

**ZDRAVSTVENI DOM DOMŽALE**  
**Mestni trg 2, 1230 Domžale**

## **LETNO POROČILO ZA LETO 2009**

Domžale, 26.2.2010

Direktor: Janez Svoltjšak, dr.med.spec.

**LETNO POROČILO ZA LETO 2009** je sestavljeno iz:

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

## **I. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2009**

### **1.Uvod**

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, 109/08, 49/2009),
- 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, 120/07 in 48/09),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/02, 134/03),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/2010),
- Odlok o ustanovitvi zavoda ter Statut Zdravstvenega doma Domžale.

## **2.Vsebina**

Poslovno poročilo ZD Domžale za leto 2009 vsebuje:

2.1. SPLOŠNI DEL, ki obsega:

- a) predstavitev javnega zavoda,
- b) kratek opis dejavnosti,
- c) kratek opis vpliva okolja in drugih zunanjih dejavnikov na poslovanje zavoda.

2.2. POSEBNI DEL, ki obsega:

- a) strokovno poročilo za leto 2009,
- b) poročilo o doseženih ciljih in rezultatih.

### **2.1.a. Predstavitev javnega zavoda Zdravstveni dom Domžale**

Naziv: Zdravstveni dom Domžale  
Naslov: Mestni trg 2, 1230 Domžale  
Matična številka: 5500931000  
Šifra dejavnosti: 86.210  
Davčna številka: SI88946347  
Št.podračuna: 01223-6030279918 pri Upravi za javna plačila  
Telefon: (01) 72 45 100  
Telefaks: (01) 72 14 459  
www stran: <http://www.zd-domzale.si>

Ustanovitelji zavoda so občine Domžale, Lukovica, Mengeš, Moravče in Trzin. Ustanovitveni akt Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Domžale so sprejeli Občinski svet Občine Domžale dne 3.6.1998, Občinski svet Občine Lukovica dne 2.7.1998, Občinski svet občine Moravče dne 22.7.1998, Občinski svet Občine Mengeš dne 10.3.1999 ter Občinski svet Občine Trzin dne 10.7.2000. Odlok o spremembah Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Domžale so sprejeli Občinski svet Občine Domžale dne 7.6.2000, Občinski svet Občine Lukovica dne 11.12.2000, Občinski svet Občine Moravče dne 23.11.2000 ter Občinski svet Občine Mengeš dne 20.9.2000.

Zdravstveni dom Domžale zagotavlja osnovno zdravstveno varstvo na primarni ravni in storitve nekaterih specialističnih služb prebivalcem občin Domžale, Lukovica, Mengeš, Moravče in Trzin, skupaj približno 55.000 prebivalcem. Poslanstvo ZD je zagotavljati občanom čim boljše zdravstveno oskrbo v primeru bolezni in poškodb, izvajati učinkovito nujno medicinsko pomoč ter vzgajati in motivirati ljudi za zdrav način življenja.

### **2.1.b. Pregled dejavnosti**

Na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Domžale izvaja osnovno zdravstveno dejavnost na primarni ravni v skladu s 7. členom Zakona o zdravstveni dejavnosti, zlasti pa:

- organizira preventivno zdravstveno varstvo vseh skupin prebivalcev,
- izvaja nujno medicinsko pomoč,
- izvaja splošno medicino,
- izvaja zdravstveno varstvo žensk, otrok in mladine,
- izvaja patronažno varstvo ter laboratorijsko, RTG in drugo diagnostiko,
- izvaja in zagotavlja družinsko medicino,
- izvaja preventivno in kurativno zobozdravstvo vseh skupin prebivalstva,
- izvaja medicino dela, prometa in športa
- izvaja fizioterapijo in rehabilitacijo
- izvaja specialistično ambulantno dejavnost za področja, ki niso vezana na bolnišnično zdravljenje, v skladu z mrežo in potrebami javne zdravstvene službe občin Domžale, Lukovica, Mengeš, Moravče in Trzin.

Zavod je organiziran enovito in opravlja dejavnost v matičnem zdravstvenem domu v Domžalah ter v zdravstvenih postajah v Lukovici, Mengšu in Moravčah ter dislociranih ambulantah: splošna ambulanta Trzin, zobozdravstvena ambulanta v OŠ Trzin in ambulanti v Domu upokojencev Domžale in Domu počitka Mengeš. Tekom leta 2009 je zaradi pomanjkanja zdravnikov prenehala delovati dislocirana ambulanta Belinka.

Delo zavoda je organizirano v službah in sicer:

- služba splošne in urgentne medicine z reševalno službo,
- služba zdravstvenega varstva žensk, otrok in mladine,
- služba zdravstvenega varstva na domu,
- socialna služba,
- služba medicine dela, prometa in športa,

- služba zobozdravstvenega varstva,
- specialistične ambulante (psihiatrija, diabetologija, pulmologija, fizioterapija, ambulanta za bolezni dojk, radiologija in ultrazvočna diagnostika),
- fizioterapija,
- diagnostični laboratorij,
- zdravstvena vzgoja,
- tehnično vzdrževalne službe,
- uprava zavoda.

### **2.1.c. Vpliv okolja in drugih zunanjih dejavnikov na poslovanje zavoda**

- za zdravstveni zavod je družbeno, politično in ekonomsko okolje zelo pomemben dejavnik razvoja in obstoja,
- v letu 2009 so se kot posledica gospodarske recesije bistveno spremenile makroekonomske razmere v Sloveniji, ki so imele za posledico sprejete varčevalne ukrepe Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Posledica teh ukrepov je bilo znatno znižanje sredstev za financiranje dejavnosti ZD Domžale,
- povečevanje števila prebivalcev in staranje populacije vpliva na povečan obseg potreb po zdravstvenih storitvah,
- visoka stopnja informiranosti in ozaveščenosti uporabnikov zdravstvenih storitev ter večja dostopnost prinaša večjo skrb za lastno zdravje in povečuje obseg preventivnih programov. Z odkrivanjem vedno več bolezni, še posebno s področja srca in ožilja in povišane ravni sladkorja, se povečuje obseg dela v kurativi,
- slabši pogoji v gospodarstvu so se v letu 2009 odražali v zmanjševanju obsega dela v službi medicine dela, prometa in športa in zmanjševanju obsega zdravstvenih storitev za samoplačnike.

### **2.2.a. Strokovno poročilo za leto 2009**

#### **Prebivalstvo**

Prebivalstvo na območju, ki ga oskrbuje Zdravstveni dom Domžale, se povečuje z enako dinamiko kot v preteklih letih in že presega število 55.000. Kot že vsa pretekla leta smo se v postopkih pogajanj za sklenitev letne pogodbe z ZZZS prizadevali za povečevanje programov skladno s porastom prebivalstva, žal tudi v letu 2009 v glavnem neuspešno. Ker ZZZS ne priznava v celoti povečanega obsega dela v posameznih dejavnostih, pomeni, da moramo opravljati

zdravstvene storitve, ki s strani ZZZS niso plačane. Če bi omejili obseg storitev glede na pogodbo, bi se čakalne dobe predvsem v specialističnih dejavnostih (diabetes, rtg služba, pulmologija, ortodontija), fizioterapiji, preventivni dejavnosti otroškega dispanzerja..... še podaljšale.

## **Kadri**

V letu 2009 smo uspešno reševali kadrovske probleme, povezane s pomanjkanjem zdravnikov in zobozdravnikov v Sloveniji. Urgentno zdravnico, ki je sredi leta prekinila delovno razmerje v ZD, je uspešno nadomestila specializantka z opravljenim izpitom za opravljanje dela v službi nujne medicinske pomoči pod nadzorom mentorjev. Ginekologinjo, ki se je v začetku leta odločila za zasebnost brez koncesije, je nadomestila nova specialistka ginekologije in porodništva. Konec leta je iz ZD odšel zobozdravnik, ki je opravljal zobozdravstveno dejavnost v ZP Lukovica. Na njegovo delovno mesto smo zaposlili zobozdravnico z ustreznimi delovnimi izkušnjami.

Pri zaposlovanju ostalih zdravstvenih in nezdravstvenih delavcev ni bilo težav.

## **Koncesije**

V letu 2009 ni bilo podeljenih novih koncesij.

## **Program dela**

V letu 2009 so ostali programi, dogovorjeni po pogodbi z ZZZS v večini dejavnosti nespremenjeni glede na predhodno leto.

V prvem tromesečju leta 2009 je bila še v veljavi Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2008. Z Aneksom št. 1 k Pogodbi 2008 je bilo zaradi standardizacije zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje povečano število nosilcev teh dejavnosti od 1.1.2009 dalje (zdravstvena vzgoja za 1,65 nosilca, zobozdravstvena vzgoja za 0,85 nosilca) in zaradi naraščajočega števila pacientov tudi program antikoagulantnega zdravljenja (od 0,43 na 0,50 ekipe). Z Aneksom št.2 k Pogodbi 2008 pa se je povečal program splošnih ambulant za 1,40 ekipe od 1.3.2009 dalje. Zdravstveni dom Domžale povečan program že izvaja od oktobra 2008 dalje (0,50 povečanje programa v SA Trzin in 0,80 povečanje programa splošne ambulante na lokaciji Domžale).

