



ZD AJDOVŠČINA

Tovarniška cesta 3
5270 Ajdovščina

LETNO POROČILO ZA LETO 2008

Direktorica:
Boža Ferfolja, univ. dipl. prav.

PREDSTAVITEV ZAVODA

Zdravstveni dom Ajdovščina je ustanovljen za opravljanje osnovne in specialistične zdravstvene dejavnosti. V mreži javne zdravstvene službe na primarni ravni pokriva zdravstvene potrebe prebivalcev občin Ajdovščina in Vipava, ki sta ustanoviteljici zavoda.

Težišče dejavnosti zdravstvenega doma ni le v zdravljenju bolezni, pač pa postaja tudi pobudnik za krepitev zdravja, preprečevanje bolezni in opuščanje škodljivih navad.

Med temeljne cilje zavoda uvrščamo dvig kvalitete ter izboljšanje dostopa do zdravstvenih storitev, kar zagotavljamo zlasti z izobraževanjem zaposlenih, uvajanjem novih programov in širitvijo obstoječih ter s posodabljanjem delovnih prostorov, opreme in aparatur.

Zametki sedanjega zavoda segajo daleč v predvojno obdobje. Zdravstveni dom Ajdovščina pa deluje kot samostojni javni zavod ponovno od leta 1991, ko se je tedanji TOZD Zdravstveni dom Ajdovščina izločil iz DO ZZD Nova Gorica.

Svojo dejavnost izvaja zavod na sedežu v Ajdovščini, v Zdravstveni postaji v Vipavi, v Centru za izobraževanje, rehabilitacijo in usposabljanje v Vipavi, v Domu starejših občanov v Ajdovščini, na domu pacientov in na terenu.

Večino prihodkov ustvarimo na podlagi pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije, in sicer na področju splošne medicine, pediatrije, šolske medicine, zobozdravstva in službe nujne medicinske pomoči, ginekologije, diabetologije, pulmologije, ortodontije, psihiatrije, patronaže, preventive in zdravstvene vzgoje.

Prihodke dopolnjujemo tudi s tržno dejavnostjo zlasti na področju medicine dela, prometa in športa, zobozdravstva, ginekologije in preventivnih dejavnosti.

Podporo osnovnim dejavnostim zagotavljajo storitve diagnostičnega in zobotehničnega laboratorija, rentgenske storitve, fizioterapija in upravno tehnične storitve.

Osnovni cilj zaposlenih so kvalitetne zdravstvene storitve, primeren odnos med bolniki in zdravstvenimi delavci ter korekten kolegijski odnosi med zaposlenimi.

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME:	ZDRAVSTVENI DOM AJDOVŠČINA
SEDEŽ:	Tovarniška cesta 3, 5271 Ajdovščina
MATIČNA ŠTEVILKA:	5107164
DAVČNA ŠTEVILKA:	39847128
ŠIFRA UPORABNIKA:	86.210
ŠTEV. TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA:	0120 1603 0279 444
TELEFON, FAKS:	05 36-93-140; 05 36-93-150
SPLETNA STRAN:	zd-ajdovscina.si
USTANOVITELJ:	OBČINA AJDOVŠČINA in OBČINA VIPAVA
DATUM USTANOVITVE:	ZD Ajdovščina deluje kot samostojni javni zavod od izločitve TOZD ZD Ajdovščina iz DO ZZO Nova Gorica leta 1991. Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Ajdovščina sta ustanoviteljici sprejeli v letu 2005
DEJAVNOSTI:	

Zavod je ustanovljen za opravljanje osnovne in specialistične zdravstvene dejavnosti skladno z mrežo zdravstvene službe na primarni ravni, za območje občin Ajdovščina in Vipava. Osnovna zdravstvena dejavnost obsega:

- spremljanje zdravstvenega stanja prebivalcev in predlaganje ukrepov za varovanje, krepitev in izboljšanje zdravja ter preprečevanje, odkrivanje, zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov in poškodovancev,
- preventivno zdravstveno varstvo rizičnih skupin in drugih prebivalcev v skladu s programom preventivnega zdravstvenega varstva in z mednarodnimi konvencijami,
- zdravstveno vzgojo in svetovanje za ohranitev in krepitev zdravja,
- preprečevanje, odkrivanje in zdravljenje ustnih in zobnih bolezni ter rehabilitacijo,
- zdravstveno rehabilitacijo otrok in mladostnikov z motnjami v telesnim in duševnem zdravju,
- patronažne obiske, zdravstveno nego zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov na domu in oskrbovancev v socialno varstvenih in drugih zavodih,
- nujno medicinsko pomoč in reševalno službo,
- zdravstvene preglede delavcev, športnikov, vojakov,
- ugotavljanje začasnih nezmožnosti za delo,
- diagnostične in terapevtske storitve.

Zavod izvaja specialistično ambulantno dejavnost za področja, ki niso vezana na bolnišnično zdravljenje, v skladu z javno zdravstveno mrežo.

Zavod izvaja tudi druge zdravstvene storitve v skladu z zakonom o zdravstveni dejavnosti:

- prodajo zdravstvenih storitev na trgu;
- programe za zdravo življenje,
- mrliško pregledno službo
- koordinacijo organizacije zdravstvenega varstva in zagotavljanje stabilnosti delovanja javne mreže,
- pedagoške naloge.

Zavod lahko izven dejavnosti javne službe opravlja finančne, knjigovodske in druge storitve za koncesionarje in druge uporabnike, kamor spadajo:

- izobraževanje in organizacija seminarjev,
- opravljanje finančno računovodskih in administrativnih del,
- čiščenje, pranje perila, vzdrževanje opreme in objektov, sterilizacija sanitetnega materiala,
- oddajanje prostih kapacitet v najem za potrebe zdravstvene dejavnosti,
- druge poslovne dejavnosti in informacijski sistem.

Zavod se pri oblikovanju in izvajanju programov za krepitev, ohranitev in povrnitev zdravja povezuje in sodeluje z zdravstvenimi in drugimi organizacijami ter posamezniki iz območja svojega delovanja.

Dejavnost zavoda je v skladu z Uredbo o uvedbi in uporabi standardne klasifikacije dejavnosti razvrščena v naslednje podrazrede:

N/85.121 Splošna izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost,
N/85.122 Specialistična izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost,
N/85.130 Zobozdravstvena dejavnost,
N/85.141 Samostojne zdravstvene dejavnosti, ki jih ne opravljajo zdravniki,
N/85.143 Druge zdravstvene dejavnosti, d.n.,
DL/33.10 Proizvodnja medicinske in kirurške opreme in ortopedskih pripomočkov,
M/80.422 Drugo izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje, d.n.,
K/74.120 Računovodske, knjigovodske in revizijske dejavnosti, davčno svetovanje,
K/74.700 Čiščenje objektov in opreme,
K/74.852 Fotokopiranje in drugo razmnoževanje,
K/74.853 Druga splošna tajniška opravila,
K/74.871 Prirejanje razstav, sejmov in kongresov,
K/73.104 Raziskovanje in eksperimentalni razvoj na področju medicine,
K/72.220 Oskrba z računalniškimi programi,
K/72.300 Obdelava podatkov,
K/72.400 Omrežne podatkovne storitve,
K/70.320 Upravljanje z nepremičninami za plačilo ali po pogodbi,
K/71.330 Dajanje pisarniške in računalniške opreme v najem,
K/71.340 Dajanje drugih strojev v najem,
O/93.010 Dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic.

ORGANI ZAVODA SO:

- a) Svet zavoda
- b) direktor
- c) strokovni vodja
- d) strokovni svet

a) Svet zavoda sestavlja devet članov, od katerih sta dva predstavnika zaposlenih v zavodu, dva člana sta predstavnika zavarovancev in drugih uporabnikov, ostalih pet članov pa so predstavniki občin ustanoviteljic.

Pristojnosti sveta zavoda so:

1. Sprejema statut zavoda s soglasjem ustanoviteljic.
2. Predlaga ustanoviteljicama spremembe ali dopolnitve dejavnosti zavoda.

3. Sprejema programe dela in razvoja zavoda, letni delovni načrt in poročilo o njegovem izvajanju.
4. Sprejema finančni načrt in zaključni račun zavoda ter spremlja poslovanje zavoda.
5. Imenuje in razrešuje direktorja v soglasju z ustanoviteljicama.
6. Imenuje in razrešuje strokovnega vodja.
7. Daje ustanoviteljem in direktorju predloge in mnenja o posameznih vprašanjih.
8. Odloča o nakupu in prodaji nepremičnin v soglasju z ustanoviteljicama.
9. Odloča o najemu dolgoročnih kreditov v soglasju z ustanoviteljicama.
10. Določa pogoje za oddajo prostorov in opreme v najem.
11. Sprejema poslovne usmeritve za organizacijo, izvajanje in financiranje nadstandardnih storitev
12. Sprejema program razreševanja presežnih delavcev zavoda.
13. Razpisuje volitve predstavnikov delavcev v svet zavoda.
14. Razpisuje delovno mesto direktorja.
15. Odloča o povečani delovni uspešnosti za zaposlene v zavodu, letni nagradi direktorja in njegovi delovni uspešnosti v skladu z veljavnimi predpisi, za kar si mora pridobiti soglasje ustanoviteljic.
16. Odloča o drugih vprašanjih za katera je pooblaščen z zakonom, odlokom o ustanovitvi in s tem statutom.

b) Direktorica zavoda je Boža Ferfolja, univ. dipl. prav.

