

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

LETNO POROČILO ZA LETO 2009

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 POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	6
2.PLAN IN REALIZACIJA PROGRAMA DELA PO PODROČJIH DEJAVNOSTI	7
3.POROČILO O IZVAJANJU PROGRAMA	9
4.OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	9
5.ANALIZA KADROVANJA IN POROČILO O 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 2009.....	22
4.POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2009.....	23

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 in Solčava.

Javni zavod izvaja zdravstveno dejavnost v zdravstvenih postajah Mozirje, Nazarje, Gornji Grad, Ljubno ob Savinji, od 01.10.2009 v Lučah in v osnovni šoli Mozirje (zobna ambulanta).

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

**POSLOVNO
POROČILO ZA
LETO 2009**

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:

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),
- **Pravilnik o službi nujne medicinske pomoči** (Uradni list RS št.106/08)
- **Določila Splošnega dogovora za leto 2008 in 2009 ter Področnega dogovora za zdravstvene domove za leto 2008 in 2009 z aneksi,**
- **Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2008 in 2009 z Aneksom št.1 in 2 z ZZZS.**

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-ZJU,127/06-ZJZP, 14/07-ZSPDPO, 109/08),
- **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),
- **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),
- **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 in 124/08),
- **Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov** pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št.134/03, 34/04, 13/05, 138/06 in 120/07),
- **Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev** (Uradni list RS, št.45/05, 138/06, 120/07 in 48/09),
- **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.

Po Pravilniku o enotnem kontnem načrtu spadamo med **določene uporabnike**, za katere velja za priznavanje prihodkov (fakturirana realizacija) načelo nastanka poslovnega dogodka. Pri evidenčnem izkazovanju prihodkov in odhodkov se upošteva načelo denarnega toka.

2. PLAN IN REALIZACIJA PROGRAMA DELA PO PODROČJIH DEJAVNOSTI

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2009 je bil sprejet 19.2.2009 in določen je bil program zdravstvenih storitev, postavljena so bila izhodišča za njegovo izvajanje ter cene.

Za večjo kakovost in učinkovitost sistema zdravstvenega varstva so partnerji sprejeli tudi določene usmeritve. Izvajalci programov v splošnih ambulantah, otroških in šolskih dispanzerjih bodo zmanjšali število kurativnih pregledov na primarni ravni in povečali število preventivnih pregledov ter zmanjšali število napotitev na sekundarno raven. Razvijala se bo služba nujne medicinske pomoči.

Vkalkulirana vrednost programov zdravstvenih storitev se je zmanjšala za 2,5% in namesto pričakovanih sredstev za izvajanje dogovorjenega programa smo prejeli bistveno manj sredstev, saj so se cene zdravstvenih storitev znižale.

Vlada RS je sprejela **Aneks št.1 k Splošnemu dogovoru** z različnimi roki uporabe (nekatero s 1.4., druge s 1.5.) in vse plačne razrede, ki so podlaga za kalkulacijo cen zdravstvenih storitev **znižala za en plačni razred; znižala so se sredstva za amortizacijo 20%; ukinila je izplačilo delovne uspešnosti...**

Z sprejemom **Aneksa št.2 k Splošnemu dogovoru**, so bili plačni razredi ponovno določeni v višini, kot je bilo prvotno dogovorjeno s Splošnim dogovorom, vendar z veljavnostjo od 1.10.2009 dalje.

Področni dogovor 2008 za zdravstvene domove in Aneks št.1 k Področnemu dogovoru sta ostala v veljavi tudi za poslovno leto 2009.

Izvajanje zdravstvene dejavnosti temelji na dogovorjenem programu po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS), ter dela prihodkov od prodaje storitev na trgu (medicina dela, samoplač.cepljenje).

POGODBA o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009 je bila podpisana 03.04.2009, uporablja pa se od 01.04.2009 dalje in je ostala na ravni predhodnega leta 2008.. V prvem kvartalu je pogoje določala POGODBA iz leta 2008.

Na podlagi soglasja Ministrstva za zdravje je bil s 1.7.2009 sklenjen **Aneks št.1** zaradi prenosa dejavnosti ortodontije v obsegu 0,35 tima iz Zdravstvevega doma Velenje in **Aneks št.2** z veljavnostjo od 1.10.2009. Zasebni izvajalec Lipasan d.o.o iz Luč je prenehalo z poslovanjem in program v obsegu 1 ekipe skupaj splošne amb.,disp.za otroke in šolarje ter 1 ekipa patronažne službe se je prenesel v naš zavod.

