

JAVNI ZAVOD  
ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM MOZIRJE  
SAVINJSKA CESTA 6,  
3330 MOZIRJE

**LETNO POROČILO**  
ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI  
DOM MOZIRJE  
ZA LETO 2012

Odgovorna oseba  
v.d. direktorica Darja ES, d.m.s.

## KAZALO

UVOD.....	3
OSEBNA IZKAZNICA.....	4
PREDSTAVITEV ZAVODA.....	4
<b>POSLOVNO POROČILO.....</b>	<b>5</b>
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA .....	7
2. PLAN IN REALIZACIJA PROGRAMA DELA PO PODROČJIH DEJAVNOSTI .....	8
3. POROČILO O IZVAJANJU PROGRAMA .....	10
4. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	10-11
5. ANALIZA KADROVANJA IN POROČILOO INVESTICIJAH VLAGANJIH.....	11
5.1 ANALIZA KADROVANJA IN IZOBRAŽEVANJE.....	11-12
5.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	13
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	13
<b>RAČUNOVODSKO POROČILO.....</b>	<b>14</b>
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA.....	16
1.1. SREDSTVA.....	16 - 19
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV.....	20 - 21
BILANCA STANJA.....	22
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV.....	23
2.1. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV.....	23
2.2. ANALIZA PRIHODKOV .....	23 - 24
2.3. ANALIZA ODHODKOV.....	25 - 26
2.4. ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA.....	26
2.3.1. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	27
2.3.2. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLUPOR.PO VRSTAH DEJAVNOSTI.....	27
3. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2012.....	28
4. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2012.....	29

## UVOD

## OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME: **ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM MOZIRJE**  
SEDEŽ: SAVINJSKA CESTA 6, 3330 MOZIRJE

MATIČNA ŠTEVILKA: **5206642**  
DAVČNA ŠTEVILKA: **43345654**  
ŠIFRA UPORABNIKA: **92258**  
ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: **01279-6030922515** odprt pri UJP Žalec  
TELEFON: **03/839-24-30**  
TELEFAKS: **03/839-24-80**  
SPLETNA STRAN: [www.zd-mozirje.si](http://www.zd-mozirje.si)

USTANOVITELJICE ZAVODA: **MOZIRJE, NAZARJE, LJUBNO,  
GORNJI GRAD, LUČE, SOLČAVA**

### DATUM USTANOVITVE:

Skupščina občine Mozirje je **1.5.1992 z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje** in Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Zobozdravstvo Zgornjesavinjske doline ustanovila javni zavod **Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje** in javni zavod **Zobozdravstvo Zgornjesavinjske doline**.

Na območju bivše občine Mozirje je na podlagi Zakona o ustanovitvi občin ter o določitvi njegovih območij nastalo šest občin in sicer občina Mozirje, Nazarje, Ljubno Gornji Grad, Luče in Solčava, ki so **1.1.2000 sprejele ODLOK o ustanovitvi javnega zavoda Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje** tako, da se je k javnemu zavodu Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje pripojil tudi javni zavod Zobozdravstvo Zgornjesavinjske doline.

### DEJAVNOSTI:

Dejavnosti zavoda so opredeljene in določene z Odlokom o ustanovitvi in Statutom in so:

- splošna zdravstvena dejavnost
- specialistična ambulantna dejavnost
- zobozdravstvena dejavnost
- samostojne zdravstvene dejavnosti, ki jih ne opravljajo zdravniki
- druge zdravstvene dejavnosti
- računovodske storitve

**ORGANI ZAVODA: SVET ZAVODA  
DIREKTORICA ZAVODA  
STROKOVNI SVET ZAVODA**

SVET ZAVODA sestavljajo:

- 6 predstavnikov občin ustanoviteljic
- 1 predstavnik zavarovancev in drugih uporabnikov, ki ga imenuje ZZZS
- 3 predstavniki delavcev Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Mozirje

**DIREKTORICA ZAVODA**

Prejšnji direktorici dr. Idi Pustoslemšek-Kramer dr.med. se je po 12 letih vodenja zavoda 30.11.2012 iztekel mandat.

Na razpis za novega direktorja se ni prijavil nihče. Ponovnega razpisa nismo mogli izvesti, ker imamo zakonsko neurejen status in ne delujemo skladno z zakonom o PZV iz leta 2005 (nimamo pravno-formalno urejenega statusa zaradi neveljavnega Odloka).

Svet zavoda je za obdobje 6 mesecev v soglasju občin ustanoviteljic imenoval za v.d. direktorico Darjo ES, dipl.med.sestro, ki opravlja tudi funkcijo strokovnega vodenja zavoda.

**PREDSTAVITEV ZAVODA**

Občine Mozirje, Gornji Grad, Ljubno, Nazarje, Luče in Solčava so 1.1.2000 z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda (Uradno glasilo Zgornjesavinjskih občin, št.8/1999) ustanovile javni zavod **Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje**, za opravljanje osnovne zdravstvene dejavnosti na primarni ravni ter storitve nekaterih specialističnih ambulant. NMP (nujna medicinska pomoč) enota 1B pokriva celotno območje vseh občin.

Na območju nekdanje občine Mozirje sta bili ustanovljeni občina Mozirje in Rečica ob Savinji, zato je v pripravi nov Odlok o ustanovitvi javnega zavoda, v katerem bo vključena kot ustanoviteljica še občina Rečica ob Savinji.

Javni zavod opravlja zdravstveno dejavnost na naslednjih lokacijah: v zdravstveni postaji Mozirje, v osnovni šoli Mozirje (zobna ambulanta), Nazarje, Gornji Grad, Ljubno ob Savinji in v Lučah.

ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM MOZIRJE  
SAVINJSKA CESTA 6,  
3330 MOZIRJE

POSLOVNO POROČILO  
ZA  
LETO 2012

Odgovorna oseba  
v.d.direktorica Darja ES, d.m.s.

## **POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:**

**Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih** predpisuje Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna- Ur.l.RS12/2001,10/2006,8/2007, 102/2010:

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje zavoda
2. Plan in realizacija programa dela po področjih dejavnosti
3. Poročilo o izvajanju programa
4. Ocena notranjega nadzora javnih financ
5. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih
  - 5.1. Analiza kadrovanja
  - 5.2. Poročilo o investicijskih vlaganjih
6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

# 1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA

## a.) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- **Zakon o zavodih** (Uradni list RS, št.121/1991, 451/1994 Odl. US:U-I-104/92,8/1996, 18/1998, Odl.US:U-I-34/98, 36/2000-ZPDZC, 127/2006-ZJZP),
- **Zakon o zdravstveni dejavnosti** (Uradni list RS, št.36/04,23/05),
- **Zakon o zdravniški službi** ( Uradni list RS št.98/1999, 67/2002, 15/2003, 45/2003-UPB1, 63/2003 Odl.US: U-I-291-00-15, 2/2004, 36/2004-UPB2, 62/2004 Odl.US: U-I-321/02-12, 47/2006, 72/2006-UPB3, 15/2008-ZpacP, 58/2008, 49/10, Odl.US U-I-270/08-10, 107/10-ZPPKZ),
- **Pravilnik o službi nujne medicinske pomoči** (Uradni list RS št.106/08); 31/2010
- **Pravilnik o organizaciji NZV** Ur.list 94/2010
- **Določila Splošnega dogovora za leto 2012 in pripadajoči aneksi k Dogovoru**
- **Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012 z Aneksom št.1**

## b.) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

- **Zakon o javnih financah** (Uradni list RS, št.79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-2759; 110/02-5389 ZJU,127/06-ZJZP, 14/07-ZSPDPO, 64/08 109/08), 49/09,38/10-1847, 107/10.
- **Zakon o računovodstvu** ( Uradni list RS, št.23/99, 30/02-ZJF-C),
- **Navodilo o pripravi zaključnega računa** državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljnih 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 ),in 58/10 popravek 60/10
- **Pravilnik o enotnem kontnem načrtu** za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04,141/04,117/05, 138/06, 120/07, 124/08 in 104/10),
- **Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov** pravnih oseb javnega prava ( Uradni list RS, št.134/03, 34/04, 13/05,114/06, 138/06 in 120/07), 112/09in 58/10
- **Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev** ( Uradni list RS, št.45/05,114/06, 138/06, 120/07 in 48/09), 12/09 in 58/10
- **Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov** (uradni list RS,46/03),
- **Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti** po 37.členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št.117/02, 134/03),

Javni zavod po Zakonu o javnih financah spada v skupino **posrednih uporabnikov državnega proračuna** za obvezni del zdravstvenega zavarovanja pri ZZZS in med **posredne uporabnike občinskega proračuna** za investicije in investicijska vlaganja ter za zdravstvene storitve, ki jih ZZZS ne priznava v splošnih dogovorih in v Pravilih zdravstvenega zavarovanja.