Direktorica ima zlasti naslednje pristojnosti:

1. vodi in organizira delo in poslovanje zavoda,
2. pripravlja predloge programa dela in razvoja zavoda, finančnega načrta in poročil o rezultatih poslovanja,
3. v skladu s sprejetim finančnim načrtom odloča o razporejanju oz. porabi sredstev med letom po posameznih namenih.
4. določa sistemizacijo delovnih mest ter sprejema druge splošne in posamične akte, ki jih ne sprejema svet zavoda,
5. odloča o pravicah, obveznostih in odgovornostih delavcev zavoda iz delovnih razmerij,
6. predlaga svetu zavoda imenovanje strokovnega vodje,
7. imenuje vodje služb ter druge delavce s posebnimi pooblastili in odgovornostmi,
8. predlaga in zagotavlja svetu zavoda gradiva, potrebna za njegovo delo
9. odgovarja za izvrševanje sklepov svet zavoda,
10. opravlja druge naloge na podlagi zakona, odloka o ustanovitvi in tega statuta.

c) Strokovna vodja zavoda je Katja Šoštarič Likar, dr. med., spec. ped.

Strokovni vodja ima zlasti naslednje pristojnosti:

- sklicuje in vodi strokovni svet
- odloča o strokovnih vprašanjih in skrbi za kakovost dela medicinske stroke v zavodu
- daje strokovnemu svetu in direktorju mnenja in predloge glede organizacije dela in pogojev za razvoj medicinske stroke
- vodi interni strokovni nadzor in na tej podlagi predlaga ukrepe v zvezi s pritožbami uporabnikov zdravstvenih storitev
- razporeja zdravnike
- daje direktorju predloge in mnenja glede zaposlovanja medicinskega kadra
- predlaga imenovanja in razrešitve vodij služb
- opravlja druge naloge, za katere ga pooblasti direktor.

Strokovna vodja je odgovorna za strokovnost dela zavoda, strokovno povezovanje z drugimi izvajalci zdravstvenih storitev ter razvoj medicinske stroke v okviru finančnih možnosti in ciljev zavoda.

d) Strokovni svet sestavlja sedem članov - poleg strokovne vodje in pomočnice direktorice za zdravstveno nego še pet vodij služb.

Strokovni svet obravnava strokovna vprašanja iz dejavnosti zavoda, o njih odloča, določa strokovne podlage za programe dela in razvoja zavoda, predlaga organizacijo dela in nabav.

ORGANIZACIJA ZAVODA

V skladu s sprejeto mrežo opravlja zavod dejavnost na sedežu v Ajdovščini in v Zdravstveni postaji v Vipavi:

ZDRAVSTVENI DOM AJDOVŠČINA Tovarniška cesta 3 AJDOVŠČINA	9 5,5 1 24 urna 1 1 1,5 1 1 2-krat tedensko 2-krat tedensko	splošnih ambulant zobozdravstvenih ambulant ortodontska ambulanta ambulanta za nujno medicinsko pomoč in dežurno službo dispanzer za ženske dispanzer za pljučne bolezni in diabetologijo dispanzer za medicino dela, prometa in športa otroški dispanzer šolski dispanzer fizioterapija diagnostični laboratorij zobotehnični laboratorij trombotična ambulanta patronažna služba psihiatrična ambulanta centralna sterilizacija zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja
ZDRAVSTVENA POSTAJA VIPAVA Beblerjeva 5 VIPAVA	1 2 2	otroški in šolski dispanzer zobozdravstveni ambulant splošni ambulant diagnostični laboratorij patronažna služba
SOCIALNI ZAVODI: DOM STAREJŠIH OBČANOV AJDOVŠČINA	0,5	splošna ambulanta
CENTER ZA IZOBRAŽEVANJE, REHABILITACIJO IN USPOSABLJANJE VIPAVA	0,25 3-krat tedensko	šolska ambulanta

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih predpisuje Navodilo 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 12/2001, 10/2006, 8/2007:

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
2. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
3. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
4. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti;
5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
6. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
7. Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika;
8. Oceno notranjega nadzora javnih financ;
9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi;
10. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora;
11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

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

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavoda:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12I/1991, 45I/1994 Odl.US: U-I-104/92, 8/1996, 18/1998 Odl.US: U-I-34/98, 36/2000-ZPDZC, 127/2006-ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 36/04, 23/05),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS št. 98/1999, 67/2002, 15/2003, 45/2003-UPB1, 63/2003 Odl.IUS: U-I-291-00-15, 2/2004, 36/2004-UPB2, 62/2004 Odl.US: U-I-321/02-12, 47/2006, 72/2006-UPB3, 15/2008-ZPacP, 58/2008),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2007 in 2008 ter Področnega dogovora za zdravstvene domove in zasebno zdravniško dejavnost za pogodbeno leto 2008,
- Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2008 z ZZZS.
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Ajdovščina

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02-ZJU, 127/06-ZJZP, 14/07-ZSPDPO, 109/08),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07),
- 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),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 54/02, 117/02, 58/03, 134/03, 34/04, 75/04, 117/04, 141/04, 117/05, 138/06, 120/07 in 124/08),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06 in 120/07),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06 in 120/07),
- 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, 134/02).

c) Interni akti zavoda:

Statut Zdravstvenega doma Ajdovščina

Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest

Pravilnik o popisu

Pravilnik o računovodstvu

Pravilnik o povračilu stroškov v zvezi z delom in drugih prejemkih

Navodilo za oddajo naročil malih vrednosti

2. DOLGOROČNI CILJI POSREDNEGA, KOT IZHAJAJO IZ VEČLETNEGA PROGRAMA DELA IN RAZVOJA POSREDNEGA UPORABNIKA OZIROMA PODROČNIH STRATEGIJ IN NACIONALNIH PROGRAMOV

Dolgoročni cilj zavoda je ohranitev zdravstvenega doma kot temeljnega izvajalca javne zdravstvene službe na primarni ravni. Ohranitev zdravstvenega doma pomeni na enem mestu strokovno in organizacijsko vodeno zdravstveno varstvo, ki zagotavlja stabilnost neprekinjenega zdravstvenega varstva, dostopnost uporabnikom vseh socialnih skupin ter omogoča nadzor in javni vpliv na delovanje. K temu cilju so naravnani drugi dolgoročni cilji zavoda. Izhajajo iz poslanstva zavoda, ki je opredeljeno v zakonskih podlagah in ustanovitvenemu aktu zdravstvenega doma in program razvoja zavoda za štiriletno mandatno obdobje:

- Zagotavljati občanom občin Ajdovščina in Vipava celovito osnovno zdravstveno varstvo in maksimalno dobro dostopnost do primarnih zdravstvenih storitev tako s strokovnega kot tudi z organizacijskega vidika v korist posamezniku in skupnosti
- Dvigati raven zadovoljstva uporabnikov storitev, plačnika storitev in izvajalcev zdravstvenih in drugih storitev v zavodu
- Izboljševati ponudbo zdravstvenih storitev s pridobivanjem novih in s širitvijo obstoječih programov, katerih plačnik je zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije
- Širiti ponudbo samoplačniških zdravstvenih storitev v okviru uveljavljene doktrine
- Stalno posodabljanje aparaturnih in drugih delovnih sredstev tudi s pomočjo iskanja dodatnih finančnih virov
- Stalno strokovno izpopolnjevanje zaposlenih z namenom ohranitve in širitve sposobnosti za delo na delovnem mestu ter pridobivanje dodatnih znanj z možnostjo napredovanja na drugo delovno mesto
- Ohranjanje statusa učne baze
- Spremljanje sprememb v nacionalni zdravstveni politiki in pravočasno reagiranje na spremembe v nacionalnem programu zdravstvenega varstva
- Pozitivno sodelovanje z obema ustanoviteljicama zavoda, zavodom za zdravstveno zavarovanje, ministrstvom za zdravje
- Pozitivno sodelovanje s koncesionarji
- Pozitivno poslovanje zavoda
- Ohranjanje dobrega imena in ugleda zavoda
- Ohranjanje in izboljševanje urejenosti okolice s čim manjšim onesnaževanjem okolja

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

Letni cilji zavoda so izhajali iz dolgoročnih ciljev, vendar so morali biti podrejeni finančnim okvirom, ki so bili večji del leta samo približni.

