

**Zdravstveni dom
dr. Božidarja Lavriča -
Cerknica**
Cesta 4. maja 17
1380 CERKNICA



☎ : 01/70 50 100
fax: 01/70 50 118
racunovodstvo@zd-cerknica.si

POSLOVNO POROČILO POSREDNEGA UPORABNIKA PRORAČUNA

**ZDRAVSTVENI DOM
Dr. Božidarja Lavriča
CERKNICA**

Poslovno leto 2007

I. ZAKONSKE IN DRUGE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE POSREDNEGA UPORABNIKA

I. Javni zavod Zdravstveni dom dr. Božidarja Lavriča Cerknica (v nadaljevanju ZD Cerknica) je v poslovnem letu 2007 posloval v skladu s Poslovnimi načrti in cilji posrednega porabnika ZD Cerknica za leto 2007 po zakonskih in drugih podlagah, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega porabnika.

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

- Zakona o računovodstvu
- Zakona o javnih financah
- Zakona o javnih naročilih

- Odloka o ustanovitvi javnega zavoda dr. Božidarja Lavriča
- Registracije na Okrožnem sodišču
- Statuta javnega zavoda
- Vizije razvoja Zdravstvenega doma
- Strategije razvoja Zdravstvenega doma
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev sklenjene z Zavodom za zdravstveno zavarovanje
- Finančnega plana Zdravstvenega doma za leto 2007
- Plana nabave osnovnih sredstev
- Plan nabave drobnega inventarja
- Plan spremljanja realizacije
- Plan porabe medicinskega materiala
- Plan porabe laboratorijskih storitev
- Plan izobraževanja

II. URESNIČEVANJE DOLGOROČNIH CILJEV

Cilji so zastavljeni na osnovi večletnega programa dela in podrobne analize stanja in razvoja vseh vitalnih služb in področji dela v javnem zavodu.

Ohranili smo delovanje javnega zavoda kot enovitega preventivno kurativnega centra s poudarkom na promociji zdravja na vseh področjih svojega delovanja. Uspešno in korektno smo sodelovali z občinami ustanoviteljicami in omogočali prebivalcem vseh treh občin enako dostopnost in kakovost zdravstvenih storitev.

V sodelovanju z občinami Cerknica, Loška dolina in Bloke smo nadaljevali proces zagotavljanja stabilnosti mreže javne zdravstvene dejavnosti.

Glede racionalnega pristopa h kadrovski politiki v zavodu redno obveščamo Zdravniško zbornico Slovenije o potrebah po zdravnikih in specialistih za zagotavljanje kontinuiranega dela za daljše obdobje. Sodelujemo in obveščamo tudi Občine ustanoviteljice o perečem konstantnem pomanjkanju zdravniškega kadra.

V okviru zavoda zelo uspešno nadaljuje s svojim delom na področju promocije zdravja RZZ, ki v sodelovanju z ostalimi institucijami (vrtci, šole, policija, CSD) na področju vseh treh občin doprinese k izboljšanju zdravja vseh skupin prebivalstva.

S strokovnim izpopolnjevanjem pridobivamo znanja, ki povečujejo učinkovitost našega dela in omogočajo racionalno izrabo delovnega časa. Strokovnost doprinese k racionalnosti diagnostičnih in terapevtskih postopkov ob upoštevanju sodobne medicinske doktrine za primarno raven zdravstvenega varstva. Z udeležbo na strokovnih in drugih seminarjih skrbimo za celovit razvoj zaposlenih.

S sprotnim in ažurnim spremljanjem finančnih parametrov ter obdobjim poglobljenim analiziranjem le teh zagotavljamo učinkovito in transparentno poslovanje.

III. URESNIČEVANJE KRATKOROČNIH CILJEV

Uresničevanje kratkoročnih ciljev javnega zavoda ZD Cerknica smo redno in ažurno spremljali in analizirali dvakrat letno glede na plane zastavljene v poslovnem načrtu zavod za leto 2007.

RACIONALNO OBVLADOVANJE STROŠKOV V SKLADU S PROGRAMI DELA

Programi dela za leto 2007 vsebujejo finančni plan prihodkov in odhodkov ZD Cerknica po virih finansiranja in plan spremljanja realizacije storitev po posameznih dejavnostih ter ostale plane za racionalno obvladovanje materialnih stroškov.

1. OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE PRIHODKOV**1.1. VIR FINANSIRANJA ZZS****Tabela 1**

TABELA 1 VIR FINANSIRANJA ZZS 2007			
PROGRAM	PLAN 2007	REALIZACIJA 1-12 2007	INDEX
Količniške ambulante			
Splošne ambulante obiski + prevent.	298.519	314.019	1,05
Splošne ambulante glavarina	303.772	299.069	0,98
Izm	22.041	20.781	0,94
Otroške ambulante prev	35.115	35.738	1,02
Šolske ambulante prev.	24.711	21.920	0,89
Otroške amb. kur. obiski	47.141	50.301	1,07
Otroške.amb. kur. glavarina	43.773	41.923	0,96
LZM		497	
Šolske amb. Kur. obiski	57.365	56.028	0,98
Šolske amb. Kur. glavarina	53.265	52.441	0,98
LZM		1.106	
Dispanzer za žene obiski	43.066	42.744	0,99
Dispanzer za žene glav.	40.150	40.010	1,00
LZM	19.710	20.700	1,05
Točkovne ambulante			
FT	13.843	13.920	1,01
MZ	28.203	28.433	1,01
ATD	71.411	35.709	0,50
diabetologija	29.752	29.285	0,98
Patronažna sl., nega	201.709	202.921	1,01
Dežurna služba	233.363	230.442	0,99
Nujna medicinska pomoč	118.163	115.994	0,98
Zobozdravstvo			
Zobozdravstvo odrasli	214.728	212.742	0,99
LZM	5.842	2.449	0,42
Zobozdravstvo mladina	84.260	88.509	1,05
Zobozdravstvo ortodont	64.648	59.221	0,92
LZM	835	1.109	1,33
Reševalna služba			
Nujni prevozi - točke	68.608	67.242	0,98
Nenujni prevozi- točke	85.096	108.962	1,28
Nenujni prevozi onk.(obsevanje, kemot.)	25.480	11.427	0,45
Dialize	94.507	99.810	1,06

RZZ			
Zdravstvena vzgoja	35.998	45.753	1,27
Zobozdravstvena vzgoja	17.954	17.630	0,98
Delavnice:zdr.huj.,tel.dej.,živl.slog,test hoje	9.432		0,00
SKUPAJ	2.392.462	2.368.835	0,99

Tabela1 - prikazuje realizacijo programa za ZZZS. Iz omenjene tabele je razvidno, da smo program za ZZZS skupno realizirali z indeksom 0,99

Beležimo predvsem prekoračevanje kurativnih obiskov v splošnih ambulantah ter v otroški kurativni ambulanti. Izrazito je nedoseganje programa v pulmološkem dispanzerju, kjer natančnega vzroka niti ne poznamo. Verjetno gre za opravljanje storitev, ki ne prinesejo finančno ustreznega učinka. Nedoseganje programa beležimo tudi v šolski preventivi (manj šolskih in predšolskih otrok).

Povečana pa je realizacija storitev na nenujnih reševalnih prevozih, (pokrivanje doma starejših občanov, ki zaradi pogostejših bolezni in poškodb potrebujejo večkrat prevoze do specialistov) . Na strani prihodkov je povečana tudi realizacija sredstev iz naslova zdravstvene nege. V letu 2007 beležimo tudi nedoseganje realizacije na onkoloških prevozi(obsevanje, kemoterapija).

Težave, ki smo jih imeli v prejšnjem letu z zobozdravstveno službo smo z uspešno zaposlitvijo zobozdravnikov ugodno sanirali in izpolnjujemo zadani program. Imamo pa izpad sredstev v ortodontski ambulanti, ker nam je sredi leta zaradi bolezni prenehal z delom pogodbeni ortodont. Verzel smo poskušali nadomestiti z novim pogodbenim ortodontom, ker svoje lastne ortodontkinje, ki končuje specializacijo še nimamo.

