



**OBČINA GORNJA RADGONA
ŽUPAN**

Partizanska c. 13, 9250 Gornja Radgona

Tel: 02/561-16-71, Fax: 02/564-38-14

<http://www.gor-radgona.si>

e-pošta: tajnistvo.zupana@gor-radgona.si

Številka: 140-1/2004

Datum: 10.3.2005

OBČINSKEMU SVETU
OBČINE GORNJA RADGONA

**FINANČNO POSLOVANJE JAVNEGA ZAVODA ZDRAVSTVENI DOM GORNJA
RADGONA V LETU 2004-povzetek in računovodskega poročila Zdravstvenega doma
Gornja Radgona za leto 2004**

Zdravstveni dom Gornja Radgona je javni zavod, katerega ga ustanoviteljica je Občina Gornja Radgona v deležu 61,03 % Občina Radenci v deležu 25,06 % in Občina Sveti Jurij ob Ščavnici v deležu 13,91 %.

V skladu z ustanovitvenim aktom javni zavod pridobiva dohodke iz zavoda za zdravstveno dejavnost, od zavarovalnic, iz proračuna Republike Slovenije oziroma Ministrstva za zdravje, od ustanoviteljic, od prodaje storitev drugim ter od dotacij, daril in drugih virov.

Ustanoviteljice so dolžne zagotavljati zavodu sredstva za njegov razvoj oziroma razširjeno reprodukcijo v okviru sprejete mreže javnega zdravstva v občinah ter finančnih možnosti za te namene.

Zavod je dolžan vsako leto ustanoviteljicam predložiti zaključni račun , poročilo o poslovanju ter letni plan razvoja.

Svet zavoda Zdravstveni dom Gornja Radgona je na svoji 18. seji 25.2.2004 obravnaval poslovno poročilo, iz katerega povzemamo osnovne podatke iz računovskega poročila:

Prihodki

	Vrsta prihodkov	Realizacija 2003	Realizacija 2004	Indeks 2004/2003
1	Prihodki od prod. storitev obvezno zdr. zavarovanje	576.041.000	602.657.000	104,62
2	Prihodki od prod. storitev dodatno zavarovanje Vzajemna	77.533.000	81.662.000	105,33

3	Prihodki od prod. Storitve dodatno zavarovanje Adriatic	17.375.000	20.242.000	116,50
4	Prihodki-doplačila	5.163.000	5.139.000	99,54
5	Prihodki-nadstandard	0	165.000	0
6	Prihodki.samoplačniki fiz.osebe	25.141.000	27.369.000	108,86
7	Prihodki ostali plačniki	37.640.000	52.073.000	138,34
8	Prihodki od konvencij	1.222.000	2.607.000	213,34
9	Ostali prihodki	8.499.000	12.323.000	144,99
10	Finančni prihodki	4.424.000	3.292.000	74,41
11	Izredni prihodki	723.000	588.000	81,33
12	Prevrednoteni posl. prihodki	3.058.000	2.320.000	75,87
	SKUPAJ PRIHODKI	756.819.000	810.437.000	107,08

Skupno so prihodki v letu 2004 znašali 810.437.000,00 SIT in so višji za 7,08%. Bistveno so porasli prihodki prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja zavarovalnice Adratic, prihodki od samoplačnikov in ostalih plačnikov so skupno porasli za 26,5%. Na porast teh prihodkov je deloma vplivala zakonodaja in porast obdobjnih zdravstvenih pregledov podjetij. Na rast ostalih prihodkov je vplivala refundacija sredstev za plače pripravnikov s strani Ministrstva ter prejem sredstev iz naslova demografsko ogroženih območij v višini 1.604.000,00 sit.

Odhodki

	Vrsta odhodkov	Realizacija 2003	Realizacija 2004	Indeks 2004/2003
1	Stroški materiala	66.668.000	65.734.000	98,60
2	Stroški storitev	127.047.000	108.703.000	85,56
3	Amortizacija	32.859.000	29.413.000	89,51
4	Stroški dela	552.201.000	556.770.000	100,83
5	Stroški kol.dod.pok.zav.		11.522.000	
6	Drugi stroški	2.368.000	5.008.000	211,49
7	Finančni odhodki	8.000	41.000	512,50
8	Izredni odhodki	445.000	205.000	46,07
9	Prevrednoteni poslovni odhodki	239.000	1.374.000	574,9
	SKUPAJ ODHODKI	781.835.000	778.770.000	99,61

Odhodki so realizirani v skupni višini 778.770.000,00 sit in so za 0,4% nižji kot v letu 2003. Stroški materiala so nižji zaradi manjše porabe ampuliranih živil, stroškov ogrevanja in stroškov za nadomestne dele.