Poslovno leto smo začeli na znanih predpostavkah iz preteklega leta, in s temi informacijami uokvirjali letne cilje večino poslovnega leta. Letni cilji, ki izhajajo iz programa dela in finančnega plana so bili zlasti:

- Realizacija celotnega programa storitev, ki je dogovorjen s pogodbo z zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije skladno z uveljavljeno doktrino. To pomeni nuditi pacientom največ, kar zdravstveni dom lahko pokrije preko javne službe, ki jo financira država.
- Ohraniti tržno dejavnost
- Ponuditi uporabnikom nove storitve oz. več storitev, kot jih lahko zagotovi zavod preko pogodbe z ZZZS javne službe

- Izobraževanje občanov za lastno odgovornost do zdravja s ponujanjem dodatnih preventivnih programov
- Omogočati zaposlenim nadgrajevanje že pridobljenih znanj, ki se nanašajo na njihov delokrog ter spoznavanje novih dejavnosti, ki jih izvajajo sodelavci in drugi izvajalci
- Zagotavljanje neprekinjenega zdravstvenega varstva 24 ur dnevno. S tem ciljem zagotavljati dostopnost do nujne medicinske pomoči kljub specifični enoti 1B, ki pripada ZD Ajdovščina.
- Sprotno vzdrževanje objektov in okolice
- Zaključek investicije v garažo za urgentna vozila in prostor za ločeno zbiranje odpadkov
- Nadzorovati rast stroškov in jih uokvirjati v prihodke, kar pa ne sme negativno vplivati na strokovno delo, pravice pacientov in zaposlenih.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V poslovnem letu 2008 so pri večini postavljenih ciljev doseženi pozitivni rezultati.

Poleg programa, ki je bil zdravstvenemu domu priznan s pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev sklenjeno z zavodom za zdravstveno zavarovanje, smo ponudili pacientom tudi nadstandardne samoplačniške storitve oziroma storitve v večjem obsegu, kot jih lahko zdravstveni dom zagotavlja skozi finančno podprte programe. Te storitve smo izvajali zlasti na področju zobozdravstva, zdravstveno vzgojne službe, medicine dela, prometa in športa, službi nujne medicinske pomoči, diagnostičnem laboratoriju, patronažni službi.

Opaziti pa je bilo, da pacienti zelo težko razumejo, da je zdravstveni dom v popolnoma enaki situaciji kot so koncesionarji in z večjim nezaupanjem sprejemajo ponujene samoplačniške storitve, ki so pri koncesionarjih samoumevne.

S pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev smo v letu 2008 pridobili manjše razširitve programov, pomembna pridobitev je gotovo 0,47 programa splošne ambulante. Pozitiven je za naš zavod tudi nov način financiranja dežurne službe in nujne medicinske pomoči. Tudi to je vplivalo na izid poslovanja, žal pa med letom sredstva niso bila enakomerno porazdeljena.

Program zdravstvenih storitev, ki je bil zdravstvenemu domu odobren s pogodbo sklenjeno z zavodom za zdravstveno zavarovanje je bil na večino področij izpeljan v celoti in tako finančno pokrit. Očitno navzdol odstopa le področje psihiatrije, ki pa je vendarle nekoliko boljše kot v letu 2007. Potrebe pacientov na tem področju so, začela se je ustvarjati čakalna vrsta, vendar smo uspeli zagotoviti dodatno pomoč specialistke psihiatrinje šele proti koncu leta.

Ker pa gre za novo dejavnost zdravstvenega doma ocenjujemo, da je težava začasna in jo bomo že v letu 2009 odpravili.

Nižja stopnja realizacije se kaže tudi v šolskem dispanzerju. Razlog je v manjšem številu šolarjev.

Iz podatkov v priloženi tabeli je razvidno tudi, da so potrebe pacientov na nekaterih področjih večje, kot jih je država trenutno sposobna financirati, izvajalci pa jih ne morejo odklanjati (presežki programov v korist pacientov).

BESEDILO	Plan pogodba ZZS 2008 (točke)	Realizacija I-XII 2008 (točke)	Obračun ZZS 2008 (točke)	Indeks realizacija/plan 2008	Indeks obračun/plan 2008
PATRONAŽA STORITVE	164.570	165.919	164.569	100,82	100,00
SPLOŠNE AMBULANTE - STORITVE	255.639	298.630	240.575	116,82	94,11
OD TEGA PREVENTIVA	14.863,5	13.413		90,24	-
SPLOŠNA AMB. V SOCIAL. ZAVODU	20.879	17.629	18.554	84,43	88,86
ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA	1.234	2.035	1.234	164,91	100,00
OTROŠKI DISPANZER - PREVENTIVA	23.477	29.842	23.476	127,11	100,00
OTROŠKI DISPANZER - KURATIVA	33.869	42.708	34.529	126,10	101,95
ŠOLSKE DISPANZER - PREVENTIVA	20.900	17.634	20.900	84,37	100,00
ŠOLSKE DISPANZER - KURATIVA	40.172	33.894	40.953	84,37	101,94
PREVENTIVNE DELAVNICE	61	-	89	-	145,90
DISPANZER ZA ŽENSKE	29.413	27.603	28.934	93,85	98,37
FIZIOTERAPIJA STORITVE	99.340	105.884	99.340	106,59	100,00
ŠTEVILO OBISKOV	1.963	1.963		100,00	-
SPECIALISTIČNA DEJAVNOST					
PULMOLOGIJA Z RTG	28.659	25.756	28.659	89,87	100,00
OBISKI	2.228	2.295		103,01	-
DIABETOLOGIJA - STORITVE	32.922	32.382	32.921	98,36	100,00
OBISKI	3.363	3.542		105,32	-
PSIHIATRIJA - STORITVE	15.183	10.192	10.191	67,13	67,12
ZOBOZDRAVSTVO					
ZOBOZDRAVSTVO ODRASLI	130.656	132.924	130.656	101,74	100,00
ZOBOZDRAVSTVO MLADINA	86.241	87.810	86.241	101,82	100,00
ORTODONTIJA	62.275	63.263	62.275	101,59	100,00
MEDICINA DELA	108.183	127.903		118,23	-

		LETO 2008			LETO 2007			INDEKS ODOBR.OBS. STORITEV	
		ODOBRENI OBSEG STORITEV (TOČKE)	OBV. IZ STORITEV (EUR)	DODATNA SREDSTVA (EUR)	ODOBRENI OBSEG STORITEV (TOČKE)	OBV. IZ STORITEV (EUR)	DODATNA SREDSTVA (EUR)	ODOB. OBSEG STOR. (TOČKE)	OBV. IZ STOR. (EUR)
		1	2	3	4	5	6	(1/4*100)	(2/5*100)
NEGA, PATRONAŽA		164.569	363.286	53.413	164.569	311.447	43.240	100,00	116,64
	GLAVARINA	272.250	550.191	0	265.947	488.686		102,37	112,59
	OBISKI	240.575	423.305	4.152	253.039	375.544	7.893	95,07	112,72
SPLOŠ.AMBUL.		512.825	973.496	4.152	518.986	864.231	7.893	98,81	112,64
	GLAVARINA	35.799	72.265		35.988	66.134		99,47	109,27
	OBISKI- KURATIVA	34.529	77.644	607	34.508	68.869	12.751	100,06	112,74
	PREVENTIVA	23.476	70.551		22.869	60.075		102,65	117,44
OD		93.804	220.461	607	93.365	195.077	12.751	100,47	113,01
	GLAVARINA	42.459	85.722		42.901	78.834		98,97	108,74
	OBISKI- KURATIVA	40.953	86.702	1.580	41.139	77.870		99,55	111,34
	PREVENTIVA	20.900	65.731		21.483	60.183		97,29	109,22
ŠD SKUPAJ		104.312	238.155	1.580	105.523	216.886	0	98,85	109,81
	GLAVARINA	27.369	65.388		27.670	59.002		98,91	110,82
	OBISKI- KURATIVA	28.934	102.308	1.292	28.957	92.787	1.180	99,92	110,26
DISP.ZA ŽENSKE		56.303	167.696	1.292	56.627	151.789	1.180	99,43	110,48
FIZIOTERAPIJA		99.340	170.507	1.061	99.340	152.666		100,00	111,69
DEŽURNA SLUŽBA		3	60.689		0	238.779			25,42
		12	51.727		0	36.339			142,34
	DELAVNICE	89	14.535	732	64	17.200		139,06	84,50
ZDRAV.VZG.SKUPAJ		101	66.261	732	76	53.539		132,89	123,76
SPL.AMB.V DSO		18.554	70.205		21.571	73.896		86,01	95,00
NUJNA MED.POMOČ		12	445.919		0	116.001			384,41
ZOB.DEJ.-ODRASLI		130.656	182.928		130.656	172.527		100,00	106,03
ZOB.DEJ.-MLADINA		86.241	231.427		86.241	221.518		100,00	104,47
ORTODONTIJA		62.275	152.987		67.102	152.549		92,81	100,29
ZOBOZDRAV.VZGOJA		12	34.227		0	29.061		0,00	117,78
ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA		1.234	5.396						
SPECIAL.AMB. PULMOLOGIJA		28.659	78.419		26.331	64.700		108,84	121,21
SPECIAL.AMB. DIABET.MED.STOR.		32.921	96.943		30.472	80.611		108,04	120,26
SPECIAL.AMB. PSIHIATRIJA		10.191	22.600		2.040	4.327		499,56	522,25
SKUPAJ			3.581.599	62.836		3.099.603	65.063		

Tabela 2: Obračun obveznosti med ZZZS in ZD Ajdovščina v primerjavi z letom 2007

Zlasti v zobozdravstvu pa so bile tudi v preteklem letu potrebe in želje pacientov bistveno večje, kot jih izvajalci skozi priznane oz. plačane programe lahko ponudimo.