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	95.226	91.265	95,84%	95.227

b) Količniki iz obiskov : otroški in šolski dispanzer

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
PREVENTIVA OD	5.838	8.766	150,15%	5.839
PREVENTIVA ŠD	6.385	6.722	105,28%	6.385
KURATIVA OD	8.723	11.651	133,57%	8.734
KURATIVA ŠD	13.105	12.506	95,43%	13.106

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

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
FIZIOTERAPIJA	71.620	75.237	105,05%	71.620
DISP.ZA MENTAL.ZDRA	14.096	14.228	100,94%	14.097
PATRONAŽA	101.210	108.916	107,61%	101.210

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	2.477	2.882	116,35%	2.479
OKULISTIKA	6.788	7.591	111,83%	6.788
PSIHIATRIJA	5.692	4.799	84,31%	4.799
PreDIABETOLOGIJA	7.617	8.616	113,12%	7.619
RTG	7.304	7.389	101,16%	7.305

III. ZOBOZDRAVSTVENA dejavnost**a.) Zobozdravstvo za odrasle in mladino**

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
ZOBOZDRAV.ODRASLI	9.792	5.813	59,36%	5.813
ZOBOZDRAV.MLADINA	56.998	56.578	99,26%	56.578
ORTODONTIJA	10.898	7.183	65,91%	7.183

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

IV. REŠEVALNA služba

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.
NENUJ.PREV.NA /IZ DIALI	117.180	136.903	116,83%	136.903
NENUJ.PREV. TOČKE	241.685	189.103	78,24%	189.103
NENUJ.PREV.ONKOL.BOL.	50.629	49.786	98,33%	49.786

3. POROČILO O IZVAJANU PROGRAMA

Ves planirani program v *osnovni zdravstveni dejavnosti* smo pretežno izpolnili, na nekaterih področjih tudi presegli. Preventivna dejavnost za otroški dispanzer je bila presežena za 50,15% in za 33,57% kurativna. Z zaposlitvijo spec.šolske medicine se je močno povečalo število opredeljenih dojenčkov iz drugih krajev našega območja.

Za 5,28% se je povečala preventiva v šolskem dispanzerju.

Tudi v fizioterapiji za 5,05% in pri patronaži za 7,61% smo prekoračili dogovorjeni program.

V specialističnih ambulantnih dejavnostih smo plan presegli, le v psihiatriji je bil zrealiziran na 84,31%. Vzrok nedoseganja je bila bolezen zdravnika. Pri ostalih dejavnostih (pulmološka, diabetologija in okulistika) je vzrok preseganja plana v staranju prebivalstva in večanju potreb po specialističnih obiskih. Zavod ima za te dejavnosti priznано malo programa.

Pri *zobozdravstveni dejavnosti* za mladino smo program izpolnili 99,26%. Programa za odrasle nismo v celoti dosegli, se je pa za 13% povečal glede na realizacijo predhodnega leta.

Pri reševalni službi se je povečalo število nenujnih prevozov na/iz dialize za 16,83%, vendar zavarovalnica v celoti poravna vse prevožene kilometre.

V naslednjem letu bomo poskušali ves planirani program zrealizirati in doseči, da ne bo plan presežen.

4. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Predpisi s področja notranjega nadzora javnih financ so:

- *Zakon o javnih finančah*
- *Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora JF*
- *Strategija notranjega nadzora JF v RS za obdobje 2005 - 2008*

Na podlagi določb 100.člena Zakona o javnih finančah in 10.člena Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ smo dolžni na tri leta zagotoviti notranje revidiranje. Ker v našem zavodu nimamo vzpostavljene notranje revizijske službe, se zato priključimo Združenju zdravstvenih zavodov, ki za vse zavode izvaja javno naročilo za notranje revidiranje.

Notranjo revizijo na področju obračunavanja davka od dohodka pravnih oseb za leto 2008 je izvajalo podjetje ITEO-ABECEDA iz Ljubljane 2.6.2009.

Na podlagi opravljenega revizijskega postopka je bilo ugotovljeno, da je bila davčna obveznost za leto 2008 pravilno izračunana, notranje kontrole pri evidentiranju, obračunavanju in plačevanju davka od dohodka pravnih oseb pa v letu 2008 ustrezno vzpostavljene. Zaradi varčevalnih ukrepov se za leto 2009 nismo odločiti za pregled, ponovno se bomo priključili skupnemu javnemu naročilu za notranje revidiranje za leto 2010.

