

LETNO POROČILO

ZDRAVSTVENEGA DOMA GROSUPLJE

ZA LETO 2009



Februar 2010

ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE
direktor:
Janez Mervič, dr. med.

Kazalo:

I RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2009 **4**

POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM	5
I. Pojasnila k postavkam bilanca stanja in prilogam k bilanci stanja.....	8
II. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov.....	13
III. Poročilo o izvedenih investicijskih vlaganjih in investicijskem vzdrževanju v letu 2009.....	20
IV. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2009.....	21

Priloga 1: Bilanca stanja na dan 31.12.2009

Priloga 1/A: Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

Priloga 1/B: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

Priloga 3: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov od 01.01.2009 do 31.12.2009

Priloga 3/A: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2009 do 31.12.2009

Priloga 3/A1: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2009 do 31.12.2009

Priloga 3/A2: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 01.01.2009 do 31.12.2009

Priloga 3/B: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 01.01.2009 do 31.12.2009

Priloga : Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

II POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2009 **22**

II.1 SPLOŠNI DEL	23
II.2 POSEBNI DEL	
II.2.1 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH	26
II.2.1.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje zavoda.....	26
II.2.1.2 Dolgoročni cilji, ki izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja.....	26
II.2.1.3 Letni cilji, zastavljeni v finančnem načrtu.....	27
II.2.1.4 Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upoštevaje fizične, finančne in opisne kazalce.....	28
II.2.1.5 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja –finančni kazalniki.....	33
Tabela FINANČNI KAZALNIKI	34
II.2.1.6 Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi in ukrepi za njihovo doseganje.....	36
II.2.1.7 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora.....	36
II.2.1.8 Ocena učinkovitosti poslovanja na druga področja.....	37
II.2.1.9 Druga pojasnila	38
KADER.....	38
FINANČNO MEDICINSKI NADZORI ZZS.....	38
ANKETE OPRAVLJENE V ZDRAVSTVENEM DOMU GROSUPLJE.....	39
INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2009.....	43
Tabela: Pregled realizacije nabave osn.sred.in drob.inventarja za leto 2009.....	44

III ZAKLJUČNI DEL **45**

ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

A.) Zakonske in druge podlage za pripravo letnega poročila:

1. Zakon o javnih financah
2. Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologiji za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna
3. Zakon o računovodstvu
4. Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
5. Slovenski računovodski standardi
6. Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
7. Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
8. Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava
9. Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu
10. Zakon o dohodku pravnih oseb
11. Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (UI RS.št. 97/09)
12. Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (UI RS 7/2010)

B.) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

1. Zakon o zavodih
2. Zakon o zdravstveni dejavnosti
3. Zakon o zdravniški službi
4. Določila Splošnega dogovora za leto 2008 in 2009 z aneksi
5. Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009 z ZZZS

LETNO POROČILO ZA LETO 2009 je sestavljeno iz:

- Računovodskega poročila in
- Poslovnega poročila, ki vsebuje tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.

I RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2009

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila: Vera Kamnar, univ.dipl.oec.

Odgovorna oseba zavoda: Janez Mervič, dr.med.

POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

»RAČUNOVODSKE INFORMACIJE«

V skladu z 26. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil podajamo naslednja računovodska razkritja:

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

Ustvarjen prihodek zavoda je deljen na izvajanje javne službe in prodajo blaga in storitev na trgu. Prihodke po vrstah dejavnosti spremljamo ločeno, kot so bili dejansko ustvarjeni, odhodke zavoda pa zaradi narave dela ni mogoče deliti po dejanski porabi. Tako smo odhodke, ustvarjene v letu 2009 razmejevali na podlagi odstotka prihodkov med javno službo in prodajo blaga in storitev na trgu. Odstotek prihodkov, ustvarjenih iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu, je v letu 2009 znašal 10,043 %. Odhodke iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2009 smo delili v enakem odstotku kot so bili dejansko ustvarjeni prihodki, to je 10,043%. To sodilo uporabljamo tudi pri izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka .

2. Dolgoročne rezervacije

V letu 2009 nismo oblikovali dolgoročnih rezervacij, niti ne izkazujemo stanja dolgoročnih rezervacij iz preteklih obdobj. Na kontih skupine 92 izkazujemo donatorska sredstva za opredmetena osnovna sredstva, ki se zmanjšujejo za obračunano amortizacijo v višini 4.698 € in dolgoročno odloženi prihodki v višini 61.431 €, ki so bili oblikovani kot razlika med amortizacijo priznana v ceni storitev oz. prihodkih in manjšo obračunano amortizacijo za leto 2008 in 2009.

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

Zdravstveni dom Grosuplje v bilanci stanja in izkazu prihodkov in odhodkov ne izkazuje presežka odhodkov nad prihodki, saj beležimo pozitiven rezultat za leto 2009 in sicer v višini 171.139 €. Tako se v poslovnih knjigah zavoda na dan 31.12.2009 izkazuje skupni presežek prihodkov nad odhodki (iz preteklih let in tekočega leta) v znesku 653.533,15 €.

4. Metode vrednotenja zalog gotovih proizvodov in nedokončane proizvodnje

Zdravstveni dom Grosuplje nima zalog gotovih proizvodov in nedokončane proizvodnje. Nabava materiala, ki poteka na osnovi javnih naročil, se knjiži sprotno na stroškovno mesto uporabnika t.j. nosilca zdravstvene dejavnosti in ostalih izvajalcev.

5. Neporavnane terjatve in ukrepi za njih poravnavo oz.razlogi za neplačilo

Neporavnane (zapadle) terjatve do kupcev (kto 12) na dan 31.12.2009 znašajo 7.487,43 € oziroma 10,91% vseh odprtih terjatev do kupcev. Večinoma so to terjatve z datumom zapadlostjo v mesecu novembru in decembru 2009.

Neporavnane in že zapadle terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (kto 14) so izkazane v višini 984,97 € oz. 7,51% vseh odprtih terjatev v tej skupini in sicer z zapadlostjo december 2009. Dvomljivih oz.spornih terjatev v tej skupini nimamo.

Druge kratkoročne terjatve se izkazujejo v višini 14.800,43 € in predstavljajo terjatve do državnih institucij iz naslova boleznin, invalidnin, terjatev za DDV in davka iz dohodka.

Ukrepi, ki jih izvajamo za poplačilo zapadlih terjatev, so predvsem pošiljanje opominov po potrebi in telefonsko opozarjanje na neporavnane obveznosti kupcev.

Ustanovitelj je svoje obveznosti v celoti poravnal med letom. Zapadlih terjatev do ustanovitelja nimamo.

6. Obveznosti, ki so do konca poslovnega leta zapadle v plačilo

Zdravstveni dom Grosuplje tekoče poravnava vse svoje zapadle obveznosti, zato ob koncu poslovnega leta ni imel neporavnanih zapadlih obveznosti, razen obveznosti v višini 1.957 €, ki je neplačana zaradi še nerešene reklamacije storitev. Svoje obveznosti plačujemo v prej dogovorjenih rokih, tako lahko potrebna sredstva načrtujemo. Saldo vseh odprtih obveznosti do dobaviteljev znaša 87.398 € in zapadejo v plačilo v letu 2010.

Odprte obveznosti do zaposlenih predstavljajo obračunane plače v mesecu decembru 2009 in še neizplačana a in že obračunana uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev za trg za leto 2009.

7. Viri sredstev, uporabljeni za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena dolgoročna sredstva in dolgoročne finančne naložbe

V letu 2009 je Zdravstveni dom Grosuplje novo nabavljena opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva ter drobni inventar financiral iz obračunane amortizacije leta 2009 in tudi iz presežka prihodkov nad odhodki leta 2008. Tako zavodu v letu 2009 ni bilo potrebno črpati neporabljene amortizacije preteklih let. Celotna vrednost vseh investicijskih vlaganj v letu 2009 znaša 153.836,21 €, od tega je bilo za 47.979,71 € financiranih iz razporeditve dela poslovnega izida iz leta 2008 za nakup digitalizacijskega sistema rentgenske diagnostike in sistema za arhiviranje in obdelavo rentgenskih posnetkov.

Del amortizacije smo pokrivali iz sredstev prejetih za nakup osnovnih sredstev, katera smo prejeli od pravnih oseb.

Vsa ostala amortizacije pa je knjižena v breme stroškov amortizacije, ker je v celoti upoštevana v ceni storitev, katere opravlja Zdravstveni dom Grosuplje. Zdravstveni dom Grosuplje ne usmerja svoja sredstva v dolgoročne finančne naložbe. Med dolgoročnimi

terjatvami iz poslovanja v višini 327 € so terjatve do zaposlenih za dane blagovne kredite iz naslova odkupov stanovanj.

8. Naložbe prostih denarnih sredstev

Zdravstveni dom Grosuplje je v letu 2009 vsa prosta denarna sredstva nalagal v banke in sicer kot kratkoročno dani depoziti, katerih čas vezave ni daljši od 9 mesecev. Na dan 31.12.2009 je 1.099.012 € vezanih prostih denarnih sredstev, kar je za 11,80 % več kot leto prej. Pri tem gre za več depozitov z različnimi časi vezave.

9. Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev

V letu 2009 so se stalna sredstva v primerjavi z letom 2008 povečala in sicer za 2,73%. Vzrok je v večjem obsegu vlaganj v neopredmetena in v opredmetena osnovna sredstva, kot pa je bil opravljen odpis oz. amortizacija v letu 2009.

10. Postavke na kontih izvenbilančne evidence

Na kontih izvenbilančne evidence je evidentiran drobni inventar do vrednosti 100 EUR, z življenjsko dobo nad enim letom in je v celoti odpisan v breme prihodka, vendar je zaradi evidenc o nahajališčih voden izvenbilančno.

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

Zavod pri opravljanju svoje dejavnosti uporablja 81,78% odpisane opreme in jo hkrati nadomešča z novo opremo v okviru možnosti, stopnja odpisa vseh opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev pa je 61,74%.

Vsa osnovna sredstva odpisujemo (amortiziramo) v skladu z Navodilom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih osnovnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, katerega je izdalo Ministrstvo za finance.

Od starejše opreme, ki je že v celoti amortizirana, se še vedno uporablja naslednja medicinska oprema: perimeter, letnik 1989, RTG-aparat SIEMENS za diagnostiko, letnik 1995, avtomatska temnica, letnik 1996, 3 kanalni EKG letnik 1993, Endomed –Vacoton, letnik 1993, magnetopulsar, letnik 1995, zobozdravniški stroji letnik 1994, in 1998, mikroskop letnik 1998, artromot S, letnik 1998.

12. Premoženje

Celotno premoženje, ki je v upravljanju zavoda je last ustanoviteljev Občine Grosuplje in Občine Dobrepolje.

I. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na dan 31.12.2009.

Prilogi bilance stanja sta:

- Pregled stanja in gibanja neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev
- Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb

1.1. SREDSTVA

A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Skupina	Naziv	leto 2009	leto 2008	index 09/08
	SREDSTVA			
	A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU(00-01+02-03+04-05+06+07+08+09)	877.441	854.129	102,73
00	Neopredmetena sredstva	86.083	93.408	92,16
01	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	50.046	61.072	81,95
02	Nepremičnine	975.549	975.549	100,00
03	Popravek vrednosti nepremičnin	358.775	330.823	108,45
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.230.954	1.160.742	106,05
05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	1.006.650	984.335	102,27
06	Dolgoročne kapitalske naložbe	-	-	-
07	Dolgoročna dana posojila in depoziti	-	-	-
08	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	326	660	49,45
09	Terjatve za sredstva dana v upravljanje	-	-	-

Zdravstveni dom Grosuplje je v letu 2009 je nekoliko povečal **dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju** (za 2,73 %), saj so bila vsa sredstva amortizacije v višini 116.997 € v celoti investirana v novo nabavo neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev zavoda. Na podlagi podatkov iz bilance stanja na dan 31.12.2009 lahko ugotovimo, da je stopnja odpisanosti neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ostala na ravni lanske, to je 61,74%.

	St. odpisanosti 2009	St. odpisanosti 2008	index 09/08
- neopredmetena sredstva	58,13%	65,38%	88,91
- nepremičnine	36,78%	33,91%	108,46
- oprema	81,78%	84,80%	96,44

Nabavna vrednost **neopredmetenih sredstev (kto 00 in 01)** se je zaradi izločitve iz uporabe licenc v skupni višini 26.431 € in novih vlaganj v višini 19.105 € zmanjšala za 7,84% napram lanskemu letu.

Prav tako se je zaradi izločitve iz uporabe znižala tudi odpisana vrednost neopredmetenih sredstev, ki je tako nižja od lanske za 18,05%

Nabavne vrednosti **nepremičnin (kto 02 in 03)** se v letu 2009 ni povečala, zaradi obračunane amortizacije pa je popravek vrednosti večji za 8,45 % glede na leto 2008.

Med nepremičninami imamo evidentirani dve stavbi z pripadajočimi zemljišči in sicer v Grosupljem in Vidmu.

