

ZDRAVSTVENI DOM VELENJE
VODNIKOVA 1, VELENJE

LETNO POROČILO ZA LETO 2012

Odgovorna oseba: Jože Zupančič, dr.med.,
spec.spl.med.

UVOD

OSNOVNI PODATKI ZAVODA

Ime in sedež zavoda: ZDRAVSTVENI DOM VELENJE, Vodnikova 1, 3320 VELENJE

Matična številka: 5820456

Davčna številka: 13920235

Šifra uporabnika: 92495

Številka transakcijskega računa: 01333-6030924913

PREDSTAVITEV ZAVODA

Zdravstveni dom Velenje deluje kot javni zdravstveni zavod na primarni ravni. Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Velenje, je sprejel Svet mestne občine Velenje (št. 7/93) ob soglasju Sveta občine Šoštanj in Sveta občine Šmartno ob Paki. V sedanji obliki posluje od pripojitve Zobozdravstva Velenje, dne 31. 12. 1997.

Zavod opravlja naslednje dejavnosti:

- osnovno zdravstveno dejavnost (splošne ambulante, dispanzer za šolske in predšolske otroke, dispanzer za žene, dispanzer za mentalno zdravje, dispanzer medicine dela prometa in športa),
- specialistično ambulantno dejavnost,
- zobozdravstveno dejavnost,
- druge zdravstvene dejavnosti (diagnostični laboratorij, patronažna služba in nega na domu, fizioterapija z delovno terapijo, zdravstvena vzgoja),
- službo nujne medicinske pomoči (dežurna služba, prehospitalna enota, nujni reševalni in sanitetni prevozi),
- nemedicinsko dejavnost (poslovne funkcije, vzdrževanje, čiščenje, pranje),
- raziskovanje in eksperimentalni razvoj na področju naravoslovja.

Zdravstveni dom Velenje dogovarja zdravstvene programe za Mestno občino Velenje, Občino Šoštanj in Občino Šmartno ob Paki.

Vse od zgoraj naštetih dejavnosti se izvajajo v Zdravstvenem domu Velenje. V zdravstvenih postajah Šoštanj in Šmartno ob Paki se izvajajo splošne ambulante ter dispanzer za otroke in šolsko mladino, diagnostični laboratorij, zobozdravstvo za odrasle in mladinsko zobozdravstvo. Enkrat tedensko je v ZP Šoštanj tudi ambulanta defektologa - govornega terapevta.

Zdravstveni dom se vključuje tudi v izvajanje ambulantne dejavnosti za potrebe zdravstvenega varstva oziroma zdravja oskrbovancev v Domu za varstvo odraslih Velenje in v centru starejših Zimzelen Topolšica.

Organi zavoda so:

- svet zavoda,
 - direktor,
 - poslovni kolegij,
 - strokovni svet ,
 - disciplinska komisija in
 - drugi izvršilni organi.
-
- **Svet zavoda** sestavljajo: predstavniki ustanovitelja 4 člani, od katerih imenuje dva Mestna občina Velenje, po enega pa Občina Šoštanj in Občina Šmartno ob Paki,
 - predstavniki zavarovancev in drugih uporabnikov 2 člana, ki ju imenuje Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije in
 - predstavniki delavcev zavoda 5 članov, ki jih neposredno izvolijo delavci zavoda.

Direktor zavoda opravlja funkcijo poslovnega in strokovnega direktorja, predstavlja in zastopa zavod in je odgovoren za zakonitost poslovanja.

Zavod pridobiva sredstva za opravljanje dejavnosti od:

- ZZS - Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije,
- zdravstvenih zavarovalnic – Vzajemne, Adriatic, Triglav,
- s prodajo storitev na trgu,
- ustanovitelja,
- drugih – donatorji, samoplačniki, finančni prihodki in drugi prihodki.

Po Zakonu o računovodstvu je zavod pravna oseba javnega prava. Po Odredbi o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta sodi med določene uporabnike enotnega kontnega načrta, po Zakonu o javnih financah pa med posredne proračunske uporabnike.

**ZDRAVSTVENI DOM VELENJE
VODNIKOVA 1, VELENJE**

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2012

Odgovorna oseba: Jože Zupančič, dr.med.,
spec.spl.med.

