

POSLOVNO POROČILO

za leto 2007

1. Zakonske in druge pravne podlage

PREGLED POMEMBNEJŠIH PREDPISOV

Zakon o računovodstvu (ZR) Ur. l. RS, št. 23/99, 30/02,

Zakon o javnih financah Ur. l. RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 110/02, 127/06, 14/07

Zakon o zavodih Ur. l. RS, št. 12/91, 8/96, 36/00, 127/06

Zakon o zdravstveni dejavnosti Ur.l.RS, št. 23/05 (ZZDej-UPB2)

Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter uporabnikov proračuna Uradni list RS, št. 12/01, 10/06,

Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, in 13/05,

Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava Ur. l. RS, št., 54/02, 117/02, 58/03,134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 114/06, 138/06

Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava Ur. l. RS, št. 115/02, 21/03,134/03, 126/04,

Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev Ur. l. RS, št. 45/05, 114/06, 138/06

Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu Zakona o računovodstvu ter kapitalskih naložb Ur. l. RS, št. 117/02, 134/03,

Slovenski računovodski standardi – in SRS 36. računovodske rešitve v nepridobitnih organizacijah - pravnih osebah zasebnega prava, Ur. l. RS, št. 118/05,

Metodološko navodilo za predložitev letnih poročil pravnih oseb javnega prava, Ur. l. RS, št. 138/06

Metodologija za pripravo izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ

Predpisi in akti zavoda,

Strokovna literatura, IKS.

Predstavitev javnega zavoda

Zdravstveni dom Velenje, Vodnikova 1, 3320 Velenje je vpisan v sodni register pod št. registrskega vložka št. 19901168. Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Velenje je sprejel Svet mestne občine Velenje (št. 7/93) ob soglasju Sveta občine Šoštanj in Sveta občine Šmartno ob Paki. V sedanji obliki posluje od pripojitve Zobozdravstva Velenje, dne 31. 12. 1997.

Zavod opravlja naslednjo dejavnost:

- osnovna zdravstvena dejavnost,
- specialistična ambulantna dejavnost,
- zobozdravstvena dejavnost,
- samostojne zdravstvene dejavnosti, ki jih ne opravljajo zdravniki,
- druge zdravstvene dejavnosti, (npr. diagnostični laboratorij, patronažna služba in nega na domu, fizioterapija z delovno terapijo in nefrofizioterapijo, reševalna služba),
- nemedicinsko dejavnost (npr. upravno poslovne funkcije, vzdrževanje, čiščenje, pranje,
- raziskovanje in eksperimentalni razvoj na področju naravoslovja.

Javni zavod Zdravstveni dom Velenje dogovarja zdravstvene programe za naslednja področja: Mestno občino Velenje, Občino Šoštanj in Občino Šmartno ob Paki. Del specialistične dejavnosti ortodontije dogovarjamo in izvajamo v Mozirju za potrebe otrok Zgornje Savinjske doline.

Vse od zgoraj naštetih dejavnosti se izvajajo v Zdravstvenem domu Velenje. V zdravstvenih postajah Šoštanj in Šmartno ob Paki se izvajajo splošne ambulante ter dispanzer za otroke in šolsko mladino, diagnostični laboratorij, zobozdravstvo za odrasle in mladinsko zobozdravstvo z zobotehničnim laboratorijem. Enkrat tedensko je v ZP Šoštanj tudi ambulanta defektologa –govornega terapevta.

Organi zavoda so:

- direktor,
- svet zavoda,
- strokovni svet in
- disciplinska komisija.

Direktor opravlja funkcijo poslovnega in strokovnega direktorja, ki predstavlja in zastopa zavod in je odgovoren za zakonitost poslovanja.

Svet zavoda je sestavljen iz 11 članov in sicer:

- predstavniki ustanovitelja 4 člani; od katerih imenuje dva Mestna občina Velenje, po enega Občina Šoštanj in Občina Šmartno ob Paki,
- predstavniki uporabnikov 2 člana, ki jih imenuje Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije in
- predstavniki delavcev javnega zavoda 5 članov.

Zavod pridobiva sredstva za opravljanje dejavnosti od:

- ZZZS - Zavoda za zdravstveno zavarovanje,
- zdravstvenih zavarovalnic – Vzajemne, Adriatic, Triglav,
- s prodajo storitev na trgu,
- ustanovitelja,
- drugih – donatorji, samoplačniki, finančni prihodki in drugi prihodki.

Po Zakonu o računovodstvu je zavod **pravna oseba javnega prava**, po Odredbi o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta sodi med **določene uporabnike enotnega kontnega načrta**, po Zakonu o javnih financah pa med **posredne uporabnike proračuna**.

