

ZDRAVSTVENI DOM LITIJA
Partizanska pot 8a,
1270 Litija

LETNO POROČILO ZA LETO 2009

Litija, 22.2.2010

Direktor:
Pavel Pajntar, dr. med.

ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

LETNO POROČILO ZA LETO 2009 je sestavljeno na podlagi naslednjih predpisov:

1. 62., 89, in 99 čl. Zakona o javnih financah (UL RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02 in 56/02, 110/02,127/06 in 14/07,109/08,49/09)
2. 2. in 16. do 18.čl. Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (UL RS. 12/01, 10/06, (/07),
3. 20. do 29. čl. in 51. čl. Zakona o računovodstvu (UL RS, št. 23/99, 30/02),
4. 8., 13. do 17. in 21. do 28.čl. Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (UL RS, št. 115/02, 21/03, 134/03 in 126/04 in 120/07),124/08
5. Slovenskih računovodskih standardov

LETNO POROČILO ZA LETO 2009 je sestavljeno iz:

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

RAČUNOVODSKO POROČILO ZDRAVSTVENEGA DOMA LITIJA

Za sestavitev letnega poročila je Zdravstveni dom Litija zavezan po predpisih, ki veljajo za določene uporabnike enotnega kontnega načrta. Ti predpisi so: zakon o javnih financah, zakon o računovodstvu, pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava, pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava, pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37.členu Zakona o računovodstvu.

Letno poročilo določenega uporabnika enotnega kontnega načrta sestavljata računovodsko poročilo in poslovno poročilo. Računovodsko poročilo je sestavljeno iz računovodskih izkazov: bilance stanja, izkaza prihodkov in odhodkov in pojasnil k izkazom.

V skladu z 20.členom zakona o računovodstvu sta bilanca stanja in izkaz prihodkov in odhodkov računovodska izkaza, katerih oblika in vsebina sta določeni v pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. 115/02, 21/03, 134/03, 34/04, 126/04, 120/07, 124/08).

Pojasnila k računovodskim izkazom so vse obvezne priloge, določene v pravilniku o sestavljanju letnih poročil in računovodske informacije.

Obvezni prilogi k bilanci stanja sta preglednici: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in Stanje in gibanje dogoročnih kapitalskih naložb in posojil.

Obvezna priloga k izkazu prihodkov in odhodkov je Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti. Posebna vrsta predpisanih vrednostnih pojasnil pa so še: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov in Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov.

Med pojasnila pa v skladu s 26. členom pravilnika o sestavljanju letnih poročil sodijo tudi pisne računovodske informacije.

Pri pripravljanju in predstavljanju računovodskih izkazov je upoštevano načelo previdnosti, prednosti vsebine pred obliko in načelo pomembnosti. Upoštevana je časovna neomejenost delovanja zavoda, prihodki in stroški se upoštevajo ob njihovem nastanku in se evidentirajo v tistem obračunskem obdobju, na katerega se nanašajo.

BILANCA STANJA

Sredstva

1. Opredmetena osnovna sredstva so sredstva pridobljena v upravljanje. V poslovnih knjigah se posebej izkazuje njihovo nabavno vrednost in posebej popravke vrednosti, ki so kumulativni odpis kot posledica amortiziranja.
2. Sredstva se amortizirajo po metodi enakomernega časovnega amortiziranja v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.(Ur.l. 45/05, 138/06,120/07,48/09). Prevrednotovanje sredstev ter obveznosti do virov sredstev zaradi njihove okrepitve ali oslabitve se opravlja v skladu s Pravilnikom o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l.134/03, 34/04,13/05,138/06,120/07).
3. Neopredmetena sredstva predstavljajo naložbe v materialne pravice, glede vodenja evidenc, amortiziranja in prevrednotovanja pa veljajo enaka načela kot pri opredmetenih osnovnih sredstvih.

V letu 2009 je bilo vseh investicij v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva skupaj za 290.618 EUR. Viri sredstev uporabljeni za vlaganja so bili:

- sredstva občine Litija v višini 14.000 EUR za sofinanciranje nakupa reševalnega vozila,
 - sredstva občine Šmartno pri Litiji v višini 5.280 EUR, prav tako za sofinanciranje nakupa reševalnega vozila,
 - presežek prihodkov iz preteklih let v višini 218.000 EUR, po sklepu Sveta zavoda z dne 12. 3. 2008 in 12. 3. 2009 gre za realizacijo investicij iz presežka prihodkov leta 2007 in 2008 za preureditev ambulante nujne medicinske pomoči in ginekološke ambulante,
 - lastna sredstva amortizacije v višini 53.338 EUR za patronažni avto, opremo splošne ambulante, zobozdravstveno opremo, računalniško opremo, idr.
4. Zaloge – izkazujejo zaloge materiala v skladišču in se izvirno vrednotijo po nabavni ceni. Pri vrednotenju zalog se uporablja metoda drsečih povprečnih cen.
 5. Kratkoročna sredstva se izkazujejo kot: denarna sredstva in dobroimetje na računih, kratkoročne terjatve do kupcev, od katerih je večina terjatev do zdravstvenih zavarovalnic Vzajemna, Triglav in Adriatic in do zasebnih koncesionarjev in zapadejo v plačilo v letu 2010, kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta, kjer največjo terjatev izkazujemo do ZZZS z zapadlostjo v letu 2010, kratkoročni depozit, in kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij (refundacije, akontac.davka iz dobička.).

Obveznosti do virov sredstev

1. Kratkoročne obveznosti se izkazujejo ločeno za obveznosti do zaposlenih iz naslova plač, nadomestil in drugih povračil iz delovnega razmerja in prispevkov in davkov, obveznosti do dobaviteljev, obveznosti za dajatve delodajalca, DDV, obveznosti za izplačila po pogodbah o delu, odtegljaje iz plač in kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta. Vse obveznosti zapadejo v plačilo v l.2010. Drugih kratkoročnih obveznosti ZD Litija nima.
 - Dolgoročne obveznosti izkazujejo obveznosti za dolgoročne pasivne časovne razmejitve iz naslova donacij za osnovna sredstva, obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje od občine Litija in Šmartno pri Litiji, in presežek prihodkov nad odhodki, ki se izkazuje kumulativno, kar pomeni, da se je presežek prihodkov nad odhodki iz prejšnjih let pobotal s presežkom odhodkov nad prihodki ugotovljenim v obravnavanem poslovnem letu.

Drugih dolgoročnih obveznosti zavod nima. Prav tako zavod nima sklenjenih nobenih leasing pogodb in blagovnih kreditov.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je predpisan s pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. Na podlagi 16. člena Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur.l. 134/03,34/04,13/05,138/06) se ti ugotavljajo v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Prihodki se razčlenjujejo na prihodke od prodaje, finančne prihodke, in druge prihodke.

Celotni prihodki so dosegli indeks rasti 105 glede na leto 2008, prihodki od prodaje prav tako IND 105. Finančni prihodki predstavljajo obresti od sredstev na računih in denarnem depozitu, drugi prihodki pa ne predstavljajo pomembne postavke v skupnih prihodkih.

Podrobnejši prikaz prihodkov razkriva gibanja znotraj posameznih kategorij prihodkov, pridobljenih iz opravljanja zdravstvene dejavnosti.

Realizacija prihodkov iz obveznega in dodatnega zdravstvenega zavarovanja ima odločilen vpliv na višino poslovnih prihodkov z indeksom 104, povečali so se tudi prihodki od samoplačnikov z indeksom 145. Drugi prihodki iz javnih financ so se povečali na račun odstopljenih prispevkov in nagrade zaradi zaposlovanja invalidov nad kvoto, po Zakonu o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov in povračil stroškov dela za zaposlene pripravnike in specializantko. Manjše povečanje je izkazano še na prihodkih od doplačil in od počitniške dejavnosti, kar pa ne predstavlja pomembnega povečanja v skupnih prihodkih. Vsi drugi prihodki pa izkazujejo zmanjšanje v primerjavi s preteklim letom.

Odhodki se delijo na stroške materiala in storitev, stroške amortizacije, stroške dela, druge stroške, finančne odhodke, druge in prevrednotovalne odhodke.

Celotni odhodki so v primerjavi z letom 2008 dosegli indeks 110.

Stroški materiala so se povečali za 3 %, stroški storitev pa so se v primerjavi s preteklim letom zmanjšali. Podrobnejši pregled stroškov materiala in storitev razkrije, da je bilo poslovanje zelo racionalno in so se stroški v primerjavi z lani povečali za zdravstveni in zobozdravstveni material, službeno obleko, električno energijo, popravila, vzdrževanje opreme, vozil, računalniške in programske opreme in ostalih zdravstvenih storitev, ki predstavljajo predvsem storitve dežurstva koncesionarjev in drugih zdravstvenih storitev zunanjih izvajalcev (UZ, preiskave, ortopan...)

Stroški dela so dosegli IND 116 glede na leto 2008 in so posledica uveljavitve novega plačnega sistema v javnem sektorju, ki se je v letu 2009 v celoti uveljavil, saj so bruto plače porasle za 19 % v primerjavi z letom 2008, ko je nov sistem veljal šele od meseca avgusta. Indeks povprečnega števila zaposlenih iz delovnih ur je 103, indeks povprečne bruto plače na zaposlenega pa 116.