ZAKONSKE PODLAGE ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI ZAVODA

Zakonske in druge pravne podlage , ki pojasnjujejo delovno področje zavoda so:

- Zakon o zavodih,
- Zakon o zdravstveni dejavnosti,
- Zakon o zdravniški službi,
- Določila Splošnega dogovora za leto 2012 z Aneksi,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev z ZZS za pogodbeno leto 2012 z Aneksi.

IZHODIŠČA ZA IZVAJANJE JAVNE ZDRAVSTVENE SLUŽBE

Ministrstvo za zdravje, Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije, Zdravniška zbornica Slovenije, Lekarniška zbornica Slovenije, Skupnost slovenskih naravnih zdravilišč, Skupnost socialnih zavodov Slovenije in Skupnost organizacij za usposabljanje Slovenije (partnerji) , so na podlagi Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju ter na podlagi sklepa arbitraže in sklepa Vlade Republike Slovenije, sprejeli Splošni dogovor za pogodbeno leto 2012(SD). S Splošnim dogovorom so določili program zdravstvenih storitev in izhodišča za njegovo izvajanje ter oblikovanje cen v Republiki Sloveniji .

V mesecu juniju 2012 so partnerji sprejeli Aneks št. 1 k Splošnem dogovoru za pogodbeno leto 2012, ki spreminja standarde v nekaterih dejavnostih, spreminja plan LZM, znižuje višino regresa, jubilejnih nagrad, odpravnin, solidarnostnih pomoči in znižuje cene zdravstvenih storitev za 3%.

S 1.6 je stopil v veljavo Zakon o uravnoteženju javnih financ (ZUJF), kjer vlada z ukrepi posega na področje plač v javnem sektorju, odpravlja plačna nesorazmerja, znižuje stroške prevoza na delo, odpravnin, jubilejnih nagrad, prehrane, potnih stroškov, regresa za letni dopust, omejuje zaposlovanje.

IZHODIŠČA ZA IZVAJANJE TRŽNE DEJAVNOSTI

Dejavnosti, ki niso povezane z izvajanjem pogodbenih določil z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije, jih Zdravstveni dom izvaja z določenim številom timov, glede na doseženo realizacijo iz preteklih let in povpraševanjem po zdravstvenih storitvah.

REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

V mesecu aprilu je Zdravstveni dom sklenil z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije Pogodbo o izvajanju programov zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012, z veljavnostjo od 1.1.2012 dalje.

K tej pogodbi so bili sklenjeni naslednji aneksi:

Aneks št. 1, ki je bil sklenjen na podlagi dopisa Mestne občine Velenje in se nanaša na prevzem 0,25 tima programa zobozdravstva za odrasle od zasebne zobozdravnice, z veljavnostjo od 1.4.2012 dalje.

Aneks št. 2 se nanaša na prevzem programa ortodontije za 1 tim od zasebne zobozdravnice, z veljavnostjo od 1.7.dalje. Aneks št. 3 spreminja plan ločeno zaračunljivega materiala od 1.6 dalje. Nadalje Aneks št. 4 spreminja obseg in vrednotenje dispanzerja za mentalno zdravje od 1.7.dalje.

Aneks št. 5 se nanaša na uvedbo dveh referenčnih ambulant od 1.9. dalje. Aneks št. 6 se nanaša na prenos programa ambulante bolezni dojke za 0,10 tima v dispanzer za žene z veljavnostjo od 1.10. dalje in z Aneksom št. 7 smo pridobili še eno referenčno ambulanto v Šmartnem ob Paki.

V letošnjem letu smo prejeli od financerja ZZS obračun storitev v mesecu maju za obdobje januar - marec, v mesecu septembru za obdobje april - junij in konec januarja 2013 obračun za obdobje julij – december.

Opravljene zdravstvene storitve v primerjavi s planiranimi fizičnimi kazalci

A. Programi, ki se dogovarjajo po pogodbi z ZZS

I. Osnovna zdravstvena dejavnost

Dejavnost, ki se izraža v količnikih iz obiskov: splošne ambulante, otroški in šolski dispanzer, dispanzer za žene.

plan	realizacija	Indeks R/P
828.197	822.256	99,28

- Dejavnost, ki se izraža v točkah: patronaža, nega na domu, dispanzer za mentalno zdravje, fizioterapija in del delovne terapije. Del delovne terapije je plačan v pavšalu v programu razvojne ambulante.