Nabavna vrednost **opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (kto 04 in 05)** se je povečala za 6,05 %. Razlog je v novih nabavah, ki so bile realizirane v skupni višini 134.730 € in izločenih sredstvih v višini 56.511 € in sicer: zaradi dotrajanosti sredstev 69.766 € (zastarelost računalniških programov, serverja in opreme za razvijanje RTG posnetkov) in odprodaje avtomobilov v višini 21.183 €. Vsa osnovna sredstva, ki so bila na predlog inventurne komisije ob popisu odpisana in izločena iz uporabe, niso imela sedanje vrednosti. Največ sredstev za nove nabave pa je bilo namenjenih za nakup medicinske opreme v višini 52.039 €, računalnikov in računalniške opreme 24.633 €, pohištva v višini 32.251 € in za avtomobile 21.410 €.

Odpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev, se je povečala za 2,27% v primerjavi z preteklim letom in znaša 1.006.650 €.

Dolgoročna dana stanovanjska posojila (kto 08) so iz leta v leto manjša na račun odplačevanja glavnice za stanovanjsko posojilo.

B. KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Skupina	Naziv	leto 2009	leto 2008	index 09/08
	SREDSTVA			
	B. KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	1.226.969	1.182.804	103,73
10	Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice	49	189	25,80
11	Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	28.236	34.875	80,96
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	68.610	74.202	92,46
13	Dani predujmi in varščine	2.478	-	-
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	13.114	87.002	15,07
15	Kratkoročne finančne naložbe	1.089.012	973.000	111,92
16	Kratkoročne terjatve iz financiranja	10.409	8.677	119,96
17	Druge kratkoročne terjatve	14.822	4.634	319,85
18	Neplačani odhodki	-	-	-
19	Aktivne časovne razmejitve	239	225	106,14

Denarna sredstva v blagajni (kto 10) se po stanju na dan 31.12.2009 izkazujejo v skladu s sklepom o blagajniškem maksimumu.

Dobroimetje pri bankah (kto 11) predstavljajo vezani depoziti na odpoklic v višini 10.000 € ter sredstva na računih v višini 18.236 €.

Kratkoročne terjatve do kupcev (kto 12) na dan 31.12.2009 znašajo 68.610 €. Stanje terjatev predstavlja 1,68 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v 21 dneh, oz. v skladu z pogodbenimi roki, oz. v skladu s plačilnimi pogoji zavoda.

Neporavnane oz. že zapadle terjatve do kupcev na dan 31.12.2009 znašajo 7.487 €. Večinoma so to terjatve z datumom zapadlostjo v mesecu novembru in decembru 2009, za katere pričakujemo plačilo v začetku leta 2010. Zaradi tega popravka terjatev v breme prihodka v letu 2009 nismo opravili.

Dani predujmi in varščine (kto 13) znašajo na dan 31.12.2009 2.478 € in se nanašajo na vnaprejšnja plačila programski hiši Nova vizija d.d. Žalec v povezavi z vpeljavo on line sistema zdravstvenega zavarovanja.

Kratkoročne terjatve do kupcev uporabnikov enotnega kontnega načrta (kto 14) znašajo skupaj 13.113 € in so v primerjavi z letom 2008 kar za 85 % manjše. Med terjatvami na tem kontu je za 985 € že zapadlih terjatev iz leta 2009 in so poravnane v mesecu januarju 2010.

Kratkoročne finančne naložbe (kto 15) predstavljajo vezani depoziti prostih denarnih sredstev v bankah v višini 1.089.012 €. Zaradi precej boljšega rezultata poslovanja smo v letu 2009 presegli obseg vezanih depozitov od minulega leta kar za 11,92%

Kratkoročne terjatve iz financiranja (kto 16) so terjatve do bank iz naslova obresti za dane depozite .

Druge kratkoročne terjatve (kto 17) so sestavljene iz terjatev refundacije boleznin in invalidnin, terjatve za vstopni DDV ter davek iz dohodka in so izkazane v višini 14.822 €. Največja je terjatev za preveč vplačani davek iz dohodka za leto 2009 v višini 10,993 €, katero refundacijo pričakujemo v letu 2010.

Aktivne časovne razmejitve (kto 19) so nastale iz naslova v naprej plačanih naročnin za Uradni list in strokovnih revij za leto 2010.

C. ZALOGE

Zavod ne izkazuje nikakršnih zalog materiala in drobnega inventarja, saj so vsi materiali in drobni inventar ob nabavi takoj preneseni v uporabo.

D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Skupina	Naziv	leto 2009	leto 2008	index 09/08
	D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (20+21+22+23+24+25+26+28+29)	336.217	449.889	74,73
20	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	-	-	-
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	186.426	195.878	95,17
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	87.398	91.610	95,40
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	40.581	65.327	62,12
24	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	21.812	51.476	42,37
25	Kratkoročne obveznosti do financerjev	-	-	-
26	Kratkoročne obveznosti iz financiranja	-	-	-
28	Neplačani prihodki	-	-	-
29	Pasivne časovne razmejitve	-	45.598	-

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve so po stanju na dan 31.12.2009 manjše za 25.27 % v primerjavi s stanjem na zadnji dan leta 2008.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (kto 21) v izkazani višini 186.426 € so iz naslova plač in nadomestil plač, prevozov in prehrane za mesec december 2009 in so poravnane v

januarju 2010. Te so v primerjavi s predhodnim letom nižje 4,83 % zaradi manjšega števila zaposlenih iz ur.

Kratkoročne obveznosti (kto 22) do dobaviteljev znašajo skupaj 87.388 €; na dan 31.12.2009 ni zapadlih obveznosti, razen obveznosti v višini 1.957 €, ki je neplačana zaradi še nerešene reklamacije za storitev čiščenja. Zavod sproti oz. tekoče poravnava vse zapadle obveznosti, saj nima likvidnostnih težav.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (kto 23) so izkazane v največjem znižanju med obveznostmi glede na leto 2008 in sicer so nižje za 37,88%.

Sem sodijo nezapadle obveznosti za prispevke delodajalcev na plače in pogodbe o delu za mesec december 2009, ki jih je zavod poravnal v januarju 2010. Glede na to, da smo med letom z akontacijami vplačali preveč davka iz dohodka, se med temi obveznosti v letu 2009 ne prikazuje nikakršnega zneska davka, kar je glavni razlog za padec teh obveznosti.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (kto 24) so v primerjavi z minulim letom nižje kar za 57,63 % in so izkazane v višini 21.812 €. Vse obveznosti so zapadle šele v letu 2010.

E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Skupina	Naziv	leto 2009	leto 2008	index 09/08
	E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (90+91+92+93+940+9410+9411+9412- 9413+96+97+980+981+985-986)	1.768.193	1.587.044	111,41
90	Splošni sklad	-	-	-
91	Rezervni sklad	-	-	-
92	Dolgoročno pasivne časovne razmejitve	66.129	44.718	147,88
93	Dolgoročne rezervacije	-	-	-
940	Sklad namenskega premoenja v javnih skladih	-	-	-
9410	Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva	-	-	-
9411	Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za finančne naložbe	-	-	-
9412	Presežek prihodkov nad odhodki	-	-	-
9413	Presežek odhodkov nad prihodki	-	-	-
96	Dolgoročne finančne obveznosti	-	-	-
97	Druge dolgoročne obveznosti	-	-	-
980	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	1.048.531	1.011.953	103,61
981	Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	-	-	-
985	Presežek prihodkov nad odhodki	653.533	530.373	123,22
986	Presežek odhodkov nad prihodki	-	-	-

Lastni viri so v letu 2009 porasli za 11,41%. Med dolgoročnimi obveznostmi izkazujemo stanje samo na kontih skupine 92 in 98.

Med **dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami (kto 92)** so izkazana v višini skupaj 66.129 €. V to skupino sodijo prejeta donatorska sredstva za osnovna sredstva v višini 4.698 €, ki se zmanjšujejo letno za obračunano amortizacijo donatorskih osnovnih sredstev ter dolgoročno odloženi prihodki kot razlika med amortizacijo priznana v ceni storitev oz. prihodkih in manjšo obračunano amortizacijo za leto 2008 in 2009 v višini 61.431 €.

Obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva (kto 980) znašajo na dan 31.12.2009 1.048.531 € in so večja od preteklega leta za 36.578 €.

Stanje sprememb med letom so naslednja:

<i>Saldo 1.1.2009</i>	1.011.953 €
- zmanjšanja stroškov AM v breme 980.....	11.401 €
+ prejeta sredstva za nabavo novih OS.....	-
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev v letu 2009	47.979 €
<i>Saldo na dan 31.12.2009</i>	1.048.531 €

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in drugi viri (980 in 922) so za 176.115 € višji od stanja sredstev v upravljanju. Razlika predstavlja neporabljena sredstva amortizacije, ki je evidentirana v breme kto 110 011 in 110012.

Presežek prihodkov nad odhodki (kto 985) na dan 31.12.2009 znaša 653.533 €.

Stanje sprememb med letom so naslednja:

<i>Saldo 1.1.2009</i>	530.373 €
+ presežek prihodkov nad odhodki za leto 2009.....	171.139 €
- prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup na kto 980	47.979 €
<i>Saldo na dan 31.12.2009</i>	653.533 €

V skladu s pravilnikom o načinih in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu Zakona o računovodstvu so bila vse obveznosti za sredstva prejeta v upravljanju (kto 98) po stanju na dan 31.12.2009 usklajena s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje pri obeh ustanoviteljih.

II. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PROHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih ter poslovni izid za obračunsko in preteklo leto.

Priloge k izkazu prihodkov in odhodkov so:

- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

A. PRIHODKI

Celotni prihodek je bil realiziran v višini 4.070.476 €, kar je za 4,67 % več od doseženega celotnega prihodka v preteklem letu in za 1,75 % večji od načrtovanih prihodkov.

	leto 2009	leto 2008	index 09/08
I. CELOTNI PRIHODEK	4.070.476	3.888.848	104,67
1. poslovni prihodki	4.021.554	3.846.713	104,55
- prihodki ZZZS - obvezno zavarovanje	2.986.460	2.851.084	104,75
- prihodki prostovoljno zavarovanje	483.719	482.163	100,32
- prihodki doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od samoplačnikov, nadstandardnih storitev...)	408.816	422.483	96,77
- prihodek od specializacij	32.564	30.965	105,17
- drugi javni prihodki (donacije, sofinanc. od občine, ref. plač pripr., mrliški ogledi..)	109.994	60.018	183,27
2. prihodki od financiranja	42.332	34.949	121,12
3. drugi prihodki	1.741	3.437	50,65
4. prevrednotovalni prihodki	4.850	3.749	129,37

POSLOVNI PRIHODKI

V celotnem prihodu so poslovni prihodki znašali 4.021.554 € in so tudi presegle poslovne prihodke iz preteklega leta za 4,55%. Poslovni prihodki od poslovanja predstavljajo 98,80 % celotnih prihodkov za leto 2009 in jih sestavljajo:

Prihodki ZZZS – obvezno zavarovanje: ti v strukturi poslovnih prihodkov predstavljajo največji delež in to kar 74,26% in so največ presegle lanske prihodke, to je za 4,55 % kar je posledica povečanih cen iz pogodbe z ZZZS.

Prihodki prostovoljno zavarovanje.

Ti so ostali na ravni lanskih prihodkov kljub zvišanju cen, kar pomeni, da so realno padli. Glavni razlog za realni padec je v zmanjšanju obsega opravljanja **zobnih protetičnih storitev**, ki se financirajo 75% iz prostovoljnega zavarovanja. Tako je bilo v opazovanem obdobju leta 2009 ustvarjenih 155.861 protetičnih točk, kar pomeni za 4,5 % manj kot v istem obdobju lanskega leta, ko smo beležili le 163.189 točk.

Prihodki iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, samoplačnikov in drugih storitev prodanih na trgu so v primerjavi z lanskim letom manjši za 3,23 %. Razlog je manjši obseg opravljenih samoplačniških storitev v zobni dejavnosti zaradi porodniške odsotnosti zobozdravnice in delno tudi manjši obseg v dejavnosti medicine dela in športa..

Prihodki od specializacij so realizirani v višini 32.564 € in so bili nakazani s strani ZZSZ. Ti so večji od lanskih prihodkov kar za 5,17%.

Drugi javni prihodki so realizirani v višini 83,27% več kot v minulem letu. Razlog za povečanje: v prihodkih leta 2009 je izkazano za 45.000 € sredstev za investicijsko in tekoče vzdrževanje zdravstvenega doma nakazano s strani ustanoviteljice Občine Grosuplje. Med te prihodke smo evidentirali tudi prejete namenske donacije za namene izobraževanje delavcev v višini 9.574 €, ki predstavljajo v strukturi 0,23% delež celotnih prihodkov. V letu je 2008 je bil ta delež izkazan v višini 0,16 %.

PRIHODKI OD FINANCIRANJA

Prihodki od financiranja predstavljajo obresti od vezanih depozitov pri bankah in so realizirani v višini 21,12% več kot lansko leto kljub zniževanju obrestnih mer v letu 2009. Razlog za povečanje je v povečanem obsegu naloženih depozitov v banki.