Izhodišča za izvajanje javne zdravstvene službe

Zakon o zdravstveni dejavnosti določa vrsto in sistem financiranja. Zavod, pristojne zbornice, združenja zdravstvenih zavodov ter ministrstvo, pristojno za zdravstvo, vsako leto sprejmejo SPLOŠNI DOGOVOR, s katerim določijo program zdravstvenih storitev in izhodišča za njegovo izvajanje, oblikovanje cen v Republiki Sloveniji ter štiri področne dogovore. Področni dogovori so urejena specifična vprašanja, ki se nanašajo na izvajanje posameznih programov. Programe za zdravstvene domove ureja Področni dogovor za zdravstvene domove in zasebno zdravniško dejavnost za pogodbeno leto 2007.

Partnerji so Predlog Splošnega dogovora za leto 2007 sprejeli novembra 2006. Ker niso uspeli uskladiti vseh predlogov, je o spornih vprašanjih odločala arbitražna. O 11-ih spornih vprašanjih je arbitražna odločila s konsenzom.. O 40 spornih vprašanjih je odločala Vlada R Slovenije na seji 22. 2. 2007.

Pomembnejše značilnosti oziroma novosti Dogovora 2007, ki se nanašajo na dejavnosti našega zavoda so:

- natančneje so razmejeni stroški, ki jih mora kriti patronažna služba oziroma izbrani osebni zdravniki, ki za patronažno službo izdajajo delovne naloge;
- na področju zobozdravstvene dejavnosti je podana usmeritev, da se pri načrtovanju programa upošteva tudi število in starostna struktura opredeljenih zavarovanih oseb. Na tem področju si bo Zavod zlasti prizadeval, da se prepreči neupravičeno odklanjanje zavarovanih oseb pri izbiri osebne zobozdravnika;
- v specialistično ambulantni dejavnosti bodo izvajalci načrtovali poleg točk tudi število obiskov, in sicer na podlagi realiziranega razmerja števila točk in obiskov v preteklih treh letih. Ta dodaten kriterij za ugotavljanje realizacije programa v specialistično ambulantni dejavnosti bo Zavod upošteval le, če bo izvajalec realiziral vsaj 85 % plana točk;
- podaljšani so roki plačila računov, ki jih izstavijo izvajalci Zavodu iz 15 na 30 dni;
- v Dogovoru 2007 je posebej navedena možnost, da Zavod lahko zadrži izvajalcu izplačilo akontacije, če ta Zavodu ne pošlje podatkov o ordinacijskem času, čakalnih dobah, računov, poročil, dobropisov oziroma storno poročil itd.;

- za boljše informiranje zavarovanih oseb, Dogovor 2007 določa, da morajo imeti izvajalci ustrezno urejene svoje spletne strani.

Izhodišča za izvajanje tržne dejavnosti

Planiranje zdravstvenih storitev, ki niso povezane z izvajanjem pogodbenih določil z Zavodom, temelji na razpoložljivem številu timov, na doseženi realizaciji iz preteklih let in oceni povpraševanja po zdravstvenih storitvah.

Pojasnilo k obračunskim podatkom

1. Sodila, uporabljena za razmejevanje prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe ter dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu

Pri razmejevanju prihodkov in odhodkov z opredelitvijo, kaj se šteje za pridobitno ali nepridobitno dejavnost oziroma za ugotavljanje dohodka iz opravljanja pridobitne in nepridobitne dejavnosti je bil upoštevan Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti, Uradni l. RS št. 109/2007.

Pri razmejevanju prihodkov je sodilo vir prihodka.

- Prihodek, pridobljen iz zdravstvenih zavarovalnic, ki urejajo financiranje zdravstvenih programov iz obveznega ali prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, je evidentiran kot prihodek iz naslova izvajanja nepridobitne javne službe.
- Prihodek pridobitne dejavnosti je, če se dejavnost opravlja na trgu zaradi pridobivanja dobička, in če izvajalec s tem opravljanjem konkurira na trgu z drugimi izvajalci.
- Sredstva, ki so pridobljena namensko za investicije ali za izobraževanje – donacije, so evidentirane kot sredstva nepridobitne javne službe.

Pri razmejevanju odhodkov iz javne službe je kot sodilo upoštevano število delavcev, ki je priznано za izvajanje storitev.

- Odhodki iz javnih sredstev se evidentirajo na osnovi števila delavcev iz pogodbe, sklenjene za program storitev z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije.
- Za odhodke iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu je upoštevano planirano število delavcev, ki so potrebni za izvajanje programa dejavnosti na trgu.

2. Oblikovane rezervacije

- V stroških amortizacije je obračunana vsa amortizacija, kot jo določa Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa..., kar pomeni za 11 tisoč € več kot jo dogovarjamo v kalkulativnih

elementih cene. Za že pričeta dela investicijskega vzdrževanja je oblikovanih 185 tisoč € vkalkuliranih stroškov.

3. Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki v bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov

- Zavod je to leto zaključil brez izgub. K ugodnemu rezultatu je prispeval povečan delež prihodka iz naslova tržne dejavnosti. Izkaz prihodkov in odhodkov je v prilogi.

4. Metoda vrednotenja zalog gotovih proizvodov in nedokončane proizvodnje

- Zaloge materialov v skladišču so vrednotene po povprečnih cenah. Zalog nedokončanih proizvodov zavod nima in jih ne evidentira.

5. Podatki o stanju neporavnanih terjatev in ukrepi za njihovo poravnavo oziroma razlogih neplačila

- Neporavnane obveznosti izhajajo iz neurejenega zdravstvenega zavarovanja posameznih pacientov, predvsem iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Zneski so manjših vrednosti, v veliko primerov izhajajo od socialno ogroženih pacientov. Tožbe za zneske, ki so manjše vrednosti, so nesmiselne ali pa tudi neuspele kljub rubežu.
- Sporne in dvomljive terjatve do kupcev znašajo 5,9 tisoč €, so evidenčno ločene ter se rešujejo kot izvršbe na sodišču ali prijave v stečajni masi.

6. Podatki o obveznostih, ki so do konca poslovnega leta zapadle v plačilo in vzroki neplačil

- Zavod sproti poravnava vse obveznosti in nima neporavnanih obveznosti.

7. Viri sredstev uporabljeni za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena sredstva in dolgoročne finančne naložbe (kapitalske naložbe in posojila)

- Investicije so bile financirane iz sredstev amortizacije, iz sredstev ustanovitelja, republiških sredstev in iz donatorskih sredstev.
- V dolgoročne finančne naložbe zavod po zakonu ne more vlagati.

8. Naložbe prostih denarnih sredstev

- Prosta denarna sredstva so bila kratkoročnega značaja in jih je zavod vezal kot kratkoročne depozite pri banki.

9. Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev

- V tem letu je povečanje sredstev na področju nepremičnin za 4,3 % ter povečanje opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev za 16,2 %, kar je odraz investicijskih vlaganj v

obnovo objektov in v obnovo dotrajane opreme. Vlaganja so potekala na osnovi investicijskih elaboratov s sofinanciranjem ustanovitelja in republiškega proračuna. Zavod nima nobene sklenjene pogodbe, pri kateri bi lahko lastninska pravica prešla iz najemodajalca na najemnika.

10. Vrste postavk, ki so zajete v znesku, izkazanem na kontih zunaj bilančne evidence

- Zavod ne vodi nobenih postavk, izkazanih na kontih zunaj bilančne evidence.

11. Podatki o pomembnejših opredmetenih osnovnih sredstvih in neopredmetenih sredstvih, ki so že v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti

- Zavod izkazuje opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva, ki so že v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti, zlasti v skupinah: računalniških programov, pohištvo in oprema - pisarniško in ambulantno, del voznega parka, oprema za čiščenje, pranje, vzdrževanje, specialna orodja, predvsem pa drobni inventar, ker je zanj uveden 100 % odpis.

12. Drugo, kar je pomembno za popolnejšo predstavitev poslovanja in premoženjskega stanja uporabnikov EKN

- Z Mestno občino Velenje imamo tekoče usklajeno evidenco o sredstvih in virih. Od Občine Šoštanj smo podatke pridobili februarja 2008 in jih nismo uspeli vključiti v bilančno stanje za leto 2007. Od Občine Šmartno ob Paki podatkov o investicijskih vlaganjih še nismo prejeli.

13. Ocena notranjega nadzora javnih financ

Ocena notranjega nadzora javnih financ je bila pripravljena po Metodologiji za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ in je sestavni del zaključnega računa.

- Sicer pa vsako leto preko pooblaščenih revizijskih hiš izvajamo notranji revizorski nadzor. Kot najugodnejša revizijska hiša je bila tokrat izbrana GM revizija, d.o.o. iz Ljubljane. Izbiro je v imenu članov združenja izvedlo Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije. Področje revidiranja se je nanašalo na racionalno organiziranje vzdrževalnih služb in na oceno tveganja v poslovanju OE Zobozdravstvo.

POROČILO O DOGOVARJANJU IN REALIZACIJI DELOVNEGA NAČRTA

Osnovna pogodba za to leto je bila podpisana v mesecu juliju. Sprememba v tem letu je bila v tem, da smo tokrat prejeli med letom dva dokončna obračuna in to za obdobje januar –marec in za obdobje april – junij. Končni obračun storitev za drugo polovico leta smo prejeli konec januarju 2008.