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 50 redno zaposlenimi delavci.

Po končanem pripravništvu je delovno razmerje prenehalo tehniku zdravstvene nege, inž.laboratorijske biomedicine smo delovno razmerje podaljšali. Za čas pripravništva smo za obe pripravnici dobili refundirana sredstva za plače od ZZZS, kakor tudi za zdravnico specializantko, katero nam je dodelila Zdravniška zbornica. Zaradi prenehanja poslovanja zasebnega izvajalca Lipasan d.o.o., se je izvajanje programa v celoti preneslo na naš zavod, zato smo s 1.10.2009 redno zaposlili štiri delavce. Zdravnik se je po treh mesecih upokojil. Fizioterapevtki, ki je nadomeščala v času porodniške smo delovno razmerje podaljšali za določen čas, za nadomeščanje druge delavke za čas bolniške odsotnosti.

Ob koncu 2009 leta je bilo v zavodu zaposlenih 52 delavcev in sicer:48 redno zaposlenih , 2 za določen čas, ter 2 specializantki.

Izobrazbena struktura zaposlenih

Stopnja izobrazbe	št.zaposlenih	Struktura
VIII strokovna izobrazba	3	5,75%
VII/2 strokovna izobrazba	5	9,62%
VII/1 strokovna izobrazba	13	25,00%
VI strokovna izobrazba	4	7,70%
V strokovna izobrazba	22	40,39%
I-IV strokovna izobrazba	6	11,54%
SKUPAJ	52	100%

Izobraževanje

Zavod je zaposlenim delavcem nudil izobraževanje v okviru raznih organiziranih oblik izobraževanja, pretežno v programih pridobivanja funkcionalnih znanj. Izobraževanje je potekalo v obliki seminarjev, učnih delavnic, simpozijev in kongresov.

Izobraževanje ob delu na srednji zdravstveni šoli uspešno opravljata dva voznika reševalca. Tehnik zdravstvene nege nadaljuje izobraževanje na visoki šoli.

5.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

Investicijska vlaganja so opisana v računovodskem poročilu in so znašala skupaj **164.328,94€**

V letu 2009 smo nabavili za **3.771,17** EUR neopredmetenih OS (program KZZ ONLINE); za **41.324,40** EUR se je povečala vrednost zgradb (izdelava PDZ projektne dokumentacije za prizidek Nazarje 21.324,40€ ter 20.000,00€ za sofinanciranje investicije ZD Mozirje); za **94.985,06€** smo nabavili medicinske opreme in za **24.248,31** EUR nemedinske opreme. Od tega smo nabavili za **14.129,63** EUR informacijske tehnologije ter za **10.118,68** EUR druge opreme.

Zaradi prenosa programa ortodontije in zasebne ambulante v Lučah med letom, je bilo potrebno še dodatno vložiti sredstva za nemoten proces dela (nakup oziroma odkup osnovnih sred.), zato nakupa novega programa v računovodstvu nismo zrealizirali. Priključitev ZP Luče v mrežo in uvedba online sistema sta zahtevala posodobitev informacijske tehnologije (nakup čitalnikov in routerjev).

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Poslovno leto 2009 je zaznamovala nepričakovana finančna in gospodarska kriza, ki je vplivala tudi na zdravstveno dejavnost. Že Splošni dogovor za leto 2009 je določil, da se vrednost programa zdravstvenih storitev zmanjša za 2,5%, Vlada RS pa je z Aneksom št.1 k Splošnemu dogovoru sprejela še dodatne strožje varčevalne ukrepe. Učinek sprejetega Aneksa št.2 ni veliko vplival na poslovanje v letu 2009, poznalo se bo šele v letu 2010.

Delo je bilo v celoti realizirano, **povečali smo celo obseg dejavnosti** (prenos ortodontije od **ZD Velenje in splošne ambulante Luče od zasebnika**) . Proti koncu leta smo zaradi finančnega stanja ustavili investicije, zato na tem področju ni bil realiziran v celoti načrtovani plan.