Že v letu 2007 je Občina Domžale pridobila povečan program zobozdravstva za odrasle v obsegu 2 ekip. Zaradi težav pri zaposlitvi zobozdravnikov je ena ekipa pričela izvajati program s 1.marcem 2008, druga ekipa pa s 1.septembrom 2009.

**Realizacija delovnega programa za leto 2009 po Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009, sklenjeno z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (podpisana v aprilu 2009)**

Dejavnost	Realizacija 2008	Realizacija 2009	Indeks 09/08	Pogodba 2009	Indeks realizac.
<b>OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>					
Splošne ambulante (11,10 timov)	283.052 K	283.117 K	100,0	305.117 K	92,8
- od tega prev.pregledi za preprečevanje srčno žilnih obolenj	14.547 K	14.391K	98,9	15.050 K	95,6
Otroški disp.-kurativa (1,24 timov)	32.591 K	34.222 K	105,0	34.354 K	99,6
Otroški disp.-preventiva (0,51 tima)	24.945 K	30.477 K	122,2	24.815 K	122,8
Šolski dispanzer-kurativa (2 tima)	44.885 K	45.668 K	101,7	55.410 K	82,4
Šolski disp.-preventiva (0,45 tima)	21.339 K	18.284 K	85,7	20.900 K	87,5
Dispanzer za žene (3 timi)	87.130 K	81.593 K	93,6	87.582 K	93,2
- od tega prev.program - brisi	3.424 K	2.991 K	87,4	4.126 K	72,5
Fizioterapija (6,78 fiziot.)	154.940 točk	171.471 K	110,7	126.128 točk	136,0
Disp.za mentalno zdravje (psiholog, logoped, soc.delavka)	62.143 točk	61.132 K	98,4	69.249 točk	88,3
Patronažna služba, nega na domu (19,90 DMS, 1 SMS)	334.136 točk	328.711K	98,4	340.220 točk	96,6
Splošna ambulanta v DU Domžale, DP Mengeš (1,22 timov)	37.113 K	35.713 K	96,2	33.535 točk pavšal	106,5
Antikoagulantna amb.(0,50 tima)		20.101 točk		26.023- točk	77,2
<b>2.SPEC.AMBULANTNA DEJAVNOST</b>					
Pulmologija (0,75 tima)	47.320 točk	49.356 točk	104,3	46.474 točk	106,2
RTG + UZ (0,33 tima)	22.125 točk	18.810 točk	85,0	22.635 točk	83,1
Fizioterapija (1 tim)	23.755 točk	25.845 točk	108,8	37.959 točk	68,1
Diabetologija (0,38 tima)	32.145 točk	31.782 točk	98,9	20.678 točk	153,7
Mamografija (0,54 tima)	26.625 točk	28.413 točk	106,7	29.385 točk	96,7
Psihiatrija (1 tim)	39.287 točk	39.199 točk	99,8	37.959 točk	103,3
<b>3.ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>					
Zobozdravstvo za odrasle (3,09 tima do 31.8.09 4,09 tima od 1.9.09)	117.810 točk	135.967 točk	115,4	146.278 točk 193.616 točk (od 1.9.dalje)	83,9
Zobozdrav. za mladino (4,16 timov)	140.782 točk	144.960 točk	103,0	133.370 točk	108,7
Ortodontija (1,79 timov)	122.836 točk	128.869 točk	104,9	111.472 točk	115,6
Pedontologija (0,65 tima)	22.879 točk	23.387 točk	102,2	22.792 točk	102,6

<b>4.REŠEVALNA SLUŽBA</b>					
Rešev. prevozi na dializo in OI	309.585 točk	318.976točk	103,0	332.770 točk	95,9
Drugi nenujni reš.prevozi	162.782 točk	179.979 točk	110,6	134.271 točk	134,0
Nujni reševalni prevozi	131.374 točk	126.255 točk	96,1	pavšal	

Delovni program so v celoti opravile tudi dejavnosti, ki so financirane v pavšalu: zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja, razvojna ambulanta, služba NMP, nujni reševalni prevozi, splošne ambulante v domovih starejših občanov.

Pojasnila k tabeli:

- količniki (K) = relativna enota dela v dejavnostih, kjer se uporablja kombiniran način plačevanja storitev (glavarina + storitve), točke pa so relativna enota dela v ostalih dejavnostih,
- za storitve opravljene v splošnih ambulantah, otroškem in šolskem dispanzerju je s strani ZZZS zagotovljeno plačilo polne vrednosti programa (ob realizaciji 13.000 K na ekipo), če je najmanj 85 % v splošnih ambulantah in 90% v otroškem in šolskem dispanzerju izpolnjen program preventivnih pregledov, število napotitev na sekundarno raven ne odstopa od povprečja RS za več kot dve standardni deviaciji in ni čakalnih dob,
- v dispanzerju za žene je program izpolnjen z letno realizacijo cca.15.000 količnikov na ekipo, ob pogoju, da je najmanj 70 % opravljen preventivni program,
- realizacija programa v preventivni dejavnosti otroškega in šolskega dispanzerja se upošteva skupaj, kar pomeni, da je za nedosežen program v šolskem dispanzerju plačan presežen program v otroškem dispanzerju,
- od 1.oktobra 2009 dalje se uporablja tudi v zobozdravstvu kombiniran sistem (storitve + glavarina), kar v letu 2009 za ZD Domžale pomeni nekoliko povišan program v mladinskem zobozdravstvu (5.478 točk več od plana) in nekoliko znižan program v zobozdravstvu za odrasle ( 2.248 točk manj od plana),

Delovni program je bil večinoma realiziran, v nekaterih najbolj deficitarnih dejavnostih pa dokaj presežen (rast prebivalstva, povečane strokovne zahteve) glede na pogodbeno dogovorjeni obseg.

Program zdravstvenih storitev, dogovorjen po pogodbi z ZZZS ni bil opravljen v dispanzerju za mentalno zdravje in fizioteriji, za kar je glavni razlog zastarel način evidentiranja zdravstvenih storitev, ki ne omogoča realnega obračunavanja

opravljenega dela. Kljub dolgim čakalnim dobam v l.2009 ni bil v celoti narejen program zobozdravstva za odrasle. Razlog za to so daljše bolniške odsotnosti in nedoseganje delovnih normativov.

Presežek programov, ki nam ga ZZS za leto 2009 ni plačal, se izkazuje v dejavnostih:

Služba	Vrednost preseženega programa v EUR
PULMOLOGIJA	7.683
FIZIOTERAPIJA	75.541
REŠEVALNA SLUŽBA	6.308
ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO	16.386
ORTODONTIJA	38.795
DIABETOLOGIJA	32.646
OTROŠKI DISPANZER-PREVENTIVA	13.363
<b>SKUPAJ</b>	<b>190.722</b>

## Glavarina

Splošne ambulante, otroški in šolski dispanzerji so imeli na dan 30.11.2009 **24.585** opredeljenih pacientov (v letu 2008 23.768).Ambulanti v Domu upokoencev Domžale in Domu počitka Mengeš nudita zdravstvene storitve **372** oskrbovancem.

V dispanzerju za žene je bilo na dan 30.11.2009 **13.240** opredeljenih pacientk (v letu 2008 12.829).

Podatki o številu opredeljenih pacientov v zobozdravstvenih ambulantah so še v postopku usklajevanja z ZZS.

## Program za druge uporabnike-plačnike zdravstvenih storitev

1.proračuni občin zagotavljajo sredstva za :

- klinične preglede dojk (za občanke občin Domžale, Mengeš, Moravče, Lukovica, Trzin, Kamnik in Komenda je bilo v letu 2009 opravljenih 2.404 pregledov/v letu 2008 2.184 pregledov),
- delo specialne pedagoginje v razvojni ambulanti sofinancirajo vse občine ustanoviteljice zavoda, občina Domžale pa za otroke s stalnim prebivališčem v občini Domžale tudi 0,50 logopeda,

- mrliško ogledno službo v skladu z zakonom,
- cepljenje proti klopnemu meningoencefalitisu sofinancira občina Domžale (184 cepljenj otrok in 67 cepljenj odraslih – rok za izvedbo programa je podaljšan do 31.8.2010),
- opušča se preventivni program za zgodnje odkrivanje raka na prostati, ker je vključen v redno financiranje ZZZS. V letu 2009 je bilo zaradi podaljšanja roka za izvedbo preventivnih programov iz leta 2008 za občane Občine Domžale opravljenih 119 preventivnih pregledov prostate in v skladu s Pogodbo za leto 2009 za občane Občine Trzin 8 preventivnih pregledov prostate,
- v letu 2009 so se pričele opravljati preiskave na okužbo s HPV, katerih plačnik je za občanke Občine Domžale proračun Občine Domžale. Do 31.8.2010 je dogovorjena izvedba 100 preiskav,

2. služba medicine dela, prometa in športa: opravlja preventivne zdravstvene preglede in druge preventivne zdravstvene storitve s področja varstva pri delu, preventivne preglede voznikov motornih vozil in športnikov v skladu s sklenjenimi pogodbami. Dejavnost opravljata dve ambulanti (ena v polnem, druga v 20% obsegu). V skladu s predvidevanju se je zaradi recesije obseg dela v letu 2009 zmanjšal za ok.20 % in sicer delno iz naslova manjšega števila opravljenih zdravstvenih pregledov (1915 v letu 2009/2145 v letu 2008), delno pa zaradi krčenja obsega preiskav v okviru posamičnega pregleda,

3.diagnostični laboratorij: je poleg storitev, ki so vključene v program ambulant za ZZZS, opravljal še laboratorijske preiskave po naročilu zdravnikov zasebnikov, ki so tudi plačniki teh storitev in po naročilu ambulant za medicino dela, prometa in športa, kar predstavlja približno tretjino vseh opravljenih storitev. Povečuje se obseg laboratorijskih preiskav na zahtevo pacientov, ki so samoplačniške.