Opravljenе zdravstvene storitve v primerjavi s planiranimi fizičnimi kazalci***A Programi, ki se dogovarjajo po pogodbi z ZZZS*****I. osnovna zdravstvena dejavnost*****Dejavnost, ki se izraža v količnikih iz obiskov***

- Količniki iz obiskov: splošne ambulante, otroški in šolski dispanzer, dispanzer za ženske

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|---------|-------------|------------|
| 793.991 | 817.806 | 103,0 |

- Dejavnost, ki se izraža v točkah: patronaža, nega na domu, dispanzer za mentalno zdravje, fizioterapija in del delovne terapije. Del delovne terapije je plačan v pavšalu v programu razvojne ambulante.

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|---------|-------------|------------|
| 561.319 | 573.178 | 102,1 |

- Dejavnost, ki je priznana v pavšalih: splošna ambulanta v socialnem zavodu, dežurna služba, zdravstvena vzgoja, razvojna ambulanta, nujna medicinska pomoč, center za zdravljenje odvisnosti in nujni reševalni prevozi. Program je izražen v številu delavcev iz ur.

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|-------|-------------|------------|
| 44,16 | 44,16 | 100 |

- Reševalna služba – nenujni prevozi

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|---------------------------------------|---------------|------------|
| ne nujni 490.587 točke | 722.238 točke | 147,9 |
| prevozi na dialize in na Onkol. inšt. | | |
| 503.096 km | 492.777 km | 97,9 |

Odstopanja nastajajo, ker na trenutne potrebe pacientov ni mogoče vplivati, temveč je potrebno prepeljati vse napotene paciente.

- Zobozdravstvena dejavnost

Zobozdravstvena dejavnost, ki se izraža v točkah

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|---------|-------------|------------|
| 552.970 | 489.710 | 88,6 |

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

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|------|-------------|------------|
| 5,45 | 5,62 | 103,1 |

II. specialistična zdravstvena dejavnost

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

točke

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|---------|-------------|------------|
| 201.528 | 168502 | 83,6 |

obiski

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|--------|-------------|------------|
| 16.485 | 15.947 | 96,7 |

- Dejavnost ultrazvoka , rentgenologije in mamografije

točke

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|---------|-------------|------------|
| 117.403 | 116.468 | 99,2 |

preiskave

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|--------|-------------|------------|
| 22.240 | 22.167 | 99,7 |

Program specialističnih ambulantnih storitev je izražen v točkah in v številu obiskov in preiskav . Obračun plačila se izvede na doseganje točk ob korekciji doseganja planskega števila obiskov. V primeru, da izvajalec pri posamezni specialistični dejavnosti ne doseže planiranega števila točk, se planirano število točk korigira z indeksom realizacije obiskov glede na plan na zdravnika pri izvajalcu v tej dejavnosti. Ta dodaten kriterij za ugotavljanje realizacije programa v specialistično ambulantni dejavnosti bo Zavod upošteval le, če bo izvajalec realiziral vsaj 85 % plana točk. V našem primeru je bila višina točk na pregled dosežena v vseh specialistično ambulantnih dejavnostih razen v diabetologiji.

B) Druge medicinske storitve, opravljene za trg - točke

- dispanzer medicine dela, prometa in športa, laboratorij, RTG , patronaža in nega na domu, specialistične ambulante, splošne ambulante in dispanzerji

točke

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|---------|-------------|------------|
| 229.902 | 291.835 | 126,9 |

Iz dosežene realizacije je razvidno, da se zaupanje in ugled naše službe iz leta v leto povečuje, kar se odraža tudi na poslovnem rezultatu. Vse več podjetnikov in zasebnikov želi imeti kvalitetne zdravstvene storitve in pregled nad opravljenimi storitvami.

- **Zobozdravstvena dejavnost - točke**

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|--------|-------------|------------|
| 39.877 | 41.540 | 104,2 |

- **nenujni reševalni prevozi – točke, KM**

| plan | realizacija | Indeks R/P |
|----------|--------------|------------|
| 1.400 km | 1.051 km | 75,1 |
| 0 točke | 32.249 točke | - |

Poročilo o investicijskih vlaganjih

Naložbe so temeljile na oblikovanih amortizacijskih sredstvih, sredstvih ustanovitelja, sredstvih republiškega proračuna ter na namenskih donacijskih sredstvih podjetij.

V letu 2007 so se nadaljevale investicije v teku, ki so se pričele izvajati v letu 2006 in za katere je bil izdelan investicijski elaborat, na osnovi katerega se je v financiranje vključil republiški in občinski proračun Mestne občine Velenje. Investicijo je izvajal Zdravstveni dom Velenje za rekonstrukcijo dispanzerja za otroke. V Občinah Šoštanj in Šmartno ob Paki pa sta občini vodili investicijska vlaganja v obnovo zdravstvenih postaj. Zdravstveni dom Velenje je pri obeh občinah soprispeval z investicijskim deležem iz investicijskega elaborata.