Stroški amortizacije so zmanjšani za obračunano amortizacijo za sredstva prejeta od ustanovitelja, ki smo jo pokrili v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, in za amortizacijo opredmetenih OS iz donacij.

Drugi stroški so članarine GZS in strokovnim združenjem, prispevek za uporabo cest, pristojbine za registracije vozil, RTV prispevek .

Finančni odhodki v višini 180 EUR so posledica vloma v blagajno ZDLitija, za kar je Policijska postaja Litija podala kazensko ovadbo na Okrožno državno tožilstvo Ljubljana.

Drugi odhodki predstavljajo izredne odhodke (smrtni dogodki, ipd).

Prevrednotovalni odhodki so odhodki na podlagi sklepov o oslabitvi zalog in terjatev po inventuri.

Iz vsega navedenega sledi, da je bilo tekoče poslovanje našega zavoda, kljub izredni racionalnosti, negativno v višini 22.318 EUR.

Zaradi ukrepov Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, ko so z dvema aneksoma, ne glede na sklenjeno pogodbo, močno posegli tudi za nazaj v pravice financiranja iz osnovne pogodbe, nismo dosegli pozitivnega rezultata. ZZZS je posegel v pravice financiranja, medtem ko zdravstveni dom ni mogel poseči v pravice zaposlenih, ki izhajajo iz novega plačnega sistema, oz. kolektivne pogodbe.

Prihodki in odhodki, ugotovljeni v izkazu prihodkov in odhodkov, se nanašajo na javno službo in na del, ki je povezan s tržno dejavnostjo. Kot sodilo za razmejevanje odhodkov je uporabljeno razmerje med prihodki od poslovanja, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in tistimi doseženimi pri prodaji na trgu. Delež tržne dejavnosti dosega 5,95 % prihodkov.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV
2009

EUR

OPIS	2009	2008	IND
CELOTNI PRIHODKI	3.234.635	3.100.865	105
Prihodki od prodaje	3.227.153	3.074.732	105
Finančni prihodki	7.284	25.833	29
Drugi prihodki	199	181	110
Prevrednotovalni prihodki		119	
CELOTNI ODHODKI	3.256.953	2.962.828	110
Stroški materiala	389.889	380.252	103
Stroški storitev	550.029	558.930	99
Amortizacija	124.376	124.302	100
Stroški dela	2.186.013	1.884.078	116
Drugi stroški	4.678	14.404	33
Finančni odhodki	180	21	858
Drugi odhodki	1.233	395	313
Prevrednotovalni odhodki	555	446	125
PRESEŽEK PRIHODKOV		138.037	
PRESEŽEK ODHODKOV	22.318		

	EUR		
PODROBNEJŠI PRIKAZ STROŠKOV	2009	2008	IND
Zdravstveni in zobozdravstveni material	232.501	218.613	107
Kurivo	31.657	45.863	69
Pisar.in potr. mat.,službena obleka	19.933	16.274	123
Čistilna sredstva	7.862	6.353	124
Voda, smeti	10.886	9.503	115
Material za popravila in vzdrževanje	3.767	2.502	151
Odpis drobnega inventarja in avtogum	15.943	15.030	106
Energija	38.945	31.381	125
Gorivo	34.015	38.499	89
Priročniki,uradni listi,strokovna literatura	2.631	3.157	84
Storitve za vzdrževanje opreme in vozil	60.229	44.095	137
Storitve za vzdrževanje progr.opreme	25.977	19.264	135
Storitve za vzdrž.komun.opreme in rač.	9.132	7.553	121
Storitve za vzdrževanje objektov	12.592	28.164	45
Zavarovanje	15.899	15.428	103
Reklama	156	359	44
Reprezentanca	87	237	37
Plačilni promet in ptt storitve	13.183	13.963	95
Laboratorijske storitve	56.014	52.305	107
Ostale zdravstvene storitve	124.996	81.153	154
Strokovno izobraževanje in specializacije	21.697	22.763	96
Stroški službenih potovanj	2.202	2.736	81
Pravne,revizor.,svet.projekt.stor.,sod.str.	5.719	10.833	53
Stroški čiščenja	61.799	72.751	85
Prevozi- dializa in dr.prev.	75.134	82.450	92
Ostale storitve	6.253	6.969	90
Obračunane bruto plače in nadomestila	1.691.640	1.421.139	119
Prispevki in davki	276.052	259.269	107
Ostali stroški dela,pogodbe o delu	26.030	294.654	92
Drugi stroški in izredni odhodki	6.646	15.266	44

