

ZDRAVSTVENI DOM ŠENTJUR
Cesta Leona Dobrotinška 3b
3230 ŠENTJUR
www.zd-sentjur.si

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2012



Februar, 2013

Kazalo

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA.....	4
2. POSLOVNO POROČILO	6
2.1. POROČILO DIREKTORICE O DOSEŽENIH REZULTATIH IN CILJIH.....	6
2.1.1. Splošni del	6
2.1.2. Poslovanje in delo ZD	7
2.1.3. Realizacija pogodbenih programov.....	8
2.1.4. Delovno okolje in oprema	9
2.1.5. Kadri in kadrovska politika, izobraževanje, specializacije	12
2.1.6. Medsebojni odnosi in zadovoljstvo zaposlenih.....	14
2.1.7. Kakovost storitev.....	17
2.1.8. Nadzor in notranje kontrole.....	19
2.1.9. Ocena poslovanja v letu 2012 in izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ	21
2.1.10. Problematika stroškov s stavbo ZP Planina	22
3. RAČUNOVODSKO POROČILO	23
3.1. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	23
3.1.1. Izkaz prihodkov in odhodkov ZD Šentjur s pojasnili	23
<i>PRIHODKI</i>	26
3.1.1.1 Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	26
3.1.1.2 Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZZS).....	26
3.1.1.3 Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarije in specializacij.....	27
3.1.1.4 Prihodki od dodatnega prostovoljnega zavarovanja.....	27
3.1.1.5 Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij.....	27
3.1.1.6 Drugi prihodki iz naslova prodaje proizvodov in storitev	27
3.1.1.7 Finančni prihodki.....	28
3.1.1.8 Drugi prihodki	28
<i>ODHODKI</i>	28
3.1.1.9 Stroški materiala	28
3.1.1.10 Stroški storitev	28
3.1.1.11 Stroški amortizacije	29
3.1.1.12 Stroški dela	29
3.1.1.13 Finančni odhodki	31
3.1.1.14 Drugi stroški	31
3.1.1.15 Presežek prihodkov nad odhodki.....	31

3.1.2.	Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti	31
3.1.3.	Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.....	33
3.2.	BILANCA STANJA.....	36
3.2.1.	Bilanca stanja na dan 31.12.2012 in stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.....	36
3.2.2.	Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil	43
3.2.3.	Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov	43
3.2.4.	Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov.....	43
3.3.	FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA ZA LETO 2012.....	44
3.4.	POVZETEK POSLOVANJA ZD V LETU 2012	45

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00-ZPDZC, 127/06-ZJZP)
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF)
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ)
- Določila Splošnega dogovora za leto 2012 z aneksi
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012 z ZZZS.

b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 110/11-ZDIU12),
- Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št. 94/10, 110/11-ZDIU12),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11)
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljnih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/02, 134/03),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12)
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (Št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2011)

Pri izkazovanju prihodka smo upoštevali določila zakona, ki pravi, da je potrebno ločeno spremljati poslovanje iz sredstev javnih financ in iz drugih sredstev za opravljanje javne službe od poslovanja s sredstvi pridobljenimi iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. V letu 2012 je bilo pri razmejevanju prihodkov na javno in tržno upoštevano navodilo Ministrstva za zdravje št. 012-11/2011-20 z dne 15.12.2011. Navodilo vsebuje preglednico z naborom prihodkov iz opravljanja zdravstvene in nezdravstvene dejavnosti za zdravstvene zavode, razmejen na javno službo in tržno dejavnost.

Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava določa, da se stroški oz. odhodki, ki jih ni mogoče razdeliti na osnovi knjigovodske dokumentacije, delijo na javno ali tržno dejavnost na podlagi sodil, ki jih določi ministrstvo. Za leto 2012 Ministrstvo za zdravje sodil za delitev stroškov še ni določilo. Kot sodilo za delitev odhodkov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti smo upoštevali razmerje med prihodki doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti. Po enakem načelu so na prihodke iz javne službe in prihodke iz tržne dejavnosti deljeni prihodki in

odhodki v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka. Pri ugotavljanju davka od dohodkov pravnih oseb pa je upoštevan Pravilnik o pridobitni in nepridobitni dejavnosti.

Javni zdravstveni zavodi, kot določeni uporabniki enotnega kontnega načrta, ugotavljamo prihodke in odhodke v skladu z Zakonom o računovodstvu, kar pomeni, da velja za priznavanje prihodkov in odhodkov načelo nastanka poslovnega dogodka. V skladu s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu se nekateri poslovni dogodki izkazujejo tudi evidenčno, kar pomeni, da se prihodki in odhodki spremljajo tudi po načelu denarnega toka. Spremljanje prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je potrebno, zaradi primerljivosti podatkov, ki so potrebni za spremljanje gibanja sredstev javnih financ na ravni občin in države. V skladu s tem se vodi dvojna knjigovodska evidenca, po načelu plačane realizacije in po načelu fakturirane realizacije.

Na osnovi vseh navedenih pravnih in drugih temeljev je letno poročilo sestavljeno za poslovno leto 2012, ki je enako koledarskemu letu 2012.

2. Poslovno poročilo

- poročilo direktorice o doseženih rezultatih in ciljih

in

3. Računovodsko poročilo

- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- Izkaz prihodkov in dohodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- Bilanca stanja s prilogama
 - Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
 - Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil
- Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Poslovno poročilo vsebuje tudi pripravljene obrazce s strani Ministrstva za zdravje:

Obrazec 1: Realizacija delovnega programa 2012

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2012

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2012

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2012

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2012

2. POSLOVNO POROČILO

2.1. POROČILO DIREKTORICE O DOSEŽENIH REZULTATIH IN CILJIH

2.1.1. Splošni del

Javni zavod Zdravstveni dom Šentjur je bil ustanovljen z izločitvijo iz Zdravstvenega centra Celje 1.7.1992. Ustanovitelj JZ ZD Šentjur je Občina Šentjur, zavod pa izvaja zdravstveno dejavnost tudi za območje Občine Dobje pri Planini.

Naziv: Javni zavod Zdravstveni dom Šentjur

Skrajšan naziv: ZD Šentjur

Naslov: Cesta Leona Dobrotinška 3b, 3230 Šentjur

Matična številka: 5630509000

Šifra dejavnosti: 86.210

Davčna številka: 45417539

E naslov: zd.sentjur@siol.net, info@zd-sentjur.si

Spletna stran: <http://www.zd-sentjur.si>

Tel. št.: 03/7462400, Fax: 03/7462434

Direktorica ZD: Melita Tasič – Ilič, dr.med., spec. splošne medicine

Pomočnica direktorice za področje zdravstvene nege: Kristina Močnik, dipl.med.sestra., univ.dipl.org.

V organizacijsko strukturo JZ ZD Šentjur spada tudi Zdravstvena postaja Planina pri Sevnici. Planina 68, osnovno zdravstveno dejavnost pa se izvaja tudi v ambulanti Doma starejših Šentjur.

V ZD Šentjur smo v letu 2012 po pogodbi z ZZZS izvajali naslednje dejavnosti:

- dejavnost splošne medicine
- preventivno in kurativno zdravstveno varstvo šolarjev in mladine
- preventivno in kurativno zdravstveno varstvo predšolskih otrok
- patronažno varstvo in nego na domu
- zobozdravstveno varstvo odraslih
- zdravstveno vzgojo odraslih (delavnice in predavanja)
- zdravstveno vzgojo šolskih otrok in mladine
- dispanzer za mentalno zdravje
- dejavnost referenčnih ambulant
- laboratorijsko dejavnost

Program dejavnosti in dela v JZ ZD Šentjur za leto 2012 opredeljujeta Aneks št. 1 in Aneks št. 2 k Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012. Z Aneksom št. 1 je ZD Šentjur v izvajanje pridobil dejavnosti še dveh referenčnih ambulant in program zobozdravstvene dejavnosti za odrasle, z aneksom št. 2 pa je bila s 1.10.2012 uvedena nova dejavnost- Dispanzer za mentalno zdravje.

Pogodba je osnova za realizacijo vseh načrtovanih aktivnosti na področju izvajanja zdravstvenih storitev, izobraževanja, investicijskega vzdrževanja in vlaganj. Poleg prihodkov

iz obveznega zdravstvenega zavarovanja pa ZD ustvarja del prihodkov tudi s prodajo storitev na trgu. Tu gre v glavnem za storitve s področja pregledov za izdajo različnih zdravniških potrdil, laboratorijske preiskave, razna cepljenja in tudi nadstandardne in samoplačniške storitve v zobozdravstvu.

2.1.2. Poslovanje in delo ZD

ZD Šentjur zagotavlja osnovno zdravstveno varstvo na primarni ravni vsem prebivalcem Občin Šentjur in Dobje pri Planini, skupaj približno 20.000 osebam. V JZ ZD Šentjur in ZP Planina si je svojega zdravnika izbralo okrog 16.500 oseb, ki so večinoma iz občin Šentjur in Dobje, nekaj pa jih prihaja tudi iz sosednjih občin, predvsem Šmarja pri Jelšah, Kozja, Laškega in Sevnice. Občina Šentjur šteje približno 19.500 prebivalcev na površini 223 km² in Občina Dobje 1100 prebivalcev na 17 km². Teren obeh občin je zelo težaven zaradi velikih višinskih razlik in razprostranjenosti, kar otežuje predvsem delo v dežurni službi, patronaži in negi na domu. Vpliv gospodarske krize se je v letu 2012 močno odrazil tudi v ožjem lokalnem okolju. Povečanje brezposelnosti vpliva na slabšanje socialnih razmer, kar povečuje potrebe po zdravstvenih storitvah in predpisovanju bolniškega staleža.

V letu 2012 je ZD Šentjur uspel realizirati tudi poglobitveni cilj, povečanje obsega zdravstvene dejavnosti v okviru javnega zdravstva. Obseg dejavnosti se je v ZD povečal za koncesijo na področju zobozdravstvene dejavnosti za odrasle od 1.5.2012 dalje, prav tako je ZD v letu 2012 pridobil še program dveh referenčnih ambulant za splošno medicino. Tako ima ZD Šentjur skupaj tri referenčne ambulante. Nosilci referenčnih ambulant so Tasič Ilič Melita, dr. med., od 1.3.2012 Šiljeg Goran, dr. med. in Ilič Ljubomir, dr. med. od 1.6.2012 dalje. S 1.10.2012 pa je bila tudi uvedena nova dejavnost- Dispanzer za mentalno zdravje.

Posledice gospodarske krize je vlada tudi v letu 2012 še naprej skušala ublažiti z zmanjševanjem javnofinančnih odhodkov, ki z ukrepi posegajo tudi v zdravstveni sistem. Konec leta 2011 je bila sprejet oz. prenovljen Zakon o interventnih ukrepih (ZIU), ki začasno omejuje rast določenih izdatkov državnega proračuna, občinskih proračunov, ZPIZ in ZZZS z namenom stabilizacije javnih financ. S 30.5.2012 je bil sprejet Zakon o uravnoteženju javnih financ (ZUJF), ki je posegel v Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, ki je določil, da se v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja določi za pet odstotnih točk nižji delež plačila zdravstvenih storitev in poveča delež iz prostovoljnega dodatnega zavarovanja.

Naše temeljne cilje in poslanstvo smo lahko dosegli le z dobrim sodelovanjem zaposlenih. V letu 2012 je bila večina sodelavcev pripravljena delati in je tudi delala bistveno več, kot je ovrednoteno s sistemom plač, brez nagrajevanja. Zaposleni so največje bogastvo ZD in ga je vredno varovati in v prihodnosti še nadgrajevati.

V letu 2012 smo uspeli tudi realizirati plan investicij in investicijskega vzdrževanja. Učinek teh vlaganj je:

- višja kakovost zdravstvenih storitev
- boljši delovni pogoji zaposlenih
- ohranitev vrednosti premoženja, ki ga ima javni zavod v upravljanju.

Vse prihodke dosežene od najemnin za poslovne prostore, oddane v najem smo nakazali v proračun Občine Šentjur. Tako so bile vse investicije in investicijsko vzdrževanje v letu 2012 v celoti financirani iz sredstev amortizacije in lastnih finančnih sredstev.

Tudi v prihodnje se bomo trudili zagotavljati kakovostne zdravstvene storitve, skrbeli bomo za dobro poslovanje, kakovostno in strokovno delo z ustrežno medicinsko opremo in za strokovni razvoj kadra z rednim strokovnim izpopolnjevanjem.

Kazalci poslovanja so razvidni iz tabelarnih prikazov k pojasnilom računovodskih izkazov letnega poročila 2012.

2.1.3. Realizacija pogodbenih programov

Opremljenost pacientov in s tem dostopnost do zdravstvenih storitev je na območju, ki ga pokriva ZD Šentjur na nivoju državnega povprečja. Ob koncu leta je bila dosežena glavarina v dejavnosti splošne, šolske in otroške medicine v višini 93,86 %, kar je bilo upoštevano tudi pri priznanem obsegu količnikov iz obiskov v teh dejavnostih. V večini dejavnosti je bil načrtovani program močno presežen, pri tem pa izstopa dejavnost v ambulanti Doma starejših in dejavnosti patronaže in nege na domu. Tako preseganje kot nedoseganje pogodbenih obveznosti ima negativen vpliv na obračun oz. plačilo opravljenih storitev. V vseh dejavnostih je bil plačan obseg do planiranega oz. odobrenega števila količnikov.

