

ZDRAVSTVENI DOM LITIJA
Partizanska pot 8a

1270 Litija

LETNO POROČILO ZA LETO 2013

Litija, 24.02.2014

ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

LETNO POROČILO ZA LETO 2013 je sestavljeno na podlagi naslednjih predpisov:

1. 62., 89., in 99. čl. Zakona o javnih financah (Ur.l.RS, št.:79/99,124/00,79/01,30/02 in 56/02, 10/02,127/06, 14/07,109/08, 49/09, 38/10, 107/10, 11/11-UPB4, 110/11-ZDIU12), 46/2013 - ZIPRS1314-A, 101/1013 – ZIPRS1415,101/2013),
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 (Ur.l. RS.št.:12/01,10/06,8/07, 102/10),
3. 20. do 29. čl. in 51. čl. Zakona o računovodstvu (Ur.l.RS, št.: 23/99, 30/02,114/06),
4. 8., 13. do 17. in 21. do 28.čl. Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l.RS,št.:115/02,21/03, 34/03, 126/04,120/07,124/08 in 58/10, 60/10 popr., 104/10 in 104/11),
5. Slovenskih računovodskih standardov (Ur.l. RS, št. 107/01, 67/03, 13/03, 43/04, 83/04, 28/05, 89/05, 9/06, 119/08).
6. Navodila o predložitvi letnih poročil pravnih oseb javnega prava (Ur.L.RS, št. 14/09, 109/2010).

LETNO POROČILO ZA LETO 2013 je sestavljeno iz:

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

RAČUNOVODSKO POROČILO ZDRAVSTVENEGA DOMA LITIJA ZA LETO 2013

Zdravstveni dom Litija mora sestaviti računovodsko poročilo 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.čl. 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.čl. Zakona o računovodstvu - sta Bilanca stanja in Izkaz prihodkov in odhodkov računovodska izkaza - oblika in vsebina sta določeni v Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS, št.: 115/02, 21/03, 134/03, 34/04, 126/04, 120/07, 124/08, 104/10, 104/11).

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 dolgoročnih 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. čl. 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 posebej izkazujemo 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. RS, št.: 45/05, 138/06,120/07,48/09,58/10,108/13).

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, 34/04,13/05,138/06,120/07,58/10,97/12).

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 2013 je ZD Litija realiziral investicije v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva v višini 148.478,92 EUR. Viri sredstev uporabljeni za vlaganja so bili:

- sredstva občine Litija v višini 15.000,00 EUR za sofinanciranje nabave reševalnega avtomobila,
- lastna sredstva v višini 133.478,92 EUR.

1. Zaloge - izkazujemo kot zaloge materiala v skladišču, ki se izvirno vrednotijo po nabavni ceni. Pri vrednotenju zalog uporabljamo metodo drsečih povprečnih cen.
2. Kratkoročna sredstva se izkazujemo kot: denarna sredstva in dobroimetje na računu, kratkoročne terjatve do kupcev, večina terjatev je - do zdravstvenih zavarovalnic Vzajemna, Triglav in Adriatic in do zasebnih koncesionarjev.
3. Terjatve zapadejo v plačilo v letu 2014. Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta, največjo terjatev izkazujemo do ZZZS z zapadlostjo v letu 2014, kratkoročni depozit, in kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij (refundacije).

Obveznosti do virov sredstev

1. Kratkoročne obveznosti izkazujemo - ločeno za obveznosti do zaposlenih iz naslova plač, nadomestil, drugih povračil iz delovnega razmerja, prispevkov in davkov, obveznosti do dobaviteljev, obveznosti za dajatve delodajalca, DDV, obveznosti za izplačila po pogodbah o delu, AH, odtegljaje iz plač in kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta. Vse obveznosti zapadejo v plačilo v letu 2014. Drugih kratkoročnih obveznosti ZD Litija nima.
2. Dolgoročne obveznosti - izkazujemo 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 ZD Litija nima. Prav tako nimamo sklenjenih 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.RS, št.: 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 58/10, 60/10 popr., 104/10 in 104/11).

Prihodki

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

Celotni prihodki so dosegli indeks rasti 94 glede na leto 2012, prihodki od prodaje indeks 94. Finančni prihodki predstavljajo - obresti od sredstev na podračunu UJP, denarnem depozitu in prihodke od zavarovalnin. Drugi in prevrednotovalni prihodki ne predstavljajo pomembne postavke v skupnih prihodkih.

