

ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM MOZIRJE
SAVINJSKA CESTA 6,
3330 MOZIRJE

LETNO POROČILO ZA LETO 2011

Odgovorna oseba : **Ida PUSTOSLEMŠEK-KRAMER,dr.med.**

KAZALO

UVOD.....	3
OSEBNA IZKAZNICA.....	3
PREDSTAVITEV ZAVODA.....	3
POSLOVNO POROČILO.....	4
1.ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	6
2.PLAN IN REALIZACIJA PROGRAMA DELA PO PODROČJIH DEJAVNOSTI	7-8
3.POROČILO O IZVAJANJU PROGRAMA	9
4.OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	9
5.ANALIZA KADROVANJA IN POROČILOO INVESTICIJAH VLAGANJIH.....	10
5.1 ANALIZA KADROVANJA.....	10
5.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	11
6.OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	11
RAČUNOVODSKO POROČILO.....	12
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA.....	14
1.1. SREDSTVA.....	14
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	17
2.POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV.....	19
2.1 ANALIZA PRIHODKOV.....	19
2.2 ANALIZA ODHODKOV.....	20
2.3 POSLOVNI IZID.....	20
2.3.1.POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	21
2.3.2 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOL.UPOR.PO VRSTAH DEJAVNOSTI.....	21
3. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2011.....	22
4.POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2011.....	23-24

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
TELEFON, FAX: 03/839-24-30, 03/ 839-24-80
SPLETNA STRAN: www.zd-mozirje.si

USTANOVITELJ OBČINE: MOZIRJE, NAZARJE, LJUBNO OB SAVINJI,
GORNJI GRAD, LUČE, SOLČAVA

DATUM USTANOVITVE: 1.5.1992

DEJAVNOSTI: splošna zdravstvena dejavnost, specialistična ambulantna dejavnost
zobozdravstvena dejavnost

ORGANI ZAVODA: SVET ZAVODA
DIREKTORICA ZAVODA
STROKOVNI SVET ZAVODA

PREDSTAVITEV ZAVODA

Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje je bil ustanovljen z odlokom občin ustanoviteljic Mozirje, Nazarje, Ljubno ob Savinji, Gornji Grad, Luče, Solčava in zagotavlja osnovno zdravstveno varstvo na primarni ravni ter storitve nekaterih specialističnih ambulant. NMP (nujna medicinska pomoč) enota 1b pokriva celotno območje vseh občin na zgornjesavinjskem območju.

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 2011**

Odgovorna oseba: **Ida PUSTOSLEMŠEK- KRAMER,dr.med**

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 2010 in 2011 z aneksi**
- **Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2010 z Aneksom št.1 in 2 z ZZS.**

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 ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št.12/01, 10/06, 8/07 in 102/10),
- **Pravilnik o sestavljanju letnih poročil** za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št.115/02, 21/03, 134/03, 126/04,120/07, 124/08),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

Na podlagi **Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2011**, ki je bil sprejet 09.12.2010, je bilo določeno, da Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije z izvajalci ne bo sklepal novih pogodb, zato ostanejo za leto 2011 Pogodbe iz leta 2010 še naprej v veljavi.

Sprejeti so bili **Aneks št.1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2011, Aneks št. 2 ter Aneks št.3**, ki so prinesli kar nekaj sprememb. Spremembe z veljavnostjo od 1.4.2011 so se nanašale na zmanjšanje sredstev za nujno medicinsko pomoč, zmanjšanje deleža administrativnega kadra in nov način obračuna dežurstev. Izvajalci poročajo Inštitutu za varovanje zdravja podatke o čakalnih dobah v skladu s Pravilnikom o najdaljših dopustnih čakalnih dobah.

Program zdravstvenih storitev za leto 2011 je ostal na ravni predhodnega leta 2010. Z Aneksom št.1 k pogodbi za leto 2010 smo dosegli širitev programa otroškega dispanzerja – kurativa za 0,05 tima in preventiva za 0,06 tima z veljavnostjo od 1.3.2011 dalje. Novo planirano število prvih pregledov ter novo razmerje med prvimi in kontrolnimi pregledi za spec.amb.dejavnosti (pulmologija z RTG, okulistika, psihiatrija in diabetologija) nam je bilo določeno z Aneksom št.2.

