

LETNO POROČILO

ZDRAVSTVENEGA DOMA GROSUPLJE

ZA LETO 2010



Februar 2011

**direktor:
Janez Mervič, dr. med.**

Kazalo:

I RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2010 **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 2010.....	20
IV. Poročilo o porabi poslovnega izida v skladu s sklepi sveta zavoda.....	20
V. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2010.....	21

Priloga 1: Bilanca stanja na dan 31.12.2010

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 01.01.2010 do 31.12.2010

Priloga 3/A: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2010 do 31.12.2010

Priloga 3/A1: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2010 do 31.12.2010

Priloga 3/A2: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 01.01.2010 do 31.12.2010

Priloga 3/B: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 01.01.2010 do 31.12.2010

Priloga : Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

II POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2010 **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.....	38
II.2.1.9 Druga pojasnila	38
KADER.....	38
FINANČNO MEDICINSKI NADZORI ZZZS.....	39
ANKETE OPRAVLJENE V ZDRAVSTVENEM DOMU GROSUPLJE.....	39
INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2010.....	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 ciljnih 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 2009 in 2010 z aneksi
5. Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2010 z ZZZS

LETNO POROČILO ZA LETO 2010 je sestavljeno iz:

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

I RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2010

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 2010 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 2010 znašal 9,38 %. Odhodke iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2010 smo delili v enakem odstotku kot so bili dejansko ustvarjeni prihodki, to je 9,38%. To sodilo uporabljamo tudi pri izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka .

2. Dolgoročne rezervacije

V letu 2010 nismo oblikovali dolgoročnih rezervacij, niti ne izkazujemo stanja dolgoročnih rezervacij iz preteklih obdobj. Na kontih skupine 92 izkazujemo saldo donatorskih sredstev za opredmetena osnovna sredstva v višini 3.426,81€ in znesek dolgoročno odloženih prihodkov v višini 56.986,38 €, ki so bili oblikovani kot razlika med amortizacijo priznana v ceni storitev oz. prihodkih in manjšo obračunano amortizacijo v preteklih letih.

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 2010 in sicer v višini 116.873,73 €. Tako se v poslovnih knjigah zavoda na dan 31.12.2010 izkazuje skupni presežek prihodkov nad odhodki (iz preteklih let in tekočega leta) v znesku 694.357,67 €.

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 31.12.2010 znašajo 3.862,73 € oziroma 6,94% vseh odprtih terjatev do kupcev. Večinoma so to terjatve z datumom zapadlostjo v mesecu novembru in decembru 2010.

V letu 2010 smo zaradi izvedene prisilne poravnave kupca Instalacije Grosuplje odpisali v breme prihodkov terjatve iz leta 2009 v skupni višini 2.058,98 €, kar pomeni 57% odpis, razliko terjatev v višini 1.553,26 € (oz.43%) pa prikazali kot dolgoročno terjatev z valuto plačila avgust 2015 na kto 085.

Neporavnane in že zapadle terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (kto 14) so izkazane v višini 1.897,85 € oz. 5,07% vseh odprtih terjatev v tej skupini in sicer z zapadlostjo december 2010. Dvomljivih oz.spornih terjatev v tej skupini nimamo.

Druge kratkoročne terjatve (kto 17) se izkazujejo v višini 9.746,30 € 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. Svoje obveznosti plačujemo na valuto in tudi v prej dogovorjenih rokih, tako lahko potrebna sredstva načrtujemo. Saldo vseh odprtih obveznosti do dobaviteljev (kto 22) znaša 81.919,50 € in zapadejo v plačilo v letu 2011.

Odprte obveznosti do zaposlenih predstavljajo obračunane plače v mesecu decembru 2010 in še neizplačana a že obračunana uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev za trg za leto 2010.

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 2010 in tudi iz ustvarjenega presežka prihodkov nad odhodki leta 2009. Tako zavodu v letu 2010 ni bilo potrebno črpati neporabljene amortizacije preteklih let. Celotna vrednost vseh investicijskih vlaganj v letu 2010 znaša 136.392,65 €, od tega je bilo za 76.049,21 € financiranih iz razporeditve dela poslovnega izida iz leta 2009 za nakup CR sistema za nadgradnjo digitalizacijskega sistema rentgenske diagnostike in sistema za arhiviranje in obdelavo rentgenskih posnetkov ter nakup hematološkega analizatorja.

Del obračunane 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 so izkazani so terjatve do zaposlenih za dane blagovne kredite iz naslova odkupov stanovanj ter dolgoročna terjatev iz do kupca Instalacije Grosuplje iz naslova prisilne poravnave.

8. Naložbe prostih denarnih sredstev

Zdravstveni dom Grosuplje je v letu 2010 vsa prosta denarna sredstva nalagal v banke in sicer kot kratkoročno dani depoziti, katerih čas vezave ni daljši od 9 mesecev. Na dan 31.12.2010 je 1.181.216,27 € vezanih prostih denarnih sredstev. Pri tem gre za več depozitov z različnimi časi vezave.

9. Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev

V letu 2010 so se stalna sredstva v primerjavi z letom 2009 zmanjšala in sicer za 0,26%. Vzrok je v manjšem obsegu vlaganj v neopredmetena in v opredmetena osnovna sredstva, kot pa je bil opravljen odpis oz. amortizacija v letu 2010.

10. Postavke na kontih izvenbilančne evidence

Na kontih izvenbilančne evidence je evidentiran drobn inventar do vrednosti 100 EUR, z življenjsko dobo nad enim letom in je v celotni 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 80,45% odpisane opreme in jo hkrati nadomešča z novo opremo v okviru možnosti, stopnja odpisa vseh opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev pa je 63,5%.

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: perimenter, 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 Dobropolje.

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 31.12.2010.

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 2010	leto 2009	index 10/09
	SREDSTVA			
	A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU(00-01+02-03+04-05+06+07+08+09)	875.173	877.441	99,74
00	Neopredmetena sredstva	90.743	86.083	105,41
01	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	65.246	50.046	130,37
02	Nepremičnine	975.549	975.549	100,00
03	Popravek vrednosti nepremičnin	386.726	358.775	107,79
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.326.829	1.230.954	107,79
05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	1.067.442	1.006.650	106,04
06	Dolgoročne kapitalске naložbe	-	-	-
07	Dolgoročna dana posojila in depoziti	-	-	-
08	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	1.466	326	449,69
09	Terjatve za sredstva dana v upravljanje	-	-	-

Zdravstveni dom Grosuplje je v letu 2010 je nekoliko zmanjšal **dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju** (za 0,26 %), saj vsa obračunana sredstva amortizacije v višini 139.800 € nisa bila v celoti investirana v novo nabavo neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev zavoda. Na podlagi podatkov iz bilance stanja na dan 31.12.2010 lahko ugotovimo, da je stopnja odpisanosti neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v višini 63,5% večja od lanske,ko smo beležili 61,74% stopnjo odpisanosti.

	St. odpisanosti 2010	St. odpisanosti 2009	index 10/09
- neopredmetena sredstva	71,90%	58,13%	123,69
- nepremičnine	39,64%	36,78%	107,78
- oprema	80,45%	81,78%	98,37

Sedanja vrednost **neopredmetenih sredstev (kto 00 minus 01)** se je zaradi obračunane amortizacije v letu 2010 v višini 15.200 € in manjše nove nabave (le v višini 4.660€) zmanjšala za 29,25% napram lanskemu letu.

Nabavne vrednosti **nepremičnin (kto 02 in 03)** se v letu 2009 ni povečala, zaradi obračunane amortizacije pa je popravek vrednosti večji za 7,79 % glede na leto 2009.

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 7,79 %. Razlog je v novih nabavah, ki so bile realizirane v skupni višini 117.759,23 € in izločenih sredstvih v višini 29.881,44 € in sicer: zaradi odpisa - dotrajanosti sredstev v višini 8.240,25 € in odprodaje laboratorijskega analizatorja v višini 21.641,19€ €. 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 105.918,69 € .

Odpisana vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je povečala za 6,04% v primerjavi z preteklim letom in znaša 1.067.442 €.

Dolgoročne terjatve iz poslovanja predstavljajo terjatve do kupca Instalacije Grosuplje, Te terjatve so zaradi prisilne poravnave izkazane kot dolgoročne z dospelostjo avgust 2015.

B. KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Skupina	Naziv	leto 2010	leto 2009	index 10/09
	SREDSTVA			
	B. KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	1.337.101	1.226.969	108,98
10	Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice	248	49	506,12
11	Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	55.654	28.236	197,10
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	55.653	68.610	81,11
13	Dani predujmi in varščine	202	2.478	
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	37.463	13.114	285,67
15	Kratkoročne finančne naložbe	1.171.216	1.089.012	107,55
16	Kratkoročne terjatve iz financiranja	6.670	10.409	64,08
17	Druge kratkoročne terjatve	9.747	14.822	65,76
18	Neplačani odhodki	-	-	-
19	Aktivne časovne razmejitve	248	239	103,77

Denarna sredstva v blagajni (kto 10) se po stanju na dan 31.12.2010 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 45.654 €.

Kratkoročne terjatve do kupcev (kto 12) na dan 31.12.2010 znašajo 55.653 €. Stanje terjatev predstavlja le 1,33 % 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. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda.