DRUGI PRIHODKI

Drugi prihodki v višini 1,740 € predstavljajo prejemki iz naslova izplačane zavarovalnine za povzročeno škodo na službenih vozilih v višini 957 € ter povračilo občine Grosuplje za vlaganje v infrastrukturo v višini 782 €.

B. ODHODKI

Odhodki zavoda so v letu 2009 znašali 3.899.337 €, kar je za 4 % več kot v letu 2008 in za 1,93% manj od načrtovanih odhodkov, ter so tako za 0,67 odstotne točke manjši od rasti celotnih prihodkov.

	leto 2009	leto 2008	index 09/08
II. ODHODKI SKUPAJ (A + B + C)	3.899.337	3.749.295	104,00
A. POSLOVNI ODHODKI (1+2+3+4+5+6)	3.899.258	3.749.293	104,00
1. Odhodki - mat.str.	318.441	305.989	104,07
2. Odhodki - stroški storitev	1.030.391	985.845	104,52
3. Stroški dela	2.425.346	2.302.127	105,35
4. Stroški amortizacije	116.997	122.509	95,50
5. Rezervacije	0	0	0,00
6. Drugi stroški	8.083	32.823	24,63
B. ODHODKI FINACIRANJA	0	0	0,00
C. DRUGI ODHODKI	79	2	

STROŠKI MATERIALA so ostali na ravni načrtovanih, medtem ko so presegli lanske stroške za 4,07%.

	leto 2009	leto 2008	index 09/08
1. Odhodki - mat.str.	318.441	305.989	104,07
- zdravstveni material	210.801	203.638	103,52
- stroški energije(kurivo,el,gorivo)	47.582	46.346	102,67
- odpis DI -drobno orodje	5.848	2.744	213,11
- pisarniški material	16.011	21.133	75,76
- material za čiščenje in vzdrž.OS	18.824	19.150	98,30
- časopisi in strokovna literatura	3.096	3.412	90,74
- delovna obleka in obutev	11.826	5.375	220,02
- drug material (ključi, voda,mehč.za vodo)	4.453	4.191	106,26

K preseganju teh stroškov so v največji meri prispevale povečane nabave na strani laboratorijskega materiala (3,52%) in nakupov delovnih oblek, katere nadomeščamo vsake 2 leti.

STROŠKI STORITEV predstavljajo 26,42% delež celotnih odhodkov in so zaradi povečanega celotnega prihodka za 4,67% presegli stroške storitev iz leta 2008 za 4,52 %, so pa za 0,09 % manjši od planskih .

	leto 2009	leto 2008	index 09/08
2. Odhodki - stroški storitev	1.030.391	985.845	104,52
- zdravstvene storitve	127.646	121.623	104,95
- zdr.storitev zobne tehnike	252.468	256.401	98,47
- zdr.storitev - reševalec in dež.sluzba	256.747	299.240	85,80
- izobraževanje delavcev	61.069	45.776	133,41
- specializacije in šolnine	5.568	6.465	86,13
- zavarovalne premije	12.802	13.237	96,71
- pranje, čiščenje	43.563	42.010	103,70
- komunalne storitve	17.637	16.540	106,63
- PTT storitve (telefon,poštnina,el.pošta,...)	17.380	14.576	119,24
- storitve vzdr.OS in inv.vzdrževanje	90.996	45.896	198,27
- storitve AOP	23.249	31.028	74,93
- pogodbe o delu,sejnine in avtorske pog.	88.751	59.315	149,63
- zaračunani OD od drugih	0	360	0,00
- stor.študentskega servisa	167	3.725	4,47
- druge storitve (posveti, odvetniš. stor., naročnina RTV, pregled aparatov, varovanje, založniške stor., druge storitve)	26.855	25.193	106,60
- str.reklame, reprezentance	3.811	2.958	128,84
- str.plačilnega prometa	1.682	1.502	111,99

Med večjimi porasti stroškov napram lanskemu letu (kar za 33,41%) so stroški za izobraževanje zaposlenih in sicer kot posledica številnejših udeležb uslužbencev na seminarjih v tujini, hkrati pa lahko omenimo, da so bile v letu 2009 prejete donacije za izobraževanje v višini 9.574 €, v letu 2008 pa le za 5.689 €.

Prav tako so zrasli tudi stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja, ki so se zaradi adaptacije treh zobnih ambulant v letu 2009 povečali za kar 98,27%.

Pomanjkanje in odsotnost zdravnikov pa je v obravnavanem obdobju terjalo tudi visoko povišanje stroškov iz naslova pogodb o delu, ki so izkazani za 49,63% več kot minulo leto.

Med stroški storitev je zabeležen tudi padec storitev v primerjavi z letom 2008. Tako se stroški storitev zobne tehnike izkazujejo v višini 1,53% manj kot v minulem letu. Razlog je v zmanjšanem obsegu opravljenih storitev programa v zobni dejavnosti, zaradi česar so manjši tudi že omenjeni prihodki iz naslova protetičnih storitev.

Padec stroškov v letu 2009 (za cca 15%) pa je zaznati tudi med stroški za opravljanje dežurne službe in reševalnih prevozov, specializacij in šolnin ter storitev AOP.

STROŠKI DELA

Stroški dela predstavljajo največji delež v strukturi vseh odhodkov (61,40%) Ti so presegli planirane stroške (za 4,05%) in stroške leta 2008 za 5,35%.

	leto 2009	leto 2008	index 09/08
3. Stroški dela	2.425.346	2.302.127	105,35
- bruto plače in nadomestila	1.822.527	1.671.554	109,03
- obračunane nadure in dodatki za nadure	60.639	54.451	111,36
- regres, solid.pomoči, odpravnine	63.126	79.419	79,48
- davki in prispevki iz BOD	303.392	316.105	95,98
- prevoz, prehrana	143.053	148.508	96,33
- drugi stroški dela (dodatno pokojninsko zavarovanje)	32.609	32.090	101,62

Stroški dela predstavljajo največji delež v strukturi vseh odhodkov (62,20 %). Ti niso dosegli planiranih stroškov (za 1,85%), so po za 5,35 % večji od stroškov minulega leta. Glavni razlog za povečanje stroškov dela 2009 v primerjavi z letom 2008 je v tem, da smo v celotnem letošnjem letu izplačevali višje plače po novem plačnem sistemu, medtem, ko se v stroških dela minulega leta nov plačni sistem odraža le za obdobje 2 mesecev.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2009 je znašalo 77 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2008 zmanjšalo za 4 zaposlenih oz. za 4,96%.

Tako zmanjšanje število zaposlenih v rednem delovnem času je terjalo za 11,36 % več izplačanih nadur kot v minulem letu, kar pa je pa znižalo tudi stroške prehrane in prevozov, ki so nižji od lanskih za 3,63 %.

Razlog, da stroški dela niso dosegli načrtovanih pa prepisujemo recesijskim ukrepom vlade, ki je za obdobje od aprila 2009 dalje zamrznila izplačevanje 2% redne delovne uspešnosti, kot tudi ukinitve davka na izplačane plače.

AMORTIZACIJA

Stroški amortizacije so izkazani za 4,6 % manj kot v preteklem letu. Glavni razlog je v tem, da se je v letu 2009 znižala amortizacijska stopnja za računalnike in sicer iz 50% na 25%.

DRUGI STROŠKI

Največji padec med odhodki (za 75,37%) pa je izkazan med drugimi stroški, med katere spada tudi davek iz dohodka.

	leto 2009	leto 2008	index 09/08
6. Drugi stroški	8.083	32.823	24,63
- prispevki in članarine	3.033	2.854	106,28
- stavbno zemljišče	534	512	104,20
- prispevek za spodbujanje zaposl.inval.	0	412	0,00
- prevrednotov.odhodki	0	0	0,00
- davek iz dohodka	4.516	29.045	15,55

V letu 2009 se zaradi zakonske spremembe (ZDDPO-2) in sprememb Pravilnika o pridobitni in nepridobitni dejavnosti v izračun davčne osnove ne vključujejo več prihodki iz opravljanja javne službe, vsled česar je, kljub visokemu poslovnemu izidu, davek od dohodka obračunan le v višini 4.516 €, kar je za 84,45 % manj kot v letu 2008.

Pridobitni prihodki za leto 2009 predstavljajo 23,361 % delež vseh prihodkov, ki po zmanjšanju pridobitnih odhodkov z upoštevanjem davčnih olajšav pri 21 stopnji davka doprinese za 4.516 € odhodkov - davka iz dohodka.

	PRIDOBITNI PRIHODKI	NEPRIDOBITNI PRIHODKI	SKUPAJ
4.070.476,31			
I. CELOTNI PRIHODEK	950.921,01	3.119.555,30	4.070.476,31
- DONACIJE+OBČINA	0,00	62.574,31	62.574,31
- REF.SPEC.+PRIPRAVNIKOV	0,00	69.224,41	69.224,41
- OBRESTI TRR(cel kto 762000)	0,00	296,68	296,68
- OBRESTI NA DEPOZITE (kto 762009)	41.331,70	1.000,00	42.331,70
- OSTALI PRIHODKI	909.589,31	2.986.459,90	3.896.049,21
razmerje med pridobitnimi in nepridobitnimi prihodki	23,361	76,639	100,000
II. CELOTNI ODHODKI SKUPAJ	909.885,36	2.984.935,29	3.894.820,65
III. POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	41.035,65	134.620,01	175.655,66

C. POSLOVNI IZID-PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI

Razlika med prihodki in odhodki za leto 2009 izkazujejo pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki v višini 171.139 €. Doseženi poslovni izid je za 22,63 % večji od doseženega v preteklem letu in kar za 596 % večji od planiranega.

2.1. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Poleg javne službe opravlja ZD Grosuplje tudi dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu.

	leto 2008			leto 2009			ind.prihodkov 09/08
	prihodki	odhodki	poslovni izid	prihodki	odhodki	poslovni izid	
javna služba	3.462.534	3.338.279	124.255	3.661.661	3.503.647	158.014	105,75
tržna dejavnost	426.315	411.014	15.301	408.815	395.690	13.125	95,90
skupaj zavod	3.888.849	3.749.293	139.556	4.070.476	3.899.337	171.139	104,67

Tako je bilo v letu v letu 2009 v skupnih prihodkih realizirano za 10,043% prihodka s prodajo blaga in storitev na trgu, v letu 2008 pa je bil delež izkazan v višini 10,96%. Zaradi povišanih cen za storitve zaračunanim ZZS, so se prihodki iz naslova javne službe povečali za 5,75 %, medtem ko so se prihodki trga zaradi znižanja obsega samoplačniških nadstandardnih storitev in v dejavnosti medicine dela, znižali za 4,1 % v primerjavi z letom 2008.

Poslovni izid leta 2009 dosežen pri izvajanju javne službe znaša 158.014 €, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 13.125 €.

		JAVNA SLUŽBA	PROSTI TRG	SKUPAJ
I. CELOTNI PRIHODEK		3.661.660,61	408.815,70	4.070.476,31
760	1. poslovni prihodki	3.612.738,19	408.815,70	4.021.553,89
	- prihodki ZZS - obvezno zavarovanje	2.986.459,90	0,00	2.986.459,90
	- prihodki prostovoljno zavarovanje	483.719,41	0,00	483.719,41
	- prihodki prosti trg (MD+smp.l.najemnin..)	0,00	408.815,70	408.815,70
	- prihodek od specializacij	32.564,45	0,00	32.564,45
	- drugi prihodki (donacije, sofinanc.od občine, ref.plač pripravnikov, mrliški ogledi..)	109.994,43	0,00	109.994,43
762	2. prihodki od financiranja	42.331,70	0,00	42.331,70
763	3. drugi prihodki	1.740,72	0,00	1.740,72
764	4.prevrednotovalni prihodki	4.850,00	0,00	4.850,00
razmerje med prostim trgom in javno službo				10,04
II. CELOTNI ODHODKI		3.503.646,81	395.690,18	3.899.336,99

Sodila za razvrščanje prihodka ustvarjenega s prodajo blaga in storitev na trgu in javno službo so enaka sodilom, ki jih je določilo Ministrstvo za zdravje RS in jih spremljamo ločeno, kot so bili dejansko ustvarjeni.

Prihodek od prodaje blaga in storitev na trgu v našem zavodu predstavljajo: prihodki od samoplačnikov, cepljenja, prihodki medicine dela, prometa in športa, refundacija plač s strani Zdravstvenega doma Ivančna Gorica in druge storitve, ki so financirane z zasebnimi sredstvi, najemina poslovnih prostorov.

Preostali poslovni prihodki se nanašajo na javno službo. Finančni prihodki, drugi prihodki in prevrednotovalni poslovni prihodki so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe.

Odhodke zavoda pa zaradi narave dela ni mogoče deliti po dejanski porabi. Pri razmejevanju odhodkov smo, kot sodilo uporabili razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnostim javne službe in tistimi, ki so doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu (javna služba 89,957 % in tržna dejavnost 10,043 %).

