

Rozhodnutí EN FNO č. 2/2006

Harmonogram tvorby rozpočtu 2007 zdravotnických pracovišť a správních úseků Sestavení Hospodářské bilance

Určeno	Všichni vedoucí zdravotnických pracovišť a správních úseků, odborní garanti rozpočtu	
	Zpracoval	Vydavatel
Útvar	Odbor ekonomiky a financování	Ekonomický úsek
Funkce	Vedoucí	ekonomický náměstek
Jméno	Marie Křižanová	Ing. Antonín Michal
Datum	26.10.2006	26.10.2006
Podpis	Marie Křižanová	Ing. Antonín Michal
Účinnost od:	26.10.2006	26.10.2006

1. Účel

Sestavení rozpočtu FNO na rok 2007 v podmínkách zdravotnických pracovišť a správních úseků.

2. Závaznost

Všichni vedoucí zdravotnických pracovišť a správních úseků.

3. Vlastní text

Při sestavování a rozpisu rozpočtu na rok 2007 se vychází ze směrnice č. Sm-E004 Metodika tvorby rozpočtu 1. vydání.

3.1. Pokyny pro všechny vedoucí zdravotnických pracovišť a správních úseků

Na základě směrnice č. Sm-E004 Metodika tvorby rozpočtu Vám předávám podkladový formulář „Hospodářská bilance“ pro zpracování návrhu rozpočtu roku 2007 v členění na souhrnné nákladové a výnosové účty pro Vaše pracoviště.

Hospodářská bilance výnosů a nákladů je základním návrhem rozpočtu roku 2007 a měla by vyjádřit názor vedení zdravotnických pracovišť a správních úseků na ekonomické chování a hospodářský rozvoj daného pracoviště.

Návrh rozpočtu se zpracovává pouze jedním kolem. Předpokladem vyrovnaného hospodaření FNO je stejné, nebo zlepšené hospodaření oproti současnému stavu hospodaření každé z klinik.

Návrh zlepšeného hospodaření každé kliniky je zárukou vytvoření dalších zdrojů pro rozvoj FNO.

Základní požadavky na sestavení Bilance zdravotnickými pracovišti

- Navrhnout Hospodářskou bilanci přednostně jako ziskovou nebo vyrovnanou
- Řízeně postupovat ve strategii plánování výkonů :
 - předpokládat zajištění systému úhrad globálním paušálem, u vybrané skupiny zdravotních výkonů přímou úhradou od zdravotních pojišťoven a samoplátců
 - za referenční období považovat rok 2006
 - uplatnit vliv vývoje poptávky do plánu

3. Uplatnit změny lékové vyhlášky ve vykazování CDL a cytostatik
4. **Bilanci sestavit v organizační struktuře odpovídající roku 2006. Výnosové a nákladové vlivy z titulu organizačních změn připravovaných pro rok 2007 budou zapracovány následně po odsouhlasení základního rozpočtu.** Podle dosavadních rozhodnutí jde např. o dokončení reprofilizace I. a II. chirurgie , přesuny některých laboratoří, přesuny mezi OUP, traumatologií a urologií apod.
5. Referenčním obdobím je rok 2006 s promítnutím rozpočtové prognózy vývoje výkonů :
 - výkony hrazené globálním paušálem 104% referenčního období 2006
 - ZUM a ZULP ve výši 100 % referenčního období
 - výkony přímou úhradou od ZP a samoplátců s přihlédnutím k poptávce zdravotnických oborů
 - výkony komerční – nezdravotnické
6. Do návrhu zapracovat současně realizované a výhledově připravované akce v roce 2007 na příslušném pracovišti, zvýšit současnou úspornost provozu zdravotnických pracovišť, u správních útvarů pokračovat v intenzivní racionalizaci a úspornosti
7. Do návrhu nezakládat žádné nové kapacity z metodiky zdravotních pojišťoven. Realizace nových kapacit podléhá samostatnému správnímu řízení vždy podle individuálních rozhodnutí pro jednotlivá pracoviště. Jedinou schválenou novou kapacitou pro rok 2007 je PET/CT (KNM) v režimu náběhové křivky.
8. Respektovat zákonné sestavení vyrovnaného rozpočtu za FNO, nevytvářet ve svých rozpočtech rezervy.

Doporučený postup a odpovědnost

1. Hlavním odpovědným zpracovatelem je pro zdravotnická pracoviště zástupce přednosta pro LP, u správních úseků příslušný vedoucí úseku
2. Návrh rozpočtu u zdravotnických pracovišť předkládá vedoucí zdravotnického pracoviště a jeho zástupce pro LP, u správních úseků vedoucí úseku. V tomto složení se také předpokládá případné následné projednání plánu s vedením FNO
3. V návrhu rozpočtu se přihlíží k rozpočtu na rok 2006 a výsledky za období 1-9/2006, z nákladů vyloučit případné nestandardní a neopakovatelné náklady
4. Případné jednání a konzultace daného pracoviště s odbornými guaranty, kteří mají již v této době představu o vývoji cen, úrovni a racionalizaci spotřeby řízené komodity na rok 2007
5. Návrh rozpočtu (disponibilních zdrojů) svázat s vymezením spádové oblasti jednotlivých oborů a typu zdravotní péče.
6. Vedení FNO předkládá jako základní orientaci pro tvorbu rozpočtu kliniky návrh bilancí rozhodujících zdravotnických komodit (SZM, léky, krev a Všeobecný materiál) pro jednotlivé kliniky. Návrh zohledňuje v zásadách vyrovnaného rozpočtu FNO názor na vývoj poptávky některých oborů zdravotní péče, rozvoj vybraných oborů, zvýšení výkonnosti dlouhodobě deficitních oborů, neshodné položky (omezení resterilizace) a promítnutí strategických činností. Předpokládá se rozpracování do klinického detailu hospodaření.

Harmonogram zpracování rozpočtu na rok 2007

1. Vyplněné tabulky Hospodářská bilance včetně komentáře a zdůvodnění návrhu, předložte prosím na odbor ekonomiky a financování **v elektronické podobě do 10.11.2006 na adresu simona.rozkosna@fnol.cz**
2. Rozpočet za FNO celkem, byl schválen na poradě vedení dne 11.10.2006 a 23.10.2006.
3. Projednávání návrhů rozpočtů zdravotnických pracovišť a správních úseků do 20.11.2006

4. Seznam příloh

Příloha č.1 - tabulka Hospodářská bilance

Příloha č.2 - Bilance rozhodujících zdravotnických komodit