Neporavnane oz. že zapadle terjatve do kupcev na dan 31.12.2010 znašajo 3.862,73 €. Večinoma so to terjatve z datumom zapadlostjo v mesecu novembru in decembru 2010, za katere pričakujemo plačilo v začetku leta 2011. Zaradi tega popravka terjatev v breme prihodka v letu 2010 nismo opravili.

Dani predujmi in varščine (kto 13) na dan 31.12.2010 znašajo 202 € in se nanašajo na vneprejšnja plačila za kotizacije za seminarje.

Kratkoročne terjatve do kupcev uporabnikov enotnega kontnega načrta (kto 14) znašajo skupaj 37.463 € in so v primerjavi z letom 2009 kar za 185,67 % večje. Med terjatvami na tem kontu je za 1.897,85 € že zapadlih terjatev iz leta 2010 in so poravnane v mesecu januarju 2011. Največja odprta in še nezapadla tejava je terjatev do ZZS v višini 30.993,73 €.

Kratkoročne finančne naložbe (kto 15) predstavljajo vezani depoziti prostih denarnih sredstev v bankah v višini 1.171.216 € in so za 7,55 % večji od depozitov iz leta 2009.

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 bolnih in invalidnih, terjatve za vstopni DDV ter davek iz dohodka in so izkazane v višini 9.747 €. Največja je terjatev za preveč vplačani davek iz dohodka za leto 2010 v višini 3.942,84 €, katero refundacijo pričakujemo v letu 2011.

Aktivne časovne razmejitve (kto 19) so nastale iz naslova v naprej plačanih naročnin za Uradni list in strokovnih revij za leto 2011.

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 2010	leto 2009	index 10/09
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (20+21+22+23+24+25+26+28+29)	334.191	336.217	99,40
20	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	-	-	-
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	193.718	186.426	103,91
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	81.919	87.398	93,73
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	40.074	40.581	98,75
24	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	18.480	21.812	84,72
25	Kratkoročne obveznosti do financerjev	-	-	-
26	Kratkoročne obveznosti iz financiranja	-	-	-
28	Neplačani prihodki	-	-	-
29	Pasivne časovne razmejitve	-	-	-

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve so po stanju na dan 31.12.2010 manjše za 0,6 % v primerjavi s stanjem na zadnji dan leta 2009.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (kto 21) v izkazani višini 193.718 € so iz naslova plač in nadomestil plač, prevozov in prehrane za mesec december 2010 in so poravnane v januarju 2011. Te so v primerjavi s predhodnim letom višje za 3,91 %.

Kratkoročne obveznosti (kto 22) do dobaviteljev znašajo skupaj 81.919 €. Na dan 31.12.2010 ni zapadlih obveznosti, zavod sproti oz. tekoče poravnava vse zapadle obveznosti, saj nima likvidnostnih težav.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (kto 23) so za 1,25% izkazane nižje kot v letu 2009.

Sem sodijo nezapadle obveznosti za prispevke delodajalcev na plače in za pogodbe o delu za mesec december 2010, ki jih je zavod poravnal v januarju 2011.

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (kto 24) so v primerjavi z minulim letom nižje za 15,28 % in so izkazane v višini 18.480 €. Vse obveznosti so zapadle šele v letu 2011.

E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Skupina	Naziv	leto 2010	leto 2009	index 10/09
	E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (90+91+92+93+940+9410+9411+9412- 9413+96+97+980+981+985-986)	1.878.083	1.768.193	106,21
90	Splošni sklad	-	-	-
91	Rezervni sklad	-	-	-
92	Dolgoročno pasivne časovne razmejitev	60.413	66.129	91,36
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	1.123.312	1.048.531	107,13
981	Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	-	-	-
985	Presežek prihodkov nad odhodki	694.358	653.533	106,25
986	Presežek odhodkov nad prihodki	-	-	-

Lastni viri so v letu 2010 porasli za 6,21%. Med dolgoročnimi obveznostmi izkazujemo stanje samo na kontih skupine 92 in 98.

Med **dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami (kto 92)** so izkazana v višini skupaj 60.413 €. V to skupino sodijo prejeta donatorska sredstva za osnovna sredstva v višini 3.426 €, 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 iz preteklih let in so izkazani v višini 56.986 €.

Obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva (kto 980) na dan 31.12.2010 znašajo 1.123.312 € in so večja od preteklega leta za 74.781 €.

Stanje sprememb med letom so naslednja:

Saldo 1.1.2010 1.048.531 €
 - zmanjšanja stroškov AM v breme 980..... 1.268 €
 + prejeta sredstva za nabavo novih OS..... -
 + prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda

za izveden nakup osnovnih sredstev v letu 201076.049 €
Saldo na dan 31.12.2010.....**1.123.312 €**

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in drugi viri (980 in 922) so za 253.032 € 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 31.12.2010 znaša 694.358 €.

Stanje sprememb med letom so naslednja:

Saldo 1.1.2010 **653.533 €**
+ presežek prihodkov nad odhodki za leto 2010.....116.874 €
- prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu
sveta zavoda za izveden nakup na kto 98076.049 €
Saldo na dan 31.12.2010.....**694.358 €**

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 31.12.2010 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 4.161.848 €, kar je za 2,24 % več od doseženega celotnega prihodka v preteklem letu in za 1,40 % večji od načrtovanih prihodkov.

	leto 2010	leto 2009	index 10/09
I. CELOTNI PRIHODEK	4.161.844	4.070.476	102,24
1. poslovni prihodki	4.120.736	4.021.553	102,47
- prihodki ZZZS - obvezno zavarovanje	3.102.480	2.986.460	103,88
- prihodki prostovoljno zavarovanje	534.418	483.719	110,48
- prihodki doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od samoplačnikov, nadstandardnih storitev...)	390.460	408.816	95,51
- prihodek od specializacij	585	32.564	1,80
- drugi javni prihodki (donacije, sofinanc. od občine, ref. plač pripr., mrliški ogledi..)	92.793	109.994	84,36
2. prihodki od financiranja	23.284	42.332	55,00
3. drugi prihodki	13.367	1.741	767,78
4. prevrednotovalni prihodki	4.457	4.850	91,90

POSLOVNI PRIHODKI

V celotnem prihodu so poslovni prihodki znašali 4.120.736 € in so tudi presegle poslovne prihodke iz preteklega leta za 2,47%. Poslovni prihodki od poslovanja predstavljajo 99,01 % celotnih prihodkov za leto 2010 in jih sestavljajo:

Prihodki ZZZS – obvezno zavarovanje: ti v strukturi poslovnih prihodkov predstavljajo največji delež in to kar 75,29% in so presegle lanske prihodke za 3,88 % kar je posledica povečanih cen iz pogodbe z ZZZS kot tudi 100% realizacija pogodbeno dogovorjenega obsega na vseh področjih dejavnosti.

Prihodki prostovoljno zavarovanje.

Prihodki z naslova **prostovoljnega zavarovanja** so letos presegle lanske prihodke kar za 10,48%. Glavni razlog za tako visoko rast je v povečanju obsega opravljanja **zobnih protetičnih storitev** pri odraslih, kot tudi spremenjenega deleža financiranja tovrstnih storitev. Tako se od marca 2010 dalje zobno protetične storitve financirajo 90% iz

prostovoljnega zavarovanja (preje 75%), vse storitve, tudi nad planom (13%) v zobozdravstvu za odrasle po so bile letos – za razliko od minulih let, v celoti tudi plačane.

Prihodki iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, samoplačnikov in drugih storitev prodanih na trgu niso dosegli obsega prihodkov iz leta 2009 in so tako manjši za 4,49 % . Zmanjšanje obsega storitev je zabeleženo v dejavnosti medicine dela , prometa in športa, v manjšem obsegu so bile opravljene tudi samoplačniške storitve -cepljenje .

Prihodki od specializacij so realizirani v višini le še v višini 585 € ter predstavljajo le 1,8% lanskega zneska teh prihodkov.

Drugi javni prihodki so izkazani v višini 84,36% zneska iz leta 2009. Razlog za zmanjšanje: v prihodkih leta 2009 je izkazano za 45.000 € sredstev za investicijsko in tekoče vzdrževanje zdravstvenega doma, ki je bilo nakazano s strani ustanoviteljice Občine Grosuplje, v letu 2010 pa le 30.000 €. Med te prihodke smo evidentirali tudi prejete namenske donacije za namene izobraževanje delavcev v višini 11.836 €, ki predstavljajo v strukturi 0,28% delež celotnih prihodkov. V letu je 2009 je bil ta delež izkazan v višini 0,23 %.

PRIHODKI OD FINANCIRANJA

Prihodki od financiranja predstavljajo obresti od vezanih depozitov pri bankah in so realizirani le v višini 55% prihodkov minulega leta. Razlog za zmanjšanje je visok padec obrestnih mer na vezane depozite v letu 2010.

DRUGI PRIHODKI

Drugi prihodki v višini 13.367 € predstavljajo prejemki iz naslova izplačane zavarovalnine za povzročeno škodo na službenih vozilih objektu zaradi pojave toče v mesecu junija 2010.

PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI :sestavljajo jih prihodki od prodaje osnovnega sredstva v višini 2.500 € in prihodki iz naslova odpisane obveznosti do čistilnega servisa iz leta 2008 v višini 1.957,30 €, s katerim smo bili v sodnem sporu zaradi reklamacije čiščenja. Tožba je bila rešena v korist zavoda in iz tega naslova smo izkazali omenjeni prihodek

B. ODHODKI

Odhodki zavoda so v letu 2010 znašali 4.044.970 €, kar je za 3,86% več kot v letu 2009 in za 0,3% več od načrtovanih, ter so tako za 1,62 odstotne točke večji od rasti celotnih prihodkov.

	leto 2010	leto 2009	index 10/09
II. ODHODKI SKUPAJ (A + B + C+D)	4.044.970	3.894.821	103,86
A. POSLOVNI ODHODKI (1+2+3+4+5+6)	4.042.801	3.894.742	103,80
1. Odhodki - mat.str.	310.029	318.441	97,36
2. Odhodki - stroški storitev	1.139.697	1.030.391	110,61
3. Stroški dela	2.456.523	2.425.346	101,29
4. Stroški amortizacije	132.816	116.997	113,52
5. Rezervacije	0	0	0,00
6. Drugi stroški	3.736	3.567	104,74
B. ODHODKI FINACIRANJA	107	0	0,00
C. DRUGI ODHODKI	3	79	3,80
D. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	2.059	0	

STROŠKI MATERIALA so izkazani za 4,6 % manj od načrtovanih, prav tako so za 2,64% manjši od lanskih materialnih stroškov.

	leto 2010	leto 2009	index 10/09
1. Odhodki - mat.str.	310.029	318.441	97,36
- zdravstveni material	213.344	210.801	101,21
- stroški energije(kurivo,el,gorivo)	49.482	47.582	103,99
- odpis DI -drobno orodje	2.936	5.848	50,21
- pisarniški material	15.687	16.011	97,98
- material za čiščenje in vzdrž.OS	18.710	18.824	99,39
- časopisi in strokovna literatura	4.280	3.096	138,24
- delovna obleka in obutev	2.952	11.826	24,96
- drug material (ključi, voda,mehč.za vodo)	2.638	4.453	59,24

K zmanjšanju teh stroškov so največ prispevali zmanjšani nakupi delovnih oblek in obutev, katere v pretežni meri nadomeščamo vsake 2 leti.

STROŠKI STORITEV predstavljajo 26,42% delež celotnih odhodkov in so zaradi povečanega celotnega prihodka za 2,24% presegle stroške storitev iz leta 2009 za 10,61 %, prav tako pa so pa za 8,29 % večji od planskih .

	leto 2010	leto 2009	index 10/09
2. Odhodki - stroški storitev	1.139.697	1.030.391	110,61
- zdravstvene storitve	155.718	127.646	121,99
- zdr.storitev zobne tehnike	248.475	252.468	98,42
- zdr.storitev - reševalec in dež.služba	297.780	256.747	115,98
- izobraževanje delavcev	76.917	61.069	125,95
- specializacije in šolnine	2.249	5.568	40,39
- zavarovalne premije	13.499	12.802	105,44
- pranje, čiščenje	47.762	43.563	109,64
- komunalne storitve	17.365	17.637	98,46
- PTT storitve (telefon,poštnina,el.pošta,...)	19.554	17.380	112,51
- storitve vzdr.OS in inv.vzdrževanje	84.985	90.996	93,39
- storitve AOP	30.628	23.249	131,74
- pogodbe o delu,sejnine in avtorske pog.	100.428	88.751	113,16
- stor.študentskega servisa	6.929	167	4149,10
- druge storitve (posveti, odvetniš. stor., naročnina RTV, pregled aparatov, varovanje, založniške stor., druge storitve)	34.056	26.855	126,81
- str.reklame, reprezentance	1.819	3.811	47,73
- str.plačilnega prometa	1.533	1.682	91,14

Med večjimi porasti stroškov napram lanskemu letu (kar za 25,95%) 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 2010 prejete donacije za izobraževanje v višini 11.836 € , v letu 2009 pa le za 9.574 €.

Pomanjkanje in odsotnost (porodniška odsotnost) redno zaposlenih zdravnikov je v obravnavanem obdobju terjalo tudi visoko povišanje stroškov iz naslova pogodb o delu, ki so izkazani za 13% več kot minulo leto. Prav tako je daljša bolniška odsotnost obeh zaposlenih-

hišnika in šoferja v letu 2010 povzročila stroške za storitve študentskega servisa, s pomočjo katerih smo nadomeščali odsotnost omenjenih zaposlenih.

Za cca. 41.033 € več kot v letu 2009 so izkazani tudi stroški za opravljanje storitev dežurne službe. Omenjeni porast teh stroškov (za 15,98%) so posledica poročila storitev iz leta 2009 s strani ZD Ivančna Gorica, ki za nas kot nosilca dežurne službe, opravljajo 49 % teh storitev.

K povečanju stroškov storitev so prispevali tudi stroški v zvezi z projektom Uvajanje kakovosti , katerega začetek sega od aprila 2010 dalje.

STROŠKI DELA

Stroški dela predstavljajo največji delež v strukturi vseh odhodkov (60,73 %). Ti niso dosegli planiranih stroškov (za 2,58%), so po za 1,29 % večji od stroškov minulega leta.

	leto 2010	leto 2009	index 10/09
3. Stroški dela	2.456.523	2.425.346	101,29
- bruto plače in nadomestila	1.835.983	1.822.527	100,74
- obračunane nadure in dodatki za nadure	68.796	60.639	113,45
- regres, solid.pomoči, odpravnine	62.915	63.126	99,67
- davki in prispevki iz BOD	306.691	303.392	101,09
- prevoz, prehrana	148.441	143.053	103,77
- drugi stroški dela (dodatno pokojninsko zavarovanje)	33.697	32.609	103,34

Glede na ukrepe vlade, ki je zaradi recesijskih ukrepov zamrznila plače javnih uslužbencev(neizplačilo redne delovne uspešnosti in tretjega dela odprave nesorazmerja plač), je znesek bruto plač in nadomestil ostal skoraj na ravni leta 2009. Pomanjkanje in večja odsotnost zdravnikov je za opravljanje dela v rednem delovnem času terjalo za 13,45% več izplačanih nadur kot v minulem letu. Rasti inflaciji pa so sledili stroški prevozov in prehrane ter stroški za dodatno pokojninsko zavarovanje, ki so kljub enakemu številu zaposlenih, večji od lanskih za dobrih 3% .

AMORTIZACIJA

Stroški amortizacije so za leto 2010 izkazani v višini 132.816€ in so bili 13,52 % višji od doseženih v letu 2009 in za 3,8% višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 3,28%.Glavni razlog za dvig stroškov amortizacije je v tem, da se je v letu 2010 zopet zvišala amortizacijska stopnja za računalnike in sicer iz 25% na 50%. Pa tudi nova medicinska oprema, ki je bila nabavljena že v začetku leta 2010, je doprinesla novih 15.000 € stroškov amortizacije.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 139.800 €:

- Del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 132.816 € (končni rezultat kto 462)
- Del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 1.268 € (podskupina 980)
- Del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 1.272 € (podskupina 922)
- Del amortizacije v breme dolgoročno odloženih prihodkov znaša 4.444 € (podskupina 920)

DRUGI STROŠKI

	leto 2010	leto 2009	index 10/09
6. Drugi stroški	3.736	3.567	104,74
- sodne takse in članarine	3.196	3.033	105,37
- stavbno zemljišče	540	534	101,12
- prispevek za spodbujanje zaposl.inval.	0	0	0,00

Med drugimi stroški se izkazujejo sodne takse in članarine stroški za stavbno zemljišče.

PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

V letu 2010 imamo prvič izkazane prevrednotovalne poslovne odhodke v višini 2.059 €. Ti so nastali zaradi odpisa terjatev do kupca Instalacije Grosuplje, ki je v obravnavanem letu zašel v prisilno izterjavo, zaradi česar je bilo potrebno odpisati 57 % neplačanih terjatev.

C. POSLOVNI IZID-PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI PRED OBDAVČITVIJO

Razlika med prihodki in odhodki za leto 2010 izkazuje pozitiven poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki pred obdavčitvijo v višini 116.874 €. Doseženi poslovni izid je za 33,46 % manjši od doseženega v preteklem letu.

DAVEK OD DOHODKA

Pridobitni prihodki za leto 2010 se izkazujejo v višini 966.525,32 € in predstavljajo 23,223 % delež vseh prihodkov. Z istim deležem so izračunani tudi pridobitni odhodki, ki so realizirani v višini 939.383,17 €. Z upoštevanjem vseh zakonskih davčnih olajšav se ne izkaže pozitivne osnove za izračun davka, zato se davek od dohodka za leto 2010 ne obračuna.

	PRIDOBITNI PRIHODKI	NEPRIDOBITNI PRIHODKI	SKUPAJ
4.161.844,26			
I. CELOTNI PRIHODEK	966.525,32	3.195.318,94	4.161.844,26
- DONACIJE+OBČINA	0,00	49.836,02	49.836,02
- REF.SPEC.+PRIPRAVNIKOV	0,00	38.064,88	38.064,88
- OBRESTI TRR(cel kto 762000)	0,00	62,24	62,24
- OBRESTI NA DEPOZITE (kto 762009)	22.221,51	1.000,00	23.221,51
- OSTALI PRIHODKI	944.303,81	3.106.355,80	4.050.659,61
razmerje med pridobitnimi in nepridobitnimi prihodki	23,223	76,777	100,000
II. CELOTNI ODHODKI SKUPAJ	939.383,17	3.105.587,36	4.044.970,53

C. POSLOVNI IZID-PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI PO OBDAVČITVI

Glede na to, da se davek od dohodka za leto 2010 ne obračuna, je poslovni izid kot presežek prihodkov nad odhodki izkazan v višini v višini 116.874 €. Doseženi poslovni izid je za 31,71 % manjši od doseženega v preteklem letu in za 63,71 % večji od planiranega.