PODROBNEJŠI PRIKAZ PRIHODKOV	2009	2008	IND
Prihodki iz obvez. in dodat.zavarov.	2.936.635	2.846.827	104
Prihodki od samoplačnikov	62.590	43.195	145
Prihodki od doplačil do polne cene	775	706	110
Prihodki special.amb.	25.691	26.477	97
Prihodki laborat.stor.za zasebnike	23.096	24.515	95
Prihodki od zakupnin	76.547	77.588	99
Prihodki od počitniške dejavnosti	2.893	2.083	139
Ostali prihodki	7.197	20.070	36
Prihodki od obresti	6.309	15.198	42
Prihodki od prodaje opredmet.OS	0	25	
Drugi prih. jav.fin.(mr.ogl.,pripr.,special.,inv.)	92.902	43.908	212
Prih.od prodaje fin.naložb	0		
Izredni prihodki	0	275	

ANALITIČNI PRIKAZ OBRAČUNA PLAČ	2009	2008	IND
Bruto plače in nadomestila	1.681.776	1.414.217	119
Nadurno delo	9.864	6.921	143
Prispevki na plače	276.052	230.051	120
Davek na plače	0	29.217	
Pogodbe o delu,AH,sejnine	41.086	73.690	56
Posebni davek na določ.prejemke	9.622	17.291	56
Prevoz na delo in z njega	57.033	50.860	113
Prehrana med delom	61.647	58.083	107
Jubilejne nagrade	2.021	4.382	47
Regres za letni dopust	50.259	52.265	97
Odpravnine ob upokojitvah	13.358	4.081	328
Premije za kolektivno dodatno pokoj.zav.	31.833	30.240	106
Solidarnostna pomoč	1.733	2.806	62

POSLOVNO POROČILO ZDRAVSTVENEGA DOMA LITIJA

1. SPLOŠNI DEL

1.1 Predstavitev ZD Litija

1.2 Predstavitev razvoja

1.3 Predstavitev vodstva in pomembnejših organov

1.4 Dejavnosti ZD Litija

1.5 Opis gospodarskih in fiskalnih vplivov na delovanje ZD Litija

2. POSEBNI DEL

2.1 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

2.2 Poročilo o izvedbi programov oz. dejavnosti, ki je sestavni del poročila o doseženih ciljih in rezultatih , točka 2.1

2.1.1 Zakonske in druge podlage, ki pojasnjujejo delovno področje zavoda

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

2.1.3 Letni cilji zastavljeni v finančnem načrtu

2.1.4 Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

2.1.5 Pojasnila na področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi

2.1.6 Ocena uspeha doseganja zastavljenih ciljev s pomočjo finančnih kazalnikov

2.1.7 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

2.1.8 Ocena učinkov poslovanja ZD Litija na druga področja

2.1.9 Druga pojasnila

3. ZAKLJUČNI DEL

3.1 Datum sprejetja poročila na ustreznem organu

3.2 Datum in kraj nastanka poročila

3.3 Podpisi oseb, ki so odgovorne za pripravo letnega poročila

SPLOŠNI DEL

1.1 Predstavitev ZD Litija

Naziv : Zdravstveni dom Litija
Naslov : Partizanska pot 8, 1270 Litija
Telefon: 01 8900 400
Faks: 01 8900423
Matična številka: 5056845
TRR : 01260-6030921603
ID DDV: 16823192
Registrska št .zavezanca pri ZZZS 5023033672

1.2 Predstavitev razvoja

Ustanovitelj zavoda sta Občina Litija in Občina Šmartno pri Litiji. Ustanovitveni akt ZD Litija je sprejela občina Litija pod št. 501-3/dne 27.6.1991. Registriran je pri Okrožnem sodišču v Litiji pod št. vložka 1/3075/00 in na podlagi 45. in 46. člena Zakona o zavodih (Uradni list RS 12/91 in 8/96), Zakona o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS št. 9/92, 3/95 in 8/96) V letu 2009 je bil na Okrajnem sodišču v Litiji dne 2.9.2009 sprejet sklep o prenosu lastninske pravice na nepremičninah ZD Litija na Občini Litija in Šmartno pri Litiji, s čimer je formalno pravno dokončno urejen pravni status.

1.3 Predstavitev vodstva in pomembnejših organov

Od leta 1998 Zdravstveni dom Litija zastopa in vodi direktor zavoda Pavel Pajntar, dr.med., ki opravlja tudi delo zdravnika splošne medicine. Pomočnica direktorja je Stanka Štrus, dip.med.sestra.