Kot določen uporabnik enotnega kontnega načrta zavod ugotavlja prihodke in odhodke v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi po načelu nastanka poslovnega dogodka, to je fakturirane realizacije. V skladu s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu se pri evidenčnem izkazovanju prihodkov in odhodkov upošteva računovodsko načelo denarnega toka – plačana realizacija.

## 2. PLAN IN REALIZACIJA PROGRAMA DELA PO PODROČJIH DEJAVNOSTI

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2012 je prinesel za zdravstvene domove kar nekaj novosti:

- izvajalci morajo vsak dan zagotoviti vsaj 4 ure zavarovanim osebam naročanje na pregled
- število nosilcev v dispanzerju za otroke in šolarje – preventiva je določena na podlagi realizacije storitev v preteklem letu
- pri pavšalnih dejavnostih, ki pošiljajo poročila, je dodano določilo, da se poročila pošljejo v roku 45 dni po preteku poročevalskega obdobja
- plačilo avansov
- v prilogi III SD 2012 je seznam LZM dopolnjen po veljavnem ceniku na dan 1.1.2012
- opredeljena nova kršitev, če izvajalec ne naroča nekaterih preiskav pri pooblaščenih izvajalcih
- obseg programa zobozdravstva v odvisnosti od števila opredeljenih oseb, kriteriji štetja opredeljenih zavarovanih oseb
- veljavnost novih pogodb za pogodbeno leto 2012 je od 1.1.2012

Aneks št.1 k Splošnemu dogovoru z veljavnostjo 1.5.2012 je **znižal cene zdravstvenih storitev za 3%**.

Že v mesecu februarju so se pričele aktivnosti v zvezi s pripravo pogodbe za novo pogodbeno leto. Program zdravstvenih storitev za leto 2012 je ostal na ravni predhodnega leta 2011.

Na Ministrstvo za zdravje smo vložili predlog za prestrukturiranje programa v okviru istih sredstev in sicer za 0,03 tina znižanje programa RTG slikanja in povečanje programa diabetologije.

Na podlagi soglasja je bila s strani zavoda 10.4.2012 podpisana Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za leto 2012. Aneks št.1 z veljavnostjo od 1.7.2012 je spremenil letni obseg programa za dejavnost dispanzer za mentalno zdravje. Zaradi varčevalnih ukrepov nam je ZZZS prenehala s financiranjem kluba zdravljenih alkoholikov z 31.7.2012.

Na osnovi kazalcev je bil program dela planiran in realiziran:

## **I. OSNOVNA zdravstvena dejavnost**

### **a.) Količniki iz obiskov : splošne ambulanste**

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
SPL. AMB.GLAVARINA	110.732			110.732
SPL.AMB.PREVENTIVA	6.402			
SPL.AMB.OBISKI	110.865	108.243	97,64	110.865

### **b) Količniki iz obiskov : otroški in šolski dispanzer**

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
OD, ŠD PREVENTIVA	16.697	16.843	100,87	16.697
OD, ŠD KURATIVA-GLAVARINA	28.062			28.062
OD, ŠD KURATIVA-OBISKI	28.318	19.343	68,31	28.317

### **c) Dejavnost, ki se izraža v točkah : fizioterapija, dispanzer za mentalno zdravje in patronaža**

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
FIZIOTERAPIJA	71.622	73.440	102,54	71.621
DISP.ZA MENTAL.ZDRA	12.968	12.010	92,61	12.010
PATRONAŽA	113.553	124.682	109,80	113.552

**V program nujne medicinske pomoči** se v skladu s Pravilnikom o službi nujne medicinske pomoči vključi tudi **dežurna služba in nujni reševalni prevozi**. Omenjeni program in **zdravstvena vzgoja** sta dejavnosti, ki je priznana v **pavšalu**.

**II. SPECIALISTIČNA ambul.dejavnost:** pulmologija, okulistika RTG, diabetologija in psihiatrija. Program je izražen v točkah

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
PULMOLOGIJA	3.098	3.185	102,79	3.098
OKULISTIKA	6.789	6.764	99,63	6.764
PSIHIATRIJA	4.935	5.186	105,09	4.935
DIABETOLOGIJA	10.339	7.593	73,44	7.593
RTG	4.705	2.518	53,52	2.518

## **III. ZOBOZDRAVSTVENA dejavnost**

### **a.) Zobozdravstvo za odrasle in mladino**

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
ZOBOZDRAV.ODRASLI	11.840	6.362	53,73	6.362
ZOBOZDRAV.MLADINA	54.499	52.963	97,18	52.963
ORTODONTIJA	21.796	21.833	100,17	21.796

### **b.) Dejavnost, ki je priznana v pavšalu (zobozdravstvena vzgoja).**

## **IV. REŠEVALNA služba**

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
NENUJ.s spremljevalcem	68.627	122.029	177,81	68.627
Sanitetni prev.na /z dialize	138.277	93.169	67,38	93.169
Sanitetni prevozi(ostali)	97.443	101.920	104,59	97.443

### 3. POROČILO O IZVAJANU PROGRAMA za leto 2012 po pogodbi z ZZZS

**Osnovna zdravstvena dejavnost:** realiziranega je bilo 97,64% planiranega programa, kar je za 7,64% več kakor leto prej. K temu je pripomogla zaposlitev zdravnice spec.druž.medicine. Izpolnili smo tudi plan preventivnih zdravstvenih pregledov v splošnih ambulantah, kar nam v preteklem letu ni uspelo. Pri otroški in šolski preventivi smo program presegle za 0,87%. Pri otroški in šolski kurativi je bilo realiziranega programa 68,31%. Vzroki za takšno realizacijo so v neurejenih razmerah na nivoju zavoda, ker nimamo redno zaposlenega specialista pediatra, ki bi pokrival področje otroške in šolske kurative.

**Fizioterapija** je preseгла pogodbeno dogovorjeni program za 2,54%, **dejavnost patronaže in nege na domu** pa za 9,80%. Vzrok je velikih potrebah po zdravstvenih storitvah starejšega dela prebivalstva in pa hitrem odpustu bolnikov iz bolnišnic.

**Specialistična ambulantna dejavnost:** v pulmološki ambulanti je dogovorjeni program presežen za 2,79% (več ljudi napotenih v pljučni dispanzer zaradi višje obolevnosti v času viroznih obolenj), v psihiatriji presežen za 5,09%. Program okulistike je dosežen v višini 99,63%. V primerjavi z preteklim letom pa program ni bil v celoti izpolnjen v diabetični ambulanti zaradi objektivnega izpada pri delu zdravnika in v RTG zaradi zastaranosti opreme in s tem slabe kakovosti RTG posnetkov-upad naročanja na preiskave, čeprav je slednji večji za 3,75% od preteklega leta.