Poslovni izid v višini 116.874 € v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini 985, ki je izkazan v višini 694.358 €. Ta je večji za 577.484 €, razlika pa izhaja zaradi nerazporejenega poslovnega izida oz. neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let.

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 2009			leto 2010			ind.prihodkov 10/09
	prihodki	odhodki	poslovni izid	prihodki	odhodki	poslovni izid	
javna služba	3.661.661	3.503.647	158.014	3.771.384	3.665.552	105.832	103,00
tržna dejavnost	408.815	395.690	13.125	390.460	379.418	11.042	95,51
skupaj zavod	4.070.476	3.899.337	171.139	4.161.844	4.044.971	116.874	102,24

Tako je bilo v letu v letu 2010 v skupnih prihodkih realizirano za 9,382 % prihodka s prodajo blaga in storitev na trgu, v letu 2009 pa je bil delež izkazan v višini 10,043%. Zaradi povišanih cen za storitve zaračunananim ZZZS in povečanega obsega opravljenih storitev, so se prihodki iz naslova javne službe povečali za 3 %, medtem ko so se prihodki trga zaradi znižanja obsega samoplačniških storitev in v dejavnosti medicine dela, znižali za 4,49 % v primerjavi z letom 2009.

Poslovni izid leta 2010 dosežen pri izvajanju javne službe znaša 105.832 €, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 11.042 €.

		JAVNA SLUŽBA	PROSTI TRG	SKUPAJ
I. CELOTNI PRIHODEK		3.771.384,06	390.460,20	4.161.844,26
760	1. poslovni prihodki	3.730.275,98	390.460,20	4.120.736,18
	- prihodki ZZZS - obvezno zavarovanje	3.102.480,51	0,00	3.102.480,51
	- prihodki prostovoljno zavarovanje	534.418,38	0,00	534.418,38
	- prihodki prosti trg (MD+smpl.najemnin..)	0,00	390.460,20	390.460,20
	- prihodek od specializacij	584,52	0,00	584,52
	- drugi prihodki (donacije, sofinanc.od občine, ref.plač pripravnikov, mrliški ogledi..)	92.792,57	0,00	92.792,57
762	2. prihodki od financiranja	23.283,75	0,00	23.283,75
763	3. drugi prihodki	13.367,03	0,00	13.367,03
764	4.prevrednotovalni prihodki	4.457,30	0,00	4.457,30
razmerje med prostim trgom in javno službo				9,38
II. CELOTNI ODHODKI		3.665.552,29	379.418,24	4.044.970,53

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, najemnina 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 90,62 % in tržna dejavnost 9,38 %).

V letu 2010 je bilo izkazanih 16.500,00 € 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 2010.

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

za leto 2010

		znesek
1.	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	11.041,96
2.	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	16.500,00
3.	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1 + 2)	27.541,96
4.	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (60%\times3)	16.525,18
5.	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4 - 2)	25,18

izplačan % dovoljenega obsega sredstev (2 / 4)

99,85

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 2010	LETO 2009	ind.10/09
Prihodki iz sredstev javnih financ	3.087.613	3.067.507	100,66
Drugi prih. za izvajanje dejavnosti javne službe	608.990	558.684	109,00
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	399.160	412.136	96,85
I. CELOTNI PRIHODKI	4.095.763	4.038.327	101,42
Odhodki za izvajanje javne službe	3.668.926	3.670.256	99,96
Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	380.000	393.633	96,54
II. CELOTNI ODHODKI	4.048.926	4.063.889	99,63
III. POSLOVNI IZID-denarni tok	46.837	- 25.562	- 183,23
IV. POSLOVNI IZID-obračunski tok	116.874	171.139	68,29

V izkazu denarnega toka izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 46.837 €, medtem ko se v izkazu prihodkov in odhodkov po obračunskem toku beleži presežek prihodkov nad odhodki v višini 116.874 €.

Prihodke po načelu denarnega toka smo v letu 2010 evidentirali na javno in tržno dejavnost po načelu nastanka oz. kakor so dejansko prihajali prilivi. Tako znaša delež prihodkov ustvarjenem na trgu 9,75 %, delež prihodkov javne službe pa 90,25 % 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 2010

Pregled in pojasnila o izvedenih investicijskih vlaganjih in investicijsko vzdrževalnih delih v letu 2010 je zajeto v poslovnem poročilu.

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

Svet zavoda je dne 4.3.2010 na seji sveta zavoda pri obravnavi letnega poročila za leto 2009 sprejel sklep, da je znesek investicijskih vlaganj iz presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2009 76.049,21 €.

Tako je zavod iz tega naslova realiziral investicijska vlaganja za **nakup CR sistema** za nadgradnjo digitalizacijskega sistema rentgenske diagnostike in sistema za arhiviranje in obdelavo rentgenskih posnetkov in **nakup hematološkega analizatorja**, ki so izkazana v naslednjih skupinah vlaganj in zneskih:

Znesek v €

	INVESTICIJSKA VLAGANJA	
1.	Oprema : medicinska oprema	76.049,21
	SKUPAJ	76.049,21

V. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2010

Sredstva poslovnega izida – presežek prihodkov nad odhodki za leto 2010 v znesku 116.873,73 € ostaja nerazporejen.

direktor:
Janez Mervič, dr.med.

Priloge:

1. Bilanca stanja na dan 31.12.2010
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 01.01.2010 do 31.12.2010
5. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2010 do 31.12.2010
6. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2010 do 31.12.2010
7. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 01.01.2010 do 31.12.2010
8. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 01.01.2010 do 31.12.2010
9. Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

II POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2010

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 8-ih članov, od katerih so štirje člani predstavnika Občine Grosuplje, en član kot predstavnik Občine Dobropolje, dva člana predstavnika 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 2010 v našem zavodu dosegla 9,38 % celotnih prihodkov.

Obsegi posameznih dejavnosti se v letu 2010 ni spreminjal in ostajajo na ravni števila timov iz leta 2009.

Osnovna dejavnost:

V sklopu osnovne dejavnosti delujejo:

- **Splošne ambulante**, na območju Občine Grosuplje. Število nosilcev v tej dejavnosti šteje skupaj 6,59 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 1 tim.
- **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**: 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 2010 načrtovali **ohranitev obstoječega obsega dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti**.

Navedeni cilj smo v celoti realizirati, saj smo v vseh delujočih programih ohranili obstoječi obseg dejavnosti. V okviru programov, ki so financirani s pogodbo z ZZZS v letu 2010 ni prišlo do sprememb obsega programa po posameznih dejavnosti. V dejavnosti otroške in šolske ambulate, 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 2009. V zavodu to pomeni spremenjeno število timov za preventivo od 1.4. 2010 dalje: obseg preventive v **otroškem dispanzerju** se je povečal za 0,03 (iz 0,55 na 0,58 timov), prav tako tudi v **šolskem dispanzerju** za 0,02 (iz 0,27 na 0,29). Temu ustrezno je zmanjšano število timov v kurativi otroškega dispanzerja, kjer se je število timov zmanjšalo za 0,03 (iz 0,93 na 0,90) in v kurativi šolskega dispanzerja, kjer je zmanjšanje iz 1,21 na 1,19 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 2010 realiziran, vendar zaradi daljših bolniških odsotnosti zaposlenih, ki so nosilci teh delavnic, v letu 2010 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, ortodontiji in v dejavnosti fizioterapije, katerega cilj bomo zasledovali v prihodnjem letu.

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 posodabljan, 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 2010 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 2010 in k postavkam Bilance stanja za leto 2010.

Doseganje letnih ciljev, zastavljenih v finančnem planu pa je izkazana tudi s tabelo **Primerjava načrta prihodkov in odhodkov z realizacijo 2010.**

	plan 2010	realizacija 2010	indeks real/plan
I. CELOTNI PRIHODEK	4.104.348	4.161.844	101,40
1. Poslovni prihodki	4.066.982	4.120.736	101,32
2. Prihodki od financiranja	33.866	23.284	68,75
3. Drugi prihodki	500	13.367	2.673,40
4. Prevrednotovalni prihodki	3.000	4.457	148,57
II. CELOTNI ODHODKI	4.030.458	4.044.970	100,36
1. POSLOVNI ODHODKI	4.030.458	4.042.801	100,31
- materialni stroški	324.933	310.029	95,41
- strošek storitev	1.052.393	1.139.697	108,30
- strošek dela	2.521.544	2.456.523	97,42
- strošek amortizacije	127.950	132.816	103,80
- drugi stroški	3.638	3.736	102,69
2. ODHODKI FINANCIRANJA	-	107	-
3. DRUGI ODHODKI	-	3	-
4. PREVREDNOTOVAL.POSL. PRIHODKI	-	2.059	-
III. RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI PRED OBDAVČITVIJO	73.890	116.874	158,17
DAVEK OD DOHODKA	2.500	-	
IV. RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI PO OBDAVČITVI	71.390	116.874	163,71

ZD Grosuplje je tako poslovno leto 2010 zaključil s **presežkom realiziranih prihodkov nad odhodki oz. z dobičkom v višini 116.874 €**, kar je za 31,71 % manj kot v letu 2009. Doseženi rezultat pa je višji od planiranega rezultata za leto 2010 in sicer za 63,71%.