Na področju tržne dejavnosti smo pričakovali višjo realizacijo, vendar smo z doseženim obsegom zadovoljni.

Tudi v letu 2008 smo v sklopu nadzorovanega sistema izobraževanja omogočili vsem zaposlenim primerne oblike izobraževanja, kar je potrdil tudi strokovni svet. Skušali smo zagotoviti enakomerno izvajanje te pravice, čeprav so odstopanja od povprečja na področjih, kjer je potrebno več različnih znanj glede na širok delokrog. Načrtovali smo sicer še večji obseg zlasti na področju šole kakovosti in pridobitvijo certifikata kakovosti. Žal je izvajalec izobraževanja delavnice prenesel v leto 2009.

Službo nujne medicinske pomoči smo izvajali vse leto. Sredi leta smo na podlagi uveljavljene doktrine morali sprejeti tudi urgentne prevoze v Ljubljano. Ker bi v času odsotnosti ekipe morali v nočnem času in dežurstvu zdravstveni dom zapreti, smo na lastne stroške uredili pripravljenost ustrezno usposobljenega kadra na domu.

Vzdrževanje objektov je potekalo po programu. Nekatera začeta dela se nadaljujejo v letu 2009, zelo pa smo zadovoljni, ker smo dokončali investicijo prepotrebne garaže za nujna reševalna vozila in prostor za ločeno zbiranje odpadkov.

Zaradi deficitarnosti zdravstvenih poklicev se nismo mogli izogniti dodatnemu povečanju pogodbenega dela zunanjih izvajalcev, vendar je bil prvi cilj zdravstvenega doma zagotavljanje pravic pacientov oz. večja realizacija dejavnosti.

5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

Program dela je bil v začetku leta zastavljen na izhodiščih iz preteklega leta in se je na tej podlagi izvajal do jeseni. Šele konec avgusta je bil na osnovi Splošnega dogovora sprejet Področni dogovor za zdravstvene domove in zasebno zdravniško dejavnost za pogodbeno leto 2008. Pogodba za tekoče leto, ki jo je na podlagi dogovorov pripravil Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije je bila pripravljena v začetku meseca novembra. Ker je zdravstveni dom sprožil arbitražni postopek, je bila pogodba podpisana šele konec decembra 2008. V zadnjih mesecih so bili sprejeti še aneksi k splošnemu dogovoru.

Več kot polovico poslovnega leta je zavod posloval ob predpostavkah bistveno manjših sredstev, ob tem, da osnovnih stroškov ni bilo možno zadrževati. Medtem, ko je v mesecu oktobru tretjina zdravstvenih zavodov v Sloveniji napovedovala negativen poslovni izid, je bilo poslovanje Zdravstvenega doma Ajdovščina stabilno tako, da smo pričakovali pozitiven poslovni rezultat z nižjim presežkom prihodkov nad odhodki. Zato zastavljenega programa nismo širili. Aneksi k Dogovorom ob koncu leta pa so na novo ovrednotili cene in bistveno spremenili končno situacijo.

Žal smo tudi ob zaključku leta poznali stroške za leto 2008, ne da bi poznali realne prihodke.

Presežke prihodkov nad odhodki je potrebno sicer obravnavati s pozitivne plati, saj je zdravstveni dom razvojno naravnani ter bodo sredstva koristno uporabljena. Kljub temu pa je nedopustno, da se zaradi nenačrtovanega priliva vsa sredstva, ki so bila vendarle namenjena izboljššanju zdravstvenih storitev ne bodo usmerila v zdravstveni sistem in se v obliki davka vračajo državi

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA PRETEKLEGA LETA ALI VEČ PRETEKLIH LET

Leto 2008 je bilo poslovno uspešno. Glede na znana finančna sredstva so bili cilji realno postavljeni in večinoma doseženi. Planirana investicijska in vzdrževalna dela so dokončana ali pa so začeta in se bodo dokončala v letu 2009.

Programi so izpeljani, izjeme so nastale iz opravičljivih razlogov.

V primerjavi s preteklimi leti je Zdravstveni dom Ajdovščina napredoval, glede na poznani sistem financiranja, pa je bilo leto 2008 še nekoliko bolj nejasno, zato programa ni bilo možno pravočasno ambicioznejše zastaviti.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA GLEDE NA OPREDELJENE STANDARDE IN MERILA, KOT JIH JE PREDPISALO MINISTRSTVO IN UKREPI ZA IZBOLJŠANJE UČINKOVITOSTI TER KVALITETA POSLOVANJA POSREDNEGA UPORABNIKA

Zdravstveni dom je v letu 2008 posloval gospodarno in učinkovito glede na znane podatke, ki jih je bilo pri planiranju možno pravočasno upoštevati.

Ocena je pozitivna glede na sprejet finančni načrt, ki pa ob koncu leta, ko smo prejeli nove finančne podatke ni mogel biti več realen.

Ukrepi za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja so bili zlasti pridobivanje novih strokovnih znanj obnavljanje že pridobljenih, ter posodabljanje delovnih sredstev.

8. OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

V zavodu nismo vzpostavili lastne notranje revizijske službe, ker bi to pomenilo dodatno zaposlitev in bi bila ta glede na velikost zavoda neracionalna. Zato smo preko Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije na javnem razpisu poiskali finančno najugodnejšega ponudnika za izvedbo notranjega revidiranja. Za leto 2008 je na javnem razpisu izbrana revizijska služba ABECEDA pregledala področje plač, ki je bilo v tem letu poudarjeno zaradi prehoda na nov plačni sistem in s tem povezano prevedbo plač. Do oddaje poslovnega poročila še nismo prejeli osnutka revizijskega poročila za leto 2008.

Na podlagi revizijskega poročila za leto 2007, iz katerega izhaja pozitivna ocena s področja inventure, pa smo v letu za katero poročamo izpeljali še označevanje osnovnih sredstev s črtnimi kodami.

Ocenjujemo, da je izvedba notranje revizije s pomočjo zunanjih izvajalcev objektivna, pridobljena mnenja pa dobra podlaga za izboljšanje poslovanja.

V letu 2008 so potekali postopki priprave in sprejema strategije o upravljanju (obvladovanju) tveganj v ZD Ajdovščina (strategija) in postopki vzpostavitve oziroma izdelave registra tveganj, kar je v skladu s postavljeno Strategijo razvoja notranjega nadzora javnih financ v Republiki Sloveniji. Strategija je bila sprejeta in pripravljen je osnutek registra tveganj. Register tveganj je

pripravljen na ravni celotnega zavoda ZD Ajdovščina. V registru tveganj so opredeljeni cilji, ki jih ZD Ajdovščina želi doseči, možna tveganja, ki lahko preprečijo doseganje zastavljenih ciljev, ukrepi (notranje kontrole) in odgovorni nosilci za obvladovanje tveganj. Tako pripravljena dokumenta bosta ZD Ajdovščina zagotavljala večjo verjetnost, da bodo zastavljeni cilji doseženi, ob spoštovanju načel zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti in gospodarnosti.

Pozitivni rezultati uvajanja dodatnih aktivnosti na področju upravljanja (obvladovanja) tveganj, skupaj z rednim izvajanjem notranjih revizij po posameznih področjih, se kaže tudi v pripravljene Izjavi o oceni notranjega nadzora javnih financ, ki je pripravljena v skladu s predpisanim navodilom oziroma metodologijo. Nekateri elementi notranjih kontrol so ocenjeni nekoliko bolje, kot v preteklem letu.

Notranji finančni nadzor z lastnimi službami smo tudi v letu 2008 izvajali po sprejetih pravilih, s kontrolo oseb pooblaščenih za podpisovanje finančnih listin, nalogov, naročilnic in pogodb.

9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Večino ciljev, ki smo si jih zastavili za leto 2008 je doseženih. Nedosežene so planirane storitve na področju psihiatrične dejavnosti, ki jo naš zavod izvaja šele od zadnjega trimesečja leta 2007. Potrebe pacientov so na tem področju večje kot kaže realizacija storitev. Razlog za tako stanje pa je v tem, da ni bilo mogoče zaposliti lastnega kadra.

