

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

LETNO POROČILO ZA LETO 2008

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 POROČILOO INVESTICIJAH VLAGANJIH.....	10
5.1 ANALIZA KADROVANJA.....	10
5.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	10
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 2008.....	22
4.POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2008.....	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 ambulanta
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 in v osnovni šoli Mozirje (zobna ambulanta)

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

**POSLOVNO
POROČILO ZA
LETO 2008**

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),
- **Določila Splošnega dogovora za leto 2007 in 2008 ter Področnega dogovora za zdravstvene domove za leto 2007 in 2008 z aneksi,**
- **Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2008 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 in 120/07),
- 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

S Splošnim dogovorom za leto 2008, ki so ga partnerji sprejeli 5.6.2008, so določili program zdravstvenih storitev, izhodišča za izvajanje ter cene.

Program zdravstvenih storitev v splošni, dispanzerski in zobozdravstveni dejavnosti je ostal na ravni plana iz pogodb 2007. Določeno je bilo, da bomo izvajalci preventivni program za otroke, šolsko mladino in odrasle načrtovali ločeno od kurativnega. Ambulantna fizioterapija načrtuje število primerov na osnovi realizacije v preteklem letu, vendar najmanj 286 primerov na tim. Program nujnih, nenujnih reševalnih prevozov je ostal na ravni plana iz pogodb 2007. Pri nujnih prevozih se del programa vključi v nujno medicinsko pomoč. Nenujni prevozi na in z dialize se načrtujejo po vnaprej pripravljenem poimenskem seznamu bolnikov in številu km. Onkološki prevozi ostanejo enaki realizaciji v letu 2007. Sprejeti so bili še: ANEKS št. 1; št.2; 3; in 5 k Splošnemu dogovoru.

Področni dogovor 2008 za zdravstvene domove je bil sprejet 27.8.2008. Partnerji so sprejeli še ANEKS št.1 k Področnemu dogovoru ter ANEKS št.1 z veljavnostjo od 1.1.2009 dalje. Z Aneksom št.1 k Področnemu dogovoru za leto 2007 so od 1.1.2008 dalje na novo opredelili izvajanje zdravstvene vzgoje za odraslo populacijo z veljavnostjo ter dodali standarde za zdravstveno vzgojne delavnice.

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).

POGODBA o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2008 je bila podpisana 25.11.2008, uporablja pa se od 01.04.2008 dalje. V prvem kvartalu je pogoje določala POGODBA iz leta 2007. Nova pogodba je ostala na ravni predhodnega leta 2007.

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.	Indeks
KURATIVA ODRASLI	87.817	88.421	100,69%	87.817	100%
PREVENTIVA ODRASLI	4.497	3.880	86,29%	3.880	86,28%

b) Količniki iz obiskov : otroški in šolski dispanzer

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.	Indeks
PREVENTIVA OD	5.352	6.051	113,06%	5.352	100%
PREVENTIVA ŠD	4.644	4.448	95,78%	4.648	100%
KURATIVA OD	7.958	7.377	92,70%	7.958	100%
KURATIVA ŠD	11.817	10.995	93,04%	11.816	100%

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

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.	Indeks
FIZIOTERAPIJA	71.622	69.972	97,70%	69.972	97,70%
DISP.ZA MENTAL.ZDRA	14.098	14.897	105,67%	14.097	100%
PATRONAŽA	97.096	108.008	111,24%	97.096	100%

Dežurna služba, zdravstvena vzgoja, nujna medicinska pomoč je dejavnost, 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.	Indeks
PULMOLOGIJA	2.479	3.529	142,36%	2.479	100%
OKULISTIKA	6.789	6.274	92,41%	6.274	92,41%
PSIHIATRIJA	5.694	5.558	97,61%	5.558	97,61%
DIABETOLOGIJA	7.618	8.105	106,39%	7.619	100%
RTG (Spremem.upor.stand)	7.508	8.222	109,51%	7.862	100%

III. ZOBOZDRAVSTVENA dejavnost

a.) Zobozdravstvo za odrasle in mladino

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.	Indeks
ZOBOZDRAV.ODRASLI	9.466	5.148	54,38%	5.148	54,38%
ZOBOZDRAV.MLADINA	57.708	62.264	107,89%	57.708	100%

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

IV. REŠEVALNA služba

dejavnost	Plan	Realiz.	Indeks	Plač.št.stor.	Indeks
NENUJ.PREV.NA /IZ DIALI	91.734	104.337	113,74%	104.337	100%
NENUJ.PREV. TOČKE	241.686	213.799	88,46%	213.799	100%
NENUJ.PREV.ONKOL.BOL.	42.531	53.207	125,10%	53.207	125,10%

Nujni reševalni prevozi so na pavšalu.