Celotni prihodki so bili za 1,40 % več realizirani kot so bili planirani, medtem ko so bili realizirani odhodki za 0,36 % večji od načrtovanih.

Doseženi poslovni izid je nad izidom preteklega leta in načrtovanim presežkom večji predvsem zaradi povečanih prihodkov iz naslova obveznega zavarovanja. Nekoliko zvišanje cen storitev s strani ZZZS kot tudi plačilo za nad planom realiziranih storitev v zobozdravstvu za odrasle, je v decembru 2010 prineslo poračun in s tem precejšnje povečanje prihodkov iz naslova obveznega zavarovanja.

Precej pod načrtovanimi pa so prihodki od financiranja, ki predstavljajo vrednost prejetih obresti za vezane depozite v poslovnih bankah. Kljub povečanju obsega plasiranih prostih sredstev je realizacija teh prihodkov izkazana le v višini 68,32 % planiranih.

Tudi stroški dela niso dosegli raven planiranih. Ti so nižji za 2,58% glede na planirane, saj se zaradi intervencijskih ukrepov vlade ni izvedla načrtovana odprava tretje četrtine plačnih nesorazmerij. Prav tako zaradi vsesplošnega pomanjkanja zdravnikov ni bilo možno realizirati nove dodatne zaposlitve še enega zdravnika splošne medicine, ki je bila planirana v stroških dela.

II.2.1.4 Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upoštevanje fizične, finančne in opisne kazalce

Z pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2010 je v obravnavanem obdobju obseg programa po dejavnostih ostal na ravni preteklega leta.

Pojasnila k realizaciji storitev po posameznih programih – Tabela 4:

Za leto 2010 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 ZZZS (Tabela 4-kolona 8), je **presežena** v vseh treh dejavnosti in sicer:

- **Osnovna zdravstvena dejavnost:** presežena nad finančnim planom **za 6,08%**
- **Specialistična ambulantna dejavnost:** presežena nad planom **za 11,33%**
- **Zobozdravstvena dejavnost:** presežena nad planom **za 10,81%**

SPLOŠNA AMBULANTA

Pogodbeno dogovorjeni plan (za 6,59 nosilcev) iz naslova obiskov je klub zmanjšanjem številu zdravnikov zaradi porodniške odsotnosti in specializacij, realiziran v višini 100%. Preventiva je realizirana 100 %, zato so tudi vse storitve iz naslova kurative **plačane v celoti**. Pod planom (78,28%) 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 55,47 % **presegel** pogodbeno dogovorjeni plan kurativnih obiskov, prav tako tudi v otroški preventivi, ki je realizirana v 97,76% obsegu, kar je dovolj, da je pogodbeno dogovorjeni plan plačan v celoti. Zaradi vse večjega preseljevanja mladih družin v občino, je za 76% 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 25,24 %, kot preventiva, ki je realizirala v višini, ki prinaša 100% plačani obseg dogovorjenega plana.

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 94,15 % plana iz pogodbe.

ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA

Ta dejavnost deluje z odobrenim nosilcem 0,16 in presega pogodbeno dogovorjeni obseg plana za 17,55% . Število pacientov je v tej ambulanti v porastu, kar kaže na potrebo po razširitvi obsega nosilca.

FIZIOTERAPIJA

Realizacija storitev v fizioterapiji, ki deluje z 3,11 nosilci je presežena kar za 62,12%. Tudi v tej dejavnosti je potrebna širitev programa, za kar je bilo v letu 2010 že podana vloga na Ministrstvo za zdravje za odobritev dodatnega nosilca.

NEGA IN PATRONAŽA

Tudi tej dejavnosti je v letu 2010 kljub številčne odsotnosti zaposlenih (bolniške, porodniške) uspelo realizirati pogodbeno dogovorjeni obseg storitev.

PULMOLOGIJA Z RTG

Realizacija storitev se izkazuje z preseganjem plana in sicer za 3,27 %, prav tako je doseženih tudi 100% obiskov, ki so predvideni v tej dejavnosti.

DIABETOLOGIJA

Program je v letu 2010 presežen za 40,95%, 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 12,78% .

ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST-ODRASLI

Preseganje pogodbeno dogovorjenega plana (za 13,5%) je izkazano tudi v dejavnosti zobozdravstva za odrasle. Zaradi nedoseganja plana storitev v zobozdravstvu za odrasle na republiškem povprečju je ZZS v letu 2010 vsem zavodom, ki so za več kot 10 % presegli pogodbeno dogovorjeni plan, v celoti plačal preseganje vseh zobozdravstvenih storitev. Tako je bilo zavodu v letu 2010 izjemoma odobrenih in plačanih dodatnih 30.000 točk, kar je precej prispevalo k izboljšanju rezultata poslovanja.

ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST- MLADINA

Tudi letos (podobno kot že nekaj minulih let) je program realiziran za 7,15 % nad planom.

ORTODONTIJA

Tudi ortodontija je presegla pogodbeno dogovorjeni plan, saj se izkazuje z 1,23% 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 2010 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 43 delavnic je bilo realiziranih 23 delavnic.

REALIZACIJA STORITEV GLEDE NA POGODBO Z ZZS 2010

po stanju na dan 31.12.2010

Tabela 4

	Št.nosilcev	Št.storitev po pogodbi 2010	Realizacija storitev 2010	Plačano št.storitev 2010	Plačano 2010 v €	indeks realizacija/pogodba	indeks plačano/realizacija	indeks plačano/plan
	1	3	5	6	7	8	9	10
ZD GROSUPLJE	30,82	1.199.836	1.293.885	1.227.676	3.080.367	107,84	94,88	102,32
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	21,65	798.149	848.456	795.878	2.285.632	106,30	93,80	99,72
- Splošna ambulanta	6,59	378.826	337.518	378.825	702.921	89,10	112,24	100,00
- K iz obiskov		183.839	184.882	183.838	302.217	100,57	99,44	100,00
- K iz glavarine		194.987	152.636	194.987	400.704	78,28	127,75	100,00
- Otroški dispanzer - kurativa	0,90	52.181	86.789	52.181	115.251	166,32	60,12	100,00
- K iz obiskov		25.426	39.531	25.426	60.269	155,47	64,32	100,00
- K iz glavarine		26.755	47.258	26.755	54.982	176,63	56,61	100,00
- Šolski dispanzer - kurativa	1,19	69.046	89.296	69.046	150.844	129,33	77,32	100,00
- K iz obiskov		33.644	42.136	33.644	78.093	125,24	79,85	100,00
- K iz glavarine		35.402	47.160	35.402	72.751	133,21	75,07	100,00
- Dispanzer za žene	0,95	53.643	52.073	53.679	161.721	97,07	103,08	100,07
- K iz obiskov		27.465	25.859	27.465	96.932	94,15	106,21	100,00
- K iz glavarine		26.178	26.214	26.214	64.789	100,14	100,00	100,14
- Antikoagulantna ambulanta	0,16	8.327	9.788	8.327	25.653	117,55	85,07	100,00
- Preventiva otroški dispanzer	0,58	27.978	27.350	27.355	85.613	97,76	100,02	97,77
- Preventiva šolski dispanzer	0,29	13.121	11.438	11.437	37.500	87,17	99,99	87,17
- Fizioterapija	3,11	57.855	93.795	57.855	100.299	162,12	61,68	100,00
- Patronaža in nega na domu	6,90	109.822	110.088	109.822	249.420	100,24	99,76	100,00
- Splošna ambulanta v soc.zavodu	0,98	27.350	30.321	27.351	103.818	110,86	90,20	100,00
- Dežurna služba (pavšal)	-	-	-	-	494.435	-	-	-
- Zdravstvena vzgoja (pavšal)+delavnice	-	-	-	-	58.157	-	-	-
2. SPECIALISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	1,12	64.867	72.214	64.867	171.665	111,33	89,83	100,00
- Pulmologija z RTG	0,68	42.136	43.512	42.136	114.678	103,27	96,84	100,00
- Diabetologija	0,20	10.883	15.340	10.883	32.406	140,95	70,95	100,00
- Ultrazvok	0,24	11.848	13.362	11.848	24.581	112,78	88,67	100,00
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	8,05	336.820	373.215	366.931	623.071	110,81	98,32	108,94
- Zobozdravstvo za odrasle	4,90	223.106	253.217	253.217	276.569	113,50	100,00	113,50
- Mladinsko zobozdravstvo	2,65	82.576	88.478	82.576	226.218	107,15	93,33	100,00
- Ortodontija	0,50	31.138	31.520	31.138	75.832	101,23	98,79	100,00
- Zobozdravstvena vzgoja (pavšal)	-	-	-	-	44.452	-	-	-

