

ZDRAVSTVENI DOM VELENJE
VODNIKOVA 1, VELENJE

LETNO POROČILO ZA LETO 2011

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, prehospitarna 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:

- ZZZS - 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
VODNIKOVA1, VELENJE**

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2011

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 2010 in 2011 z Aneksi,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev z ZZZS za pogodbeno leto 2010 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 2011(SD). S Splošnim dogovorom so določili program zdravstvenih storitev in izhodišča za njegovo izvajanje ter oblikovanje cen v Republiki Sloveniji.

Partnerji so soglašali, da je Splošni dogovor za pogodbeno leto 2011 enak Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2010. Zato Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije z izvajalci ni sklepal novih pogodb, temveč so še naprej ostale v veljavi pogodbe na podlagi Dogovora 2010.

V mesecu maju 2011 so partnerji sprejeli Aneks št. 1 k Splošnem dogovoru za pogodbeno leto 2011, ki uvaja v slovenski prostor referenčne ambulante. Novembra so sprejeli še Aneks št. 2 in Aneks št. 3 k SD 2011. Aneks št. 3 vsebuje varčevalne ukrepe, ki se nanašajo na zmanjšanje deleža administrativno-tehničnega kadra z veljavnostjo od 1. novembra 2011 dalje ter na obračun dežurstva, kjer se znižajo plačni razredi in pogoji dela v dežurni službi v osnovnem zdravstvu in NMP z veljavnostjo od 1. aprila 2011 dalje.

Ukrepi vlade RS, ki so bili sprejeti zaradi spremenjenih ekonomskih razmer sredi leta 2009, so veljali tudi v letu 2011 in so vplivali na slabšo likvidnostno stanje zavoda.

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 letu 2011 Zdravstveni dom ni sklenil pogodbe z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije. V veljavi je ostala pogodba iz leta 2010.

K Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2010 smo sklenili več aneksov. Aneks št. 4, ki velja od 1.3. 2011 dalje in se nanaša na širitev programa za 0,5 tima zdravstvene in 0,5 tima zobozdravstvene vzgoje. Z aneksom št. 5 smo prevzeli program upokojene zobozdravnice za 1 tim mladinskega zobozdravstva, z veljavnostjo od 1.7 dalje. S podpisom aneksa št. 6, smo od 1.9.2011 dalje prevzeli program od zasebnika za 1 tim splošne ambulante. Sledil je podpis Aneksa št. 7, ki se je nanašal na začasno prestrukturiranje programa odraslega in mladinskega zobozdravstva, mamografije in dermatologije za obdobje od 1.10 do 31.12.2011. V aneksu št. 8 smo dogovorili novo planirano število prvih pregledov ter novo razmerje med prvimi in kontrolnimi pregledi glede na določila aneksa št. 2 k SD 2011.

V letošnjem letu smo prejeli od financerja ZZZS obračun storitev v mesecu maju za obdobje januar - marec, v mesecu septembru za obdobje april - junij in konec januarja 2011 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
805.619	816.093	101,30

- 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
518.532	552.096	106,47

- 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, zdravstvena vzgoja, razvojna ambulanta in center za zdravljenje odvisnosti. Program je izražen v številu delavcev iz ur.

plan	realizacija	Indeks R/P
49,35	49,35	100,0

- **Reševalna služba – nenujni prevozi**

plan	realizacija	Indeks R/P
RP-s spremljevalcem 213.839	87.696	41,01
RP-na in iz dialize 245.629	338.661	137,88
RP-ostali sanitetni 413.791	557.000	134,61

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
600.421	598.055	99,60

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

plan ZZS	realizacija	Indeks R/P
-----------------	--------------------	-------------------

3,50	3,66	104,57
------	------	--------

II. Specialistična zdravstvena dejavnost

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

točke

plan	realizacija	Indeks R/P
243.481	225.630	92,67

obiski

plan	realizacija	Indeks R/P
16.186	18.549	145,99

- **Dejavnost izražena v točkah: ultrazvok, rentgen in mamografija**

plan	realizacija	Indeks R/P
114.345	112.964	98,79

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
248.742	178.097	71,60

- **Zobozdravstvena dejavnost - točke**

plan	realizacija	Indeks R/P
38.247	39.536	103,37

- **Nenujni reševalni prevozi – točke, KM- brez spremljevalca**

plan	realizacija	Indeks R/P
7.784	11.373	146,10

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.

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 (dermatologija, ORL). Program antikoagulantne ambulante je bil presežen za 30,49%.