**Zobozdravstvena dejavnost:** realizacija pogodbeno dogovorjenega programa za mladino je bila 97,18%, za odraslo populacijo ni bila dosežena, vendar pa se je v primerjavi s preteklim letom povečala za 7,70%. V ortodontiji je preseganje znašalo 0,17%.

**Reševalna služba:** nenujni sanitetni prevozi s spremljevalcem so bili preseženi za 77,81%. Omenjeni prevozi se financirajo 10% iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, 90% pa iz prostovoljnega. Zaradi preseženega programa tako nimamo prevelikega finančnega izpada prihodka. Realizacija ostalih sanitetnih prevozov je presežena nad planom za 4,59%. Razlogi so prevozi bolnikov iz Doma starejših občanov v Gornjem Gradu v bolnico Celje ali premestitve v druge domove. Sanitetni prevozi na/z dialize so bili realizirani 67,38%. Na te prevoze mi nimamo direktnega vpliva, ker so odvisni od števila bolnikov.

Storitve v fizioterapiji, patronaži in negi na domu, psihiatriji, pulmologiji, ortodontiji in ostalih sanitetnih prevozov, ki so bile presežene ZZZS plača le v pogodbeno dogovorjeni višini. Naš cilj v naslednjem letu je, da poskušamo vse programe realizirati skladno z letno pogodbo z ZZZS.

### 4. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Predpisi s področja notranjega nadzora javnih financ so:

- *Zakon o javnih financah*
- *Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora JF*
- *Strategija notranjega nadzora JF v RS za obdobje 2005 – 2008*
- *Navodilo o pripravi ZR U.l. RS št. 12/2001*
- *Spremembe in dopolnitve (Ur.list RS, št. 10/2006, 8/2007 in 102/2010*

Na podlagi določb 100.člena Zakona o javnih financah in 10.člena Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ smo dolžni vsako leto

zagotoviti notranje revidiranje. Notranji nadzor obsega finančno vodenje in delovanje kontrol ter notranje revidiranje. V našem zavodu nimamo vzpostavljene notranje revizijske službe, zato si moramo sami poiskati najugodnejšo zunanjo. Za leto 2012 smo sklenili z ABC Revizijo d.o.o. Ljubljana pogodbo o izvajanju notranje revizije za področje blagajniškega poslovanja. Od vseh ponudnikov je bila omenjena revizijska hiša cenovno najugodnejša. Na osnovi opravljene notranje revizije je bilo predlagano, da izdajanje nekaterih ročnih računov vključimo k elektronskim, da bo večja kontrola. Pravilnik o računovodstvu in Pravilnik o blagajniškem poslovanju je potrebno v določenih členih popraviti. Drugih nepravilnosti ni bilo ugotovljenih. V preteklih letih je revidiranje obsegalo obračun plač ter drugih prejemkov, izplačila po podjemnih pogodbah, javna naročila, popis osnovnih sredstev in drobnega inventarja, pravilnost knjiženja poslovnih dogodkov.

Za preprečevanje napak pri izvajanju pravic iz OZZ se redno enkrat mesečno dobiva medicinsko osebje na strokovnih sestankih, ki jih vodi pomočnica direktorice za zdravstveno nego, ki sproti obvešča vse spremembe pravil, ki jih ZZZS pošilja v okrožnicah. Na sestankih se obravnavajo tudi vse strokovne novosti, ki se zgodijo na področju zdravljenja in nege naših varovancev. Zdravniki se dnevno dobivajo in izmenjujejo mnenja na jutranjih sestankih.

ZZZS je v letu 2012 izvršila 3 nadzore ( v fizioterapiji, v dispanzerju za mentalno zdravje in v zdravstveni vzgoji).

Zdravstveni inšpektor je izvedel redni letni nadzor nad izvajanjem programa za preprečevanje bolnišničnih okužb. Opravljen je bil tudi inšpektorski nadzor na področju požarne varnosti.

Inšpekcijski nadzor, ki je bil opravljen 18.7.2012 nad izvajanjem določb ZDIJZ in Uredbe o posredovanju in ponovni uporabi informacij javnega značaja je ugotovil pomanjkljivosti.

V zahtevanem roku smo odpravili vse nepravilnosti in obvestili inšpektorja, ki je ustavil postopek nadzora.

## **5 . ANALIZA KADROVANJA IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH**

### **5.1 ANALIZA KADROVANJA**

Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje je pričel izvajati zdravstvene storitve v začetku leta z 51 zaposlenimi delavci.

Gibanje kadrov med letom:

- na podlagi razpisa za družinskega zdravnika smo s 1.1.2012 zaposlili zdravnico spec.druž.medicine
- na podlagi soglasje Ministra za zdravje in sveta zavoda za zaposlovanje pripravnikov smo zaposlili 2 pripravnika. Med letom so pripravništvo za tehnika zdravstvene nege uspešno končali 3 pripravniki. Sredstva za plače dobimo refundirana s strani ZZZS.
- meseca maja smo za določen čas zaposlili tehnika zdravstvene nege
- na podlagi odločbe Zdravniške zbornice št.1101-780/2012/8 smo s 1.10.2012 zaposlili specializanta iz družinske medicine dr.Matjaža Planka. Za glavno mentorico je določena v zavodu zaposlena dr.Andreja Podbregar-Marš, dr.med. Plačnik specializacije je ZZZS.
- v mesecu novembru je prenehala zaposlitev za določen čas ing.laboratorijske biomedicine (nadomeščanje porodniške)
- konec novembra se je upokojil vzdrževalec, ki smo ga nadomestili z novo zaposlitvijo v soglasju sveta zavoda in predhodnega soglasja vseh občin ustanoviteljic

Še vedno imamo objavljen razpis za zaposlitev pediatra, vendar ni prispela nobena prijava. Preventivno zdravstveno varstvo šolskih otrok izvajata dve zdravnici enkrat tedensko po podjemni pogodbi, ki pa je bistveno dražja oblika.

Za leto 2012 smo planirali 54 delavcev, ob koncu leta pa je v zavodu zaposlenih 53 delavcev in sicer: 48 redno zaposlenih, 1 za določen čas, 2 specializanta družinske med. in 2 pripravnik tehnika zdravstvene nege.

Struktura zaposlenih	Št.zaposlenih na dan 31.12.2011	Št.zaposlenih na dan 31.12.2012	Indeks 2012/2011
Zdravniki specialisti	1	2	200
Zdravnik brez specializacije z licenco		1	
Specializanti	1	2	200
Zobozdravnik brez spec.z licenco	2	2	100
<b>Zdravniki in zobozdravniki skupaj</b>	<b>4</b>	<b>7</b>	<b>175</b>
Koordinator promocije zdravja in zdrav.vzgoje	1	1	100
Diplomirana medicinska sestra	8	8	100
Srednja medicinska sestra	12	13	108,33
Pripravnik zdravstvene nege	2	2	100
<b>Zdravstvena nega skupaj</b>	<b>23</b>	<b>24</b>	<b>104,35</b>
Fizioterapevt	4	4	100
Inženir laboratorijske biomedicine	2	1	50
Zobotehnik	1	1	100
Laboratorijski tehnik	2	2	100
Voznik reševalec	4	4	100
<b>Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>100</b>
<b>Plačna skupina B (direktor,pomočnica)</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>100</b>
<b>Nezdravstveni delavci</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>100</b>
<b>S K U P A J</b>	<b>51</b>	<b>53</b>	<b>103,92</b>

## Izobraževanje

Strokovno izobraževanje in izpopolnjevanje je pogoj za kvaliteten in strokoven razvoj zaposlenih. Tako kot pretekla leta smo tudi v letu 2012 v okviru razpoložljivih sredstev zaposlenim delavcem omogočili strokovna izobraževanja, ki so potekala v večini primerov izven zavoda v obliki seminarjev, učnih delavnic, simpozijev in kongresov. Izvedli smo interna predavanja na temo o ravnanju z odpadki. S pomočjo zunanje predavateljice smo izvedli strokovno izobraževanje na temo izvajanja hitrih krvnih testov in ravnanje z varnimi pripomočki v zdravstvu. Za izobraževanje smo namenili 19.970€, kar je za 4.335€ manj kot v preteklem letu, del teh stroškov 2.700€ smo pokrivali iz namenskih donacij za izobraževanje.