V letu 2009 je bilo izkazanih 16.800,00 € stroškov za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, kar znaša 93,57 % dovoljenega obsega sredstev od dosežene razlike med prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2009.

**ELEMENTI ZA DOLOČITEV DOVOLJENEGA OBSEGA SREDSTEV ZA
DELOVNO USPEŠNOST IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU**

za leto 2009

		znesek
1.	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	13.125,52
2.	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	16.800,00
3.	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1 + 2)	29.925,52
4.	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (60%x3)	17.955,31
5.	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4 - 2)	1.155,31

izplačan % dovoljenega obsega sredstev (2 / 4)

93,57

**2.2. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH
UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA**

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

	LETO 2009	LETO 2008	ind.09/08
Prihodki iz sredstev javnih financ	3.067.507	2.893.894	106,00
Drugi prih. za izvajanje dejavnosti javne službe	558.684	515.698	108,34
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	412.136	433.151	95,15
I. CELOTNI PRIHODKI	4.038.327	3.842.743	105,09
Odhodki za izvajanje javne službe	3.670.256	3.184.130	115,27
Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	393.633	413.682	95,15
II. CELOTNI ODHODKI	4.063.889	3.597.812	112,95
III. POSLOVNI IZID-denarni tok	- 25.562	244.931	- 10,44
IV. POSLOVNI IZID-obračunski tok	171.139	139.553	122,63

V izkazu denarnega toka izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 25.562 €, medtem ko se v izkazu prihodkov in odhodkov po obračunskem toku beleži presežek prihodkov nad odhodki v višini 171.139 €.

Prihodke po načelu denarnega toka smo v letu 2009 evidentirali na javno in tržno dejavnost po načelu nastanka oz. kakor so dejansko prihajali prilivi. Tako znaša delež prihodkov ustvarjenem na trgu 10,21 %, delež prihodkov javne službe pa 89,79% glede na skupne prihodke. Ta razmerja oz. deleži pa so bili uporabljeni tudi za razmejevanje odhodkov na javno službo in odhodke prosti trg.

2.3. POJASNILA K IZKAZU FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV IN POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA

V obeh izkazih se podatki ne izkazujejo, saj se zavod ne zadolžuje, prav tako pa ne daje posojil.

III. POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJIH IN INVESTICIJSKEM VZDRŽEVANJU V LETU 2009

Pregled in pojasnila o izvedenih investicijskih vlaganjih in investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2009 je zajeto v poslovnem poročilu.

IV. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA

Svet zavoda je dne 5.3.2009 na svoji 12. seji sveta pri obravnavi letnega poročila za leto 2008 sprejel sklep, da je znesek investicijskih vlaganj iz presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2008 47.979,71 €.

Tako je zavod iz tega naslova realiziral investicijska vlaganja za digitalizacijo sistema rentgenske diagnostike in sistema za arhiviranje in obdelavo rentgenskih posnetkov, ki so izkazana v naslednjih skupinah vlaganj in zneskih:

Znesek v €

1.	Neopredmetena sredstva: licence	17.273,45
2.	Oprema : medicinska oprema računalniki	13.253,25 17.453,01
	SKUPAJ	47.979,71

V. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2009

Sredstva poslovnega izida za leto 2009 v znesku 171.139,32 € se namenijo za investicijska vlaganja v letu 2010 v znesku 76.049,21 € .

Ostanek sredstev poslovnega izida iz leta 2009 v znesku 95.090,11 € ostaja nerazporejen.

Predlog porabe sredstev poslovnega izida:

- 1. nakup CR sistema** za nadgradnjo digitalizacijskega sistema rentgenske diagnostike in sistema za arhiviranje in obdelavo rentgenskih posnetkov47.596,71 €
- 2. nakup hematološkega analizatorja**28.452,50 €

Razlogi za nova investicijska vlaganja: nakup RR sistema pomeni nadgradnjo obstoječega digitalizacijskega sistema rentgenske diagnostike, nakup novega hematološkega analizatorja pa pomeni zamenjavo že v celoti amortiziranega analizatorja iz leta 2002, ki je tehnično zastarel in iztrošen.

direktor:
Janez Mervič, dr.med.

Priloge:

1. Bilanca stanja na dan 31.12.2009
2. Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
3. Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
4. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov od 01.01.2009 do 31.12.2009
5. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2009 do 31.12.2009
6. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2009 do 31.12.2009
7. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 01.01.2009 do 31.12.2009
8. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 01.01.2009 do 31.12.2009
9. Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

II POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2009

Odgovorna oseba: Janez Mervič, dr.med.

II.1 SPLOŠNI DEL

PREDSTAVITEV ZD GROSUPLJE KOT PRAVNE OSEBE

Naziv: ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE
Naslov: Pod gozdom c.I/14, GROSUPLJE
Matična številka: 192582
Št.prorač. uporabnika: 92029
Davčna številka: 55156614
Št.podračuna pri UJP: 01232-6030920259
Ime banke: Uprava za javna plačila, Dunajska 25, Ljubljana
Telefon: 01/781 84 00
Fax: 01/786 09 29

KRATEK OPIS RAZVOJA IN PREDSTAVITEV VODSTVA ZD GROSUPLJE

Zdravstveni dom Grosuplje je bil kot samostojen subjekt ustanovljen leta 1997, katerega sta ustanovili Občina Grosuplje in Občina Dobropolje. Registriran je pri Okrožnem sodišču v Ljubljani pod št.vložka 1/29136/00 in na podlagi 45. in 46. člena Zakona o zavodih (Uradni list RS 12/91 in 8/96), Zakona o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS št. 9/92, 3/95 in 8/96) opravlja osnovno zdravstveno dejavnost, zobozdravstveno dejavnost in druge zdravstvene dejavnosti.

Od leta 1998 ga zastopa direktor zavoda Janez Mervič, dr.med. Položaj zavoda v svojem okolju delovanja je pomemben že zaradi same dejavnosti katero opravlja.

V delovanju zavoda, poleg direktorja Janeza Merviča, dr.med., pri razvoju pa sodelujejo in pripomorejo tudi člani Sveta zavoda. Svet zavoda je sestavljen iz 9-ih članov, od katerih so štirje člani predstavnika Občine Grosuplje, en člana predstavnik Občine Dobropolje, trije člani predstavniki zaposlenih in en član predstavnika Zavoda za zdravstveno zavarovanje.

KRATEK PREGLED DEJAVNOSTI

Zavod opravlja dejavnost iz naslova javne službe, katera se izvaja v večji meri. Poleg tega izvajamo tudi dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu, ki je v letu 2009 v našem zavodu dosegla 10,043 % celotnih prihodkov.

Obsegi posameznih dejavnosti se v letu 2009 ni spreminjal in ostajajo na ravni števila timov iz leta 2008.

Osnovna dejavnost:

V sklopu osnovne dejavnosti delujejo:

- **Splošne ambulante**, na območju Občine Grosuplje. Število nosilcev v tej dejavnosti šteje skupaj 6,61 programa.

- **Otroški in šolski dispanzer** delujeta na območju obeh občin in skrbita tako za kurativo kot preventivo otrok in mladine. Za izvajanje te dejavnosti imamo na razpolago 2,96 tima.
- **Dispanzer za žene**, deluje v Zdravstvenem domu Grosuplje in pokriva območje dveh občin. Obseg programa je 0,95 tima.
- **Fizioterapija** ima prostore v Zdravstvenem domu Grosuplje. Število timov je 3,11.
- **Patronaža in nega na domu** pokriva območje grosupeljske občine z odobrenim programom 6,9.
- **Splošna ambulanta v socialno varstvenem zavodu** deluje v DSO Grosuplje in DVZ Prizma Ponikve. Število timov je ostalo na ravni lanskega števila nosilcev in predstavlja 0,98 koncesije.
- **Dežurna služba in nujna medicinska pomoč** je organizirana za območje treh občin in sicer Grosuplje, Dobrepolje in Ivančna Gorica. Obe službi izvajamo skupaj z Zdravstvenim domom Ivančna Gorica in tako poskrbimo za 24-urno dosegljivost zdravnika za prebivalstvo.

V okviru osnovne dejavnosti deluje tudi zdravstvena vzgoja za vse starostne skupine in sicer:

- predšolske otroke
- šolski mladino
- materinska šola in šola za očete
- preventivne delavnice za odrasle

V sklopu osnovne dejavnosti imamo tudi hematološki in biokemični laboratorij, ki izvaja tudi nadstandardne storitve na željo pacientov. Te storitve so financirane z zasebnimi sredstvi in predstavljajo del dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu.

Specialistično-ambulantna dejavnost

V sklopu te dejavnosti izvajamo:

- **Pulmologija z RTG** : izvaja dejavnost z obsegom 0,68 nosilca.
- **Dejavnosti ultrazvočne diagnostike** je dodeljeno 0,24 programa .
- **Dejavnost diabetologije:** 1.4.2008 dalje deluje z obsegom 0,2 programa.
- **Medicina dela, prometa in športa**, katera deluje v Zdravstvenem domu Grosuplje, v celoti predstavlja dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu. Storitve so financirane z zasebnimi sredstvi oziroma sredstvi podjetij, kateri pošiljajo zaposlene na obvezne preventivne preglede.

Zobozdravstvena dejavnost

V sklopu zobozdravstvene dejavnosti izvajamo:

- **Zobozdravstvo za odrasle:** v okviru te dejavnosti deluje 5 ambulant, ki poleg javne službe izvajajo tudi dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu. Program je dodeljen v obsegu 4,9 nosilca. Pri izvajanju te dejavnosti je veliko nadstandardnih storitev katere so financirane z zasebnimi sredstvi in predstavljajo za naš zavod del prihodka ustvarjenega s prodajo blaga in storitev na trgu. Dejavnost na trgu se izvaja ločeno od dejavnosti javne službe.
- **Mladinsko zobozdravstvo** deluje z ambulanto v zdravstvenem domu samem in z eno v šoli Šmarje Sap in se izvaja z obsegom programa 2,65 tima.
- **Ortodontija** ostaja in deluje v Zdravstvenem domu Grosuplje z 0,5 nosilcem.
- **Zobozdravstvena vzgoja** deluje v sklopu mladinskega zobozdravstva kateri se posveča veliko pozornosti.

VPLIVI OKOLJA NA DELOVANJE ZAVODA

- ◆ Za zdravstveni zavod je družbeno in ekonomsko okolje zelo pomemben dejavnik obstoja in razvoja.
- ◆ Demografski premiki: s staranjem prebivalstva pomenijo povečan obseg potreb po zdravstvenih storitvah starejšega dela prebivalstva na eni strani, preseljevanje mladih družin pa povečuje tudi obseg zdravstvenih storitev za otroško in šolsko populacijo.
- ◆ Povečana stopnja informiranosti in osveščenosti prinaša večjo skrb za lastno zdravje in vpliva na večji obseg preventive, ki posledično pomeni tudi več odkritih bolezni in s tem povečan obseg dela v kurativi.
- ◆ Spremembe v financiranju zdravstvenega sistema : vplivajo na spremembe prihodka.
- ◆ V procesu spreminjanja gospodarskega okolja je s tržnim gospodarstvom prišlo do večje konkurence na trgu pri izvajanju zdravstvenih storitev v medicini dela.
- ◆ Nejasna politika podeljevanja koncesij in odobravanja specializacij vpliva na oteženo izvajanje kadrovske politike in poslovnih odločitev glede dolgoročnih naložb.

II.2 POSEBNI DEL

Posebni del je sestavljen iz:

- ◆ **Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih**
- ◆ **Poročila o izvedbi programov oz. dejavnosti, ki je sestavni del Poročila o doseženih ciljih in rezultatih**

II.2.1 POROČILO O DOSEŽENIH CILJIH IN REZULTATIH

II.2.1.1 Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje zavoda

Zakon o zavodih opredeljuje vse zavode, tudi s področja zdravstva, kot organizacije, katerih cilj ni pridobivanje dobička. Z **Zakonom o zdravstveni dejavnosti** je opredeljen obseg in vsebina dela osnovne zdravstvene dejavnosti in zdravstvenega doma.

Ustanovitelj ZD Grosuplje je z **Odlokom o ustanovitvi** javnega zavoda Zdravstveni dom Grosuplje iz leta 1997 natančno določil dejavnosti zavoda.

V **Statutu** ZD Grosuplje je opredeljena organizacija zavoda ter naloge in odgovornosti upravljanja zavoda.

Pri izvajanju zdravstvenih dejavnosti zagotavljamo pravice prebivalcem v skladu s **Pravili obveznega zdravstvenega zavarovanja**.

Pravna osnova za sklepanje pogodb z ZZZS sta **Splošni dogovor** za pogodbeno leto. Dejavnosti, ki jih izvajamo, so financirane na osnovi **Pogodbe** o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto z ZZZS.