Stroški storitev so nižji zaradi manjših stroškov investicijskega vzdrževanja v letu 2004 in večjih stroškov v letu 2003 zaradi plačila stroškov specializacije drugemu javnemu zavodu zaradi zaposlitve le-te v ZD Gornja Radgona.

Stroški amortizacije so obračunani v višini 30.973.000,00 sit, 1.560.000,00 sit bremeni vir iz naslova donacij, razlika v višini 29.413.000,00 sit pa je pridobljena na osnovi cene storitev.

Stroški dela so porasli za 0,8 % oziroma za rast plač oziroma za 2,6 upoštevaje tudi izplačila za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje. Zaradi izgube v letu 2003 povečana delovna uspešnost v letu 2004 ni bila izplačevana.

Drugi stroški so višji za 111,49% in največji delež rasti odpade na 2.849.000,00 sit davka od dobička pravnih oseb.

Poslovni izid

Razlika med skupnimi prihodki in odhodki izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 31.667.171,62 sit. Presežek je nastal iz naslova delovanja javne službe v višini 21.758 tisoč sit in 9.909 tisoč sit iz naslova tržne dejavnosti. Presežek je nastal kot posledica ukrepov, ki so bili izvedeni v letu 2004, predvsem so bila investicijska vlaganja realizirana v nižjem obsegu kot so bila planirala, izplačil povečane delovne uspešnosti zaradi negativnega rezultata v letu 2003 ni bilo.

<u>Bilanca stanja</u>	<u>Leto 2003</u>	<u>Leto 2004</u>
Vrednost osnovnih sredstev	288.642.000	293.709.000
Denarna sredstva	39.136.000	100.885.000
Kratkoročne terjatve	72.938.000	74.917.000
Kratkoročne obveznosti	67.500.000	88.458.000
Dolgoročne rezervacije	35.183.000	34.123.000
Obveznosti za neopredm.dolg.sr. in opr.osn.sredstva	294.322.000	305.793.000

Sklepi sveta zavoda

Svet Zavoda Zdravstveni dom Gornja Radgona je na svoji 18. seji dne 25.2.2005 sprejel poslovno poročilo z zaključnim računom zavoda za leto 2004, z ugotovljenim presežkom nad odhodki v znesku 31.667.171,62 sit.

1. presežek prihodkov nad odhodki nameni za investicijska vlaganja v osnovna sredstva in sicer:

- nabavo specialnega reševalnega vozila v višini 6.000.000,00 sit,
- nabavo opreme in ureditev otroškega dispanzerja v višini 14.170.000,00 sit,
- nabavo opreme za Zdravstveno postajo Apače v višini 6.000.000,00 sit,
- nabavo ultrazvoka v višini razlike, ki jo bodo namenile občine in donatorji.

2. Svet zavoda ugotavlja, da je bilo upravljanje in gospodarjenje s sredstvi občin ustanoviteljic namensko, učinkovito in gospodarno, s tem so izpolnjeni osnovni pogoji za uresničevanje Odloka o enotnih izhodiščih za pridobitev soglasja k povečani delovni uspešnosti v javnih zavodih(Ur. list RS, št. 2/99 in 85.c člena Zakona o spremembah in dopolnitvah zakona o izvrševanju proračuna Slovenije (Ur. List RS 5/96, 78/97, 87/97 in 34/98) za pridobitev soglasja za povečano delovno uspešnost, do vključno 10%. Ustanovitelje zavoda se zaprosi za soglasje k omenjenemu sklepu.

3. Svet zavoda ugotavlja, da so izpolnjeni vsi kriteriji na podlagi določil Sklepa o merilih za priznavanje enkratne letne nagrade za uspešno poslovanje direktorjev javnih zavodov (Ur. list RS, št. 78/98) za letno nagrado direktorice za leto 2004 v višini ene mesečne plače. Ustanovitelje zavoda se zaprosi za soglasje k omenjenemu sklepu.

Pravna podlaga za odločitve

V skladu z 19. členom odloka o ustanovitvi presežek prihodkov nad odhodki zavod uporablja za izvajanje in razvoj svoje dejavnosti. O načinu razpolaganja s presežkom prihodkov nad odhodki odloča na predlog direktorja svet zavoda v soglasju z ustanoviteljicami.