Izobraževanje ob delu na srednji zdravstveni šoli je zaključil voznik reševalec, kateremu bomo v letu 2013 omogočili opravljanje pripravništva. Prav tako nadaljujeta z izobraževanjem na srednji zdravstveni šoli še dva zaposlena v enoti reševalna služba, kajti Pravilnik o službi nujne medicinske pomoči zahteva ustrezno izobražen kader. Tehnica zdravstvene nege je uspešno zaključila z izobraževanjem ob delu na visoki šoli, manjka ji le še diploma.

## 5.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

Investicijska vlaganja so opisana in prikazana v **računovodskem poročilu**.

Nabavo osnovnih sredstev smo v celoti financirali iz lastnih amortizacijskih sredstev in je skupaj znašala **60.784,21€**. Od občine Mozirje smo **prejeli sredstva v upravljanje za zgradbe v višini 4.425€ in 1.656€ za nepremičnine v gradnji**. Od planiranih nabav za leto 2012 nismo izvedli sanacije hodnike v II. etaži ZP Nazarje, smo pa namenili 1.869€ za dodatno projektno dokumentacijo za prizidek ZP Nazarje.

V letu 2012 smo nabavili:

- programske opreme za 4.709,72€ (laboratorijski program LAB-IS in programe OVS OFFICE)
- medicinske opreme za 32.436,58€ (sterilizator, kompresor, adapter za baterije, komplet opreme za reševalno vozilo); medicinskega drobnega inventarja v vrednosti 2.023,86€
- informacijske opreme za 7.358,71€ (računalniki, tiskalniki, UPS) ter
- druge nemedicinske opreme za 8.329,56€. V zavodu smo namestili novo IP telefonsko napeljavo in nove telefonske aparate.

## 6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V poslovnem letu 2012 smo v Zgornjesavinjskem zdravstvenem domu Mozirje sicer povečali realizacijo zdravstvenih programov v tistih dejavnostih, ki niso dosegale programa v preteklem letu. Nekaj neizpolnjenega programa je nastalo v drugih dejavnostih. Proučiti in najti moramo rešitev, da se v letu 2013 v največji meri odpravijo ugotovljene pomanjkljivosti.

ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM MOZIRJE  
SAVINJSKA CESTA 6,  
3330 MOZIRJE

RAČUNOVODSKO POROČILO  
ZA  
LETO 2012

Odgovorna oseba:  
v.d.direktorica Darja ES, d.m.s.

## **RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE IN POJASNILA:**

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava ( Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03,126/04 in 120/07, 124/08, 58/2010, 60/2010, 104/10):

- a.) Bilanca stanja ( priloga 1)
- 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)

## **RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:**

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
  - 1.1. Sredstva
  - 1.2. Obveznosti do virov sredstev
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
  - 2.1. Analiza prihodkov
  - 2.2. Analiza odhodkov
  - 2.3. Analiza poslovnega izida
    - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka
    - 2.3.2. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o izvedenih investicijskih vlaganjih v letu 2012
4. Poročilo o opravljenih investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2012

## 1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA

**Bilanca stanja** je računovodski izkaz, ki izkazuje stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev po stanju na dan 31.12.2012. Pri sestavi bilance stanja smo upoštevali zahteve Slovenskih računovodskih standardov, zato smo sredstva in obveznosti do virov sredstev uskladili z letnim popisom po stanju na dan 31.12.2012.

### 1.1. SREDSTVA

#### A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

##### Konti skupine 00 - Neopredmetena sredstva in dolgor.aktivne časovne razmejitve

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2011	2012	Indeks
003	Dolgoročne premoženjske pravice	25.693	29.932	116,50
01	Popravek vrednost AOP 003	18.216	20.813	114,26
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	7.477	9.119	121,96

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev v letu 2012 znaša **29.923** EUR in se je povečala za nakup programa LAB-IS in programov OVS OFFICE za 4.710€ in zmanjšala za 470€<sub>(odpis)</sub>. Oblikovali smo popravek vrednosti v višini 20.813€, sedanja vrednost znaša 9.119 EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2011	2012	Indeks
020	Zemljiča	17.644	17.644	100
021	Zgradbe	978.272	982.696	100,45
023	Nepremičnine v gradnji	21.324	24.849	116,53
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	535.885	556.584	103,86
02	Skupaj AOP 004	1.017.240	1.025.189	100,78
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	481.355	468.605	97,35

Med nepremičninami so izkazane vrednosti zemljišča in zgradbe, oziroma sredstva zavoda, katerih ustanovitelji so občine in jih ima zavod v upravljanju.

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2012 povečala za prenos sredstev v upravljanje s strani občine Mozirje za 6.081€ in za 1.869€ za projektno dokumentacijo za prizidek ZP Nazarje. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 556.584 EUR; sedanja pa **468.605** EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2011	2012	Indeks
040	Oprema	1.044.685	1.069.400	102,37
041	Drobni inventar	198.536	199.539	100,51
04	Skupaj AOP 006	1.243.221	1.268.939	102,07
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.029.357	1.089.437	105,84
04-05	Sedanja vrednost opreme	213.864	179.503	83,93

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2012 povečala za 48.125 EUR (Priloga o poročilo o inv.vlaganjih), zaradi odpisa se je zmanjšala za 22.407€ in tako znaša 1.268.940 EUR. Odpisana vrednost znaša 1.089.437 EUR, sedanja vrednost pa **179.503** EUR.

Nabavna vrednost vseh osnovnih sredstev in drobnega inventarja znaša 2.324.060€ in popravek vrednosti osnovnih sredstev in drobnega inventarja 1.666.834€, kar pomeni **71,72% odpisanost**. Sedanja vrednost vseh neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev znaša **657.226€** in se je v primerjavi z letom 2011 zmanjšala za 45.470€

### **Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)**

v EUR, brez centov

<b>konto</b>	<b>Naziv konta</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>Indeks</b>
060	Naložbe v delnice v državi	27	27	100 %
06	Skupaj	27	27	100 %

*Dolgoročne finančne naložbe v letu 2012 znašajo 27 EUR.*

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

v EUR, brez centov

<b>konto</b>	<b>Naziv konta</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>Indeks</b>
085	Ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	226	226	100 %
08	Skupaj	226	226	100 %

*Dolgoročne terjatve iz poslovanja znašajo 226 EUR.*

## **B) KRATKOROČNA SREDSTVA**

### **Konti skupine 11 - Dobroimetje pri bankah in drugih finan.ustanovah(AOP 014)**

*Denarna sredstva na podračunu UJP Žalec znašajo na dan 31.12.2012 50.186 EUR.*

Stanje je usklajeno z izpisom stanja pri upravi za javna plačila. Poslovanje poteka v elektronski obliki.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev, ki niso proračunski uporabniki znašajo na dan 31.12.2012 48.832 EUR. Od tega je 8.601 EUR spornih in dvomljivih terjatev. Izterjava preko sodišča poteka za terjatve iz preteklih let za MERX, RTC, KRAMERS, PEKARNA IN TRGOVINA CEVZAR, GAMS- Mojca FINKŠT v višini 2.967€. Iz tega naslova nismo v letu 2012 prejeli nobenega poplačila.