Na osnovi kazalcev je bil program dela planiran in realiziran:

I. OSNOVNA zdravstvena dejavnost

a.) Količniki iz obiskov : splošne ambulante

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
SPLOŠNA AMBULANTA	112.007	101.177	90%	112.008

b) Količniki iz obiskov : otroški in šolski dispanzer

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
PREVENTIVA OD	10.703	8.254	77%	8.967
PREVENTIVA ŠD	7.429	8.124	109%	7.414
KURATIVA OD	11.640	10.124	87%	11.640
KURATIVA ŠD	15.721	9.211	59%	15.722

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

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
FIZIOTERAPIJA	71.620	74.760	104,38%	71.621
DISP.ZA MENTAL.ZDRA	14.096	14.306	101,48%	14.097
PATRONAŽA	113.552	122.759	108,11%	113.553

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 ambulantna dejavnost: pulmologija, okulistika RTG, diabetologija in psihiatrija,

Program je izražen v točkah.

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
PULMOLOGIJA	3.097	2.672	86,28%	2.672
OKULISTIKA	6.788	6.386	94,08%	6.380
PSIHIATRIJA	4.933	4.888	99,09%	4.935
DIABETOLOGIJA	7.617	7.653	100,47%	7.619
RTG	7.304	3.635	49,77%	3.635

III. ZOBOZDRAVSTVENA dejavnost

a.) Zobozdravstvo za odrasle in mladino

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
ZOBOZDRAV.ODRASLI	11.582	5.331	46,03%	5.303
ZOBOZDRAV.MLADINA	54.634	55.840	102,21%	55.835
ORTODONTIJA	21.796	21.571	98,97%	21.573

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

IV. REŠEVALNA služba

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
NENUJ.s spremljevalcem	68.625	130.406	190,03%	68.628
Sanitetni prev.na /z dialize	138.276	128.568	92,98%	128.568
Sanitetni prevozi(ostali)	97.441	99.107	101,71%	97.442

3. POROČILO O IZVAJANU PROGRAMA za leto 2011 po pogodbi z ZZS

Planirani program v *osnovni zdravstveni dejavnosti* smo zrealizirali 90%, nismo pa izpolnili plana preventivnih zdravstvenih pregledov. Pri otroškem dispanzerju –kurativa smo program dosegli 87%, preventiva 77%. Pri šolskem dispanzerju-kurativa je bilo opravljenega 59%, preventiva pa je bila presežena za 9%.

Program v fizioterapiji je presežen za 4,38%, pri patronažni službi in negi na domu za 8,11%. Vzrok je velikih potrebah po zdravstvenih storitvah starejšega dela prebivalstva in pa hitrem odpustu bolnikov iz bolnišnic, plačano dobimo pa le do pogodbeno dogovorjenega plana storitev.

V *specialističnih ambulantnih dejavnostih* je dogovorjeni plan presežen v diabetologiji, nekoliko nižji je v pulmologiji in rentgenu. Razlog je manj odkritih bolezni v pljučnem dispanzerju. Za leto 2012 bomo podali vlogo za prestrukturiranje med dejavnostima rentgena in diabetologije.

Realizacija storitev v *zobozdravstveni dejavnosti za mladino* je tudi letos preseгла plan za 2,21%. Pri dejavnosti za odrasle se izkazuje na nivoju 46,03% planiranih storitev, kar je v primerjavi s preteklim letom nekoliko manj. Program *ortodontija* je dosežen v višini 98,97%.

Pri *reševalni službi* so bili nenujni sanitetni prevozi s spremljevalcem preseženi za 90%. 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 1,71%. Razlogi so prevozi bolnikov iz Doma starejših občanov v Gornjem Gradu v bolnico Celje ali premestitve v druge domove. Pri sanitetnih prevozih na in iz dialize pa so vsi prevoženi v celoti poravnani.

Na področju realizacije delovnega programa si bomo za osnovni cilj zastavili doseganje programa tudi v prihodnjem letu.

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 2011 nismo izvedli revizije, je pa bila za leto 2010 v mesecu februarju 2011. Revizija predstavlja za zavod kar zajeten strošek. 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 leto 2012 bomo izvedli notranjo revizijo za blagajniško poslovanje.

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. Zdravniki se dnevno dobivajo in izmenjujejo mnenja na jutranjih sestankih. V letu 2011 je bil izveden izredni nadzor službe NMP. Zdravstveni inšpektor je izvedel redni letni nadzor nad izvajanjem programa za preprečevanje bolnišničnih okužb.

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 53 zaposlenimi delavci.