V letu 2009 se je število opravljenih laboratorijskih preiskav glede na l.2008 zmanjšalo za ok.10 %.

4. psihologinja, usposobljena za opravljanje psiholoških pregledov za potrebe službe medicine dela, prometa in športa je opravljala psihološke preglede tudi za zasebnega zdravnika specialista medicine dela, prometa in športa ter za ZD Kamnik in v manjšem obsegu za samoplačnike. Zaradi daljše odsotnosti so se v drugi polovici leta psihološki pregledi opravljali pri zunanjem izvajalcu,

5. v skladu s pogodbami o medsebojnem sodelovanju se opravljajo storitve rtg slikanja zob za paciente zobozdravnikov s koncesijo,

6. zaradi boljše izkoriščenosti prostorov in opreme ter potreb občanov po zdravstvenih storitvah, ki niso financirane iz zdravstvenega zavarovanja, so se opravljale storitve za samoplačnike (zobozdravstvo za odrasle, ginekologija, ortopedska ambulanta, fizioterapija, diagnostični laboratorij, rtg služba...); prihodki od opravljanja zdravstvenih storitev za samoplačnike so v letu 2009 predstavljali 4,7 % vseh prihodkov (381.988 €).

### **Urgentna služba**

V letu 2008 je stopil v veljavo nov Pravilnik o službi nujne medicinske pomoči, s katerim je za območje, ki ga pokriva ZD, predvidena enota C NMP. Z uveljavitvijo novega Pravilnika od 1.4.2008 pa do 1.4.2009 ZD ni dobival finančnih sredstev za delo dodatne dežurne ekipe ob sobotah, nedeljah in praznikih v dnevnem času. Po vztrajnih prizadevanjih vodstva in predstavnikov občin ustanoviteljic, predvsem Občine Domžale in po opravljenem strokovnem nadzoru s strani Ministrstva za zdravje je vlada RS v decembru 2009 v okviru Aneksa št.2 k Splošnemu dogovoru za leto 2009 odločila, da se ZD Domžale namenijo dodatna sredstva za dežurno službo od 1.4.2009 dalje in s tem so od aprila 2009 zagotovljena zadostna sredstva za financiranje dejavnosti NMP v obsegu, kot se dejansko izvaja.

Za prvo tromesečje 2009 je del manjkajočih sredstev (v soustanoviteljskem deležu) prispevala Občina Domžale.

### **Čakalne dobe**

se, enako kot v preteklih letih, pojavljajo predvsem v specialističnih službah (RTG, diabetologija, mamografija, ortodontija), ginekologiji, fizioterapiji in zobozdravstvu za odrasle. Čakalne dobe se ne skrajšujejo iz že večkrat navedenega razloga deficitarnosti nekaterih programov in porasta števila prebivalcev.

<b>Dejavnost</b>	<b>čakalna doba po pogodbi z ZZS</b>	<b>čakalna doba v dec. 2009</b>
Ginekologija	od 30 do 60 dni	od 60 do 90 dni
Fizioterapija	od 0 do 30 dni	do 30 dni
Fizioterapija	2 dni	do 5 dni
Mamografija	do 180 dni	do 180 dni
Pulmologija	3 dni	do 7 dni
Diabetologija	od 0 do 45 dni	do 60 dni
Zobozdravstvo za odrasle (Moravče, Lukovica) Domžale	konservativa: 105 dni protetika: do 900 dni konservativa: do 30 dni	do 300 dni do 2160 dni do 120 dni

	protetika: do 90 dni	do 90 dni
Ortodontija	za prvi pregled: od 180 do 360dni za ortodontski aparat: 1440 dni	do 5 let do 5 let
RTG služba	od 10 do 15 dni	60 dni

## Specializacije in pripravništvo

V teku so bile naslednje specializacije oziroma izobraževanja:

- a) 4 specializacije iz družinske medicine,
- b) 2 specializaciji iz pediatrije,
- c) 3 srednje medicinske sestre - študij ob delu na visoki šoli za zdravstveno nego,
- d) 1 voznik reševalec se ob delu izobražuje na srednji zdravstveni šoli za poklic zdravstvenega tehnika

ZD ima status učne baze za opravljanje dela specializacije iz družinske medicine in pediatrije. Pod vodstvom mentorjev-zdravnikov ZD Domžale sta v letu 2009 opravljali del specializacije dve specializantki s področja otroške nevrologije in pediatrije.

Ministrstvo za zdravje RS je Zdravstvenemu domu Domžale podelilo naziv učnega zavoda za izvajanje praktičnega pouka dijakov srednje strokovnega izobraževalnega programa tehnik zdravstvene nege, srednje poklicnega izobraževalnega programa bolničar negovalec in študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa zdravstvena nega in univerzitetnega študijskega programa medicina.

V letu 2009 so v ZD Domžale opravile klinično prakso tri študentke visoke šole za zdravstvo.

Opravljanje pripravništva smo v letu 2009 omogočili 9 pripravnikom: 7 zdravstvenih tehnikov, 1 dipl.radiološki inženir, 1 zobozdravnik.

Razen stroškov mentorstva specializantov, ki ga financira ZZZS, ostaja nerešeno vprašanje financiranja mentorstva za ostale zdravstvene poklice.

## Tekoče izobraževanje

Vsem smo omogočili permanentno strokovno izobraževanje v okviru zahtev področnih zbornic in kolektivnih pogodb. Zaposleni so se udeležili 222 eno ali večdnevnih izobraževanj, za kar je bilo porabljenih 360 delovnih dni.

Ena zdravnica in dve zobozdravnici so se udeležile mednarodnih kongresov v tujini.

Zaposleni, ki sodelujejo v urgentni in dežurni službi, redno pridobivajo in obnavljajo znanja iz reanimacije in uporabe nove medicinske opreme.

### **Varčevalni ukrepi in ekologija**

V sodelovanju z zdravstvenim in okoljskim inšpektoratom izvajamo aktivnosti za ekološko zbiranje in odvoz odpadkov, ter ločeno zbiranje sekundarnih surovin. Za ta namen so bila urejena ustrezna zbirališča. Ukrepe usklajujemo z novo zakonodajo. Vsi zaposleni so bili seznanjeni, da je nujno varčevanje z vodo, elektriko, kurjavo, uporabo klim....

V naslednjih letih pričakujemo znatne prihranke (in manjše izpuste CO<sub>2</sub> in drugih škodljivih snovi) pri stroških kurjave, ker je bila v letu 2009 izvedena celovita obnova ogrevalnega sistema.

### **Preventivna dejavnost**

V celoti smo izvedli preventivni program za zgodnje odkrivanje srčno-žilnih obolenj in tudi program zdravstveno vzgojnih delavnic in sicer:

- Zdravo hujšanje (7 delavnic),
- Zdrava prehrana (9 delavnic),
- Telesna dejavnost, gibanje (5 delavnic),
- Življenjski slog (32 krajših delavnic),
- Test hoje (16 krajših delavnic),
- Dejavniki tveganja (30 krajših delavnic).

Nosilka programa je univ.dipl.profesorica zdravstvene vzgoje, ki sodeluje tudi z lokalnimi skupnostmi, športnimi in drugimi društvi.

Socialna delavka vodi dve skupni zdravljenih alkoholikov.

Ginekološka služba je vključena v program ZORA (zgodnje odkrivanje raka na materničnem vratu) ter vodenje materinske šole, v kateri sodelujejo tudi pediater, dipl.psiholog ter pedontolog.

Na podlagi sklenjenih pogodb o sofinanciranju z občinami Domžale, Lukovica, Moravče, Mengeš in Trzin smo v letu 2009 nadaljevali z izvajanjem »nadstandardnih« preventivnih programov (za zgodnje odkrivanje raka na prostati, cepljenja proti klopnemu meningoencefalitisu, preiskave brisov na okužbo s HPV, klinični pregledi dojk).

## **Zaključek**

Zdravstveni dom Domžale je v letu 2009 realiziral program nad pogodbeno dogovorjenim z ZZZS in s tem omogočil prebivalcem koriščenje zdravstvenih storitev v okviru strokovnih potreb. Preventivne dejavnosti smo izvajali v skladu z načrtom ZZZS in po dogovoru z občinami. Poskrbeli smo za permanentno izobraževanje zaposlenih in kot v preteklih letih zagotavljali primerne prostorske pogoje in opremo za izvajanje zdravstvene dejavnosti.