Pregled realizacije za leto 2012 po posameznih dejavnostih v primerjavi z odobrenim obsegom ZZZS:

Naziv ZD:ZDRAVSTVENI DOM ŠENTJUR

Obrazec 1 - Delovni program 2012, I del. - ZD

1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2011		Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2012		Realizacija za obdobje 1. do 31. 12. 2012		Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZZS		Obseg dejavnosti do ZZZS		Obseg dejavnosti do ZZZS		Real. 2012 / Real. 2011	Real. 2012 / FN 2012
- 101 001 splošna ambulanta (število K-jev):	209.444		194.065		207.602		99,12	106,98
- od tega preventiva:	11.164		7.800		5.210		46,67	66,79
- 101 159 kurativa otroški in šolski dispanzer (število K-jev):	51.189		55.155		56.540		110,45	102,51
- 101 160 preventiva otroški in šolski dispanzer (število K-jev):	28.722		30.532		29.813		103,80	97,65
- 101 004 dispanzer za ženske (število K-jev):								
- od tega preventiva (samo 0153):								
- 101 005 fizioterapija, delovna terapija (število točk)								
- 101 007 patronažna in babiška služba (število točk)	18.095		49.371		20.482		113,19	41,49
- 101 051 nega na domu (število točk)	123.218		67.448		123.532		100,25	183,15
- 101 053 splošna amb. v socialnem zavodu (št.K-jev)	15.148		13.744		18.155		119,85	132,09
- 101 112 dispanzer za mentalno zdravje (število točk)					4.566			
- 101 113 klinična psihologija (število točk)								
- 101 048 razvojne ambulante (pavšal - število obravn av oz. obiskov)								
- 101 057 centri za prepreč.in zdravl.j. odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)								
- 101 016 zdravstvena vzgoja (pavšal - št. predavanj, delavnic, svetovanj)	1		1		1		100,00	100,00
- 101 016 sola za starše (pavšal - št. predavanj, delavnic, svetovanj)								
- 101 016 delavnica 'zdravo hujšanje' (št. delavnic)	2		2		2		100,00	100,00
- 101 016 delavnica 'zdrava prehrana' (št. delavnic)	3		3		2		66,67	66,67
- 101 016 delavnica 'telesna dejavnost - gibanje' (št. delavnic)	2		2		3		150,00	150,00
- 101 016 delavnica 'da, opuščam kajenje' (št. delavnic)	0		1		1			100,00
- 101 016 ind. svetovanje 'da, opuščam kajenje' (št. delavnic)	11		12		12		109,09	100,00
- 101 016 ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic)	8		8		2		25,00	25,00
- 101 016 krajsa delavnica "Zivljenski slog" (št. delavnic)	14		10		10		71,43	100,00
- 101 016 krajsa delavnica "test hoje 1x" (št. delavnic)	16		16		9		56,25	56,25
- 101 016 krajsa delavnica "dejavniki tveganja" (št. delavnic)	15		10		8		53,33	80,00
- 101 123 antikoagulantna ambulanta (število točk)								
2. SPECIALISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	Število točk	Št.obiskov	Število točk	Št.obiskov	Število točk	Št.obiskov	Indeks (za podatke, ki se nanašajo na število točk)	
							Real. 2012 / Real. 2011	Real. 2012 / FN 2012
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk		Število točk		Število točk		Real. 2012 / Real. 2011	Real. 2012 / FN 2012
- 102 008, 102 009 zobozdravstvo za odrasle	53.872		89.156		87.201		161,87	97,81
- 102 010, 102 011 zobozdravstvo za mladino								
- 102 106, 102 107 zobozdravstvo za študente								
- 102 012 ortodontija								
- 102 013 pedontologija								
- 102 014 stomatološko protetična dejavnost								
- 102 016 zobozdravstvena vzgoja (pavšal - št. predavanj, delavnic, svetovanj)								
- 102 017 spec. dej. zdravljenja zob in ustne votline								
- 102 018 oralna in maksilofacialna kirurgija								
4. REŠEVALNA SLUŽBA	Št. km		Št. km		Št. km		Real. 2012 / Real. 2011	Real. 2012 / FN 2012
- 106 092 reševalni prevozi - nujni (pavšal - km)								
- 106 153 nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)								
- 106 154 sanitetni prevozi na/z dialize (km)								
- 106 155 ostali sanitetni prevozi (km)								

2.1.4. Delovno okolje in oprema

Za zagotavljanje ustreznih delovnih pogojev in delovnega okolja smo sledili izpolnjevanju plana nabave osnovnih sredstev in planiranemu investicijskemu vzdrževanju za leto 2012 v okviru finančnega načrta.

V ZD Šentjur so bila v letu 2012 izvedena naslednja večja vzdrževalna dela:

- zamenjava notranjih vrat in okvirjev vrat po celotni hiši
- pleskanje sten hodnikov, ambulant in ostalih prostorov,
- ureditev ambulante za šolsko medicino,
- ureditev laboratorija,
- ureditev dispanzerja za mentalno zdravje.

V letu 2012 je ZD Šentjur podal vlogo za pridobitev dovoljenja za izvajanje preiskav na področju medicinske biokemije. Komisija pri Ministrstvu za zdravje je 15.2.2012 pregledala laboratorij in naložila dodatne ukrepe za pridobitev licence. Zdravstveni dom Šentjur je uspešno odpravil vse pomanjkljivosti in izpolnil vse pogoje tako kadrovske in prostorske, pogoje glede organiziranosti ter zagotavljanja kakovosti medicinskega laboratorija in ustrezno dokumentacijo. Laboratorij je prejel dovoljenje za izvajanje preiskav na področju medicinske biokemije za dobo 5 let. To je zahtevalo redno zaposlitev inženirja laboratorijske biomedicine in nadzornega specialista medicinske biokemije za strokovno usmerjanje in nadzor nad delom Diagnostičnega laboratorija v Zdravstvenem domu Šentjur. Prav tako je bilo potrebno za pridobitev certifikata za izvajanje preiskav na področju medicinske biokemije, dodatno opremiti laboratorij - nabavljena je bila centrifuga in mešalec epruвет, v koriščenje pa nam je bil dan aparat za KKS oz. DKS.

Zaradi pridobitve ambulante za zobozdravstvo odraslih v ZD Šentjur-enota Šentjur, je bilo potrebno urediti ambulanto, nekaj stare opreme je bilo odkupljeno od koncesionarja, nabavljen pa je bil nov stol za zobozdravstvo v vrednosti 30.861,18 €.

Kakovost zdravstvenih storitev se v ZD povečuje tudi z nakupom medicinskih aparatov kot npr.: avtomatski merilnik gleženjskega indeksa, ki je v pomoč pri diagnosticiranju žilnih obolenj, prenosni EKG aparat, ki je bil nabavljen kot nujni diagnostični pripomoček na terenu. Ultrazvočni inhalator nam je v veliko pomoč pri terapiji pacientov z dihalnimi težavami. Večji sterilizator-cliniclav je bil nujno potreben zaradi povečanja obsega dela (pridobitev dispanzerja za otroke in splošne ambulante v letu 2011 in zobne ambulante v letu 2012) in nemotene poteka dela. Za potrebe referenčnih ambulant je bila nabavljena medicinska oprema kot npr.: merilnik krvnega tlaka Omron, tehtnica. Za nemoteno opravljanje dela v ambulanti šolske medicine smo adaptirali in dodatno opremili prostore: velik prostor čakalnice, ki je zdaj nepotreben zaradi naročanja pacientov, smo zmanjšali, sestrski del pa povečali. Tam se izvajajo vse meritve in pregledi otrok pri sistematiki. Tako so se izboljšali delovni pogoji za zaposlene in uporabnike. S 1.10.2012 smo uvedli Dispanzer za mentalno zdravje, zato smo prostore garderobe spremenili in opremili za namen dejavnosti. Od nemedicinske opreme so bili nabavljeni štirje novi računalniki : za laboratorij, za ambulanto v ZP Planina, za dispanzer za mentalno zdravje, za splošno ambulanto, rabljen računalnik je bil odkupljen od zobozdravnika koncesionarja.

Za izvajanje patronaže in nege na domu smo zamenjali avto Suzuki Baleno letnik 2001 in nabavili FIAT Sedici, 12 let stari Megan je bil zamenjan za Hyundai I-30.

VRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2011	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2012	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2012	Indeks	
				Real. 2012 / Real. 2011	Real. 2012 / FN 2012
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	0	0		
1 Programska oprema (licence, rač. programi)					
2 Ostalo					
II. NEPREMIČNINE	31.549	0	0	0,00	#DEL/0!
1 Zemljišča					
2 Zgradbe	31.549				
III. OPREMA (A + B)	116.138	138.952	127.643	109,91	91,86
A Medicinska oprema ²	18.826	44.915	56.667	301,00	126,16
1 33111000-1 Rentgenske naprave					
2 33112000-8 Oprema za eho, ultrazvok in dopplersko odsliskavanje					
3 33113000-5 Oprema za odsliskavanje podob na osnovi magnetnih resonanc					
4 33114000-2 Naprave za spektroskopijo					
5 33115000-9 Naprave za tomografijo					
6 33120000-7 Funkcionalna diagnostika			4.928		
7 33130000-0 Zobozdravstvo			30.861		
8 33150000-6 Terapevtika					
9 33160000-9 Operacijska tehnika					
10 33170000-2 Anestezija in reanimacija					
11 33180000-5 Funkcionalna podpora					
12 33190000-8 Razne medicinske naprave	18.826	44.915	20.877	110,90	46,48
13 33196200- ^{osebje} 2 Pripomočki za funkcionalno ovirane					
14 Druga medicinska oprema					
B Nemedicinska oprema (od 1 do 2)	97.312	94.037	70.976	72,94	75,48
1 Informacijska tehnologija	6.925	11.630	12.642	182,56	108,70
2 Drugo	90.387	82.407	58.334	64,54	70,79
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	147.687	138.952	127.643	86,43	91,86

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2011	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2012	Realizacija za obdobje od 1. do 31. 12. 2012	Real. 2012 / Real. 2011	Real. 2012 / FN 2012
7 Drugo					
II. NEPREMIČNINE	31.549	31.550	37.861	120,01	120,00
1 Amortizacija	31.549		37.861	120,01	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)					
3 Sredstva ustanovitelja		31.550			
4 Leasing					
5 Posojila					
6 Donacije					
7 Drugo					
III. NABAVA OPREME (A + B)	116.138	107.402	89.782	77,31	83,59
A Medicinska oprema	18.826	17.235	11.780	62,57	68,35
1 Amortizacija	18.826	17.235	11.780	62,57	68,35
2 Lastni viri (del presežka)					
3 Sredstva ustanovitelja					
4 Leasing					
5 Posojila					
6 Donacije					
7 Drugo					
B Nemedicinska oprema	97.312	90.167	78.002	80,16	86,51
1 Amortizacija	97.312	41.836	61.091	62,78	146,02
2 Lastni viri (del presežka)			16.911		
3 Sredstva ustanovitelja		48.331			
4 Leasing					
5 Posojila					
6 Donacije					
7 Drugo					
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	147.687	138.952	127.643	86,43	91,86
1 Amortizacija	147.687	59.071	110.732	74,98	187,46
2 Lastni viri (del presežka)	0	0	16.911		
3 Sredstva ustanovitelja	0	79.881	0		
4 Leasing	0	0	0		
5 Posojila	0	0	0		
6 Donacije	0	0	0		
7 Drugo	0	0	0		

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2011	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2012	Realizacija za obdobje od 1. do 31. 12. 2012	Real. 2011	FN 2012
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³	68.393	59.071	63.647	93,06	107,75
II. Obračunana amortizacija	109.145	59.071	109.862	100,66	185,98
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-40.752	0	-46.215	113,41	#DEL/0!
IV. Porabljena amortizacija	147.687	138.952	110.732	74,98	79,69

V okviru investicijsko vzdrževalnih del so bila zamenjana notranja vrata v pritličju, prvem in tretjem nadstropju. Oplesk notranjih prostorov ZD je bil opravljen po celotni hiši. Za potrebe laboratorija smo preuredili prostore v povezavi s sanitarijami.

Namen		Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2012 ¹	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Realizirana so bila naslednja vlaganja:		1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:		166.560	88.300	78.260
1	Ureditev ambulante(beljenje, ploščice, vrata)	6.778		6.778
2	Menjava vrat po celotnem ZD	41.989		41.989
3	Pleskanje notranjih prostorov	15.737		15.737
4	Menjava steklenih vrat	1.156		1.156
5	Popravilo centralne-Planina	1.307		1.307
6	Preureditev sanitarij, laboratorija,čakalnice	11.294		11.294
7	Tekoče vzdrževanje in popravila vozil	4.426	4.426	
8	Tekoče vzdrževanje računalnikov in telek. opreme	26.839	26.839	
9	Tekoče vzdrževanje programske opreme (infonet)	31.888	31.888	
10	Tekoče vzdrževanje nemedicinske opreme	6.319	6.319	
11	Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	7.149	7.149	
12	Tekoče vzdrževanje opreme	2.607	2.607	
13	Tekoče vzdrževanje medicinske opreme	9.073	9.073	

2.1.5. Kadri in kadrovska politika, izobraževanje, specializacije

Okviri za izvajanje dolgoročne kadrovske politike so določeni s pogodbo z ZZZS. Število zaposlenih se je v letu 2012 povečalo. Februarja smo zaposlili inženirja laboratorijske biokemije zaradi zahtev Ministrstva za zdravje. Zaradi pridobitve druge referenčne ambulante smo zaposlitev diplomirane medicinske sestre spremenili iz 4 urne zaposlitve v 8-urno zaposlitev. S 1.5.2012 nam je bila dodeljena koncesija za zobozdravstvo odraslih, zato smo zaposlili zobozdravnika in srednjo medicinsko sestro.

Z uvedbo tretje referenčne ambulante 1.6.2012 smo zaposlili eno srednjo medicinsko sestro, naredili notranjo prerazporeditev in zapolnili delovna mesta referenčne ambulante za štiri ure, patronažne sestre za 4 ure in sestre v zobozdravstvu za polni delovni čas. Po sprejetju ZUJF-a smo za nadaljnje zaposlitve pridobili soglasje ustanovitelja in Sveta zavoda. Z 9.7.2012 smo zaposlili specialistko družinske medicine za določen čas enega leta za nadomeščanje štirih specializantk, ki opravljajo program specializacije na sekundarnem nivoju in so veliko odsotne. Skladno s to zaposlitvijo se je zmanjšal delež pogodbenih sodelavcev. Dve specializantki družinske medicine v letu 2013 zaključujejo specializacijo.

Zaposlili smo eno srednjo medicinsko sestro za delo v referenčni ambulanti in dispanzerju za mentalno zdravje, kjer je bilo potrebno zaposliti še diplomirano psihologinjo za skrajšani delovni čas in pogodbeno diplomirano logopedinjo.

Delo v otroški ambulanti pa še vedno po podjemni pogodbi opravljata dve upokojeni pediatrijni, sistematiko predšolskih otrok v ZP Planina pa že več let pogodbeno izvaja pediatrija iz Splošne bolnice Celje. Naša specializantka pediatrije pa bo specializacijo končala predvidoma leta 2014. Za izvajanje neprekinjenega zdravstvenega varstva smo do poletja 2012 morali vključevati tudi pogodbene sodelavce. Ker so naše specializantke izpolnile pogoje za opravljanje dežurne službe, in ker se vsi ostali redno vključujemo v dežurno službo, delo po pogodbi za dežurstvo opravlja samo še ena zdravnica.

V ZD Šentjur je bilo na dan 31.12.2012 redno zaposlenih 47 delavcev, od tega je šest zaposlitev za določen čas, eno delavko pa imamo zaposleno za skrajšani delovni čas, ena

pogodba pa je dopolnilno delovno razmerje za 8 ur na teden. Število zaposlenih v letu 2011 izračunano iz ur pa znaša 42,87 delavcev, v letu 2012 je bilo iz ur zaposlenih 48,70 delavcev.

ZD ima status zdravstveno vzgojnega centra za izvajanje zdravstveno vzgojnih programov, učnih delavnic v okviru preprečevanja srčno žilnih obolenj. Prav tako imamo status učnih ambulant in mentorje za študente medicinske fakultete, specializante družinske medicine, za medicinske tehnike in za diplomirane medicinske sestre. Prav temu mentorstvu gre zasluga za lažje reševanje kadrovskih problemov v zadnjih letih.

ZD tudi nadaljuje s sofinanciranjem štipendije študentki medicine, po razpisu Regijske razvojne agencije Celje.

Število zaposlenih delavcev na dan 31.12.2012 je prikazano v nadaljevanju v Obrazcu 3 - Spremljanje kadrov 2012.