plan	realizacija	Indeks R/P
555.412	609.286	109,69

- Dejavnost, ki je priznana v pavšalih: splošna ambulanta v domu za varstvo odraslih, nujna medicinska pomoč-phe in nujna medicinska pomoč-dežurstvo, nujni reševalni prevozi, referenčna ambulanta, zdravstvena vzgoja, razvojna ambulanta in center za zdravljenje odvisnosti. Program je izražen v številu delavcev iz ur.

plan	realizacija	Indeks R/P
50,89	50,89	100,0

- Reševalna služba – nenujni prevozi**

plan	realizacija	Indeks R/P
RP-s spremljevalcem 213.839	301.985	141,22
RP-na in iz dialize 245.629	292.044	118,90
RP-ostali sanitetni 413.791	596.223	144,09

Odstopanja med planom in realizacijo nastajajo, ker na trenutne potrebe pacientov ni mogoče vplivati, saj je potrebno prepeljati vse napotene paciente. Prav tako je težko načrtovati vrsto prevoza.

- Zobozdravstvena dejavnost**

Zobozdravstvena dejavnost, ki se izraža v točkah

plan	realizacija	Indeks R/P
651.927	678.898	104,14

- Zobozdravstvena dejavnost, ki je priznana v pavšalu (pedontologija, zobozdravstvena vzgoja – program se izraža v št. delavcev iz ur)

plan ZZS	realizacija	Indeks R/P
3,72	3,75	100,81

II. Specialistična zdravstvena dejavnost

- Specialistična ambulantna dejavnost: internistika, pulmologija, psihiatrija, klinična psihologija, ORL, dermatologija, diabetologija, pediatrija, ambulanta za bolezni dojk.

točke

plan	realizacija	Indeks R/P
249.507	240.242	96,29

obiski

plan	realizacija	Indeks R/P
18.017	19.516	108,32

- Dejavnost izražena v točkah: ultrazvok, rentgen in mamografija

plan	realizacija	Indeks R/P
119.515	120.730	101,02

B. Druge medicinske storitve, opravljene za trg - točke

- dispanzer medicine dela, prometa in športa, laboratorij, RTG , patronaža in nega na domu, specialistične ambulante, splošne ambulante in dispanzerji

točke

plan	realizacija	Indeks R/P
251.157	198.972	79,22

- Zobozdravstvena dejavnost - točke

plan	realizacija	Indeks R/P
37.162	36.292	97,66

- Nenujni reševalni prevozi – točke, KM- brez spremljevalca

plan	realizacija	Indeks R/P
6.885	10.259	149,00

V osnovni dejavnosti smo programe dosegali 100% ali celo presegali. Na preseganje vpliva starostna struktura pacientov, vse večje povpraševanje po zdravstvenih storitvah ter hiter odpust bolnikov iz bolnišnic.

Program v antikoagulantni ambulanti je bil dosežen 96,6 % .

V nekaterih specialističnih dejavnostih programi niso bili doseženi 100%, preseženi pa so bili obiski. Zaradi pomanjkanja zdravnikov moramo te programe izvajati s pomočjo zunanjih sodelavcev .

POSLOVNI IZID

	leto 2011	leto 2012	Indeks 2012/011
Prihodki	11.213.895	11.444.975	102,06
Odhodki	11.278.703	11.363.051	100,74
Poslovni izid	-64.808	+81.924	
Delež presežka v CP		0,71%	
Delež izgube v CP	0,58%		

Zavod je poslovno leto zaključil z 81.924 € presežka prihodkov nad odhodki, kar predstavlja 0,71% v strukturi celotnega prihodka. Kazalnik gospodarnosti je 1.00 kar potrjuje pozitiven poslovni izid. Ukrepi Vlade RS, ki so bili sprejeti zaradi spremenjenih ekonomskih razmer sredi leta 2009, so veljali tudi v letu 2012. Zato smo že v letu 2011 uvedli določene ukrepe za zmanjševanje odhodkov, ki pa so imeli pozitiven učinek v letu 2012.

Uspelo nam je obdržati odhodke na ravni preteklega leta, prihodki pa so bili višji za 2,06% glede na preteklo leto zaradi že omenjenih Aneksov k pogodbi ZZS (povečanje programa v zobozdravstvu in uvedba referenčnih ambulant).

Naš temeljni cilj -zagotavljanje vsem pacientom čim bolj kakovostno zdravstveno varstvo, je bil kljub težkim ekonomskim razmeram dosežen.

OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Ocena notranjega nadzora javnih financ je bila pripravljena po Metodologiji za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ in je sestavni del letnega poročila. Zdravstveni dom nima organizirane lastne notranje revizijske službe. RSMG-Revizija in svetovanje Milena Gorjup, s.p. iz Ljubljane je izvedla notranjo revizijo za leto 2012- obstoj in delovanje notranjih kontrol ter pravilnost poslovanja s poudarkom na področju javnega naročanja.

KADER

V letu 2012 je bilo po povprečnih stanjih zadnjega v mesecu zaposlenih 305,66 delavcev, od tega 14 delavcev v krajšem delovnem času. Po stanju konec leta je bilo zaposlenih 306 delavcev z upoštevanjem krajših zaposlitev, od tega 46 delavcev za določen čas. Z 8 delavci je bil sklenjen dogovor o nadaljevanju delovnega razmerja ob upoštevanju ZUJF glede na izpolnitev pogojev za upokojitve.

V delovno razmerje je bilo sprejetih 52 delavcev, 50 delavcem je prenehalo delovno razmerje. Od tega je bilo 13 delavcev upokojenih, 8 delavcev je prekinilo delovno razmerje na lastno željo, 28 delavcem pa je poteklo delovno razmerje za določen čas.

Po podatkih iz obračuna plač je bilo izplačanih plač v breme zavoda za 287 delavcev iz ur, od teh je bilo izplačanih nadomestil v breme zavoda zaradi bolezni in poškodb za 8,91 delavcev iz ur.

Refundacije so bile obračunane za 11,62 delavcev iz ur, od teh je bilo za 2,52 delavcev iz ur na osnovi invalidnin.

Izobraževanje - štipendiranje:

Zavod je v letu 2012 štipendiral 5 študentov na medicinski fakulteti od tega:

2 študentki stomatologije (1 študentka 4. letnik, 1 študentka 2. letnik),

5 študentov medicine in sicer:

1 študent med. - 2. letnik

1 študent med. - 3. letnik

1 študent med. - 4. letnik

1 študent med. - 6. letnik

1 študentka med. -absolventka

2 študenta na stomatološki fakulteti: 1 študentka IV. letnik in 1 študentka VI.letnik.

Druge oblike izobraževanja na dan 31.12.2012

Štirje zdravniki opravljajo specializacijo iz družinske medicine, 1 zdravnik opravlja specializacijo iz urgentne medicine, 3 zdravnice specializirajo iz pediatrije, 1 dr. dentalne medicine opravlja specializacijo iz ortodontije in 1 dr. dentalne medicine opravlja specializacijo iz parodontologije. Dve zdravnici tujki opravljata prilagoditveno obdobje specialista pediatrije.

Zaposleni so se izobraževali tudi v okviru različnih organiziranih oblik izobraževanja in sicer na seminarjih, posvetih, kongresih, simpozijih, učnih delavnicah.

Pripravištvo:

V delovno razmerje za določen čas za opravljanje pripravništva je bilo sprejetih 24 pripravnikov, od tega 18 zdravstvenih tehnikov, 1 diplomiran inženir radiolog, 3 zdravniki pripravniki, 1 diplomirana psihologinja in 1 diplomirana delovna terapevtka.

Izobrazbena struktura zaposlenih

stopnja izobrazbe	št. zaposlenih		struktura %		Indeks 2012/ 2011
	2011	2012	2011	2012	
VIII strokovna izobrazba	32	32	10,56	10,45	98,96
VII strokovna izobrazba	64	69	21,12	22,55	106,77
VI strokovna izobrazba	30	28	9,90	9,15	92,42
V strokovna izobrazba	143	143	47,19	46,73	99,03
I – IV strokovna izobrazba	34	34	11,22	11,11	99,02
Skupaj	303	306	100	100	100,99

V tabeli so zajeti tudi delavci s krajšim delovnim časom

INVESTICIJSKA VLAGANJA

Zdravstveni dom je racionalno razpolagal z javnimi sredstvi. Nabave osnovnih sredstev in materiala so se vršile v okviru sprejetega plana in finančnih možnosti ob upoštevanju Zakona o javnih naročilih. V letu 2012 so bili izvedeni in na portalu javnih naročil objavljeni naslednji razpisi: nakup zobozdravstvenega materiala, nakup električne energije, čistila in papirna galanterija, stomatološki aparat, reševalno vozilo, urgentno vozilo, zavarovanje premoženja, pogonsko gorivo za vozila, nakup zdravstvenega materiala, laboratorijski material, ultrazvočni aparat, sanitetni in rtg material.