3. POROČILO O IZVAJANU PROGRAMA

Ves planirani program v osnovni zdravstveni dejavnosti smo pretežno izpolnili, na nekaterih področjih tudi presegli. Plan preventivne dejavnosti za odrasle smo zrealizirali 86,28%, kar je bistveno boljše v primerjavi z predhodnim letom. Planirani program v specialističnih ambulantnih dejavnostih je bil dosežen v višini 99,04%. Pri vseh dejavnosti smo ga presegli, le vi okulistiki in psihiatriji ni bil v celoti izpolnjen. Kar za 42,36% so se povečale storitve v pulmologiji.

Pri zobozdravstveni dejavnosti za mladino smo prekoračili program za 7,89%, vendar zmanjšali v primerjavi z predhodnim letom. Programa za odrasle nismo v celoti dosegli, se je pa za 51,68% povečal glede na realizacijo predhodnega leta.

Povečali so se nenujni reševalni prevozi za 13,74%. Vse prevožene kilometre, ne glede na prekoračitev plana v celoti zavarovalnica plača.

V naslednjem letu se bomo trudili doseči plan v dejavnostih, kjer ni bil v celoti dosežen, istočasno pa plana storitev ne preseči, saj ZZZS plačuje storitve dosežene le do višine plana.

Prihodek po pogodbi z ZZZS za leto 2008 znaša **1.894.610 EUR** ali 94,13% v skupnem prihodku. Vir sredstev za plačilo teh storitev se zbira na osnovi prispevkov iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja.

Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje je v letu 2008 ustvaril del prihodkov od prodaje storitev na trgu. Z opravljenimi preventivnimi storitvami za podjetja in samoplačnike (DMD) ter iz drugih prihodkov v okviru svoje dejavnosti je dosegel **61.085 EUR** ali 3,03% v skupnem prihodku.

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*

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 na tri leta zagotoviti notranje revidiranje. V našem zavodu nimamo vzpostavljene notranje revizijske službe, ker smo premajhen zavod. Združenje zdravstvenih zavodov je izvedlo javno naročilo za notranje revidiranje za leto 2008 in 3.11.2008 je bila podpisana pogodba s podjetjem za revizijo ITEO-ABECEDA iz Ljubljane in sicer za naslednje področje:

- obračun davka na dodano vrednost
- obračun davka od dohodka pravnih oseb

Notranja revizija za obračun DDV je potekala 17.2.2009, na področju obračunavanja davka od dohodka pravnih oseb pa bo opravljena predvidoma meseca aprila 2009.

Na podlagi opravljenega revizijskega postopka je bilo v revizijskem poročilu ocenjeno, da so notranje kontrole pri evidentiranju, obračunavanju in plačevanju davka na dodano vrednost v letu 2008 ustrezno vzpostavljene.

5. ANALIZA KADROVANJA IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

5.1 ANALIZA KADROVANJA

Zgornjesavinjski zdravstveni dom Mozirje je pričel izvajati zdravstvene storitve z 42 redno zaposlenimi delavci.

V letu 2008 smo zaposlili zdravnico specialistko šolske medicine. Zaradi upokojitve reševalca smo zaposlili novega in zaradi notranjih prerazporeditev zdravstvenih tehnikov smo zaposlili eno diplomirano medicinsko sestro v urgentni dejavnosti ter enega zdravstvenega tehnika za določen čas. Pripravnštvo smo nudili inž.laboratorijske biomedicine in tehniku zdravstvene nege. Za obe pripravnici dobimo refundirana sredstva za plače od ZZZS, kakor tudi za zdravnico specializantko, katero nam je dodelila Zdravniška zbornica. Za določen čas smo zaposlili diplomirano fizioterapevtko za nadomeščanje porodniške.

Ob koncu 2008 leta je bilo v zavodu zaposlenih 50 delavcev in sicer: 44 redno zaposlenih od tega 1 delavka na porodnem dopustu, 3 za določen čas, 2 pripravnici, ter 1 specializantka.