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

Višina prihodkov iz obveznega in dodatnega zdravstvenega zavarovanja ima odločilen vpliv na poslovanje ZD Litija. V letu 2013 je dosežen indeksom 94 in je manjši glede na preteklo leto. Zmanjšali so se prihodki samoplačnikov - fizičnih oseb z indeksom 77. Povečali so se prihodki od specialističnih ambulant - indeks 133. Drugi prihodki iz javnih financ so se povečali za zaposlene pripravnike in specializante, zmanjšali pa za ostale prihodke iz proračuna.

Odhodki

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

Celotni odhodki so v primerjavi z letom 2013 dosegli indeks 98.

Stroški materiala so se povečali za 2 %, stroški storitev pa so se zmanjšali za 16 %.

Podrobnejši pregled stroškov materiala in storitev razkrije, da je bilo poslovanje zelo racionalno in so se stroški v primerjavi z lani povečali za porabljenega gotova zdravila za 4 %, odpis drobnega inventarja in gum za 18%, reklama 32 %, ostale zdravstvene storitve so se zmanjšale za 27 %, povečali pa so se stroški za kurivo 11 %, službena obleka, pisr. material, zmanjšale za 10%, storitve vzdrževanja objektov za 89 %.

Stroški dela so dosegli indeks 106 glede na leto 2012. Nadurno delo indeks 102. Povprečno število zaposlenih iz delovnih ur je 78, indeks povprečne bruto plače na zaposlenega pa 103.

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 ustanoviteljev (občini Litija in Šmartno pri Litiji.)

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

Drugi odhodki predstavljajo izredne odhodke (smrt, ipd).

Prevrednotovalni odhodki so odhodki na podlagi sklepov o oslabitvi zalog materiala in opredmetenih osnovnih sredstev po inventuri.

Poslovanje ZD Litija je bilo racionalno. Presežek prihodkov nad odhodki znaša 15.942,00 EUR.

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 3 % prihodkov.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV 2013

2 0 1 3

2012

	EUR	EUR	
OPIS	2013	2012	IND
CELOTNI PRIHODKI	3.254.360	3.477.112	94
Prihodki od prodaje	3.244.584	3.461.152	94
Finančni prihodki	9.212	13.471	68
Drugi prihodki	444	489	91
Prevrednotovalni prihodki	120	2.000	6
CELOTNI ODHODKI	3.238.418	3.290.512	98
Stroški materiala	386.855	378.031	102
Stroški storitev	542.042	646.755	84
Amortizacija	134.019	139.938	96
Stroški dela	2.160.111	2.119.527	102
Drugi stroški	13.510	4.908	275
Finančni odhodki	7	1	700
Drugi odhodki	1.000	1.249	80
Prevrednotovalni odhodki	874	103	849
PRESEŽEK PRIHODKOV	15.942	186.600	9
PRESEŽEK ODHODKOV			

EUR

PODROBNEJŠI PRIKAZ STROŠKOV	2013	2012	IND
Zdravstveni in zobozdravstveni material	196.473	189.575	104
Kurivo	64.494	57.996	111
Pisar.in potr. mat.,službena obleka	35.253	39.357	90
Čistilna sredstva	7.709	7.452	103
Voda, smeti	11.788	10.614	111
Material za popravila in vzdrževanje	4.227	5.787	73
Odpis drobnega inventarja in avtogum	9.352	7.910	118
Električna energija	22.241	23.714	94
Gorivo	38.700	38.164	101
Priročniki,uradni listi,strokovna literatura	2.497	2.802	89
Storitve za vzdrževanje opreme in vozil	46.450	44.556	104
Storitve za vzdrževanje progr.opreme	38.513	38.810	99
Storitve za vzdrž.komun.opreme in rač.	10.521	10.662	099
Storitve za vzdrževanje objektov	9.990	87.638	11
Zavarovanje	12.260	14.035	87
Reklama	902	684	132
Reprezentanca	35	24	146
Plačilni promet in ptt storitve	3.339	11.714	029
Laboratorijske storitve	61.542	63.876	100
Ostale zdravstvene storitve	59.934	81.887	73
Strokovno izobraževanje in specializacije	22.169	16.592	134
Stroški službenih potovanj	2.095	4.548	180
Pravne,revizor.,svet.projekt.stor.,sod.str.	18764	10.300	182
Stroški čiščenja	69.569	69.982	99
Prevozi- dializa in dr.prev.	82.509	88.944	93
Ambulanta Dom Tisje-najem	2.822	3.242	87
Ostale storitve	8.422	4.743	178
Obračunane bruto plače in nadomestila	1.720.863	1.630.898	106
Prispevki in davki	266.010	266.162	100
Ostali stroški dela,pogodbe o delu,AH	239.785	295.049	81
Drugi stroški in izredni odhodki	14.492	6.820	212