Električno energijo smo v letu 2012 dobavili preko skupnega javnega naročila, ki ga je izvedlo Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije.

Investicijska vlaganja so opisana v računovodskem poročilu.

Pripravila:
Vlasta Zupančič, dipl. ekon.

Direktor zavoda
Jože Zupančič, dr.med.,spec.spl.med.

**ZDRAVSTVENI DOM VELENJE
VODNIKOVA 1, VELENJE**

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2012

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Vodja računovodsko finančne sl.
Vlasta Zupančič, dipl.ekon.

I. UVOD

Finančno računovodsko poslovanje Zdravstvenega doma Velenje temelji na naslednjih zakonskih in drugih pravnih določilih:

- Zakonu o javnih financah,
- Zakonu o računovodstvu,
- Navodilu o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna,
- Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
- Pravilniku o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
- Pravilniku o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava,
- Pravilniku o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
- Pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,
- Pravilniku o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu,
- Zakonu o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) ter
- Na internih pravilnikih in navodilih.

II. RAČUNOVODSKI IZKAZI S PRILOGAMI IN POJASNILI

V skladu z Zakonom o računovodstvu sta računovodska izkaza :

- **Bilanca stanja** s prilogami:
Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/ A),
Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B),
- **Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov** s prilogami:
Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A),
Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1),
Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2),
Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B).

1. BILANCA STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki izkazuje stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 31.12.2012.

1.1. SREDSTVA

A.) Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Neopredmetena dolgoročna sredstva

Konto	naziv konta	2011	2012	Indeks
003	dolgoročne premoženjske pravice	489.857	532.932	108,79
010	Popravek vrednosti	131.386	175.763	133,77
003-010	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	358.471	357.169	99,64

Med neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi izkazujemo premoženjske pravice, katerih nabavna vrednost se jev letu 2012 povečala v višini 43.074,64 € za nadgradnjo zdravstveno informacijskega sistema IRIS. Sedanja vrednost znaša 357.169 €.

Nepremičnine

Konto	naziv konta	2011	2012	indeks
020	zemljišča v upravljanju	83.598	83.598	100,0
021	zgradbe	8.865.047	8.861.300	99,96
023	nepremičnine v izgradnji	30.529	30.529	100,00
02	skupaj	8.895.576	8.975.427	100,89
031	popravek vrednosti nepremičnin	3.316.747	3.570.238	107,64
02-03	sedanja vrednost nepremičnin	5.578.829	5.405.189	96,89

Nabavna vrednost zgradb se je v letu 2012 zmanjšala za 3.747,53 €, zaradi odpisa stare in iztrošene počitniške prikolice . Nepremičnine v izgradnji znašajo 30.529 € in zajemajo začasno ustavljeno investicijo v dializni center, pokrit prehod in digitalizacijo rentgena. Sedanja vrednost nepremičnin je 5.405.189 € in je zmanjšana za popravek vrednosti, ki je obračunan po predpisanih amortizacijskih stopnjah.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Konto	naziv konta	2011	2012	indeks
040	oprema	5.014.556	4.943.128	98,57
041	drobni inventar	847.441	850.605	100,37
045	druga opredmet. osn. sredstva	7.597	7.797	102,63
04	skupaj	5.869.594	5.801.530	98,84
05	popravek vrednosti	4.825.767	4.831.460	100,12
04-05	sedanja vrednost opreme	1.043.827	970.070	92,93

V letu 2012 smo nabavili opremo v vrednosti 322.622,74 €, od tega medicinsko opremo za 175.499,57 €, reševalno in sanitetno vozilo v višini 98.417,61 € ter ostalo opremo v vrednosti 48.705,56 €. Drobní inventar smo nabavili v višini 28.960,64 €. Popisna komisija je predlagala v odpis iztrošeno, zastarelo in neuporabno opremo po nabavni vrednosti 331.604,38 € in enakim popravkom vrednosti. Prav tako je predlagala v odpis iztrošen in neuporaben drobní inventar v vrednosti 24.003,36 €. Sedanja vrednost opreme znaša 970.070 €.