POSLOVNI IZID

	leto 2010	leto 2011	Indeks 2011/010
Prihodki	11.004.994	11.213.895	101,90
Odhodki	11.593.611	11.278.703	97,28
Poslovni izid	-588.617	-64.808	0,11
Delež presežka v CP			
Delež izgube v CP	5,35%	0,58%	

Zavod je poslovno leto zaključil s 64.808 € primanjkljaja, kar predstavlja 0,58% v strukturi celotnega prihodka. Na negativni poslovni izid so vplivali predvsem naslednji dejavniki: ukrepi Vlade RS, ki so bili sprejeti zaradi spremenjenih ekonomskih razmer sredi leta 2009 in so veljali tudi v letu 2011; znižanje prihodka iz tržne dejavnosti in sporne terjatve do Vegrada.

Kljub temu nam je v letošnjem letu uspelo zmanjšati primanjkljaj glede na preteklo leto. Poslovni odhodki so bili nižji za 2,72% , poslovni prihodki pa višji za 1,9 % glede na leto 2010.

Naš temeljni cilj zagotoviti vsem pacientom čim bolj kakovostno zdravstveno varstvo, je bil dosežen. V letošnjem letu smo usmerili aktivnosti tudi v pridobitev standarda kakovosti ISO 9001:2008.

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. Podjetje Loris, d.o.o. iz Dravograda je izvedlo notranjo revizijo stroškov dela za leto 2011- prevedba plač v nov plačni sistem.

KADER

V letu 2011 je bilo po povprečnih stanjih zadnjega v mesecu zaposlenih 294,75 delavcev, od tega 15 delavcev v krajšem delovnem času . Po stanju konec leta je bilo zaposlenih 303 delavcev z upoštevanjem krajših zaposlitev, od tega 38 delavcev za določen čas. V delovno razmerje je bilo sprejetih 48 delavcev, 30 delavcem je prenehalo delovno razmerje. Od tega je bilo 6 delavcev upokojenih, 4 delavci so prekinili delovno razmerje na lastno željo, 20 delavcem pa je poteklo delovno razmerje za določen čas.

Po podatkih iz obračuna plač je bilo izplačanih plač v breme zavoda za 276 delavcev iz ur, od teh je bilo izplačanih nadomestil v breme zavoda zaradi bolezni in poškodb za 8,14 delavcev iz ur. Refundacije so bile obračunane za 9,26 delavcev iz ur, od teh je bilo za 3,57 delavcev iz ur na osnovi invalidnin.

Izobraževanje - štipendiranje:

Zavod je v letu 2011 štipendiral 7 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 do 30.9.2011

Druge oblike izobraževanja na dan 31.12.2011

Dva zdravnik opravljata specializacijo iz družinske medicine, 1 zdravnik opravlja specializacijo iz urgentne medicine, 3 zdravnice specializirajo iz pediatrije, 1 delavka opravlja specializacijo iz ortodontije

in 1 delavka opravlja specializacijo iz parodontologije. Ena zdravnica je končala specializacijo iz družinske medicine.

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

Pripravnništvo:

V delovno razmerje za določen čas za opravljanje pripravništva je bilo sprejetih 23 pripravnikov, od tega 18 zdravstvenih tehnikov, 1 diplomirana medicinska sestra, 4 zobozdravniki- pripravniki.

Izobrazbena struktura zaposlenih

stopnja izobrazbe	št. zaposlenih		struktura %		Indeks
	2010	2011	2010	2011	2011/ 2010
VIII strokovna izobrazba	30	32	10,38	10,56	106,66
VII strokovna izobrazba	62	64	21,45	21,12	103,22
VI strokovna izobrazba	33	30	11,41	9,90	90,90
V strokovna izobrazba	130	143	44,98	47,19	110,00
I – IV strokovna izobrazba	34	34	11,76	11,22	100,0
Skupaj	289	303	100	100	104,84

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. Na portalu javnih naročil sta bila objavljena dva razpisa po odprtem postopku: razpis za nabavo zobnega RTG aparata in razpis za pisarniški material.

Po postopku zbiranja ponudb brez predhodne objave na portalu javnih naročil, sta bila izvedena dva postopka: za tiskovine in za laboratorijske storitve, ki jih naročamo izven Zdravstvenega doma.

Električno energijo smo v letu 2011 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 2011

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Vodja računovodske 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 31.12.2010.