Največ težav je bilo zaradi odhoda dveh zdravnic. Za zaposlitev pediatra smo objavili razpis, vendar ni prispela nobena prijava. Preventivno zdravstveno varstvo šolskih otrok izvaja zdravnica enkrat tedensko po podjemni pogodbi. Razpis za družinskega zdravnika je bil tudi brezuspešen, saj se nanj javljajo le tuji zdravniki, ki nimajo niti licence. Izpad zdravnice smo pokrivali z nadomeščanjem dveh že tako obremenjenima zdravnikoma in pa z zunanjim sodelavcem.

Pripravnštvo za tehnika zdravstvene nege sta uspešno končala 2 pripravnik. Ob koncu leta 2011 pa smo izvajanje omogočili še dvema. Na osnovi sklenjene Pogodbe o zaposlitvi dobimo od ZZZS povrnjena vsa sredstva za plače.

Odsotnost inž.laboratorijske biomedicine zaradi porodniškega dopusta smo nadomestili z zaposlitvijo za določen čas.

Ob koncu 2011 leta je v zavodu zaposlenih 51 delavcev in sicer: 47 redno zaposlenih, 1 za določen čas, 1 specializantka družinske med. in 2 pripravnici.

Dejanska izobrazba zaposlenih

Stopnja izobrazbe	št.zaposlenih	Struktura
VIII strokovna izobrazba	1	1,96%
VII/2 strokovna izobrazba	4	7,85%
VII/1 strokovna izobrazba	9	17,65%
VI strokovna izobrazba	7	13,73%
V strokovna izobrazba	23	45,10%
I-IV strokovna izobrazba	7	13,73%
SKUPAJ	51	100%

Izobraževanje

Ker je izobražen kader nujen za kvalitetno delo, smo vsem zaposlenim delavcem glede na potrebe in možnosti nudili različna strokovna izobraževanja, ki so potrebna za podaljšanje licenc. Izobraževanje je potekalo v obliki seminarjev, učnih delavnic, simpozijev in kongresov. Za pokrivanje nekaterih stroškov izobraževanj smo uspeli pridobiti tudi sponzorje.

Izobraževanje ob delu na srednji zdravstveni šoli zaključuje voznik reševalec, kateremu bomo omogočili tudi opravljanje pripravništva. Drugi z šolanjem nadaljuje, kajti Pravilnik o službi nujne medicinske pomoči zahteva ustrezno izobražen kader.

Tehnik zdravstvene nege uspešno nadaljuje z izobraževanjem ob delu na visoki šoli.

5.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

Investicijska vlaganja so opisana in prikazana v **računovodskem poročilu** in so skupaj znašala **142.124,37€**. Od občine Mozirje smo **prejeli sredstva v upravljanje za zgradbe v višini 20.276,91€**. Plan nabav osnovnih sredstev za leto 2011 je bil v večji meri realiziran.

V letu 2011 smo nabavili za :

		vir financiranja
- 3.805,56€	nakup finančnega programa-dvostavno knjig.	Amortiz..sredstva
- 1.527,26€	aparati v zobozdravstvu	Amortiz..sredstva
- 1.380,52€	medicinska oprema	Amortiz. sredstva
- 4.054,69€	računalniška oprema	Amortiz. sredstva
- 106.139,12€	reševalno vozilo	Amortiz. sredstva
	86.588,36	
	11.090,76	prenos opreme iz karambolir.reš.voz.
	8.460,00	Donacijska sredstva
- 932,04€	oprema za zveze	Amortiz. sredstva
- 4.008,28€	medic.in nemedic.DI	Amortiz.sredstva

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Želja vodstva in vseh zaposlenih v zavodu je bila, da bi poslovno leto 2011 kljub globalni recesiji in sprejetih varčevalnih ukrepih zaključili pozitivno. Prihodki s strani zavarovalnice, ki je glavni vir, ni zadoščal za pokrivanje vseh stroškov, zato beležimo izgubo. Varčevalne ukrepe smo izvajali tekom celega leta.

Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje je v letu 2011 pridobil status učne ustanove za zdravstvene tehnike in študente univerzitetnega študija zdravstvene nege.

Z vrnitvijo zdravnice, ki je mentorica na področju družinske medicine, je zavod podal vlogo za pooblastilo za izvajanje specializacij zdravnikov.

**ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM MOZIRJE
SAVINJSKA CESTA 6,
3330 MOZIRJE**

**RAČUNOVODSKO
POROČILO ZA
LETO 2011**

Odgovorna oseba: **Ida PUSTOSLEMŠEK- KRAMER,dr.med.**

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 2011
4. Poročilo o opravljenih investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2011

1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki izkazuje stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev po stanju na dan 31.12.2011. 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 31.12.2011.