Obrazec-3- Spremljanje kadrov

Struktura zaposlenih	Št. zaposlenih na dan 31. 12. 2011	Načtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2012	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2012							INDEKS	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja ³	Real. 12 /	Real. 12 /	
									Real. 11	FN 12	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9=6/1	10=6/2	
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	34	39	38	0	0	38	6	2	111,76	97,44	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	9	11	11	0	0	11	4	0	122,22	100,00	
1 Zdravniki (skupaj)	8	9	9	0	0	9	4	0	112,50	100,00	
1.1. Specialist	4	5	5			5			125,00	100,00	
1.2. Zdravnik brez specializacije z licenco											
1.3. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu						0					
1.4. Specializant	4	4	4			4	4		100,00	100,00	
1.5. Pripravnik / sekundarji						0					
2 Zobozdravniki skupaj	1	2	2	0	0	2	0	0	200,00	100,00	
2.1. Specialist						0					
2.2. Zobozdravnik						0					
2.3. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	1	2	2			2			200,00	100,00	
2.4. Specializant						0					
2.5. Pripravnik						0					
3 Zdravniki svetovalci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0			
3.1. Višji svetnik						0					
3.2. Svetnik						0					
3.3. Primarij						0					
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	25	28	27	0	0	27	2	2	108,00	96,43	
1 Svetovalec v ZN						0					
2 Samostojni strokovni delavec v ZN						0					
3 Koordinator v ZN						0					
4 Koordinator vzgoje promocije zdravja in zdravstvene	1	1	1			1			100,00	100,00	
5 Medicinska sestra za področja...						0					
6 Profesor zdravstvene vzgoje						0					
7 Diplomirana medicinska sestra	5	6	6			6			120,00	100,00	
8											
9											
10 Srednja medicinska sestra / babica	17	19	18			18		2	105,88	94,74	
11 Bolničar						0					
12 Pripravnik zdravstvene nege	2	2	2			2	2		100,00	100,00	
II. E2 - Farmacevtski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0			
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	1	2	2	1	0	3	0	0	300,00	150,00	
9 Psiholog				1		1					
14 Analitik v laboratorijski medicini						0					
15 Inženir laboratorijske biomedicine	1	1	1			1					
16 Sanitarni tehnik						0					
17 Zobotehnik						0					
18 Laboratorijski tehnik	1	1	1			1			100,00	100,00	
19 Voznik reševalec						0					
20 Pripravnik						0					
21 Ostali						0					
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁵	3	2	2	0	0	2	0	0	66,67	100,00	
1 Ostali	3	2	2			2			66,67	100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj⁶	4	4	3	0	1	4	0	0	100,00	100,00	
1 Administracija (J2)	1	1	1			1			100,00	100,00	
2 Področje informatike						0					
3 Ekonomsko področje	1	1	1			1			100,00	100,00	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1	1			1			100,00	100,00	
5 Področje nabave						0					
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1			1			100,00	100,00	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	42	47	45	1	1	47	6	2	111,90	100,00	

Smatramo, da je izobražen kader nujen za kvalitetno delo, zato so vsem zaposlenim, na razpolago različna strokovna izobraževanja. Cilj izobraževanja je zagotoviti ustrezno usposobljen kader, prioriteta pa je izobraževanje zdravnikov in ostalega zdravstvenega kadra na področju strokovnih znanj, ki so potrebna za podaljšanje licenc zaposlenih. Za pokrivanje nekaterih stroškov izobraževanj smo uspeli pridobiti tudi sponzorje.

2.1.6. Medsebojni odnosi in zadovoljstvo zaposlenih

Zavedamo se, da je vzpostavitev prijaznejšega delovnega okolja dolgotrajen proces, ki ga ni mogoče rešiti v enem letu. Zagotavljanje ustreznih pogojev za delo in motivacija za delo, ki sta pogoja za zadovoljstvo zaposlenih pa sta povezana s finančnimi sredstvi, ki so v zdravstvu omejena. Naša želja je vzpostaviti prijazen odnos brez agresivnega delovanja vodstva na zaposlene. Splošna kriza in razmere v družbi negativno vplivajo tudi na zaposlene v našem ZD. Znanje in zadovoljstvo zaposlenih sta temeljna predpogoja za strokovnost dela, prijaznost do uporabnikov in zadovoljitev njihovih pričakovanj v najvišji možni meri.

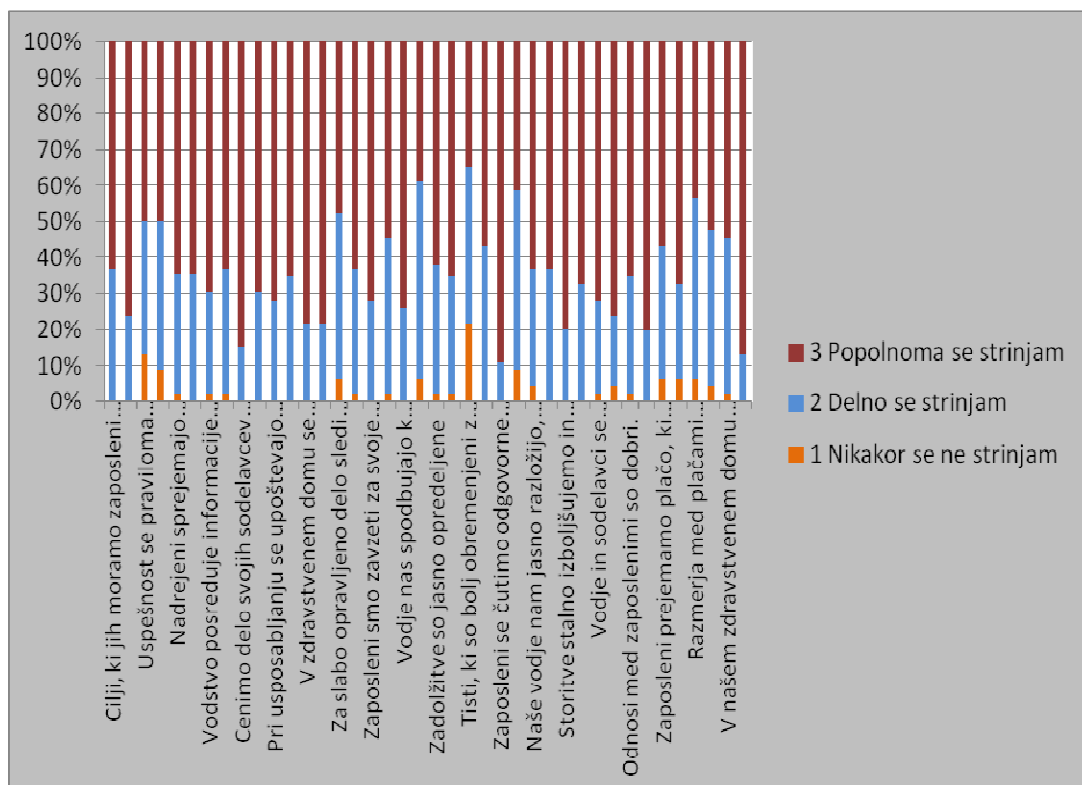
Poročilo in analiza ankete o zadovoljstvu zaposlenih

Za ovrednotenje odnosov med sodelavci, smo izvedli anonimno anketo. Anketni list o zadovoljstvu zaposlenih je bil izročen 46 delavcem, izpolnjene anketne liste je vrnilo vseh 46 zaposlenih. Iz ankete smo želeli izvedeti predvsem strinjanje oz. nestrinjanje z vodenjem, plačami, kakovostjo in količino dela, obremenitvami ipd. V prvem delu ankete smo želeli izvedeti več o osebnem zadovoljstvu z organizacijo in delom v zavodu. Nekaj primerov nezadovoljstva se je izkazalo na področju stimuliranja (finančnega) in možnosti napredovanja. V drugem delu ankete pa smo zaposlene spraševali o zadovoljstvu z delom, z vodstvom, s sodelavci, z možnostmi izobraževanja, z delovnim časom in podobno. Slabše zadovoljstvo je z bilo izraženo pri odgovorih na vprašanja, ki so opredeljevala plačo in možnost napredovanja. Zaposleni so izrazili visoko stopnjo zadovoljstva z delom, sodelavci, neposredno nadrejenimi in s stalnostjo zaposlitve.

ANKETA ZAPOSLENIH 2012		leto 2012
Cilji, ki jih moramo zaposleni doseči, so realno zastavljeni.		2,63
Zaposleni smo samostojni pri opravljanju svojega dela.		2,76
Uspešnost se praviloma vrednosti po dogovorjenih ciljih in standardih.		2,37
Kriteriji za napredovanje so jasni vsem zaposlenim.		2,41
Nadrejeni sprejemajo utemeljene pripombe na svoje delo.		2,62
Vodstvo je učinkovito.		2,64
Vodstvo posreduje informacije zaposlenim na razumljiv način.		2,67

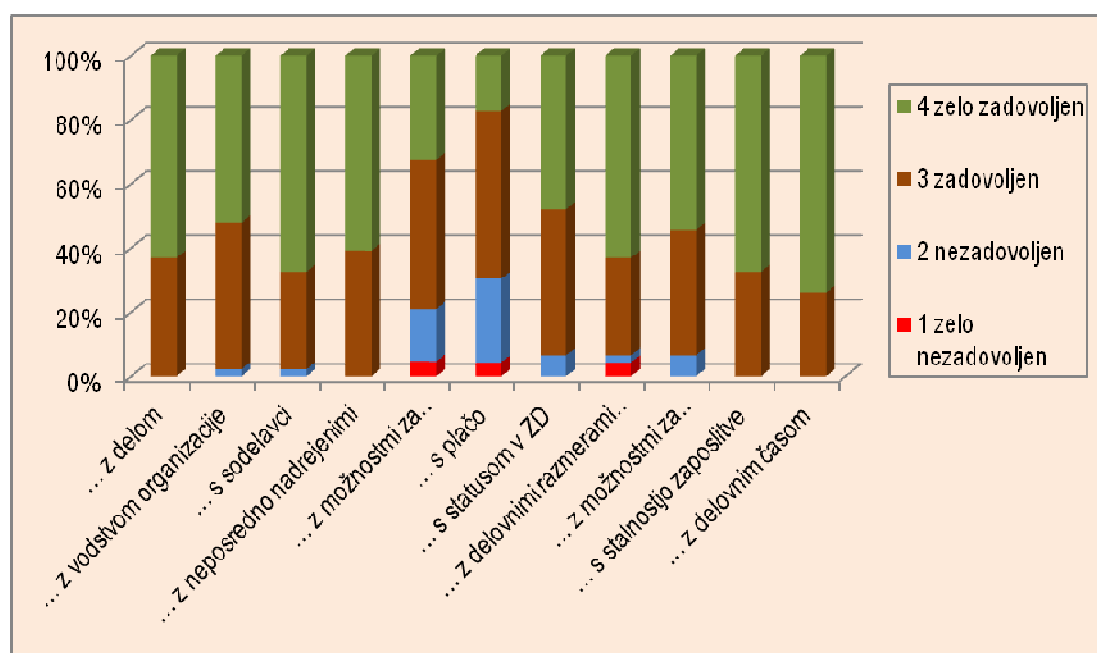
Vodje cenijo dobro opravljeno delo.	2,61
Cenimo delo svojih sodelavcev znotraj poklicne skupine.	2,85
Konflikte rešujemo v skupno korist.	2,70
Pri usposabljanju se upoštevajo tudi želje zaposlenih.	2,72
Vodje se s podrejenimi pogovarjajo o rezultatih dela.	2,65
V zdravstvenem domu se pričakuje, da predloge za izboljšave dajejo vsi - ne le vodje.	2,78
Zaposleni se učimo drug od drugega.	2,78
Za slabo opravljeno delo sledi ustrezna kazen oziroma ukrep.	2,41
Naši vodilni vzgajajo svoje naslednike.	2,61
Zaposleni smo zavzeti za svoje delo.	2,72
Zaposlitev v zdravstvenem domu je varna oziroma zagotovljena.	2,52
Vodje nas spodbujajo k sprejemanju večje odgovornosti za svoje delo.	2,74
Sodelavci drug drugemu zaupamo.	2,33
Zadolžitve so jasno opredeljene	2,60
Zdravstveni dom zaposlenim nudi potrebno usposabljanje za dobro opravljanje dela.	2,63
Tisti, ki so bolj obremenjeni z delom, so tudi ustrezno stimulirani.	2,13
Pri postavljanju ciljev poleg vodij sodelujemo tudi z drugimi zaposlenimi.	2,57
Zaposleni se čutimo odgovorne za kakovost svojega dela.	2,89
Zaposleni na vseh ravneh imamo realne možnosti za napredovanje.	2,33
Naše vodje nam jasno razložijo, zakaj smo dobili delovno uspešnost in zakaj ne.	2,59
Nadrejeni nam dajejo dovolj informacij za dobro opravljanje našega dela.	2,63
Storitve stalno izboljšujemo in posodabljam.	2,80
Zaposleni imamo jasno predstavo o tem, kaj se od nas pričakuje pri delu.	2,67
Vodje in sodelavci se pogovarjamo sproščeno, prijateljsko in enakopravno.	2,70
Razumemo vsebino plačilne liste.	2,72
Odnosi med zaposlenimi so dobri.	2,63

Zaposleni v ZD tudi zunaj njega govorimo pozitivno.	2,80
Zaposleni prejemo plačo, ki je vsaj enakovredna ravni plač na tržišču.	2,50
Kakovost dela in količina sta pri nas enako pomembni.	2,61
Razmerja med plačami zaposlenih v ZD so ustrezna.	2,37
Dober delovni rezultat se v našem ZD opazi in je pohvaljen.	2,48
V našem zdravstvenem domu smo vsi dovolj obremenjeni.	2,52
Zadovoljen bolnik je najvišja vrednota vseh zaposlenih.	2,87



	ZADOVOLJSTVO Z...	leto 2012 (46)				2012
		zelo nezadovoljen	nezadovoljen	zadovoljen	zelo zadovoljen	
1.	... z delom			17	29	3,63
2.	... z vodstvom organizacije		1	21	24	3,50
3.	... s sodelavci		1	14	31	3,65
4.	... z neposredno nadrejenimi			18	28	3,61
5.	... z možnostmi za napredovanje	2	7	20	14	3,07
6.	... s plačo	2	12	24	8	2,83
7.	... s statusom v ZD		3	21	22	3,41
8.	... z delovnimi razmerami (opremo, prostori)	2	1	14	29	3,52
9.	... z možnostmi za izobraževanje		3	18	25	3,48
10.	... s stalnostjo zaposlitve			15	31	3,67
11.	... z delovnim časom			12	34	3,74

Povprečna vrednost odgovorov na vprašanja o zadovoljstvu v prvem sklopu je bila v letu 2012 2,61, kar je skladno z zadanimi cilji (2,5), v drugem delu pa je ocena 3,47 kar je nekoliko pod zadanim ciljem (3,5). Rezultate posameznih vprašanj je težko postaviti na skupni imenovalce, zato je cilj, da se poglobimo v posamezno boljše ali slabše ocenjeno vprašanje in ustrezno ukrepamo.



2.1.7. Kakovost storitev

Poseben element izvajanja poslovne politike ZD je tudi skrb za kakovost zdravstvenih storitev. Kakovost storitev je uporaba učinkovitih postopkov zdravstvene oskrbe pri bolnikih v danih razmerah na učinkovit način.

Kvaliteta zdravstvenih storitev v ZD se zagotavlja v obliki rednih notranjih kontrol (Pravilnik o izvajanju internega strokovnega nadzora), kakor tudi zunanjih (Zdravniška zbornica), upravnih (Ministrstvo za zdravje) in finančnih (ZZZZS). Strokovni nadzor se vsa leta izvaja na več nivojih in v različnih oblikah, pri čemer je poudarek na rednih sestankih, kjer se

obravnava aktualna strokovna problematika z namenom odpravljanja pomanjkljivosti. Neformalni sestanki so vsako jutro pred začetkom dela, obvezni 30 minutni sestanki za vse zaposlene v matični ustanovi v Šentjurju so vsak petek pred pričetkom dela, vsak tretji petek v mesecu pa je obvezen sestanek za vse zaposlene v ZD. Na sestankih smo obravnavali aktualne tekoče zadeve, kot so npr. realizacija programa, nabave materiala, nova zakonodaja, ki vpliva na organizacijo dela v ZD, in podobno. Z vsemi temi oblikami nadzora v ZD gradimo zaupanje med zaposlenimi in bolniki, na drugi strani pa se dviguje kakovost in strokovnost dela.