*Končno stanje odprtih terjatev do kupcev na dan 31.12.2012 znaša 40.231 € in predstavljajo 1,79% celotnih prihodkov. Večina odprtih terjatev izhaja iz decembrskih in deloma novembrskih faktur do zavarovalnic Vzajemna, Adriatic in Triglav iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, ki so bile v celoti poravnane v mesecu januarju 2013.*

Neplačane terjatve zaenkrat ne ogrožajo likvidnosti zavoda. Nad dolžniki, ki nepravčasno poravnava svojo obveznost vršimo izterjavo po predpisanih postopkih; sproti preko telefonskih klicev in pošiljanjem pismenih opominov.

#### Konti skupine 14 – Kratkor. terjatve do uporabnikov EKN (AOP 017)

Kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2012 **88.585 EUR** in so naslednje:

Konto	Vrste terjatev	Terjatve do kupcev leto 2011	Terjatve do kupcev leto 2012	Indeks
120	Terjatve do pravnih oseb in zasebnikov	34.847,57	40.231,06	115,45
129	Sporne terjatve	8.601,00	8.601,00	100,00
141	Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine	368,20	989,49	268,74
142	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	543,84	298,32	54,85
143	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine	497,36	20,64	4,15
1440	Terjatve do ZZZS-računi	9.957,15	16.175,45	162,45
1441	Terjatve iz prejetih AVANSOV od ZZZS	36.787,68	71.081,77	193,22
145	Terjatve do zakladniškega računa	38,54	18,91	49,07
	<b>SKUPAJ</b>	<b>83.040,34</b>	<b>128.815,64</b>	155,12

Zap.št	Naziv uporabnika	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
1.	Občina Nazarje	30.11.12	30.12.12	56,70
2.	Občina Ljubno	31.12.12	30.01.13	56,70
3.	Občina Mozirje	31.10.12	30.11.12	356,66
4.	Občina Mozirje	30.11.12	30.12.12	60,19
5.	Občina Mozirje	30.11.12	30.12.12	409,52
6.	Občina Mozirje	31.12.12	30.01.13	49,72
7.	Center za socialno delo Mozirje	30.11.12	30.12.12	298,32
8.	Lekarna Mozirje	31.12.12	15.01.13	20,64
9.	ZZZS računi skupaj val. 30.12.2012 in 30.01.2013	30.11/31.12.12	30.11.12/2013	<b>16.175,45</b>
10.	ZZZS - Avansi	30.11/31.12.12	30.01.2013	<b>71.081,77</b>
11.	MF Uprava za javna plačila –zakladniški račun	31.12.12	31.12.12	18,91

Izkazane terjatve se nanašajo na izdane račune deloma za mesec november in v celoti za december 2012. Največjo terjatev predstavljajo **terjatve do ZZZS** za fakture iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja v **višini 87.257€**.

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

Kratkoročnih terjatev iz financiranja na dan 31.12.2012 ni.

### Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2012 **295 EUR** in predstavljajo kratkoročne terjatve iz naslova refundacij boleznin za mesec november 2012 v višini **268,14 EUR** in terjatve za vstopni davek na dodano vrednost 27,19 EUR.

V EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2011	2012
1701	Krat.terjatve do ZZZS bolez. Nad 30 dni	4.847	268
174	Terjatve za vstopni DDV	2	27
<b>17</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>4.849</b>	<b>295</b>

### Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve na dan 31.12.2012 znašajo **1.001 EUR** in so vnaprej plačane naročnine za strokovne revije, uradni list, dnevno nočni trezor, nezgodno zavarovanje delavcev.

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2011	2012	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	4.280	1.001	23,39
<b>19</b>	<b>Skupaj</b>	<b>4.280</b>	<b>1.001</b>	<b>23,39</b>

### C) ZALOGE

V zavodu ne vodimo zalog zaradi majhnosti zavoda in pomanjkanja prostorov, zato zdravila in ostali sanitetni material dobavljamo sproti. Posamična ambulanta razpolaga s zalogo, ki zadošča za mesec dni poslovanja.

Stanje zalog za ambulantne obrazce in papirnate brisače na dan 31.12.2012 znaša **1.694€**

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2011	2012
3104	Zaloga ambulantnih obrazcev	837	1.494
3104	Zaloga zloženek	23	200
<b>31</b>	<b>Skupaj</b>	<b>860</b>	<b>1.694</b>

## 1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

### D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31.12.2012 **116.575** EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10.01.2013.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2012 **46.539** EUR. Svoje obveznosti do dobaviteljev je še zavod v celem letu 2012 poravnaval v dogovorjenih rokih, tako da so v bilanci odprte samo tiste obveznosti, ki zapadejo v plačilo v naslednjem letu.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31.12.2012 **25.410** EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2011	2012	Indeks
230	Kratkor.obveznosti za prisp. na bruto plače	15.304	17.024	111,24
231	Obveznosti za DDV	67	70	104,48
234	Ostale kratkor. obveznosti po podjemnih pogodbah	6.524	8.316	127,47
23	SKUPAJ	21.895	25.410	116,06

#### Konti skupine 24–Kratk. obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)

*Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2012 **2.883** EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:*

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2011	2012	Indeks
240	Kratkor.obveznosti do neposred.uporab.države	37	15	40,54
242	Kratk.obv.do posrednih uporab.pror.države	937	1.266	135,12
243	Kratk.obv.do posrednih uporab.pror.občin	1.819	1.601	88,02
24	SKUPAJ	2.793	2.883	103,23

## E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

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

*Dolgoročne pasivne časovne razmejitve znašajo na dan 31.12.2012 5.898 EUR.*

v EUR, brez centov

<b>STANJE OZ.SPREMEMBA</b>	<b>ZNESEK</b>
Stanje na dan 01.01.2012	<b>13.306</b>
+ prejeta sred.od MZ za zdravje za nadgradnjo Šifrant(javno naročilo)	<b>141</b>
- Pokritje stroškov amortizacije	<b>7.549</b>
<b>Stanje na dan 31.12.2012</b>	<b>5.898</b>

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

v EUR, brez centov

<b>STANJE OZ.SPREMEMBA</b>	<b>ZNESEK</b>
Stanje na dan 01.01.2012	866.149
+ prejeta sred.v upravljanje od občine Mozirje	6.081
- zmanjšanje stroškov amortizacije v breme obv./občina Luče	3.355
<b>Stanje na dan 31.12.2012</b>	<b>868.875</b>

*Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2012 868.875 €.*

### Konti podskupine 981 – obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

v EUR, brez centov

<b>STANJE OZ.SPREMEMBA</b>	<b>ZNESEK</b>
Stanje na dan 01.01.2012	27
<b>Stanje na dan 31.12.2012</b>	<b>27</b>

*Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe znašajo 27 EUR.*

### Konti podskupine 986 – presežek odhodkov nad prihodki

<b>STANJE OZ.SPREMEMBA</b>	<b>ZNESEK</b>
Stanje na dan 01.01.2012	66.713
+ presežek odhodkov nad prihodki za leto 2012	160.023
<b>Stanje na dan 31.12.2012</b>	<b>226.736</b>