Delo v psihiatrični ambulanti izvajata dve psihiatrinji preko podjemne pogodbe, vendar smo drugo uspeli pridobiti šele v drugi polovici leta 2008. Kljub temu se je delež storitev v primerjavi z letom 2007 izboljšal in predvidevamo, da bo v letu 2009 ta ambulanta še napredovala.

Opozarjali smo na premajhen obseg programa zobozdravstvenih storitev, ki ga država priznava prebivalcem območja, ki ga Zdravstveni dom Ajdovščina pokriva s svojimi storitvami. O tem smo obvestili tudi obe občini ustanoviteljici. Razširitev programa smo skušali doseči ob sprejemanju področnega dogovora in kasneje z arbitražo pred podpisom pogodbe, žal je bil postopek neuspešen.

Tudi v letu 2008 nismo dosegli, da bi zobozdravniki koncesionarji, ki jim je koncesijo podelila občina Ajdovščina izpolnjevali do Zdravstvenega doma Ajdovščina obveznost, ki izhaja iz koncesijskih pogodb.

10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Ocenjujemo, da je zdravstveni dom tudi v letu 2008 pozitivno vplival na okolje tako v smislu varovanja narave, kot tudi z vključevanjem naše dejavnosti, zlasti preventivne, v različne oblike družbenega življenja.

V Zdravstveni postaji v Vipavi je bila na novo urejena kurilnica, ki zmanjšuje onesnaženost okolja. V Ajdovščini pa je ob izgradnji garaž skladno s predpisi urejen prostor za ločeno zbiranje odpadkov.

Pozitiven odnos do okolja in občanov se je izražal v vztrajanju pri zagotavljanju primarne zdravstvene oskrbe kar najbližje pacientom: na sedežu zavoda v Ajdovščini, neokrnjeno dejavnost v Zdravstveni postaji v Vipavi, v Domu starejših občanov v Ajdovščini in Centru za izobraževanje, rehabilitacijo in usposabljanje v Vipavi ter na terenu oz. domu pacientov.

Zdravstveni dom se je aktivno vključeval v okolje v obliki sodelovanja z drugimi javnimi zavodi ter gospodarskimi in drugimi organizacijami, in sicer zlasti pri izvajanju preventivnih zdravstvenih pregledov, z izdelavo izjav varnosti z oceno tveganja oz. njihovim dopolnitvam.

Služba nujne medicinske pomoči je z okrepljeno ekipo skrbela za zdravstveno oskrbo na javnih prireditvah, bodisi s svojo prisotnostjo na terenu, bodisi z dodatno kadrovsko okrepljeno ekipo v zavodu.

V vrtcih in šolah smo izvajali preventivno zdravstveno vzgojo za otroke in mladostnike, sodelovali na roditeljskih sestankih, v nekaterih sredinah so bile izvedene tudi delavnice za zaposlene. Ti so se odzvali tudi na organizirane oblike izobraževanja v našem zavodu. Na obojestransko pobudo je naš zavod sodeloval tudi z društvom MOST.

Tako kot že vrsto let je pod okriljem zdravstvenega doma delovalo društvo zdravljenih alkoholikov Ajdovščina – Vipava. Društvu je vse leto nudil strokovno zdravstveno pomoč diplomirani zdravstvenik.

S širitvijo dejavnosti zdravstveno vzgojnega centra ter vključevanjem tudi drugih zdravstvenih sodelavcev v to dejavnost, je zdravstveni dom pozitivno vplival na pomembnost zdravega načina življenja ter zavedanje občanov odgovornosti za lastno zdravje.

Pomen odgovornosti posameznika za lastno zdravje je zdravstveni dom skušal približati najmlajši generaciji z našim sodelovanjem v občinskih preventivnih akcijah ter obisk malčkov in učencev v zdravstvenem domu z vodenim ogledom dejavnosti. Zdravstveni dom je bil vse leto odprt tudi za razstave njihovih izdelkov.

Svoje znanje so zaposleni prenašali tudi v druge delovne sredine zlasti kot predavanja na območju, ki ga zavod pokriva s svojo dejavnostjo. Povabljeni pa smo bili tudi izven našega ožjega okolja.

Zdravstveni dom Ajdovščina je bil tudi v letu, za katero poročamo, učna baza študentom visoke šole za zdravstvo. Tako je pri nas opravljalo obvezno prakso 54 študentov pod mentorstvom za to usposobljenih diplomiranih medicinskih sester.

Obvezno prakso je v zdravstvenem domu opravljalo tudi več študentov medicine. Dve zdravnici pa sta nudili mentorstvo zdravnikom specializantom. Omogočili smo pripravništvo srednjim in

diplomirani medicinski sestri in dvema diplomiranima fizioterapevtkama. Pri tem smo z medsebojno izmenjavo sodelovali z drugimi slovenskimi zdravstvenimi zavodi.

Z vzpostavitvijo učne baze ter vključevanjem v ostale oblike izobraževanja je gotovo zavod olajšal pridobivanje potrebnih znanj študentom in dijakom, obenem pa je to del kadrovske politike, ki omogoča pridobivanje ustreznega kadra.

Ohranjanje in širjenje dejavnosti zdravstvenega doma je pomenil poleg zagotavljanja celotnega preventivnega in kurativnega zdravstvenega varstva tudi stabilnost delovnih mest za 109 delavcev.

11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

A) Kadrovanje

Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizacija delovnih mest je bil sprejet v avgustu 2008. Skladno s predpisi, ki so uvajali nov plačni sistem so bila prevedena delovna mesta. Večina delovnih mest je sistemizirana skladno z normativi za posamezno dejavnost, ki so postavljeni v Splošnem dogovoru in Področnem dogovoru.

V upravi nismo uspeli s predvideno notranjo prerazporeditvijo nadomestiti kadrovskega primanjkljaja v kadrovski službi, zato se je znatno povečal obseg dela vodje financ, direktorice in glavne medicinske sestre, zlasti v času prevedbe delavnih mest. Taka rešitev je bila kratkoročno nujna, ne more biti pa dokončna. Kadrovski primanjkljaj smo s povečanim obsegom dela reševali dalj časa tudi v patronažni službi.

Pogodbe o zaposlitvi so večinoma sklenjene za nedoločen čas. Za določen čas so bile sklenjene pogodbe o zaposlitvi za čas opravljanja pripravništva, za nadomeščanje začasno odsotnih delavcev zaradi bolezni oz. porodniškega dopusta.

Zaradi deficitarnosti specializacije nismo uspeli skleniti pogodbe o zaposlitvi s specialistom psihiatrom ter smo vse leto izvajali dejavnost preko podjemne pogodbe.

Podjemne pogodbe smo sklepali tudi za nadomeščanje zdravnikov ter izvajanje samoplačniških dejavnosti, saj nismo imeli presežka kadra, ki bi to dejavnost lahko opravljal v sklopu rednega delovnega časa.

Med letom smo nudili pripravništvo trem pripravnikom, na dan 31. 12. 2008 pa sta pripravništvo opravljali še diplomirana fizioterapevtka in diplomirana medicinska sestra.

Ob koncu leta je bilo v zdravstvenem domu zaposlenih 109 javnih uslužbencev. Od teh so štirje sklenili pogodbe o zaposlitvi za določen čas, pet pa za polovični delovni čas.

V upravnih službah je bilo skupaj z vodstvom, informatorjem in vzdrževalcem zaposlenih devet delavcev.

Po poklicnih skupinah je zavod zaposloval naslednje zdravstvene delavce oz. zdravstvene sodelavce: 17 zdravnikov (od teh 10 specialistov z že dokončano specializacijo), 5 zobozdravnikov ter specialistko s področja ortodontije, univerzitetno diplomirano psihologinjo, 22 diplomiranih medicinskih sester oz. diplomiranih zdravstvenikov, diplomiranega inženirja radiologije, diplomirano inženirko laboratorijske biokemije, 5 diplomiranih fizioterapevtk, 2

višji fizioterapevtki, 4 višje medicinske sestra, 31 srednjih medicinskih sester, 7 laboratorijskih tehnic in 4 zobotehniko.

B) Poročilo o investicijskih vlaganjih

V letu 2008 smo zaključili izgradnjo garaže za nujna reševalna vozila in prostor za ločeno zbiranje medicinskih odpadkov. V stavbi v Ajdovščini so bila izvedena večja vzdrževalna dela v službi nujne medicinske pomoči, avli, splošni ambulantni in upravi zavoda.

V Zdravstveni postaji v Vipavi sta bili na novo urejeni in opremljeni obe zobozdravstveni ordinaciji ter kurilnica.

Investicijska vlaganja so opisana v računovodskem poročilu.

C) PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2008

Poslovno leto je ZD Ajdovščina zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki.

Predlagamo, da se presežek nameni za vlaganje v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva, pretežno za digitalizacijo rentgenskih aparatov.

Štev.: 120/09

Dne: 27. 2. 2008

Direktorica:
Boža Ferfolja, univ. dipl. prav.