V prvi polovici leta smo dokončali dispanzer za otroke, ki je nastal iz rekonstrukcije starega laboratorija. Na osnovi sprejetega investicijskega elaborata smo razširili in obnovili vozni park za potrebe patronažne službe in nege na domu ter za dejavnost delovne in fizioterapevtske oskrbe pacientov na domu. Star dotrajan terenski avto v dežurni službi smo nadomestili z novim. Obnovili smo sistem tehničnega varovanja. Zamenjali smo zastarele in dotrajane EKG aparate s sodobnimi 12 kanalnimi. Obnovili smo dva zobozdravstvena stola in eno ambulanto. Urejali smo vhode in dostope do zdravstvenega doma. Zamenjali smo nekaj računalniške opreme, zamenjali nekaj dotrajane medicinske opreme in pohištva.

Naložbe in viri naložb za leto 2007

| NALOŽBE | Struktura | |
|---|--------------|-------------|
| - investicije v teku | 580,2 | 60% |
| - nepremičnine – vlaganja, ki povečujejo njihovo nabavno vrednost | 11,1 | 1% |
| - <u>oprema in osnovna sredstva, ki so drobni inventar</u> | 379,9 | 39% |
| S K U P A J | 971,2 | 100% |
| | | |
| VIRI | | |
| - obračunana amortizacija v breme stroškov za leto 2007 | 589 | 99% |
| - nepokriti vir za investicije iz leta 2006 | -153 | -26% |
| - donacije gospodarstva | 6 | 1% |
| - <u>sredstva ustanovitelja in države</u> | 151 | 25% |
| S K U P A J | 594 | 100% |
| | | |
| Razlika viri - naložbe | -377 | |
| Delež nepokritih virov v amortizaciji | -64% | |
| Delež nepokritih virov v investiciji v letu 2007 | -39% | |

Razlika naložb nastaja, ker so bile investicije v investicijskem elaboratu za gradbeni del preizkušene in ker je pri preureditvi obstoječih starejših zgradb težko dosledno oceniti vsa dodatna dela, ki se pojavijo ob rekonstrukciji. Prav tako niso bila v celoti nakazana sredstva po elaboratu. Za razliko virov bo potrebno omejiti investicije v naslednjih letih in pridobiti razliko sredstev za že izvedene nabave, da ne bi investicije likvidnostno ogrozile redno poslovanje.

V Zdravstveni postaji Šoštanj je Občina Šoštanj izvedla III. fazo, ki zajema obnovo medicinskega laboratorija in ambulante za zdravstveno varstvo otrok, šolarjev in druge mladine ter hodnika v levem delu objekta in sicer: menjava elektro-strojnih instalacij, tlakov, oken in vrat ter obnova in ponekod menjava notranjih pregradnih (nenosilnih) sten v medicinskem laboratoriju in v otroškem dispanzerju. Vrednost ocenjenih del je bila 294 tisoč €.

V Zdravstveni postaji Šmartno ob Paki so investicijsko vzdrževalna dela zajemala:

- obnovo sanitarij,
- menjavo oken,
- menjavo vhodnih vrat, notranjih vrat vetrolova in pomožnega vhoda,
- pregradne stene v otroški ambulanti,
- obnovo zunanje izolacije in fasade.

Vrednost te naložbe je ocenjena na 99,3 tisoč €, od tega za leto 2007 na 41,8 tisoč €. Dela so bila končana v tem letu. Investicijo je vodila Občina Šmartno ob Paki. Občina še ni posredovala podatkov za knjiženje teh vlaganj na vrednost zgradbe.

KADER

V letu 2007 je bilo, po povprečnih stanjih zadnjega v mesecu, zaposlenih 284 delavcev, od tega 1 delavka v krajšem delovnem času – 8 ur/teden. Po stanju konec leta je bilo zaposlenih 284 delavcev z upoštevanjem krajše zaposlitve, od tega 24 delavcev za določen čas. V delovno razmerje je bilo sprejetih 37 delavcev, 24 delavcem je prenehalo delovno razmerje, od tega je bilo 7 delavcev upokojenih, 4 delavci so prekinili delovno razmerje na lastno željo, 13 delavcem pa je poteklo delovno razmerje za določen čas.

Po podatkih iz obračuna plač je bilo izplačanih plač v breme zavoda za 259,7 delavcev iz ur, od teh je bilo izplačanih nadomestil v breme zavoda zaradi bolezni in poškodb za 8,1 delavcev iz ur.

Refundacije so bile obračunane za 18,8 delavcev iz ur, od teh je bilo za 11,2 delavcev iz ur na osnovi invalidnin.