Zavod upravlja svet zavoda, ki šteje 9 članov in ga sestavljajo trije predstavniki delavcev zavoda, dva predstavnika zavarovancev in drugih uporabnikov storitev zavoda in štirje predstavniki občin ustanoviteljic, od katerih so trije predstavniki občine Litija in eden iz občine Šmartno pri Litiji.

1.4 Dejavnosti ZD Litija

Zavod izvaja osnovno zdravstveno dejavnost na primarni ravni v skladu s 7. členom Zakona o zdravstveni dejavnosti. Dejavnost zavoda šteje kot javna služba, katere izvajanje je v javnem interesu.

Zavod opravlja osnovno zdravstveno dejavnost v naslednjih službah:

a) Služba splošne medicine z družinsko medicino

V okvir službe splošne medicine z družinsko medicino sodijo naslednje strokovne enote:

- ambulanta splošne medicine z družinsko medicino
- ambulanta nujne medicinske pomoči
- dežurna služba
- fizioterapija
- diagnostični laboratorij, sterilizacija
- zdravstveno vzgojno delo
- rtg in ultrazvok

b). Služba zdravstvenega varstva otrok in mladine

V okvir zdravstvenega varstva otrok in mladine sodijo naslednje enote:

- dispanzer za varstvo predšolskih otrok
- dispanzer za varstvo šolskih otrok

c). Služba zdravstvenega varstva žensk

V okvir zdravstvenega varstva žensk sodi dispanzer za varstvo žensk in zdravstveno vzgojo te populacije.

č). Služba zdravstvenega varstva na domu

V okvir zdravstvenega varstva na domu sodi patronažno-babiško varstvo in nega na domu.

d). Reševalna služba

Reševalna služba opravlja nujne, nenujne in dializne prevoze ter prevoze onkoloških bolnikov.

e). Služba zobozdravstvenega varstva

V okvir zobozdravstvenega varstva sodijo naslednje strokovne enote:

- zobozdravstveno varstvo odraslih
- zobozdravstveno varstvo za mladino
- ortodontija
- zobotehnični laboratorij

f) Gospodarsko-upravna in računovodska služba

V gospodarsko-upravni in računovodski službi delajo strokovni in administrativno-tehnični delavci ter delavci, ki opravljajo finančno-računovodska dela.

1.6 Opis gospodarskih in fiskalnih vplivov na delovanje ZD Litija

Za zdravstveni zavod je družbeno in ekonomsko okolje zelo pomemben dejavnik obstoja in razvoja.

Finančna in gospodarska kriza vplivata tudi na zdravstveno dejavnost, tako spremembe v financiranju zdravstvenega sistema vplivajo na spremembe prihodka, kar se je v letošnjem letu odrazilo na izidu poslovanja.

Demografski premiki: staranje prebivalstva pomeni povečan obseg potreb po zdravstvenih storitvah starejšega dela prebivalstva na eni strani, preseljevanje mladih družin pa povečuje tudi obseg zdravstvenih storitev za otroško in šolsko populacijo. Povečana stopnja informiranosti in osveščenosti prinaša večjo skrb za lastno zdravje in vpliva na večji obseg preventive, ki posledično pomeni tudi več odkritih bolezni in s tem povečan obseg dela v kurativi.

POSEBNI DEL

2.1 Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih

2.1.1 Zakonske in druge podlage, ki pojasnjujejo delovno področje zavoda

- Zakon o zdravstveni dejavnosti
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju
- Zakon o zavodih

- Zakon o računovodstvu
- Zakon o javnih financah
- Zakon o javnih naročilih
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda
- Statut javnega zavoda ZD Litija
- Splošni in področni dogovor o izvajanju zdravstvene dejavnosti
- Pogodbe o izvajanju programov zdravstvenih storitev, sklenjene z ZZZS
- Letni plan dela in finančni plan ZD Litija za leto 2009
- Plan nabave osnovnih sredstev in investicijskega vzdrževanja za l. 2009
- Plan izobraževanja za l. 2009
- Program dela za posamezne službe in dejavnosti za l. 2009

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

Dolgoročni cilj zavoda ostaja zagotavljanje zdravstvenega varstva prebivalstva v občinah Litija in Šmartno pri Litiji v obstoječem obsegu dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe. Zdravstveni dom mora ostati temeljni nosilec in koordinator zdravstvene dejavnosti na območju delovanja.

Dolgoročni cilji ZD Litija so v neposredni odvisnosti od nekaterih zakonskih aktov, ki so v pripravi, to sta Zakon o zdravstveni dejavnosti ter Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, v katerih je bolj poudarjena nosilna vloga zdravstvenega doma v izvajanju osnovne zdravstvene dejavnosti ter od sprejema resolucije nacionalnega programa osnovnega zdravstvenega varstva 2008 -2013, ki daje osrednje mesto v sistemu zdravstvenega varstva pacientu, ki naj bo enakovreden partner v odnosu do zdravnika in drugih zdravstvenih delavcev, seznanjen s svojimi pravicami in dolžnostmi.