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

**RAČUNOVODSKO
POROČILO ZA
LETO 2009**

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):

- 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
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 2009
4. Poročilo o opravljenih investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2009
5. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2009

1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA

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	2008	2009	Indeks
003	Dolgoročne premoženjske pravice	19.186	21.888	114,08 %
01	Popravek vrednost AOP 003	9.432	11.828	125,40 %
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	9.754	10.060	103,14 %

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2009 povečala za **3.771** EUR (Priloga poročilo o inv.vlaganjih); sedanja vrednost znaša **10.060** EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
020	Zemljiča	17.644	17.644	100 %
021	Zgradbe	715.589	715.589	100 %
023	Nepremičnine v gradnji		41.324	
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	446.293	463.054	103,76 %
02	Skupaj AOP 004	733.233	774.557	105,64 %
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	286.940	311.503	108,56 %

Nabavna vrednost nepremičnin je v letu 2009 znašala **774.557** EUR in se je povečala za 41.324 € (nov prizidek Nazarje in zgradba Mozirje) Odpisana vrednost nepremičnin znaša 463.054 EUR; sedanja pa **311.503** EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
040	Oprema	910.446	935.534	102,76 %
041	Drobni inventar	185.580	191.761	103,33 %
047	Osnovna sredstva ki se pridobivajo		47.021	%
04	Skupaj AOP 006	1.096.026	1.174.316	107,14%
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	852.927	906.613	106,29 %
04-05	Sedanja vrednost opreme	243.099	267.703	110,12 %

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2009 povečala 119.234 EUR (Priloga o poročilo o inv.vlaganjih) , zmanjšala za 42.012 EUR in tako znaša 1.174.316 EUR. Odpisana vrednost znaša 906.613 EUR, sedanja vrednost znaša **267.703** EUR.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
060	Naložbe v delnice v državi	27	27	100 %
06	Skupaj	27	27	100 %

Dolgoročne finančne naložbe v letu 2009 znašajo 27 EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	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 znašajo na dan 31.12.2009 284.960,10 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 31.657 EUR. Stanje terjatev predstavlja 1,41% celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v skladu z pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda. Stanje neporavnanih terjatev do kupcev, ki so do konca poslovnega leta zapadle v plačilo so v mejah normalnega poslovanja in bodo poravnane v tem poslovnem letu, oziroma so že. Za terjatve v tožbenem postopku iz preteklih let (MERX, RTC, KRAMERS, PEKARNA IN TRGOVINA CEVZAR, GAMS- Mojca FINKŠT) v višini 2.967€ v letu 2009 nismo od sodišča prejeli nobenih obvestil o poplačilu.

Konti skupine 14 – Kratkor. terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 017)

Kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2009 7.840 EUR in so naslednje:

Zap.št	Naziv uporabnika	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
1.	Ministrstvo za notranje zadeve, Ljubljana (skupaj)	31.12.09	30.01.10	102,57
2.	Občina Gornji Grad	31.12.09	30.01.10	70,89
3.	Center za socialno delo Mozirje	31.12.09	30.01.10	49,72

Zap.št	Naziv uporabnika	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
5.	Občina Kamnik	31.12.09	30.01.10	70,89
6.	Občina Mozirje	30.11.09	31.12.09	114,76
7.	Občina Nazarje skupaj			301,52
8.	Občina Solčava	31.11.09	31.12.09	140,60
9.	JVIZ Mozirje OŠ Rečica ob Savinji skupaj			454,95
10.	Lekarna Mozirje	31.12.09	15.01.10	25,07
11.	ZZZS	31.12.09	30.01.10	6.509,36

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
152	Kratkoročno dani depoziti	100.100	100.100	100%
15	Skupaj	100.100	100.100	100%

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan 31.12.2009 **100.100** EUR.

Zavod ima nekaj začasno prostih denarnih sredstev kratkoročno vezanih kot depozit na banki.

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

Kratkoročne terjatve iz financiranja znašajo na dan 31.12.2009 **6.866** EUR

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2009 **2.383** EUR

Največje so terjatve do ZZZS za refunacijo boleznin (2.337)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
170	Krat.terjatve do držav.in drugih investicij	139	2.337	%
174	Terjatve za vstopni DDV	228	46	20,18 %
175	Ostale kratkoročne terjatve	1.471	0	
17	SKUPAJ	1.838	2.383	129,65 %

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve na dan 31.12.2009 znašajo **3.600** EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	1.120	3.600	321,43 %
19	Skupaj	1.120	3.600	321,43 %

C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31.12.2009 znaša 609€(ambulantni obrazci)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
310	Zaloga ambulantnih obrazcev	0	609	
31	Skupaj	0	609	