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	2010	2011	Indeks
003	Dolgoročne premoženjske pravice	21.888	25.693	117,38%
01	Popravek vrednost AOP 003	15.670	18.216	116,25%
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	6.218	7.477	120,25%

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev v letu 2011 znaša **25.693** EUR in se je povečala za nakup licence za modul računovodstvo v vrednosti 3.806€. Oblikovali smo popravek vrednosti v višini 18.216, sedanja vrednost znaša **7.477** EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2010	2011	Indeks
020	Zemljiča	17.644	17.644	100 %
021	Zgradbe	957.995	978.272	102,12%
023	Nepremičnine v gradnji	21.324	21.324	100%
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	513.567	535.885	104,35%
02	Skupaj AOP 004	996.963	1.017.240	102,03%
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	483.396	481.355	99,58%

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 2011 povečala za prenos sredstev v upravljanje s strani občine Mozirje za 20.277€. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 535.885 EUR; sedanja pa **481.355** EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2010	2010	Indeks
040	Oprema	905.788	1.044.685	115,33%
041	Drobni inventar	195.853	198.537	101,37%
047	Osnovna sredstva ki se pridobivajo	24.863	-	%
04	Skupaj AOP 006	1.126.504	1.243.221	110,36%
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	942.510	1.029.357	109,21%
04-05	Sedanja vrednost opreme	183.994	213.864	116,23%

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2011 povečala 118.042 EUR (Priloga o poročilo o inv.vlaganjih), zmanjšala za 1.325 EUR in tako znaša 1.243.221 EUR. Odpisana vrednost znaša 1.029.357 EUR, sedanja vrednost znaša **213.864** EUR.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2010	2011	Indeks
060	Naložbe v delnice v državi	27	27	100 %
06	Skupaj	27	27	100 %

Dolgoročne finančne naložbe v letu 2011 znašajo 27 EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2010	2011	Indeks
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 31.12.2011 205.347 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 31.12.2011 43.448 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 2011 prejeli nobenega poplačila.

Končno stanje odprtih terjatev do kupcev na dan 31.12.2011 znaša 34.847 € in predstavljajo 1,5% celotnih prihodkov. Največje postavke predstavljajo terjatve, ki so bile v celoti poravnane v mesecu januarju 2012 do zavarovalnic Vzajemna, Adriatic in Triglav iz naslova PZZ.

Neplačane terjatve zaenkrat ne ogrožajo likvidnosti zavoda. Izterjavo vršimo sproti preko telefonskih klicev in pošiljanjem pismenih opominov.

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

Kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2011 **48.154 EUR** in so naslednje:

Zap.št	Naziv uporabnika	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
1.	Občina Nazarje	31.12.11	30.01.12	60,30
2.	Občina Rečica ob Savinji	31.12.11	30.01.12	120,60
3.	Občina Slovenska Bistrica	31.12.11	30.01.12	56,70
4.	Občina Šenčur	30.11.11	30.12.11	130,60
5.	Univerza v Ljubljani Zdrav.fakulteta	31.12.11	30.01.12	543,84
6.	JVIZ Mozirje,OŠ Rečica ob Savinji	31.12.11	30.01.12	61,48
7.	JVIZ Mozirje,OE Vrtec Mozirje	30.11.11	30.12.11	184,44
8.	Lekarna Mozirje	31.12.11	15.01.12	198,88
9.	Lekarna Mozirje	31.12.11	15.01.12	52,56
10.	ZZZS računi skupaj val. 30.12.2011 in 30.01.2012	30.11/30.1	30.12.10	9.957,15
11.	ZZZS	31.12.11	30.01.12	36.787,68

Izkazane terjatve se nanašajo na izdane račune meseca decembra 2011 in so bile poravnane v mesecu januarju 2012.

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

Kratkoročnih terjatev iz financiranja na dan 31.12.2011 znašajo **39 eur**

konto	Naziv konta	2010	2011	Indeks
160	Kratkoročne terj. od obresti na podračunu	0	39	%
16	Skupaj	0	39	%

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2011 **4.849 EUR** in predstavljajo kratkoročne terjatve iz naslova refundacij boleznin v višini 4.847 EUR (november in december 2011) in terjatve za vstopni davek na dodano vrednost 2 EUR.