Dolgoročne finančne naložbe

Na dan 31.12.2012 imamo 867 delnic Nove Ljubljanske banke v skupni nabavni vrednosti 7.742 €.

B) Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednotnice

Stanje gotovine v blagajni na dan 31.12.2012 je 232,75 € in je v skladu z blagajniškim maksimumom.

Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Finančno poslovanje zavoda poteka v elektronski obliki preko odprtega podračuna na UJP Žalec. Na dan 31.12.2012 znašajo denarna sredstva na podračunu 132.304,38 €.

Kratkoročne terjatve do kupcev

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 240.020 €, kar predstavlja 2,09 % celotnega prihodka. To so terjatve do Zdravstvenih zavarovalnic Vzajemne v višini 75.727 €, Adriatic v višini 31.423 € in Triglav v višini 18.025 €, HTZ 27.018 € ter ostale manjše terjatve do kupcev. Sporne terjatve znašajo 327.579 €, med njimi je Vegrad v višini 314.022 €, ki je v stečajnem postopku ter ostale manjše terjatve za katere so bili izdani opomini in vložene tožbe.

Dani predujmi in varščine znašajo na dan 31.12.2012 4.541 € in se nanašajo na plačilo tuje strokovne literature.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2012 654.126 €. Od tega so terjatve posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov (občine, država) v višini 25.959 € in terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije 628.167 €.

Kratkoročne terjatve iz financiranja znašajo 267 € in se nanašajo na obresti.

Druge kratkoročne terjatve

Kratkoročne terjatve znašajo 39.294 € in se nanašajo na terjatve za refundacijo bolznin, invalidnin in vstopnega ddv-ja ter druge terjatve.

Konto	naziv konta	znesek
170	kratkoročna terjatev do ZZS (boleznine)	28.845
170	kratkoročne terjatve do SPIZ (invalidnine)	10.383
174	terjatev za vstopni ddv	66
17	skupaj	39.294

C.) Zaloge

Stanje zalog v skladišču na dan 31.12.2012 znaša 46.765 €. Od tega so zaloge zdravil, ortopedskih pripomočkov, sanitetnega materiala, cepiva v višini 30.666 € (Splošno zdravstvo 17.864 €, Zobozdravstvo 12.802 €). Zaloge pisarniškega materiala (medicinski obrazci, kartoni za paciente, obrazci za napotnice, recepti, obvestila) so v višini 6.650 € (Splošno zdravstvo 5.705 €, Zobozdravstvo 945 €). Zavod vrednoti zaloge po povprečnih cenah.

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D.) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo 520.709 € in se nanašajo na obveznosti za izplačilo plač, podjemnih pogodb in ostalih prejemkov za mesec december. Obveznost je bila v celoti poravnana v mesecu januarju 2013.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Na dan 31.12.2012 je stanje kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev 235.424 €. Obveznosti smo pretežno del leta poravnavali v zakonitem plačilnem roku. V primeru likvidnostnih težav smo zamujali s plačili v povprečju do 30 dni.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Stanje obveznosti je 177.216 € in se nanaša na obveznosti za dajatve od plač delodajalca, odtegljajev zaposlenih in DDV-ja.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Na postavki se izkazujejo obveznosti do posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov, ki na dan 31.12.2012 znašajo 35.704 €. To so obveznosti do Zavoda za zdravstveno varstvo Celje za mikrobiološke preiskave, do Onkološkega inštituta Ljubljana in Splošne bolnišnice Celje za opravljanje raznih laboratorijskih preiskav in do Lekarne Velenje za nabavo zdravil.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Stanje kontov skupine 92-dolgoročne pasivne časovne razmejitve znašajo 412.524 €. Del sredstev v višini 259.840 € se nanaša na zadržane prispevke invalidov nad kvoto, ki so namenjena za investiranje za potrebe invalidov. Ostali del sredstev se nanaša na prejete donacije namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije za osnovna sredstva, ki so bila pridobljena iz tega vira.

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva
Stanje na kontu 980 je 6.885.764 € in zajema sredstva MO Velenje, občine Šoštanj in občine Šmartno ob Paki, ki so ustanoviteljice zavoda. Stanje je usklajeno z ustanoviteljicami v skladu s pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu zakona o računovodstvu.