2.1. PROGRAM STORITEV MEDICINE DELA

Tabela 2

TABELA 2 : VIR FINANCIRA. Medicina dela 2007

PROGRAM	PLAN 2007	REALIZACIJA 1-12/2007	INDEX
Pogodbe s podjetji (sprejemi,obd.preg)	144.052	131.824	0,92
Pogodbe s podjetji 2(ocene tveganja)	3.342	2.904	0,87
Pregledi voznikov	12.717	13.189	1,04
SKUPAJ	160.111	147.918	0,92

Tabela2 - Prikazuje realizacijo programa medicine dela za leto 2007. Skupno je program dosežen z indeksom 0,92 od tega predstavlja realizacija pogodb s podjetji (predhodni obdobji pregledi) indeks 0,92 realizacija pogodb s podjetji ocena tveganja indeks 0,87 in pregledi voznikov indeks 1,04

V letu 2007 beležimo zmanjšanje realizacije na oceni tveganja, kar doprinese k skupni zmanjšani realizaciji.

3.1 PROGRAM FINANCIRAN S STRANI MINISTRSTEV

Tabela 3

3. Program financiran s strani Ministrstva prikazuje tabela 3

Tabela 3 VIR FINANCIRANJA (mnz 2007)

PROGRAM	PLAN 2007	REALIZACIJA 1-12/2007	INDEX
Pogodbe z ministrstvi	376	450	1,20

Tabela3 - Prikazuje realizacijo s strani Ministrstev. Program je realiziran z indeksom 1,20. V letu 2007 smo planirali pridobitev sredstev iz MNZ iz naslova plačevanja zdravniških storitev, kar je bilo realizirano.

4.1 VIR FINANCIRANJA – SREDSTVA OBČIN USTANOVITELJIC

Tabela 4

Tabela 4 : VIR FINANCIRA.-SREDSTVA USTAN. 2007

PROGRAM	PLAN 2007	REALIZACIJA 1-12/2007	INDEX
Proračun Cerknica -reševalna služba	39.643	39.643	1,00
Proračun Cerknica - preventivni programi	9.431	9.431	1,00
Proračun Cerknica - dežurna služba	0		
Proračun Cerknica - prekorač.prog.v SA	0		
Proračun Loška dolina - reševalna služba	16.483	16.483	1,00
Proračun Loška dolina - preventivni programi	3.464	3.464	1,00
Proračun Loška dolina - dežurna služba	0		
Proračun Loška dolina - prekorač.prog.v SA	0		
Proračun Bloke - reševalna služba	8.715	6.100	0,70
Proračun Bloke preventivni programi	1.447	1.416	0,98
Proračun Bloke - dežurna služba	207	207	1,00
Proračun Bloke - prekorač.prog.v SA	3.952	3.952	1,00
Mrliško preg.slужba	7.255	6.829	0,94
SKUPAJ	90.597	87.525	0,97

Tabela 4 – prikazuje realizacijo programa občin ustanoviteljic za leto 2007. Plan je realiziran. Nekoliko je zmanjšana realizacija pri mrliško pregledni službi, ker se jo natančno ne da planirati.

5.1 VIR FINANCIRANJA – TRŽNA DEJAVNOST**Tabela 5****Tabela 5 : VIR FINANCIRANJA - TRŽNA DEJAVNOST**

PROGRAM	PLAN 2007	REALIZACIJA 1-12/2007	INDEX
Storitve po naročilu(ceplj.,potrdila,stor.za koncesionar.)	32.929	43.266	1,31
Doplačila pacientov(nads.stor.)	47.670	117.938	2,47
Razpisna dokumentacija	621	0	0,00
provizije	2.346	2.861	1,22
obratovalni stroški	6.818	6.818	1,00
SKUPAJ	83.567	170.884	2,04

Tabela 5 – prikazuje vir finansiranja iz naslova tržne dejavnosti. Program iz naslova tržne dejavnosti je realiziran z indeksom 2,04. Izrazito povečanje prihodka iz tržne dejavnosti gre na račun plačila nadstandardnih storitev in samoplačniških storitev v zobozdravstveni službi. V letu 2007 je pričela zobozdravstvena služba delovati v neokrnjeni sestavi, kar je doprineslo k povečani storilnosti tudi na področju tržnega deleža. Povečali smo tudi delež storitev po naročilu. Obdržali smo nekatere samoplačniške storitve pacientov (laboratorij, krioterapija). Od novembra 2007 smo pričeli z novo storitvijo v Zdravstvenem domu Cerknica. UZ trebušnih organov, ki je samoplačniška in tako tržna dejavnost, saj nam tovrstnega programa ZZS ne priznava in ne plačuje.

6.1 OSTALI PRIHODKI ZAVODA**Tabela 6 OSTALI PRIHODKI (2007)**

PROGRAM	PLAN 2007	REALIZACIJA 1-12/2007	INDEX
obresti	9.963	13.899	1,40
izredni prihodki-odškod.zavarovalnic	3.400	7.376	2,17
prodaja osnovnih sredstev	29.000	11.515	0,40
najemnine	27.500	21.712	0,79
ostalo*	7.500	15.972	2,13
SKUPAJ	77.363	70.473	0,91

*prihodki od specializacij,invalidi nad kvoto,namenske donacije

Tabela 6 – prikazuje ostale prihodke zavoda kjer so evidentirani neplanirani prihodka iz naslova specializacij (ortodontija), nagrada za preseganje kvote invalidov ter sredstva iz naslova prihodkov odškodnin zavarovalnic.

7.1. SINTEZA VSEH PRIHODKOV**Tabela 7****TABELA 7: SINTEZA VSEH PRIHODKOV 2007**

PROGRAM	VIR		INDEX
ZZZS	2.392.462	2.368.835	0,99
Medicina dela	160.111	147.918	0,92
Pogodbe z ministrstvi	376	450	1,20
Sredstva ustanoviteljev	90.597	87.525	0,97
Ostalo	77.363	70.473	0,91
TRG-pridobitna dejavnost	83.567	170.884	2,04
SKUPAJ	2.804.475	2.846.084	1,01

Tabela 7 – prikazuje sintezo vseh prihodkov iz katere je razvidno preseganje prihodkov nad odhodki z indeksom 1,01.

ODHODKI**Tabela 8****ODHODKI 2007**

NAZIV POSTAVKE	PLAN 2007	REAL.1-12	INDEX
Čistilna sredstva+čist.servis	15.235	18.164	1,19
Voda	5.334	5.396	1,01
Elektrika	22.690	25.186	1,11
Kurilno olje	31.454	22.463	0,71
Plin	824	587	0,71
Komunala+infektivni odpadki	7.430	7.866	1,06
Servisi in popravila	75.113	62.900	0,84
Investicijsko vzdrževanje	8.346	7.980	0,96
Zavarovanje stavb+opreme+delavcev	13.839	14.991	1,08
Nadomestilo stavbnega zemljišča	1.772	1.725	0,97
Provizije, pristojbine, takse,članarine	3.810	4.583	1,20
Reprezentanca	835	522	0,63
Ostali stroški(naj.,rev.notr.rev.varstvo pri delu,odpisi avtogum, obresti,odpisi in popr.prevred.odh. +rep.kont., varstvo pri delu,dozimetri)	17.475	17.642	1,01
SKUPAJ FIKSNI STROŠKI	204.156	190.004	0,93
Časopisi, strokovna literatura	2.319	3.142	1,36
Drobni inventar male vrednosti	3.811	5.200	1,36
Zavarovanje avtomobilov	10.316	8.295	0,80
PTT stroški	20.817	20.626	0,99
skupaj medicinski material	206.491	209.509	1,01

Poslovno poročilo posrednega porabnika proračuna za leto 2007

Pisarniški material	17.034	15.393	0,90
Bencin	32.802	23.564	0,72
Zaščitna sredstva	5.143	4.883	0,95
Izobraževanje-kotizacije-special	10.777	11.914	1,11
Izobraževanje-dnevnice,nočnine	1.722	3.214	1,87
Izobraževanje-potni stroški	1.737	1.810	1,04
prevozi-delo na terenu	7.373	5.703	0,77
Pogod. delo,sejnine,štud.servisi,	64.817	75.127	1,16
Storitve tujih zavodov	138.268	171.569	1,24
Prevoz na delo	51.235	45.208	0,88
Prehrana delavcev	54.711	50.213	0,92
SKUPAJ	833.529	845.373	1,01