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2010	2011	Indeks
170	Krat.terjatve do držav.in drugih investicij	855	4.847	566,90%
174	Terjatve za vstopni DDV	46	2	4,35%
17	SKUPAJ	901	4.849	538,18%

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve na dan 31.12.2011 znašajo **4.280 EUR** in so vnaprej plačane naročnine za strokovne revije, uradni list, dnevno nočni trezor, nezgodno zavarovanje delavcev, za telefone in mobitele...

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2010	2011	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	3.927	4.280	108,99%
19	Skupaj	3.927	4.280	108,99%

C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31.12.2011 znaša **860€** (ambulantni obrazci)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2010	2011	Indeks
310	Zaloga ambulantnih obrazcev	759	860	113,31%
31	Skupaj	759	860	113,31%

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 31.12.2011 **106.896 EUR** in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10.01.2012.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2011 **56.972 EUR**. Za knjigovodsko stanje obveznosti do dobaviteljev ob koncu poslovnega leta se je izkazalo, da so to obveznosti, ki zapadejo v plačilo v naslednjem letu in bodo kot vedno pravočasno poravnane.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31.12.2011 **21.895 EUR** in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2010	2011	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	18.541	15.304	82,54%
231	Obveznosti za DDV	117	67	57,26%
234	Ostale kratkor. obveznosti iz poslovanja	7.416	6.524	87,97%
23	SKUPAJ	26.074	21.895	83,97%

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2011 **2.793 EUR** in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2010	2011	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti	36	37	102,78%
242	Kratk.obv.do posrednih uporab.pror.države	1.579	937	59,34%
243	Kratk.obv.do posrednih uporab.pror.občin	1.728	1.819	105,32 %
24	SKUPAJ	3.343	2.793	83,58%

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

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

*Dolgoročne pasivne časovne razmejitev znašajo na dan 31.12.2011 **13.306 EUR**.*

v EUR, brez centov

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 01.01.2011	23.338
+ Prejete donacije v letu 2011 Lek	3.000
- Pokritje stroškov amortizacije	13.032
Stanje na dan 31.12.2011	13.306

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

v EUR, brez centov

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 01.01.2011	850.522
+ prejeta sred.v upravljanje od občine Mozirje	20.277
- zmanjšanje stroškov amortizacije v breme obv./občina Luče	3.355
- zmanjšanje stroškov amortiz. v breme obv./občina Mozirje	1.295
Stanje na dan 31.12.2011	866.149

*Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2011 **866.149 €**.*

Konti podskupine 981 – obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

v EUR, brez centov

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 01.01.2011	27
Stanje na dan 31.12.2011	27

*Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe znašajo **27 EUR**.*

Konti podskupine 986 – presežek odhodkov nad prihodki

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 01.01.2011	50.244
- zmanjšanje odhodkov na račun vgrajene opreme iz rešev.voz.	11.091
+ presežek odhodkov nad prihodki za leto 2011	27.560
Stanje na dan 31.12.2011	66.713

Presežek odhodkov nad prihodki znaša na dan 31.12.2011 66.713 EUR.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2011 znašajo **2.330.298** EUR in so za **2,74 % nižji** od doseženih v letu 2010. Sestavljajo jih prihodki od poslovanja, finančni prihodki, drugi prihodki in prevrednotevalni poslovni prihodki.

Prihodki od poslovanja znašajo **2.321.411€** in predstavljajo **99,62%** CP leta 2011.

V strukturi poslovnih prihodkov predstavljajo največji delež **81,80%** prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja in so doseženi v višini **1.906.109 EUR**, kar je za 2,24% manj kot v letu 2010. Vzrok je v nedoseganju programa zdravstvenih storitev zaradi nedoseganja programa pri odrasli populaciji in preventivi otrok, zaradi hudega pomanjkanja zdravnikov v lanskem letu.

Za ugotavljanje prihodka iz tega naslova zavod pošilja ZZZS-ju mesečno poročila o opravljenih zdravstvenih storitvah, na podlagi katerih ZZZS trimesečno obračunava storitve v skladu s sklenjeno pogodbo. Opravljeni so bili trije obračuni, v katere so bile vključene vse opravljene storitve do pogodbeno dogovorjenega obsega storitev in sicer za obdobje 1.1. do 31.3., drugi za obdobje 1.4. do 30.6. in tretji od 1.7. do 31.12.2011.