Presežek prihodkov nad odhodki

Stanje na dan 31.12.2011 je	- 499.675 €
+ presežek prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2012 je	+81.924 €
- uporabljen presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let namenjen za pokrivanje odhodkov v letu 2012 je	0
stanje presežka odhodkov nad prihodki na dan 31.12.2012 je	417.751 €

Zavod nima postavk v izven bilančni evidenci.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Zavod evidentira prihodke in odhodke v skladu z zakonskimi določili po načelu poslovnega dogodka in po načelu denarnega toka.

Prihodki	Realizacija 2011	Plan 2012	Realizacija 2012	Indeks R012/P	Str.011 v %
-iz obveznega zavarovanja	8.219.409	8.376.000	8.097.050	96,67	70,75
-iz naslova priprav.,specializacij.	384.750	385.000	484.680	125,89	4,23
-iz dodat.prostov.zav+soc.ogr.	1.498.939	1.500.000	1.728.471	115,23	15,11
-iz doplačil do polne cene,nadstand., od samoplač.,ostali pl.,konvencije	891.442	891.000	918.297	103,06	8,02
-drugi prihodki od prodaje storitev	196.234	196.500	192.245	97,83	1,67
-finančni prihodki	4.749	4.700	5.489	116,79	0,05
-prihodki od prodaje blaga,mat, prevred.	18.373	18.500	18.743	101,31	0,17
SKUPAJ prihodki	11.213.896	11.371.700	11.444.975	100,64	100,00

Celotni prihodki so v letu 2012 znašali 11.444.975 € in so bili za 2,06 višji glede na dosežen prihodek v letu 2011 ter le za 0,64% višji od načrtovanega . Višji prihodek je predvsem odraz pridobljenih programov po sprejetih aneksih k pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev ZZZS za pogodbeno leto 2012(povečan program v zobozdravstvu in pridobitev treh referenčnih ambulant) ter povečan prihodek od samoplačnikov.

V strukturi celotnih prihodkov predstavljajo prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja 70,75 %, prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja 15,11%, prihodki samoplačnikov in doplačil 8,02% in prihodki specializacij, pripravnikov 4,23%. Finančni in prevrednotovalni prihodki predstavljajo le 0,22% celotnega prihodka.

Zaradi sprememb in dopolnitev Pravil obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ), se je struktura prihodka med OZZ , prostovoljnim zdravstvenim zavarovanjem (PZZ) in samoplačniki spremenila.

Neplačani prihodki so kratkoročne terjatve do kupcev v višini 240.020 € in kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v vrednosti 654.126 €, kar skupno predstavlja 7,81% celotnega prihodka.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2012 so znašali 11.363.051 € in so bili za 0,74% višji glede na preteklo leto ter le za 0,08% nižji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,20%, finančni odhodki 0,20%, ter drugi in prevrednotovalni odhodki 0,60% glede na celotne odhodke za leto 2012.

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2012 znašali 3.026.822 € in so bili za 3,06% višji od doseženih v letu 2011 in za 2,60% višji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih predstavlja 26,63%.

Stroški materiala so znašali 1.009.592 € in so višji za 4,91% glede na predhodno leto in višji za 3,95% od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih je 8,88%. Stroški storitev so znašali 2.0171.974.739 € in so za 2,15% višji glede na leto 2011 in za 1,93% višji od načrtovanih. V strukturi skupnih odhodkov predstavljajo 17,75 %.

Stroški dela

V postavki stroški dela se izkazujejo plače in nadomestila plač, prispevki za socialno varnost delavcev ter drugi stroški dela (regres, jubilejne nagrade, odpravnine , prevozi na delo ,malice ..)

Stroški dela so v letu 2012 znašali 7.742.124 € in so bili za 0,10% višji glede na preteklo leto in za 1,24% nižji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih znaša 68,13%. Stroški dela so nižji predvsem zaradi sprejetega Zakona o uravnoteženju javnih financ (ZUJF), ki znižuje stroške dela zaposlenih in tudi zaradi zmanjšane števila upokojevanja.

Regres za letni dopust je bil izplačan v skladu z 176. členom ZUJF.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2012 je znašalo 287 zaposlenih in se je v primerjavi z letom 2011 povečalo za 11 zaposlenih.