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 31.12.2009 **117.916** EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 8.1.2010

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2009 **38.028** 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 31.12.2009 **23.576** EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	16.566	17.157	103,57 %
231	Obveznosti za DDV	38	38	100%
234	Ostale kratkor. obveznosti iz poslovanja	5.022	6.380	127,04 %
23	SKUPAJ	21.626	23.576	109,02 %

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2009 **3.767** EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2008	2009	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti	32	39	121,88 %
242	Kratk.obv.do posrednih uporab.pror.države	2.115	2.393	113,14 %
243	Kratk.obv.do posrednih uporab.pror.občin	1.512	1.007	66,60 %
244	Kratkoročne obveznosti do ZZZS in ZPIZ	108		
24	SKUPAJ	3.767	3.439	91,29 %

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

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

v EUR, brez centov

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2008	51.650
Prejete donacije v letu 2009	0
Pokritje stroškov amortizacije	8.823
Stanje na dan 31.12.2009	42.827

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

v EUR, brez centov

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2008	647.229
+ prejeta sred.v upravljanje od občine Luče	1.298
- zmanjšanje stroškov amortizacije v breme obv./občina Luče	65
Stanje na dan 31.12.2009	648.462

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2009 **648.462 €**

Konti podskupine 981 – obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

v EUR, brez centov

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2008	27
Stanje na dan 31.12.2009	27

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

Konti podskupine 985 – presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2008	234.352
- presežek odhodkov nad prihodki za leto 2009	106.112
Stanje na dan 31.12.2009	128.241

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2009 znašajo **2.237.571** EUR in so za **9,79%** višji od doseženih v letu 2008.

Prihodki od poslovanja znašajo **2.213.375€** in predstavljajo **98,92%** glede na CP leta 2009. Prihodki so bili evidentirani mesečno na podlagi izstavljenih računov in drugih knjigovodskih listin, razen prihodki za opravljanje storitve iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja (v nadaljevanju OZZ). Ti so se mesečno evidentirali na osnovi poročil in se kvartalno poračunali na osnovi obračunov medsebojnih obveznosti med Zgornjesavinjskim zdravstvenim domom Mozirje in ZZZS v skladu z določili pogodbe.

Prihodki iz naslova OZZ so evidentirani kot **PRIHODKI od prispevkov** in so doseženi v višini **1.849.871** EUR. V strukturi celotnega prihodka predstavljajo **82,67 %** in so za **10,16%** večji od predhodnega leta.

Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij v višini **19.199,78€** predstavljajo **0,87%** strukture celotnega prihodka.

Prihodki pridobljeni na osnovi plačil iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja znašajo **221.896** EUR in predstavljajo **9,92%** v strukturi celotnega prihodka. V primerjavi z preteklim letom so se povečali le za **6.533** EUR.

Prihodki na trgu znašajo **63.009** EUR, v strukturi pa predstavljajo **2,82%** celotnega prihodka. V primerjavi z letom 2008 so se povečali za **10,33%**. Prihodki v DMD so se zmanjšali za **8.064** EUR, za **300€** so se zmanjšali od samoplač. potrdil; povečal se je prihodek od cepljenja za **11.355** EUR in za **2.800** EUR od reanimacijske ekipe.

Prihodki zobne tehnike so se povečali za **1.880€** in **1.000€** storitve laboratorija.

Prihodki od financiranja predstavljajo **0,44%** glede na celotne prihodke in so znašali **9.788** EUR. Prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti na enotnem zakladniškem računu (EZR) in obresti za občasno vezane kratkoročne depozite. Obresti so se v drugi polovici leta občutno znižale, tako da so manjše za **5.252€**

Drugi prihodki predstavljajo **0,10%** glede na celotne prihodke in so znašali **2.158** EUR. To so prihodki od donacij, namenjeni pokrivanju stroškov izobraževanja, ki so za več kot polovico manjši od preteklega leta..

Prevrednotevalni poslovni prihodki predstavljajo **0,54%** v strukturi prihodka. Od zavarovalnice smo prejeli **10.583** EUR odškodnine za poškodovano reševalno vozilo in **1.667€** za prodajo osnovnega sredstva.