1.1. SREDSTVA

A.) Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Neopredmetena dolgoročna sredstva

Konto	naziv konta	2010	2011	Indeks
003	dolgoročne premoženjske pravice	428.696	489.857	114,26

010	Popravek vrednosti	91.550	131.386	143,51
003-010	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	337.146	358.471	106,33

Med neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi izkazujemo premoženjske pravice, katerih nabavna vrednost se je v letu 2011 povečala v višini 61.161,71 € za nadgradnjo zdravstveno informacijskega sistema IRIS. Sedanja vrednost znaša 358.471,23 €.

Nepremičnine

Konto	naziv konta	2010	2011	indeks
020	zemljišča v upravljanju	83.598	83.598	100,0
021	zgradbe	8.728.120	8.865.047	101,57
023	nepremičnine v izgradnji	77.831	30.529	39,22
02	skupaj	8.889.548	8.895.576	100,06
031	popravek vrednosti nepremičnin	3.054.545	3.316.747	108,58
02-03	sedanja vrednost nepremičnin	5.835.003	5.578.829	95,61

Nabavna vrednost zgradb se je v letu 2011 povečala v višini 136.927,32 €. Aktivirana je bila investicija v metadonsko ambulanto v višini 135.495,70 € in nabava zvočnih vrat v višini 1.431,62 €. Nepremičnine v izgradnji znašajo 30.529 € in zajemajo začasno ustavljeno investicijo v dializni center, pokrit prehod in digitalizacijo rentgena. Sedanja vrednost nepremičnin je 5.578.829 € in je zmanjšana za popravek vrednosti, ki je obračunan po predpisanih amortizacijskih stopnjah.

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Konto	naziv konta	2010	2011	indeks
040	oprema	5.454.912	5.014.556	91,93
041	drobni inventar	860.489	847.441	98,48
045	druga opredmet. osn. sredstva	7.597	7.597	100,0
04	skupaj	6.322.998	5.869.594	92,83
05	popravek vrednosti	5.070.145	4.825.767	95,18
04-05	sedanja vrednost opreme	1.252.853	1.043.827	83,32

V letu 2011 smo nabavili opremo v vrednosti 204.712,94 €, od tega medicinsko opremo za 65.650,52 €, reševalno vozilo v višini 112.885,28 € ter ostalo opremo v vrednosti 26.177,14 €. Drobní inventar smo nabavili v višini 13.128,79 €. Popisna komisija je predlagala v odpis iztrošeno, zastarelo in neuporabno opremo po nabavni vrednosti 645.068,81 € in enakim popravkom vrednosti. Prav tako je predlagala v odpis iztrošen in neuporaben drobní inventar v vrednosti 26.176,33 €. Sedanja vrednost opreme znaša 1.043.827 €.

Dolgoročne finančne naložbe

Na dan 31.12.2011 imamo 867 delnic Nove Ljubljanske banke v skupni nabavni vrednosti 7.742 €.

B) Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitev

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednotnice

Stanje gotovine v blagajni na dan 31.12.2011 je 249,41 € 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 31.12.2011 znašajo denarna sredstva na podračunu 365.786,85 €.

Kratkoročne terjatve do kupcev

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 301.335 €, kar predstavlja 2,7% celotnega prihodka. To so terjatve do Zdravstvenih zavarovalnic Vzajemne v višini 77.825 €, Adriatic v višini 25.086 € in Triglav v višini 19.560 €, Gorenje 25.537 €, HTZ 23.223 € ter ostale manjše terjatve do kupcev. Sporne terjatve

znašajo 329.041 €, 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 31.12.2011 4.027 € in se nanašajo na plačilo strokovne literature in kotizacije za seminarje.

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2011 481.243 €. Od tega so terjatve posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov (občine, država) v višini 23.953 € in terjatve do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije 457.290 €.

Kratkoročne terjatve iz financiranja znašajo 409,48 € in se nanašajo na obresti.

Druge kratkoročne terjatve

Kratkoročne terjatve znašajo 55.164 € in se nanašajo na terjatve za refundacijo bolznin, invalidnin in vstopnega ddv-ja.

Konto	naziv konta	znesek
170	kratkoročna terjatev do ZZZS (boleznine)	37.543
170	kratkoročne terjatve do SPIZ (invalidnine)	17.521
174	terjatev za vstopni ddv	100
17	skupaj	55.164

Aktivne časovne razmejitve so razmejeni stroški za strokovno literaturo v višini 1.412 €.