IZOBRAŽEVANJE:

Štipendiranje:

Zavod štipendira 9 študentov na medicinski fakulteti od tega

1. - 2 študenta stomatologije (1 v 6. letnik in 1 absolvent)
2. - 7 študentov medicine in sicer:
 - 1 študentka med. - 2. letnik
 - 1 študentka med. - 4. letnik
 - 1 študentka med. - 5. letnik
 - 2 študentki med. - 6. letnik
 - 2 študenta med. - absolventa

Druge oblike izobraževanja:

5 zdravnikov opravlja specializacijo iz družinske medicine. 1 delavka opravlja specializacijo iz klinične psihologije, ena med. sestra oz. dipl. upr.orga. se izobražuje na Visoki šoli za zdravstvo. Zaposleni so se izobraževali tudi v okviru različnih organiziranih oblik izobraževanja in sicer na seminarjih, posvetih, kongresih, simpozijih, učnih delavnicah.

Pripravnništvo:

14 pripravnikov je bilo sprejetih v delovno razmerje za določen čas za opravljanje pripravništva –

11 zdravstvenih tehnikov, 1 diplomirana delovna terapevtka, 1 diplomirana babica, 1 diplomirana medicinska sestra.

Izobrazbena struktura zaposlenih

| stopnja izobrazbe | št. zaposlenih | | struktura % | | Indeks |
|----------------------------|----------------|------------|-------------|------------|---------|
| | 2007 | 2006* | 2007 | 2006 | 2006/05 |
| VIII strokovna izobrazba | 30 | 30 | 10,6 | 10,4 | 100 |
| VII strokovna izobrazba | 49 1/3 | 41 | 17,2 | 16,5 | 120 |
| VI strokovna izobrazba | 34 | 39 | 12,0 | 14,3 | 87 |
| V strokovna izobrazba | 131 | 121 | 46,1 | 44,5 | 108 |
| I – II strokovna izobrazba | 40 | 40 | 14,1 | 14,3 | 100 |
| Skupaj | 284 | 271 | 100 | 100 | 105 |

*Trenutni pregled stanja kadra iz leta 2006 je bila posledica upokojitev ob koncu leta, ki so bile nadomeščene v letu 2007.

DOSEŽENI PRIHODKI IN ODHODKI*

DOSEŽENI PRIHODKI IN ODHODKI

v tisoč
EUR

| Naziv skupine | Plan 2007 | realizacija | realizacija | Indeks | | struktura | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|-------------|-----------|-------|-----------|--------|
| | | 2007 | 2006 | real/plan | 07/06 | 2007 | 2006 |
| Prihodki od poslovanja | 8.649,1 | 9.598,8 | 8.827,1 | 111,0 | 108,7 | 99,4% | 99,4% |
| Finančni prihodki | 12,5 | 36,7 | 27,8 | 292,9 | 131,9 | 0,4% | 0,3% |
| Drugi prihodki | 12,5 | 10,3 | 16,8 | 82,2 | 61,2 | 0,1% | 0,2% |
| Prevrednotovalni poslovni prihodki | 0,0 | 12,5 | 8,4 | #DEL/0! | 148,5 | 0,1% | 0,1% |
| CELOTNI PRIHODKI | 8.674,2 | 9.658,3 | 8.880,1 | 111,3 | 108,8 | 100,0% | 100,0% |
| Stroški blaga, materiala in storitev | 2.061,7 | 2.456,5 | 2.172,2 | 119,1 | 113,1 | 25,8% | 24,5% |
| Stroški dela | 6.047,5 | 6.409 | 6.085,5 | 106,0 | 105,3 | 67,4% | 68,6% |
| Amortizacija | 521,6 | 589,4 | 572,3 | 113,0 | 103,0 | 6,2% | 6,4% |
| Ostali drugi stroški | 39,6 | 51,3 | 42,6 | 129,7 | 120,6 | 0,5% | 0,5% |
| Finančni odhodki | 0,0 | 0,0 | 0,0 | #DEL/0! | 61,8 | 0,0% | 0,0% |
| Drugi odhodki | 2,1 | 2,8 | 2,1 | 131,8 | 130,9 | 0,0% | 0,0% |
| Prevrednotovalni poslovni odhodki | 0,0 | 1,3 | 0,9 | #DEL/0! | 140,7 | 0,0% | 0,0% |
| SKUPAJ ODHODKI | 8.672,6 | 9.510,3 | 8.875,6 | 109,7 | 107,2 | 100,0% | 100,0% |
| PRIHODKI NAD ODHODKI | 1,6 | 147,9 | 4,6 | 9246 | 3235 | 1,5% | 0,1% |