Tabela 9

NAZIV POSTAVKE	PLAN 2007	REAL.1-12	INDEX
2 4 ZAKONSKE OBVEZNOSTI	305.985	284.544	0,93
2.5. SKLAD SKUPNE PORABE	56.230	55.564	0,99
2.6. AMORTIZACIJA	166.399	237.161	1,43
2.7.DODAT.POK.ZAVAROVANJE	27.044	27.076	1,00

Tabela 10

NAZIV POSTAVKE	PLAN 2007	REAL.1-12	INDEX
Osebni dohodki-redno del	1.208.882	1.134.425	0,94
Dežurstvo	155.833	153.754	0,99
Nadurno delo	50.572	88.565	1,75
Skupaj OD	1.415.288	1.376.745	0,97
Materialni stroški	833.529	845.373	1,01
Amortizacija	166.399	237.161	1,43
Sklad skupne porabe	56.230	55.564	0,99
Dodatno pokojninsko zavarovanje	27.044	27.076	1,00
Zakonske obveznosti	305.985	284.544	0,93
SKUPAJ	2.804.475	2.826.464	1,01
REZULTAT		19.621	

2. OBRAZLOŽITEV REALIZACIJE ODHODKOV**Tabela 11****2. ODHODKI-STROŠKI****2.1. BRUTO OSEBNI DOHODKI**

	55536	plačilna lista	realizacija	index
osn plača	245,4	700.877		
del doba	25,76	73.572		
79 člen IOS	0,4	1.142		
76 člen	8,99	25.676		
DTS	0,87	2.485		
Člen89b	46,1	131.664		
Člen 89c	5,55	15.851		
del čas	4,4	12.567		
Zd	63,74	182.045		
Korekc dod	10,43	29.789		
funkcijski dod	3,33	9.511		
Skupaj	414,97	1.185.178		
Stimul	8,30	23.704		
SKUPAJ		1.208.882	1.134.425,18	0,94

Tabela 8 – prikazuje odhodke iz naslova osebnih dohodkov in sicer redno delo. Stroški iz tega naslova so realizirani z indeksom 0.94.

Tudi v letu 2007 je bilo zaradi pomanjkanja zdravnikov težko organizirati redno dejavnost ambulant, kar se pozna pri rednem izplačilu osebnih dohodkov. V istem letu je prišlo do zapolnitve ordinacijskega časa z zdravnikom v obsegu 0,60 programa.

V letu 2007 smo imeli večje število bolniških staležev v breme ZZZS, kar tudi doprinese k zmanjšanju odhodkov.

2.2 DEŽURSTVO**Tabela 12****DEŽURSTVO 2007**

PROFIL		št.ur dežurstva				index
		Delav./sob., nedelja,praz				
		del.	Sobota			
Zdravnik		2.625	884	1.512	98.230,65	
Med. sestra		2.625	884	1.512	37.086,22	
reševalec	3.024	325	1230	1.495	18.437,62	
SKUPAJ		5.250	1.768		153.754,49	0,99

Tabela 9 – prikazuje realizacijo odhodkov iz naslova dežurne službe z indeksom 0,99. V letu 2007 ni prišlo do sprememb v načinu plačila dežurstev. V tem letu tudi ni bilo zahtevkov po plačilu razlike za doplačila drugačnega obračunavanja dežurstev za nazaj, zato je plan 2007 z realizacijo usklajen.

2.3 NADURNO DELO

Tabela 13

2.3. NADURNO DELO

Naziv	Real- nadur		index
Zdravniki	2.244	45.223,52	
Zobozdravniki	665	9.911,53	
Ostali kader	4.206	33.430,45	
SKUPAJ		88.565,45	1,75

Tabela 10 – prikazuje realizacijo odhodkov iz naslova nadurnega dela z indeksom 1,75. Zaradi pomanjkanja zdravnikov, odsotnosti zaradi daljših bolniških staležev in njihovega nadomeščanja v obliki nadurnega dela smo presegle planirana sredstva za ta namen. V letu 2007 se je povečal tudi obseg dela v zobni tehniki, zaradi novih načinov dela z novimi materiali. Zaradi nemotnega procesa izdelave aparatov se je delo opravljalo preko delovnega časa, kar tudi povečuje število nadur.

3. OBRAZLOŽITEV NABAVE OSNOVNIH SREDSTEV IN INVESTICIJ

Tabela 14

NABAVA 2007

OSNOVNA SREDSTVA

Naziv	Datum	Znesek
3633-dograditev PROGRAM HIPOKRAT	31.01.	299,52
PROGRAM FINPOS V GK - WIN	12.02.	729,54
PROGRAM MATERIALNO KNJ. - WIN	12.02.	453,54
TISKALNIK LEXMARK E120	15.02.	86,29
TISKALNIK LEXMARK E120	15.02.	86,29
3562-dograditev OPERAC.SISTEM(UPS APC SMART)	02.02.	380,00
CENTRIFUGA 322 A	13.03.	2034,90
CENTRIFUGA 322 A	13.03.	2034,90
ANALIZATOR HEMATOLOŠKI ACT 5 DIFF/AL KOMPLET	23.03.	21168,00
RAČUNALNIK HP DX2200MT D351	28.03.	641,52
RAČUNALNIK HP DX2200MT D351	28.03.	641,52
RAČUNALNIK HP DX2200MT D351	28.03.	641,52
RAČUNALNIK HP DX2200MT D351	28.03.	641,52
RAČUNALNIK HP DX2200MT D351	28.03.	641,52

Poslovno poročilo posrednega porabnika proračuna za leto 2007

AVTOMOBIL CHEVROLET AVEO 1.2	29.03.	8750,00
PROGRAM OSNOVNA SREDSTRA - WIN	31.03.	501,12
UZ APARAT TOSHIBA SSA-510A/FAMIO 5	31.03.	29146,91
2633-dograditev PROGRAM HIPOKRAT	30.03.	399,36
dograditev 5x RAČUNALNIK(RAM 512MB)	05.04.	399,60
RAČUNALNIK OSEBNI +WIN XP PRO SLO	02.04.	594,18
dograditev PROGRAM OS	17.04.	342,34
ULTRAZVOK SONOACE 6000CMT (ABDOM.+ENDOKAVIT.SONDA)	24.04.	9943,82
3633-dograditev HIPOKRAT	30.04.	399,36
KOLPOSKOP	09.05.	8312,47
APARAT ZA RAZTEZANJE PM 500	04.05.	5382,00
SONOPLUS 492	07.05.	2849,56
APARAT ULTRAZ. ČISTILEC EUROSONIC	11.05.	533,52
SKLOP POHIŠTVA :KUHNJA URGENCA	29.05.	2094,00
SESTAV APARATOV:HLADILNIK,ŠTEDILNIK,POMIVALNIK	29.05.	801,60
SKLOP POHIŠTVA: DŽ-ZDRAVNIK(+PISAR.STOL)	29.05.	1464,00
.... Dograditev SKLOP POHIŠTVA MD ČAKALNICA(OGLASNA DESKA)	29.05.	234,00
SKLOP POHIŠTVA : ZOBNA AMB.BUBIČ	29.05.	1758,00
POSTELJA MOBILNA	29.05.	614,40
PESKALNIK S SESALNIKOM	31.05.	3628,38
3633-dograditev HIPOKRAT	31.05.	399,36
PULZNI OKSIMETER	21.06.	1074,18
3762-dograditev PESKALNIK	22.06.	701,76
3633-dograditev HIPOKRAT	29.06.	399,36
TISKALNIK HP LJ 1022	30.06.	191,99
TISKALNIK HP LJ 1022	30.06.	191,99
TISKALNIK HP LJ 1022	30.06.	191,99
TISKALNIK HP LJ 1022	30.06.	191,99
LIKALNIK BATAGEL-SISTEM GENIUS METALNOVA	02.07.	779,60
MIZA PREGLEDNA M HIDRAVL.65CM	12.07.	1219,56
SONIFLEX LUX 2003 L 1000-8333	16.07.	1555,20
3633-dograditev PROGRAM HIPOKRAT	31.07.	399,36
PROGRAM DROBNI INVENTAR-WIN	06.09.	309,17
SKLOP POHIŠTVA LABORATORIJ(+2XSTOL)	15.09.	6846,15
SKLOP POHIŠTVA(2XVIS.OMARICA+PULT+POLICA)	17.08.	1236,00
3633-dograditev PROGRAM HIPOKRAT	31.08.	399,36
RAČUNALNIK HP dx2300 mtE2160	20.09.	554,60
RAČUNALNIK HP dx2300mtE2160	20.09.	554,60
RAČUNALNIK HP dx2300mtE2160	20.09.	554,60
RAČUNALNIK PRENOSNI LENOVO THINKPAD R61 15,4" NF55QZY	20.09.	1182,00
ROLLER DRM06030	27.09.	576,00
3633-dograditev PROGRAM HIPOKRAT	28.09.	49,92
VOZILO REŠEVALNO VW T5	12.10.	77627,69
3633-dograditev PROGRAM HIPOKRAT	30.10.	399,36