Kot že nekaj let smo tudi v letu 2012 želeli ovrednotiti in ugotoviti odnos uporabnikov naših storitev do izvajalcev teh storitev in odnos do kakovosti izvedenih storitev. Za ugotavljanje zadovoljstva smo pripravili anonimno anketo, ki je bila izvedena v novembru 2012.

Poročilo in analiza ankete o zadovoljstvu bolnikov

Razdeljenih je bilo 1.350 anketnih vprašalnikov, pravilno izpolnjeni vprašalnik pa je vrnilo 1.330 anketiranih. Anketni vprašalnik je sestavljen iz trditvev, anketiranci pa so izrazili svoje strinjanje oz. nestrinjanje s trditvami z lestvico od 1 nikoli, 2 včasih, 3 pogosto in 4 vedno. Trditve so razdeljene v tri sklope; v prvem smo spraševali predvsem po zadovoljstvu z izvajanjem zdravstvenih storitev, ki jih izvaja zdravnik (postopki zdravljenja, napotitve, učinkovitost...), v drugem sklopu smo želeli več izvedeti o odnosu ostalih sodelavcev v ambulanti do bolnikov, o čakalnih dobah in dostopnosti, tretji sklop vprašanj pa se je nanašal na splošno mnenje o izvajanju zdravstvenih storitev v ZD.

V nadaljevanju so rezultati ankete za leto 2012. Iz prvega sklopa je razvidno, da so uporabniki zelo zadovoljni s svojim zdravnikom, saj je povprečna ocena 3,78.

leto 2012: 1330 anket		skupaj 2012
Vaš zdravnik si je vzel (a) za posvet in vaše težave dovolj časa.	3,86	
Zdravnik vam je razložil (a) namen pregledov, preiskav in zdravljenja.	3,82	
Zdravnik vas je poslušal(a).	3,87	
Zdravnike je poskrbel(a) za hitro olajšanje vaših težav (simptomov).	3,80	
Zdravnik vam je pomagal (a) k boljšemu počutju, tako da lahko opravljate svoje vsakdanje dejavnosti.	3,81	
Zdravnik vam je ponudil (a) možnost preventivnih ukrepov (tj. sistematski pregled, preventivni pregled, cepljenje).	3,68	
Zdravnik vam je povedal(a) dovolj podrobno, kar ste želeli vedeti o svoji bolezni.	3,78	
Zdravnik je vedel(a), kaj vam je naredil(a) ali povedal(a) med prejšnjimi obiski pri zdravniku.	3,73	
Zdravnik vas je pripravil(a) na to, kaj lahko pričakujete od pregleda in zdravljenja pri specialistu ali v bolnišnici, oz. pri drugih izvajalcih (npr. fizioterapija).	3,72	
Povprečna ocena sklop 1		3,78

Medicinska sestra vas je obravnavala vljudno in spoštljivo.	3,94
Želeni termin za pregled pri zdravniku ste dobili brez težav.	3,78
Telefonsko zvezo z ambulanto ste dobili brez težav.	3,59
Odnos zdravstvenega osebja v laboratoriju je vljuden in spoštljiv.	3,78
Povprečna ocena sklop 2	3,77
Svojega zdravnika splošne medicine lahko toplo priporočam svojim prijateljem.	3,68
Z zadnjim obiskom pri zdravniku sem bil(a) zelo zadovoljen(a).	3,71
Zdravniki in medicinske sestre v zdravstvenem domu delajo dobro.	3,69
S storitvami v laboratoriju sem zadovoljen(a).	3,65
Povprečna ocena sklop 3	3,68

V drugem sklopu je povprečna ocena zadovoljstva 3,77 kar je tudi boljše od ciljne ocene .

V tretjem sklopu smo želeli dobiti splošno oceno zadovoljstva z delom v ambulantah in laboratoriju. Povprečna ocena zadovoljstva tega sklopa je bila 3,68 .

Iz odgovorov izhaja, da so bolniki z delom zdravnikov in z organizacijo in delom v ambulantah zadovoljni. Celotna anketa nam kaže, da so uporabniki naših storitev z delom ZD zadovoljni, kar je naš zadani cilj – povprečna ocena 3,5 in več.

2.1.8. Nadzor in notranje kontrole

ZZZS je v letu 2012 opravil administrativni nadzor nad uresničevanjem pogodbe in izvajanjem programa zdravstvenih storitev. Področje je zajemalo usklajenost spletne strani glede pravilnika o najdaljših dopustnih čakalnih dobah za posamezne zdravstvene storitve in o načinu vodenja čakalnih seznamov. Ugotovljenih ni bilo nepravilnosti.

Inšpektorat republike Slovenije za javno upravo je opravil inšpekcijski nadzor nad izvajanjem določb ZDIJZ in Uredbe o posredovanju in ponovni uporabi informacij javnega značaja julija 2012. Ugotovil je nepravilnosti s pregledom spletne strani JZZ ZD Šentjur na predmetu: Katalog informacij javnega značaja. Vse nepravilnosti so bile odpravljene v predvidenem roku.

Zdravstveni inšpektorat RS je opravil julija 2012 inšpekcijski pregled s področja nalezljivih bolezni, zdravstvene ustreznosti pitne vode, minimalnih sanitarno zdravstvenih pogojev JZ, ravnanje z odpadki, zdravniške službe, duševnega zdravja ter pacientove pravice. Ob zaključku inšpekcijskega nadzora je bilo ugotovljeno, da je ZD Šentjur v večjem delu ravnal v skladu s pravilniki. Prav tako kot pretekla leta obstaja v ZD Šentjur problem na področju zagotavljanja zdravstvene ustreznosti pitne vode. Problem rešujemo skladno z navodili za preprečevanje razraščanja legionele v internem vodovodnem omrežju. Glavna nepravilnost pa je bila ugotovljena tudi na področju zdravniške službe, kjer so se preverjali vpisi zdravnikov v register pri zdravniški zbornici Slovenije. 10. Člen ZZDRS, ki določa pogoje za samostojno opravljanje zdravniške službe je bil kršen pri enem zaposlenem, zato je zdravstvena inšpektorica posredovala zadevo Inšpektoratu RS za delo. Enaka kontrola je bila opravljena v avgustu 2012 na ZD Planina, kjer ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

V septembru 2012 pa smo imeli izredni inšpekcijski nadzor Inšpektorata RS za delo v zvezi z zaposlitvijo zobozdravnika, ki je bil zaposlen v času pridobivanja licence. Zadeva se je zaključila v januarju 2013 s pisnim opominom.

Urad RS za meroslovje je v juliju 2012 opravil inšpekcijski nadzor meril v uporabi (overitev tehtnic in merilnikov krvnega tlaka). Ugotovljenih ni bilo nobenih nepravilnosti.

S strani zdravniške zbornice Slovenija, ni bilo v letu 2012 opravljenega nobenega nadzora.

Skozi celo leto smo opravljali redne in izredne interne nadzore. Redni interni nadzor v zobni ambulanti ZP Planina smo opravili aprila 2012, mesečno oz. trimesečno smo izvajali kontrole nad realizacijo programa po pogodbi s ZZZS. Prav tako pa se obdobjo vrši interni nadzor nad porabo materiala po posameznih deloviščih.

Pri notranjih nadzorih smo zaznali napake pri beleženju vnosa posebej zaračunljivega materiala ter takoj ukrepali in odpravili nepravilnosti.

Za preprečevanje napak pri izvajanju pravic iz OZZ se zdravniki dobivajo na strokovnih sestankih ob vsakokratni okrožnici ZZZS. ZZZS namreč pri spremembah pravil, pravic, postopkov, šifrantov in podobno izdaja okrožnice s katerimi obvešča o spremembah vse izvajalce. Sicer pa si zdravniki dnevno izmenjujemo mnenja in izkušnje, obvezen je raport ob predaji dežurstva in NMP, patronažne službe, enkrat mesečno je sestanek strokovnega kolegija. Skozi celo leto so potekale aktivnosti za čim manj moten prehod vodenja in zaračunavanja zdravstvenih storitev preko e- izdatkov skladno z zahtevami ZZZS.

Namen izvajanja notranji nadzorov je

- doseganje ciljev, doseganje finančnega načrta, realizacija glavarine in fizičnega obsega storitev
- zagotavljanje najvišje kakovosti dela
- smotrna uporaba sredstev
- zagotoviti kvaliteten odnos med zaposlenimi in med zaposlenimi in pacienti.

Kazalnik kakovosti dela je tudi spremljanje pritožb in pohval. Pritožbe bolnikov skušamo v pogovoru s prizadetimi sproti reševati. Vsaka pritožba sodi med temeljna merila delovanja kakovostnega zdravstvenega sistema in pomeni aktivno udeležbo bolnikov pri oblikovanju sistema. Pritožba je edinstvena priložnost, da se poleg popravljalnih ukrepov iz svojih napak tudi kaj naučimo in stalno izboljšujemo svoje delo. V letu 2012 smo imeli nekaj telefonskih pritožb, ki smo jih sproti reševali v skladu s Pravilnikom o reševanju pritožb v ZD Šentjur.

Nekajkrat smo morali na pisno zahtevo ZZZS tudi pojasnjevati zakaj so morali pacienti določeno storitev doplačati. Prav tako smo dobili s strani ZZZS pisno obvestilo o pritožbah pacientov na delo zobozdravnika. Z njim smo opravili razgovor in ustno opomnili.

Najpogostejši razlog za pritožbe je še vedno po mnenju pritožnika, neprimeren odnos ali neustrezna komunikacija s strani zdravstvenih delavcev in sodelavcev do pacienta. Vendar pa lahko ugotovimo, da je glede na veliko število kontaktov med uporabniki storitev in medicinskim osebjem spornih trenutkov malo in posledično tudi pritožb ni veliko. Pri tem pa je potrebno izpostaviti, da so zelo pogosto tudi zaposleni žrtve predvsem verbalnega nasilja.

Za reševanje pritožb imamo v ZD sprejet Pravilnik o pritožbenem postopku, ki sistematično ureja to področje. Vse pritožbe se sproti obravnavajo, na vse pisne pritožbe se tudi pisno odgovori. V nobenem primeru se pritožbeni postopek ni nadaljeval.

Poudariti pa je potrebno, da je bilo tudi kar veliko ustnih pohval na delo zdravnikov in medicinskih sester. Pohvale s strani pacientov so dobrodošle, saj dokazujejo, da se trudimo delo opraviti v obojestransko zadovoljstvo.

2.1.9. Ocena poslovanja v letu 2012 in izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Na osnovi realiziranih nalog in doseženih ciljih ter rezultatih finančnega poročila lahko ocenimo, da je bilo poslovno leto 2012 uspešno. Med zastavljenimi cilji plana v letu 2012 je bil tudi cilj realizirati program z optimalnimi stroški, kar nam je tudi uspelo. Ustvarjeni prihodki za 82.030,28 € presegajo odhodke. Nadaljevali smo z uvajanjem notranjih kontrol in stalnim preverjanjem tega sistema. Izvedena je bila tudi zunanja revizija poslovanja. Glede na to, da smo manjši zavod, nimamo vzpostavljene lastne notranje revizijske službe. Notranje revidiranje zagotavljamo, v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/2002), z zunanjo izvajalko notranjega revidiranja. Izvajalka notranje revizije za leto 2012 je bila izbrana z javnim razpisom v okviru Skupnosti osnovne zdravstvene dejavnosti Celjske regije za vse ZD celjske in posavske regije. Tak način izvajanja notranjega revidiranja je izbran zato, da je zadoščeno načelu gospodarnosti pri izvajanju aktivnosti na področju obvladovanja tveganj, da so koristi večje od stroškov in zaradi predvidene večje kvalitete notranje revizijskih storitev, saj izvajalka notranje revizije dobro pozna poslovanje javnih zdravstvenih zavodov in njihovih posebnosti. V letu 2012 je bilo revidirano področje popisa premoženja, inventure, kontrole amortizacije, nabave osnovnih sredstev, vodenje registra osnovnih sredstev. Končnega zapisnika o reviziji še ni.

V letu 2012 smo nadaljevali s postopki za obvladovanje tveganj iz registra tveganj. Na podlagi registra tveganj smo izpolnili samoocenitveni vprašalnik kot podlago za izdelavo obrazca Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ. Rezultati ocene stanja v našem zavodu, na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ, zbrani v obrazcu Izjava, so naslednji:

V ZD Šentjur je vzpostavljeno:

1. primerno kontrolno okolje: na pretežnem delu poslovanja;
2. upravljanje s tveganji
 - a. cilji so realni in merljivi oz. so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev: na pretežnem delu poslovanja,
 - b. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi: na posameznem področju poslovanja;
3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven: na pretežnem delu poslovanja;
4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja: na pretežnem delu poslovanja;
5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno pogodbeno notranjo revizijsko službo: na pretežnem delu poslovanja.

Na področju notranjega nadzora nad tveganji so bile v letu 2012 izvedene naslednje izboljšave:

- računalniško beleženje izdanih računov in sprotne kontrole
- avtomatski izklop programa ISOZ po 15 minutah neuporabe zaradi varovanja podatkov
- vzpostavljen sistem kakovosti za izvajanje medicinskih laboratorijskih preiskav-pridobitev certifikata s strani MZ,

Kljub vzpostavljenim mehanizmom za preprečevanje in obvladovanje tveganj pa še vedno v ZD obstajajo naslednja tveganja:

- Odsotnost elektronskega sistema vodenja delovnega časa in spremljanja izkoriščenosti delovnega časa.

2.1.10. Problematika stroškov s stavbo ZP Planina

Stavba ZP Planina je močno predimenzionirana, stroški tekočega vzdrževanja so zelo visoki, potrebna bi bila večja investicijsko vzdrževalna dela predvsem na strojnih instalacijah (elektrika, voda, centralno ogrevanje). Že nekaj let prihaja do nenačrtovanih večjih popravil, ki zahtevajo takojšnjo odpravo zaradi funkcionalnosti. Puščanje strehe, neprestani izpadi centralne kurjave, izpadi elektrike in podobno. Na problem že nekaj let opozarjamo ustanovitelja. Po zadnjih pogovorih z ustanoviteljico Občino Šentjur smo seznanjeni z idejnim projektom za sanacijo Zdravstvene postaje Planina.

Zdravstveni dom Šentjur se sooča z veliko prostorsko stisko v matični enoti zaradi širjenja dejavnosti referenčnih ambulant in dispanzerja za mentalno zdravje, zato v letu 2013 in 2014 načrtujemo prizidek k garaži, ki bi ga financirali iz lastnih sredstev.

ZAKLJUČEK

Letni cilji iz načrta za leto 2012 so v glavnem realizirani kar je razvidno iz realiziranega fizičnega obsega poslovanja in iz računovodskih izkazov. S poslovanjem ZD Šentjur s finančnega stališča smo v letu 2012 zadovoljni. Kljub napovedim in tudi realiziranim krčenjem finančnih sredstev v zdravstvu smo v ZD Šentjur uspeli leto 2012 zaključiti pozitivno s presežkom, ki je nižji kot leta 2011. Presežek prihodkov nad odhodki je v letu 2012 v veliki meri tudi odraz pridobitve novih programov - dve referenčni ambulanti, zobozdravstvo in dispanzer za mentalno zdravje. Zelo pomembno je medsebojno sodelovanje, spoštovanje, kolegalnost, strpnost, razumevanje in zaupanje. Vsega tega je v JZ ZD Šentjur dovolj.