PRIMERJAVA REALIZACIJE STORITEV IN PLAČIL V LETU 2010 Z LETOM 2009

Tabela 4 a

	Realizacija storitev 2010	Realizacija storitev 2009	Plačano št.storitev 2010	Plačano št.storitev 2009	Plačano v € 2010	Plačano v € 2009	indeks realizacija 2010/2009	indeks plač.storitev 2010/2009	indeks plačano v € 2010/2009
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
ZD GROSUPLJE	1.293.885	1.275.998	1.227.676	1.193.615	3.080.366	3.001.518	101,40	102,85	102,63
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	848.456	840.433	795.878	782.828	2.285.632	2.221.686	100,95	101,67	102,88
- Splošna ambulanta	337.518	335.496	378.825	374.491	702.921	677.429	100,60	101,16	103,76
- K iz obiskov	184.882	175.297	183.838	183.352	302.217	293.800	105,47	100,27	102,86
- K iz glavarine	152.636	160.199	194.987	191.139	400.704	383.629	95,28	102,01	104,45
- Otroški dispanzer - kurativa	86.789	93.195	52.181	52.464	115.251	113.379	93,13	99,46	101,65
- K iz obiskov	39.531	40.222	25.426	25.790	60.269	59.835	98,28	98,59	100,73
- K iz glavarine	47.258	52.973	26.755	26.674	54.982	53.544	89,21	100,30	102,69
- Šolski dispanzer - kurativa	89.296	83.340	69.046	69.244	150.844	147.131	107,15	99,71	102,52
- K iz obiskov	42.136	43.493	33.644	34.038	78.093	76.478	96,88	98,84	102,11
- K iz glavarine	47.160	39.847	35.402	35.206	72.751	70.653	118,35	100,56	102,97
- Dispanzer za žene	52.073	52.288	53.679	54.508	161.721	160.854	99,59	98,48	100,54
- K iz obiskov	25.859	25.497	27.465	27.717	96.932	96.489	101,42	99,09	100,46
- K iz glavarine	26.214	26.791	26.214	26.791	64.789	64.365	97,85	97,85	100,66
- Antikoagulantna ambulanta	9.788	7.642	8.327	7.642	25.653	24.820			
- Preventiva otroški dispanzer	27.350	28.312	27.355	27.127	85.613	82.645	96,60	100,84	103,59
- Preventiva šolski dispanzer	11.438	13.267	11.437	12.192	37.500	38.937	86,21	93,81	96,31
- Fizioterapija	93.795	96.353	57.855	57.855	100.299	99.934	97,35	100,00	100,37
- Patronaža in nega na domu	110.088	100.367	109.822	100.367	249.420	225.973	109,69	109,42	110,38
- Splošna ambulanta v soc.zavodu	30.321	30.173	27.351	26.938	103.818	99.205	100,49	101,53	104,65
- Dežurna služba (pavšal)+NMP	-	-	-	-	494.435	488.455			101,22
- Zdravstvena vzgoja (pavšal)+delavnice	-	-	-	-	58.157	62.924			92,42
2. SPECIALISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	72.214	65.199	64.867	64.867	171.663	164.022	110,76	100,00	104,66
- Pulmologija z RTG	43.512	39.377	42.136	42.136	114.678	107.064	110,50	100,00	107,11
- Diabetologija	15.340	13.424	10.883	10.883	32.404	32.309	114,27	100,00	100,29
- Ultrazvok	13.362	12.398	11.848	11.848	24.581	24.649			99,72
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	373.215	370.366	366.931	345.920	623.071	615.810	100,77	106,07	101,18
- Zobozdravstvo za odrasle	253.217	249.372	253.217	230.703	276.569	271.527	101,54	109,76	101,86
- Mladinsko zobozdravstvo	88.478	84.351	82.576	84.079	226.218	222.964	104,89	98,21	101,46
- Ortodontija	31.520	36.643	31.138	31.138	75.832	77.176	86,02	100,00	98,26
- Zobozdravstvena vzgoja (pavšal)	-	-	-	-	44.452	44.143			100,70

II.2.1.5 Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja –finančni kazalniki

KOMENTAR KAZALNIKOV

1. **Kazalniki gospodarnosti:** oba kazalnika sta večja kot 1, kar kaže na gospodarno poslovanje. Gospodarnost v letu 2010 se je v primerjavi z letom 2009 zmanjšala za 1,53%. Tako so celotni prihodki v letu 2010 večji za 2,24%, medtem ko so celotni odhodki večji 3,86 % v primerjavi z letom 2009.
2. **Kazalniki donosnosti:** tudi donosnost je kar za cca več kot 33 % manjša od donosnosti leta 2009, ker je bil ustvarjen manjši presežek prihodkov nad odhodki kot v preteklem letu. V letu 2010 je dosežen presežek prihodkov 116.874 €, v preteklem letu pa 171.139 €.
3. **Kazalniki obračanja sredstev:** vsa sredstva se glede na doseženi prihodek obrnejo 1,87 krat v letu dni, kar je 3,19% manj kot v letu 2009. Razlog je v tem, da so se prihodki napram letu 2009 povečali za 2,24%, medtem ko je rast sredstev 5,31 %.
4. **Kazalniki stanja investiranja:** od celotnih sredstev odpade na osnovna sredstva 39,5%, kar je manj kot v letu 2009. Razlog je v večji rasti kratkoročnih terjatev kot pa je rast osnovnih sredstev.
5. **Kazalniki sestave sredstev:** stopnja odpisanosti je 63,5% in je tako za 2,9% večja od preteklega leta. Koeficient pokritosti osnovnih sredstev z lastnimi viri je nad 2,08 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 17,8% (nizka zadolženost), lastnih virov pa 84%. Med tujimi viri imamo le kratkoročne obveznosti. Lastni viri so večji od preteklega leta za 6,21% na račun povečanja presežkov prihodkov nad odhodki, ki so se v bilanci stanja povečali za 6,25% v primerjavi z letom 2009.
7. **Kazalniki kratkoročne likvidnosti:** hitri koeficient se je povečal za 98,81% napram preteklemu letu in je znašal 0,167, ker smo konec leta imeli manj kratkoročnih obveznosti in PČR in več denarnih sredstev kot pa v preteklem letu. Prav manjše kratkoročne obveznosti in večji obseg kratkoročnih finančnih naložb pa je za 9% 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 2010	Realizacija 2009	Real.2010/2009
1. CELOTNA GOSPODARNOST(SRS 29.33.b) (prihodki/odhodki)	1,028	1,044	98,47
2. GOSPODARNOST POSLOVANJA (prih.od posl./odhodki od posl.)	1,019	1,031	98,84

2. KAZALNIKI DONOSNOSTI	Realizacija 2010	Realizacija 2009	Real.2010/2009
1. DONOSNOST LASTNIH VIROV (39.34.c) (presežek prih/lastni viri)	0,064	0,101	63,37
2. DONOSNOST OBVEZ .DO VIROV SRED. (presežek prih/obvez.do virov sredst.)	0,052	0,081	64,20
3. CELOTNA DONOSNOST (presežek prihodk./prihodki)	0,028	0,042	66,86

3. KAZALNIKI OBRAČANJA SREDSTEV	Realizacija 2010	Realizacija 2009	Real.2010/2009
1. HITROST OBRAČANJA VSEH SREDSTEV (prihodki/sredstva)	1,872	1,934	96,81

4. KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA	Realizacija 2010	Realizacija 2009	Real.2010/2009
1. ST.OSNOVNOSTI INVESTIRANJA (osnovna sredstva/sredstva) (SRS 29.30 a)	0,395	0,417	94,71
2. ST.DOLGORČN.INVESTIRANJA (osn.sred.+dolg.finan.nal.+dolg.terjat./sredstva) (SRS 29.30č)	0,396	0,417	94,87

5. KAZALNIKI SESTAVE SREDSTEV	Realizacija 2010	Realizacija 2009	Real.2010/2009
1. STOPNJA ODPISANOSTI OSN.SREDSTEV (popravek vredn./nabavna vrednost)	0,635	0,617	102,90
2. KOEF.POKRITOSTI OSN.SRED. (lastni viri/osn.sredstva)(SRS 29.31 a)	2,080	1,941	107,18

6. KAZALNIKI SESTAVE OBV.DO VIROV.SRED.	Realizacija 2010	Realizacija 2009	Real.2010/2009
1. KAZALNIK SAMOFINANCIRANJA (lastni viri/obvezn: do virov:sredstev)(SRS 29.29.a)	0,822	0,809	101,56
2. KAZALNIK ZADOLŽENOSTI (tuji viri/obveznosti do virov:sredst.)	0,178	0,191	93,39
3. ST.DOLGOROČNOSTI FINANC. (lastni viri+dolg.obv.+dolg.rezer./obv.do virov sred.) (SRS 29.29 č)	0,848	0,840	100,95
7. KAZALNIKI KRATKOROČNE LIKVIDNOSTI	Realizacija 2010	Realizacija 2009	Real.2010/2009
1. HITRI KOEFICIENT (denarna sredstva/kratk.obvezn.+PČR)(SRS 29.31.d)	0,167	0,084	198,81
2. POSPEŠENI KOEFICIENT (kratk.sredst.+AČR/kratk.obvez.+PČR)(SRS 29.31.e)	4,001	3,649	109,65
3. KRATKOROČNI KOEFICIENT (kratk.sred.+AČR+dolg.terjat./kratk.obvez.+PČR) (SRS 29.31.f)	4,005	3,650	109,73
8. KAZALNIKI DOLGOROČNE LIKVIDNOSTI	Realizacija 2010	Realizacija 2009	Real.2010/2009
1. KAZALNIK POKRITJA I.STOPNJE (lastni viri/osn.sred.+dolg.fin.nal.)	2,080	1,941	107,18
2. KAZALNIK POKRITJA II.STOPNJE (lastni viri+dolg.rez.+dolg.obv./OS+dolg.fin.nal.)	2,149	2,016	106,60
3. KAZALNIK POKRITJA III.STOPNJE (last.viri+dolg.rez.+dolg.obv./OS+dolg.fin.n+dolg.terj.)	1,945	2,015	96,53

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 le na področju izvajanja zdravstveno vzgojnih delavnic, kar je že navedeno v točki 4. Poročila o doseženih ciljih in rezultatih. Tako je bilo od pogodbeno dogovorjenih delavnic opravljeno le 52 % delež načrtovanih.