*Presežek odhodkov nad prihodki znaša na dan 31.12.2012 226.736 EUR.*

## Balanca stanja na dan 31.12.2012

Naziv	Leto 2011	Leto 2012	Indeks
<b>A. SREDSTVA</b>			
<b>I.DOLGOROČNA SRED.IN SRED.V UPRAVLJANJU</b>	<b>702.949</b>	<b>657.479</b>	93,54
1. Neopredmetena dolgoročna sredstva	7.477	9.119	121,96
- nabavna vrednost	25.693	29.932	116,50
- popravek vrednosti	18.216	20.813	114,26
2. Nepremičnine	481.355	468.605	97,36
- nabavna vrednost	1.017.240	1.025.189	100,79
- popravek vrednosti	535.885	556.584	103,87
3. Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	213.864	179.502	83,94
- nabavna vrednost	1.017.240	1.025.189	100,79
- popravek vrednosti	1.243.221	1.268.939	102,07
4. Dolgoročne kapitalske naložbe	27	27	100
5. Dolgoročne terjatve iz poslovanja	226	226	100
<b>II. KRATKOROČNA SREDSTVA</b>	<b>297.516</b>	<b>180.298</b>	60,61
1. Denarna sredstva	205.347	50.186	24,44
2. Kratkoročne terjatve do kupcev	34.847	40.231	115,45
3. Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	48.154	88.585	183,97
4. Kratkoročne terjatve iz financiranja	39	0	
5. Druge kratkoročne terjatve	4.849	295	6,08
6. Aktivne časovne razmejitev	4.280	1.001	23,39
<b>III. ZALOGE</b>	<b>860</b>	<b>1.694</b>	196,98
1. Zaloga ambulantnih obrazcev	860	1.694	196,98
<b>SKUPAJ AKTIVA</b>	<b>1.001.325</b>	<b>839.471</b>	83,84
<b>B. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>			
<b>I.KRATKOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>188.556</b>	<b>191.407</b>	101,52
1. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	106.896	116.575	109,06
2. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	56.972	46.539	81,69
3. Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	21.895	25.410	116,06
4. Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	2.793	2.883	103,23
<b>II. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>812.769</b>	<b>648.064</b>	79,74
1. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	13.306	5.898	44,33
2. Obvez.za neopredm.dolg.sred.in opredm.OS	866.149	868.875	100,32
3. Dolgoročne finančne naložbe	27	27	100
4. Presežek odhodkov nad prihodki	66.713	226.736	339,87
<b>SKUPAJ PASIVA</b>	<b>1.001.325</b>	<b>839.471</b>	83,84

## 2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

### Izkaz prihodkov in odhodkov

konto	NAZIV PODKUPINE KONTOV	TEKOČE LETO 2012	PREDHODNO LETO 2011	Indeks
	<b>PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>2.242.761</b>	<b>2.321.411</b>	96,61
760	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev	2.242.761	2.321.411	96,61
762	<b>FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>293</b>	<b>369</b>	79,4
763	<b>DRUGI PRIHODKI</b>	<b>3206</b>	<b>2560</b>	125,23
	<b>PREVREDNOTEVALNI POSLOV.PRIHOD.</b>	<b>4.583</b>	<b>5.958</b>	76,92
764 del	Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	150	5.958	2,52
764 del	Drugi prevrednotevalni poslovni prihodki	4.433		
	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.250.843</b>	<b>2.330.298</b>	96,59
	<b>STROŠKI BLAGA, MAT.IN STORITEV</b>	<b>753.244</b>	<b>744.879</b>	101,12
460	Stroški materiala	238.011	222.944	106,76
461	Stroški storitev	515.233	521.935	98,72
	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>1.536.472</b>	<b>1.497.049</b>	102,63
464 del	Plače in nadomestila	1.203.622	1.161.245	103,65
464 del	Prispevki za socialno varnost	195.680	187.763	104,22
464 del	Drugi stroški dela	137.170	148.041	92,66
462	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>95.351</b>	<b>95.355</b>	100,00
465	<b>DRUGI STROŠKI</b>	<b>24.721</b>	<b>20.465</b>	120,80
468	<b>DRUGI ODHODKI</b>	<b>1.078</b>	<b>94</b>	
	<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>2.410.866</b>	<b>2.357.858</b>	102,25
	<b>PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>160.023</b>	<b>27.560</b>	

#### 2.1. ANALIZA PRIHODKOV

**Celotni prihodki** doseženi v letu 2012 znašajo **2.250.843** EUR in so v primerjavi s preteklim letom nižji za 79.455 EUR. Sestavljajo jih prihodki od poslovanja, finančni prihodki, drugi prihodki in prevrednotevalni poslovni prihodki.

**Prihodki od poslovanja** znašajo **2.242.761€** in predstavljajo **99,64%** celotnega prihodka zavoda.

V strukturi poslovnih prihodkov predstavljajo največji delež **81,84%** prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja in so doseženi v višini **1.842.138** EUR.

Prihodki so pri vseh dejavnostih nižji, kot posledica zniževanja cen zdravstvenih storitev in spremenjenega regresa, jubilejnih nagrad, odpravnin in solidarnostnih pomoči na stanje januar 2012. Meseca maja so se cene zdravstvenih storitev znižale za 3% in meseca junija se je z uvedbo ZUJF ponovno spremenila višina jubilejnih nagrad, odpravnin, solidarnostnih pomoči. Spremenil se je plan LZM (ločeno zaračunljiv material). Zaradi tako hudih varčevalnih ukrepov nam kljub 7,64% povečani realizaciji ni uspelo ustvariti prihodka na ravni preteklega leta. Izpad prihodka je v višini 63.970 EUR.

Za ugotavljanje prihodka iz tega naslova zavod pošilja ZZZS-ju mesečno poročila o opravljenih zdravstvenih storitvah, na podlagi katerih ZZZS trimesečno oziroma polletno obračunava storitve v skladu s sklenjeno pogodbo. Opravljeni so bili trije obračuni za obdobje 1-3 in poračun za obdobje 1- 3; 4-6 in 7-12.

*Prihodki od ZZZS iz naslova refundacij pripravnikov in specializantov* v višini 31.847€ predstavljajo **1,41%** strukture celotnega prihodka in so v primerjavi s preteklim letom nižji. Ti prihodki na drugi strani predstavljajo povečanje stroškov dela. Povračila stroškov za pripravnike vodi Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije, stroške specializacij pa Zdravniška zbornica Slovenije. V letu 2012 je bilo zaposlenih več pripravnikov, specializanta pa smo zaposlili od 1.10.2012 dalje.

*Prihodki pridobljeni na osnovi plačil iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja* znašajo **245.580** EUR in predstavljajo **10,91%** v strukturi celotnega prihodka. V primerjavi z preteklim letom so se največ zmanjšali nenujni prevozi s spremljevalcem in sanitetni prevozi na/z dialize. Pri osnovni zdravstveni dejavnosti so se povečali za 15,03%.

To vrsto prihodkov zavod pridobiva z opravljanjem zdravstvenih storitev uporabnikom, ki imajo dodatno zdravstveno zavarovanje pri Vzajemni zdravstveni zavarovalnici, Adriatic d.d. in Triglav zdravstvena zavarovalnica.

*Prihodkov od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij* je za **123.196** EUR, kar predstavlja 5,47% v strukturi celotnih prihodkov. Med prihodke tržne dejavnosti spadajo prihodki medicine dela, laboratorijske storitve, zobotehnične storitve, cepljenje, storitve reanimacijske ekipe na raznih prireditvah, najemnina, prihodki od storitev raznih potrdil, prihodki od provizij zavarovalnic za PZZ.

**Prihodki od financiranja** predstavljajo **0,01%** glede na celotne prihodke in so znašali **293** EUR. Prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti na enotnem zakladniškem računu (EZR). Prihodkov je bilo manj zaradi manjših denarnih sredstev na računu.