Še naprej se bomo maksimalno trudili tako v kvaliteti kot v obsegu dela, obnašali se bomo gospodarno, skrbeli za dobro delovno okolje. Na prvem mestu pa je in bo pacient.

Vsem zaposlenim se za opravljeno delo in sodelovanje zahvaljujem, kajti brez njihovega prispevka, ne bi bilo uspešnega poslovanja.

Direktorica ZD Šentjur

Melita Tasić Ilić, dr.med.,spec.spl.med.

3. RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

3.1.1. Izkaz prihodkov in odhodkov ZD Šentjur s pojasnili

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov so prikazani prihodki in odhodki v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in Zakonom o računovodstvu po načelu nastanka poslovnega dogodka – fakturirana realizacija. ZD Šentjur je poslovno leto 2012, ki je enako koledarskemu letu 2012, zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 82.030,28 €. Celotni prihodki ustvarjeni v letu 2012 znašajo 2.502.243,98 €, celotni odhodki istega obdobja pa 2.420.213,70 €.

Prihodki se razčlenjujejo na:

- prihodke iz obveznega zavarovanja
- prihodke od ZZSZ iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij
- prihodke od dodatnega prostovoljnega zavarovanja
- prihodke od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij
- druge prihodke od prodaje proizvodov in storitev
- finančne prihodke
- prihodke od prodaje blaga in materiala, druge prihodke in prevrednotovalne prihodke.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov 2012 – Obrazec 2 je razvidna realizacija posameznih vrst prihodkov in odhodkov, za leti 2011 in 2012 ter načrt prihodkov in odhodkov za leto 2012 z indeksi realizacije 2012/11 in indeksi realizacije plana za 2012.

Naziv JZZ: ZDRAVSTVENI DOM ŠENTJUR

Obrazec 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2012

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje		Finančni načrt za obdobje od 1. do 31. 12. 2012	Realizacija za obdobje		Indeksi	
			od 31. 12. 2011	1. 1. do 31. 12. 2011		1. od 1. 1. do 31. 12. 2012	1. do 31. 12. 2012	Real. 2012 / Real. 2011	Real. 2012 / FN 2012
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	2.477.981	2.350.500	2.493.775	100,64	106,10		
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZSZ)	1.944.157	1.813.980	1.968.766	101,27	108,53		
	3	Prihodki od ZZSZ iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	172.216	181.900	171.064	99,33	94,04		
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	203.580	206.600	259.660	127,55	125,68		
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	52.499	67.320	59.784	113,88	88,81		
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	105.529	80.700	34.501	32,69	42,75		
762	7	Finančni prihodki	3.471	8.000	7.947	228,94	99,33		
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	6.641	1.500	523	7,88	34,87		
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	2.488.093	2.360.000	2.502.244	100,57	106,03		
460	10	Stroški materiala (11 + 34)	248.883	283.140	263.877	106,02	93,20		
	11	Porabljeni zdravila in zdravstveni material (12 + 19 + 30)	128.391	148.900	136.837	106,58	91,90		
	12	Zdravila (od 13 do 18)	26.140	29.400	19.384	74,15	65,93		

	13	Gotova zdravila po ATC skupinah zajeza v bazi podatkov CBZ-IVZ	26.140	29.400	19.384	74,15	65,93
	18	Sterilne raztopine in sterilni geli					
	19	Medicinski pripomočki (od 20 do 29)	32.297	38.500	30.665	94,95	79,65
	20	Razkužila					
	21	Obvezilni in sanitetni material	25.811	28.000	20.745	80,37	74,09
	28	Medicinski potrošni material					
	29	Zobozdravstveni material	6.486	10.500	9.920	152,94	94,48
	30	Ostali zdravstveni material (od 31 do 33)	69.954	81.000	86.788	124,06	107,15
	31	Laboratorijski testi in reagenti	44.780	51.000	58.159	129,88	114,04
	32	Laboratorijski material	7.902	10.500	8.794	111,29	83,75
	33	Drugi zdravstveni material	17.272	19.500	19.835	114,84	101,72
	34	Porabljeni nezdravstveni material (od 35 do 39)	120.492	134.240	127.040	105,43	94,64
	35	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	64.035	61.000	65.085	101,64	106,70
	36	Voda	6.631	8.040	7.326	110,48	91,12
	37	Živila					
	38	Pisarniški material	18.156	19.000	21.025	115,80	110,66
	39	Ostali nezdravstveni material	31.670	46.200	33.604	106,11	72,74
461	40	Stroški storitev (41 + 46)	613.398	594.000	597.075	97,34	100,52
	41	Zdravstvene storitve (42 + 43 + 44 + 45)	153.530	152.000	253.302	164,99	166,65
	42	Laboratorijske storitve	44.875	47.000	38.225	85,18	81,33
	43	Stroški podjemnih pogodb za izvajanje zdravstvenih storitev	0	0	122.484		
	43a	Stroški podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi					
	43b	Stroški podjemnih pogodb z ostalimi osebami			122.484		
	44	Stroški zunanjih izvajalcev zdravstvenih storitev preko s.p. in d.o.o.	0	0	0		
	44b	Stroški ostalih oseb preko s.p. in d.o.o.					
	45	Ostale zdravstvene storitve	108.655	105.000	92.593	85,22	88,18
	46	Nezdravstvene storitve (od 47 do 49)	459.868	442.000	343.773	74,75	77,78
	47	Storitve vzdrževanja	130.761	103.000	166.560	127,38	161,71
	48	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	22.167	24.000	25.027	112,90	104,28
	49	Ostale nezdravstvene storitve	306.940	315.000	152.187	49,58	48,31
462	50	Amortizacija	109.145	59.071	109.862	100,66	185,98
464	51	Stroški dela (od 52 do 54)	1.345.833	1.365.600	1.423.124	105,74	104,21
	52	Plače zaposlenih	1.047.001	1.053.900	1.098.351	104,90	104,22
	53	Dajatve na plače	160.829	169.700	177.790	110,55	104,77
	54	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	138.003	142.000	146.983	106,51	103,51
467	55	Finančni odhodki	571	1.000		0,00	0,00
465, 466, 468, 469	56	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	47.207	30.000	26.276	55,66	87,59
46	57	ODHODKI (10 + 40 + 50 + 51 + 55 + 56)	2.365.037	2.332.811	2.420.214	102,33	103,75
	58	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) (9 - 57)	123.057	27.189	82.030		
	59	PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 57)					
	60	Davek od dohodka pravnih oseb					
	61	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (58 - 60)	123.057	27.189	82.030		

V nadaljevanju je podan tudi podrobnejši tabelarni pregled prihodkov in odhodkov z indeksom realizacije 2012/2011 in strukturo 2012.

Vrsta prihodka oz. odhodka	LETO 2011	LETO 2012	2012/11	% v strukturi
PRIHODKI				
Prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev	2.195.392,92	2.220.356,77	101,13	88,73
Prihodki od mrliško pregledne službe	4.843,80	5.382,00	111,11	0,22
Prihodki iz naslova povračil obratovalnih stroškov najemnikov	28.591,44	12.408,57	43,40	0,50
Prihodki za pokrivanje specializacij in pripravnikov	172.216,08	171.181,91	99,40	6,84
Drugi poslovni prihodki od prodaje (nezdravstvene stortive)	70.319,62	76.917,98	109,38	3,07
Finančni in prevrednotovalni prihodki	6.252,29	8.469,52	135,46	0,34
Donacije za tekoče obveznosti	6.618,00	4.770,00	72,08	0,19
Drugi prihodki	3.860,37	2.757,23	71,42	0,11
SKUPAJ PRIHODKI	2.488.094,52	2.502.243,98	100,56	100,00
ODHODKI				
Porabljena gotova zdravila	26.140,02	19.126,20	73,17	0,79
Porabljen zdravstveni in zobozdravstveni material	49.569,31	51.501,26	103,90	2,13
Porabljen laboratorijski material	52.682,44	66.953,50	127,09	2,77
Porabljen pisarniški material	11.595,57	13.464,20	116,12	0,56
Porabljene zdravstvene tiskovine	6.560,79	7.561,19	115,25	0,31
Porabljen material za popravila in vzdrževanja	3.450,18	7.960,90	230,74	0,33
Stroški drugega splošnega materiala	7.272,13	5.831,54	80,19	0,24
Stroški drobnega inventarja in gum v uporabi, delovne obleke, obutve	19.038,88	16.395,12	86,11	0,68
Porabljena voda	6.631,47	7.326,10	110,47	0,30
Porabljena električna	15.330,65	18.039,60	117,67	0,75
Porabljeno pogonsko gorivo za avtomobile	13.523,36	15.405,93	113,90	0,64
Porabljen plin za ogrevanje	16.980,54	19.181,61	112,96	0,79
Porabljeno kurilno olje za ogrevanje	18.200,04	12.457,48	68,45	0,50
Stroški strokovne literature in časopisov	1.908,93	2.672,47	139,99	0,11
Stroški materiala	248.884,31	263.877,10	106,02	10,90
Stroški telefona, elektronske pošte in pošte	19.903,17	23.563,66	118,39	0,97
Komunalne storitve, cestnine in prevozne storitve	7.160,28	7.218,75	100,82	0,30
Tekoče vzdrževanje medicinske opreme	8.105,02	9.072,88	111,94	0,37
Tekoče vzdrževanje nemedicinske opreme, vozil	65.998,86	70.059,10	106,15	2,89
Investicijsko in tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	56.656,84	87.428,67	154,31	3,61
Zavarovalne premije	7.763,87	10.152,21	130,76	0,42
Stroški reprezentance	5.215,77	5.074,58	97,29	0,21
Stroški kotizacij za strokovna izobraževanja, specializacije	11.499,88	18.841,94	163,84	0,78
Stroški v zvezi z izobraž. in služ.pot. (dnevnice, potni stroški, nočnine)	12.331,82	6.184,57	50,15	0,26
Stroški podjemnih pogodb in avtorskih honorarjev (izplačila, dajatve)	155.201,52	122.483,80	78,92	5,06
Plačila za delo preko študentskega servisa	4.411,73	5.941,67	134,68	0,25
Zdravstvene in laboratorijske storitve	153.529,89	130.818,86	85,21	5,41
Stroški čiščenja	63.778,74	58.996,56	92,50	2,44
Stroški drugih storitev (pranje, plač.promet., reg. vozil, sejnine...)	41.840,22	41.237,70	98,56	
Stroški storitev	613.397,61	597.074,95	97,34	24,67
Stroški amortizacije	109.144,55	109.862,32	100,66	4,54
Plače, nadomestila plač in dodatki, odpravnine, regres, jubilejne	1.047.296,11	1.133.003,20	108,18	46,81
Prispevki in davki od plač	187.125,29	177.789,55	95,01	7,35

Stroški prevoza na delo in iz dela	50.002,50	47.241,55	94,48	1,95
Stroški prehrane med delom	35.640,60	38.702,89	108,59	1,60
Premije dodatnega pokojninskega zavarovanja	25.768,77	26.386,41	102,40	1,09
Stroški dela	1.345.833,27	1.423.123,60	105,74	58,80
Drugi stroški (članarine, štipendije, prisp. Invalidi, stavbno z.)	46.423,62	26.275,73	56,60	1,09
Finančni in drugi odhodki	1.354,55			
SKUPAJ ODHODKI	2.365.037,91	2.420.213,70	102,33	100,00
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	123.056,61	82.030,28	66,67	

PRIHODKI

3.1.1.1 Prihodki od prodaje proizvodov in storitev

Prihodke od prodaje proizvodov in storitev v ZD Šentjur sestavljajo

- prihodki iz obveznega zavarovanja po pogodbi z ZZZS
- prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij
- prihodki od dodatnega prostovoljnega zavarovanja
- prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij
- drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev
- finančni in drugi prihodki

Prihodki od prodaje proizvodov in storitev v letu 2012 znašajo 2.491.017 €, kar je za 0,53 % več kot v letu 2011, ko so znašali ti prihodki 2.477.982 €. Realizirani prihodki od prodaje proizvodov in storitev v letu 2012 so bili za 5,98 % večji od načrtovanih.

3.1.1.2 Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZZS)

Te prihodke sestavljajo prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja doseženi po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS). Pogodba za leto 2012 velja od 1.1.2012. Za ugotavljanje prihodka iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja ZD pošilja ZZZS-ju mesečno poročila o opravljenih zdravstvenih storitvah, na podlagi katerih ZZZS obračunava storitve v skladu s sklenjeno pogodbo. V letu 2012 je ZZZS opravil tri obračune; prvi za obdobje 1.1. do 31.3., drugi za obdobje 1.4. do 30.6. in tretji obračun za obdobje 1.7. do 31.12. ZZZS je v posamezni obračun vključil vse opravljene storitve do opravljenega obsega oz. do pogodbeno dogovorjenega obsega storitev. Storitve, vključene v posamezne obračune, so se ovrednotile po povprečnih cenah za posamezno obdobje v skladu s sklenjeno pogodbo in finančnimi načrti. Delež vrednosti storitev, ki se krije iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, se je ugotovil na podlagi poročil o opravljenih storitvah. Posebej zaračunljivi material se je v posamezne obračune vključil v višini poročane vrednosti za obvezno zdravstveno zavarovanje.

V letu 2012 je ZD dosegel 2.078.076,36 € prihodkov iz tega naslova, kar je za 6,89 % več od doseženih v letu 2011. Prihodki so višji zaradi novih dejavnosti: dispanzer za mentalno zdravje, pridobitev dveh referenčnih ambulant in zobozdravstvena dejavnost za odrasle od

1.5.2012 dalje. Realizirani prihodki iz obveznega zavarovanja so za 11,45 % višji od načrtovanih v rebalansu plana.

3.1.1.3 Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarije in specializacij

Prihodek od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij dosežen v letu 2012 znaša 171.064 € v letu 2011 pa je bil 172.216 €, kar je 99,33 % od realiziranih v letu 2011. V letu 2012 so zaposlene štiri specializantke in dva pripravnika. Načrtovani obseg teh prihodkov pa je bil 181.900 €, kar je 6,33 % več od realiziranih.

3.1.1.4 Prihodki od dodatnega prostovoljnega zavarovanja

Prihodki od dodatnega prostovoljnega zavarovanja v letu 2012 znašajo 259.660 € kar je 27,55% več kot v letu 2011 in 25,68 % več od načrtovanih v letu 2012. Porast teh prihodkov je posledica Zakona o uravnoteženju javnih financ (ZUJF), ki je posegel v Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, ki je določil, da se v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja določi za pet odstotnih točk nižji delež plačila zdravstvenih storitev in poveča delež iz prostovoljnega dodatnega zavarovanja.

To vrsto prihodkov ZD ustvari z opravljanjem zdravstvenih storitev uporabnikom, ki imajo dodatno zdravstveno zavarovanje pri eni od komercialnih zdravstvenih zavarovalnic, ki so Vzajemna d.v.z., Adriatic d.d. in Triglav zdravstvena zavarovalnica. Osnova za pridobivanje prihodka prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja je Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju. Prostovoljno zdravstveno zavarovanje za razliko do polne vrednosti zdravstvenih storitev krije razliko med polno vrednostjo zdravstvenih storitev in vrednostjo, ki se krije iz obveznega zdravstvenega zavarovanja. ZZVZZ v 23. členu določa, katere zdravstvene storitve se iz obveznega zdravstvenega zavarovanja krijejo v celoti (100 %) in katere le v določenem odstotku. Poleg tega ZZVZZ določa tudi skupine oseb, ki se jim zdravstvene storitve v celoti krijejo iz obveznega zavarovanja.