PRIHODKI	DOSEŽENO 2008	DOSEŽENO 2009	IND
- iz obveznega zdrav.zavarovanja	1.679.247	1.849.871	110,16 %
- iz dodatnega prostovlj.zdrav.zavarovanja	215.363	221.896	103,03 %
- prih.od ZZZS od pripravnikov in specializantov		19.200	
- iz doplačil do polne cene zdrav. storitev, od samoplačnikov, od ostalih plač. in konvencij	118.197	122.408	103,56 %
- finančni prihodki	15.040	9.788	65,08 %
- drugi prihodki	4.924	2.158	43,83 %
- prevrednotevalni poslovni prihodki	5.346	12.250	229,14 %
SKUPAJ CELOTNI PRIHODKI	2.038.120	2.237.571	109,79 %

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2009 so znašali **2.343.682** EUR in so bili večji za **15,42%** višji v primerjavi z letom 2008.

Stroški materiala dosegajo **225.540** EUR in so bili za 481 € nižji od doseženih v letu 2008. Delež teh stroškov celotnih odhodkih znaša 9,62%. Povečali so se stroški za zdravila v višini 3.100€, za 1600€ se je povečal zobozdrav.material, zmanjšali pa stroški za obvezilni material za 2.300€ in za 2.100€ stroški pisarniškega materiala. Ostali stroški materiala so ostali več ali manj na ravni predhodnega leta.

Stroški storitev so v zavodu znašali **448.616** EUR in so bili višji od doseženih v letu 2008 za 5,47%; v strukturi dosegajo 19,14% stroškov. Največ so se povečali stroški za vzdrževanje reševalnih avtomobilov v višini 24.500€ in stroški zdravstvenih storitev zasebnikov za 25.900€. Zmanjšali so se stroški za investicijsko vzdrževanje za 21.400€. Povečali so se stroški za komunalne storitve, storitve po podjemnih pogodbah so višje za 2.800€ zaradi novega programa ortodontije.

Stroški dela so v letu 2009 znašali **1.550.888** EUR in so bili za 22,93% višji od doseženih v letu 2008. Delež v celotnih odhodkih znaša 66,17%. Z novim plačnim sistemom se niso spremenile le osnovne plače zaposlenih, ampak se je spremenilo tudi plačevanje dežurstva. V letu 2009 se je povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v primerjavi z predhodnim povečalo za 5 zaposlenih (zaposlitev delavcev od zasebnika).

Stroški amortizacije so v letu 2009 znašali **104.688** EUR in so bili za 1.004€ nižji od doseženih v letu 2008. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4,47%.

Amortizacija obračunana po predpisanih stopnjah je	v znesku	113.577 EUR
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša		8.889 EUR

Amortizacija vračunana v ceni storitev je bila v celoti sfinancirana.

Ostali drugi stroški znašajo 13.429 EUR. Največji strošek predstavlja prispevek za vzpodbujanje in zaposlovanje invalidov v višini 10.368 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. Zaradi stečajnega postopka nad družbo Elkroj Mozirje je prenehala veljati Pogodba za nadomestno izpolnitev kvote za enega invalida. Ostalo pa so izdatki za varstvo človekovega okolja, članarine, ter davčno nepriznani stroški.

Finančni odhodki so v višini 21€

Drugi odhodki so v letu 2009 znašali 500 EUR in so nastali zaradi pogodbene kazni.

2.3. ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje **presežek odhodkov nad prihodki** v višini **106.111€**

Poslovno leto 2009 smo zaključili neuspešno zaradi varčevalnih ukrepov zavarovalnice in Ministrstva za zdravje. Največji delež odhodkov v zavodu predstavljajo plače zaposlenih. Ker so določene s kolektivno pogodbo, nanje nimamo vpliva. Starostna struktura zaposlenih in zasebnikov, ki so vključeni v dežurno službo še povečuje izdatke za plače. Dežurno mesto imamo samo eno, NMP čez dan pa že sedaj izvajamo v okviru rednega dela.

Nekaj rezerve je še v nadurnem delu. To bomo uredili v naslednjem letu.

Pri materialnih stroških in investicijah nismo presežali programa in tako naj bi tudi ostalo.

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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov.

Presežek odhodkov nad prihodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 160.373 EUR in se od ugotovljenega presežka odhodkov nad prihodki razlikuje za 54.262 EUR. Razliko predstavljajo obveznosti za plačila.