**Drugi prihodki** predstavljajo **0,14%** glede na celotne prihodke in so znašali **3.206** EUR. To so prihodki od donacij, namenjeni pokrivanju stroškov izobraževanja v višini 2.700€ in 420€ od prejetih denarnih sredstev za zobno preventivo.

**Prevrednotevalni poslovni prihodki** predstavljajo **0,20%** v strukturi celotnih prihodkov in znašajo **4.583€** prihodka. Nastali so od prejete odškodnine od zavarovalnice.

PRIHODKI	DOSEŽENO 2011	DOSEŽENO 2012	IND
- iz obveznega zdrav.zavarovanja	1.906.109	1.842.138	96,64
- iz dodatnega prostovlj.zdrav.zavarovanja	256.538	245.580	95,73
- prih.od ZZZS od pripravnikov in specializantov	45.084	31.847	70,64
- iz doplačil do polne cene zdrav. storitev, od samoplačnikov, od ostalih plač. in konvencij	113.680	123.196	108,37
- finančni prihodki	369	293	79,40
- drugi prihodki	2.560	3.206	125,23
- prevrednotevalni poslovni prihodki	5.958	4.583	76,92
<b>SKUPAJ CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.330.298</b>	<b>2.250.843</b>	<b>96,59</b>

## 2.2. ANALIZA ODHODKOV

**Celotni odhodki** doseženi v letu 2012 so znašali **2.410.866€** in so bili višji za 2,25% v primerjavi z preteklim letom.

Vsi odhodki so nastali v poslovnem letu 2012 in se izkazujejo kot poslovni, finančni, drugi ter prevrednotevalni.

**Stroški materiala** so v letu 2012 znašali **238.011** EUR in so bili za 6,76% večji kakor v preteklem letu. Delež teh stroškov v celotnih odhodkih znaša 9,87%. Povečali so se stroški za zdravila, obvezilni material, delovno obleko, nabavo avtomobilskih gum, elektriko, stroški pisarniškega materiala pa so se zmanjšali za 1.895 EUR.

Ostali stroški materiala so ostali na ravni preteklega leta.

**Stroški storitev** v višini **515.233** EUR predstavljajo 21,37% v strukturi celotnih odhodkov.

Največ so se povečali stroški vzdrževanja računalniške opreme 8.780 EUR, študentko delo v višini 8.816€ (pokrivanje daljše bolniške odsotnosti in letnega dopusta), zdravstvene storitve po podjemnih pogodbah (sklenjena podjemna pogodba z pediatrijo za delo v šolskem dispanzerju in NMP), laboratorijske storitve zunanjih laboratorijev. Zmanjšali so se stroški za kotizacijo za izobraževanje, stroški za vzdrževanje reševalnih vozil v višini 24.417€ in ostali zdravstveni material za 18.410€.

**Stroški dela** so v letu 2012 znašali **1.536.472** EUR in so bili za višji za 2,63% od doseženih v letu 2011. Delež v celotnih odhodkih znaša 63,73%. Ti stroški vključujejo bruto plače, nadomestila zaposlenih, prispevke na plače, regres za letni dopust in druge stroške dela (stroški prevoza na delo in z dela, stroške prehrane in doplačila za dodatno pokojninsko zavarovanje zaposlenih, jubilejne nagrade, odpravnine). Regres za letni dopust smo izplačali v skladu z Zakonom za uravnoteženje javnih financ (ZUJF) v predpisani višini glede na uvrstitev v plačni razred. Višji so bili zaradi zaposlitve nove zdravnice spec.druž.medicine in zaposlitve zdravnika specializanta, katerega nam je dodelila Zdravniška zbornica in odpravnine ob upokojitvi.

Zavod izplačuje plače ter druge prejemke zaposlenim skladno z določili Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in upoštevanjem kolektivnih pogodb za dejavnost zdravstva in socialnega varstva, KP za zdravnike in zobozdravnike ter zaposlene v zdravstveni negi in ob upoštevanju Zakona za uravnoteženje javnih financ.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je ob koncu leta 2012 znašalo 55.

Nadomestila plač za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 1.360 ur, v breme ZZZS in Centra za socialno delo (porodniško nadomestilo) pa 6.111 delovnih ur, skupaj 7.471 ur, kar pomeni izpad 3,5 delavca.

**Stroški amortizacije** so v letu 2012 znašali **95.351€** in so ostali na ravni preteklega leta. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 3,96%.

Amortizacija je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev. Med obračunano amortizacijo je vključena tudi amortizacija drobnega inventarja z dobo koristnosti daljšo od enega leta, katerih posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR in se v skladu z Zakonom o računovodstvu odpiše v celoti ob nabavi.

Obračunana amortizacija je v letu 2012 znašala 106.254€, kar predstavlja 4,41% celotnih odhodkov. V cenah zdravstvenih storitev je bila vračunana amortizacija v višini 95.351€. Ustvarjeni prihodki niso zadoščali za pokritje obračunane amortizacije, tako da smo jo pokrivali:

- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij	7.549€
- del amortizacije v breme sredstev prejetih od ustanov.občina Luče	3.355€

**Drugi stroški znašajo 24.721 EUR.** Največji strošek predstavlja prispevek za vzpodbujanje in zaposlovanje invalidov v višini 19.229 EUR. Glede na število zaposlenih nam Uredba o določitvi kvote določa tri invalide in ker zavod nima zaposlenega nobenega invalida, smo dolžni odvajati prispevek v sklad. .

Ostalo pa so izdatki za varstvo človekovega okolja, članarine, ter davčno nepriznani stroški.

**Drugi odhodki** so v letu 2012 znašali 1.078€ (zaračunana pogodbeni kazni)

**Prevrednotevalnih poslovnih odhodkov** v letu 2012 ni bilo.

ODHODKI	DOSEŽENO 2011	DOSEŽENO 2012	IND
- stroški materiala	222.944	238.011	106,76
- stroški storitev	521.935	515.233	98,72
- plače in nadomestila plač	1.161.245	1.203.622	103,65
- prispevki za socialno varnost delodajalcev	187.763	195.680	104,22
- drugi stroški dela	148.041	137.170	92,66
- amortizacija	95.355	95.351	100
- drugi stroški	20.465	24.721	120,8
- drugi odhodki,prevrednot.posl.odhodki	110	1.078	980
<b>SKUPAJ CELOTNI ODHODKI</b>	<b>2.357.858</b>	<b>2.410.866</b>	102,25

### 2.3. ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje je poslovno leto zaključil s presežkom odhodkov nad prihodki v višini 160.023 EUR.

Iz prihodkovne strani bilance uspeha je razvidno, da je zavod prejel manj prihodkov kakor v preteklem letu. Največji razlog za negativni izid je zniževanje cen zdravstvenih storitev s strani ZZZS, čeprav se zavedamo, da nedoseganje programa tudi prinaša izgubo prihodka tako v OZZ, kakor v PZZ.

V zavodu smo pričeli še z ostrejšimi varčevalnimi ukrepi na vseh stroških, zelo malo pa imamo vpliva na plače zaposlenih. Stroški dela predstavljajo v zavodu 63,73% vseh stroškov ob dejstvu, da imamo starejši kader. Zaradi tega nastaja velika razlika med pridobljenimi sredstvi za plače in dejansko izplačanimi. Če bi nam uspelo redno zaposliti zdravnika pediatra, bi zmanjšali izplačilo po podjemnih pogodbah. Člane sveta zavoda smo seznanili o poslovanju zavoda in z ukrepi, ki jih izvajata ZZZS in Vlada RS. S takšnim zmanjševanjem obsega sredstev bo ogroženo nemoteno izvajanje zdravstvene dejavnosti, onemogočen bo razvoj.