C.) Zaloge

Stanje zalog v skladišču na dan 31.12.2011 znaša 53.923 €. Od tega so zaloge zdravil, ortopedskih pripomočkov, sanitetnega materiala v višini 39.609 € (Splošno zdravstvo 25.165 €, Zobozdravstvo 14.445 €). Zaloge pisarniškega materiala (medicinski obrazci, kartoni za paciente, obrazci za napotnice, recepte, obvestila) so v višini 7.985 € (Splošno zdravstvo 7.062 €, Zobozdravstvo 923 €). 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 511.682 € in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač, podjemnih pogodb in ostalih prejemkov za mesec december. Obveznost je bila v celoti poravnana v mesecu januarju 2012.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Na dan 31.12.2011 je stanje kratkoročnih obveznosti do dobaviteljev 193.602 €. Obveznosti smo le delno poravnali 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 196.851 € 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 31.12.2011 znašajo 41.725 €. To so obveznosti do Zdravstvenega varstva Celje za mikrobiološke preiskave, IVZ Ljubljana za nabavo cepiv in Onkološki inštitut Ljubljana za opravljanje raznih laboratorijskih preiskav.

Kratkoročne obveznosti do financerjev

Na postavki je izkazan kratkoročni kredit pri Delavski hranilnici, d.d., Ljubljana, ki smo ga najeli v višini 300.000 € za premoščanje kratkoročnih likvidnostnih težav.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Stanje kontov skupine 92-dolgoročne pasivne časovne razmejitev znašajo 420.644 €. Del sredstev v višini 253.534 € 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 7.162.909 € 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 odhodkov nad prihodki

Stanje na dan 31.12.2010 je	434.867 €
+ presežek odhodkov nad prihodki na dan 31.12.2011 je	64.808 €
- uporabljen presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let namenjen za pokrivanje odhodkov v letu 2011 je	0
stanje presežka odhodkov nad prihodki na dan 31.12.2011 je	499.675 €

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 Str.011	Realizacija	Plan	Realizacija	Indeks	
	2010	2011	2011	R011/P	v %
-iz obveznega zavarovanja	7.906.359	8.030.000	8.219.409	102,36	73,30
-iz naslova priprav.,specializacij.	333.608	330.000	384.750	116,59	3,43
-iz dodat.prostov.zav+soc.ogr.	1.429.007	1.440.000	1.498.939	104,09	13,37
-iz doplačil do polne cene,nadstand., od samoplač.,ostali pl.,konvencije	1.107.515	1.140.000	891.442	78,20	7,95
-drugi prihodki od prodaje storitev	196.478	210.000	196.234	93,44	1,75
-finančni prihodki	5.841	5.000	4.749	94,97	0,04
-prihodki od prodaje blaga,mat, prevred.	26.186	28.000	18.373	65,62	0,16
SKUPAJ prihodki	11.004.994	11.183.000	11.213.895	100,28	
100,00					

Celotni prihodki so v letu 2011 znašali 11.213.895 € in so bili za 1,90% višji glede na dosežen prihodek v letu 2010 ter le za 0,28% višji od načrtovanega . Višji prihodek je predvsem odraz pridobljenih programov po sprejetih aneksih k pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev ZZZS za pogodbeno leto 2011. Zaradi gospodarske krize je bilo manjše povpraševanje na trgu po zobozdravstvenih

nadstandardnih storitvah in ostalih samoplačniških storitvah ter po storitvah v Dispanzerju za medicino dela, prometa in športa.

V strukturi celotnih prihodkov predstavljajo prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja 73,30 %, prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja 13,37%, prihodki samoplačnikov in doplačil 7,95% in prihodki specializacij, pripravniki 3,43%. Finančni in prevrednotovalni prihodki predstavljajo le 0,20% celotnega prihodka.

Neplačani prihodki so kratkoročne terjatve do kupcev v višini 301.335 € in kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta v vrednosti 481.243 €, kar skupno predstavlja 6,98% celotnega prihodka.

Ustvarjeni prihodki niso zadoščali za pokrivanje nastalih odhodkov.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2011 so znašali 11.278.703 € in so bili za 2,72% nižji glede na preteklo leto ter le za 0,86% višji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 98,69%, finančni odhodki 0,12%, ter drugi in prevrednotovalni odhodki 1,19% glede na celotne odhodke za leto 2011.

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2011 znašali 2.937.061 € in so bili za 10,23% višji od doseženih v letu 2010 in za 22,63% višji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih predstavlja 26,04%.

Stroški materiala so znašali 962.322 € in so nižji za 3,45% glede na predhodno leto in višji za 2,8% od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih je 8,53%. Stroški storitev so znašali 1.974.739 € in so za 18,40% višji glede na leto 2010. V strukturi skupnih odhodkov predstavljajo 17,51 %. Stroški storitev so višji predvsem zaradi spremenjenega izplačila dežurstva. Zaradi kadrovskih težav se ta izplačujejo preko podjemnih pogodb in ne več preko plač.