Poslovno poročilo posrednega porabnika proračuna za leto 2007

SKLOP 6 KOM PREDALNIKOV-KARTOTEČNE OMARE	12.11.	2988,00
3479-dograditev POHIŠTVO OD(odlagalna mizica)	12.11.	378,00
3537- dograditev POHIŠTVO LAB.(izvlečna rač.polica)	12.11.	42,00
STOL PISARNIŠKI MAXI MM-MODER	12.11.	234,00
STOL PISARNIŠKI MAXI MM-MODER	12.11.	234,00
STOL PISARNIŠKI MAXI MM-MODER	12.11.	234,00
TISKALNIK HP LASER JET 1022 8MB,18STR/MIN	14.11.	196,80
TISKALNIK HP LASER JET 1022 8MB,18 STR/MIN	14.11.	196,80
50- dograditev ZGRADBA CERKNICA(predelna stena)	15.11.	2272,28
STOL TERAPEVTSKI-OKROGEL	19.11.	294,00
STOL TERAPEVTSKI -OKROGEL	19.11.	294,00
AP.ZA 24-URNO MERJ.KR.T.-MOBIL-O-GRAPH DONACIJA	03.04.	1690,08
3777-dograditev RAČUNALNIK (KORDIŠ)	07.12.	24,00
STROJ ZOBOZDRAVSTVENI PRIMUS(sm4310+4320)	19.12.	25989,61
3633-dograditev PROGRAM HIPOKRAT	28.12.	199,68
TISKALNIK LEXMARK X502N MPF	32.12.	571,73
3633-dograditev PROGRAM HIPOKRAT	30.11.	199,68
PROGRAM -POTNI NALOGI	17.12.	166,80
SKUPAJ		242420,45

Investicije in nabava osnovnih sredstev je potekala v skladu s sprejetim planom nabave in nujnimi tekočimi potrebami Zavoda. Denarna sredstva smo zagotavljali iz naslednjih virov:

- Namenska sredstva amortizacije izračunana na podlagi pogodbe ZZS in sredstva amortizacije prenesena iz prejšnjih let
- Namenska sredstva ZZS za posodobitev informacijskega sistema
- Sredstva iz občinskih proračunov
- Sredstva donatorskih akcij

V letu 2007 sta bili dokončani dve investiciji in sicer obnova laboratorija in ureditev ekološkega otoka Zdravstvene postaje Stari trg v Občini Loška dolina. Opravljena so bila investicijska dela v zgradbi v Cerknici, dograditev predelnih sten.

V letu 2007 smo imeli hudo prometno nesrečo z urgentnim reševalnim vozilom. Zaradi v prometni nesreči totalno poškodovanega sicer 10 mesecev starega reševalnega vozila smo bili prisiljeni nemudoma nabaviti novo urgentno vozilo, ki ga sicer v letu 2007 nismo planirali. Sredstva smo dobili v celoti od zavarovanja.

V skladu s planom nabave smo kupili tudi novo osebno vozilo za potrebe patronažne službe na območju občine Cerknica. Staro vozilo je bilo v celoti neuporabno.

Skrbno smo urejali in redno vzdrževali okolico hiše, ter vso ostalo infrastrukturo. Skrbeli smo tudi za notranjost zgradbe, opravljali nujna vzdrževalna dela, kot so pleskanje, menjava podov in preureditev urgentnih prostorov in ambulanc. Pediatrično ambulanto smo uredili na enem mestu tako za kurativo kot preventivo, kar se nam zdi smiselno, saj ni sedaj več stika med odraslimi in otroci.

Veliko pridobitev za zavod in paciente pa pomeni nabava novega zobozdravstvenega stola ter nakup aparatov za zobno tehniko s katerimi lahko ponudimo kvalitetnejše nadstandardne storitve.

Za potrebe ginekološkega dispanzerja smo kupili nov ultrazvočni aparat, nove pregledovalne UZ sonde in kolposkop. Obnovili smo in na novo opremili tudi samo ginekološko ambulanto. Ker je ultrazvočni aparat nov, smo v letu 2007 pričeli z novo dejavnostjo. Ponudili smo pacientom ultrazvočne preglede trebušnih organov.

Za potrebe laboratorija smo kupili nov hematološki analizator in s tem posodobili opravljanje hematoloških analiz krvi. V matičnem laboratoriju v Cerknici smo dokupili nove centrifuge, ki so neobhodno potrebne za tekoče laboratorijsko delo.

Z nakupom raztezne mize smo omogočili dodatno strokovno delo v fizioterapiji.

Posodobili smo informacijski sistem tako z novo programsko opremo kot tudi z novo strojno opremo. Dodatno smo zamenjali nekatere programe. Posodobitev je neobhodno potrebna, ker bomo edino na ta način zagotovili možnost uvedbe novih načinov povezovanja z ZZZS.

4. OBRAZLOŽITEV NABAVE DROBNEGA INVENTARJA

Tabela 15

DROBNI INVENTAR večje vrednosti 2007

	Datum	0411/0511
STOPNIČKA DVOJNA	09.02.	102,00
3707-dograditev MERILEC KRV.TLAKA OMRON AVTOMATSKI	30.03.	21,42
MERILEC KRV.TLAKA OMRON M6	30.03.	93,86
VOZIČEK INVALIDSKI ROČNI	05.04.	233,26
STOPNIČKA ENOJNA	12.04.	69,60
TERMONOŽ	08.05.	263,38
TERMOMETER UŠESNI GENIUS 2	17.05.	491,20
TERMOMETER UŠESNI GENIUS 2	17.05.	491,20
TERMOMETER UŠESNI GENIUS 2	17.05.	491,20
TELEFON MOBILNI GSM NOKIA 2610-1	29.06.	19,90
TELEFON MOBILNI GSM NOKIA 2610-1	29.06.	19,89
MERILO KLJUNASTO MODEL MINUCH	30.06.	204,85
MONITOR SRČNE FREKVENCE -POLAR FS1	10.07.	50,00
MERILNIK KRV.TLAKA DS44-11CV OBR.,TORB.	02.07.	78,34
MERILNIK KRV.TLAKA DS44-11CV OBR.,TORB	02.07.	78,33
TELEVIZOR DAEWOO DTY-21G2K	16.07.	149,90
TELEFON MOBILNI NOKIA 2610-1	12.07.	19,90
STROJ RAČUNSKI IBICO 1491X	12.09.	138,25
TELEFON MOBILNI MOTOROLA W220-2	13.09.	12,10
TELEFON MOBILNI NOKIA 6020-5	06.08.	24,62

Poslovno poročilo posrednega porabnika proračuna za leto 2007

MERILNIK KRV.TLAKA	30.08.	94,05
UČNI VZOREC-OKVARE VRETENC	30.08.	255,89
UČNI VZOREC- ZOBNE BOLEZNI	30.08.	244,37
APARAT ZA VEZAVO	17.09.	310,47
HLADILNIK	15.09.	390,00
MERILNIK KRV.TLAKA NA HG MINIATUR 300 B NAMIZNI	05.10.	55,11
LUPA BINOKULARNA	10.07-	392,90
OTOSKOP RIESTER 3030	14.11.	148,09
TELEVIZIJSKI SPREJEMNIK	30.11.	189,90
STROJ PRALNI WAA 20260BY	31.12.	367,99
SKUPAJ		5501,97