PODROBNEJŠI PRIKAZ PRIHODKOV	2013	2012	IND
Prihodki iz obvez. in dodat.zavarov.	2.938.863	3.180.471	92
Prihodki od samoplačnikov	46.473	60.417	77
Prihodki od doplačil do polne cene	612	1.003	61
Prihodki special.amb.	16.660	12.499	133
Prihodki laborat.stor.za zasebnike	14.087	16.685	84
Prihodki od najemnin	83.723	84.921	99
Prihodki od počitniške dejavnosti	4.057	3.190	127
Ostali prihodki	5.708	10.952	52
Prihodki od obresti	9.212	13.471	68
Prihodki od prodaje opredmet.OS	120	2.000	6
Drugi prih. jav.fin.(mr.ogl.,pripr.,special.,inv.HPV)	109.165	104.202	105

ANALITIČNI PRIKAZ OBRAČUNA PLAČ	2013	2012	IND
Bruto plače in nadomestila	1.715.753	1.617.264	106
Nadurno delo	13.319	13.633	102
Prispevki na plače	266.010	266.162	100
Pogodbe o delu,AH,sejnine	54.194	59.385	91
Posebni davek na določ.prejemke	12.353.77	13.068	95
Prevoz na delo in z njega	55.031	54.147	102
Prehrana med delom	59.164	58.879	100
Jubilejne nagrade	866	3.609	24
Regres za letni dopust	27.323	50.966	54
Odpravnine ob upokojitvah	4.528	23.044	20
Premije za kolektivno dodatno pokoj.zav.	17.741	31.136	57
Solidarnostna pomoč,dr.izd.	375	686	55

KAZALNIKI POSLOVANJA 2013

1. **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 .

2. **Koeficient gospodarnosti poslovanja: 1,00.**

3. **Stopnja donosnosti: 0,01.**

4. **Koeficient obračanja sredstev: 3,12.**

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.

5. **Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev: 0,92.**

6. **Stopnja osnovnosti investiranja: 0,67.**

7. **Koeficient kratkoročne likvidnosti: 2,94.**

8. **Koeficient dolgoročne likvidnosti: 1,05.**

V izračun vključuje razmerje med stalnimi sredstvi in obveznostmi do njihovih virov.

V primeru vrednosti 1 ali več govorimo o zdravem financiranju.

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: 6823192

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 1. 1. 2011 je direktorica ZD Litija Jožefa Kežar, dr.med., spec.gin. in porod. Pomočnica direktorice pa je 01. 10.2011 Simona Smole, dms.

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 DSO,
- antikoagulantna ambulanta,
- ambulanta nujne medicinske pomoči,
- dežurna služba,
- fizioterapija,
- diagnostični laboratorij,
- zdravstveno vzgojno delo,
- rtg in ultrazvok,
- okulistična ambulanta,
- 3 referenčne ambulante.

V letu 2013 smo pridobili povečan tim v dejavnosti fizioterapije za 0,11 tima – sedaj imamo 1,59 tima.

V letu 2013 smo razširili ostale dejavnosti na področju dispanzerja za mentalno zdravje (0,10 programa psihologa in logopeda) in ene referenčne ambulante.

V letu 2013 smo nadaljevali s samoplačniško dejavnostjo ortopeda, s katero so prebivalci obeh občin zelo zadovoljni.

Nadaljevali smo z delom v ultrazvočni dejavnosti, s samoplačniškim delom.

b). Služba zdravstvenega varstva otrok in mladine

V okvir zdravstvenega varstva otrok in mladine sodijo naslednje enote:

- otroški in šolski dispanzer kurativa,
- otroški in šolski dispanzer preventiva,
- dispanzer za mentalno zdravje.

c). Služba zdravstvenega varstva žensk

V okvir zdravstvenega varstva žensk sodi dispanzer za varstvo žensk kurativa in preventiva – odvzem brisa za malignost.

