844
Investicije	11.179
Požarna zaščita - soc. služba	2.432
Uta v parku	8.747
SKUPAJ	103.483

Tabela 36: Osnovna sredstva

5.2.4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2022

5.2.4.1 *IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZAKONA O JAVNIH FINANCAH*

V letu 2022 izračun presežka po denarnem toku in zmanjšanje za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljena sredstva za investicije po ZJF ni možen zaradi izračuna presežka odhodkov nad prihodki.

Ker bolnišnica izkazuje negativen znesek po denarnem toku, torej presežek odhodkov nad prihodki, v skupino kontov 985 nismo evidentirali ničesar.

5.2.4.2 *UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU*

Sredstva poslovnega izida za leto 2022 znašajo 449.810 EUR. Neporabljena sredstva poslovnega izida iz preteklih let znašajo 1.609.337EUR, rezervirana so sredstva za investicijsko dejavnost v višini 306.626 EUR. Poslovni izid skupaj znaša 1.752.521 EUR.

5.2.4.3 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2022

Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2022 znaša 449.810 EUR.

V skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda se presežek iz prejšnje točke lahko nameni za:

- pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki
- neopredmetena sredstva
- nepremičnine
- nabavo medicinske opreme
- nabava nemedicinske opreme
- drugo

Ugotovljeni presežek ostane nerazporejen do sprejema Finančnega načrta za leto 2023.