DROBNI INVENT. male vred. I. 2007

NAZIV	DATUM	KOM	MEDIC.DI	NEMEDIC.DI	
SPEKULA	07.02.	1	65,02		
APARAT RR	09.02.	1	84,12		
ŠKARJE	07.02.	1	28,28		
ŠKARJE		1	28,28		
SPEKULE		8	296,78		
SPEKULE		17	628,80		
SPEKULE	07.02.	2	73,43		
STETOSKOP	15.03.	1	84,78		
LUPA BINOKULARNA	19.03.	1	67,87		
LOPATICA ZA JEZIK VEČJA	08.03.	1	4,08		
SONDE,PINCETE,INSTRUMENTI,...	17.04.	51	493,46		
LOPATICE,ŠKARJE,SONDE,PINCETE,...		28	583,13		
SONDE,PINCETE,INSTRUMENTI,....		69	648,54		
BRIZGA JANET	05.04.	2	337,90		
GUTTA CUT	09.05.	1	158,64		
PINCETA	18.05.	1	95,58		
GORILNIK ŠPIRITNI	16.05.	1	36,38		
PINCETA,DIAMANTIRANA ŠPICA	01.06.	1	40,02		
KLEŠČE KONTURNÉ	31.5.	1	105,92		
KLEŠČE ŠČIPALKE	30.06.	1	81,05		
ŠKARJICE MALE	06.07.	20	465,60		
PINCETE-ANATOM+KRG		20	153,00		
STETOSKOP	30.08.	1	95,52		
RAZKUŽEVALNIK	13.09.	1	56,40		
RAZKUŽEVALNIK	20.09.	1	56,40		
GORILNIK ŠPIRITNI	13.09.	1	34,20		
BRISAČA	27.09.	20		36,15	
STETOSKOP	05.10.	1	84,78		
POSODA ČISTO NEČISTO		2	95,98		
RAZKUŽEVALNIK	11.10.	1	91,92		
GORILNIK PLINSKI	06.12.	1	87,87		
SKUPAJ JANUAR-DECEMBER			5163,73	36,15	5199,88

Drobni inventar večje in manjše vrednosti smo nabavili v skladu z letnim planom za potrebe splošnih ambulant, zobozdravstvene službe, patronažne dejavnosti, otroškega in šolskega dispanzerja, laboratorija in sterilizacije.

5. OBRAZLOŽITEV PORABE MEDICINSKEGA MATERIALA

Nabavo medicinskega materiala smo planirali ločeno za potrebe splošnih ambulant ter ločeno za potrebe zobozdravstvene službe podrobno po posameznih nosilcih dejavnosti. Sredstva za ta namen smo realizirali z indeksom 1,00 za potrebe splošnih ambulant ter z indeksom 1,04 za potrebe zobozdravstvene službe. Za potrebe splošnih ambulant je potekala nabava medicinskega materiala v skladu s planom.

V zobozdravstveni službi pa beležimo prekoračevanje planiranih sredstev v zobni tehniki, pri ortodontu in eni izmed zobozdravniških ambulant. V letu 2007 smo v zobozdravstveni službi uvedli nove materiale in novejša tehnika, kar je botrovalo povečanju medicinskega materiala v zobni tehniki za 95%. Podobno je stanje v ortodontski ordinaciji, kjer je pričel v drugi polovici leta 2007 ordinirati nov ortodont, ki je pričel uvajati novo tehniko fiksnih ortodontskih aparatov. Povečanje porabe medicinskega materiala nad planom je opazno tudi v laboratoriju.

6. OBRAZLOŽITEV LABORATORIJSKIH STROŠKOV

V letu 2007 smo glede na priznana sredstva s strani ZZZS na posameznega nosilca naredili natančen plan porabe in sicer posebej stroške laboratorija v matičnem zdravstvenem domu in stroške, ki jih plačujemo tujim zavodom.

Ugotavljamo, da priznana sredstva ne zadoščajo za potrebe sodobnih doktrinarnih laboratorijskih preiskav predvsem v diabetološkem dispanzerju saj so sredstva glede na plan presežena za 4 krat. Manjši presežek sredstev nad planom je tudi v ginekološkem dispanzerju kot tudi pri posameznih nosilcih v splošnih ambulanzah. Celokupni indeks porabe sredstev glede na plan je v laboratoriju 1,05 kar smatramo kot še sprejemljiv rezultat. Predvsem so zaskrbljujoča sredstva namenjena diabetološkemu dispanzerju. Z omenjeno problematiko smo seznanili tudi ZZZS in Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije.

7. OBRAZLOŽITEV NABAVE ZAŠČITNIH SREDSTEV

Zaščitna sredstva za potrebe zaposlenih smo nabavljali v skladu z veljavnim pravilnikom o zaščitnih sredstvih. Nabava je potekala racionalno in predvsem v skladu z aktualnimi potrebami zaposlenih.

Največji del sredstev je bil porabljen za potrebe patronažne in reševalne službe zaradi narave dela (teren).

8. OBRAZLOŽITEV STROŠKOV IZOBRAŽEVANJA

Stroški za izobraževanje in šolnine so realizirani v skupnem indeksu 1,11. Pregled po posameznih službah nam prikaže največje odstopanje pri izobraževanju zobnih tehnikov, saj presega realizacija plan za 4 krat. Sam rezultat je bil nekako pričakovan, ker smo morali poslati zobne tehnice na šolanje za uporabo novih materialov, keramike in novih aparatov, ki so neobhodno potrebne za sodobnejši način izdelovanja modelov, ki se uporabljajo v zobozdravstvu.

Posledično so se iz tega naslova povečale tudi dnevnice in nočnine, ki so realizirane z indeksom 1,87. Večjo porabo kot je bila planirana so porabili tudi zobozdravniki in patronažna služba.

Zelo racionalno pa smo se obnašali pri potnih stroških, ki so ovrednoteni z indeksom 1,04. V celotnem izobraževanju se sredstva porabljajo racionalno v skladu z letnim in dolgoročnim planom izobraževanja vseh zaposlenih.

Trudili smo se pridobiti tudi čim več sponzorskih sredstev za plačilo kotizacij za strokovno izpopolnjevanje zdravstvenih delavcev.

Posebno uspešni so zdravniki pri pridobivanju donacijskih sredstev v namene strokovnega izpopolnjevanja, kar se pozna pri realizaciji glede na plan, saj ta znaša 0,53.

9. RACIONALNA KADROVSKA POLITIKA

V letu 2007 so izpolnili pogoje za upokojitev naslednji delavci:

- Srednja medicinska sestra
- administratorica

Delovno razmerje so sklenili :

- Zobozdravnica
- Zobna asistentka
- Laborantka
- Medicinska sestra
- Snažilka (polovični delovni čas)

Sprememba delovnega razmerja iz določenega v nedoločen delovni čas:

- Dve snažilki
- Ortodontinja

Težave v zobozdravstveni službi, ki so bile prisotne skozi celo leto 2006 smo z zaposlitvijo zobozdravnice in zobne asistentke v letu 2007 sanirali.

V letu 2007 pa nismo uspeli zaposliti nobenega zdravnika, kljub nenehnemu celoletnemu razpisu. Na razpis se nam sploh ni nihče javil. Pomanjkanje zdravnikov je vsesplošni problem v celotni državi, kar pa seveda ne pripomore k lažjemu reševanju naše kadrovske situacije. V splošni ambulanti je pričel z delom zdravnik, ki pokriva 0,60 nosilca. Pomanjkanje zdravnikov se pozna tudi pri zagotavljanju neprekinjenega zdravstvenega varstva v obliki dežurstva, kjer sedem zdravnikov pokriva vsa dežurstva v letu. Z razpoložljivimi zdravnik tako na moremo zagotoviti rednega ambulantnega dela z naslova kurative v obratni ambulanti Kovinoplastika Lož, zato dela pogodbeno 1x tedensko zdravnica v OA Kovinoplastika Lož. Za rešitev omenjene situacije se intenzivno trudimo, da zaposlimo zdravnika.