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 prevoze s spremljevalcem, dializne prevoze ter sanitetne prevoze.

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.

1.5 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 je v letu 2013 tudi vplivalo na izid 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 podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zdravstveni dejavnosti (UR. I. RS, št. 36/04,23/05).
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju
- Zakon o zdravniški službi (UR.I. RS, š t. 98/99, 67/02,15/03,45/03-UPB1, 63/03).
- Zakon o zavodih (UR.I. RS, št. 121/91, 451/94, Odl. US:U-1-104/92,8/96,18/98).
- Pogodbe o izvajanju programov zdravstvenih storitev, sklenjene z ZZZS.
- Določila splošnega dogovora o izvajanju zdravstvene dejavnosti z aneksi za leto 2013.

Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

- Zakon o računovodstvu (UR.I. RS, št. 23/99,30/02-ZJF-C).
- Zakon o javnih financah (UR.I. RS, št. 79/99,124/00,79/01,30/02,56/02-ZJU,127/06- ZJZP, 14/07-ZSPDPO, 109/08).
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravih oseb javnega prava.
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov.
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti.

Interni akti zavoda:

- Statut javnega zavoda ZD Litija, 12.03.2009.
- Pravilnik o računovodstvu.

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 osebni 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 2013 so bili uspešno realizirani, kar je razvidno iz predloženih računovodskih izkazov in poslovnega poročila. Tekoče poslovanje v Zdravstvenem domu Litija je bilo v preteklem letu pozitivno. Presežek prihodkov nad odhodki znaša 15.942,00 Eur.

Tudi realizacija pogodbenih obveznosti, vezanih na pogodbo z ZZZS je večinoma realizirana več kot 100 % , kar je razvidno iz podatkov v nadaljevanju poročila. Letni cilji so bili doseženi tudi na področju kadrov in investicijskega vlaganja.

Uspešnost doseganja pogodbenih obveznosti do ZZZS je bila pogojena s podpisom pogodbe z ZZZS (v letu 2013), s katero so bili določeni dejanski okviri za izvajanje dejavnosti in določene opredelitve glede priznanih kadrov. Realizacija storitev glede na pogodbo z ZZZS za leto 2013 je bila dosežena, razen RTG, kjer je bil indeks realizacije 91% , v zobozdravstvu za odrasle, je bil indeks realizacije 90%, v šolskem in otroškem dispanzerju - kurativa je bil indeks realizacije 76%, v DSO Tisje je bil indeks realizacije 94%, nenujni prevozi s spremljevalcem, je bil indeks realizacije 75%.

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 :

Program	Normativ	Realizacija	Indeks real.
Odrasla preventiva	3.087 kol.	3.042 kol.	99
Odrasla kurativa	90.117 kol.	113.114 kol.	126
Otroška in šolska kurativa	75.735 kol.	67.638 kol.	76
Otroška in šolska preventiva	32.917 kol.	34.211 kol.	104
Antikoagulantna amb.	3.123 kol.	4.870 kol.	156
Zobozdravstvo odrasli	104.150 točk	93.400 točk	90
Zobozdravstvo mladina	89.517 točk	89.693 točk	100
Ortodont	36.742 točk	33.979 točk	101
Dispanzer za žene –prev. in kurativa	32.113 kol.	37.754 kol.	118
Socialni zavodi	17.317 kol.	16.214 kol.	94
Fizioterapija	27.579 točk	32.845 točk	111
Patronaža	101.211 točk	131.409 točk	130
Nega na domu	26.088 točk	27.650 točk	106
RTG	14.736 točk	13.370 točk	91
UZ	9.874 točk	10.916 točk	111
Okulist	5.222 točk	6.019 točk	115
Dispanzer za mentalno zdravje	1.794 točk	1.615 točk	90
Nenu.prev.s spremlj.	77.579 km	58.338 km	75
Sanitetni prevozi	144.464 km	163.791 km	113
Nujni prevozi	pavšal	48.383 km	pavšal
Dializni sanitetni prevozi	141.981 km	199.445 km	141

V letu 2013 je bilo izvedenih 26 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 2013.