3.1.1.5 Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij

ZD je v letu 2012 ustvaril 59.784 € prihodkov od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij. V primerjavi z letom 2011 so prihodki višji z 13,88 zaradi višjih doplačil v zobozdravstvu in povečanja dejavnosti. Plan za 2012 je bil dosežen 88,81 %.

Te prihodke sestavljajo doplačila fizičnih oseb do polne cene zdravstvenih storitev in prihodki iz naslova konvencijskih zavarovanj, samoplačniki zdravstvenih storitev.

3.1.1.6 Drugi prihodki iz naslova prodaje proizvodov in storitev

Iz naslova prodaje zdravstvenih in drugih storitev je ZD v letu 2012 ustvaril 34.501€ prihodkov. V primerjavi s planom so doseženi 42,75%.

Te prihodke sestavljajo prihodki od stroškov po najemnih pogodbah za prostore oddane v najem, prihodki od opravljanja laboratorijskih storitev za zunanje naročnike, prihodke od izdanih potrdil, cepljenj, prihodki iz naslova provizij za komercialne zavarovalnice. V tej

kategoriji so zajeti tudi prihodki od donacij domačih pravnih oseb za tekočo porabo v višini 4.770,00 €. Primerjava z letom 2011 ni smiselna, ker so bile v tej postavki zajete najemnine od oddaje poslovnih prostorov, ki pa v letu 2012 niso prikazane kot prihodek, ampak obveznost do občine Šentjur, saj se najemnine v celoti nakažejo ustanovitelju.

3.1.1.7 Finančni prihodki

Finančni prihodki leta 2012 v višini 7.946,52 € so prihodki od obresti na zakladniškem računu in od obresti deponiranih prostih denarnih sredstev pri banki. Finančni prihodki so za 2,28 x višji od realiziranih v letu 2011.

3.1.1.8 Drugi prihodki

Drugi prihodki so prihodki od prodaje dveh starih avtomobilov. Realizirani znesek znaša 523 €, v primerjavi s planom je dosežen 34,87%.

ODHODKI

Odhodki ZD so v letu 2012 znašali 2.420.214 € in so bili v primerjavi z letom 2011, ko so znašali 2.365.038 € višji za 2,33 % in za 3,75 % višji od načrtovanih s finančnim načrtom za leto 2012. Odhodki so višji od doseženih v letu 2011 zaradi uvedbe novih dejavnosti, novih zaposlitev –dve referenčni ambulanti, zobozdravstvo, dispanzer za mentalno zdravje.

3.1.1.9 Stroški materiala

Stroški materiala so v letu 2012 znašali 263.877 €, kar je za 6 % več kot so bili stroški materiala v letu 2011, ko so znašali 248.883 €, v primerjavi s planiranimi v višini 283.140 € pa so za 6,80 % nižji.

V strukturi materialnih stroškov predstavljajo stroški materiala 10,9 %. Največ teh stroškov predstavljajo stroški gotovih zdravil, zdravstveni material, zobozdravstveni material in laboratorijski material ter laboratorijski reagenti. Stroški materiala so tudi stroški pisarniškega materiala, materiala za popravila in vzdrževanja, kuriv za ogrevanje, pogonskega goriva, drobnega inventarja pod 100 €, delovne obleke in obutve, strokovne literature in časopisov.

3.1.1.10 Stroški storitev

Stroški storitev so v letu 2012 znašali 597.075 €, kar je za 2,67 % manj kot v letu 2011, ko so stroški storitev znašali 613.398 € in za 0,52 % več kot so bili načrtovani za leto 2012.

Stroške storitev sestavljajo stroški telefonskih in poštnih storitev, vzdrževalne storitve, zavarovalne premije, stroški v zvezi z izobraževanjem in izpopolnjevanjem zaposlenih, stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev drugih izvajalcev, stroški za dežurstvo, stroški podjemnih pogodb z dajatvami, stroški čiščenja, pranja, plačilnega prometa in drugih storitev. V strukturi vseh stroškov stroški storitev dosegajo 24,67 % delež. Največji delež storitev pripada stroškom podjemnih pogodb, stroškom zdravstvenih, laboratorijskih in zobotehničnih storitev, ki jih izvajajo drugi izvajalci. Obe navedeni postavki vključujeta tudi

storitve zunanjih zdravnikov pri izvajanju dežurne službe. V strukturi so z višjim deležem tudi storitve čiščenja in pranja ter vzdrževanja stavb, opreme, računalnikov ter programske opreme.

3.1.1.11 Stroški amortizacije

Stroški amortizacije so v letu 2012 znašali 109.862,32€, kar je v primerjavi z letom 2011 minimalno povišanje za 0,66%. Med stroške amortizacije je vključen tudi odpis drobnega inventarja. V skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi se med opredmetena osnovna sredstva šteje tudi drobn inventar z dobo koristnosti, ki je daljša od enega leta in katerega posamična vrednost ne presega tolarске protivrednosti 500 EUR. V skladu z Zakonom o računovodstvu se omenjeni drobn inventar odpiše v celoti ob nabavi. Amortizacija je za leto 2012 obračunana v skladu z Navodilom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, v strukturi vseh odhodkov pa predstavlja 4,54% .

3.1.1.12 Stroški dela

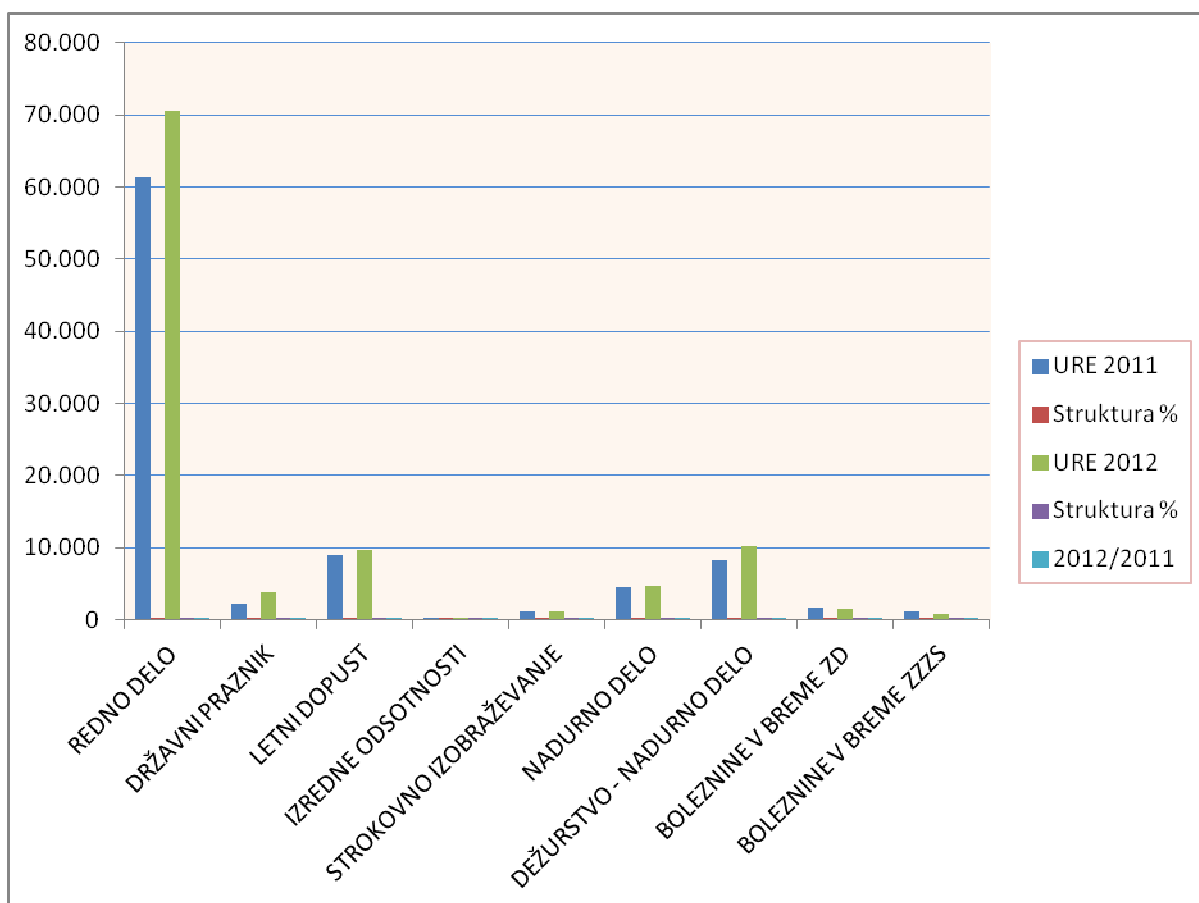
Stroški dela so v letu 2012 znašali 1.423.124 €, kar je v primerjavi z letom 2011 za 5,74% več v strukturi celotnih odhodkov, stroški dela predstavljajo 58,80 %. Stroški dela za leto 2012 so realizirani 4,2 % več kot so bili načrtovani z rebalansom finančnega načrta. Stroški dela vključujejo plače in nadomestila zaposlenih in dodatke na plače, prispevke in davek na izplačane plače, regres za letni dopust in druge stroške dela kot so stroški prevoza na delo in iz dela, stroške prehrane, odpravnine, jubilejne nagrade in podobna izplačila. Število zaposlenih iz ur v letu 2012 je 48,70 delavcev, v letu 2011 je bilo 42,87 delavcev. Povečanje števila zaposlenih izhaja iz razširitve dejavnosti. Zaposlen je bil zobozdravnik, zdravnica specialistka družinske medicine zaradi nadomeščanja štirih specializantk, inženirka laboratorijske biomedicine, zdravstveni tehnik in psihologinja za krajši delovni čas v dispanzerju za mentalno zdravje.

Skupne stroške dela sestavljajo naslednje postavke; plače in nadomestila 1.098.351 €, prispevki za socialno varnost in davki od plač 177.790 € in drugi stroški dela 146.983 €. Povprečna bruto izplačana plača v letu 2012 je 22.553,41 € oz. 1.879,45 € bruto mesečno na delavca, v letu 2011 pa je bila 24.423 € bruto na leto ali 2.035 € bruto mesečno. Zaradi Zakona o uravnoteženju javnih financ (ZUJF) so se plače in drugi prejemki znižali, tako da je povprečna plača nižja za 8,27% od dosežene v letu 2011.

Drugi stroški dela so v primerjavi z letom 2011 višji, ker je bila v letu 2012 izplačana odpravnina ob upokojitvi, v letu 2011 pa ni bilo odpravnin.

POROČILO O IZKORISTKU DELOVNEGA ČASA 2012

Z.ŠT.	OBLIKA	URE 2011	Struktura %	URE 2012	Struktura %	INDEKS
						2012/2011
1.	REDNO DELO	61.381	68,63	70.655	68,99	115,11
2.	DRŽAVNI PRAZNIK	2.293	2,56	3.814	3,72	166,35
3.	LETNI DOPUST	8.935	9,99	9.614	9,39	107,61
4.	IZREDNE ODSOTNOSTI	143	0,16	63	0,06	43,93
5.	STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE	1.114	1,25	1.105	1,08	99,19
6.	NADURNO DELO	4.484	5,01	4.733	4,62	105,55
7.	DEŽURSTVO - NADURNO DELO	8.272	9,25	10.146	9,91	122,65
8.	BOLEZNINE V BREME ZD	1.737	1,94	1.551	1,51	89,30
9.	BOLEZNINE V BREME ZZZS	1.083	1,21	728	0,71	67,24
SKUPAJ		89.441	100	102.409	100	114,50



3.1.1.13 Finančni odhodki

Finančnih odhodkov v letu 2012 ni bilo.

3.1.1.14 Drugi stroški

Drugi stroški v letu 2012 znašajo 26.276 €, kar je 55,66 % manj kot v letu 2011. Postavka vključuje prispevek za invalide v sklad za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, prispevek razvojni agenciji za štipendije, članarine združenjem in nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča.

3.1.1.15 Presežek prihodkov nad odhodki

Ob zaključku poslovnega leta 2012 Zdravstveni dom Šentjur izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 82.030 €.

ZD lahko ustvarjeni presežek nameni le za nemoteno poslovanje zavoda v skladu s predpisi in ustanovitvenim aktom. Tako ga lahko prenese v prihodnje leto in ga uporabi za pokrivanje določenih stroškov (materialnih stroškov, za investicijsko vzdrževanje, za investicije, po ustanoviteljevem soglasju pa tudi za izplačilo plač zaposlenim, ipd.) tekočega leta ali pa v naslednjih obračunskih obdobjih, lahko pa ostane nerazporejen in se njegova uporaba opredeli v naslednjih letih. Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2012 ostane nerazporejen. Ustanovitelju se pošlje vloga za porabo nerazporejenega presežka za namen investicijskega vzdrževanja.

Davek od dohodkov pravnih oseb

ZD Šentjur nima obveznosti za plačilo davka od dohodkov pravnih oseb, ker je davčno osnovo znižal za predpisane olajšave za investiranje do ugotovljene davčne osnove.

3.1.2. Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

V skladu s predpisi ZD ločeno spremlja poslovanje in izid iz poslovanja s sredstvi javnih financ in drugih sredstev za opravljanje javne službe od poslovanja s sredstvi, pridobljenimi iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. V letu 2012 je bilo pri razmejevanju prihodkov na javno in tržno dejavnost upoštevano navodilo Ministrstva za zdravje št. 012-11/2011-20 z dne 15.12.2011. Navodilo vsebuje preglednico z naborom prihodkov iz opravljanja zdravstvene in nezdravstvene dejavnosti za zdravstvene zavode, razmejen na javno službo in tržno dejavnost.

Prihodke javne službe sestavljajo:

- prihodki iz opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbe z ZZZS na podlagi Splošnega dogovora za leto 2012- obvezno zdravstveno zavarovanje
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbe za nezavarovane osebe – socialno ogroženi
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbe z ZZZS na podlagi Splošnega dogovora za prostovoljne zdravstvene zavarovalnice (Vzajemna, Adriatic, Triglav) in fizične osebe brez PZZ.

- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za tujce po konvencijah
- prihodki od mrliško pregledne službe in opravljenih odvzemov krvi
- prihodki od opravljenih nezdravstvenih storitev iz naslova kritja stroškov dela pripravnikov in specializantov
- prihodki od obresti od finančnih sredstev pri bankah in na enotnem zakladniškem računu
- drugi prevrednotovalni prihodki

Prihodke tržne dejavnosti sestavljajo:

- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za druge javne zavode ali koncesionarje izven pogodbe z ZZZS na podlagi Splošnega dogovora za 2012, ko so storitve del celovite storitve; laboratorijske storitve, storitve sterilizacije, zobotehnične storitve, ipd.
- prihodki od sofinanciranja višjega standarda storitev od obsega obveznega zavarovanja
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za nezavarovane osebe, tujce - samoplačniki
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za druge plačnike
- prihodki od zdravstvenih storitev, ki ne izhajajo iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, razna cepljenja
- prihodki od izdaje raznih potrdil
- prihodki od povračil obratovalnih stroškov in drugih stroškov za uporabo nepremičnin in opreme
- prihodki od provizij prostovoljnih zdravstvenih zavarovalnic

Kot sodilo za delitev odhodkov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti smo upoštevali delež prihodkov, ki smo jih dosegli z opravljanjem javne službe v celotnih prihodkih zavoda. Z uporabo navodila Ministrstva za zdravje za delitev prihodkov je ZD Šentjur v letu 2012 ustvaril 2.414.214 € prihodka iz naslova opravljanja javne službe in 76.803 € prihodkov iz naslova tržne dejavnosti, kar v celotnih prihodkih v deležu znaša :

Javna služba	96,93 %
Tržna dejavnost	3,07 %.