Na področje delovanja ZD Grosuplje bistveno vplivajo tudi **predpisi s področja računovodstva in financ**: Zakon o računovodstvu, Pravilnik o enotnem kontnem načrtu, Slovenski računovodski standardi, Zakon o javnih financah, Zakon o javnih naročilih, Zakon o plačilnem prometu, Zakon o davku na dodano vrednost ter vsi podzakonski akti s tega področja.

II.2.1.2 Dolgoročni cilji, ki izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja

Kot pglavitni dolgoročni cilj ZD Grosuplje smo za leto 2009 načrtovali **ohranitev obstoječega obsega dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti**.

Navedeni cilj smo v celoti realizirali, saj smo v vseh delujočih programih ohranili obstoječi obseg dejavnosti. V okviru programov, ki so financirani s pogodbo z ZZZS v letu 2009 ni prišlo do sprememb obsega programa po posameznih dejavnosti. V dejavnosti otroške in šolske ambulante, ki je vsaka sestavljena iz kurativnega in preventivnega programa, se vsako leto v okviru obstoječega obsega programa spremeni le razmerje obsega med kurativo in preventivo.

Preventiva in kurativa v otroškem in šolskem dispanzerju

V skladu z določili Splošnega dogovora, kot pravne osnove za sklepanje pogodb, se število nosilcev za preventivno dejavnost v otroškem in šolskem dispanzerju določa na podlagi realizacije storitev v letu 2008. V zavodu to pomeni spremenjeno število timov za preventivo od 1.4. 2008 dalje: obseg preventive v **otroškem dispanzerju** se je povečal za 0,01 (iz 0,55 na 0,56 timov) in v **šolskem dispanzerju** zmanjšanje za 0,01 (iz 0,27 na 0,26). Temu ustrezno je zmanjšano število timov v kurativi otroškega dispanzerja, kjer se je število timov zmanjšalo za 0,01 (iz 0,93 na 0,92) in v kurativi šolskega dispanzerja, kjer je povečanje iz 1,21 na 1,22 tima. Skupno število programov otroškega dispanzerja kot tudi šolskega dispanzerja je pri tem ostalo nespremenjeno, t.j. 1,48 tima v vsakem dispanzerju.

Drugi pomembnejši zastavljeni cilj zavoda pri izvajanju javne službe v korist posameznikov kot uporabnikov in korist družbe kot celote, pa predstavlja izvajanje preventivnih pregledov odraslih in izobraževanje prebivalstva z organiziranjem brezplačnih delavnic. Ta program je v letu 2009 realiziran, vendar zaradi daljših bolniških odsotnosti zaposlenih, ki so nosilci teh delavnic, v letu 2009 plan ni bil realiziran v celotnem pogodbeno dogovorjenim obsegom.

Cilji, katere smo si zastavili v zdravstvenem domu in smo jih bili sposobni izvesti sami, so bili doseženi na zadovoljivi ravni.

In kakšni so načrti in cilji Zdravstvenega doma Grosuplje v prihodnjih letih?

Še naprej si bo zavod prizadeval za povečanje obsega nosilcev. Z že odobrenim povečanjem nosilcev v splošni medicini in zobozdravstvu smo že uspeli odpraviti problem preobremenjenosti zdravnikov za odraslo populacijo in na področju zobozdravstva. S širitvijo kraja pa nujno sledi še povečanje števila nosilcev za opravljanje dejavnosti v šolskem in otroškem dispanzerju, katerega cilj bomo zasledovali v prihodnjih letih.

V prihodnjih letih imamo še vedno namen izpolniti do sedaj neizpolnjen cilj - s pomočjo ustanovitelja - Občine Grosuplje rešiti prostorski problem Zdravstvenega doma Grosuplje, kateri nas tare že vrsto let. Širitev in odpiranje novih programov terja dodatne zaposlitve medicinskega kadra s tem pa tudi dodatne ambulantne prostore, ki jih sedanji objekt ne more nuditi.

Omenjeni investicijski cilj si v našem zavodu zastavljamo že dalj časa, vendar brez sodelovanja ustanovitelja, to je Občine Grosuplje, ne moremo sami izvesti investicije.

Obstoječi del Zdravstvenega doma Grosuplje pa bo zaradi dotrajanosti nujno potrebno še naprej posodabljati, tako z ustvarjenimi lastnimi kot tudi z prispevki oz. sredstvi ustanovitelja.

II.2.1.3 Letni cilji, zastavljeni v finančnem načrtu

Letni cilji za leto 2009 so bili večinoma uspešno realizirani, kar je razvidno iz predloženih računovodskih izkazov in poslovnega poročila.

Tako je analiza realizacije letnih ciljev podrobneje podana že pri računovodskem poročilu z pojasnili k postavkam Izkaza prihodkov in odhodkov za leto 2009 in k postavkam Bilance stanja za leto 2009.

Doseganje letnih ciljev, zastavljenih v finančnem pa je izkazana tudi s tabelo **Primerjava načrta prihodkov in odhodkov z realizacijo 2009.**

	plan 2009	realizacija 2009	indeks real/plan
I. CELOTNI PRIHODEK	4.000.439	4.070.476	101,75
1. Poslovni prihodki	3.960.584	4.021.554	101,54
2. Prihodki od financiranja	31.355	42.332	135,01
3. Drugi prihodki	3.000	1.740	58,00
4. Prevrednotovalni prihodki	5.500	4.850	88,18
II. CELOTNI ODHODKI	3.975.853	3.899.337	98,08
1. POSLOVNI ODHODKI	3.975.853	3.899.258	98,07
- materialni stroški	317.452	318.441	100,31
- strošek storitev	1.039.716	1.030.391	99,10
- strošek dela	2.468.321	2.425.346	98,26
- strošek amortizacije	143.950	116.997	81,28
- davek od dohodka	2.500	4.516	180,64
- drugi stroški	3.914	3.567	91,13
2. ODHODKI FINANCIRANJA	-	-	-
3. DRUGI ODHODKI	-	79	-
III. RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI	24.586	171.139	696,08

ZD Grosuplje je torej poslovno leto 2009 zaključil s **presežkom realiziranih prihodkov nad odhodki oz. z dobičkom v višini 171.139 €**, kar je za 22,63 % več kot v letu 2008. Doseženi rezultat je tudi precej večji tudi od planiranega rezultata za leto 2009.

Celotni prihodki so bili za 1,75 % več realizirani kot so bili planirani, medtem ko so bili realizirani odhodki za 1,92 % manjši od načrtovanih.

Doseženi poslovni izid je nad izidom preteklega leta in načrtovanim presežkom večji predvsem zaradi povečanih prihodkov iz naslova obveznega zavarovanja. Povečanje cen storitev s strani ZZZS od oktobra 2009, predvsem pa sprejem Aneksa 2 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto, s katerim je bilo realizirano dvig priznanih plačnih razredov v splošnem dogovoru za en plačni razred, je v decembru 2009 prineslo poračun in s tem precejšnje povečanje prihodkov iz naslova obveznega zavarovanja. Z Aneksom 2 je bilo tako ublažen oz odpravljen 5% do 6 % padec teh prihodkov, ki so zaradi Aneksa 1 od aprila 2009 dalje povzročili resno motnjo v poslovanju vseh zdravstvenih zavodih. Prihodki iz naslova prodaje na trgu pa so doseženi na ravni minulega leta.

Zaradi varčevalnih ukrepov in racionalizacije na strani stroškov ter s skoraj 100 % realizacijo zdravstvenega programa smo v letu 2009 povečevali obseg sredstev danih v depozite. Zaradi tega so realizirani prihodki od financiranja prerasli načrtovane za 35,01 % in s tem prispevali k dvigu celotnih prihodkov, ki so večji od planiranih za 1,75%.

II.2.1.4 Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva je fizične, finančne in pisne kazalce

Z pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009 je v obravnavanem obdobju obseg programa po dejavnostih ostal na ravni preteklega leta.

Pojasnila k realizaciji storitev po posameznih programih – Tabela 4:

Za leto 2009 je bila zagotovljena usklajenost realiziranega programa javne zdravstvene službe s finančnim načrtom zavoda in določili splošnega dogovora.

Primerjava med finančnim načrtom in doseženo realizacijo delovnega programa do plačnika ZZS (Tabela 4-kolona 8), je **presežena** v vseh treh dejavnosti in sicer:

- **Osnovna zdravstvena dejavnost:** presežena nad finančnim planom za **6,06%**
- **Specialistična ambulantna dejavnost:** presežena nad planom za **0,51%**
- **Zobozdravstvena dejavnost:** presežena nad planom za **7,07%**

SPLOŠNA AMBULANTA

Pogodbeno dogovorjeni plan (za 6,61 nosilcev) iz naslova obiskov je klub zmanjšanjem števila zdravnikov zaradi porodniške odsotnosti in specializacij, realiziran v višini 95,61%. Preventiva je realizirana 100 %, zato so tudi vse storitve iz naslova kurative **plačane v celoti**. Pod planom (83,81%) so realizirani le glavarinski količniki, ki pa so zaradi presežka glavarine v otroški in šolski dejavnosti, plačani v 100 % pogodbeno dogovorjenem obsegu.

OTROŠKI DISPANZER

Otroški dispanzer je v opazovanem obdobju kar za 55,96 % **presegel** pogodbeno dogovorjeni plan kurativnih obiskov, prav tako tudi preventivo, kjer se izkazuje povečanje za 4,37%. Zaradi vse večjega preseljevanja mladih družin v občino, je za 98% presežena tudi glavarina. Vsi ti kazalci močno nakazujejo potrebo po povečanju oz. odobritvi še enega nosilca tudi v tej dejavnosti.

ŠOLSKI DISPANZER

Celotna dejavnost v šolskem dispanzerju je realizirana in plačana do obsega plana, tako kurativa, ki je **presežena** za 20,369%, kot preventiva, ki je realizirala za 8,82 % **nad planom**.

DISPANZER ZA ŽENE

Preventiva in glavarina sta **doseženi 100%**, prav zaradi tega pa je v celoti realizirano tudi plačilo kurativnih storitev po pogodbeno dogovorjenem planu, čeprav so opravljene le v višini 91,99 % plana iz pogodbe.

ANTIAGOAGULANTNA AMBULANTA

Ta dejavnost deluje z odobrenim nosilcem 0,16 in je realizirana v **obsegu 98,43% plana**, zaradi ne dovolj velikega obsega pacientov.

FIZIOTERAPIJA

Realizacija v fizioterapiji, ki deluje z 3,11 nosilci je **presežena** kar za 66,54%, a plačana le do pogodbeno dogovorjenega plana teh storitev. saj se obseg preseženih storitev ne plačuje.

NEGA IN PATRONAŽA

Ta dejavnost je še vedno zaradi številčne odsotnosti zaposlenih (bolniške, porodniške) **pod planom (91,39%)**, zato ni plačana v okviru pogodbeno dogovorjenega zneska.

PULMOLOGIJA Z RTG

Realizacija storitev se izkazuje na nivoju 93,45 % planiranih storitev plana, vendar je program v celoti plačan zaradi **100 % doseganja število obiskov**.

DIABETOLOGIJA

Ta program je v letu 2009 prvič dosegel 100 % postavljeni plan, oz. ga je **presegel** kar za 23,35%, kar kaže na to, da so potrebe pacientov v tej dejavnosti obsežnejše, kot pa je zavodu odobrenega programa .

ULTRAZVOK

Preseganje plana v tej dejavnosti je realizirano v višini 4,64% .

ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST-ODRASLI

Preseganje pogodbeno dogovorjenega plana (za 8,09%) je izkazano tudi v dejavnosti zobozdravstva za odrasle. Preseganje plana je plačano le za opravljane protetične storitve, ki se financirajo iz prostovoljnega zavarovanja, medtem ko je konzervativa, ki se plačuje iz obveznega zavarovanja, plačana le do pogodbenega obsega.

ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST- MLADINA

Tudi letos (podobno kot že nekaj minulih let) je **program realiziran 100%**, čeprav je od februarja 2009 dalje zaradi porodniške odsotnosti ene zobozdravnice delovala z manjšim številom zaposlenih.

ORTODONTIJA

Tudi ortodontija je preseгла pogodbeno dogovorjeni plan, saj se izkazuje z 17,68% **presežkom plana** ter je, podobno kot ostale dejavnosti plačana le do plana, saj je v celoti financirana iz obveznega zavarovanja.

ZDRAVSTVENA IN ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA

Pavšali za zdravstveno in zobozdravstveno vzgojo so bili **100% realizirani** v pogodbenem obsegu .

ZDRAVSTVENO VZGOJNE DELAVNICE

V letu 2009 na to, da so potrebe pacientov v tej dejavnosti obsežnejše, kot pa je zavodu odobrenega programa zdravstvene vzgojne delavnice, zaradi daljše bolniške odsotnosti kadra, ki pokriva izvajanje teh delavnic, niso bile realizirane v celoti. Od pogodbeno dogovorjenih 44 delavnic je bilo realiziranih 43 delavnic.