Odlok o enotnih izhodiščih za pridobitev soglasja k povečani delovni uspešnosti v javnih zavodih(Ur. list RS, št. 2/99) in 85.c člena Zakona o spremembah in dopolnitvah zakona o

izvrševanju proračuna Slovenije (Ur. List RS 5/96, 78/97, 87/97 in 34/98) določata, da javni zavod lahko pridobi soglasje ustanovitelja k povečani delovni uspešnosti do 10%, če:

- opravlja storitve javne službe v dogovorjenem obsegu in kvaliteti oziroma na podlagi sprejetih programov;
- tekoče pozitivno posluje in ne izkazuje izgube iz preteklih let;
- v polni ceni storitev zaračunava plače kot element cene le v obsegu kot ga predvideva zakon o razmerjih plač v javnih zavodih, državnih organih in organih lokalnih skupnosti, kar pomeni brez povečane delovne uspešnosti
- izkazuje za delitev razpoložljiva sredstva.

Sklep o merilih za priznanje enkratne letne nagrade za uspešno poslovanje direktorjev javnih zavodov (Uradni list RS 78/98) pa določa, da se direktorju javnega zavoda lahko izjemno prizna nagrada, če so v letu za katero se izplačuje nagrada, izpolnjeni naslednji pogoji:

- letni program dela oziroma letni delovni načrt javnega zavoda je bil izpolnjen v celoti;
- tekoče poslovanje javnega zavoda je bilo pozitivno;
- javni zavod je del sredstev za poslovanje pridobil s prodajo blaga ali storitev na trgu;
- javni zavod je pridobil soglasje za povečano delovno uspešnost zaposlenih.

Ugotovitve:

Pri pregledu je bilo ugotovljeno, da so izpolnjeni pogoji za pridobitev soglasja k povečani uspešnost v javnih zavodih in sicer:

1. skupni letni program dela je 14,6 % nad planom. Realizacija po posameznih dejavnostih pa je naslednja:
 - kurativa za 11,5% nad planom;
 - preventiva je za 8,9% pod planom;
 - dispanzerska dejavnost je 5,0% pod planom;
 - patronažna dejavnost je 12,3% nad planom;
 - zobozdravstvo je 0,8% nad planom;
 - reševalni prevozi so za 55,1% nad planom.
2. poslovanje zavoda v letu 2004 je pozitivno - ustvarjen je presežek v višini 31.667.171,62 sit.
3. javni zavod je del sredstev za poslovanje v letu 2004 pridobil s prodajo blaga in storitev na trgu - v deležu 10,1%:
4. delovna uspešnost v letu 2004 ni bila izplačevana;
5. iz obrazca Pregled prihodkov in odhodkov javnega zavoda po vrstah dejavnosti za leto 2005, je razvidno, da bodo zagotovljena sredstva za izplačilo povečane delovne uspešnosti iz prihodkov oziroma odhodkov iz naslova prodaje proizvodov in storitev za trg.
6. za javni zavod je predlagana pridobitev soglasja za povečano delovno uspešnost zaposlenih za leto 2004.

Občinskemu svetu občine Gornja Radgona predlagamo, da obravnava finančno poslovanje javnega zavoda Zdravstveni dom Gornja Radgona za leto 2004 in sprejme predlagana sklepa.

PREDLOG SKLEPA št. 1:

1. Občinski svet občine Gornja Radgona se je seznanil s finančnim poslovanjem javnega zavoda Zdravstveni dom Gornja Radgona v letu 2004.
2. Občinski svet občine Gornja Radgona soglaša s predlogom sveta zavoda Zdravstveni dom Gornja Radgona, da se presežek prihodkov nad odhodki za leto 2004 razporedi za:
 - nabavo specialnega reševalnega vozila v višini 6.000.000,00 sit,
 - nabavo opreme in ureditev otroškega dispanzerja v višini 14.170.000,00 sit,
 - nabavo opreme za Zdravstveno postajo Apače v višini 6.000.000,00 sit,
 - nabavo ultrazvoka v višini 5.497.171,00 sit.

PREDLOG SKLEPA št. 2:

1. Občinski svet Občine Gornja Radgona daje soglasje za izplačilo sredstev za povečano delovno uspešnost delavcev v javnem zavodu Zdravstveni dom Gornja Radgona za leto 2005 do višine 10%.
2. Občinski svet Občine Gornja Radgona daje soglasje za izplačilo enkratne letne nagrade direktorici javnega zavoda Zdravstveni dom Gornja Radgona za leto 2004 v višini ene mesečne plače direktorice.

Pripravila
Janja Brumen, l.r.

ŽUPAN
OBČINE GORNJA RADGONA
Anton KAMPUŠ, l.r.