Prihodki od ZZZS iz naslova refundacij pripravnikov in specializantov v višini **45.084€** predstavljajo **1,93%** strukture celotnega prihodka in so v primerjavi s preteklim letom višji za 54,21%. 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 2011 je bilo zaposlenih več pripravnikov, zahtevki za specializantko se je zaključil z 31.8.2011.

Prihodki pridobljeni na osnovi plačil iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja znašajo **256.538** EUR in predstavljajo **11,01%** v strukturi celotnega prihodka. V primerjavi z preteklim letom so se povečali za 8,59%. Glavni razlog za povečanje je sprememba strukture financiranja reševalnih in sanitetnih prevozov.

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 **113.680 EUR**, kar predstavlja 4,88% v strukturi celotnih prihodkov in so nižji v primerjavi s preteklim letom.

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. Ti prihodki so se v letu 2011 zmanjšali za samoplačniška cepljenja v višini 5.553€, medicina dela za 3.200€.

Prihodki od financiranja predstavljajo **0,02%** glede na celotne prihodke in so znašali **369 EUR**. Prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti na enotnem zakladniškem računu (EZR). Prihodkov je bilo manj zaradi znižanja obrestnih mer za finančna sredstva.

Drugi prihodki predstavljajo **0,11%** glede na celotne prihodke in so znašali **2.560 EUR**. To so prihodki od donacij, namenjeni pokrivanju stroškov izobraževanja.

Prevrednotevalni poslovni prihodki predstavljajo **0,25%** v strukturi celotnih prihodkov in znašajo **5.958€** prihodka. Doseženi so bili z prodajo osnovnih sredstev (odpisano karambolirano reševalno vozilo in zdravniška torba).

PRIHODKI	DOSEŽENO 2010	DOSEŽENO 2011	IND
- iz obveznega zdrav.zavarovanja	1.949.791	1.906.109	97,76%
- iz dodatnega prostovlj.zdrav.zavarovanja	236.249	256.538	108,59%
- prih.od ZZZS od pripravnikov in specializantov	29.235	45.084	154,21%
- iz doplačil do polne cene zdrav. storitev, od samoplačnikov, od ostalih plač. in konvencij	131.069	113.680	86,73%
- finančni prihodki	2.103	369	17,55%
- drugi prihodki	2.512	2.560	101,91%
- prevrednotevalni poslovni prihodki	45.051	5.958	13,23%
SKUPAJ CELOTNI PRIHODKI	2.396.010	2.330.298	97,26%

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2011 so znašali **2.357.858€** in so bili nižji za 216.636€ primerjavi z letom 2010.

Vsi odhodki so nastali v poslovnem letu 2011 in se izkazujejo kot poslovni, finančni, drugi ter prevrednotevalni.

Stroški materiala so v letu 2011 znašali **222.944** EUR in so bili za 0,07% večji od planiranih oziroma za 9.138€ nižji od doseženih v letu 2010. Delež teh stroškov v celotnih odhodkih znaša 9,46%. Zmanjšali so se stroški za zdravila v višini 6.076€, drug material za 7.352€, za 3.995€ so se povečali stroški labor.materiala in reagentov ter za 5.067€ pogonsko gorivo. Ostali stroški materiala so ostali več ali manj na ravni predhodnega leta.

Stroški storitev so v zavodu znašali **521.935** EUR in so bili višji od doseženih v letu 2010 za 3,23%; v strukturi dosegajo 22,14% stroškov. Največ so se povečali stroški za vzdrževanje reševalnih vozil za 15.452€, za 15.170€ storitve študentov in podjemne pogodbe za 4.564€. Zmanjšale so se laboratorijske storitve za 6.163€, stroški zdravstvenih storitev zasebnikov za 16.640€.

Stroški dela so v letu 2011 znašali **1.497.049** EUR in so bili za nižji od doseženih v letu 2010. Delež v celotnih odhodkih znaša 63,49%. Razlog: manjše število zaposlenih. 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. Stroški dela vključujejo obračunane bruto plače in nadomestila ter dodatke na plače, ki se izplačujejo v breme delodajalca, prispevke na izplačane plače, regres za letni dopust, stroške dodatnega pokojninskega zavarovanja in druge stroške dela, kot so stroški prevoza na delo in z dela, stroške prehrane, jubilejne nagrade. Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je ob koncu leta 2011 znašalo 54. Nadomestila plač za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 1.176 ur, v breme ZZZS pa 3.844 delovnih ur, skupaj 5.020 ur, kar pomeni izpad 2,4 delavca.