Izobrazbena struktura zaposlenih

Stopnja izobrazbe	št.zaposlenih	Struktura
VIII strokovna izobrazba	3	6
VII/2 strokovna izobrazba	4	8
VII/1 strokovna izobrazba	12	24
VI strokovna izobrazba	4	8
V strokovna izobrazba	21	42
I-IV strokovna izobrazba	6	12
SKUPAJ	50	100%

Izobraževanje

Zavod je zaposlenim delavcem nudil izobraževanje v okviru raznih organiziranih oblik izobraževanja, pretežno v programih pridobivanja funkcionalnih znanj.

Izobraževanje ob delu na srednji zdravstveni šoli opravljata dva voznika reševalca.

5.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

Investicijska vlaganja so opisana v računovodskem poročilu.

V letu 2008 smo nabavili za **5.396,84** EUR neopredmetenih OS; za **110.249,29** EUR medicinske opreme in za **26.953,87** EUR nemedicinske opreme. Od tega smo nabavili za **4.486,45** EUR informacijske tehnologije ter za **17.995,95** EUR druge opreme. Od planiranih nabav za leto 2008 nismo uspeli nabaviti le avtomobila za dežurnega zdravnika. Izdelava lokacijskega načrta za prizidek k ZP Nazarje se je zaradi novih smernic, ki jih je izdalo Ministrstvo za zdravje v novem pravilniku o gradnji objektov zavleklo v mesec januar 2009.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V letu 2008 smo se kadrovske okrepili, tako da končno zadoščamo normativom ZZZS. S tem smo največ pridobili na kvaliteti NMP- pokrivamo večino dni v tednu preko celega dne, ter zdravljenje otrok.

Skoraj v celoti smo izvršili investicije in nabave. Vztrajno smo tudi nadaljevali aktivnosti v zvezi z spremembo sedeža ZD in izgradnjo prizidka za potrebe reševalne in dežurne službe. Z opravljenim delom smo zadovoljni in želimo še naprej kvalitetno in strokovno opravljati svoje delo.

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

**RAČUNOVODSKO
POROČILO ZA
LETO 2008**

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 2008
4. Poročilo o opravljenih investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2008
5. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2008

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	2007	2008	Indeks
003	Dolgoročne premoženjske pravice	13.789	19.186	139,14 %
01	Popravek vrednost AOP 003	7.034	9.432	134,09 %
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	6.755	9.754	144,40 %

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2008 povečala za **5.397** EUR (Priloga poročilo o inv.vlaganjih); sedanja vrednost znaša **9.754** EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
020	Zemljiča	17.644	17.644	100 %
021	Zgradbe	715.589	715.589	100 %
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	429.286	446.293	103,96 %
02	Skupaj AOP 004	733.233	733.233	100 %
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	303.947	286.940	94,40 %

Nabavna vrednost nepremičnin je v letu 2008 znašala **733.233** EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 446.293 EUR; sedanja pa **286.940** EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
040	Oprema	869.411	910.446	104,72 %
041	Drobni inventar	170.507	185.580	108,84 %
04	Skupaj AOP 006	1.039.918	1.096.026	105,40 %
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	837.987	852.927	101,78 %
04-05	Sedanja vrednost opreme	201.931	243.099	120,39 %

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2008 povečala 137.203 EUR (Priloga o poročilo o inv.vlaganjih) , zmanjšala za 81.095 EUR in tako znaša 1.096.026 EUR. Odpisana vrednost znaša 852.927 EUR, sedanja vrednost znaša 243.099 EUR.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
060	Naložbe v delnice v državi	27	27	100 %
06	Skupaj	27	27	100 %

Dolgoročne finančne naložbe v letu 2008 znašajo 27 EUR.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
085	Ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	1.015	226	22,27 %
089	Oslabitev vrednosti dolg.terjatev iz poslov.	237		
08	Skupaj	778	226	29,05 %

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 31.12.2008 441.225 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 33.823 EUR. Stanje terjatev predstavlja 1,66% celotnega prihodka, kar pomeni, 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. Še vedno so terjatve v tožbenem postopku (MERX, RTC, KRAMERS, PEKARNA IN TRGOVINA CEVZAR, GAMS- Mojca FINKŠT) za katere v letu 2008 nismo od sodišča prejeli nobenih obvestil o poplačilu in ostanejo v višini 2.967 EUR še vedno odprte.