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: 3,12.

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: 0,92.

Stopnja osnovnosti investiranja: 0,67.

Koeficient kratkoročne likvidnosti: 2,94.

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

V letu 2012 je bil sprejet zakon o uravnoteženju javnih financ, ki je prinesel spremembe tudi v zdravstvu. Skladno z 2. členom ZUJF, se je spremenil prvi odstavek 23. člena Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, tako da se je v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja določil za pet odstotnih točk nižji delež plačila zdravstvenih storitev (zobozdravstvo).

Nekatere pomembnejše novosti iz Dogovora za pogodbeno leto 2013 so:

- na novo se določi plan obiskov ter plan prvih in kontrolnih pregledov v special. ambulantnih dejavnostih (plačilo 10% preseganja plana prvih pregledov v letu 2013 se ne izvede,
- vkalkulirane vrednosti programov se s 1.1.2013 znižajo za 3%,
- znižuje se delež administrativno tehničnega kadra v kalkulacijah zdravstvenih storitev iz 16,77% na 15,27%,
- sredstva referenčnih ambulant za laboratorij se znižajo za 30%.

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,
Register tveganj,
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 2013 smo prejeli revizorjevo poročilo za leto 2013 o reviziji področja delovanja službe NMP ZD Litija. Nepravilnosti niso bile ugotovljene.

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je bila izdelana na osnovi ocene notranje revizije poslovanja in izpeljanih samo ocenitvenih 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 2013 je bila organizirana skupna vaja NMP z gasilci in policijo - vaja množične nesreče. V Gabrovki je bil v sodelovanju z osnovno šolo, organiziran dan odprtih vrat na temo promocija zdravja, kjer so se krajani lahko seznanili z dejavniki tveganja za srčno žilne bolezni, test hoje, merjenje sladkorja in holesterola v krvi. Oktobra je bilo v mesecu boja proti raku organizirano predavanje in UZ pregledi dojk. V ZD Litija smo v rožnatem oktobru boja proti raku dojk sodelovali z Rdečim križem Litija.

V letu 2013 se bo v ZD Litija pričela energetska sanacija stavbe, financirana iz evropskih sredstev. Izvajalec je bil že izbran na javnem razpisu.

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 31.12.2013 je **bilo 74**, to je glede na stanje 31.12.2012, manj za 1 zaposlenega - **indeks 98%**

Izobrazbena sestava zaposlenih je v skladu z zahtevano in sicer:

- 1 dr med. specialist z doktoratom znanosti,
- 7 dr med., specialistov,
- 2 dr. med.,
- 2 dr. med. specializanti,
- 5 dr. dentalne med.,
- 9 diplomiranih medicinskih sester,
- 1 diplomirana babica,
- 2 diplomirana fizioterapevta,
- 1 ing. farmacije,
- 1 radiološki inženir,
- 2 laboranta,
- 18 medicinskih sester,
- 3 zobozdravstvene asistentke,

3 zobotehniki,
3 voznikov reševalcev,
9 ostalih delavcev (administrativni delavci),
2 pripravnik-1 zdravstveni tehnik, 1 psiholog.

Zdravstveni dom Litija skrbi tudi za izobraževanje zaposlenih. Trenutno se izobražujeta en voznik 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 2013 namenil za izobraževanje = **22.169,00 EUR.**

Investicijska vlaganja

Na področju investicij in investicijskega vzdrževanja v letu 2013 je bilo v ZD Litija skupaj vložnih = **148.478,92 EUR.** Od tega v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva = **148.478,92 EUR,** investicijskega transfera občine Litija = **15.000,00. EUR** in lastnih sredstev = **133.478,92 EUR**

Iz sredstev tekočega poslovanja smo nabavili računalnike in računalniško opremo v vrednosti = **7.249,51 EUR.**

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 2013 vse najpotrebnejše planirane investicije realiziral.

3 ZAKLJUČNI DEL

Datum sprejetja letnega poročila

Letno poročilo se sprejme na seji Sveta Zavoda ZD Litija, dne, 05.03.2014.

Datum in kraj nastanka poročila

Litija, februar 2014.

Osebe, ki so odgovorne za sestavljanje poročila

Za sestavo letnega poročila sta odgovorna direktor zavoda in računovodja.

Direktorica
Jožefa Kežar, dr.med,
spec.gin.in porod.