Iz tabelaričnega prikaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je razvidna vrsta posameznih prihodkov in odhodkov. Iz opravljanja javne službe je ZD v letu 2012 ustvaril presežek prihodkov nad odhodki v višini 79.528 €, iz tržne dejavnosti pa presežek prihodkov nad odhodki v višini 2.502 €.

V letu 2012 je bil delež tržnih prihodkov v celotnih prihodkih le 3,07 %, v finančnem načrtu za leto 2012 pa so bili načrtovani v višini 6 %. Prihodki so v letu 2012 nižji, ker ni zajet prihodek od najemnin. Najemnine niso prihodek Zdravstvenega doma, ker ZD opravlja le zaračunavanje in izterjavo le-teh, potem pa jih nakaže Občini Šentjur kot ustanovitelju in lastniku stavbe. Prihodki iz tržne dejavnosti niso primerljivi s prihodki leta 2011.

Prihodki in dohodki po vrstah dejavnosti za leto 2012 so razvidni iz naslednje tabele:

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI 2012

v EUR				
Z.št.	Vrsta prihodka in odhodka	Prihodki in odhodki za javno službo	Prihodki in odhodki za trg	SKUPAJ
A	PRIHODKI			
1.	Prihodki od prodaje storitev	2.414.214	76.803	2.491.017
2.	Finančni prihodki	7.947		7.947
4.	Drugi in prevrednotovalni prihodki	3.280		3.280
	SKUPAJ PRIHODKI	2.425.441	76.803	2.502.244
B	ODHODKI			
I.	Stroški materiala in storitev	834.521	26.431	860.952
1.	Stroški materiala	255.776	8.101	263.877
2.	Stroški storitev	578.745	18.330	597.075
II.	Stroški dela	1.379.434	43.690	1.423.124
1.	Plače in nadomestila	1.064.632	33.719	1.098.351
2.	Prispevki za socialno varnost in davki od plač	172.331	5.459	177.790
3.	Drugi stroški dela-odpravnine,prehrana,prevoz	142.471	4.512	146.983
III.	Amortizacija	106.489	3.373	109.862
IV.	Drugi stroški	25.469	807	26.276
V.	Finančni odhodki			
VI.	Izredni odhodki			
	SKUPAJ ODHODKI	2.345.913	74.301	2.420.214
C	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	79.528	2.502	82.030

3.1.3. Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Zaradi sprememb gibanja javno – finančnih prihodkov in odhodkov mora ZD kot določeni uporabnik enotnega kontnega načrta ugotavljati in razčlenjevati prihodke in odhodke tudi na način, da upošteva računovodsko načelo denarnega toka – plačano realizacijo. Takšno evidenčno izkazovanje podatkov je namenjeno sestavljanju bilanc javno – finančnih prihodkov oz. prejemkov in odhodkov oz. izdatkov na ravni države. Tako so v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka prikazani prihodki in odhodki na osnovi enotnega kontnega načrta, ki velja za neposredne uporabnike proračuna. To pomeni, da so v tem izkazu prikazani vsi prejemki in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2012. Izrazna moč izkaza pa je v tem, da izkazuje poslovne dogodke, pri katerih je nastal denarni tok. Tako ta izkaz vsebuje tudi plačila za nakup osnovnih sredstev. Prihodki in odhodki,

izkazani v tem izkazu, niso neposredno primerljivi z izkazom prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, saj veljajo pri priznavanju prihodkov in odhodkov različna pravila (načelo nastanka poslovnega dogodka oziroma načelo denarnega toka), pa tudi pravila o vrstah in členitvi prihodkov in odhodkov so različna.

Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka so razčlenjeni na:

1. prihodki za izvajanje javne službe
2. prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu
3. odhodki za izvajanje javne službe
4. odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Prihodki javne službe so prihodki iz sredstev javnih financ, ki jih po strukturi sestavljajo v največjem deležu prihodki od ZZZS za obvezno zavarovanje in prihodki od zdravstvenih zavarovalnic za prostovoljno zdravstveno zavarovanje, finančni prihodki, prihodki od prodaje osnovnih sredstev, prejete donacije za tekoče obveznosti.

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so prihodki od stroškov po najemnih pogodbah, prihodki od opravljenih laboratorijskih storitev in drugih zdravstvenih storitev in drugi prihodki, ki ne izhajajo iz javne službe.

Odhodki so v izkazu po načelu denarnega toka razdeljeni na odhodke za javne službe in odhodke iz naslova prodaje na trgu po ključu delitve prihodkov na javno službo in trg.

Po načelu denarnega toka je ZD v letu 2012 ustvaril 2.407.538 € prihodkov po načelu denarnega toka, kar je 0,15 % manj kot v letu 2011 in 4,26 % več od finančnega načrta 2012. Iz naslova izvajanja javne službe je v letu 2012 realiziranih 2.316.894 € prihodkov, od prodaje blaga in storitev na trgu pa 90.644 €. Prihodek iz javne službe ustvarjen v letu 2012 je za 0,43 % nižji kot v letu 2011 in 2,97 % večji od načrtovanega.

Skupni odhodki po načelu denarnega toka znašajo 2.440.850 €, kar je za 9,06 % več kot v letu 2011 in 10,67 % več od načrtovanih v letu 2012. Na osnovi zgoraj omenjenega načela delitve je bilo v letu 2012 za 2.353.945 € odhodkov iz javne službe in 86.905 € odhodkov iz tržne dejavnosti. Med odhodke za izvajanje javne službe pa spadajo tudi investicijski odhodki, to so odhodki za nakup osnovnih sredstev in drobnega inventarja, ki se ne delijo na tržno dejavnost po ključu.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2012 znaša presežek odhodkov nad prihodki 33.312 €. V letu 2011 so prihodki presegali odhodke za 172.924 € v finančnem načrtu za leto 2012 pa je bil načrtovan načrtovali presežek prihodkov nad odhodki v višini 22.600 €.

Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka so razvidni iz naslednje tabele:

Z.št.	Vrsta prihodka in odhodka	Realizac. 2011	Realizac. 2012	Indeks 2012/2011
A	PRIHODKI			
I.	Prihodki za izvajanje javne službe	2.326.745	2.316.894	99,58
1.	Prihodki iz sredstev javnih financ	1.927.505	1.901.004	98,63
a	Prejeta sredstva iz državnega proračuna			
b	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	2.567	6.532	254,46
c	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zav.	1.924.938	1.876.994	97,51
2.	Drugi prihodki iz izvajanja javne službe	399.240	415.890	104,17
a	Prihodki od prodaje storitev (prostov.zdrav.zav.)	211.315	239.384	113,28
b	Prejete obresti in dividende	3.471	7.425	213,92
c	Drugi prihodki iz izvajanja javne službe	184.454	169.081	91,67
II.	Prihodki od prodaje bl. in storitev na trgu	84.249	90.644	107,59
a	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	56.173	79.330	141,22
b	Prihodki od najemnin	28.076	11.314	40,30
c	Drugi tekoči prihodki			
	SKUPAJ PRIHODKI	2.410.994	2.440.850	101,24
B	ODHODKI			
I.	Odhodki za izvajanje javne službe	2.159.778	2.353.945	108,99
a	Plače in izdatki zaposlenim	1.089.671	1.182.310	108,50
b	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	175.336	197.946	112,90
c	Izdatki za blago in storitve	818.933	772.228	94,30
d	Investicijski odhodki	75.837	201.461	265,65
II.	Odhodki iz naslova prodaje na trgu	78.292	86.905	111,00
a	Plače in izdatki zaposlenim	40.938	46.320	113,15
b	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	6.587	7.755	117,73
c	Izdatki za blago in storitve	30.767	32.830	106,71
	SKUPAJ ODHODKI	2.238.070	2.440.850	109,06
C	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	172.925		
C	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI		33.312	

3.2. BILANCA STANJA

3.2.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2012 in stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2012

V EUR

Z.št.	NAZIV	Leto 2011	Leto 2012	Indeks 2012/2011
A	SREDSTVA			
	SKUPAJ SREDSTVA V UPRAVLJANJU	1.017.235	1.035.015	101,75
I.	Nepremičnine in zemljišča	1.274.792	1.274.792	100,00
	Popravek vrednosti nepremičnin	419.889	457.750	109,02
II.	Oprema in drobní inventar	840.412	968.054	115,19
	Popravek vrednosti opreme in drob. inventarja	678.080	750.081	110,62
	KRATKOROČNA SREDSTVA	696.421	788.342	113,20
III.	Denarna sredstva in dobroimetje	594.099	626.631	105,48
IV.	Kratkoročne terjatve do kupcev	13.997	30.151	215,41
V.	Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	88.325	120.208	136,10
VI.	Druge terjatve –obresti, refundacije, akt.čas.razm.	0	11.352	
	SKUPAJ AKTIVA	1.713.655	1.823.357	106,40
B	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
I.	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev in PU	118.104	138.235	117,04
	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	148.921	130.691	87,76
	Druge kratkoročne obveznosti in PČR	0	25.770	
II.	Obveznosti za opredmetena osnovna sredstva	1.035.174	1.052.085	101,63
III.	Presežek prihodkov nad odhodki	411.457	476.576	115,83
	PASIVA SKUPAJ	1.713.655	1.823.357	106,40

Stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev je prikazano v računovodskem izkazu bilanca stanja. Celotna sredstva izkazana v bilanci stanja, ki jih sestavljajo dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju in kratkoročna sredstva znašajo na dan 31.12.2012 1.035.015 €. Nabavna vrednost opredmetenih osnovnih sredstev na dan 1.1.2012 je bila izkazana v višini 2.115.203 €, popravek vrednosti osnovnih sredstev na dan 1.1.2012 pa 1.097.969 €. Neodpisana vrednost opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev na dan 1.1.2012 je bila 1.017.235 €. V letu 2012 je bilo predanih v uporabo za 113.348,70 € osnovnih sredstev in za 14.294,17 € drobnega inventarja z dobo uporabnosti daljšo od enega leta in vrednostjo pod 500 EUR, ki je bil ob predaji v uporabo 100 % odpisan. Skupaj je bilo aktiviranih osnovnih sredstev in drobnega inventarja za 127.642,87 €.

Nabava osnovnih sredstev in drobnega inventarja v letu 2012 je prikazana v tabeli:

NABAVNA VREDNOST OS	NAZIV OSNOVNEGA SREDSTVA
331,56	MIZA TERAPEVTSKA ST75-KOVAL LINE
331,56	MIZA TERAPEVTSKA ST75-KOVAL LINE
374,76	MIZA TERAPEVTSKA ŠIRŠE LEŽIŠČE -75 CM
239,76	VOZIČEK ZA APARAT-560-3 POLICE
173,60	ČITALNIK GCR5500-SI
173,61	ČITALNIK GCR5500-SI
155,49	OMARICA PP-711
197,88	OMARA PP-621
283,20	OMARA ZA HLADILNIK Z NOGICAMI
409,89	HLADILNIK RI-415 8W
178,20	STOL Z NASLONJALOM-DAKTILO BETA SYN-LANDA
306,00	STOL ZA STRANKE-DAKTILO BETA SYN-RENNA
197,88	OMARA PP-621
155,48	OMARICA PP-711
214,84	MIZA S SEGMENTOM IN IZV. POLIČKO
117,31	PREDALNIK-910
187,20	REGAL STENSKI
178,20	STOL Z NASLONOM -LANDA RENNA
153,00	STOL DAKTILO BETA -RENNA
72,07	STENA OBEŠALNA
648,01	TISKALNIK EPSON LQ-590
1.160,88	RAČUNALNIK FUJITSU ESPRIMO E9900 Z OFFICE PROGRAMI
228,14	MONITOR FUJITSU 23" LCD B 23T
17.380,00	AVTOMOBIL FIAT SEDICI 1,6 EMOTION SIV
2.079,00	CENTRIFUGA ZA LABORATORIJ -CENTRIC.ROTOR, KIVETA
81,33	STOL FLOU KROM
81,34	STOL FLOU KROM
105,46	STOL FLOU KROM
101,34	STOL DAKTILO JURČEK
81,33	STOL FLOU KROM
210,68	DVOSED FLOU KROM
89,91	TISKALNIK CANON PIXMA IP 3600
89,90	TISKALNIK CANON PIXMA IP 3600
458,04	OMARA KARTOTEČNA KO-A4-L/4-VM
151,20	ČITALNIK GCR5500-SI
1.080,06	RAČUNALNIK FUJITSU ESPRIMO P9900 Z OFFICE PROGRAMI
228,14	MONITOR FUJITSU 23" LCD B 23T
228,14	MONITOR FUJITSU 23" LCD B 23T
151,20	ČITALNIK GCR550-SI
645,24	TISKALNIK EPSON LQ-590
204,10	UNIČEVALEC DOKUMENTOV DAHLE

1.539,93	MERILNIK GLEŽENJSKEGA INDEKSA-AVTOMATSKI
5.458,57	SERVER HP PROLIANT DL 380 E5620 G7 470065-590, 2,4 ghZ
500,00	RAČUNALNIK S PROGRAMI
100,00	ČITALEC
60,00	MONITOR
60,00	TISKALNIK
200,00	STERILIZATOR-HITRI
200,00	KLIMA TOSCHIBA
200,00	MIZA PISALNA
50,00	STOL PISARNIŠKI
500,00	PULT SPODNJI LEVI 5 ELEMENTOV
400,00	OMARA ZGORNJA LEVO-4 ELEMENTI
400,00	OMARA SPODNJA-DESNO 4 ELEMENTI
200,00	OMARA ZGORNJA DESNA-2 ELEMENTA
200,00	OMARA GARDEROBNA
300,00	OMARA KARTOTEČNA
300,00	PREDALNIK KOVINSKI ZA INŠTRUMENTARIJ
997,00	KLIMA GREE GWH09KF-K3DNB 1A
997,00	KLIMA GREE GWH09KF-K3DNB 1A
997,00	KLIMA GREE GWH09KF-K3DNB 1A
997,00	KLIMA GREE GWH09KF-K3DNB 1A
997,00	KLIMA GREE GWH09KF-K3DNB 1A
1.100,85	KLIMA GREE GWH12KF-K3DNB 1A
1.558,15	KLIMA GREE GWH18KF-K3DNB 1A
1.296,00	EKG MAC 600 KOMPLET Z ELEKTRODAMI IN TORBICO
763,18	MEŠALEC DO 11 EPRUVET 90.180.200 SARSTEDT OMN
785,78	TEHTNICA Z VIŠINOMEROM SECA 799+220
1.125,95	RAČUNALNIK FUJITSU ESPRIMO E900
796,95	INHALATOR ULTRAZVOČNI NE-U17
532,00	MERILNIK KRVNEGA TLAKA OMRON HEM-907
99,90	TISKALNIK CANON PIXMA IP 4950
18.012,60	CLINIKLAV 25 MELAG, TABLE TOP BASIC
30.861,18	STOL ZA ZOBOZDRAVSTVO-SINIUS Z VAKUM. ČRPALKO
159,60	STOL DAKTILO BETA GUMI RENNA
159,60	STOL DAKTILO BETA ČEPI RENNA
367,08	STOL V-841/2 SYN, KROM RO GUMI KOLES A
120,96	STENA OBEŠALNA 77-200 ČEŠNJA
145,20	MIZA PRIKLOPNA 159-65 ČEŠNJA
261,60	MIZA 80-120 RS-8 ČEŠNJA
359,10	TEHTNICA MEDICINSKA ZA DOJENČKE-15 KG
1.115,69	RAČUNALNIK FUJITSU ESPRIMO E910 S Progr. OFFICE
223,44	MONITOR FUJITSU 23" LCD B 23T
94,91	TISKALNIK CANON PIXMA
321,30	PREDALNIK NA KOLESIH
428,40	MIZA PISALNA 150-180

197,82	OMARICA 80-37-85
163,80	OMARICA 80-35-85
89,46	MIZICA KLUBSKA 50-50-55
127,26	STENA OBEŠALNA
448,56	OMARA GARDEROBNA 80-200-60
412,02	ONARA S POLICAMI 80-200-40
507,78	OMARA S POLICAMI+STEKLO 80-200-40
428,40	OMARA S POLICAMI DELNO ODPRTA 80-200-40
209,16	STOL DAKTILO BETA LANDA RENNA
112,51	STOL FLOU KROM
112,52	STOL FLOU KROM
61,34	TABURE FI -36
61,33	TABURE FI -36
321,30	PREDALNIK NA KOLESIH
259,20	PREDALNIK NA KOLESIH IVERAL BU
322,56	PREDALNIK KOVINSKI TR-4D/A4
17.550,00	AVTOMOBIL HYUNDAI I 30 1,6 CRDI HP STYLE
127.642,87	SKUPAJ VREDNOST NABAV V LETU 2012

V letu 2012 so bila dotrajana in uničena osnovna sredstva in drobní inventar izločena, avtomobila pa prodana. Nabavna vrednost med letom izločenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja znaša 79.810,96 €, popravek teh sredstev pa 79.810,96 €, torej so bila vsa izločena osnovna sredstva in drobní inventar v celoti odpisana, brez sedanje vrednosti.