ZD AJDOVŠČINA

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2008

Vodja računovodstva:

Nevenka Jež

Direktorica:

Boža Ferfolja, univ. dipl. prav.

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08):
 - a) Bilanca stanja (priloga 1)
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov (priloga 3)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga – 3/A)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3. Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah Dejavnosti
 - 2.3.3. Poslovni izid
3. Poročilo o izvedenih investicijskih vlaganjih v letu 2008
4. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida
5. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2008

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

1.1. SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2007	2008	indeks
005	Druga neopredmetena sredstva	50.285	53.931	107,2
01	Popravek vrednosti AOP 003	27.221	32.690	120,09
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	23.064	21.241	92,09

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2008 povečala za nove nabave v višini 5.092 € in zmanjšala za odpise v višini 1.446 € in obračunano amortizacijo v znesku 6.916 €.

Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2007	2008	indeks
021	zgradbe in zemljišča	2.444.976	2.578.824	105,47
023	nepremičnine v gradnji ali izdelavi	5.136		
02	Skupaj AOP 004	2.450.112	2.578.824	105,25
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	630.402	702.612	111,45
02-03	sedanja vrednost nepremičnin	1.819.709	1.876.212	103,11

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2008 povečala za vrednost zgrajene garaže v višini 133.849 € in znaša 2.540.836 €. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 702.612 €, sedanja vrednost znaša 1.838.224 €. Stanje zemljišč ostaja nespremenjeno, vrednost na dan 31. 12. 2008 znaša 37.988,37 €.

Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007)

v EUR, brez centov

kont o	naziv konta	2007	2008	indeks
040	oprema	1.932.909	2.005.617	103,76
041	drobni inventar	150.616	161.045	106,92
047	oprema in druga opr. os. s., ki se pridobivajo	776		
049	oprema in druga opr. os.s. trajno zunaj uporabe	30.411	21.209	69,74
04	skupaj AOP 006	2.114.711	2.187.871	103,46
05	popravek vrednosti opreme AOP 007	1.758.776	1.732.635	98,50
04-05	sedanja vrednost opreme	355.936	455.235	127,89

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2008 povečala za 73.160 € in znaša 2.187.871 €.

Odpisana vrednost znaša 1.732.635 €, sedanja pa 455.235 € in je za 99.299 € višja kot v letu 2007.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni (AOP 013)

Denarna sredstva v blagajni znašajo na dan 31. 12. 2008 302,97 €, kar je v skladu z blagajniškim maksimumom.

Konti skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (AOP 014)

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31. 12. 2008 26.316 €.

Konti skupine 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 109.045 €. Stanje terjatev predstavlja 2,4 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v povprečju 52. dneh. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda. Oslabitev vrednosti kratkoročnih terjatev znaša 11.976 €.

Konti skupine 13 – Dani predujmi in varščine (AOP 016)

Dani predujmi in varščine znašajo na dan 31. 12. 2008 2.730 € in se nanašajo na plačila akontacije zavarovalne premije za leto 2008.

Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 017)

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2008 107.025, največji del predstavlja terjatev do ZZZS v višini 104.211 €.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan 31. 12. 2008 1.000.693 € in so naslednje:

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2007	2008	indeks
152	kratkoročno dani depoziti	779.515	1.000.693	128,37

Konti skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja (AOP 019)

Kratkoročne terjatve iz financiranja znašajo na dan 31. 12. 2008 3.346 €.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31. 12. 2008 3.628 € in so naslednje:

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2007	2008	indeks
170	kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	808	3.628	449,00
174	terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	32		
17	SKUPAJ	840	3.628	431,90

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31. 12. 2008 2.346 € in so naslednje:

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2007	2008	indeks
190	kratkoročno odloženi dohodki	3.910	2.346	0,60

C) ZALOGE

Zaloge vrednotimo po povprečnih cenah. Stanje zalog na dan 31. 12. 2008 znaša 16.716 € in so naslednje:

Zaloge zadoščajo za 20 dnevno poslovanje.

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2007	2008	indeks
31	zaloge materiala	13.403	16.716	124,71

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine znaša na dan 31. 12. 2008 462 € in se nanaša na manjše zneske preplačil kupcev.

Konti skupine 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (AOP 036)

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2008 316.198 € in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznost do zaposlenih je bila v januarju in februarju 2009 poravnana v višini 304.149 €.

Neporavnane so obveznosti iz naslova izplačila delovne uspešnosti direktorice in pomočnice direktorice.

Konti skupine 22 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 037)

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2008 124.725 €.

Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v roku od 15 do 60 dni, glede na pogodbeno dogovorjene roke.

Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038)

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2008 70.295 € in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2007	2008	indeks
230	kratkoročne obveznosti za dajatve	49.827	53.898	108,17
231	obveznosti za DDV			
234	ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	4.127	16.397	397,31
23	SKUPAJ	53.954	70.295	130,28

Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2008 10.115 € in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2007	2008	indeks
240	kratkoročne obveznosti do MZ	24	110	458,33
241	kratkoročne obveznosti do proračunov občin			
242	kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov države	6.554	7.529	114,88
243	kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	2.587	2.476	95,71
24	SKUPAJ	9.165	10.115	110,37

Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP 041)

Kratkoročne obveznosti iz financiranja se nanašajo na zamudne obresti od zahtevkov iz naslova premalo plačanih dodatkov iz dežurstva in znašajo 5.872 €.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine 290 – vnaprej vračunani odhodki

Izkazujemo vnaprej vračunane stroške za naslednja vzdrževalna dela:

v EUR, brez centov

Opis vzdrževalnih del	Znesek
sanacija stopnišča stari del	8.169 €
ureditev prostorov uprave	9.691 €

katera bomo izvajali v letu 2009 v skupnem znesku 17.860 €.

Na kontih podskupine 291 – kratkoročno odloženi prihodki.

Izkazujemo sredstva, ki smo jih prejeli za specializacijo splošnega zdravnika, ki pa še ni bila opravljena v višini 8.420 €.

E) DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

v EUR, brez centov

stanje oz. sprememba	znesek
stanje na dan 31. 12. 2007	33.407 €
donacije za nakup opreme	4.000 €
brezplačno prejeta osnovna sredstva	236 €
amortizacija	-13.561 €
stanje na dan 31. 12. 2008	24.082 €

Prejeta sredstva iz donacij v letu 2008 so bila porabljenja za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev.

Konti skupine 980 obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31. 12. 2008 2.628.335 €.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov

stanje oz. sprememba	znesek
stanje na dan 31. 12. 2007	2.494.487 €
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	31.295
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda	
izgradnja garaže	102.553 €
zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	
stanje na dan 31. 12. 2008	2.628.335 €
Od tega Občina Ajdovščina	2.159.705 €
Občina Vipava	468.630 €

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov

stanje oz. sprememba	znesek
stanje na dan 31. 12. 2007	340.508 €
prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	- 102.553 €
+ presežek prihodkov nad odhodki za leto 2008 (iz priloge 3 –AOP 889)	+ 168.540 €
presežek odhodkov nad prihodki za leto 2008 (iz priloge 3 -	406.495 €

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Prihodki od ZZZS predstavljajo 80,20% vseh prihodkov in so bili za 15,16% višji od doseženih v letu 2007 in 12,29% višji od načrtovanih. V letu 2008 se je spremenil sistem financiranja dežurne službe in službe NMP. Sredstva za sofinanciranje specializacij so v letu 2008 višja za 16,64% glede na preteklo leto. Prejeta dodatna sredstva kot poračun SA, OD, ŠD, DŽ v letu 2008 so znašala 7.630 € in dosegajo le 45,31% realiziranih v letu 2007. Iz prelivanja sredstev med skupinskimi delavnicami smo prejeli 792 €, enkratna dodatna sredstva za informatizacijo pa znašajo 1.061 €.

2.1.1. PRIHODKI IZ NASLOVA DODATNEGA ZDRAVSTVENEGA ZAVAROVANJA

Prihodki iz dodatnega zdravstvenega zavarovanja so v primerjavi s preteklim letom višji za 10,32% in 6,80% glede na planirane. V osnovni zdravstveni dejavnosti so ti prihodki višji za 12,6%, v zobozdravstveni dejavnosti 5,8% in specialistični 34,4%

2.1.2. PRIHODKI OD OSTALIH PORABNIKOV

Prihodki od ostalih porabnikov, ki obsegajo storitve zaračunane drugim zavodom, doplačila in konvencije, so glede na leto 2007 nižja za 21,82% in znašajo 94.162 €.

2.1.3. PRIHODKI OD SAMOPLAČNIKOV

Obseg prihodkov od samoplačnikov je v letu 2008 dosegal 96,75% realiziranih v preteklem letu in 96,76% načrtovanih. Prihodki iz tega naslova so bili nižji za 12.822 €.