Od 1.4.2009 dalje so zagotovljena zadostna finančna sredstva za nemoteno delovanje službe nujne medicinske pomoči.

ZD je z varčevalnimi ukrepi, ki niso imeli vpliva na kvaliteto in obseg opravljenih zdravstvenih, tudi s poslovnega vidika uspešno zaključil preteklo leto, kljub znatnemu zmanjšanju finančnih sredstev s strani ZZZS in manjšemu prilivu sredstev iz drugih virov (podjetja, samoplačniki).

### **2. 2.b/ Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih**

#### **Zakonske in druge pravne podlage, ki opredeljujejo delovno področje zavoda:**

Zakon o zavodih opredeljuje vse zavode kot organizacije, katerih cilj ni pridobivanje dobička. Z Zakonom o zdravstveni dejavnosti je opredeljen obseg in vsebina dela javnih zdravstvenih zavodov.

S Statutom zdravstvenega doma je opredeljena organizacija zavoda ter naloge in odgovornosti organov upravljanja zavoda.

Resolucija o nacionalnem planu zdravstvenega varstva 2008-2013 »Zadovoljni uporabniki in izvajalci zdravstvenih storitev« (Uradni list RS št.72/2008) je definirala vlogo zdravstvenega doma kot »usklajevalca in pomembnega

izvajalca zdravstvene dejavnosti na primarni ravni, in sicer za področje, za katero je ustanovljen in v sodelovanju s koncesionarji.«

Pri izvajanju zdravstvenih storitev upošteva zavod Pravila obveznega zdravstvenega zavarovanja.

Zdravstveni dom je izvajalec programiranega preventivnega zdravstvenega varstva in zdravstveno vzgojnega dela v zdravstvenovzgojnem centru na podlagi Navodila za izvajanje preventivnega zdravstvenega varstva.

Pravna podlaga za sklepanje letne pogodbe z ZZS je Splošni dogovor, ki ga za posamezno leto dogovorijo Ministrstvo za zdravje, Zdravniška zbornica Slovenije, Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije, Lekarniška zbornica Slovenije, Skupnost slovenskih naravnih zdravilišč, Skupnost socialnih zavodov Slovenije, Skupnost organizacij za usposabljanje Slovenije in Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

Izvajanje zdravstvenih storitev je finančno ovrednoteno s Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev z ZZS in aneksi k pogodbi.

Področje delovanja zdravstvenega doma urejajo tudi predpisi s področja javnih financ in računovodstva ter javnih naročil in davščin s podzakonskimi predpisi.

### **Dolgoročni cilji Zdravstvenega doma Domžale**

Glavni dolgoročni cilj zavoda je razširitev obstoječega obsega dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe v skladu s potrebami prebivalcev ter v sodelovanju z občinami nadzorovano in dogovorno ev.podeljevanje koncesij v naslednjih letih.

Dolgoročni strokovni cilj ZD je prilagajanje vrste in obsega dejavnosti naraščajočim potrebam prebivalstva po zdravstvenih storitvah, ki so posledica demografskih gibanj (povečevanje števila prebivalcev, staranje populacije) in njihove večje zahtevnosti, potrebi po razvoju informatizacije in posodabljanju opremljenosti ter potrebi po odzivnosti na nenadne dogodke, ki lahko v večji meri vplivajo na zdravje prebivalstva.

V letu 2009 smo pričeli z anketiranjem pacientov, s katerim želimo ugotoviti stopnjo zadovoljstva uporabnikov naših storitev.

Prostorska problematika: Objekt Zdravstvenega doma Domžale je polno zaseden. Vsi prostori so primerno urejeni in opremljeni za opravljanje zdravstvene in servisnih dejavnosti. V letu 2009 je prenesla na drugo lokacijo dejavnost zobozdravnica s koncesijo. V izpraznjenih prostorih je v septembru 2009 pričel opravljati zobozdravstvene storitve za odrasle dodaten tim.

Pričakujemo, da se bo rast prebivalstva umirila in da bodo obstoječe prostorske kapacitete zadoščale tudi za naslednja leta.

Dostopnost do zdravstvenih storitev je zagotovljena neprekinjeno 24 ur in jo zagotavlja ob delavnikih od ponedeljka do petka od 7 do 20 ure urgentna ambulanta, ob sobotah, nedeljah in praznikih (24 ur) ter v nočnem času od 19 ure zvečer do 7 ure zjutraj je organizirana dežurna služba. Ob delavnikih podnevi je v pripravljenosti »nadomestna urgentna ekipa«, ki v primeru zasedenosti redne urgentne ekipe zagotavlja nujno medicinsko pomoč.

Strokovno in poslovno sodelovanje z zdravniki in zobozdravniki s koncesijo je vzpostavljeno na področju vključevanja v dežurno službo in nadomestno urgentno službo, opravljanju storitev diagnostičnega laboratorija, rtg slikanja zob, storitev sterilizacije, pranja delovnih oblek in nekaterih administrativnih storitev po naročilu zasebnih zdravnikov in zobozdravnikov, kar za ZD predstavlja dodaten prihodek.

### **Letni cilji, zastavljeni v finančnem načrtu za leto 2009**

#### **Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z letom 2008 in Rebalansom FN za leto 2009**

Letni cilji za leto 2009 so bili večinoma uspešno realizirani, kot je pojasnjeno v poslovnem in računovodskem poročilu.

1. v pretežni meri je bil opravljen in v nekaterih dejavnostih tudi presežen program dela, dogovorjen s Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za leto 2009, ki jo je ZD Domžale v aprilu 2009 podpisal z ZZS. Razlogi za manjši obseg storitev v nekaterih dejavnostih so navedeni v strokovnem poročilu.

V planiranem obsegu glede na Rebalans FN 2009 so bili izvedeni tudi programi za ostale naročnike/plačnike zdravstvenih storitev (samoplačniki, podjetja, občine...),

2. od 1.4.2009 dalje je služba nujne medicinske pomoči financirana v obsegu, kot se dejansko izvaja, kar štejemo za pomemben dosežek,

3. sodelovanje z zasebniki koncesionarji na področju vključevanja v dežurno in urgentno službo, razen občasnih težav, poteka nemoteno. Poleg sodelovanja na strokovnem področju je vzpostavljeno tudi sodelovanje na poslovnem področju (naročanje diagnostičnih preiskav, rtg slikanj, opravljanje nekaterih administrativnih storitev, storitve sterilizacije, pranja ..),

4. kot smo predvideli s Poslovnim in finančnim načrtom za leto 2009, se čakalne dobe niso skrajšale oz. so se v nekaterih dejavnostih celo podaljšale. Razlog je nespremenjen obseg programov ob naraščajočem številu prebivalcev, njihovi večji ozaveščenosti in zahtevnosti,

5. vse pritožbe uporabnikov se tekoče rešujejo,

6. specializacije in strokovno izobraževanje zaposlenih je potekalo po planu. Pripravištvo in opravljanje klinične prakse smo omogočili vsem zainteresiranim s stalnim bivališčem v UE Domžale. Ker se programi niso povečali, kadrovska zasedba pa je ustrezna tako po številu kot po izobrazbi glede na kadrovske normative, v letu 2009 ni bilo novega zaposlovanja, razen nadomestnih zaposlitev v primeru upokojitev oz. odpovedi pogodb o zaposlitvi,

7. v letu 2009 so bile izvedene vse zahtevane posodobitve računalniške in programske opreme, potrebne za vzpostavitev ON LINE sistema elektronskega poslovanja, ki je bil uspešno uveden v januarju in februarju 2010. Nova programska oprema omogoča On-Line dostop do pacientovih podatkov na lokaciji Zdravstvenega doma Domžale in sedmih dislociranih enotah. Sistem omogoča takojšnje, neposredno, varno in zanesljivo izmenjevanje podatkov med informacijskimi sistemi izvajalcev zdravstvenih storitev in informacijskim sistemom ZZS in zavarovalnic za prostovoljna zdravstvena zavarovanja. Izvajalcem so na voljo podatki, ki so potrebni za preverjanje zavarovanj, za uresničevanje pravic zavarovanih oseb iz zdravstvenega zavarovanja, za obračun storitev in v pomoč pri medicinski obravnavi. Omogoča tudi takojšnje zbiranje tistih podatkov, ki jih je potrebno hitro zagotoviti ostalim izvajalcem zdravstvenih storitev. Na osnovi skrbnih načrtovanj je projekt v celoti zaživel in je v praksi pozitivno sprejet,

8. poleg 100 % izvedbe delovnih programov je bil glavni poslovni cilj, načrtan s Poslovnim in finančnim načrtom za leto 2009 uravnotežena bilanca prihodkov in odhodkov. Z Rebalansom FN je bil ta cilj korigiran tako, da si bo ZD v letu 2009 prizadeval za realizacijo čim manjše poslovne izgube. Razlogi za načrtovan negativen poslovni izid so bili:

- a) sprejeti varčevalni ukrepi ZZZS, ki so imeli za posledico zmanjšanje sredstev za financiranje programov ZD za cca. 130.000 € (prvi sveženj ukrepov) in še za 290.000 € (drugi sveženj ukrepov),
- b) neustrezno financiranje službe NMP, ki se je uredilo šele konec leta 2009 (100.000 € manjkajočih sredstev)
- c) načrtovani nižji prihodki iz drugih virov (podjetja, samoplačniki....).