SEZNAM IZLOČENIH OSNOVNIH SREDSTEV IN DROBNEGA INVENTARJA
ZA OBDOBJE 1.1.2012 DO 31.12.2012

ZAP.ŠT.	INV. ŠT.	NAZIV OS	LETO	NABAVNA	POPRAVEK
			AKTIV.	VREDNOST	VREDNOSTI
1	00036	MIZA PISALNA	1972	33,40	33,40
2	00052	STOL KOVINSKI	1972	8,48	8,48
3	00054	STOL KOVINSKI	1972	8,48	8,48
4	00056	STOL KOVINSKI	1972	8,48	8,48
5	00073	FOTELJ TAPECIRAN	1972	8,48	8,48
6	00097	STOL VRTLJIV ŽELEZNI	1972	18,38	18,38
7	00131	FOTELJ TAPECIRAN	1972	8,48	8,48
8	00196	KLOP LESENA	1974	14,67	14,67
9	00200	GENERATOR MIKROVALOVNI	1974	1.005,28	1.005,28
10	00350	STOL Z NASL. ŽELEZEN	1977	7,60	7,60
11	00351	STOL Z NASL. ŽELEZEN	1977	7,60	7,60
12	00353	STOL Z NASL. ŽELEZEN	1977	6,36	6,36
13	00355	STOL Z NASL. ŽELEZEN	1977	6,36	6,36
14	00357	STOL Z NASL. ŽELEZEN	1977	6,36	6,36
15	00360	STOL Z NASL. ŽELEZEN	1977	6,36	6,36
16	00361	STOL Z NASL. ŽELEZEN	1977	6,36	6,36

17	00403	MIZA PREGLEDNA ŽELEZNA	1977	37,47	37,47
18	00439	APARAT ZA KONTROLO VIDA	1978	88,20	88,20
19	00451	APARAT ZA ODKR. SLAD. V KRV	1977	56,38	56,38
20	00498	OMARA DVOKRILNA	1980	480,50	480,50
21	00530	PREDALNIK	1980	254,17	254,17
22	00587	OMARICA NIZKA	1980	2.752,01	2.752,01
23	00615	FOTELJ TAPECIRAN ASTON GOLD	1980	215,11	215,11
24	00616	FOTELJ TAPECIRAN ASTON GOLD	1980	215,11	215,11
25	00619	FOTELJ TAPECIRAN ASTON GOLD	1980	215,11	215,11
26	00628	FOTELJ TAPECIRAN ASTON GOLD	1980	215,11	215,11
27	00635	MIZA KLUBSKA	1980	136,28	136,28
28	00640	MIZA PISALNA	1980	803,44	803,44
29	00682	MIZA SERVIRNA	1980	223,06	223,06
30	00686	APARAT ZA DAJANJE KISIKA	1980	1.521,00	1.521,00
31	00691	STENA PREDSOBNA	1980	98,10	98,10
32	00711	STENA PREDSOBNA	1980	2.886,71	2.886,71
33	00854	TISKALNIK FUJITSU DL 3600	1993	607,60	607,60
34	00856	TISKALNIK FUJITSU DL 3400	1993	375,86	375,86
35	00873	APARAT EKG	1993	5.449,36	5.449,36
36	00891	EKG Z MONITORJEM	1994	1.431,72	1.431,72
37	00893	RADIJSKA POSTAJA	1994	699,95	699,95
38	00905	JEKLENKA Z INTERV. VENTILOM	1994	590,30	590,30
39	00946	VIDEOREKORDER	1996	176,38	176,38
40	00996	HEMATOANALIZATOR	1997	5.210,76	5.210,76
41	01005	KLIMA MITSUBISHI	1997	1.269,54	1.269,54
42	01006	KLIMA MITSUBISHI	1997	1.366,42	1.366,42
43	01039	KARTOTEČNA OMARA	1998	304,85	304,85
44	01066	STOL TAPICIRAN	1999	57,31	57,31
45	01096	HEMATOLOŠKI ANALIZATOR DIATRON	1999	10.684,11	10.684,11
46	01144	DALJINSKI TELEFON SIEMENS 3010	2000	283,68	283,68
47	01150	INHALATOR KOMPRESIJSKI	2001	86,88	86,88
48	01221	TV SPREJEMNIK EV	2001	223,46	223,46
49	01222	VIDEO-PHILIPS	2001	198,63	198,63
50	01267	OSEBNI AVTO SUZUKI BALENO 1,6	2002	9.952,43	9.952,43
51	01270	KONFERENČNA MIZA	2002	413,11	413,11
52	01283	SESALNIK	2002	-	-
53	01289	OMARICA ZA HLADILNIK S POLICAMI	2002	685,03	685,03
54	01293	MINI PULZNI OKSIMETER WEINMANN	2002	1.045,90	1.045,90
55	01323	STOL TAPECIRAN PEPITA	2002	107,41	107,41
56	01391	RAČUNALNIK CELERON 1300	2003	608,29	608,29
57	01401	TISKALNIK EPSON FX 880	2003	847,70	847,70
58	01409	STOL VRTLJIV TAPECIRAN PEPITA	2003	126,55	126,55
59	01427	STOL VRTLJIV TAPECIRAN	2003	126,55	126,55
60	01465	KOSILNICA VRTNA	2003	465,41	465,41
61	01492	RAČUNALNIK SIEMENS E 600	2004	949,89	949,89

62	01508	CENTRALNI RAČUNALNIK DELL	2004	8.171,64	8.171,64
63	01531	KLIMA NAPRAVA AIRMET	2004	745,87	745,87
64	01663	STOL TAPECIRAN ZELEN	2006	33,30	33,30
65	01666	OMARICA KOTNA NIZKA	2006	135,84	135,84
66	01672	PULZNI OKSIMETER WEINMAN	2006	659,35	659,35
67	01715	TEHTNICA ZA DOJENČKE-RADWAG	2006	397,80	397,80
68	01858	ČITALEC ČRTNE KODE-LABURIDER (URIN)	2008	281,47	281,47
69	02028	PREVIJALNE MIZE PET DELNE - STARE	2011	200,00	200,00
70	1129	AVTOMOBIL RENAULT MEGANE	2000	13.481,72	13.481,72
		SKUPAJ		79.810,96	79.810,96

Amortizacija sredstev je bila obračunana v skladu z navodilom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in znaša v letu 2012 109.862,32 €. Nabavna vrednost po stanju 31.12.2012 znaša 2.242.846 €, odpisana vrednost 1.207.831 €, neodpisana vrednost opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2012 znaša 1.035.015 €. Iz podatkov je razvidno, da ima ZD odpisanih 53,85 % opredmetenih sredstev in drobnega inventarja. Nepremičnine so odpisane 35,91 %, oprema 74,31 % in drobni inventar 100 %.

Kratkoročna sredstva bilance stanja v višini 788.342 € so denarna sredstva, kratkoročne terjatve do kupcev in terjatve do proračunskih uporabnikov. ZD Šentjur na dan 31. 12. 2012 ni imel v blagajni gotovine, ker je bila zadnjega dne leta odvedena na transakcijski račun. Stanje na računu pri UJP Žalec po izpisku št. 225 z dne 31.12.2012 znaša 276.631,12 € in je usklajeno s stanjem v knjigovodski evidenci. ZD Šentjur izkazuje na dan 31.12.2012 med kratkoročnimi finančnimi naložbami depozit pri banki v višini 350.000,00 €. ZD drugih finančnih naložb nima.

ZD Šentjur ima na dan 31.12.2012 saldo odprtih kratkoročnih terjatev do kupcev v višini 30.151 €, 120.208 € terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta (ZZZS, občine...), 421 € terjatev do Banke Celje za obresti iz depozita ter 10.846 € drugih kratkoročnih terjatev (do ZZZS za povrnjene boleznine). Večina terjatev je na dan 31.12.2012 še nezapadlih oz. z zapadlostjo, ki je krajša od 30 dni. Terjatve do kupcev pretežno predstavljajo terjatve do prostovoljnih zavarovalnic in najemnikov prostorov. Med večjimi terjatvami do uporabnikov proračuna pa je terjatev do ZZZS iz naslova pogodbe v višini 116.643,37 € in terjatve do občin iz naslova mrliško ogledne službe.

Skupaj znaša aktiva bilance stanja na dan 31.12.2012 1.823.357 € kar je za 6,40 % več kot je bila vrednost aktive v letu 2011, ko je znašala 1.713.655 €.

Pasivo bilance stanja sestavljajo lastni viri, kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve v višini 1.823.357 €. Kratkoročne obveznosti v višini 294.696 € so obveznosti do dobaviteljev, do uporabnikov enotnega kontnega načrta, do zaposlenih, obveznosti za prispevke iz plač ter pasivne časovne razmejitve. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev in uporabnikov enotnega kontnega načrta v skupni višini 137.819 € so po stanju na dan 31.12.2012 in še niso zapadle v plačilo. ZD poravnava vse obveznosti do dobaviteljev v dogovorjenih rokih. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (neto in prispevki) in pogodbenih delavcev iz naslova izplačila osebnih prejemkov za december 2012 so izkazane v višini 130.691 €. V okviru pasivnih časovnih razmejitev ja na kontu 291-kratkoročno odloženi prihodki izračunan znesek na podlagi 22. člena Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru za

pogodbeno leto 2012, ki pravi, da bodo sredstva, ki so bila dodatno dodeljena za laboratorijske stroške v okviru referenčnih ambulant poračunana v letu 2013, če niso bila dejansko porabljena na osnovi poročil za obdobje julij-december 2012. Na podlagi podatkov, ZD dom ni porabil sredstev v celotni višini, zato je znesek 25.770 € na kontu odloženih prihodkov. V primeru, da bo izračun drugačen, se bodo prihodki upoštevali v letu 2013.

Sredstva v upravljanju predstavljajo obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva prejeta v upravljanje s strani ustanovitelja v višini 1.052.085 € in kumulativno izkazani presežek prihodkov nad odhodki v višini 476.576 €.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2011	1.035.174 €
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	0
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	0
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	0
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	16.911 €
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	0
stanje na dan 31.12.2012	1.052.085 €

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2011	411.456 €
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	- 16.911 €
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	+ 82.030 €
stanje na dan 31. 12. 2012	476.575 €

Predlog porabe sredstev poslovnega izida:

- | | |
|-----------------------------|--------------|
| ➤ investicijsko vzdrževanje | 16.392,00 € |
| ➤ ostane nerazporejen | 460.183,00 € |

3.2.2. Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil

ZD v letu 2012 ne izkazuje stanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

3.2.3. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov za leto 2012 izkazuje zmanjšanje povečanje sredstev na računih v višini 33.312 €, v letu 2011 pa je bilo izkazano povečanje sredstev na računih v višini 172.924 €.

3.2.4. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

ZD v letu 2012 ne izkazuje finančnih terjatev in naložb.

3.3. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA ZA LETO 2012

		LETA			
1. KAZALNIKI GOSPODARNOSTI		2012	2011	2010	2009
KOEFICIENT CELOTNE GOSPODARNOSTI	Celotni prihodki	1,0338	1,052	1,0401	1,0149

	Celotni odhodki				
Načelu gospodarnosti je zadoščeno, če je vrednost kazalnika 1 ali več.					
KOEFICIENT GOSPODARNOSTI POSLOVANJA	Prihodki od poslovanja	1,0406	1,0694	1,0566	1,0223

	Odhodki od poslovanja				
2. KAZALNIKI DOBIČKOVNOSTI					
STOPNJA DOBIČKOVNOSTI	Presežek prih. tek leta	0,0327	0,0495	0,0387	0,0147

	Celotni prihodki				
DONOSNOST OBVEZ. DO VIROV SREDSTEV	Presežek prih. tek leta	0,0499	0,0718	0,505	0,0243

	Obveznosti do virov. sr.				
3. KAZALNIKI OBRAČANJA SREDSTEV					
KOEFICIENT OBRAČANJA SREDSTEV	Celotni prihodki	1,3723	1,4519	1,3087	1,6521

	Stanje sredstev				
Kazalnik kaže kolikokrat na leto se sredstva obrnejo.					
4. KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA					
STOPNJA ODPISANOSTI OSN.SREDSTEV	Popravek vrednosti OS	0,5684	0,5191	0,5198	0,5703

	Nabavna vrednost OS				
STOPNJA ODPISANOSTI OPREME	Popravek vrednosti OS	0,7748	0,8068	0,8306	0,8210

	Nabavna vrednost OS				

3.4. POVZETEK POSLOVANJA ZD V LETU 2012

Temeljni cilji, strokovnost, dostopnost, zadovoljstvo uporabnikov in zaposlenih so bili doseženi v okviru razpoložljivih sredstev in splošnih omejitev. V vodstvu zavoda smo se je uspešno odzivali na izzive, dograjevali in izpopolnjevali načrtovane naloge ter spremljali stroške po stroškovnih mestih in nosilcih. Investicije v opremo so temeljile na analizi potreb in učinkov, na oceni optimalne izkoriščenosti in na upoštevanju tržnih priložnosti ter racionalne porabe razpoložljivih finančnih sredstev. Velika večina zaposlenih se zaveda, da s svojim ravnanjem posredno ali neposredno vpliva na višino stroškov in s tem na poslovanje zavoda.

Računovodja
Martina Černoša

Direktorica
Melita Tasić-Ilić, dr.med.,
spec. spl. med.