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

Pri razmejitvi prihodkov na javno službo in tržno dejavnost je zavod upošteval Navodila Ministrstva za zdravje in Dopolnitve navodil za enotno razmejevanje poslovanja s sredstvi javnih financ in drugih sredstev za upravljanje javne službe od spremljanja poslovanja s sredstvi, pridobljenimi iz naslova prodaje storitev na trgu.

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, nekaj pa tudi po lastni presoji.

	LETO 2008			LETO 2009		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	1.981.008	1.974.061	6.947	2.174.562	2.276.901	-102.339
Tržna dejav.	57.112	56.448	664	63.009	66.781	-3.772
Skupaj zavod	2.038.120	2.030.509	7.611	2.237.571	2.343.682	-106.111

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe za leto 2009 je negativen v višini 102.339€ negativen je tudi iz naslova tržne dejavnosti 3.772€

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

3. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2009

VRSTE INVESTICIJ (V eur)		Realizirano od 1.1.- 31.12.09		Skupaj
		količina	vrednost	
I	NEOPREDMETENA SREDSTVA			3.771,17
	Programska oprema			3.771,17
1	program KZZ ONLINE	1	3.771,17	
II	NEPREMIČNINE			41.324,40
1	Zgradbe	2	41.324,40	
III	OPREMA			
A	Medicinska oprema			94.985,06
1	Aparat za hemoglobin	1	128,00	
2	Artromots3 (rama	1	8.565,94	
3	Asistent	1	239,11	
4	Accutrend GCT	1	101,20	
5	Defibrilator Zol	1	1.848,00	
6	EKG aparat Schiller	1	2.442,00	
7	KAVO PRIMUS	1	24.970,08	
8	Komplet za reanimacijo	1	105,00	
9	Kompresor	1	1.705,65	
10	Miza pregledna za dojenčke	1	72,00	
11	Miza za instrumente	1	45,00	
12	Mikroskop	1	78,00	
13	Negatoskop	1	221,41	
14	Oksimeter Minolta	1	324,00	
15	Pregledna miza za odrasle	3	360,00	
16	Previjalna miza	1	64,88	
17	Reševalno vozilo	1	47.021,50	
18	Sonopuls 692V + modul	1	928,44	
18	Vibrofon	1	782,29	
19	Voziček za instrumente	1	16,20	
20	Quik Read 101	1	1.298,39	
	Skupaj drobni inventar medic.oprema		3.667,97	
B	NEMEDICINSKA OPREMA			24.248,31
	<i>1 Informacijska tehnologija</i>			14.129,63
1	Čitalniki	4	666,56	
2	Monitor Philips	1	65,30	
3	Računalnik	1	256,00	
4	Router	5	5.809,27	
5	Server	1	7.042,66	
6	Tiskalnik HP Laserjet in telefaks	3	289,84	
	<i>2 Drugo</i>			10.118,68
1	Hladilniki	4	1.016,74	
2	Kavč	1	248,58	
3	Kartotečne omare	5	1.258,88	
4	Kosilnica	1	335,25	
5	Miza klubska	1	24,00	
6	Omara	1	818,39	
7	Pisarniški predal	2	102,90	
8	Regal arhivski	1	70,85	

9	Stoli	12	335,86
10	Termoakumulacijska peč	1	17,70
11	Zamrzovalna omara	1	203,58
12	Zgornji in spodnji elementi- labor.pohištvo		4.222,95
13	Skupaj vrednost DI (nemedic.oprema		1.463,00

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

V letu 2009 smo od občin prejeli 540 EUR za zobno preventivo in sicer občina Nazarje in Gornji Grad sta prispevali po 70 EUR. Finančna sredstva v višini 100 EUR je nakazala občina Mozirje, zasebna zdravnica dr. Šulerjeva in Veterina Mozirje. Občina Rečica ob Savinji in občina Luče sta prispevali po 50€.

4. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2009

		Stroški tekoč. vzdrževanja	Stroški investic. vzdrževanja
	Opravljen so bila naslednja vlaganja		
	SKUPAJ		1.671,58
1.	Izdelava tlaka v kleti ZP Nazarje		1.671,58
	SKUPAJ	76.369,45	
1.	Stroški vzdrževanja računalniške opreme	23.485,02	
2.	Stroški vzdrževanja reševalnih avtomobilov	39.179,06	
3.	Stroški vzdrževanja medic.in nemed.opreme	13.705,37	

Datum: 26.02.2010

Računovodja

Sedovnik Marija

Odgovorna oseba

Direktorica

Ida PUSTOSLEMŠEK- KRAMER dr.med.