2.1.4. PRIHODKI OD DRUGIH DEJAVNOSTI

Prihodki od drugih dejavnosti vključujejo naslednje prihodke

	2007	2008	Indeks
Dotacije občin	14.821	23.142	156,14
Povračilo stroškov pripravniki	22.365	14.827	66,29
Provizija	2.262	2.516	111,22
Namenske donacije	1.816	7.644	420,93
Prihodki od najemnin, predavanja, nudenje zdravstvene oskrbe na prireditvah	22.912	36.822	160,71
SKUPAJ	64.176	84.951	132,37

2.1.5. FINANČNI PRIHODKI

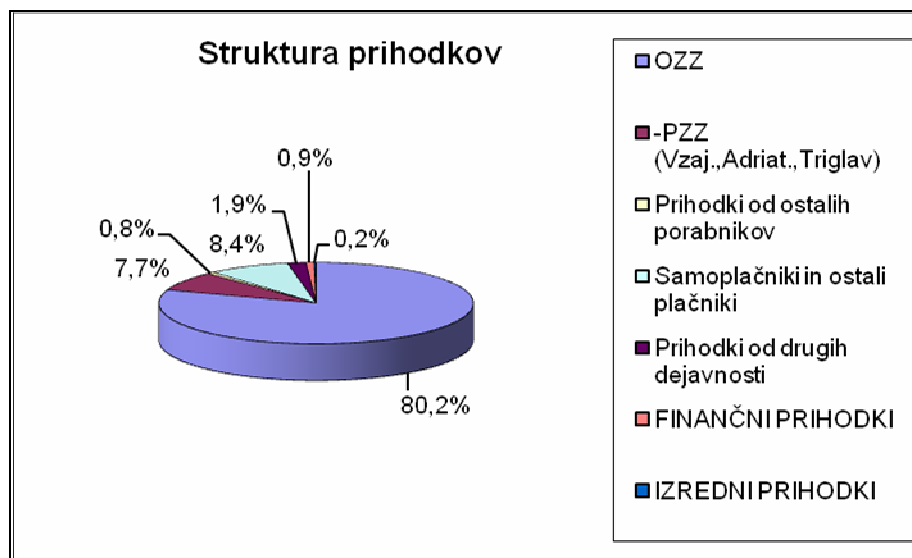
Višina prihodkov od financiranja je odvisna od prostih denarnih sredstev, ki jih vežemo pri bankah in gibanja obrestnih mer. V letu 2008 so ti prihodki za 50,28% višji kot v preteklem letu, v celotnih prihodkih pa dosegajo le 0,2%.

2.1.6. IZREDNI PRIHODKI

Izredni prihodki obsegajo prihodke od zavarovalnice iz naslova odškodnin zaradi strojeloma v znesku 8.332 €.

	REALIZACIJA 2007 (1)	PLAN 2008 (2)	REALIZACIJA 2008 (3)	INDEKS 3:1	INDEKS 3:2
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV					
Pogodba z ZZS	3.482.744,29	3.573.936,00	3.995.333,24	111,79	114,72
OZZ	3.164.665,62	3.245.561,00	3.644.435,12	112,29	115,16
-PZZ (Vzaj.,Adriat.,Triglav)	318.078,67	328.375,00	350.898,12	106,86	110,32
Prihodki od ostalih porabnikov	43.696,74	44.788,00	34.161,68	76,27	78,18
Samoplačniki in ostali plačniki	394.839,93	394.800,00	382.017,56	96,76	96,75
Prihodki od drugih dejavnosti	64.176,21	58.972,00	84.950,77	144,05	132,37
FINANČNI PRIHODKI	25.768,72	19.500,00	38.725,19	198,59	150,28
IZREDNI PRIHODKI	32.622,09	15.000,00	8.788,74	58,59	26,94
PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI					
SKUPAJ PRIHODKI	4.043.847,98	4.106.996,00	4.543.977,18	110,64	112,37

Tabela 1 – pregled prihodkov



Graf 1 – struktura prihodkov

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki zavoda so bili v letu 2008 realizirani v višini 4.375.437 € in so v primerjavi z letom 2007 višji za 13,81 %.

2.2.1. STROŠKI MATERIALA

Porabljeni stroški materiala so znašali 414.699 € in so za 12,5% višji kot v letu 2007 in 5,73% višji od planiranih. V deležu predstavljajo zdravila in zdravstveni material 66,83% vseh materialnih stroškov.

Poraba pisarniškega in čistilnega materiala je glede na preteklo leto višja za 25,04 %, tudi stroški porabljene energije so višji za 16,83 %, kar je posledica višjih cen.

	REALIZACIJA 2007 (1)	PLAN 2008 (2)	REALIZACIJA 2008 (3)	INDEKS 3:1	INDEKS 3:2
Stroški material-od tega	368.618,16	392.233,00	414.699,38	105,73	112,50
zdravila,zdrav. material	251.120,59	267.400,00	277.150,14	103,65	110,37
pisarniški,čistilni	28.980,28	30.720,00	36.236,06	117,96	125,04
voda,gorivo,elektrika	63.036,88	67.130,00	73.642,93	109,70	116,83
vzdrževanje,del. obleke	25.480,41	26.983,00	27.670,25	102,55	108,59

Tabela 2 – pregled stroškov materiala

2.2.2. STROŠKI STORITEV

Od stroškov storitev so najbolj porasle zdravstvene storitve, vzdrževanje opreme in podjemne pogodbe. Od zdravstvenih storitev so posebej zaračunljive storitve v letu 2008 višje kar za 68 % glede na leto 2007. Podjemne pogodbe so glede na leto 2007 izplačane za 25.855 € več. S podjemnimi pogodbami smo nadomeščali zdravnike na specializacijah, zobozdravnico na porodniškem in pa delovanje psihiatrične ambulante. V letu 2007 je psihiatrična ambulanta delovala šele konec leta, v 2008 pa celo leto.

2.2.3. STROŠKI VZDRŽEVANJA

Stroški vzdrževanja obsegajo sprotne popravila osnovnih sredstev, kakor tudi večja vzdrževalna dela. V letu 2008 smo opravili naslednja večja vzdrževalna dela:

- popravilo zobnih ambulant v Vipavi v višini 20.165 €
- ureditev ogrevanja na plin v ZP Vipava 10.874 € za kar smo iz proračuna Občine Vipava prejeli 10.000 €
- obnovili smo avlo pred NMP in pa splošno ambulanto 3 v višini 20.659 €

	REALIZACIJA 2007 (1)	PLAN 2008 (2)	REALIZACIJA 2008 (3)	INDEKS 3:1	INDEKS 3:2
Stroški storitev-od tega	474.198,12	559.557,00	577.140,15	103,14	121,71
poštne,prevozne,bančne,komunalne,poslovne	131.335,01	165.059,00	141.479,98	85,71	107,72
zdravstvene	82.645,48	85.537,00	101.003,96	118,08	122,21
vzdrževanje opreme,objektov	119.651,00	150.880,00	165.197,17	109,49	138,07
zavarovalne premije	33.258,08	34.020,00	32.048,30	94,20	96,36
stroški izobraževanja	31.322,75	37.500,00	32.911,67	87,76	105,07
povračila (dnevnice,nočnine,kilometrina)	14.816,97	15.561,00	18.202,73	116,98	122,85
pogodbe o delu,avtorski honorar	60.109,28	69.900,00	85.964,40	122,98	143,01
reprezentanca	1.059,55	1.100,00	331,94	30,18	31,33

Tabela 3 – pregled storitev

2.2.4. STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2008 znašali 3.128.366 € in so 12,19 % višji kot v preteklem letu. Povprečno število zaposlenih iz ur je glede na leto 2007 nižje in znaša 108,05 % delavcev, kar pomeni 98,21 % realizacije v primerjavi s preteklim letom.

Tudi v letu 2008 so v zavodu opravljali pripravništvo in sicer diplomirana medicinska sestra in dve diplomirani fizioterapevtki.

Povprečno izplačana plača na delavca brez izplačanih zaostalih izplačil premalo izplačanih dodatkov za dežurstvo znaša 1.777 € in je v primerjavi s preteklim letom porasla za 12,9 %. Sredstva za redno delovno uspešnost so bila izplačana v višini 17.247 €, za dodatno delovno uspešnost iz naslova opravljanje tržne dejavnosti pa 60.766 €.

V letu 2008 se je upokojila ena delavka. Prispevki in davki na izplačane plače znašajo 426.827 € in so zaradi nižje stopnje davka na izplačane plače porasli le za 1,18 % v primerjavi s preteklim letom.