Dolgoročni cilji so tudi skrb za stabilno finančno ekonomsko poslovanje, materialno izboljšanje delovnih pogojev zaposlenih, ohranitev in dvig kakovosti strokovnih storitev, promocija zdravja, racionalnost diagnostičnih in terapevtskih postopkov, racionalna poraba sredstev za nabavo materiala ter osebnostni in timski razvoj zaposlenih.

2.1.3 Letni cilji zastavljeni v finančnem načrtu

Letni cilji, zastavljeni v finančnem načrtu, so pozitivno finančno poslovanje, izpolnitev pogodbenih obveznosti določenih s pogodbo z ZZZS, zagotovitev zadostnega števila strokovno usposobljenih kadrov in izpolnitev programa investicijskih vlaganj.

2.1.4 Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

Letni cilji, opredeljeni v finančnem načrtu zavoda za leto 2009, so bili le delno realizirani, kar je razvidno iz predloženih računovodskih izkazov in poslovnega poročila.

Tekoče poslovanje v Zdravstvenem domu Litija je bilo v preteklem letu negativno. Presežek odhodkov nad prihodki znaša 22.318 EUR, ki pa je, skladno s pravilnikom o razčlenjevanju prihodkov in odhodkov, pobotan s presežkom prihodkov nad odhodki iz preteklih let. Tako kumulativno izkazujemo 211.230 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

V celoti tudi niso bile realizirane planirane investicije, ostale zastavljene cilje pa je zavod v celoti realiziral.

Letni cilji so bili doseženi na področju kadrov in pogodbenih obveznosti, vezanih na pogodbo z ZZZS, kar je razvidno iz podatkov v nadaljevanju poročila.

Uspešnost doseganja pogodbenih obveznosti do ZZZS je bila pogojena z podpisom pogodbe z ZZZS, s katero so bili določeni dejanski okvirji za izvajanje dejavnosti in določene opredelitve glede priznanih kadrov. Realizacija storitev glede na pogodbo z ZZZS za leto 2009 je bila tako na preventivnem kot na kurativnem delu v celoti presežena, razen RTG, kjer je bil indeks realizacije 94.

V zadostnem obsegu so bile izvedene tudi preventivne zdravstvene delavnice za občane, pri katerih je bila ugotovljena posebna ogroženost zdravja zaradi pomembnih dejavnikov tveganja, odkritih pri preventivnih pregledih. Tako smo dosledno sledili zastavljenemu cilju za promocijo zdravja.

Realizacija storitev po posameznih programih je naslednja :

Realizacija storitev po posameznih programih je naslednja :

Program	Normativ	Realizacija	Indeks real.
Odrasla preventiva	4 781 kol.	4 952 kol.	103
Odrasla kurativa	46 180 kol.	97 360 kol.	211
Otroška preventiva	15 843 kol.	21 786 kol.	137
Otroška kurativa	16 275 kol.	27 329 kol.	168
Šolska preventiva	11 497 kol.	11 805 kol.	103
Šolska kurativa	22 509 kol.	26 078 kol.	116
Zobozdravstvo odrasli	98 754 točk	100 524 točk	102
Zobozdravstvo mladina	94 711 točk	96 620 točk	102
Ortodont	36 742 točk	36 832	100
Dispanzer za žene	32 113 kol.	37 368 kol.	116
Socialni zavodi	17 592 kol.	22 084 kol.	125
Fizioterapija	27 532 točk	38 044 točk	138
Patronaža in nega	127 299 točk	162 494 točk	128
RTG	14 457 točk	13 549 točk	94
UZ	9 874 točk	16 133 točk	163
Reševalni prevozi	306 428 km	342 785 km	112

V letu 2009 je bilo izvedenih 7 vzgojnih delavnic.

2.1.5 Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev s pomočjo finančnih kazalnikov

V nadaljevanju so prikazani kazalniki nekaterih ekonomskih kategorij za leto 2009.

Koeficient celotne gospodarnosti : 1,00

Kazalnik celotne gospodarnosti najbolj sintetično ponazarja uravnoveženost poslovanja zavoda. Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar znaša vrednostni kazalnik 1 ali več.

Koeficient gospodarnosti poslovanja : 1,00

Koeficient obračanja sredstev: 4,91

Koeficient obračanja sredstev ponazarja, kolikokrat na leto se sredstva v poslovnem procesu obrnejo in kaže na to, kakšna je intenzivnost gospodarjenja s sredstvi za pridobivanje prihodkov.

Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev: 0, 60

Stopnja osnovnosti investiranja: 0,71

Koeficient kratkoročne likvidnosti: 2,15

Koeficient dolgoročne likvidnosti: 1,05

Izračun vključuje razmerje med stalnimi sredstvi in obveznostmi do njihovih virov. V primeru vrednosti 1 ali več govorimo o zdravem financiranju.

2.1.6 Pojasnila na področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi

Namesto pričakovanih sredstev za izvajanje dogovorjenih programov, je zdravstveni dom prejel skoraj desetino manj sredstev kot je bilo dogovorjeno s Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2009, saj so se cene zdravstvenih storitev znižale za 2.5 %.

Nov sistem plač, ki je nastajal šest let in je bil uveljavljen leta 2008 je močno vplival na poslovanje. Z novim sistemom plač se niso spremenile le osnovne plače zaposlenih, ampak se je spremenilo tudi plačevanje dežurstev, kar je povzročilo nepredvideno visoko povečanje potrebnih sredstev za plače prav v zdravstvu, kjer je nujno stalno zagotavljanje nujne medicinske pomoči. Ne glede na razloge za večja potrebna sredstva za plače, so bila z Aneksom 1 k splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2009 linearno znižana sredstva, tako za osnovne plače kot za dodatke(1 plačilni razred za obdobje pol leta). Zmanjšana so bila finančna sredstva za težje pogoje dela za 8% in sredstva za amortizacijo za 20 %. Dejstvo je, da izvajalci zdravstvenih storitev za leto 2009 nismo podpisali aneksov k osnovni pogodbi z ZZZS , čeprav sta bila sprejeta dva aneksa k splošnemu dogovoru za leto 2009, ki sta močno posegla tudi za nazaj v pravice in financiranje, določene v osnovni pogodbi. Tako ostaja še vedno odprto vprašanje, katere so veljavne in zakonite podlage, po katerih bi izvajalci morali zaračunati opravljene storitve.

2.1.7 Ocena delovanja sistema notranjega finančnega nadzora

V skladu z Zakonom o javnih financah in Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ ima ZD Litija sprejetih več internih predpisov in pravil, v katerih ima podrobneje opredeljeno svoje poslovanje, ter vzpostavljen sistem notranjih kontrol z opredelitvijo delovnih postopkov in sicer:

pravilnik o računovodstvu,
pravilnik o notranjem revidiranju,
navodila o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
pravilnik o vodenju postopka javnih naročil,
pravilnik za ocenjevanje in izvajanje nagrajevanja delovne uspešnosti,
pravilnik o zaščitni in delovni varovalni opremi,
pravilnik o povračilih stroškov v zvezi z delom in drugih prejemkih,
pravila za dela samoplačniških ambulant,
pravilnik o internem strokovnem nadzoru.

Notranji finančni nadzor poteka preko računovodske službe, poleg tega pa sodelujemo tudi z revizijsko družbo Probitas d.o.o., ki letno izvaja revizije poslovanja po sprejetem petletnem načrtu, ki je sprejet na podlagi rizičnosti. V letu 2009 smo prejeli revizorjevo poročilo za leto 2008 o reviziji delovnega časa in javnih naročil. Nepravilnosti niso bile ugotovljene, podani so bili le predlogi za izboljšave, ki jih je zavod v večini že upošteval. V teku je še nakup elektronske ure in ustreznega programa za planiranje in razporejanja delovnega časa.

V letu 2009 je bila opravljena notranja revizija s področja plač z vsemi dodatki in vsa druga izplačila po podjemnih in avtorskih pogodbah. Revizija je še v teku, poročilo še ni izdano. Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je bila izdelana na osnovi ocene notranje revizije poslovanja in izpeljanih samoocenitvenih vprašalnikov in je priložena letnemu poročilu.

2.1.8 Ocena učinkov poslovanja ZD Litija na druga področja

V ZD Litija poskušamo čim bolj vzajemno sodelovati z okoljem. Pri izvajanju zdravstvenih storitev, predvsem pa v okviru zdravstveno vzgojnih programov si prizadevamo za izobraževanje in osveščanje okolja o pomembnosti zdravja ter o skrbi za preventivno zdravstveno varstvo.

Z dostopnostjo zdravnika vsakemu pacientu vplivamo na socialne razmere. Sodelujemo s socialno službo, s šolami, RK pri načrtovanju letovanj in drugimi organizacijami.