REALIZACIJA STORITEV GLEDE NA POGODBO Z ZZS 2009

po stanju na dan 31.12.2009

Tabela 4

	Št.nosilcev	Št.storitev po pogodbi 2009	Realizacija storitev 2009	Plačano št.storitev 2009	Plačano 2009 v €	indeks realizacija/pogodba	indeks plačano/realizacija	indeks plačano/plan
	1	3	5	6	7	8	9	10
ZD GROSUPLJE	30,84	1.203.192	1.275.998	1.193.615	3.001.517	106,05	93,54	99,20
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	21,67	792.405	840.433	782.828	2.221.686	106,06	93,15	98,79
- Splošna ambulanta	6,61	374.491	335.496	374.491	677.428	89,59	111,62	100,00
- K iz obiskov		183.352	175.297	183.352	293.800	95,61	104,60	100,00
- K iz glavarine		191.139	160.199	191.139	383.629	83,81	119,31	100,00
- Otroški dispanzer - kurativa	0,93	52.464	93.195	52.464	113.379	177,64	56,29	100,00
- K iz obiskov		25.790	40.222	25.790	59.835	155,96	64,12	100,00
- K iz glavarine		26.674	52.973	26.674	53.544	198,59	50,35	100,00
- Šolski dispanzer - kurativa	1,21	69.244	83.340	69.244	147.131	120,36	83,09	100,00
- K iz obiskov		34.038	43.493	34.038	76.478	127,78	78,26	100,00
- K iz glavarine		35.206	39.847	35.206	70.653	113,18	88,35	100,00
- Dispanzer za žene	0,95	54.508	52.288	54.508	160.854	95,93	104,25	100,00
- K iz obiskov		27.717	25.497	27.717	96.489	91,99	108,71	100,00
- K iz glavarine		26.791	26.791	26.791	64.365	100,00	100,00	100,00
- Antikoagulantna ambulanta	0,16	7.764	7.642	7.642	24.820	98,43	100,00	98,43
- Preventiva otroški dispanzer	0,55	27.127	28.312	27.127	82.645	104,37	95,81	100,00
- Preventiva šolski dispanzer	0,27	12.192	13.267	12.192	38.937	108,82	91,90	100,00
- Fizioterapija	3,11	57.855	96.353	57.855	99.934	166,54	60,04	100,00
- Patronaža in nega na domu	6,90	109.822	100.367	100.367	225.973	91,39	100,00	91,39
- Splošna ambulanta v soc.zavodu	0,98	26.938	30.173	26.938	99.205	112,01	89,28	100,00
- Dežurna služba (pavšal)	-	-	-	-	488.455	-	-	-
- Zdravstvena vzgoja (pavšal)+delavnice	-	-	-	-	62.925	-	-	-
2. SPECIALISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	1,12	64.867	65.199	64.867	164.021	100,51	99,49	100,00
- Pulmologija z RTG	0,68	42.136	39.377	42.136	107.064	93,45	107,01	100,00
- Diabetologija	0,20	10.883	13.424	10.883	32.309	123,35	81,07	100,00
- Ultrazvok	0,24	11.848	12.398	11.848	24.649	104,64	95,56	100,00
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	8,05	345.920	370.366	345.920	615.810	107,07	93,40	100,00
- Zobozdravstvo za odrasle	4,90	230.703	249.372	230.703	271.527	108,09	92,51	100,00
- Mladinsko zobozdravstvo	2,65	84.079	84.351	84.079	222.964	100,32	99,68	100,00
- Ortodontija	0,50	31.138	36.643	31.138	77.176	117,68	84,98	100,00
- Zobozdravstvena vzgoja (pavšal)	-	-	-	-	44.143	-	-	-

PRIMERJAVA REALIZACIJE STORITEV IN PLAČIL V LETU 2009 Z LETOM 2008

Tabela 4 a

	Realizacija storitev 2009	Realizacija storitev 2008	Plačano št.storitev 2009	Plačano št.storitev 2008	Plačano v € 2009	Plačano v € 2008	indeks realizacija 2009/2008	indeks plač št.storitev 2009/2008	indeks plačano v € 2009/2008
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
ZD GROSUPLJE	1.275.998	1.243.442	1.193.615	1.169.009	3.001.518	2.875.876	102,62	102,10	104,37
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	840.433	801.940	782.828	761.365	2.221.686	2.122.696	104,80	102,82	104,66
- Splošna ambulanta	335.496	345.316	374.491	369.707	677.429	676.943	97,16	101,29	100,07
- K iz obiskov	175.297	182.775	183.352	182.749	293.800	299.081	95,91	100,33	98,23
- K iz glavarine	160.199	162.541	191.139	186.958	383.629	377.862	98,56	102,24	101,53
- Otroški dispanzer - kurativa	93.195	83.834	52.464	52.976	113.379	113.014	111,17	99,03	100,32
- K iz obiskov	40.222	38.156	25.790	26.294	59.835	59.158	105,41	98,08	101,14
- K iz glavarine	52.973	45.678	26.674	26.682	53.544	53.856	115,97	99,97	99,42
- Šolski dispanzer - kurativa	83.340	82.369	69.244	68.121	147.131	143.800	101,18	101,65	102,32
- K iz obiskov	43.493	42.637	34.038	33.810	76.478	74.480	102,01	100,67	102,68
- K iz glavarine	39.847	39.732	35.206	34.311	70.653	69.320	100,29	102,61	101,92
- Dispanzer za žene	52.288	55.442	54.508	55.358	160.854	162.389	94,31	98,46	99,05
- K iz obiskov	25.497	28.143	27.717	28.059	96.489	97.140	90,60	98,78	99,33
- K iz glavarine	26.791	27.299	26.791	27.299	64.365	65.249	98,14	98,14	98,65
- Antikoagulantna ambulanta	7.642	1.799	7.642	1.518	24.820	6.840			
- Preventiva otroški dispanzer	28.312	27.581	27.127	26.030	82.645	78.334	102,65	104,21	105,50
- Preventiva šolski dispanzer	13.267	12.031	12.192	12.307	38.937	38.785	110,27	99,07	100,39
- Fizioterapija	96.353	70.889	57.855	57.855	99.934	100.409	135,92	100,00	99,53
- Patronaža in nega na domu	100.367	89.025	100.367	88.974	225.973	197.421	112,74	112,80	114,46
- Splošna ambulanta v soc.zavodu	30.173	33.654	26.938	28.519	99.205	104.949	89,66	94,46	94,53
- Dežurna služba (pavšal)+NMP	-	-	-	-	488.455	467.019			104,59
- Zdravstvena vzgoja (pavšal)+delavnice	-	-	-	-	62.924	32.793			191,88
2. SPECIALISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	65.199	62.617	64.867	62.896	164.022	166.988	104,12	103,13	98,22
- Pulmologija z RTG	39.377	38.967	42.136	40.897	107.064	111.828	101,05	103,03	95,74
- Diabetologija	13.424	10.162	10.883	10.151	32.309	30.253	132,10	107,21	106,80
- Ultrazvok	12.398	13.488	11.848	11.848	24.649	24.907			98,96
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	370.366	378.885	345.920	344.748	615.810	586.192	97,75	100,34	105,05
- Zobozdravstvo za odrasle	249.372	253.426	230.703	230.068	271.527	266.201	98,40	100,28	102,00
- Mladinsko zobozdravstvo	84.351	84.382	84.079	83.543	222.964	221.157	99,96	100,64	100,82
- Ortodontija	36.643	41.077	31.138	31.137	77.176	78.181	89,21	100,00	98,71
- Zobozdravstvena vzgoja (pavšal)	-	-	-	-	44.143	20.653			213,74

II.2.1.5 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja – finančni kazalniki

KOMENTAR KAZALNIKOV

1. **Kazalniki gospodarnosti:** oba kazalnika sta večja kot lansko leto, kar kaže, da je ZD posloval gospodarnejše. Predvsem se je izboljšala gospodarnost na račun prihodkov iz rednega poslovanja, ki so v primerjavi s preteklim letom večji kar za 4,55%. Celotni prihodki so v letu 2009 večji za 4,67%, medtem ko so odhodki večji za 4 % v primerjavi z letom 2008.
2. **Kazalniki donosnosti:** donosnost je kar za cca 16 % večja od donosnosti leta 2008, ker je bil ustvarjen večji presežek prihodkov nad odhodki kot v preteklem letu. V letu 2009 je dosežen presežek prihodkov 171.139 €, v preteklem letu pa 139.533 €.
3. **Kazalniki obračanja sredstev:** vsa sredstva se obrnejo glede na doseženi prihodek 1,93 krat v letu dni, kar je 1,32% večkrat kot v letu 2008. Razlog je v tem, da so se prihodki povečali napram letu 2008 za 4,67%, medtem ko je rast sredstev 3,31 %.
4. **Kazalniki stanja investiranja:** od celotnih sredstev odpade na osnovna sredstva 41,7%, kar je manj kot v letu 2008. Razlog je v večji rasti kratkoročnih terjatev kot pa je rast osnovnih sredstev.
5. **Kazalniki sestave sredstev:** stopnja odpisanosti je 61,7% in je ostala na ravni preteklega leta. Koeficient pokritosti osnovnih sredstev z lastnimi viri je nad 1,94 kar pomeni, da so vsa osnovna sredstva v celoti pokrita z lastnimi viri. Lastni viri so se na račun povečanega doseženega presežka prihodkov povečali in zagotavljajo poleg pokritosti osnovnih sredstev in dolgoročnih sredstev tudi delno pokrivanje kratkoročnih sredstev.
6. **Kazalniki sestave obveznosti do virov sredstev:** med vsemi obveznostmi do virov sredstev je tujih virov 19,1% (nizka zadolženost), lastnih virov pa 84%. Med tujimi viri imamo le kratkoročne obveznosti. Lastni viri so večji od preteklega leta za 11,41% na račun povečanja presežkov prihodkov nad odhodki, ki so se v bilanci stanja povečali kar za 23,22% v primerjavi z letom 2008.
7. **Kazalniki kratkoročne likvidnosti:** hitri koeficient se je povečal za 7,86% napram preteklemu letu in je znašal 0,084, ker smo konec leta imeli manj kratkoročnih obveznosti in PČR kot pa v preteklem letu. Prav manjše kratkoročne obveznosti in večji obseg kratkoročnih finančnih naložb pa je za 38% povečal tudi oba ostala kazalnika kratkoročne likvidnosti..
8. **Kazalniki dolgoročne likvidnosti:** ti kazalniki kažejo, da ima ZD Grosuplje zadovoljivo stopnjo dolgoročne pokritosti. Pomemben je predvsem kazalnik 1. stopnje, ki kaže, da so vsa osnovna sredstva in dolgoročne finančne naložbe v celoti krita z lastnimi viri sredstev.

FINANČNI KAZALNIKI

1. KAZALNIKI GOSPODRNOSTI	Realizacija 2009	Realizacija 2008	Real.2009/2008
1. CELOTNA GOSPODARNOST (SRS 29.33.b) (prihodki/odhodki)	1,044	1,037	100,66
2. GOSPODARNOST POSLOVANJA (prih.od posl./odhodki od posl.)	1,031	1,026	100,52

2. KAZALNIKI DONOSNOSTI	Realizacija 2009	Realizacija 2008	Real.2009/2008
1. DONOSNOST LASTNIH VIROV (39.34.c) (presežek prih./lastni viri)	0,101	0,090	111,72
2. DONOSNOST OBVEZ .DO VIROV SRED. (presežek prih/obvez.do virov sredst.)	0,081	0,069	117,86
3. CELOTNA DONOSNOST (presežek prihodk./prihodki)	0,042	0,036	116,79

3. KAZALNIKI OBRAČANJA SREDSTEV	Realizacija 2009	Realizacija 2008	Real.2009/2008
1. HITROST OBRAČANJA VSEH SREDSTEV (prihodki/sredstva)	1,934	1,909	101,32

4. KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA	Realizacija 2009	Realizacija 2008	Real.2009/2008
1. ST.OSNOVNOSTI INVESTIRANJA (osnovna sredstva/sredstva) (SRS 29.30 a)	0,417	0,419	99,47
2. ST.DOLGORČN.INVESTIRANJA (osn.sred.+dolg.finan.nal.+dolg.terjat./sredstva) (SRS 29.30č)	0,417	0,419	99,51

5. KAZALNIKI SESTAVE SREDSTEV	Realizacija 2009	Realizacija 2008	Real.2009/2008
1. STOPNJA ODPISANOSTI OSN.SREDSTEV (popravek vredn./nabavna vrednost)	0,617	0,617	100,00
2. KOEF.POKRITOSTI OSN.SRED. (lastni viri/osn.sredstva)(SRS 29.31 a)	1,941	1,807	107,39

6. KAZALNIKI SESTAVE OBV.DO VIROV.SRED.	Realizacija 2009	Realizacija 2008	Real.2009/2008
1. KAZALNIK SAMOFINANCIRANJA (lastni viri/obvezn: do virov:sredstev)(SRS 29.29.a)	0,809	0,757	106,84
2. KAZALNIK ZADOLŽENOSTI (tuji viri/obveznosti do virov:sredst.)	0,191	0,221	86,51
3. ST.DOLGOROČNOSTI FINANC. (lastni viri+dolg.obv.+dolg.rezer./obv.do virov sred.) (SRS 29.29 č)	0,840	0,757	111,00
7. KAZALNIKI KRATKOROČNE LIKVIDNOSTI	Realizacija 2009	Realizacija 2008	Real.2009/2008
1. HITRI KOEFICIENT (denarna sredstva/kratk.obvezn.+PČR)(SRS 29.31.d)	0,084	0,078	107,86
2. POSPEŠENI KOEFICIENT (kratk.sredst.+AČR/kratk.obvez.+PČR)(SRS 29.31.e)	3,649	2,629	138,81
3. KRATKOROČNI KOEFICIENT (kratk.sredst.+AČR+dolg.terjat./kratk.obvez.+PČR) (SRS 29.31.f)	3,650	2,631	138,74
8. KAZALNIKI DOLGOROČNE LIKVIDNOSTI	Realizacija 2009	Realizacija 2008	Real.2009/2008
1. KAZALNIK POKRITJA I.STOPNJE (lastni viri/osn.sred.+dolg.fin.nal.)	1,941	1,807	107,39
2. KAZALNIK POKRITJA II.STOPNJE (lastni viri+dolg.rez.+dolg.obv./OS+dolg.fin.nal.)	2,016	1,807	111,56
3. KAZALNIK POKRITJA III.STOPNJE (last.viri+dolg.rez.+dolg.obv./OS+dolg.fin.n+dolg.terj.	2,015	1,806	111,58

II.2.1.6 Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi in ukrepi za njihovo doseganje

V preteklem letu cilji niso bili realizirani v nekaterih dejavnostih, kar je že navedeno v točki 4. Poročila o doseženih ciljih in rezultatih.