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 2011 znašali 7.734.524 € in so bili za 6,27% nižji glede na preteklo leto in za 5,52% nižji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih znaša 68,58%. Stroški dela so nižji predvsem zaradi spremenjenega izplačevanja dežurstva ter zaradi zmanjšane števila upokojitev in s tem zmanjšanja stroškov odpravnin .

Regres za letni dopust je bil izplačan v skladu z Aneksom št. 2 h Kolektivni pogodbi za javni sektor, ki določa 692 € na zaposlenega , kar predstavlja 205.884 € na letni ravni.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2011 je znašalo 276 zaposlenih in se je v primerjavi z letom 2010 zmanjšalo za 2 zaposlena.

Stroški amortizacije

Amortizacija je bila obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 730.931 € in je bila višja od obračunane v letu 2010 za 5,19%. Od tega je bilo sfinancirane in knjižene v breme vira na konto 462 v višini 459.456 €, v breme sredstev prejetih donacij in namenskih sredstev na konto 920 v višini 119.199 € in v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje na konto 980 v višini 152.275 € .Delež sfinancirane amortizacije v celotnem prihodku je 4,09%.

Ostali drugi stroški so bili v letu 2011 obračunani v višini 30.550 € in so za 28,10% nižji glede na preteklo leto. Nanašajo se na stroške štipendij, finančnih pomoči, članarin združenj, sodne in administrativne takse.

Drugi odhodki so znašali 19.868 € in se nanašajo na plačilo denarnih kazni ob finančnih nadzorih po pogodbi ZZZS v višini 6.664 € in na plačilo obresti v višini 13.204 €.

Prevrednotovalni poslovni odhodki so znašali 94.207 € in so nastali zaradi oslabitve terjatev do Vegrada.

Poslovni izid

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje negativni poslovni izid – presežek odhodkov nad prihodki v višini 64.808 €.

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 odhodkov nad prihodki znaša 224.615 € in izhaja iz neplačanih obveznosti in 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.

Negativni poslovni izid v izkazu prihodov in odhodkov po vrsti dejavnosti je izkazan v javni službi v višini 58.686 € in v tržni dejavnosti v višini 6.122 €.

POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

Stroški tekočega vzdrževanja so znašali 216.618 € in so se nanašali predvsem na vzdrževanje telefonskih in komunikacijskih naprav v višini 23.287 €, servisiranje klimatskih naprav v vrednosti 7.128 €, vzdrževanje programske opreme v višini 29.372 €, vzdrževanje fotokopirnih, čistilnih, pralnih strojev v višini 14.578 €, servis dvigal v višini 6.204 €, vzdrževanje in popravila medicinske opreme (zobnih aparatov, sterilizatorjev, respiratorjev, defibrilatorjev, fizioterapevtskih in laboratorijskih aparatov) v skupni vrednosti 41.895 €, servisiranje in popravilo avtomobilov v višini 79.528 €, vzdrževanje ostale opreme (jeklenke, pohišstvo) v višini 7.648 € ter ostala sprotna vzdrževanja na objektu v višini 6.978 € (popravilo strehe, žaluzij).

Investicijska vlaganja smo izvajali v obsegu razpoložljivih virov iz lastnih amortizacijskih sredstev.

V letu 2011 smo nabavili opremo v višini 204.713 €.

Od tega predstavljajo večja vlaganja v medicinsko opremo v višini 65.650 € (zobni RTG aparat 29.227 €, zobozdravstveni stol in ostali instrumenti 25.096 €, aparati funkcionalne diagnostike EKG, EEG in defibrilatorji 1.747 € in ostala medicinska oprema v vrednosti 9.580 €-tehnice, nosila).

Računalniki in računalniška oprema je bila nabavljena v višini 7.667 €, druga oprema (hladilnik, projektor) v višini 1.198 €, oprema za transport in zveze v višini 1.426 €, reševalno vozilo v vrednosti 112.885 €, klima naprave v višini 6.062 € ter ambulantno pohišstvo v višini 8.663 €.

Vlagali smo v nadgradnjo zdravstvenega informacijskega sistema v vrednosti 61.162 € in v ureditev metadonske ambulante v višini 90.913 €. Investicija je bila zaključena v marcu 2011.

Investicija v digitalizacijo rentgena ni bila realizirana, ker niso bila zagotovljena finančna sredstva.

Pripravila:
Vlasta Zupančič, dipl.ekon.

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