Vzroki za nedoseganje: kadrovske izpadi zaradi porodniških dopustov in daljših bolniških odsotnosti.

Ukrepi: z zmanjšanjem kadrovskih izpadov bo plan možno realizirati

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 ocene zunanega izvajalca notranjega revidiranja ter izpeljanih samoocenitvenih vprašalnikov, ki so jih izpolnjevali:

- direktor
- računovodja
- pomočnik direktorja

Notranje revidiranje v letu 2010 je bilo izpeljano z zunanjim izvajalcem, to je ABC Revizija družba za revizijo in sorodne storitve d.o.o., Dunajska cesta 101, Ljubljana, ki revidirala področje blagajniškega poslovanja v Zdravstvenem domu.

Iz rezultati samoocenitvenega vprašalnika sledi, da je:

1. **primerno kontrolno okolje:** v ZD Grosuplje vzpostavljeno primerno delovno okolje na pretežnem delu poslovanja
2. **upravljanje s tveganji:**
 - a) cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev na pretežnem delu poslovanja
 - b) tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena na posameznih področjih poslovanja,
3. **na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja ter aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganje na spremenljivo raven,** so na pretežnem delu poslovanja,
4. **ustrezen sistem informiranja in komuniciranja** je ustrezen na pretežnem delu poslovanja,
5. **ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno pogodbeno notranje revizijsko službo** je vzpostavljen na pretežnem delu poslovanja.

6. notranje revidiranje zagotavljam s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja

IZBOLJŠAVE NA PODROČJU NOTRANJEGA NADZORA

V okviru sistema notranjih kontrol in nadzora se je tudi v letu 2010 v zavodu opravljalo spremljanje tekočega poslovanja in s tem tudi izboljšave na osnovi naslednjih aktivnosti:

- začetek aktivnosti za vpeljavo sistema kakovosti v zdravstvu in s tem pridobitev certifikata po ISO 9001:2008 s katerim želimo izboljšati učinkovitost in uspešnost zdravstvenega varstva ter ugoditi potrebam uporabnikov zdravstvenih storitev.
- pridobitev dovoljenje za izvajanje preiskav na področju medicinske biokemije v diagnostičnem laboratoriju s strani Ministrstva za zdravje (standardizacija),
- zagotovljena je kontrola popolnosti prejema gotovine v blagajniškem poslovanju z fakturno knjigo samoplačnikov
- 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.
- vpeljana je natančna kontrola skladnosti cen na prejetih računih od dobaviteljev s pogodbami
- nabava novih aparatov (nadgradnja RTG)
- izboljšava na področju ažurnosti pri spreminjanju in dopolnjevanju internih aktov

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:

- **neustrezni delovni pogoji – prostorska stiska:** prostorska širitev zdravstvenega doma
- **pomanjkanje kadra – zdravnikov, ki opravljajo dežurno službo:** nove zaposlitve tudi z specializanti
- **premajhen pretok informacij med zaposlenimi:** dnevni sestanki
- **kadrovska preobremenjenost splošne in računovodske službe:** najeti sodelavca za pomoč na pravnem- računovodskem področju
- **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 2010: predmet revizije je bilo blagajniško poslovanje.

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 zmanjševanju 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 konec leta 2010 zaposloval 88 javnih uslužbencev, kar pomeni, 4 več zaposlenih kot ob koncu leta 2009. Vzrok za dodatne zaposlitve (zaposlitve za določen čas) je v povečanju obsega odsotnosti redno zaposlenih zaradi bolezni nad 30 dni in porodniške odsotnosti, kot tudi v zaposlovanju pripravnikov za čas pripravništva.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur se v obravnavanem letu izkazuje v višini 77, enako se izkazuje tudi za leto 2009.

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 v splošnih ambulantah in DSO, ki je zavodu dodeljen v obsegu 7,59 priznanih timov skupaj, opravlja le z 6,5 nosilci oz. zdravniki. Tako se vzpostavlja potreba po redni zaposlitvi še enega specialista splošne medicine, kar je nujno potrebno realizirati, da se zmanjša število opravljenih ur nadurnega dela .

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 2010 realiziran nad 100 %, izkazuje visoka obremenjenost kadra v našem zavodu.

Izobrazbena sestava zaposlenih je v skladu z zahtevano in je po stanju na dan 31.12.2010 sledeča:

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

- 1 pripravnik –visoka med.izobrazba
- 1 pripravnik-laboratorijski tehnik
-

Od skupno 88 zaposlenih javnih uslužbencev je 6 invalidov, ki opravljajo delo z polovičnim delovnim časom ter en ortodont z 4urno zaposlitvijo.

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

Zavod je v letu 2010 namenil za izobraževanje zaposlenih 79.166 €.

FINANČNO MEDICINSKI NADZORI ZZZS

ZZZS je v letu 2010 nadaljeval z nadzori Zdravstvenega doma Grosuplje nad uresničevanjem pogodbe in izvajanjem zdravstvenih storitev.

Tako je bil v obravnavanem obdobju realiziran en finančni medicinski nadzor v naši dejavnosti in sicer:

- dne 20.10.2010: nadzor v eni izmed splošnih ambulant. Predmet nadzora je bila pravilnost izpolnjevanja podatkov o zavarovani osebe, zdravniku, o razlogu obravnave, pregledana so bila potrdila o upravičenosti zadržanosti od dela, potrdila o upravičenost do potnih stroškov-spremvu ter upravičenosti za tehnične pripomočke. Pri nadzoru izbrane medicinske dokumentacije so bile ugotovljene le manjše nepravilnosti, zato ni bilo finančnih posledic.

ANKETE OPRAVLJENE V ZDRAVSTVENEM DOMU GROSUPLJE V LETU 2010

V letu 2010 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 10.11.2010 v izpolnitev posredovani 85-im zaposlenim v ZD Grosuplje, od katerih je bilo izpolnjenih in vrnjenih 21 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 2010 so prikazani v spodnji tabeli in so primerjani z rezultati ankete, ki je bila opravljena za leto 2009.

		ocena		index
		2010	2009	2010/2009
1.	zaposleni se zavedamo nujnost sprememb	3,9	4,34	89,86
2.	zaposleni se čutimo odgovorni za svoje delo	3,95	4,44	88,96
3.	zadovoljen bolnik je najvišja vrednota vseh zaposlenih	3,8	4,42	85,97
4.	pri izobraževanju se upoštevajo želje zaposlenih	3,61	4,20	85,95
5.	zaposleni na vseh ravneh imamo realne možnosti za napredovanje	3	3,23	92,88
6.	tisti, ki so bolj obremenjeni z delom, so tudi ustrezno stimulirani	2,42	2,5	96,80
7.	zaposleni v ZD tudi zunaj njega govorimo pozitivno-zaposlitvena klima	3,7	3,96	93,43
8.	vodje cenijo dobro opravljeno delo	3,57	3,5	102,00
9.	vodstvo posreduje informacije zaposlenim na razumljiv način	2,95	3,5	84,29
10.	nadrejeni nam dajejo dovolj informacij za dobro opravljanje našega dela	3,28	3,4	96,47
11.	vodje in sodelavci se pogovarjamo sproščeno, prijateljsko, enakopravno	3,28	3,62	90,61
12.	konflikte rešujemo v skupno korist	2,9	3,54	81,92
13.	v našem ZD smo pripravljeni na dodaten napor, kadar se to pri delu zahteva	3,55	4,09	86,80
14.	vodstvo je učinkovito	2,9	3,3	87,88
15.	zaposlitev v ZD je varna oz. zagotovljena	3,61	4	90,25

2. ANKETA UPORABNIKOV STORITEV ZD GROSUPLJE

Anketa za uporabnike ZD Grosuplje je bila izvedena v novembru in decembru 2010. Zbrali in obdelali smo skupaj 129 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 anketnega vprašalnika po posameznih ambulantah, so izkazani v spodnji tabeli:

splošne ambulante		zobozdrav.ambulance		ginekološka ambulanta		laboratorij		otroška ambul.		ATD	
2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009

1. RAZLOG IZBIRE

osebno dobre izkušnje	58,97%	59,38%	32,00%	13,04%	50,00%	36,84%	25,00%	22,22%	60,00%	80,00%	33,33%	63,15%
dobre izkušnje sorodnikov	12,82%	0,00%	16,00%	13,04%	6,25%	15,78%	25,00%	5,55%	6,66%	0,00%	0,00%	5,26%
bližina delovnega mesta	12,82%	21,87%	24,00%	34,78%	18,75%	21,05%	35,00%	61,11%	13,33%	0,00%	53,33%	15,78%
drugi razlogi	15,39%	18,76%	28,00%	32,14%	25,00%	26,33%	15,00%	11,12%	20,01%	20,00%	13,34%	15,81%