Vzroki nedoseganja plana in ukrepi za izboljšanje rezultatov po dejavnosti:

NEGA IN PATRONAŽNA DEJAVNOST

Vzroki za nedoseganje: kadrovske izpadi zaradi porodniških dopustov in daljših bolniških odsotnosti. Vse prisotne patronažne sestre so večinoma presegle delovni normativ, tako da je bil plan na ravni zavoda dokaj uspešno realiziran 91,39%.

Ukrepi: z zmanjšanjem kadrovske izpadov bo plan možno realizirati

DEJAVNOST ANTIKOAGULANTNE AMBULANTE

Vzroki za nedoseganje: program se zaradi nezadostnosti števila obiskov pacientov uspel realizirati v obsegu 98,43%.

Ukrepi: z povečanim številom pacientov se bo ta program v letu 2010 polno realiziral.

II.2.1.7 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

Notranji nadzor obsega sistem finančnega poslovanja in kontrol ter notranjega revidiranja.

Ocena notranjega nadzora javnih financ je bila pripravljena v skladu z Metodologijo za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ k Navodilu o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna, 10. člen točka 8 in 16.člen točka 8 (Uradni list RS št.12/01, 10/06 in 8/07) na obrazcu Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ in je priložena v računovodskem delu poročila.

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je bila izdelana na osnovi izpeljanih samoocenitvenih vprašalnikov, ki so jih izpolnjevali:

- direktor
- računovodja
- glavna sestra
- vodja splošnih in specialističnih ambulant
-

Iz rezultati samoocenitvenega vprašalnika sledi, da je:

1. **primerno kontrolno okolje:** v ZD Grosuplje vzpostavljeno primerno delovno okolje na posameznih področjih poslovanja
2. **upravljanje s tveganji:**
 - a) cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev na posameznih področjih poslovanja
 - b) tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

3. **na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja ter aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganje na spremenljivo raven**, so na posameznih področjih poslovanja,
4. **ustrezen sistem informiranja in komuniciranja** je ustrezen na posameznih področjih poslovanja,
5. **ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno pogodbeno notranje revizijsko službo** je vzpostavljen na posameznih področjih poslovanja.

IZBOLJŠAVE NA PODROČJU NOTRANJEGA NADZORA

V okviru sistema notranjih kontrol in nadzora se je tudi v letu 2009 v zavodu opravljalo spremljanje tekočega poslovanja na osnovi naslednjih aktivnosti:

- spremljanje in kontrola porabe materialnih ter vseh ostalih stroškov, prihodkov in rezultatov po stroškovnih mestih (stroškovna mesta so zasnovana tako, da je vsak nosilec dejavnosti svoje stroškovno mesto),
- aktivnosti pri pripravi registra tveganj
- predčasna realizacija planov v posameznih dejavnostih
- mesečno spremljanje realizacije pogodbenih obveznosti do ZZZS in sicer po posameznih dejavnostih, na podlagi katerih mora vsak izvajalec spremljati svojo realizacijo.
- redni nadzor nad delom (naročanje pacientov, evidentiranje)
- vpeljana je natančna kontrola skladnosti cen na prejetih računih od dobaviteljev s pogodbami
- nabava novih aparatov (digitalizacija RTG)
- izboljšava na področju strokovnosti (npr. opravljeni spec.izpiti)

TVEGANJA

Še vedno pa se ugotavljajo pomembna tveganja, ki še niso obvladovani v zadostni meri, njihovi ukrepi za odpravo le- teh pa so na naslednji:

- **pomanjkanje kadra - zdravnikov:** nove zaposlitve
- **premajhen pretok informacij med zaposlenimi:** dnevni sestanki
- **obremenjenost ambulant z velikim številom pacientov:** seznaniti vodstvo s prostorsko stisko
- **nizka pripadnost zavodu:** izboljšati medsebojno komunikacijo na tem področju in vzpostaviti pozitivno delovno klima
- **premalo sodelovanja med službami:** vzpostavitev organizacije dela, ki temelji na boljšem sodelovanju med zaposlenimi.

Odgovori na naslednja vprašanja:

1. Ali imate vzpostavljeno notranjo revizijsko službo: ker smo majhen zavod, nimamo lastne revizijske službe, temveč si poslužujemo zunanje izvajalce s pogodbeno notranjo revizijsko službo.
2. Področja notranjih revizij, ki so bila opravljena v letu 2009: predmet revizije so bile plače, prevedba plač, osebni prejemki, povračilo stroškov.
3. Ali je v letu 2009 izdelan register tveganj za vaš zavod: začeli smo z aktivnostmi za pripravo registra tveganj.

II.2.1.8 Ocena učinkovitosti poslovanja na druga področja

Zavod poskuša čim bolj vzajemno sodelovati z okoljem S svojim delovanjem želi pozitivno vplivati tudi na druga področja in sicer:

- v okviru zdravstveno vzgojnih programih si prizadevamo za izobraževanje in osveščanje okolja o pomembnosti zdravja ter o skrbi za preventivno zdravstveno varstvo
- s sodelovanjem dispanzerja medicine dela, prometa in športa s podjetji vpliva na zdravje zaposlenih v teh podjetjih in s tem prispeva k zmanjšanju odsotnosti z dela zaradi bolezni,
- vpliv na regionalni razvoj je z vidika širjenja storitev,
- na socialne razmere pa vplivamo z dostopnostjo zdravnika vsakemu pacientu.

II.2.1.9 Druga pojasnila

KADER

Zdravstveni dom Grosuplje je letu 2009 zaposloval 84 javnih uslužbencev, kar pomeni, da smo po številu zaposlenih ostali na ravni iz leta 2008. Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur se v obravnavanem letu izkazuje v višini 77, kar je za 4 manj kot v letu 2008, ko smo beležili 81 zaposlenih. Povečano število odsotnih zaradi bolezni nad 30 dni in porodniške odsotnosti so glavni razlog za zmanjšanje tako ugotovljenega števila zaposlenih.

Že kar nekaj let se zavod sooča s problemi premajhnega števila zaposlenih zdravnikov v splošnih ambulantah in s tem podhranjenost kadra v tej dejavnosti. Tako se s pogodbo odobreni program, ki je zavodu dodeljen v obsegu 6,61 priznanih timov, opravlja le z 5,5 nosilci oz. zdravniki, med njimi je ena zdravnica celo na porodniški odsotnosti, dve na specializaciji. Tako se vzpostavlja potreba po zaposlitvi še enega specialista splošne medicine, kar je nujno potrebno realizirati, da bo pogodbeno dogovorjeni plan dosežen 100 %,

Tudi v vseh ostalih dejavnosti dejavnostih število nosilcev ne presega pogodbeno odobrenih timov, zato se ob dejstvu, da je bil plan iz javne zdravstvene službe v letu 2009 realiziran nad 100 %, izkazuje visoka obremenjenost kadra v našem zavodu.

Izobrazbena sestava zaposlenih je v skladu z zahtevano in je po stanju na dan 31.12.2009 sledeča:

- 8 specialistov
- 3 zdravnikov
- 2 specializantki
- 9 zobozdravnikov
- 1 specialist zobozdravnik
- 10 diplomiranih medicinskih sester
- 3 diplomirane babice
- 4 diplomirana fizioterapevta
- 2 diplomirana laboranta biomedicine
- 1 radiološki inženir
- 3 laboranti
- 29 medicinskih tehnikov
- 1 negovalka
- 6 ostali delavci (administrativni delavci)
- 2 pripravnici-medicinski sestre

Napredovanje zaposlenih se izvaja v skladu z veljavnim Pravilnikom o napredovanju delavcev v zdravstvu.

Zavod je v letu 2009 namenil za izobraževanje 66.637 €.

FINANČNO MEDICINSKI NADZORI ZZZS

ZZZS je v letu 2009 nadaljeval z nadzori Zdravstvenega doma Grosuplje nad uresničevanjem pogodbe in izvajanjem zdravstvenih storitev.

Tako sta bila v obravnavanem obdobju realizirana dva finančna medicinska nadzora v naši dejavnosti in sicer:

- dne 2.10.2009: nadzor v eni izmed splošnih ambulant. Podlaga za nadzor so bila veljavna pravila OZZ in recepti. Nadzor je ugotovil, da je naključno izbrana zdravstvena dokumentacija v večini primerov utemeljevala predpisano količino in dozo zdravil. Ugotovljene so bile nekatere nepravilnosti, za kar je zavod moral poračunati preveč zaračunane storitve v višini 79,01 €.
- dne 25.11.2009: nadzor v dejavnosti ultrazvoka. Pri nadzoru izbrane medicinske dokumentacije za ultrazvočne ni bilo ugotovljenih nobenih nepravilnosti in zato tudi ne finančnih posledic.

ANKETE OPRAVLJENE V ZDRAVSTVENEM DOMU GROSUPLJE V LETU 2009

V letu 2009 sta bili v Zdravstvenem domu Grosuplje izvedeni dve anketi in sicer: anketa o zadovoljstvu zaposlenih in anketa uporabnikov ZD Grosuplje. Analiza izidov posameznih anket je naslednja:

1. ANKETA O ZADOVOLJSTVU ZAPOSLENIH V ZD GROSUPLJE

Anketni listi so bili dne 10.11.2009 v izpolnitev posredovani 84-im zaposlenim v ZD Grosuplje, od katerih je bilo izpolnjenih in vrnjenih 25 anketnih listov.

Kriteriji za ocenjevanje so bili od 1-5 in pomenijo:

- 1 - nikakor se ne strinjam
- 2 – delno se strinjam
- 3 – niti se ne strinjam, niti ne nasprotujem
- 4 – v veliki meri se strinjam
- 5 – popolnoma se strinjam

Rezultati ocen ankete za leto 2009 so prikazani v spodnji tabeli in so primerjani z rezultati ankete, ki je bila opravljena za leto 2008. Iz analize ocen te ankete je razvidno, da se je v povprečju gledano zadovoljstvo zaposlenih v letu 2009 izboljšalo v primerjavi na leto 2008. Postave v letu 2008, ki so označene z oceno *, pomenijo, da podatka ni bilo na voljo.

	ocena		index 2009/200
	leto 2009	leto 2008	
zaposleni se zavedamo nujnost sprememb	4,34	4,33	100,23
zaposleni se čutimo odgovorni za svoje delo	4,44	4,65	95,48
zadovoljen bolnik je najvišja vrednota vseh zaposlenih	4,42	4,65	95,05
pri izobraževanju se upoštevajo želje zaposlenih	4,2	4,00	105,00
zaposleni na vseh ravneh imamo realne možnosti za napredovanje	3,23	2,9	111,38
tisti, ki so bolj obremenjeni z delom, so tudi ustrezno stimulirani	2,5	2,41	103,73
zaposleni v ZD tudi zunaj njega govorimo pozitivno-zaposlitvena klima	3,96	3,74	105,88
vodje cenijo dobro opravljeno delo	3,5	3,34	104,79
vodstvo posreduje informacije zaposlenim na razumljiv način	3,5	3,16	110,76
nadrejeni nam dajejo dovolj informacij za dobro opravljanje našega dela	3,4	*	
vodje in sodelavci se pogovarjamo sproščeno,prijateljsko,enakopravno	3,62	*	
konflikte rešujemo v skupno korist	3,54	*	
v našem ZD smo pripravljeni na dodaten napor,kadar se to pri delu zahteva	4,09	*	
vodstvo je učinkovito	3,3	*	
zaposlitev v ZD je varna oz.zagotovljena	4,00	3,83	104,44

2. ANKETA UPORABNIKOV STORITEV ZD GROSUPLJE

Anketa za uporabnike ZD Grosuplje je bila izvedena v novembru in decembru 2009. Zbrali in obdelali smo skupaj 117 veljavnih anketnih vprašalnikov. Pri anketi smo vključili v delo vodje služb in druge zaposlene delavce. Anketne liste z enako vsebino so ponudili v izpolnitev pacientom v čakalnicah naslednjih ambulant: splošne, zobne, ginekološke, laboratorija, otroške-šolske ambulante in pulmološke ambulante. Zaposleni pri tem niso imeli vpliva na izpolnjevanje anketnega vprašalnika.