ANALIZA PRIHODKOV

ANALIZA PRIHODKA ZA LETO 2007

Vrednost v tisoč EUR

| Dejavnost | PLAN | realizacija | realizacija pretek. Leto | Indeks R/P | Indeks R07/R06 | struktura | | | |
|-------------------------------|-------------|----------------|--------------------------------|---------------|-------------------|------------|------------|------------|-------------|
| | tekoče leto | tekoče. leto | | | | plan 07 | real 07 | real 07 | real. 06 |
| Po pogodbi z ZZS | 6.289,9 | 6.748,4 | | | | | | | |
| - OE Zdravstveni dom | 1.316,0 | 1.338,0 | 6.515 | 107,3 | 103,6 | 72,5% | 69,9% | 83,5% | 73,4% |
| - OE Zobozdravstvo | 7.605,9 | 8.086,4 | 1.259 | 101,7 | 106,2 | 15,2% | 13,9% | 16,5% | 14,2% |
| SKUPAJ | | | 7.774 | 106,3 | 104,0 | 87,7% | 83,7% | 100,0% | 87,5% |
| Storitve iz drugih dejavnosti | 1.043,2 | 1.512,4 | 1.053 | 145,0 | 143,6 | 12,0% | 15,7% | 100,0% | 11,9% |
| - OE Zdravstveni dom | 847,5 | 1.267,4 | 878 | 149,6 | 144,4 | 9,8% | 13,1% | 83,8% | |
| - OE Zobozdravstvo | 195,7 | 245,0 | 175 | 125,2 | 139,9 | 2,3% | 2,5% | 16,2% | |
| Prihodki iz financiranja | 12,5 | 37 | 28 | 292,9 | 131,9 | 0,1% | 0,4% | | 0,3% |
| Drugi in prevrednot. Prihodki | 12,5 | 23 | 25 | 182,1 | 90,3 | 0,1% | 0,2% | | 0,3% |
| SKUPAJ PRIHODEK | 8.674,1 | 9.658,3 | 8.880 | 111,3 | 108,8 | 100,0% | 100% | | 100,0% |

* Plan za leto 2007 temelji na cenah januar 2007 brez inflacijskih ocen

CELOTNI PRIHODKI, doseženi v letu 2007, so znašali 9,658,3 tisoč € in so bili za 8,8 % višji od doseženih v letu 2006 in za 11,3 % višji od načrtovanih.

Neplačane kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 312,9 tisoč €. V celotnem prihodu predstavljajo 3,2 % celotnih prihodkov. Od teh je 334,2 tisoč € kratkoročnih terjatev do kupcev in 21,3 tisoč € preplačila avansnih nakazil do uporabnikov enotnega kontnega načrta.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 99,4 %, finančni prihodki 0,4 %, izredni prihodki 0,1 % in prevrednotovalni poslovni prihodki 0,1 % celotnih prihodkov.

Prihodki od poslovanja so bili doseženi z izvajanjem javne službe in tržne dejavnosti. Prihodki iz naslova javne službe znašajo 8.086,4 tisoč €, kar predstavlja 83,7 % celotnih prihodkov. Ti prihodki so od leta 2006 višji za 4.0 %.

V tem letu je v obeh organizacijskih enotah uspelo bistveno povečati prihodek iz drugih dejavnosti. Povečanje prihodka je predvsem v povečani realizaciji tržne dejavnosti.

Finančni prihodki dosegajo 0,4 % strukture prihodka in znašajo 36,7 tisoč € in so odraz obrestovanja sredstev na vpogled in kratkoročnih depozitov, obračuna zamudnih obresti in od prihodka dividend.

Drugi prihodki predstavljajo 0,1 % strukture prihodkov in izhajajo iz prejetih pogodbenih kazni in odškodnin ter od prejetih donatorskih sredstev.

Prevrednotovalni poslovni prihodki znašajo 12,5 tisoč € in se nanašajo na prejete odškodnine ter nadomestila škode ter na odprodajo osnovnih sredstev (avtomobili.).

ANALIZA ODHODKOV

CELOTNI ODHODKI znašajo 9.510,3 tisoč €, od tega so odhodki iz poslovanja 99,9 % celotnih odhodkov. Finančni in izredni odhodki so v strukturi prihodka zanemarljivi.

Stroški blaga, materiala in storitev znašajo 2.456,5 tisoč €, kar je 25,8 % skupnih stroškov, v primerjavi s planom dosegajo 119,1 % načrtovanih. V primerjavi s predhodnim letom so višji za 13,1 %.

Stroški dela znašajo 6.409 tisoč € in dosegajo 67,4 % skupnih stroškov ter so za 5,3 % višji od predhodnega leta. Glede na načrtovane so višji za 6,0 %.