ZD Domžale je v nasprotju s predvideno izgubo iz Rebalansa poslovno leto 2009 zaključil pozitivno, kar je rezultat dodatnih prizadevanj za zmanjšanje vseh vrst stroškov poslovanja, rešitvi problema financiranja NMP in popravkom v financiranju zdravstvenih programov od oktobra oz. novembra 2009 dalje,

9. program investicij in investicijskega vzdrževanja je bil v glavnem realiziran.

### **Nastanek nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela**

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela ni bilo.

### **Ocena delovanja notranjega finančnega nadzora**

V letu 2009 je bila izvedena notranja revizija na področju pravilnosti obračunavanja davka na dodano vrednost. Ugotovitve so bile že upoštevane tekom leta 2009.

Izvedena je bila nadgradnja zdravstveno informacijskega sistema na segmentu sledljivosti in varovanja osebnih podatkov, kar je še posebej pomembno pri prehodu na on-line sistem poslovanja.

Med najpomembnejša tveganja uvrščamo splošno pomanjkanje zdravnikov in zobozdravnikov, kar v primeru ev.odhoda enega ali več zdravnikov ogrozi izvajanje programa zdravstvenih storitev in s tem tudi izpad finančnih sredstev. Med ukrepi, ki zmanjšujejo omenjeno tveganje so predvsem taki, ki izboljšujejo zadovoljstvo zaposlenih npr. primerno delovno okolje, možnost strokovnega izobraževanja...

### **Pojasnila na področjih, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj niso bili doseženi**

Ocenjujemo, da so bili vsi zastavljeni cilji, ki so bili zelo realno načrtovani, tudi doseženi.

### **Ocena učinkovitosti poslovanja na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora.**

V ZD Domžale poskušamo čim bolj vzajemno sodelovati z okoljem. Pri izvajanju zdravstvenih storitev, predvsem pa v okviru zdravstveno vzgojnih in drugih preventivnih programov si prizadevamo za izobraževanje in osveščanje prebivalcev o pomembnosti zdravja ter o skrbi za lastno zdravje.

V okviru pritožbenega sistema spremljamo odzive okolja na naše delovanje.

Varstvo okolja: ZD ima Načrt gospodarjenja z odpadki, v katerem je opredeljen način ravnanja z odpadki, npr. kemikalije, razvijalci, fiksirna raztopina, odpadni amalgam, papirna embalaža, infektivni odpadki, zdravila, embalaža tonerjev in kartuš.... Za odstranjevanje odpadkov so sklenjene pogodbe s pooblaščenimi podjetji, ki imajo koncesijo za odvoz in uničenje.

Z obnovo ogrevalnega sistema se zmanjšujejo izpusti CO2 in drugih škodljivih snovi.

Ocenjujemo, da ima opravljanje zdravstvenih storitev v dejavnostih, kot jih opredeljuje Odlok o ustanovitvi javnega zavoda ZD Domžale, v dogovorjenem obsegu in na visoki kvalitetni ravni pozitiven vpliv na vsa navedena področja.

### **Kadrovanje in kadrovska politika**

Število zaposlenih na dan 31.12.2009 se je glede na stanje 31.12.2008 zmanjšalo za 1 zaposlenega, brez upoštevanja pripravnikov pa je ostalo nespremenjeno. Spremembe v izobrazbeni strukturi so razvidne iz spodnje tabele:

**Tabela: Število zaposlenih po izobrazbi na dan 31.12.2008 glede na stanje 31.12.2008 in v primerjavi s FN 2009**

	31.12.2008	FN 2009	31.12.2009
- specialisti	24	24	23
- zdravniki, zobozdravniki	9	9	10
- specializanti	5	5	6
- dipl.med.sestra	11	11	14

- ostali-visoka izobrazba	16 + 2 pripravnik	16	16 + 3 pripravnik
- višje med.sestre	14	14	12
- ostali-višja izobrazba	5	5	5
- medicinski tehniki	49 + 7 pripravnikov	49	46 + 6 pripravnikov
- ostali-srednja izobrazba	19 + 21 pripravnik	19	19
- IV., III., II., I. stopnja skup.	20	20	21
<b>SKUPAJ</b>	<b>172 + 10 pripravnikov</b>	<b>172</b>	<b>172 + 9 pripravnikov</b>

Od vseh zaposlenih v ZD (brez pripravnikov) je bilo v letu 2009 (na dan 31.12.) 23 % specialistov, specializantov, zdravnikov in zobozdravnikov, 27 % zaposlenih je imelo visoko oz. višjo izobrazbo, 38 % zaposlenih je imelo dokončano srednjo izobrazbo in manj kot srednjo 12 % vseh zaposlenih.

### **Analiza investicijskih vlaganj:**

Za naložbe je bilo v letu 2009 porabljenih 478.886 € ter 35.300 € za investicijsko vzdrževanje.

Del sredstev so prispevale občine soustanoviteljice. Občina Lukovica je sofinancirala nakup ultrazvočne aparature v znesku 3.000 €, Občina Trzin pa je prispevala 4.088 € za ultrazvok in 15.912 € za zobozdravniški stol v zobni ambulanti OŠ Trzin.

Program investicij iz Rebalansa FN 2009 je bil realiziran skoraj v celoti, kot je razvidno iz preglednice:

<b>Zap. št.</b>	<b>Seznam opreme oz. opis investicije</b>	<b>Ocenjena vrednost iz Reb.FN2009</b>	<b>Realizirana vrednost</b>
1.	Digitalni RTG aparat za slikanje zob*	81.500	(80.776)
2.	3 avtomobili za patronažno službo	30.540	30.540
3.	Oprema za zobozdravstveno ambulanto - odkup	15.300	15.300
4.	Hematološki analizator za ZP Moravče*	11.880	(11.011)
5.	Sterilizator	8.600	8.579
6.	Avtoklav za zobne ambulante Domžale	3.000	2.995
7.	Spirometer za medicino dela	3.000	-
8.	Spirometer za ATD dispanzer	3.500	-
9.	Medicinska oprema za gin.ambulante	3.300	3.255
10.	Specialna tehničnica za CINDI in 15 x polarji	3.800	4.921
11.	Parni čistilec za reševalno službo	2.900	2.915
12.	Rekonstrukcija kotlovnice – menjava kotla,	130.000	131.893

	regulacija ogrevalnega sistema		
13.	Pohištvena oprema	18.000	24.021
14.	Računalniška oprema, nadgradnja informacijskega sistema za ON-LINE	25.000	19.663
15.	Računalniški programi (modul za sledljivost podatkov, arhiviranje, kadrovska evidenca....)	10.000	12.199
16.	Aparature in oprema manjših vrednosti	15.000	20.030
17.	Drobni inventar skupaj	27.000	35.876
18.	UZ za ginekološko ambulanto – investicija l.2008; dobava v letu 2009	100.125	99.958
19.	Sonda za UZ aparat TOSHIBA	8.700	8.326
20.	Zobozdravniški stol za zobno amb. OŠ Trzin	26.000	25.549
21.	Pralni stroj	8.000	8.035
22.	Rentgenska cev za RTG aparat	nujna zamenjava	24.831
	SKUPAJ	<b>535.145</b>	<b>478.886</b>
	+ vrednost opreme, dobavljene v l.2010 (digitalni RTG aparat za slikanje zob, hem.analizator za ZP Morače		<b>91.787</b>

\* postopki JN za izbiro najugodnejšega ponudnika so bili izvedeni v letu 2009, oprema pa je bila dobavljena v začetku leta 2010

Nakup spirometrov bo prenesen v FN leta 2010.

Viri sredstev za investicije so bili: amortizacija tekočega leta, sredstva občin in presežek prihodkov nad odhodki preteklih let.

Od večjih investicijsko vzdrževalnih del je bila skladno z Rebalansom načrta investicijskih vlaganj izvedena prenova elektroinstalacij v I. nadstropju trakta A (11.199 €) in zamenjava talnih oblog na hodniku v I.nadstropju trakta A (8.526 €).

Stroški investicijskega vzdrževanja bremenijo prihodke leta 2009.

## II.RAČUNOVODSKO POROČILO obsega:

II.a Računovodska izkaza:

Bilanca stanja

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

II.b Pojasnila k računovodskim izkazom:

Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in in opredmetenih osnovnih sredstev

Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil  
Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka  
Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

## **ANALIZA BILANCE STANJA**

### **SREDSTVA**

a) Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju: so bila v letu 2009 višja za 79.310 € oz. za 3,7 glede na preteklo leto, kar pomeni, da so bile investicije v zgradbe in opremo višje od obračunane amortizacije. Obračun amortizacije in redni odpis smo opravili skladno s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

b) Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitev: so v letu 2009 nižja za 102.306 € oz. za 4 % v primerjavi z letom 2008, pri čemer so se znižale kratkoročne finančne naložbe in povečale kratkoročne terjatve in denarna sredstva na podračunu EZR pri UJP.

c) Zaloge: zaloge materiala so se povečale za 1.659 € oz. 2,4 % glede na predhodno leto.