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

Kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2008 51.547 EUR in so naslednje:

Zap.št	Naziv uporabnika	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
1.	Ministrstvo za notranje zadeve, Ljubljana (skupaj)			141,93
2	Okrožno sodišče v Celju	11.12.08	11.01.09	50,06
3	Mestna občina Ljubljana	31.10.08	30.11.08	126,30
4	Mestna občina Velenje	30.11.08	31.12.08	125,44
5	Občina Bled	30.11.08	31.12.08	125,44
6.	Občina Gornji Grad	31.12.08	31.01.09	124,15

Zap.št	Naziv uporabnika	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
7.	Občina Ljubno	31.12.08	31.01.09	207,35
8.	Občina Mozirje (skupaj)			566,35
9.	Občina Rečica ob Savinji	31.12.08	31.01.09	234,15
10.	Občina Solčava	31.12.08	31.01.09	124,15
11.	JVIZ Mozirje Vrtec	30.11.08	30.12.08	456,56
12.	Lekarna Mozirje	31.12.08	15.01.09	45,46
13.	ZZZS	31.12.08	31.01.09	49.219,71

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
152	Kratkoročno dani depoziti	41.729	100.100	239,88%
15	Skupaj	41.729	100.100	239,88%

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan 31.12.2008 **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 31.12.2008 **1.933** EUR

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2008 **1.838** EUR

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
170	Krat.terjatve do držav.in drugih investicij	610	139	22,79 %
174	Terjatve za vstopni DDV	292	228	78,08 %
175	Ostale kratkoročne terjatve	1.445	1.471	101,80 %
17	SKUPAJ	2.347	1.838	78,31 %

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitev (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitev na dan 31.12.2008 znašajo **1.120** EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	998	1.120	112,22 %
19	Skupaj	998	1.120	112,22 %

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

C) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31.12.2008 **113.951** EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10.1.2009

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2008 44.567 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 31.12.2008 **21.626** EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	12.694	16.566	130,50 %
231	Obveznosti za DDV	0	38	
234	Ostale kratkor. obveznosti iz poslovanja	5.332	5.022	94,19 %
23	SKUPAJ	18.027	21.626	119,96 %

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2008 **3.767** EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2007	2008	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti	27	32	118,52 %
242	Kratk.obv.do posrednih uporab.pror.države	1.788	2.115	118,29 %
243	Kratk.obv.do posrednih uporab.pror.občin	633	1.512	238,86 %
244	Kratkoročne obveznosti do ZZZS in ZPIZ	601	108	17,97 %
24	SKUPAJ	3.049	3.767	123,55 %

D) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – Dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Na kontih podskupine 920 – dolgoročno odloženi prihodki

v EUR, brez centov

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2007	54.463
Stanje na dan 31.12.2008	54.463

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

v EUR, brez centov

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2007 (Popravek-prenos iz 930)	36.965
Prejete donacije v letu 2008	24.434
Pokritje stroškov amortizacije	9.748
Stanje na dan 31.12.2008	51.650

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

v EUR, brez centov

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2007	647.229
Stanje na dan 31.12.2008	647.229

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2008 **647.229** EUR.

Konti podskupine 981 – obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

v EUR, brez centov

STANJE OZ.SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2007	27
Stanje na dan 31.12.2008	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 31.12.2007	226.741
+ presežek prihodkov nad odhodki za leto 2008	+ 7.611
Stanje na dan 31.12.2008	234.352

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2008 znašajo **2.038.120** EUR in so za **18,56%** višji od doseženih v letu 2007.

Prihodki od poslovanja predstavljajo **98,76%** glede na celotne prihodke za leto 2008. 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 **1.679.248** EUR. V strukturi celotnega prihodka predstavljajo **82,39%** in so za 18,06% večji od predhodnega leta.

PRIHODKI pridobljeni na osnovi plačil iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja znašajo **215.365** EUR in predstavljajo 10,57% v strukturi celotnega prihodka. V primerjavi z preteklim letom so se povečali za 36.460 EUR. Povečali so se prihodki od storitev laboratorija, zmanjšali pa so se prihodki zobnega laboratorija.

Prihodki na trgu znašajo **57.112** EUR, v strukturi pa predstavljajo 2,8% celotnega prihodka. V primerjavi z letom 2007 so se povečali za 8,05%. Prihodki v DMD so se zmanjšali za 5.980 EUR, povečali so se prihodki od samoplačnikov od fizičnih oseb ter prihodki od cepljenja.