Amortizacija predstavlja 6,2 % celotnih odhodkov in znaša 589,4 tisoč €. Obračunana je v skladu s predpisanimi stopnjami in predpisi, ki urejajo amortiziranje. Amortizacija, ki je bila priznana in vračunana v ceni storitev, znaša 578,5 tisoč €. Amortizacija, ki je bila knjižena v breme dolgoročnih rezervacij znaša 31,7 tisoč €. Ta amortizacija se nanaša na obračun amortizacije od tistih osnovnih sredstev, ki so bila nabavljena iz pridobljenih donatorskih in proračunskih sredstev.

Finančni odhodki so zanemarljivi 20,8 €.

Drugi odhodki dosegajo 2,8 tisoč € in se nanašajo na odpis spornih terjatev, plačilo odškodnin ob finančnih nadzorih po pogodbi z ZZZS, nakupi cvetja in vencev.

Prevrednotovalni odhodki znašajo 1,3 tisoč €. Nanašajo se na prodajo neodpisanih osnovnih sredstev (odprodaja opreme koncesionarju) ter na odpis nekurantnih zalog ob popisu materialov.

POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitiven poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki.

Dosežen **poslovni izid** je bistveno višji od planiranega in od realiziranega v letu 2006 in znaša 147,9 tisoč €.

BILANCA STANJA na dan 31. 12. 2007

v primerjavi s predhodnim letom

| Člen. skup. | Naziv skupine kontov | tekoče leto EUR | predhodno leto EUR | struktura | | indeks TL/PL |
|-------------------------------------|---|--------------------|-----------------------|---------------|----------------|-----------------|
| | | | | tekoče leto | predhodno leto | |
| SREDSTVA | | | | | | |
| A | DOLGOROČNA SRED. IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU | 6.161,3 | 5.812,3 | 77,4% | 79,1% | 106,0 |
| I. | Neopredmetena sredstva | 19,7 | 23,9 | 0,2% | 0,3% | 82,5 |
| II. | Nepremičnine | 5.112,3 | 4.901,2 | 64,2% | 66,7% | 104,3 |
| III. | oprema in druga opredmet. osnov. sredstva | 1.021,5 | 879,4 | 12,8% | 12,0% | 116,2 |
| IV. | Finančne naložbe | 7,7 | 7,7 | 0,1% | 0,1% | 100,0 |
| B | KRATKOROČNA SREDSTVA | 1.749,1 | 1.461,6 | 22,0% | 19,9% | 119,7 |
| I. | Denarna sredstva in depoziti | 1.221,1 | 918,7 | 15,3% | 12,5% | 132,9 |
| II. | Kratkoročne terjatve | 526,1 | 541,8 | 6,6% | 7,4% | 97,1 |
| III. | Aktivne časovne razmejitve | 1,9 | 1,1 | 0,0% | 0,0% | 175,7 |
| C | ZALOGE | 48,8 | 71,0 | 0,6% | 1,0% | 68,7 |
| | I. AKTIVA SKUPAJ | 7.959,2 | 7.344,9 | 100,0% | 100,0% | 108,4 |
| OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV | | | | | | |
| D | Kratkoročne obveznosti in pasivne čas. razmejit. | 1.543,7 | 1.255,4 | 19,4% | 17,1% | 123,0 |
| E | Lastni viri in dolgoročne obveznosti | 6.415,5 | 6.089,5 | 80,6% | 82,9% | 105,4 |
| I. | Dolgoročno razmejeni prihodki | 286,9 | 218,0 | 3,6% | 3,0% | 131,6 |
| II. | Obveznosti za neopred.. Sred. in opred. Osnov. Sred. | 5.933,2 | 5.824,1 | 74,5% | 79,3% | 101,9 |
| III. | Obvezn.za dolgoroč. Fin. nal. | 7,7 | 7,7 | 0,1% | 0,1% | 100,0 |
| IV. | presežek prih. Nad odh. | 187,6 | 39,7 | 2,4% | 0,5% | 472,9 |
| | I. PASIVA SKUPAJ | 7.959,2 | 7.344,9 | 100,0% | 100,0% | 108,4 |

0,0

0

- Iz bilance stanja je razvidno, da je v primerjavi s preteklim letom, povečano vlaganja v nepremičnine in opremo v večjem obsegu, kot to znašajo medletni odpisi na osnovi obračuna amortizacije.
- Na račun zmanjšanja kratkoročnih terjatev in zmanjšanja zalog, so se povečala denarna sredstva in depoziti. Delno povečanje je tudi zaradi večje realizacije storitev.
- Na pasivni strani bilance stanja je porast virov na kratkoročnih obveznostih do zaposlenih in na obveznostih za prejete predujme, kar je odraz avansiranja programov od ZZS.
- Povečanje vira se odraža tudi na viru za vlaganje v osnovna sredstva in na ugodnejšem rezultatu od preteklega leta.

Februar 2008

Vodja rač. fin. službe
Anica Brložnik, univ. dipl. ekon.

Direktor
Jože Zupančič, dr. med.
spec. sploš. med.