### **OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

d) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev: so se v letu 2009 znižale za 74.737 € oz. za 8,7 % glede na leto 2008; povečale so se kratkoročne obveznosti do zaposlenih in do dobaviteljev, zmanjšale pa druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja, kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta in pasivne časovne razmejitev.

e) Lastni viri in dolgoročne obveznosti: so višji za 53.400 € oz. za 1,4 %, ker so se v letu 2009 povečale obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva zaradi novih nabav v letu 2009.

## ANALIZA PRIHODKOV IN ODHODKOV

**Tabela : Prihodki in odhodki za leto 2009 po vrstah in primerjava z letom 2008 in Rebalansom FN 2009**

	V € (brez centov)						
	Leto 2008	%	Leto 2009	%	Ind. 09/08	Rebalans FN 09	Ind. realiz.
<b>A) Prihodki od poslovanja (1+2)</b>	<b>7.829.635</b>	<b>98,6</b>	<b>8.054.157</b>	<b>98,8</b>	<b>102,9</b>	<b>7.738.384</b>	<b>104,1</b>
1. Prihodki od prodaje proizv. in storitev	7.824.671	98,5	8.049.480	98,7	102,9	7.733.864	104,1
1.1. Prihodki od ZZS za obvezni program	5.876.377	74,0	6.232.232	76,4	106,1	5.960.456	104,6
1.2. Prih. od ZZS za ref.stroškov pripravnikov	134.495	1,7	98.884	1,2	73,5	93.700	105,5
1.3. Prihodki iz prostovoljnih zavarovanj	590.855	7,4	611.321	7,5	103,5	590.423	103,5
1.4. Prihodki od doplačil	3.025		12.970	0,2	428,8	3.225	402,2
1.5. Prihodki iz državnega proračuna	91					96	
1.6. Prihodki iz občinskih proračunov	100.978	1,3	128.902	1,6	127,7	114.300	112,8
1.7. Prihodki od prodaje storitev na trgu-samoplačniki	540.678	6,8	381.989	4,7	70,7	373.616	102,2
1.8. Prihodki od prodaje storitev na trgu-podjetja	231.228	2,9	172.041	2,1	74,4	169.575	101,5
1.9. Prihodki od prodaje storitev na trgu-od zaseb. zdravnikov in zobozdrav.	162.583	2,0	152.989	1,9	94,1	154.308	99,1
1.10. Prihodki od najemnin in nadomestil funkcionalnih stroškov	147.610	1,9	149.976	1,8	101,6	145.090	103,4
1.11. Prihodki iz preteklih let in drugi prihodki iz poslovanja	57.742	0,7	91.088	1,1	157,8	83.650	108,9
1.12. Namenski prihodki (razlika med fin. in obračunano amortizacijo)	-20.991	-0,2	17.088	0,2		45.425	37,6
2. Prihodki od prodaje materiala	4.964	0,1	4.677	0,1	94,2	4.520	103,5
<b>B) Finančni prihodki</b>	<b>96.665</b>	<b>1,2</b>	<b>83.429</b>	<b>1,0</b>	<b>86,3</b>	<b>75.800</b>	<b>110,1</b>
<b>C) Drugi prihodki</b>	<b>14.838</b>	<b>0,2</b>	<b>19.916</b>	<b>0,2</b>	<b>134,2</b>	<b>19.800</b>	<b>100,6</b>
<b>Č) Prevrednotevalni posl.prihodki</b>	<b>1.246</b>		<b>500</b>		<b>40,1</b>	<b>800</b>	<b>62,5</b>
<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>7.942.384</b>	<b>100,0</b>	<b>8.158.002</b>	<b>100,0</b>	<b>102,7</b>	<b>7.834.784</b>	<b>104,1</b>

<b>E) Stroški materiala in storitev</b>	<b>2.713.061</b>	<b>34,9</b>	<b>2.548.162</b>	<b>31,4</b>	<b>93,9</b>	<b>2.473.138</b>	<b>103,0</b>
1. Stroški materiala	895.058	11,5	903.046	11,1	100,9	876.923	103,0
2. Stroški storitev	1.818.003	23,4	1.645.116	20,3	90,5	1.596.215	103,1
<b>F) Stroški dela</b>	<b>4.712.594</b>	<b>60,6</b>	<b>5.173.642</b>	<b>63,9</b>	<b>109,8</b>	<b>5.147.037</b>	<b>100,5</b>
<b>G) Amortizacija</b>	<b>330.274</b>	<b>4,3</b>	<b>361.996</b>	<b>4,5</b>	<b>109,6</b>	<b>340.508</b>	<b>106,3</b>
<b>J) Ostali drugi stroški</b>	<b>10.485</b>	<b>0,1</b>	<b>9.100</b>	<b>0,1</b>	<b>86,8</b>	<b>10.632</b>	<b>85,6</b>
<b>K) Finančni odhodki</b>	<b>57</b>		<b>95</b>			<b>65</b>	
<b>L) Drugi odhodki</b>	<b>15</b>		<b>2.129</b>			<b>55</b>	
<b>M) Prevrednotevalni posl.odhodki</b>	<b>9.416</b>	<b>0,1</b>	<b>6.436</b>	<b>0,1</b>	<b>68,4</b>	<b>9.887</b>	<b>65,1</b>
<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>7.775.902</b>	<b>100,0</b>	<b>8.101.560</b>	<b>100,0</b>	<b>104,2</b>	<b>7.981.322</b>	<b>101,5</b>
<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>166.482</b>		<b>56.442</b>				
<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>						<b>146.538</b>	

## POSLOVNI IZID

Zdravstveni dom Domžale je poslovno leto 2009 zaključil s **56.442 €** presežka prihodkov nad odhodki, kar predstavlja 0,7 % celotnega prihodka.

Poslovni izid leta 2009 je boljši od načrtovanega (z Rebalansom FN za leto 2009 je bilo planirano 146.538 € izgube), ker so bili realizirani prihodki za 4,1 % višji od planiranih in sicer:

- na osnovi v decembru 2009 sprejetega Aneksa št.2 k Splošnemu dogovoru za leto 2009 so bila ZD Domžale priznana dodatna sredstva za dežurno službo od 1.4.2009 dalje, kar pomeni za 74.120 € več prihodkov,
- Občina Domžale je za prvo tromesečje leta iz proračuna prispevala v soustanovitelskem deležu manjkajoča sredstva za delo dežurne službe v višini 9.991 €,
- Z Aneksom št.2 k SD 2009 so bili zdravstveni dejavnosti na primarni ravni priznana dodatna sredstva od oktobra oz. novembra 2009 dalje, ki so bila zmanjšana z drugim svežnjem varčevalnih ukrepov ZZZS, kar za ZD Domžale pomeni cca.51.000 € več prihodkov,
- prihodki so se povečali za 94.781 EUR iz neporabljenega zneska pasivnih časovnih razmejitev (vračunani stroški opravljenih zdravstvenih storitev-dežurne službe),

- nekoliko višji prihodki od načrtovanih so bili realizirani tudi iz ostalih virov.

Celotni odhodki so bili višji od načrtovanih za 1,5 %.

## **PRIHODKI**

Celotni prihodki so se v letu 2009 glede na leto 2008 z doseženim indeksom 102,9 povečali manj kot celotni odhodki (indeks 104,2). So pa tako celotni prihodki kot celotni odhodki presegli planirano višino iz Rebalansa FN za leto 2009.

85,3 % vseh prihodkov predstavljajo prihodki od Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije za opravljene storitve na podlagi sklenjene Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2009 in Aneksa št.1 k pogodbi, prihodki iz naslova prostovoljnih zdravstvenih zavarovanj za doplačila do polne vrednosti storitev, ki jih za svoje zavarovance pokrivajo zdravstvene zavarovalnice Vzajemna, Adriatic in Triglav, od doplačil uporabnikov, ki nimajo dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja ter od refundacij stroškov dela pripravnikov (98.884 €) in specializantov (78.850 € - prikazano v postavki prihodki od ZZS za obvezni program) .

Prihodki od ZZS so se povečali z indeksom 106,1. Kljub dvakratnemu znižanju cen zdravstvenih storitev tekom leta 2009 je znesek višji glede na preteklo leto za ok.356.000 € zaradi:

- povečanih programov v letu 2009 ( zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja ter program antikoagulantne ambulante od 1.1.2009 dalje, program zobozdravstva za odrasle od 1.9.2009 dalje),
- dodatnih sredstev za dežurno službo od 1.4.2009 dalje,
- neporabljenih sredstev pasivnih časovnih razmejitev, ki so prenesena nazaj v prihodke .

Prihodkov iz državnega proračuna v letu 2009 ni bilo, nadpovprečno pa so se povečala sredstva iz občinskih proračunov, kar je pripisati večjemu številu opravljenih preventivnih storitev in sofinanciranju dežurne službe, ki v prvem tromesečju 2009 še ni bilo »sistemsko« urejeno, s strani Občine Domžale.