Stroški amortizacije so v letu 2011 znašali **95.355€** in so za 1.236€ nižji od leta 2010. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4,04%. 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 2011 znašala 113.037€, kar predstavlja 4,79% celotnih odhodkov. V cenah zdravstvenih storitev je bila vračunana amortizacija v višini 95.355€. Ustvarjeni prihodki niso zadoščali za pokritje obračunane amortizacije, tako da smo jo pokrivali:

- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij	13.032€
- del amortizacije v breme sredstev prejetih od ustanov.občina Luče	3.355€
- del amortizacije v breme sredstev prejetih od ustanov.občina Mozirje	1.295€

Drugi stroški znašajo 20.465 EUR. Največji strošek predstavlja prispevek za vzpodbujanje in zaposlovanje invalidov v višini 16.204 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 2011 znašali 94€.

Prevrednotevalni poslovni odhodki v višini 16€ so nastali zaradi oslabitve terjatev do kupcev.

ODHODKI	DOSEŽENO 2010	DOSEŽENO 2011	IND
- stroški materiala	232.082	222.944	96,06%
- stroški storitev	505.612	521.935	103,23%
- plače in nadomestila plač	1.254.051	1.161.245	92,60%
- prispevki za socialno varnost delodajalcev	203.846	187.763	92,11%
- drugi stroški dela	168.363	148.041	87,93%
- amortizacija	96.591	95.355	98,72%
- drugi stroški	22.154	20.465	92,38%
- drugi odhodki, prevrednot. posl. odhodki	91.795	110	0,12%
SKUPAJ CELOTNI ODHODKI	2.574.494	2.357.858	91,59%

2.3. ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje je poslovno leto zaključil s presežkom odhodkov nad prihodki v višini 27.560 EUR.

Glavni razlog za negativno poslovanje je izpad prihodka zaradi pomanjkanja zdravnikov. Na številne razpise so se javljali le zdravniki iz tujine, ki imajo končano le zdravstveno fakulteto brez specializacije in licence. O tromesečnem in devetmesečnem poslovanju zavoda in nastali problematiki z zaposlovanjem zdravnikom smo obvestili občine ustanoviteljice in dvakrat Svet zavoda. Prvega januarja 2012 se v ambulanto ZP Nazarje vrne zdravnica, ki je med letom prekinila delovno razmerje. Nujno bi potrebovali še zdravnika pediatra. Prisiljeni smo iskati zunanje sodelavce, ki delajo po podjemni pogodbi, za kar so stroški večji. Neizpolnitev programa odrasle in otroške preventive je povzročilo izpad prihodka v višini 22.479€. Stroške materiala smo zmanjševali, omejevali nadurno delo oziroma ure koristili, izpade daljših bolniških odsotnosti sami pokrivali.

Največji strošek so plače zaposlenih in ker so določene s kolektivno pogodbo nanje nimamo vpliva. Za medicinsko opremo, ki se je prenesla iz karamboliranega reševalnega vozila v višini 11.091€ smo zmanjšali odhodke iz preteklih let. V letu 2011 smo plačali prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov v višini 16.204€.

Kljub Zakonu o interventnih ukrepih in pomanjkanju zdravnikov se bomo trudili, da bi naslednje poslovno leto le zaključili pozitivno.

Zadovoljni smo, da smo kljub kadrovskim težavam opravili program v takem obsegu.

Skrbi nas, kako bo na nadaljnje delo v zavodu vplival popolni zastoj investicij v zgradbe in opremo.

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 javnofinančnih prihodkov in odhodkov. V izkazu so prikazani vsi prejemki in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2011, ki pa niso primerljivi s podatki sestavljenimi po načelu poslovnega dogodka. Ločeno so prikazani prihodki in odhodki za izvajanje javne službe in tržne dejavnosti.

Prihodke javne službe, katere največji delež so prilivi s strani ZZZS za obvezno zdravstveno zavarovanje in s strani zavarovalnic iz naslova PZZ znašajo 2.181.476€. Iz naslova tržne dejavnosti pa je teh prihodkov 66.175€. Odhodki za izvajanje javne službe so znašali 2.295.782€, iz naslova tržne dejavnosti 104.856€.

Iz tega izkaza ugotavljamo, da je bilo v letu 2011 za 152.987 več odlivov kakor prilivov.

2.3.2.. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLUPOR. 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.

Pri razmejevanju odhodkov smo uporabili kot sodilo razmerje med prihodki javne službe in storitev na trgu (AOP 660), razmerja iz kadra med javno in tržno dejavnostjo.