V letu 2009 je bila organizirana skupna vaja NMP z gasilci in policijo. V Gabrovki je bil v sodelovanju z osnovno šolo organiziran dan odprtih vrat na temo promocija zdravja, kjer so se krajanji lahko seznanili z dejavniki tveganja za srčno žilne bolezni. Oktobra je bilo v mesecu boja proti raku organizirano predavanje in UZ pregledi dojk. ZD Litija sodeluje z društvom diabetikov i.t.d.

Skrbimo za varovanje okolja. Zdravstveni dom ima načrt gospodarjenja z odpadki, v katerem je opredeljen način delovanja in uničenja odpadkov. Za izvajanje imamo sklenjene pogodbe s pooblaščenimi podjetji, ki imajo koncesijo za odvoz in uničenje.

2.1.9 Druga pojasnila

Kader

Število zaposlenih na dan 31.12.2009 je bilo 77, to je glede na stanje 31.12.2008 3 zaposleni manj (3,8 %)

Izobrazbena sestava zaposlenih je v skladu z zahtevano in sicer:

- 1 dr med. specialist z doktoratom znanosti
- 7 dr med., specialistov
- 3 dr. med.
- 1 dr. med.,specializant
- 5 dr. dent. med.
- 10 diplomiranih medicinskih sester
- 1 diplomirana babica
- 2 diplomirana fizioterapevta
- 1 ing. farmacije
- 1 radiološki inženir
- 2 laboranta
- 20 medicinskih sester
- 7 voznikov reševalcev
- 9 ostalih delavcev (administrativni delavci)
- 4 pripravniki-zdravstveni tehniki

V ZD Litija smo v lanskem letu, kljub velikemu pomanjkanju ustreznega strokovnega kadra v Republiki Sloveniji uspeli zagotoviti zadostno število kadra na vseh področjih.

Zdravstveni dom Litija skrbi tudi za izobraževanju zaposlenih. Trenutno se izobražujejo 5 medicinskih sester in dva voznika reševalnega vozila. Sodelujemo tudi pri izobraževanju zdravnikov in medicinskih tehnikov. Trije zaposleni zdravniki in diplomirana medicinska sestra sodelujejo v izobraževalnem procesu kot mentorji.

Zavod je v letu 2009 namenil za izobraževanje 19 382 EUR finančnih sredstev.

Investicijska vlaganja

Na področju investicij in investicijskega vzdrževanja v letu 2009 je bilo v ZD Litija skupaj vloženi 323.145 EUR. Od tega v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva 290.618 EUR. Iz razporejenega dobička v letu 2007 in 2008 218.000 EUR, investicijskega transfera občin Litija in Šmartno pri Litiji 19. 280 EUR in lastnih sredstev 53 .338 EUR

Iz presežkov prihodkov nad odhodki iz leta 2007 in 2008 sta bili v letu 2009 obnovljeni ambulanti za NMP in ginekološka ambulanta. Iz navedenih finančnih sredstev je bilo delno plačano reševalno vozilo in oprema za novo urgenco. Iz sredstev tekočega poslovanja pa je bilo delno financirano reševalno vozilo, nabavljen patronažni avto, obnovljena splošna ambulanta, nabavljena računalniška in druga oprema ter izvedeno investicijsko vzdrževanje.

Zaradi v poročilu že navedenih ukrepov ZZZS in vlade ter posledično zmanjšanih finančnih sredstev za zdravstveni dom, so bile v drugi polovici leta zaradi varčevanja ustavljene nadaljnje investicije in investicijsko vzdrževanje, pri čemer je poudariti, da je ZD Litija v letu 2009 vse najpotrebnejše planirane investicije realiziral.

3 ZAKLJUČNI DEL

Leto, ki je za nami ni bilo lahko in prijazno saj ga je zaznamovala finančna in gospodarska kriza, ki je vplivala tudi na zdravstveno dejavnost. Zaradi vladnih ukrepov glede financiranja zdravstvene dejavnosti, prevedbe plač in drugih sprememb je bilo kljub temu, da je zdravstveni dom presegel s pogodbo opredeljene obveznosti do ZZZS, poslovanje v finančnem pogledu manj uspešno, pri čemer smo z varčevalnimi ukrepi uspeli negativen finančni rezultat zelo zmanjšati.

Datum sprejetja letnega poročila

Letno poročilo se sprejme na seji Sveta Zavoda ZD Litija dne ...

Datum in kraj nastanka poročila

Litija, februar 2009

Osebe, ki so odgovorne za sestavljanje poročila

Za sestavo letnega poročila sta odgovorna direktor zavoda Pavel Pajntar, dr. med in vodja finančno računovodske službe Hermina Skvarča, oec.

Vodja finančno računovodske službe:
Hermina Skvarča, oec.

Direktor :
Pavel Pajntar, dr.med.