Kot je bilo pričakovano in tudi planirano z Rebalansom FN za leto 2009, so znatno nižji od predhodnega leta prihodki iz tržne dejavnosti, tako od samoplačnikov (za skoraj 30 % nižji) kot tudi od podjetij (za 25,6 % manj prihodkov). Znižali so se tudi prihodki od opravljenih storitev za zasebne zdravnike in zobozdravnike (manj diagnostičnih preiskav in rtg slikanj zob, manj psiholoških pregledov za zdravnika zasebnika MDPŠ).

Nekoliko višji od leta 2008 so prihodki od najemnin in nadomestil funkcionalnih stroškov, ki so bili realizirani v znesku 149.976 €.

Prihodki od najemnin (brez povračil stroškov) za oddane poslovne prostore so bili v letu 2009 doseženi v višini 35.945 €, od tega:

ZD Domžale: 32.174 €  
ZP Moravče: 1.354 €  
ZP Lukovica: 2.417 €

Sredstva od najemnin so bila porabljena za investicijsko vzdrževanje objektov in prostorov.

Prihodki iz preteklih let in drugi prihodki iz poslovanja, ki so bili doseženi v višini 91.088 €, so se povečali v primerjavi s predhodnim letom za 57,8 % in vključujejo:

- prihodke od konvencij (2.146 €)
- prihodki Sklada RS za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov (10.910 €)
- prihodki od počitniške dejavnosti (19.965 €)
- prihodki od provizij prost.zdrav.zavarovalnic (4.219)
- prihodki od donacij za stroške izobraževanja (18.157 €)
- prihodki iz preteklih let (20.862 €)
- drugi prihodki (14.830 €).

Največ so se povečali prihodki od donacij za stroške izobraževanja in prihodki iz preteklih let.

Finančni prihodki so pretežno prejete obresti na depozite začasno prostih denarnih sredstev in so bili v letu 2009 doseženi v višini 83.429 €. Nižji kot v letu 2008 so zaradi nižjih pasivnih obrestnih mer in znižanja depozitov.

Prihodki od prodaje materiala, drugi prihodki (prejete odškodnine od zavarovalnic, v letu 2009 tudi vračila za vlaganja v telekomunikacijsko omrežje

v znesku 8.821 €) in prevrednotovalni poslovni prihodki (kupnina za prodana osnovna sredstva) ne predstavljajo pomembnih postavk v strukturi celotnih prihodkov.

V letu 2009 je ZD ustvaril 760.992 € prihodkov iz tržne dejavnosti. Med tovrstne prihodke štejemo prihodke od samoplačnikov, podjetij, delno od zasebnih zdravnikov (administrativne storitve, psihološki pregledi...), od najemnin, od počitniške dejavnosti, od provizij zdravstvenih zavarovalnic, od prodaje materiala in sorazmerni del finančnih prihodkov.

Delež prihodkov od prodaje storitev na trgu za leto 2009 predstavlja 9,33 % vseh prihodkov (v letu 2008 12,39 %).

Pri razmejevanju odhodkov na dejavnost javne službe ter dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu je skladno z navodili Ministrstva za finance upoštevano razmerje med prihodki od poslovanja iz javne službe in iz tržne dejavnosti (90,65 % : 9,35 %). Z upoštevanjem navedenega je presežek prihodkov iz tržne dejavnosti realiziran v višini 5.156 €.

Odstopanja posameznih vrst prihodkov oz. odhodkov glede na planirane vrednosti iz Rebalansa FN za leto 2009 so razvidna iz zgornje tabele.

Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka v letu 2009 izkazujejo negativen saldo v višini 118.065 €.

## **ODHODKI**

Celotni odhodki so v letu 2009 znašali 8.101.560 € in so bili za 4,2 % višji kot v predhodnem letu in za 1,5 % višji od načrtovanih. Doseženo rast ocenjujemo kot primerno glede na stopnjo rasti cen – inflacijo, povečevanje obsega dejavnosti in prehod na nov plačni sistem v drugi polovici leta 2008.

**Stroški materiala in storitev:** predstavljajo v strukturi celotnih odhodkov 31,4 % in so glede na predhodno leto nižji za 6,1 % in višji od načrtovanih za 3 %.

Med stroški materiala izkazujejo nadpovprečno rast stroški cepiv (preventivni program cepljenja proti klopnemu meningoencefalitisu, povečan obseg samoplačniških cepljenj – HPV, rotavirus, gripa.....), zobozdravstvenega materiala (večji program), strokovne literature, pralnih in čistilnih sredstev ter papirne konfekcije (ukrepi v zvezi z »novo gripo«), delovne obleke in obutve, drugega zdravstvenega in nezdravstvenega materiala, porabljene vode, med

energenti pa stroški električne energije in pogonskih goriv (več opravljenih prevozov). Nižje stroške kot v letu 2008 beležimo pri stroških RTG filmov (manjši obseg dejavnosti). Ostale postavke stroškov so bile nižje kot v preteklem letu, kar je pripisati varčevanju zaposlenih pri porabi materialov. Skupni stroški materiala v višini 903.046 € so za 0,9 % višji od leta 2008 in za 3 % višji od planiranih.

Najpomembnejše postavke med stroški storitev predstavljajo stroški po podjemnih in avtorskih pogodbah (29,5 % stroškov storitev), ki so se v letu 2009 znatno znižali, ter laboratorijske storitve zunanjih laboratorijev in zdravstvene storitve zunanjih izvajalcev (40,6 % vseh stroškov storitev). Predhodno navedene vrste stroškov niso samo stroški, ki bremenijo poslovni izid, temveč so na drugi strani tudi vir prihodkov. Pomembno težo imajo stroški vzdrževanja vozil, opreme, prostorov in objektov v znesku 188.870 €, ki so nižji kot v predhodnem letu, razen stroškov vzdrževanja vozil (več prometnih nesreč). Večina stroškov storitev je nižjih kot v preteklem letu. Znatno so porasli stroški ostalih zdravstvenih storitev zaradi boljšega vrednotenja dela v dežurni službi s poračunom od uveljavitve ZSPJS, za znesek 24.732 € pa so vračunani stroški za opravljena dežurstva, za katera še ni prejetih računov in so v enakem znesku oblikovane pasivne časovne razmejitev.

Približno 5,7 % stroškov materiala in storitev oz. 146.107 € je bilo za leto 2009 refundiranih s strani ZZS in drugih zdravstvenih zavarovalnic kot stroški »posebej zaračunljivega materiala in storitev«, ki se izvajalcem zdravstvenih storitev priznavajo izven cen zdravstvenih storitev.

Podrobnejši pregled stroškov materiala in storitev je podan v naslednji tabeli:

**Tabela: Specifikacija stroškov materiala in storitev za leto 2009 – primerjalno z letom 2008 in Rebalansom FN za leto 2009**

v € brez centov

Vrsta stroškov/odhodkov	I.-XII.2008	Rebalans FN 2009	I.-XII.2009	Indeks 4:2	Indeks 4:3
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
Zdravila	110.116	94.407	101.239	91,9	107,2
Cepiva	50.154	51.659	57.783	115,2	111,9
Sanitetni material	53.210	50.056	48.817	91,7	97,5
Zobozdravstveni material	62.753	73.521	73.999	117,9	100,7
Material za diagnostični laboratorij	120.441	117.430	117.203	97,3	99,8
RTG filmi	40.380	36.700	33.993	84,2	92,6
Pisarniški material	66.130	59.444	64.925	98,2	109,2
Strokovna literatura, časopisi	7.825	9.745	9.369	119,7	96,1
Pralna in čistilna sredstva, papirna	37.936	37.936	40.620	107,1	107,1

konfekcija					
Delovna obleka in obutev	24.923	24.923	29.220	117,2	117,2
Drugi stroški materiala – zdravstveni, nezdrav.	120.066	117.064	130.437	108,6	111,4
Material za popravila in vzdrževanje	16.504	10.810	12.315	74,6	113,9
Por.voda	23.715	30.595	30.937	130,5	101,1
Pogonsko gorivo	37.146	38.928	40.624	109,4	104,4
Električna energija	56.651	75.060	72.222	127,5	96,2
Ogrevanje	67.108	48.327	39.025	58,2	80,8
Stroški materiala iz preteklih let		318	318		
<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>895.058</b>	<b>876.923</b>	<b>903.046</b>	<b>100,9</b>	<b>103,0</b>
Poštne storitve	11.323	11.482	11.582	102,3	100,9
Telefonske storitve	29.762	30.179	30.434	102,2	100,8
Komunalne storitve	7.566	9.163	9.772	129,2	106,6
Stroški vzdrževanja vozil	28.663	30.778	31.895	111,3	103,6
Stroški vzdrževanja medicinske in druge opreme	71.014	66.864	66.920	94,2	100,1
Storitve tekočega vzdrževanja	65.096	42.963	54.755	84,1	127,4
Investicijsko vzdrževanje	146.160	33.309	35.300	24,2	106,0
Kilometrina	7.890	6.432	6.049	76,7	94,0
Laboratorijske storitve zunanjih laboratorijev	218.872	205.733	206.529	94,4	100,4
Ostale zdrav.storitve (dežurstva, DU..)	127.984	145.902	174.418	136,3	119,5
Storitve-zobotehnične	108.536	113.963	125.774	115,9	110,4
Prevozi na dializo in OI	169.371	169.371	161.501	95,4	95,4
Storitve strokovnega izobraževanja	104.102	93.692	105.823	101,7	112,9
Stroški plačilnega prometa, bančne storitve	2.688	2.315	2.223	82,7	96,0
Drugi stroški storitev (ŠS, varstvo pri delu,razni 1 x stroški)	22.527	22.842	21.319	94,6	93,3
Računalniške in druge intelekt. storitve	28.204	45.240	55.171	195,6	122,0
Zavarovalne premije	34.703	39.244	39.895	115,0	101,7
Reprezentanca	436	256	835	191,5	326,2
Zakupnine,najemnine	19.654	19.654	18.212	92,7	92,7
Storitve po podjemnih in avtorskih pogodbah	613.452	506.833	484.893	79,0	95,7
<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>1.818.003</b>	<b>1.596.215</b>	<b>1.645.116</b>	<b>90,5</b>	<b>103,1</b>
<b>STROŠKI MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>2.713.061</b>	<b>2.473.138</b>	<b>2.548.162</b>	<b>93,9</b>	<b>103,0</b>