	REALIZACIJA 2007 (1)	PLAN 2008 (2)	REALIZACIJA 2008 (3)	INDEKS 3:1	INDEKS 3:2
Stroški dela	2.788.751,04	2.921.444,00	3.103.994,66	106,25	111,30
bruto plače-od tega	2.074.922,65	2.210.059,00	2.364.318,83	106,98	113,95
plače	1.991.981,39	2.104.819,00	2.286.305,79	108,62	114,78
stimulacija	82.941,26	105.240,00	78.013,04	74,13	94,06
dodatno pokojninsko KAD	40.829,48	41.500,00	41.470,85	99,93	101,57
dodatno pokojninsko	25.623,14	27.696,00	28.243,18	101,98	110,23
regres,jubilejne nagrade	85.255,33	88.302,00	82.709,28	93,67	97,01
prispevki in davki na plače	421.868,65	409.820,00	426.827,11	104,15	101,18
prevoz na delo,prehrana ,druga izplačila	136.219,79	144.067,00	146.499,55	101,69	107,55
stimulacija direktor	4.032,00		13.926		345,38

Tabela 4 – pregled stroškov dela

2.2.5. DRUGI ODHODKI

Drugi odhodki znašajo 39.164 € in obsegajo članarine, nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, prevrednotovalne odhodke zaradi oslabitve terjatev in davek od dohodkov pravnih oseb.

Popravki terjatev v višini 2.124 € so bili oblikovani na podlagi ocene o neizterljivosti terjatev.

V letu 2008 je bil spremenjen davek od dohodkov pravnih oseb po katerem se štejejo vsi prihodki zavoda razen donacij za pridobitno, zato smo od celotnega presežka prihodkov nad odhodki obračunali davek v višini 19.768 €.

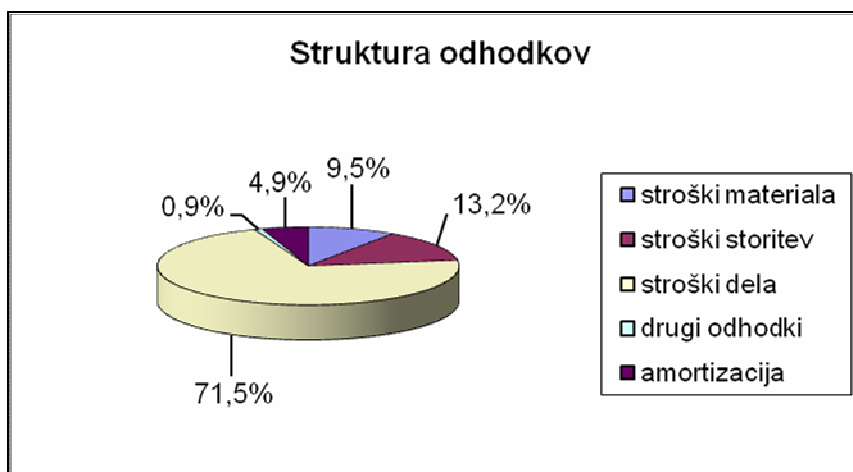
	REALIZACIJA 2007 (1)	PLAN 2008 (2)	REALIZACIJA 2008 (3)	INDEKS 3:1	INDEKS 3:2
drugi odhodki-od tega	18.156,40	27.600,00	39.163,95	141,90	215,70
članarine, stavbno zemljišče, takse	11.811,50	12.500,00	11.377,33	91,02	96,32
obresti	13,97	100,00	5.893,17	5.893,17	42.184,47
odhodki preteklih let, davek iz dobička, kazni	6.330,93	15.000,00	21.893,45	145,96	345,82

Tabela 5 – pregled drugih odhodkov

2.2.6. AMORTIZACIJA

Obračunana amortizacija znaša 229.429 €, od tega je bilo 13.561 € obračunane amortizacije opreme nabavljene iz donacij pokrite v breme rezervacij

	REALIZACIJA 2007 (1)	PLAN 2008 (2)	REALIZACIJA 2008 (3)	INDEKS 3:1	INDEKS 3:2
Amortizacija	194.703,38	206.162,00	215.866,95	104,71	110,87



Graf 2 – struktura odhodkov

2.3. ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

2.3.1. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Po načelu denarnega toka so prihodki realizirani v višini 4.453.271 in so porasli za 10,88 % glede na preteklo leto. Odhodki v letu 2008 so znašali 4.360.585 evrov in so glede na leto 2007 višji za 15,62 %, ugotovljeni presežek prihodkov nad odhodki znaša 92.686 evrov.

	2007	2008	INDEKS
PRIHODKI	4.016.349	4.453.271	110,88
ODHODKI	3.771.316	4.360.585	115,62
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	245.033	92.686	37,82

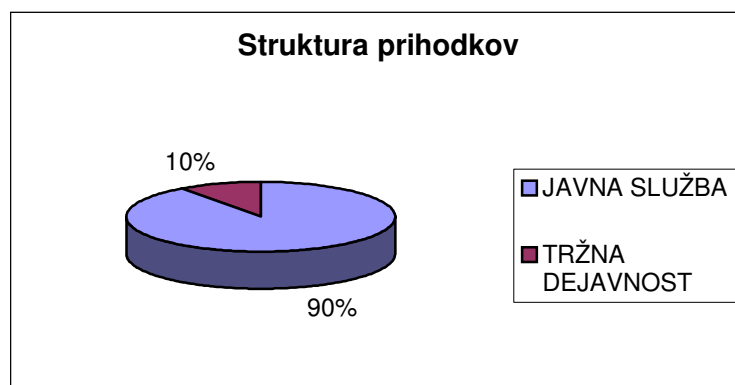
2.3.2. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

V skladu s pravilnikom v letnih poročilih, smo določeni uporabniki dolžni prikazati prihodke in odhodke po vrstah dejavnosti, in sicer posebej za izvajanje javne službe in posebej tržno dejavnost.

PRIHODKI PO VRSTAH DEJAVNOSTI	2007	2008	INDEKS
izvajanja javne službe	3.556.688	4.089.474	114,98
prodaja storitev na trgu	487.160	454.503	93,30

Med prihodke od prodaje storitev na trgu smo vključili prihodke od opravljenih storitev dispanzerja medicine dela in športa, nadstandardne storitve, ki se financirajo z zasebnimi sredstvi in pomenijo storitve izven obsega redne dejavnosti, izvajanje reševalnih prevozov in nudenje oskrbe na prireditvah, organiziranje predavanj na željo naročnikov, preventivne delavnice, ki niso financirane od ZZZS in opravljene storitve za druge zavode. Kot sodilo za razmejevanje odhodkov smo uporabili razmerje med prihodki od poslovanja, doseženimi pri opravljanju javne službe, in tistim, doseženim pri prodaji blaga in storitev na trgu.

Delež javne službe se je v letu 2008 povečal, in znaša 90 %, tržna dejavnost pa 10 %.



Graf 3 – struktura prihodkov

2.3.3. POSLOVNI IZID

	2007	2008	INDEKS
skupaj prihodki	4.043.848	4.543.977	112,36
skupaj odhodki	3.844.427	4.375.437	113,73
presežek prihodkov nad odhodki	199.421	168.540	84,51
odhodki pokriti iz presežka preteklega leta	5.040	42.075	834,82
presežek tekočega leta	204.681	210.615	102,90

Vzroki za izkazovanje presežka

Razlog za izkazovanje presežka prihodkov nad odhodki izhaja iz dejstva, da smo do konca leta poslovali v negotovosti in ob predpostavki, da bomo prejeli bistveno manj sredstev, zato nismo izpeljali vseh vzdrževalnih del, ravno tako tudi nismo zaposlovali za nadomeščanje in smo isti program opravili z manj zaposlenimi. To je predvsem v patronaži i in upravi. Poleg tega pa se je spremenil sistem financiranja dežurne službe in službe NMP in tako smo v letu 2008 za te namene prejeli več sredstev kot v preteklem letu.

3. POROČILO O IZVEDENIH INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2008

Vrednost aktiviranih osnovnih sredstev v letu 2008 znaša 379.094 €. V letu 2008 je bila izvedena investicija v garažo. Končna vrednost investicije znaša 133.848 €, občina Ajdovščina je financirala v višini 31.294 €, za razliko 102.553 € je zavod zagotovil iz presežka prihodkov nad odhodki.

Plan nabave osnovnih sredstev sprejme strokovni svet zavoda. Plan nabave osnovnih sredstev je znašal 257.649 €, od tega je bilo realizirano 245.246 €.

Pregled večjih nabav:

OPREMA	VREDNOST V EURIH
zobozdravstveni aparat	28.921
oprema za zobotehniko	37.216

računalniška oprema	50.583
medicinski aparati	65.280
pohištvo, klimatske naprave	39.967
vozila	23.279

Nabava opreme je bila financirana iz amortizacije v višini 241.010 €, iz donacij pa 4.235 €.

4. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA

Na podlagi sklepa sveta zavoda je bilo 42.075 € presežka prihodkov iz leta 2007 porabljen za naslednje namene:

- poračun dodatkov za dežurstvo za obdobje 2003 – 2007 v višini 29.559 €.
- zamudne obresti na premalo izplačane dodatke za dežurstvo v višini 5.872 €
- delovna uspešnost direktorice 6.644 €.

5. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2008

Presežek prihodkov nad odhodki leta 2008 se nameni za vlaganje v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva zavoda - pretežno za digitalizacijo rentgena.

Pripravila:
Nevenka Jež