Na delovno mesto administratorke, ki se je upokojila koncem leta 2007 nismo sprejeli novega delavca, ker smo z prerazporeditvijo že zaposlenih delavcev v upravi nadomestili ta izpad. Z zaposlitvijo srednje medicinske sestre, ki bo v letu 2008 diplomirala na visoki zdravstveni šoli bomo pridobili diplomirano medicinsko sestro, katere zaposlitev smo planirali v letu 2007.

Zaradi nemotenega poteka čiščenja in urejanja notranjih prostorov smo v letu 2007 uredili delovna razmerja obema snažilkama v ZD Cerknica in zaposlili snažilko v ZP Nova vas, za polovični delovni čas. Stopnja strokovne izobrazbe

Tabela 16

Pregled zaposlenih na dan 31.12.2007

Zaposleni		Stopnja strokovne izobrazbe														
		VIII	VII					VI		V		IV	III	II	I	Skup.
		spec.	zdrav.	spec.ant	sekun.	dms.	ostali	vms	ostali	med.t.	ostali					
Zdrav.delavci (brez zobozdr.)	a	9		1	1	5	2	4		16	5					43
	b	8			1	5	2	4		16	6					42
Zobozdrav. delavci	a		2	1						3	4					10
	b		3	1						4	4					12
Zdravstveni sodelavci	a						1	1								2
	b						1	1								2
Nezdravstveni delavci	a						1	1		4	5			4		15
	b						1	1		4	4			5		15
Priprav. z med. izob.	a															0
	b															0
Pripravniki ostali	a															0
	b															0
	a	9	2	2	1	5	4	4	2	19	13	5	0	4	0	70
SKUPAJ	b	8	3	1	1	5	4	4	2	20	14	4	0	5	0	71
Za dol. čas	a									1				2		3
	b									1				1		2

a - 31.12.2006

b - 31.12.2007

10. EKONOMIČNO IN SMISELNO UPRAVLJANJE Z INFORMACIJSKIMI VIRI

V letu 2007 smo intenzivno nadaljevali z informatizacijo vseh delovnih mest, ker se je potrebno z operacijskim sistemom prilagoditi novim tehnologijam, ki jih uvaja ZZZS. Nabavili smo devet novih računalnikov, en prenosni računalnik in devet laserskih tiskalnikov. Dogradili smo pet računalnikov (RAM 512 MB). Sprotno smo posodabljali program Hipokrat. Nadgradili smo programe za finančno in materialno poslovanje ter program za osnovna sredstva. Dogradili smo operacijski sistem v zdravstveni postaji Stari trg. Nadaljevali smo projektno delo na internetu in intranetu in s posodabljanjem informatizacije finančno računovodske službe.

11. POROČILO IN ANALIZA O MEDSEBOJNIH ODNOSIH IN ZADOVOLJSTVU ZAPOSLENIH

V letu 2007 smo delovali na vzpostavljanju pristnejših medsebojnih odnosov v zavodu, kar je bila naloga nadaljevanja zastavljenega cilja že v letu 2006. Zavedamo se, da je vzpostavitev prijaznejšega delovnega okolja dolgotrajen proces, ki ga ne bo mogoče rešiti v enem letu. Naša želja je vzpostaviti prijazen odnos brez agresivnega delovanja vodstva na zaposlene.

Da bi ovrednotili odnose med sodelavci smo izvedli anketo, ki nam je bila posredovana s strani Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije kot enotni model za opredelitev odnosov med zaposlenimi.

Anketo smo letos, glede na lanskoletno nekoliko skrajšali, posodobili in vsebuje 41 vprašanj. Število delavcev, ki je izpolnilo anketo je 23, kar predstavlja 32% vseh zaposlenih.

Predvidevamo, da je število delavcev, ki so izpolnili anketo relativno majhno še vedno zaradi preobsežnosti vprašanj. Prav gotovo pa je še vedno zakoreninjeno dejstvo, da se kljub anonimnosti posamezni delavci ne želijo izpostavljati.

Anketa je bila sestavljena iz dveh delov. En del se opredeljuje glede na osebno zadovoljstvo posameznega delavca v Zavodu, drugi del je odnos do celotne organizacije.

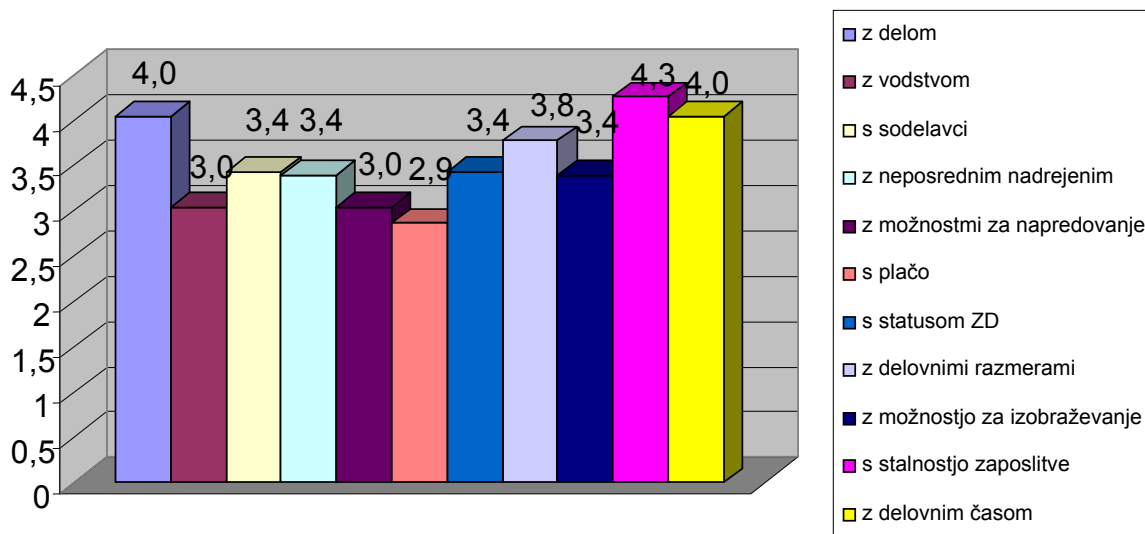
Odgovori na vprašanja so bili sestavljeni tako, da je bila najvišja ocena 5(zelo zadovoljen) in najnižja 1(zelo nezadovoljen).

Povprečna ocena zadovoljstva je 3,50 kar smatramo kot ugoden rezultat zadovoljstva pri delu.

Primerjava z anketo iz leta 2006 nam pokaže popolnoma enak rezultat le, da so razmerja med posameznimi kategorijami drugačna. V primerjavi z letom 2006 je v letu 2007 večje zadovoljstvo z delom, z možnostjo za napredovanje, s plačo, z možnostjo za izobraževanje.

Manjše pa je zadovoljstvo z vodstvom, s sodelavci, in z neposredno nadrejenimi. Enak procent zadovoljstva pa ostaja s statutom ZD, s stalnostjo zaposlitve, z delovnim časom in delovnimi razmerami.

V spodnjem grafu so nazorno pokazani posamezni odgovori na vprašanja.



Graf1: Prikaz zadovoljstva zaposlenih z delovnim procesom

Pri drugem delu ankete, kjer so se sodelavci opredelili glede pogleda na celotno organizacijo Zdravstvenega doma Cerknica je bila ocena 5 (popolnoma se strinjam) in 1 (nikakor se ne strinjam). V tem delu je bila povprečna ocena 3,16. Tukaj zaradi preobsežnosti vprašanj nismo delali analize po posameznem vprašanju, kar pa tudi nebi prineslo k boljšem videnju odnosov do Zavoda.