**Amortizacija:** je za leto 2009 obračunana v znesku 383.529 €. V skladu s predpisi se stroški obračunane amortizacije za opremo, kupljeno iz donacij, pokrivajo iz prejetih donacij, kar za leto 2009 predstavlja znesek v višini 2.397 €. Obračunana amortizacija za osnovna sredstva, pridobljena iz namenskih sredstev občin, pa se pokriva iz obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, kar za leto 2009 pomeni znesek v višini 19.137 €. Obračunana amortizacija v višini 361.996 € se pokriva iz tekočih prihodkov leta 2009. Ker je v letu 2009 v

cenah zdravstvenih storitev vračunana amortizacija nižja od obračunane amortizacije za 17.088 €, je navedeni znesek preko namenskih prihodkov pokrit iz dolgoročnih časovnih razmejitev, oblikovanih v preteklih letih, ko je bila financirana amortizacija višja od obračunane.

**Stroški dela:** obsegajo obračunane bruto plače in nadomestila plač, ki se izplačujejo v breme delodajalca, prav tako pa tudi povračila stroškov v zvezi z delom, regres za letni dopust, stroške dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke in kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, odpravnine, jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči ter tudi vse dajatve na izplačane plače in druge prejemke. Plače zaposlenim, drugi prejemki in povračila stroškov so se izplačevali skladno z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju (Ur.l.RS št.95/2007 in nasl). Pri obračunu so se upoštevale tudi veljavne kolektivne pogodbe za dejavnost zdravstva in socialnega varstva, za zdravnike in zobozdravnike ter za zaposlene v zdravstveni negi ter kolektivna pogodba za javni sektor.

## Analiza stroškov dela

**Tabela: Stroški dela za leto 2009 po vrstah stroškov in primerjava z letom 2008 in Rebalansom FN 2009**

	Leto 2008	%	Rebalans FN 09	Leto 2009	%	Ind. 5:2	Ind. 5:4
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)
<b>Stroški dela skupaj (1+2+3)</b>	<b>4.712.594</b>	<b>100,0</b>	<b>5.147.037</b>	<b>5.173.643</b>	<b>100,0</b>	<b>109,8</b>	<b>100,50,5</b>
1. Plače in nadomestila plač	3.486.743	74,0	3.927.385	3.936.950	76,1	112,9	100,2
2. Prisp.za socialno varnost delodajalcev	564.588	12,0	632.309	636.617	12,3	112,8	100,7
3. Drugi stroški dela	661.263	14,0	587.343	600.076	11,6	90,7	102,2
3.1. Povračila stroškov prevoza na delo	143.590	3,0	144.943	140.946	2,7	98,2	97,2
3.2. Povračila stroškov prehrane	143.327	3,0	144.700	148.956	2,9	103,9	102,9
3.3. Regres za letni dopust	123.087	2,6	121.800	120.400	2,3	97,8	98,9
3.4. Odpravnine, jub. nagrade, sol. pomoči, drugo	50.201	1,1	29.140	43.617	0,9	86,9	149,7
3.5. Stroški dodatnega pok.zavarovanja	132.603	2,8	146.760	146.157	2,8	110,2	99,6
3.6. Davek na izplačane plače	68.455	1,5					

V strukturi vseh odhodkov predstavljajo stroški dela v letu 2009 63,9 % in so se glede na predhodno leto povečali za 9,8 %. Od planiranih so višji za 0,5 %.

Stroški dela so višji zaradi višjih bruto bruto plač in nadomestil plač, ki so se v masi povečale za 12,9 % kot posledica prehoda na nov plačni sistem s 1.8.2008, ¼ odprave nesorazmerja s 1.1.2009, večjega obsega dežurstva (sobotno delo je

organizirano in plačano kot dežurna služba) in boljšega vrednotenja dežurne službe skladno s spremembami Zakona o zdravniški službi in plačno zakonodajo. Drugi stroški dela vključujejo stroške prevoza na delo, prehrane, regresa za letni dopust, dodatnega pokojninskega zavarovanja, odpravnine, jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči in v preteklih letih tudi davek na izplačane plače. Vsi navedeni stroški so nižji kot v letu 2008 (razen stroškov prehrane in dodatnega pokojninskega zavarovanja). S 1.1.2009 je bil ukinjen davek na izplačane plače .

Povprečna plača na zaposlenega je znašala 1.843 € mesečno in je bila za 9,6 % višja kot v predhodnem letu.

**Drugi stroški, finančni odhodki, drugi odhodki:** so glede na velikost nepomembne postavke v strukturi celotnih odhodkov.

**Prevrednotovalni poslovni odhodki:** so popravki vrednosti terjatev, za katere obstaja določeno tveganje, da ne bodo poravnane in knjigovodska vrednost odpisanih osnovnih sredstev.

**Računovodske informacije v skladu s 26.členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l.RS št. 115/02 in nasl.)**

1. Pri razmejevanju prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe ter dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu so prihodki razmejeni na podlagi dejanskih podatkov, odhodki pa z upoštevanjem deleža prihodkov od poslovanja iz tržne dejavnosti v vseh prihodkih od poslovanja. Prihodki od poslovanja, realizirani od prodaje proizvodov in storitev na trgu, predstavljajo 9,35 % vseh prihodkov od poslovanja. To sodilo smo uporabili tudi pri izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.

2. Dolgoročnih rezervacij nismo oblikovali.

3. V izkazu prihodkov in odhodkov in bilanci stanja ne izkazujemo presežka odhodkov nad prihodki.

4. Na dan 31.12.2009 izkazujemo v bilanci stanja 71.755 € zalog materiala, ki so vrednotene po zadnjih nabavnih cenah. Sicer pa material nabavljamo sproti in istočasno bremenimo stroške.

5. Na dan 31.12.2009 je imel Zdravstveni dom Domžale 59.296 € odprtih terjatev do kupcev, ki so že zapadle v plačilo, kar je ok. 19,7 % več kot v preteklem letu. Delno so bile te terjatve poravnane v januarju in februarju 2010. Nepravilne terjatve do podjetij, s.p. in d.o.o., ki so dolžniki za opravljene storitve preventivnega zdravstvenega varstva zaposlenih, izhajajo iz slabega poslovanja le – teh, ker jih je kar nekaj v postopkih prisilne poravnave ali stečajnih postopkih. Postopki za hitrejšo izterjavo so pošiljanje plačilnih opominov, telefonske izterjave in vložene izvršbe.

6. ZD na dan 31.12.2009 ni imel nepravilnih zapadlih obveznosti.

7. Celotna vrednost naložb v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva je znašala v letu 2009 478.886 €. Viri sredstev za vlaganja v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva so predvsem lastni viri - amortizacijska sredstva, presežek prihodkov nad odhodki preteklih let ter namenska sredstva iz proračunov občin ustanoviteljic zavoda.

8. Začasno prosta denarna sredstva se deponirajo pri poslovnih bankah kot kratkoročni depoziti, pri čemer se upošteva načelo razpršenosti naložb.

9. Med stalnimi sredstvi se je glede na preteklo leto povečala sedanja vrednost nepremičnin za 5,7 % in sedanja vrednost opreme za 2,6 %, kar kaže, da vlaganja v nepremičnine in opremo presegajo obračunano amortizacijo.

10. Izvenbilančno ne vodimo nobenih evidenc.

11. Od opreme večje vrednosti, ki je že v celoti odpisana, se še vedno uporablja: 1 reševalno vozilo z opremo (1999), ultrazvočni aparat Aloka (1997) in Toshiba (2001), rtg aparat za slikanje skeleta in pljuč (1998), rtg aparat za mamografsko slikanje (1998), 1 zobozdravniški stroja Systematica (1996) idr.

12. Na dan 31.12.2009 izkazujemo pasivne časovne razmejitve v višini 24.732 € iz naslova vnaprej vračunanih stroškov zdravstvenih storitev-opravljenih dežurstev, za katere še niso bili izstavljeni računi.

Direktor:  
Janez Svoltjšak, dr.med.spec.