Anketa je zajemala 9 vprašanj in točko za mnenja in predloge, s katerimi naj bi se uspelo ugotoviti zadovoljstvo uporabnikov in s tem tudi kakovost storitev zdravstvenega doma Grosuplje.

Rezultati ankete 2009 v pretežni meri – v primerjavi z rezultati ankete 2008- kažejo na izboljšanje zadovoljstva uporabnikov naših storitev, med mnenji in predlogi pa so zapisane tudi pohvale in zadovoljstva pacientov, predvsem v ginekološki ambulanti. Pritožb v anketah ni zabeleženih od nobenega anketiranca.

Rezultati anketnega vprašalnika po posameznih ambulantah, so izkazani v spodnji tabeli:

splošne ambulante		zobozdrav.ambulante		ginekološka ambulanta		laboratorij		otroška ambul.		ATD	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

1. RAZLOG IZBIRE

osebno dobre izkušnje	59,38%	40,00%	13,04%	28,57%	36,84%	58,62%	22,22%	39,28%	80,00%	57,14%	63,15%	58,82%
dobre izkušnje sorodnikov	0,00%	17,50%	13,04%	4,76%	15,78%	6,89%	5,55%	14,28%	0,00%	14,28%	5,26%	17,64%
bližina delovnega mesta	21,87%	12,50%	34,78%	38,10%	21,05%	10,34%	61,11%	28,57%	0,00%	14,28%	15,78%	23,54%
bližina doma	18,76%	30,00%	32,14%	28,57%	26,33%	24,15%	11,12%	17,87%	20,00%	14,30%	15,81%	0,00%

2. OPREMA ČAKALNICE

slabše od pričakovanja	6,45%	12,50%	17,38%	9,52%	0,00%	0,00%	5,55%	14,81%	0,00%	42,85%	10,52%	19,04%
v skladu s pričakovanji	74,19%	80,00%	69,56%	57,14%	50,00%	44,82%	72,22%	59,25%	80,00%	42,85%	57,89%	42,85%
bolje od pričakovanja	19,36%	7,50%	13,06%	52,38%	50,00%	55,18%	23,23%	25,94%	20,00%	14,30%	31,59%	38,11%

3. KAKOVOST STORITEV

slaba	0,00%	0,00%	12,00%	4,76%	10,00%	3,44%	0,00%	0,00%	0,00%	14,28%	0,00%	0,00%
povprečna	29,03%	40,00%	28,00%	42,85%	40,00%	20,68%	16,66%	38,56%	20,00%	10,71%	26,31%	0,00%
dobra	48,38%	50,00%	56,00%	42,85%	45,00%	41,37%	66,66%	42,30%	60,00%	60,71%	57,89%	75,00%
zelo dobra	22,59%	10,00%	4,00%	9,54%	5,00%	34,51%	16,68%	19,14%	20,00%	14,30%	15,80%	25,00%

4. ODNOS ZDRAVNIKA DO PACIENTA

slab	0,00%	0,00%	4,54%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
povprečen	18,75%	7,50%	13,63%	20,00%	15,00%	7,14%	0,00%	4,00%	0,00%	7,14%	5,55%	0,00%
dobor	43,75%	50,00%	47,82%	35,00%	55,00%	35,71%	55,55%	68,00%	0,00%	17,85%	55,55%	38,00%
zelo dober	37,50%	42,50%	34,01%	45,00%	30,00%	57,15%	44,45%	28,00%	100,00%	75,01%	38,90%	62,00%

5. ODNOS DRUGEGA MEDICINSKEGA OSEBJA DO PACIENTA

slab	0,00%	7,50%	9,08%	5,26%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	3,57%	0,00%	0,00%
povprečen	3,84%	55,00%	22,72%	31,57%	20,00%	7,40%	13,33%	4,81%	50,00%	3,58%	19,52%	0,00%
dobor	53,84%	37,50%	45,48%	26,31%	35,00%	25,92%	60,00%	66,66%	25,00%	28,57%	42,10%	38,00%
zelo dober	43,32%	0,00%	22,72%	36,86%	45,00%	66,68%	26,67%	18,53%	25,00%	64,28%	47,38%	62,00%

splošne ambulante		zobozdrav.ambulante		ginekološka ambulanta		laboratorij		otročka ambul.		ATD	
2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008	2009	2008

6.ZAUPNOST RAVNANJA Z OSEBNIMI PODATKI

da	83,87%	72,50%	30,43%	57,14%	80,00%	86,20%	64,70%	66,66%	80,00%	78,57%	63,15%	80,95%
ne	0,00%	3,22%	4,34%	0,00%	0,00%	0,00%	5,88%	3,70%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ne vem	16,13%	24,28%	65,23%	42,86%	20,00%	13,80%	29,42%	29,64%	20,00%	21,43%	36,85%	19,05%

7.NAROČENOST NA PREGLED

da	50,00%	67,50%	100,00%	80,00%	80,00%	86,20%	72,22%	59,25%	40,00%	46,15%	88,88%	90,47%
ne	50,00%	32,50%	0,00%	20,00%	20,00%	13,80%	27,78%	40,75%	60,00%	53,85%	11,12%	9,53%

8.NAČIN NAROČANJA NA PREGLED

osebno	18,75%	7,14%	30,43%	15,78%	0,00%	6,89%	29,41%	18,51%	0,00%	32,00%	31,57%	42,85%
po telefonu	75,00%	90,47%	69,57%	31,57%	80,00%	75,86%	58,82%	81,49%	60,00%	48,00%	63,15%	57,15%
po pošti	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ob zadnjem obisku	3,12%	2,39%	0,00%	52,65%	15,00%	17,25%	11,77%	0,00%	40,00%	20,00%	5,28%	0,00%
elektronsko	3,13%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

9.ČAKALNA DOBA V ČAKALNICI

do 15 min	32,25%	20,00%	34,78%	40,00%	50,00%	28,57%	16,66%	38,46%	40,00%	14,28%	0,00%	33,33%
16-30 min	22,58%	30,00%	34,78%	25,00%	50,00%	64,28%	44,44%	30,76%	20,00%	42,85%	27,77%	38,09%
31-60 min	19,35%	27,50%	26,08%	15,00%	0,00%	7,15%	33,33%	15,38%	40,00%	35,71%	50,00%	28,58%
več kot 61 minut	25,82%	22,50%	4,36%	20,00%	0,00%	0,00%	5,57%	15,40%	0,00%	7,16%	22,23%	0,00%

število anketirancev	32	42	23	21	20	29	18	28	5	28	19	21
----------------------	----	----	----	----	----	----	----	----	---	----	----	----

INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2009

Zdravstveni dom Grosuplje je v obdobju od januarja do december 2009 realiziral za 153.836,21 € investicijskih vlaganj, od tega za 145.349,87 € osnovnih sredstev ter za 8.486,34 € drobnega inventarja, vodenega med osnovnimi sredstvi.

Ob dejstvu, da je bilo skupno za leto 2009 načrtovanih za 157.930 € osnovnih sredstev in drobnega inventarja, je zavod finančno realiziral 97,41 % plana vseh nabav. Med večjimi nerealiziranimi, a načrtovanimi investicijami je ostalo: nakup kabine za preiskavo sluha v predvideni višini 5.400 €.

POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2009

	Naziv	Služba	vrednost v €
1.	terapevtska miza	fizioterapija	3.101,31
2.	hladilnik-zmrzovalnik	fizioterapija	318,07
3.	stimulator - 2kom	fizioterapija	390,94
4.	blazine airex	fizioterapija	1.057,61
5.	fotelji -7 kom	fizioterapija	503,16
6.	dvižna mizica za razgibavanje rok	fizioterapija	379,02
7.	traksijska miza z aparatom	fizioterapija	7.160,00
8.	omarice za garderobo-6 kom	fizioterapija	900,00
9.	aparat za magnetno terapijo	fizioterapija	9.104,80
10.	večfunkcijski aprat za elektoterapijo z ultrazvokom, stojalom in leseno mizo	fizioterapija	7.597,59
11.	sobno kolo	fizioterapija	399,23
12.	viseča omarica s poličko	fizioterapija	180,47
13.	pisalna miza s predalnikom,nosilcem	fizioterapija	1.068,96
14.	aspirator	otroška-šolska	539,10
15.	otoskop-3kom	otroška-šolska,med.dela	635,10
16.	switch-3 kom	lokacija ZD	4.000,98
17.	dograditev licenc (Promedica,antivirus.programov)	lokacija ZD	1.832,16
18.	garmin komplet	dežurna služba	259,56
19.	reanimacijski nahrbtnik	dežurna služba	1.000,00
20.	aspirator	splošna	539,10
21.	inhalator-2kom	splošna	166,12
22.	pisarniški stol-spinalis-5 kom	splošna amb	2.716,46
23.	zamenjava pohištva za 3 zobne ordinacije	zobne	26.708,52
24.	tihi asistent-3 kom	zobne	3.506,31
25.	tehtnice-3 kom	patronaža+otr.	1.135,85
26.	kartotečna omara-7 kom	razne amb	3.579,79
27.	računalnik-3kom	ginek+labarator+uprava	2.148,93
28.	tiskalnik-2 kom	otroška+uprava	193,73
29.	analizator PSA	labaratorij	349,42
30.	rezalniki papirja-2 kom	za obe stavbi	580,42
31.	baktericidne svetilke	ATD+otr.urgent	1.035,06
32.	službeno vozilo-2 kom	patronažna+kurir	21.410,98
33.	zabojnik za smeti-2 kom	zdravstveni dom	521,25
34.	digitalizacija rentgena(licence,server,monitorji,računal)	rentgen	48.366,96
35.	tiskalnik nalepk	labaratorij	449,25
	SKUPAJ		153.836,21

Vrednostno največja investicija je bila realizirana z investicijskim vlaganjem v RTG . S tem nakupom je zavod tehnološko posodobil obdelavo rentgenskih posnetkov in sistema za arhiviranje z digitalizacijo rentgenske diagnostike. Z vpeljavo novih tehnoloških rešitev se je tako dvignila kvaliteta, povečal se je obseg rentgenskih storitev, odpravljeni so visoki stroški reagentov in filmov za razvijanje posnetkov in omogočen je hitrejši (on-line) dostop do rentgenskih posnetkov itd. Omenjena investicija je bila financirana iz razporeditve poslovnega izida iz leta 2008,

INVESTICIJSKA VZDRŽEVALNA DELA V LETU 2009

Največji del investicijskih vzdrževalnih del v letu predstavlja celovita prenova treh zobnih ordinacij s hodnikom in čakalnico, v katero je bilo investiranih za 37.309,35 € finančnih sredstev. Prenova ordinacij je bila usmerjena v zamenjavo dotrajanih vodovodnih in električnih instalacij, zamenjava talnih in stenskih oblog, beljenje prostorov in premazov vratnih podbojev in kril.

Vsa sredstva porabljena za investicijsko vzdrževanje je prispevala ustanoviteljica občina Grosuplje, ki je za ta dela izvedla transfer sredstev v višini 45.000 €.

POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVANIH DELIH V LETU 2009

	Naziv	vrednost v €
1.	gradbeno obrtniška dela prenove treh zobozdravstvenih ordinacij s hodnikom in čakalnico	37.309,35
2.	beljenje ordinacij, čakalnic in stopnišča	2.655,97
3.	popravila centralne kurjave	3.523,66
4.	zamenjava vratnih tesnil notranjih vrat na objektu zavoda	701,62
	SKUPAJ	44.190,60

Zavod samostojno vodi vso izvedbo vseh investicij in investicijskih del z lastnim zaposlenim kadrom, zunanjih izvajalcev za vodenje ne najemamo.

III ZAKLJUČNI DEL

datum sprejetja letnega poročila

Letno poročilo se sprejme na seji Sveta Zavoda ZD Grosuplje dne 4.3.2010

datum in kraj nastanka poročila

Ljubljana, februar 2010

Osebe, ki so odgovorne za sestavljanje poročila

Za sestavo letnega poročila sta odgovorna:

direktor zavoda Janez Mervič, dr.med. in
vodja finančne računovodske službe Vera Kamnar, univ.dipl.oec.

Vodja finančne računovodske službe
Vera Kamnar, univ.dipl.oec.

Direktor:
Janez Mervič, dr.med.