Celoten pregled anketnih listov prikaže v nekaterih primerih a priori negativističen pristop v drugih pa nezainteresiran pristop k reševanju ankete. Obe skrajnosti je težko upoštevati in vrednotiti kot pravi odziv celotnega kolektiva. Velja omeniti, da je povprečna ocena v primerjavi z leto 2006 za 0,11 nižja. Tudi samo število sodelujočih v anketi je premajhno, da bi lahko adekvatno vrednotili in upoštevali rezultat. Primerjava je možna, le s številom sodelujočih, ker je bilo tudi v predhodnem letu približno enako število anketirancev. Zanimivo je dejstvo, so najvišje vrednosti pri vprašanjih, ki ne posegajo neposredno v odnose med sodelavci oziroma do vodstva, ker je v le teh opaziti evidentno prenašanje lastne krivde in nedoslednosti na predpostavljene. Prav gotovo pa so izsledki nek odraz delovne klime v Zdravstvenem domu Cerknica, ki je upoštevaloč rezultate ankete približno na istem nivoju kot leto pred tem.

12. POROČILO IN ANALIZA O ODNOSU UPORABNIKOV DO ZAVODA

Drugi segment medsebojnih odnosov pa je na relaciji uporabnik zdravstvenih storitev in izvajalec le teh.

Da bi ovrednotili in ugotovili odnos naši uporabnikov do zavoda in v njem zaposlenih ljudi, smo pripravili anonimno anketo glede zadovoljstva uporabnikov do izvajalcev in samega Zavoda.

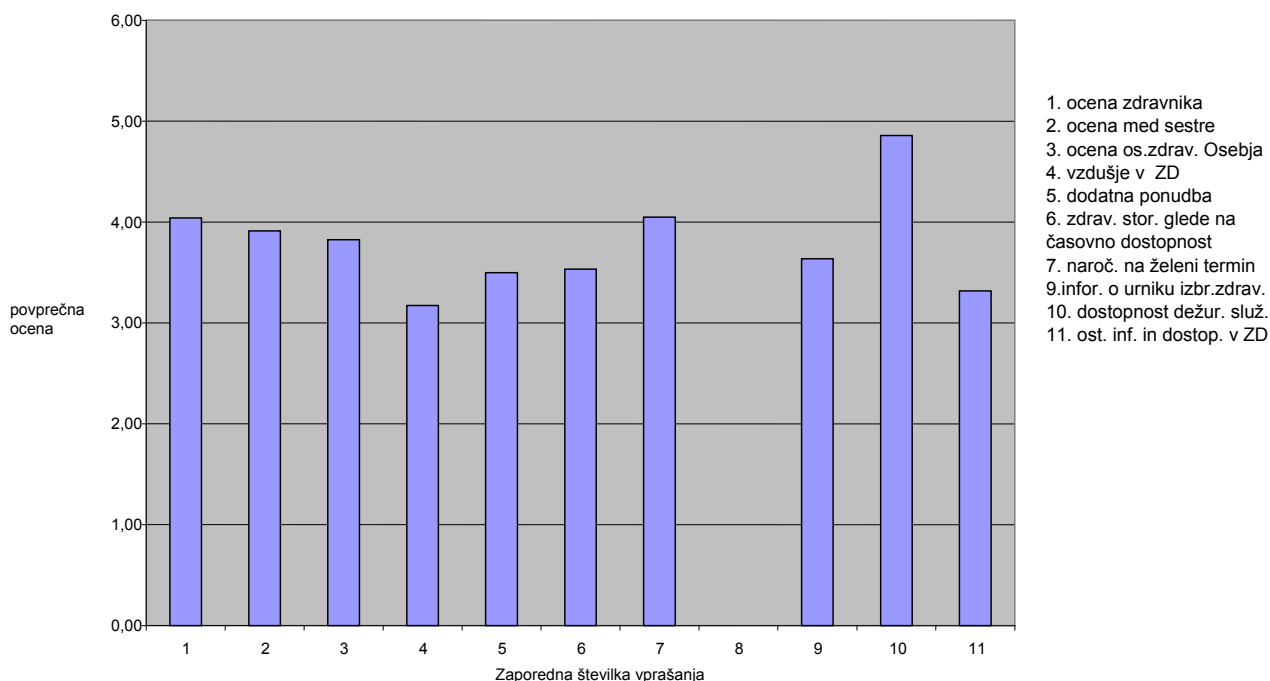
Število prejetih anketnih listov je 512. Vrednotenje števila sodelujočih je težko oceniti, ker ne moremo vedeti koliko je bilo uporabnikov v Zdravstvenem domu Cerknica v času izvajanja ankete. Vpliv na število izpolnjenih anket pa je tudi dejstvo, da večina uporabnikov, ki prihaja v Zdravstveni dom se ob svojih težavah ne želijo ukvarjati z morda njim nepomembnimi stvarmi.

Kljub temu ocenjujemo, da je število prejetih anket dovolj veliko, da nam pokaže nek splošni odnos uporabnikov do Zavoda. Iz anketnih listov je mogoče zaznati, da posamezni anketiranci niso izpolnili anketnih listov do konca oziroma le-ti niso izpolnjeni tako, da bi jih lahko vrednotili.

Vprašalnik je vseboval 11(enajst) vprašanj, ki so opredeljevali različna področja ocenjevanja. Na grafu so nazorno pokazane vrednosti ankete. Uporabniki so ocenjevali z ocenami od 5 (izredno ga cenim, izredno prijetno, izredno učinkovito, izredno sprejemljivo) do 1 (ga ne cenim, zelo neprijetno, neučinkovito, odločno previsoka).

Po analizi vprašanj je razvidno, da so uporabniki zelo zadovoljni s svojim zdravnikom, saj je povprečna ocena 4,0 skoraj enako je zadovoljstvo s spremljajočo medicinsko sestro in ostalim zdravstvenim osebjem. V teh vprašanjih se pokaže porast zadovoljstva glede na leto 2006. Glede vzdušja v Zdravstvenem domu, ponudbe dodatne literature, časovne dostopnosti, je povprečna ocena precej nad 3,5 kar je ugoden rezultat. Zelo nas razveseljuje ocena možnosti naročanja na želeni termin, ki je v poprečju 4,05, kar pomeni, da so uporabniki (bolniki) z sistemom naročanja v našem Zdravstvenem domu zelo zadovoljni in s tem izpolnjujemo zahteve ZZZS v projektu naročanja. Pomembna se nam zdi tudi ocena glede dostopnosti zdravnika v dežurni službi, ki je kar 4,86.

V skupnem nam kažejo ocene, ki so jih posredovali naši uporabniki, zelo ugodno iz česar sklepamo, da so uporabniki z delom Zdravstvenega doma kot celote zadovoljni, kar je naš osnovni cilj.



Graf 2: Prikaz odnosa uporabnikov do delovanja Zdravstvenega doma

13. POROČILO O NOTRANJEM REVIDIRANJU

Tudi v letu 2007 smo v Zdravstvenem domu Cerknica skladno z 10. členom Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02) zagotovili notranjo revizijo svojega poslovanja.

Na podlagi javnega naročila male vrednosti je bila za izvajalca notranje revizije v letu 2007 izbrana revizijska hiša LM Veritas d.o.o., Dunajska 106 Ljubljana.

Notranja revizija je bila v letu 2007 opravljena v dveh fazah. V prvi fazi so bili pregledani računovodski izkazi in letno poročilo ZDC za leto 2006.

Namen prve faze notranje revizije je bil ugotoviti ali so računovodski izkazi in letno poročilo ZDC sestavljeni v skladu z veljavnimi predpisi. V sklopu te faze se je pregledala tudi ustreznost delovanja računovodskih notranjih kontrol.

V drugi fazi notranje revizije je bilo preverjeno ali se blago in storitve v ZDC naročajo po postopkih, določenimi z Zakonom o javnem naročanju (Uradni list RS, št. 128/06). Podrobneje je bilo preverjeno ali prihaja pri naročanju materiala do neskladja s predpisi.

Pri opravljanju notranje revizije računovodskih izkazov ni bilo ugotovljeno pomembnih pomanjkljivosti v delovanju računovodskih notranjih kontrol. Tudi pri opravljanju analitičnih postopkov ni bilo ugotovljeno pomembnih nepravilnosti, kar pomeni, da se poslovni dogodki v ZDC evidentirajo na način, ki je predpisan z Zakonom o računovodstvu, predpisi, sprejetimi na njegovi podlagi, ter Slovenskimi računovodskimi standardi.