2. OPREMA ČAKALNICE

slabše od pričakovanja	5,12%	6,45%	8,33%	17,38%	0,00%	0,00%	30,00%	5,55%	13,33%	0,00%	20,00%	10,52%
v skladu s pričakovanji	74,35%	74,19%	50,00%	69,56%	67,75%	50,00%	55,00%	72,22%	46,66%	80,00%	73,34%	57,89%
bolje od pričakovanja	20,53%	19,36%	41,67%	13,06%	31,25%	50,00%	15,00%	23,23%	40,01%	20,00%	6,66%	31,59%

3. KAKOVOST STORITEV

slaba	0,00%	0,00%	8,00%	12,00%	12,50%	10,00%	30,00%	0,00%	6,66%	0,00%	6,68%	0,00%
povprečna	5,12%	29,03%	28,00%	28,00%	43,75%	40,00%	30,00%	16,66%	40,00%	20,00%	46,66%	26,31%
dobra	74,35%	48,38%	44,00%	56,00%	43,75%	45,00%	35,00%	66,66%	26,66%	60,00%	46,66%	57,89%
zelo dobra	20,53%	22,59%	20,00%	4,00%	0,00%	5,00%	5,00%	16,68%	26,68%	20,00%	0,00%	15,80%

4. ODNOS ZDRAVNIKA DO PACIENTA

slab	0,00%	0,00%	8,00%	4,54%	6,25%	0,00%	10,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
povprečen	5,12%	18,75%	12,00%	13,63%	0,00%	15,00%	25,00%	0,00%	13,34%	0,00%	7,14%	5,55%
dobor	25,64%	43,75%	36,00%	47,82%	56,25%	55,00%	45,00%	55,55%	20,00%	0,00%	57,14%	55,55%
zelo dober	69,24%	37,50%	44,00%	34,01%	37,50%	30,00%	20,00%	44,45%	66,66%	100,00%	35,72%	38,90%

5. ODNOS DRUGEGA MEDICINSKEGA OSEBJA DO PACIENTA

slab	0,00%	0,00%	4,54%	9,08%	0,00%	0,00%	6,25%	0,00%	13,32%	0,00%	0,00%	0,00%
povprečen	5,71%	3,84%	18,18%	22,72%	0,00%	20,00%	37,50%	13,33%	20,00%	50,00%	24,42%	19,52%
dobor	28,57%	53,84%	29,16%	45,48%	43,75%	35,00%	25,00%	60,00%	26,66%	25,00%	64,28%	42,10%
zelo dober	65,72%	43,32%	48,12%	22,72%	56,25%	45,00%	31,25%	26,67%	40,02%	25,00%	11,30%	47,38%

splošne ambulante		zobozdrav.ambulance		ginekološka ambulanta		laboratorij		otročka ambul.		ATD	
2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009

6.ZAUPNOST RAVNANJA Z OSEBNIMI PODATKI

da	82,05%	83,87%	56,00%	30,43%	56,25%	80,00%	60,00%	647,70%	86,66%	80,00%	71,42%	63,15%
ne	0,00%	0,00%	4,00%	4,34%	6,25%	0,00%	0,00%	5,88%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ne vem	17,95%	16,13%	40,00%	65,23%	37,50%	20,00%	40,00%	29,42%	13,34%	20,00%	28,58%	36,85%

7.NAROČENOST NA PREGLED

da	66,66%	50,00%	80,00%	100,00%	68,75%	80,00%	70,00%	72,22%	53,33%	40,00%	100,00%	88,88%
ne	33,34%	50,00%	20,00%	0,00%	31,25%	20,00%	30,00%	27,78%	46,67%	60,00%	0,00%	11,12%

8.NAČIN NAROČANJA NA PREGLED

osebno	12,82%	18,75%	22,22%	30,43%	0,00%	0,00%	10,00%	29,41%	20,00%	0,00%	14,28%	31,57%
po telefonu	79,48%	75,00%	44,44%	69,57%	68,75%	80,00%	70,00%	58,82%	80,00%	60,00%	64,28%	63,15%
po pošti	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	5,00%	5,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
ob zadnjem obisku	7,70%	3,12%	29,62%	0,00%	31,25%	15,00%	15,00%	11,77%	0,00%	40,00%	21,44%	5,28%
elektronsko	0,00%	3,13%	3,72%	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	46,15%	32,25%	52,00%	34,78%	56,25%	50,00%	10,00%	16,66%	6,66%	40,00%	14,28%	0,00%
16-30 min	28,20%	22,58%	36,00%	34,78%	37,50%	50,00%	25,00%	44,44%	13,34%	20,00%	57,14%	27,77%
31-60 min	20,51%	19,35%	8,00%	26,08%	6,25%	0,00%	55,00%	33,33%	40,00%	40,00%	7,14%	50,00%
več kot 61 minut	5,14%	25,82%	4,00%	4,36%	0,00%	0,00%	10,00%	5,57%	40,00%	0,00%	21,44%	22,23%

število anketirancev	39	32	25	23	16	20	20	18	15	5	14	19
----------------------	----	----	----	----	----	----	----	----	----	---	----	----

INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2010

Zdravstveni dom Grosuplje je v obdobju od januarja do december 2010 realiziral za 136.392,65 € investicijskih vlaganj, od tega za 122.419,61 € osnovnih sredstev ter za 13.973,04 € drobnega inventarja, vodenega med osnovnimi sredstvi.

Ob dejstvu, da je bilo skupno za leto 2010 načrtovanih za 168.250 € osnovnih sredstev in drobnega inventarja, je zavod finančno realiziral 81,06 % plana vseh nabav. Med večjimi nerealiziranimi, a načrtovanimi investicijami je ostalo: zobozdravniški stol v planirani višini 25.000 €, službeno vozilo v višini 11.000 € , kar bomo prenesli v nabave leta 2011.

POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJH V LETU 2010

Naziv	Služba	vrednost v €
pregledna miza-2 kom	fizioterapija	3.238,24
omare s policami	fizioterapija	1.162,06
konetek-za razgibavanje rame	fizioterapija	11.261,20
Physiotools (program s terapevtskimi vajami)	fizioterapija	741,76
statični ultrazvok z elektro terapijo+voziček	fizioterapija	7.672,34
stoli 3 kom	fizioterapija	362,57
prenosni elektrostimulator Compex	fizioterapija	3.094,84
otoskop	otroška-šolska-splošna	897,75
hematološki analizator	labaratorij	28.452,50
torba hladilna	labaratorij	559,34
aparatus coaguček-4 kom	labaratorij + DSO	1.677,20
pisalniški stoli-4 kom	splošna	342,97
prenosni respirator	splošna	718,80
pohištena oprema-dodatno pohištvo	zobna Šmarje	1.443,57
pisalni stol	zobna Šmarje	108,07
polimerizacijska luč	zobna Šmarje	1.066,22
euroklav	zobna Grosuplje	3.713,80
dezinfektor	zobna Grosuplje	836,90
pisalni stol	ATD	171,98
računalnik+monitor	ATD	876,47
prenosni stimulator	patronažna	1.317,80
pisalna miza-2 kom	patronažna	317,47
računalnik+monitor	patronažna	876,47
pisalni stol	uprava	1.555,92
police+depozitna blagajna	uprava	947,97
2 kanalni GSM vmesnik	uprava	802,30
čitalci kartic zdravstv.zavarovanja-13 kom	uprava	3.951,06
ura za evidenco prihodov	uprava	794,23
tiskalnik	uprava	118,29
snemalna naprava	uprava	4.920,78
programska oprema Kzz OnLine	uprava	3.092,60
antivirusni program	uprava	826,00
nadgradnja RTG	rentgen	47.596,71
računalnik+monitor	MDPŠ	876,47
SKUPAJ		136.392,65

Vrednostno največji realizirani investiciji v letu 2010 predstavljata nabava novega hematološkega analizatorja v višini 28.452,50 € in nakup CR sistema za nadgradnjo digitalizacijskega sistema rentgenske diagnostike v višini 47.596,71 €. Omenjeni investiciji sta bili financirani iz razporeditve poslovnega izida iz leta 2009.

INVESTICIJSKA VZDRŽEVALNA DELA V LETU 2010

Največji del investicijskih vzdrževalnih del v letu predstavljajo gradbeno obrtniška dela pri sanaciji objekta zdravstvenega doma in dvorišča v višini 9.566 €, stroški izdelave elektro načrtov oz. tehnične dokumentacije za obstoječo električno instalacijo skupaj z elektro storitvami vezane na odpravo napak ugotovljene po odločbi Inšpektorata RS za energetiko v višini 5058 ter zamenjava poškodovanih okenskih žaluzij in stekla.

V večini je sredstva porabljena za investicijsko vzdrževanje je prispevala ustanoviteljica občina Grosuplje, ki je za ta dela izvedla transfer sredstev v višini 30.000 €.

POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVANIH DELIH V LETU 2010

Naziv	vrednost v €
gradbeno obrtniška dela sanaciji objekta in dvorišča	9.566,03
ureditev elektro načrtov in elektro storitve za odpravo ugotovljenih napak po odločbi inšpektorja	5.057,96
popravila centralne kurjave, vodovodnih instalacij	2.257,08
beljenje prostorov	4.220,55
popravilo strehe	3.256,16
zamenjava okenskih žaluzij in stekla	11.913,10
ostala popravila	1.096,54
SKUPAJ	37.367,42

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 8.3.2011

datum in kraj nastanka poročila

Ljubljana, februar 2011

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.