Stroški amortizacije

Amortizacija je bila obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 737.065 € in je bila višja od obračunane v letu 2011 za 0,84%. Od tega je bilo sfinancirane in knjižene v breme vira na konto 462 v višini 464.232 €, v breme sredstev prejetih donacij in namenskih sredstev na konto 920 v višini 104.653 € in v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje na konto 980 v višini 168.180 €. Delež sfinancirane amortizacije v celotnem prihodku je 4,31 %. Stopnja odpisanosti opreme znaša 83,28%.

Ostali drugi stroški so bili v letu 2012 obračunani v višini 39.382 € in so za 28,91% višji glede na preteklo leto. Nanašajo se na stroške štipendij, finančnih pomoči, članarin združenj, sodne in administrativne takse.

Drugi odhodki so znašali 26.667 € in se nanašajo na plačilo denarnih kazni ob finančnih nadzorih po pogodbi ZZZS in na plačilo obresti.

Prevrednotovalni poslovni odhodki so znašali 63.805 € in so nastali zaradi oslabitve terjatev do Vegrada in odprodaje osnovnega sredstva.

Poslovni izid

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki v višini 81.924 €.

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. Presežek prihodkov nad odhodki znaša 263.472 € in izhaja iz neplačanih terjatev.

Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Pri razmejitvi prihodkov in odhodkov iz naslova opravljanja javne službe in tržne dejavnosti smo upoštevali Navodila Ministrstva za zdravje, ki je začelo veljati od 1. januarja 2011.

Pri razmejevanju prihodkov je sodilo vir prihodka. Prihodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem tržnih storitev na medicini dela, nadstandardnih storitev v zobozdravstvu in drugih samoplačniških storitev.

Pri razmejitvi odhodkov je pri tržni dejavnosti upoštevan enak delež, kot je ugotovljen delež tržnih prihodkov v celotnem prihodku zavoda.

Pozitivni poslovni izid v izkazu prihodov in odhodkov po vrsti dejavnosti je izkazan v javni službi v višini 78.219 € in v tržni dejavnosti v višini 3.705 €.

POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

Stroški tekočega vzdrževanja so znašali 232.412 € in so se nanašali predvsem na vzdrževanje telefonskih in komunikacijskih naprav v višini 25.448 €, servisiranje klimatskih naprav v vrednosti 3.284 €, vzdrževanje programske opreme v višini 42.831 €, vzdrževanje fotokopirnih, čistilnih, pralnih strojev v višini 9.278 €, servis dvigal v višini 4.489 €, vzdrževanje in popravila medicinske opreme (zobnih aparatov, sterilizatorjev, respiratorjev, defibrilatorjev, fizioterapevtskih in laboratorijskih aparatov) v skupni vrednosti 38.035 €, servisiranje avtomobilov v višini 19.127 €, popravilo vozil v višini 71.381 € in vzdrževanje ostale opreme (jeklenke, pohištvo) v višini 9.864 € ter ostala sprotna vzdrževanja na objektu v višini 8.675 €.

Investicijska vlaganja smo izvajali v obsegu razpoložljivih virov iz lastnih amortizacijskih sredstev. V letu 2012 smo nabavili opremo v višini 322.623 €.

Od tega predstavljajo večja vlaganja v medicinsko opremo v višini 175.496 € (trije zobozdravstveni stoli in ostali zobni instrumenti 86.237 €, aparati funkcionalne diagnostike EKG, EEG , defibrilatorji 4.974 €, ultrazvok 46.980€, laboratorijska oprema 5.119 €, fizioterapevtski aparati 8.184 € in ostala medicinska oprema v vrednosti 24.002 € (sonda, kardiološki stol, aspirator,).

Računalniki in računalniška oprema je bila nabavljena v višini 14.980 € , druga oprema (transportni vozički, pregledne mize 5.747 €), oprema za transport in zveze v višini 1.910 €, reševalno vozilo v vrednosti 72.220 €, avto za prevoz bolnikov na dializo 21.990 €, patronažni avto 6.750 €, oprema za zračenje in hlajenje v višini 4.455 €, ambulantno pohištvo v višini 8.130 € ter ostala oprema v višini 10.945 € (diktafon, faks, rampa v reš.vozilu..)

Vlagali smo v nadgradnjo zdravstvenega informacijskega sistema v vrednosti 43.075 €.

Ker ni bilo zagotovljenih finančnih sredstev, investicija v digitalizacijo rentgena ni bila realizirana.

Pripravila:
Vlasta Zupančič, dipl.ekon.

Direktor zavoda
Jože Zupančič, dr.med., spec.spl.med.