	LETO 2010			LETO 2011		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	2.272.067	2.438.792	-166.725	2.224.116	2.250.109	-25.993
Tržna dejav.	123.943	135.702	-11.759	106.182	107.749	-1.567
Skupaj zavod	2.396.010	2.574.494	-178.484	2.330.298	2.357.858	-27.560

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe za leto 2011 je negativen v višini 25.993€, negativen je tudi iz naslova tržne dejavnosti 1.567€.

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih storitev: medicina dela, zobna tehnika, storitve laboratorija, sterilizacija, čiščenje in vzdrževanje zasebnikom, najem amb.prostorov, samoplačniki-cepljenje, samoplačniki-potrčila, storitve reanimacijske ekipe...

3. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2011

VRSTE INVESTICIJ (V eur)		Realizirano od 1.1.- 31.12.11		Skupaj
		količina	vrednost	
I	NEOPREDMETENA SREDSTVA			3.805,56
	Programska oprema	1	3.805,56	
II	NEPREMIČNINE			20.276,91
1	Prejeta sred.v upravlj. ZP Mozirje	1	20.276,91*	
III	OPREMA SKUPAJ			118.041,90
A	Medicinska oprema			112.445,85
1	Reševalno vozilo	1	106.139,12	109.046,90
2	Pregledna miza za odrasle-hidravlična	1	1.380,52	
3	Parni čistilec	1	500,00	
4	Aparat Propex	1	1.027,26	
	Skupaj vrednost DI (medicinska oprema)			3.398,95
5	Balon ročni dihalni in maska	1	339,94	
6	Dihalni balon za otroke in maska	1	434,03	
7	Fotobanjica plexi	1	42,04	
8	Lopatica mešalna	1	5,63	
9	Oximeter	6	499,56	
10	Razkuževalnik	2	175,60	
11	Šivalnik	1	54,98	
12	Sonda	1	14,24	
13	Termometer	1	31,05	
14	Termometer in kalibr.	3	646,92	
15	Torba zdravniška	1	254,03	
16	Vakumska imob.opornica	1	893,88	
17	Žlica odtisna	1	7,05	
B	NEMEDICINSKA OPREMA			5.596,05
1	Informacijska tehnologija			4.401,31
1	Čitalniki	2	346,62	
2	Računalnik	5	3.817,85	
3	Tiskalnik laser HP	2	236,84	
2	Drugo			1.194,74
1	Oprema za telekomunikacije		932,04	
2	Skupaj vrednost Di (nemedici.oprema)		262,70	

Pri nabavi opredmetenih osnovnih sredstev, neopredmetenih dolgoročnih sredstev smo črpali sredstva iz amortizacije. Donacijska sredstva v višini 5.460€, ki smo jih prejeli v preteklem letu in 3.000€ v letu 2011 smo porabili za nakup novega urgentnega vozila. Velik del osnovnih sredstev je že zamortiziranih, vendar še služijo svojemu namenu.

V letu 2011 smo od občin prejeli 490€ za zobno preventivo. Občina Mozirje je nakazala 100€, Solčava 50€, zasebna zdravnica dr. Šulerjeva 150€, občina Nazarje 70€, občina Luče in Veterina Mozirje pa 50€ ter Lekarna Mozirje 20€.

4. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2011

		Stroški tekoč. vzdrževanja	Stroški investic. vzdrževanja
	Opravljen so bila naslednja vlaganja		
	SKUPAJ		0
	SKUPAJ	89.685,47	
1.	Stroški vzdrževanja računalniške opreme	28.352,22	
2.	Stroški vzdrževanja reševalnih avtomobilov	47.426,42	
3.	Stroški vzdrževanja medic.in nemed.opreme	13.906,83	

Stroški vzdrževanja računalniške opreme so se povečali za 3,54% v primerjavi z preteklim letom. Stroški vzdrževanja medic.in nemedicinske opreme so ostali na ravni preteklega leta. Za 48,33% pa so se povečali stroški vzdrževanja reševalnih avtomobilov. Veliko prevoženih kilometrov in zahteven teren sta botrovala, da smo morali na dveh reševalnih vozilih zamenjati motorja, kar je nanoslo 13.288€ stroškov.

Glede na varčevalne ukrepe so se v letu 2011 v zavodu ustavila tudi investicijska vlaganja.

Datum: 29.02.2012

Računovodja

Sedovnik Marija

Odgovorna oseba

Direktorica

Ida PUSTOSLEMŠEK- KRAMER dr.med.