Prihodki od financiranja predstavljajo **0,74%** glede na celotne prihodke in so znašali **15.040** EUR. Prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti na enotnem zakladniškem računu (EZR) in obresti za občasno vezane kratkoročne depozite.

Drugi prihodki predstavljajo **0,24%** glede na celotne prihodke in so znašali **4.924** EUR. To so prihodki od donacij, namenjeni pokrivanju stroškov izobraževanja.

Prevrednotevalni poslovni prihodki predstavljajo 0,26% v strukturi prihodka. Od zavarovalnice smo prejeli **5.346** EUR odškodnine za poškodovano reševalno vozilo.

PRIHODKI	DOSEŽENO 2007	DOSEŽENO 2008	IND
- iz obveznega zdrav.zavarovanja	1.422.342	1.679.247	118,06 %
- iz dodatnega prostovlj.zdrav.zavarovanja	178.923	215.363	120,37 %
- iz doplačil do polne cene zdrav. storitev, od samoplačnikov, od ostalih plač. in konvencij	105.860	118.197	111,65 %
- finančni prihodki	9.248	15.040	162,63 %
- drugi prihodki	793	4.924	620,93 %
- prevrednotevalni poslovni prihodki	1.962	5.346	272,48 %
SKUPAJ CELOTNI PRIHODKI	1.719.128	2.038.120	118,56 %

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2008 so znašali **2.030.509** EUR in so bili večji za **18,37%** višji v primerjavi z letom 2007.

Stroški materiala dosežajo **226.021** EUR in so bili za 12,72% višji od doseženih v letu 2007. Delež v celotnih odhodkih znaša 11,13%. Najbolj so porasli stroški za zdravila, za pisarniški material, kurilno olje in nadomestni deli za osnovna sredstva.

Stroški storitev so v zavodu znašali **425.331** EUR in so bili višji od doseženih v letu 2007 za 3,79%; v strukturi dosežajo 20,95% stroškov. Zmanjšale so se storitve za tekoče vzdrževanje za reševalne avtomobile, stroški za investicijsko vzdrževanje. Povečale so se poštne storitve ter storitve zasebnih zdravnikov koncesionarjev, ki opravljajo dežustvo v zavodu zaradi uveljavitve novega plačnega sistema.

Stroški dela so v letu 2008 znašali **1.261.592** EUR in so bili za 25,73% višji od doseženih v letu 2007. Delež v celotnih odhodkih znaša 62,13%. Stroški za plače so se povečali zaradi uveljavitve novega plačnega sistema in novih zaposlitev. Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2008 je znašalo 50 zaposlenih in se je v primerjavi z letom 2007 povečalo za 3 zaposlene.

Stroški amortizacije so v letu 2008 znašali **105.692** EUR in so bili višji od doseženih v letu 2007 za 15,19%. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 5,21%.

Amortizacija obračunana po predpisanih stopnjah	v znesku	115.440 EUR
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša		9.748 EUR

Amortizacija vračunana v ceni storitev je bila v celoti sfinancirana.

Ostali drugi stroški znašajo 9.123 EUR. Največji strošek predstavlja prispevek za vzpodbujanje in zaposlovanje invalidov v višini 4.763 EUR. Zavod nima zaposlenega nobenega invalida. Uredba o določitvi kvote nam določa dva invalida, za enega imamo sklenjeno nadomestno pogodbo, za drugega pa odvajamo prispevek v sklad. Ostalo pa so izdatki za varstvo človekovega okolja, članarine, ter davčno nepriznani stroški.

Drugi odhodki so v letu 2008 znašali 2.750 EUR in so nastali zaradi pogodbene kazni.

2.3. ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki v višini 7.611 EUR. Doseženi poslovni izid je za 49,85% večji od doseženega v preteklem letu.

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

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

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 5.227 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki razlikuje za 2.384 EUR. Razliko predstavljajo neplačane terjatve.

2.3.2.. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLUPOR. 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 2007			LETO 2008		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	1.666.271	1.663.201	3.070	1.981.008	1.974.061	6.947
Tržna dejav.	52.857	52.133	724	57.112	56.448	664
Skupaj zavod	1.719.128	1.715.334	3.794	2.038.120	2.030.509	7.611

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 6.947 EUR, iz naslova tržne dejavnosti pa 664 EUR. Prihodki in odhodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih storitev: medicina dela, sterilizacija, čiščenje in vzdrževanje zasebnikom, najem amb.prostorov, samoplačniki-cepljenje, storitve reanimacijske ekipe...

3. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2008

VRSTE INVESTICIJ (V eur)		Realizirano od 1.1.- 31.12.08		Skupaj
		količina	vrednost	
I	NEOPREDMETENA SREDSTVA			5.397
	Programska oprema			
1	program obračun plač	1	4.088,17	
2	REK1-XML program	1	806,25	
3	REK 2 program	1	370,18	
4	program Microsoft Windows XP	1	132,24	
II	OPREMA			137.203
A	Medicinska oprema			110.249,29
1	Bike forma	1	2.428,71	
2	Defibrilator	1	2.036,60	
3	Mini Dopplex D 900	1	866,90	
4	Miza pregledna fiksna in hidravlična	4	2.223,15	
5	Nakladalna rampa	1	503,16	
6	Nosila helikopter	1	2.735,03	
7	Otroška medicinska tehtnica	1	603,86	
8	Povijalna miza	1	506,75	
9	Prophyflex-čistilec kamna	1	1.269,88	
10	Reševalno vozilo	1	78.838,84	
11	Stopnička dvojna	2	215,64	
12	Sterilizator vacuklav	1	5.151,40	
13	Urgentna torba	1	998,33	
14	Ultrazvočna sonda	1	6.459,62	
15	Quik read 101	1	1.250,81	
	Skupaj drobni inventar medic.oprema			3.160,88
B	NEMEDICINSKA OPREMA			26.953,87
1	<i>Informacijska tehnologija</i>			4.486,45
1	Monitor LCD 19	2	506,66	
2	Monitor Samsung LCD 22	1	241,05	
3	Prenosni računalnik in torbica	1	1.157,68	
4	Računalnik	1	504,47	
5	Tiskalnik Epson	3	905,48	
6	Ups net	2	1.171,11	
2	<i>Drugo</i>			17.995,95
1	BTV - televizor	1	139,67	
2	Fotokopirni stroj in podstavek	1	1.516,66	
3	Elementi	3	757,15	
4	Garderobna omara	1	345,02	
5	Hladilnik	2	443,27	
6	Jeklenka za kisik 3 l	1	533,03	
7	Klima Goldstar	2	3.114,80	
8	Mobilno stojalo	1	298,30	
9	Obešalnik	1	80,26	
10	Omara kartotečna	9	3.143,75	
11	Omara z vitrino	1	280,33	
12	Pisarniški stol	4	1.352,54	
13	Pisalna miza s predalom	3	1.697,55	

14	Podporni stol	1	186,89	
15	Stroj za pranje avtomobilov	1	848,18	
16	Svetilka s stojalom	3	1.035,07	
17	Stojalo za dežnike	2	67,08	
18	Spodnji iz zgornji elementi		1.725,12	
19	Viseči elementi	3	431,28	
20	Skupaj vrednost DI (nemedic.oprema)			4.471,47

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 2008 smo od občin prejeli 560 EUR za zobno preventivo in sicer občina Nazarje in Gornji Grad sta prispevali po 65 EUR, občina Ljubno 60 EUR, po 50 EUR pa so nakazale občine Mozirje, Luče, Solčava in Veterina Mozirje. Finančna sredstva je nakazala v višini 100 EUR še zasebna zdravnica dr. Šulerjeva in 70 EUR občina Rečica ob Savinji.

4. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2008

		Stroški tekoč. vzdrževanja	Stroški investic. vzdrževanja
	Opravljen so bila naslednja vlaganj		
	SKUPAJ		23.105,94
1.	Ureditev prostorov medicine dela		11.669,44
2.	Ureditev prostorov okulistič.logop.in neurop		10.867,92
3.	Instalacija telefonskega dovoda		568,58
	SKUPAJ	48.073,02	
1.	Stroški vzdrževanja računalniške opreme	21.042,85	
2.	Stroški vzdrževanja reševalnih avtomobilov	14.626,11	
3.	Stroški vzdrževanja medic.in nemed.opreme	12.404,06	

5. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2008 (Predlog za obravnavo na svetu zavoda, ki mora v zvezi s porabo izida sprejeti posebni sklep)

Sredstva poslovnega izida za leto 2008 v znesku 7.611 EUR ostanejo nerazporejena.

Datum: 27.02.2009

Računovodja
Sedovnik Marija

Odgovorna oseba
Direktorica
Ida PUSTOSLEMŠEK- KRAMER dr.med.