Zelo velik strošek v zavodu predstavlja prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov v višini 19.229€. V zavodu nimamo zaposlenega nobenega invalida, čeprav smo upali, da za enega ne treba odvajati prispevka.

### 2.3.1.. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Računovodski izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javno-finančnih prihodkov in odhodkov. V izkazu so prikazani vsi prejemki in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2012, ki pa niso primerljivi s podatki sestavljenimi po načelu poslovnega dogodka.

V tem izkazu so ločeno prikazani:

- prihodki za izvajanje javne službe v višini 2.098.510 EUR
- prihodki za izvajanje tržne dejavnosti v višini 105.407 EUR

Prihodki javne službe so po strukturi največji prilivi, ki jih zavod pridobiva s strani ZZZS za obvezno zdravstveno zavarovanje in s strani zavarovalnic iz naslova PZZ.

Odhodki po načelu denarnega toka so znašali 2.362.036 EUR. Osnova za razmejitev med odhodki za izvajanje javne službe in odhodki za izvajanje tržne dejavnosti je bilo razmerje med prihodki za izvajanje javne službe in za izvajanje tržne dejavnosti, saj drugih sodil trenutno ni na razpolago. Med odhodke za izvajanje javne službe prištevamo tudi investicijske odhodke, to so odlivi za nakup osnovnih sredstev in drobnega inventarja ter izdatki za investicijsko vzdrževanje.

Iz tega izkaza ugotavljamo, da je bilo v letu 2012 za 158.119 EUR več odlivov kakor prilivov.

### 2.3.2.. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOL.UPOR. PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je vsebinsko identičen izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, le da v tem izkazu prikazujemo ločeno za dejavnost javne službe in tržne dejavnosti.

Pri razmejitvi prihodkov na javno službo in tržno dejavnost je zavod upošteval Navodila od Ministrstva za zdravje iz leta 2010.

Prihodki javne službe so prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačila pacientov, prihodki od konvencij, prihodki za pokrivanje stroškov pripravnosti in specializacij, finančni prihodki...

Prihodki tržne dejavnosti so prihodki medicine dela, zobne tehnike, storitve laboratorija, sterilizacija, čiščenje in vzdrževanje zasebnikom, najem amb.prostorov, samoplačniki-cepljenje, samoplačniki-potrdila, storitve reanimacijske ekipe...

Pri razmejevanju odhodkov smo uporabili kot sodilo razmerje med prihodki javne službe in prihodki tržne dejavnosti (AOP 660).

	LETO 2011			LETO 2012		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	2.224.116	2.250.109	-25.993	2.138.304	2.289.894	-151.590
Tržna dejav.	106.182	107.749	-1.567	112.539	120.972	-8.433
Skupaj zavod	2.330.298	2.357.858	-27.560	2.250.843	2.410.866	-160.023

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe za leto 2012 je negativen v višini 151.590€, negativen je tudi iz naslova tržne dejavnosti €.

### 3. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2012

	VRSTE INVESTICIJ ( V eur)	Realizirano od 1.1.- 31.12.12		Skupaj
		količina	vrednost	
<b>I</b>	<b>NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>			<b>4.709,72</b>
1	Program LAB-IS	1	3.287,31	
2	Program OVS OFFICE	4	1.281,39	
3	Program nadgradnja Šifranti	1	141,02	
<b>II</b>	<b>NEPREMIČNINE</b>			<b>7.949,64</b>
1	Nepremič.v izgradnji-prizidek ZP Nazarje	1	1.868,88	
2	<b>Prejeta sred.v upravlj. ZP Mozirje</b>	1	<b>6.080,76</b>	*
<b>III</b>	<b>OPREMA SKUPAJ</b>			<b>48.124,85</b>
<b>A</b>	<b>Medicinska oprema</b>			<b>32.436,58</b>
	<b>Skupaj medicinski aparati</b>			30.412,72
1	Sterilizator	1	21.216,58	
2	Kompresor	1	2.070,14	
3	Adapter za baterije	1	3.131,27	
4	Merilec kisika v krvi	1	749,35	
5	Komplet zračno vzmet.za rešev.vozilo	1	3.245,38	
	<i>Skupaj vrednost DI (medicinska oprema)</i>			2.023,86
5	Stetoskop	3	203,99	
6	Zdravniška torba	3	704,49	
7	Merilnik krvnega tlaka	3	253,97	
8	Držala ta ogledala ergogorm	10	167,12	
9	Inhalator	1	140,89	
10	Klešče za odstranitev kožnih sponk	2	80,86	
11	Škarje	6	157,20	
12	Nosilec za rolo papir	1	52,71	
13	Prijemalke ravne	1	45,50	
14	Scaler	2	52,62	
15	Šivalnik	1	41,17	
16	Čitalec črtne kode	1	55,63	
17	Pinceta ozka	6	67,71	
<b>B</b>	<b>NEMEDICINSKA OPREMA</b>			<b>15.688,27</b>
1	<i>Informacijska tehnologija</i>			7.358,71
1	Čitalniki	3	452,84	
2	Računalniki in Windows 7	4	2.702,32	
3	Tiskalnik laser HP in zebra	2	1.013,97	
	UPS	4	3.189,58	
2	<i>Drugo</i>			8.329,56
1	Komunikacijsko omrežje IP	1	4.960,16	
2	Telefonski aparati	8	2.308,79	
3	GSM aparati	5	289,52	
4	Pisarniški stol spinalis	1	669,68	
4	Skupaj vrednost Di (nemedici.oprema)		101,41	

Pri nabavi opredmetenih osnovnih sredstev, neopredmetenih dolgoročnih sredstev smo črpali sredstva iz amortizacije. Večji del osnovnih sredstev je že zamortiziranih, vendar še služijo svojemu namenu.

Donacijska sredstva v višini 2.700€ smo prejeli od Lek Ljubljana za izobraževanje zaposlenih.

V letu 2012 smo od občin prejeli 420€ za zobno preventivo. Občina Mozirje je nakazala 100€, zasebna zdravnica dr. Šulerjeva 100€, občina Nazarje 70€, občina Luče, Veterina Mozirje in občina Ljubno pa 50€.

#### 4. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2012

		Stroški tekoč.	Stroški investic.
		vzdrževanja	vzdrževanja
	Opravljeni so bila naslednja vlaganja		0
	<b>SKUPAJ</b>		<b>0</b>
	<b>SKUPAJ</b>	<b>73.309,71</b>	
1.	vzdrževanje medicinske opreme	8.750,74	
2.	vzdrževanje nemedicinske opreme	4.166,05	
3.	vzdrževanja poslovnih objektov	251,40	
4.	vzdrževanje programske opreme Infonet (zdravstveni program)	19.918,56	
5.	Vzdrževanje programske opreme Swetcom (računovodski program v celoti)	8.977,45	
	Vzdrževanje račun.in strojne in sistemske programske opreme (Trend net)	8.376,99	
7.	Stroški vzdrževanja reševalnih avtomobilov	23.009,54	

Stroški vzdrževanja medicinske in nemedicinske opreme so za 990€ manjši od preteklega leta. Za polovico so se zmanjšali stroški vzdrževanja reševalnih avtomobilov. Za 30,97% so se povečali stroški vzdrževanja računalniške opreme, zaradi uvajanja, usklajevanja in prenosa podatkov iz starega programa v nov Računovodski program Saop. Prav tako je nastalo več del na tehničnem vzdrževanju strojne in sistemske opreme.

Stroškov investicijskega vzdrževanja zavod glede na varčevalne ukrepe v letu 2012 ni imel.

Datum: 28.02.2013

Računovodja  
*Sedovnik Marija*

Odgovorna oseba  
v.d. direktorica  
*Darja Es, dipl.med.sestra*