Po mnenju revizijske hiše LM Veritas je poslovodstvo Zdravstvenega doma dr. Božidarja Lavriča Cerknica vzpostavilo dober sistem obvladovanja tveganj, notranjih kontrol in postopkov finančnega poslovanja. Ta sistem preprečuje, da bi na področju poslovanja ZDC lahko prihajalo do večjih nepravilnosti ter zagotavlja, da bodo morebitne pomembnejše nepravilnosti tudi odkrite.

Nadalje je bilo ugotovljeno, da je delovanje notranjih kontrol na pregledanih področjih poslovanja ZDC učinkovito, zato poslovodstvu ZDC ni bilo podanih pomembnejših priporočil.

Za drugi del revizijskega postopka prevladuje mnenje, da je izvajanje javnih naročil v ZDC v vseh pomembnih pogledih skladno z veljavnimi predpisi in po poznavanju revizijske hiše tudi boljše organizirano kot v vseh njim poznanih ostalih zdravstvenih zavodih.

Podana pa so bila naslednja pomembnejša priporočila.

1. Smiselno je razmisliti o uvedbi elektronskega internega naročanja.
2. Potrebno je zagotoviti, da se bodo v večji meri naročali zgolj artikli, ki so bili ponujeni v postopku javnega naročanja s fiksnimi cenami.
3. V pogodbah o dobavah materiala je potrebno dodati določila s katerimi se bo ZDC zavaroval za morebitne prepozne dobave naročenih artiklov.

Na podlagi teh priporočil smo sprejeli naslednje ukrepe:

1. Poslovodstvo bo zagotovilo, da se bodo s pomočjo tipskih internih naročilnic v večji meri naročali artikli, ki so bili predmet javnega naročila.

2. V izvedbi javnega naročila za dobavo materiala v letu 2008 se bodo v pogodbah določile obveznosti (odgovornosti) dobavitelja v primeru prepoznih oziroma neizpolnjenih dobav.

Revizorska hiša LM Veritas nam je izdala pozitivno revizorsko poročilo na osnovi katerega smo pripravili izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ.

14. KAZALNIKI GOSPODARNOSTI NA PODLAGI RAČUNOVODSKIH PODATKOV ZA JAVNE ZDRAVSTVENE ZAVODE

V nadaljevanju so prikazani kazalniki gospodarnosti, kazalniki donosnosti, kazalniki obračanja sredstev, kazalniki stanja investiranja, kazalniki finansiranja ter kazalniki kratkoročne in dolgoročne likvidnosti.

Kazalnik celotne gospodarnosti najbolj sintetično ponazarja uravnoteženost poslovanja zavoda. Kaže na intenzivnost presežkov prihodkov nad odhodki in obratno in je od njega odvisen tudi njegov finančni položaj.

Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar znaša vrednost kazalnika 1 ali več kot 1.

Koeficient obračanja vseh sredstev ponazarja, kolikokrat na leto se sredstva v poslovnem procesu obrnejo. Gre torej tudi za modificiran kazalnik uspešnosti, kjer se v števcu namesto presežka prihodkov – dobička (kot običajne kategorije donosnosti) upoštevajo celotni prihodki. Rezultat daje namreč odgovor, koliko enot celotnega prihodka ustvarimo z vloženo enoto sredstev, oziroma nam obratni rezultat kaže, koliko sredstev je potrebno vložiti za pridobitev 1 enote celotnega prihodka.

Pospešeni koeficient je kazalnik pri katerem je treba poudariti specifičnost financiranja v zdravstvenem sistemu s sprotnimi mesečnimi akontacijami. Okvirna vrednost pospešenega koeficienta, ki izraža plačilno likvidnost II. stopnje je 1.0 Večji kot je koeficient večja je likvidnost.

Med kazalniki dolgoročne likvidnosti je najpomembnejši koeficient dolgoročne pokritosti, ki je kazalnik – III. stopnja pokritosti, ki v izračun vključuje vse bilančne strukture in razmerja med stalnimi sredstvi zavoda in obveznostmi do njihovih virov. Okvirna vrednost kazalnika, ki izraža pokritje III. stopnje, je 1,0 ali več. V primeru vrednosti kazalnika 1 ali več govorimo o zdravem finansiranju, oziroma o izpolnjevanju zlatega bilančnega pravila.

Iz spodnje tabele je razvidno, da so kazalniki gospodarnosti v ZD Cerknica v celoti uravnoteženi in prikazujejo smotrnost gospodarnosti.

KAZALNIKA GOSPODARNOSTI

1. Koeficient celotna gospodarnost	Prihodki	2.846.085	=	=	1,007
	= -----	2.826.463			
	Odhodki				
2. Koeficient gospodarnosti poslovanja	Prihodki od poslovanja	2.813.295	=	=	0,995
	= -----	2.826.335			
	Odhodki od poslovanja				

Poslovno poročilo posrednega porabnika proračuna za leto 2007

KAZALNIK DONOSNOSTI

	Presežek prihodkov	19.622	
3. Stopnja donosnosti	= -----	= -----	= 0,007
	Lastni viri	2.846.085	

KAZALNIKI OBRAČANJA SREDSTEV

	Porab. mat. iz zalog ob.(oz 1 leta)	249.464	
4. Koefficient obračanja zalog materiala	= -----	= -----	= 79,667
	Povprečne zaloge obdobja (oz 1 leta)	3.131	

	Poraba zdravil iz zaloge obdobja	25.420	
5. Koefficient obračanja zalog zdravil	= -----	= -----	= 204,140
	Povprečne zaloge zdravil obdobja(oz.1.leta)	125	

	Celotni prihodki (K76)	2.846.085	
6. Koefficient obračanja sredstev	= -----	= -----	= 0,732
	Povprečno stanje sredstev (konti R0,1,3)	3.886.841	

KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA

	Popravek vrednosti osnovnih sredstev	1.964.927	
7. Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev	= -----	= -----	= 0,381
	Nabavna vrednost osnovnih sredstev	5.159.463	

	Osnovna sredstva po neodpisani vrednosti	3.194.536	
8. Stopnja osnovnosti investiranja	= -----	= -----	= 0,822
	Sredstva (koni razredov 0,1 in 3	3.886.841	

KAZALNIKI SESTAVE OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV OZIROMA KAZALNIKI STANJA FINANCIRANJA

	Kratkoročne obveznosti (konti R2)	230.596	
9. Stopnja kratkoročnega financiranja	= -----	= -----	= 0,059
	Obveznosti do virov (konti R 2 in R9)	3.886.841	

Poslovno poročilo posrednega porabnika proračuna za leto 2007

	Lastni + dolgoročni tuji viri (sku.93,96,97,98)	3.656.245	
10. Stopnja dolgoročnega financiranja	= -----	= -----	= 0,941
	Obveznosti do virov (konti R 2 in R 9)	3.886.841	

**KAZALNIKI KRATKOROČNE IN DOLGOROČNE LIKVIDNOSTI oz
KAZALNIKA VODORAVNEGA FINANČNEGA USTROJA**

	Kratkoročna sredstva + AČR	654.729	
11. Pospešeni koeficient	= -----	= -----	= 2,839
	Kratkoročne obvez.+PČR	230.596	

	Lastni viri+dol.rezer.+dolg.obvez	3.656.245	
12. Koeficient dolg.pok.dolg.sre.in nor.zalog	= -----	= -----	= 1,131
	Osn. sred.+dolg.fin.nal.+dolg.ter.+zaloge	3.232.112	

	Popravek vrednosti opreme	922.474	
13. Stopnja odpisanosti opreme	= -----	= -----	= 0,677
	Oprema in druga opred.osnovna sredstva	1.363.485	

15. OCENA POSLOVANJA POSREDNEGA PORABNIKA ZD CERKNICA

Ocenjujemo, da kljub nekaterim kadrovskim težavam ostaja javni zavod dobra in učinkovita oblika organiziranosti zdravstvenega varstva na primarnem nivoju. Vzpostavili smo poslovno in strokovno učinkovit sistem. Izpolnili smo vse začrtane plane, obvladovali stroške, vsa finančna in vsa druga področja smo vodili po načelih dobrega gospodarja. Prihodki in odhodki so skoraj uravnovešeni, oziroma točneje izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki v vrednosti 1%.

Direktor ZD Cerknica
Sašo Kavčič, dr.med.spec. spl.med.