

ZDRAVSTVENI DOM TOLMIN
PREŠERNOVA 6
5220 TOLMIN

Datum: 01.03.2010

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2010

Finančni načrt za leto 2010 je narejen po trenutno znanih izhodiščih, ki so v veljavi za posredne uporabnike državnega in občinskih proračunov. Upoštevan je dogovor med vlado in sindikati javnega sektorja o znižanju stroškov dela v letu 2010 in 2011. Prihodki s strani ZZS so načrtovani po trenutno veljavnih cenah iz Aneksa št. 2 k SD 2009.

1. POJASNILA K BILANCI STANJA

SREDSTVA

A.) Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Nabavna vrednost nepremičnin se bo v primerjavi z vrednostjo v bilanci preteklega leta povečala za vrednost novih nabav, popravek vrednosti nepremičnin pa se bo povečal za obračunano amortizacijo.

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se bo v primerjavi z vrednostjo v bilanci preteklega leta povečala za vrednost novih nabav ter zmanjšala za prodano in odpisano opremo v letu 2010.

B.) Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve

Stanje denarnih sredstev v blagajni bo v skladu z določenim maksimumom. Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev bo v mejah, ki ne ogroža normalno poslovanje.

Ostale terjatve bodo na približno enakem nivoju kot preteklo leto.

C.) Zaloge

Stanje zalog bo takšno, da ne bo ogrozilo normalnega poslovanja zavoda. Stanje zalog, ki ga bomo imeli konec leta, bi zadoščalo za 2-4 tedne poslovanja.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D.) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih bodo zaradi uskladitve plač ter rednih napredovanj nekoliko višje kot lani.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev bodo nekoliko nižje zaradi zmanjšane investicijske aktivnosti v tekočem letu.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja predstavljajo davki in prispevki na plače ter obveznosti za pogodbe o delu za mesec december.

E.) Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Stanja na kontih skupine 93 so razdeljena po posameznih pravnih osebah, ki so finančno sodelovale pri nabavi osnovnih sredstev. Zneski na kontih se bodo povečali za vrednost novih nabav ter zmanjšali za obračunano amortizacijo.

Načrtovani poslovni rezultat v letu 2010 znaša 13.100 EUR presežka prihodkov nad odhodki. Kumulativni poslovni izid bo tako še vedno negativen in sicer v višini 20.314 EUR.

2. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Skupni prihodki bodo v letu 2010 znašali 5.048.000 EUR in se bodo v primerjavi z letom 2009 povečali za 3,5 %. Struktura prihodkov se ne bo spreminjala.

Celotni odhodki bodo v letu 2010 znašali 5.034.900 EUR in bodo v primerjavi z letom 2009 porasli za 2,7 %. V strukturi odhodkov ne načrtujemo bistvenih premikov.

V letu 2010 načrtujemo pozitivno poslovanje zavoda, saj pričakujemo presežek prihodkov nad odhodki v višini 13.100 EUR.

3. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Skupni prihodki bodo znašali 5.028.300 EUR. Od tega bodo prihodki za izvajanje javne službe predstavljali 94 %, prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu pa 6 %.

Skupni odhodki bodo znašali 5.015.000 EUR. Od tega bodo odhodki za izvajanje javne službe znašali 94,3 %, odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa 5,7 %. Pri tem smo upoštevali navodilo Ministrstva za finance, da so investicijski odhodki in transferi lahko le odhodki za izvajanje javne dejavnosti. Pri razmejevanju odhodkov na javni in tržni del smo upoštevali izračunano razmerje iz oznake AOP 660 – Prihodki od poslovanja – ki znaša 94 % proti 6 % v korist prihodkov iz opravljanja javne službe.

Zavod načrtuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 13.300 EUR.

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

Pri razporejanju prihodkov iz poslovanja na dejavnost javne službe ter dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu so bili upoštevani dejanski podatki, zagotovljeni z ustreznim razčlenjevanjem v poslovnih knjigah.

Odhodke smo pomnožili z ustreznim deležem, ki smo ga izračunali iz AOP 660 – Prihodki od poslovanja. Ob zaključku poslovnega leta pričakujemo presežek prihodkov nad odhodki za izvajanje javne službe v višini 12.194 EUR in presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 906 EUR.

ZDRAVSTVENI DOM TOLMIN

v.d.direktor: Dušan Taljat, univ. dipl. prav.