ZDRAVSTVENI DOM ŠENTJUR
Cesta Leona Dobrotinška 3b
3230 ŠENTJUR

LETNO POROČILO ZDRAVSTVENEGA DOMA ŠENTJUR ZA LETO 2022



Februar, 2023

Kazalo

1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA 4

ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA 5

2 POSLOVNO POROČILO 9

POROČILO DIREKTORICE O DOSEŽENIH REZULTATIH IN CILJIH 9

2.1.1 Letni cilji zavoda 12

2.1.2 Realizacija pogodbenih programov 12

2.1.3 Delovno okolje in oprema 13

2.1.4 Kadri in kadrovska politika, izobraževanje, specializacije 15

2.1.5 Medsebojni odnosi in zadovoljstvo zaposlenih 18

2.1.6 Kakovost storitev 19

3 DRUGE AKTIVNOSTI 21

a) Interventni zakoni v letu 2022 21

3.1.1 Varstvo pacientovih pravic, inšpekcijski nadzori 25

3.1.2 Inšpekcijski nadzori 25

3.1.3 Ocena poslovanja v letu 2022 in izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ 26

4 RAČUNOVODSKO POROČILO 28

4.1.1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV 28

Izkaz prihodkov in odhodkov ZD s pojasnili 28

Prihodki od prodaje proizvodov in storitev 31

Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZZS) 31

Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarije in specializacij 32

Prihodki od dodatnega prostovoljnega zavarovanja 32

Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov –tržna dejavnost 32

Drugi prihodki iz naslova prodaje proizvodov in storitev 33

Finančni prihodki 33

Drugi prihodki ter prevrednotovalni prihodki 33

Stroški materiala 33

Stroški storitev 33

Stroški amortizacije 35

Stroški dela 35

Finančni odhodki in drugi odhodki 37

Drugi stroški 37
Presežek prihodkov nad odhodki 37
4.1.2 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI 37
4.1.3 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA 39
4.1.4 BILANCA STANJA 42
Bilanca stanja na dan 31.12.2022 42
Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2022 42
Kratkoročna sredstva 43
Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve 43
Lastni viri in dolgoročne obveznosti 44
PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2022 46
Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil 46
Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov 46
Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov 46
4.1.5 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA ZA LETO 2022 v primerjavi z letom 2020 in 2021 46
POVZETEK POSLOVANJA ZDRAVSTVENEGA DOMA ŠENTJUR ZA LETO 2022 48

1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Ime:	Zdravstveni dom Šentjur
Sedež:	Cesta Leona Dobrotinška 3b, 3230 Šentjur
Matična številka:	5630509000
Davčna številka:	45417539
Šifra uporabnika:	92444
Šifra dejavnosti:	86.210
Številka trans.računa:	01320-6030924483
Telefon, fax:	03/7462400, Fax: 03/7462434
Spletna stran:	www.zd-sentjur.si
E naslov:	zd.sentjur@siol.net, info@zd-sentjur.si
Ustanovitelj:	Občina Šentjur
Datum ustanovitve:	1.7.1992
Direktorica ZD:	Melita Tasič – Ilič, dr.med., spec. splošne medicine

Pomočnica direktorice za področje zdravstvene nege: Andreja Reberšak,dipl.med.sestra

DEJAVNOSTI opredeljene v statutu:

- 86.210 – Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- 86.220 – Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- 86.230 – Zobozdravstvena dejavnost
- 86.909 – Druge zdravstvene dejavnosti
- 68.200 - Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
- 69.200 - Računovodske, knjigovodske in revizijske dejavnosti, davčno svetovanje
- 82.110 - Nudenje celovitih pisarniških storitev
- 82.190 - Fotokopiranje, priprava dokumentov in druge posamične pisarniške dejavnosti.«

ORGANI ZAVODA:

- svet zavoda,
- direktor,
- strokovni vodja,
- strokovni svet.

ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP in 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US in 141/22 – ZNUNBZ),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19 in 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS in 141/22 – ZNUNBZ),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2022 z aneksi,
- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2022 (Uradni list RS, št. 112/22);
- Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelje je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 54/17 in 16/20 – ORZIUFSZZ7),
- Zakon o nujnih ukrepih na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 112/21, 189/21, 206/21 – ZDUPŠOP in 132/22),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2022 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 187/21, 206/21 – ZDUPŠOP in 129/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- 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, 102/10),
- 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, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21), Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava

(Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- 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. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 203/21),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12),
- 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. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost (št. dokumenta 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022)

c) Interni akti zavoda:
- Statut ZD;
- Poslovnik o delu Sveta ZD;
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest;
- Pravilnik o delovnem času;
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru;
- Pravilnik o varstvu pacientovih pravic;
- Strategija upravljanja s tveganji in Register tveganj;
- Navodila za izpolnjevanje evidenc o delu in izostankih zaposlenih;
- Pravila za obračun plač, nadomestil in stroškov zaposlenim;
- Pravilnik o ugotavljanju prisotnosti alkohola, drog in drugih prepovedanih substanc
- Pravilnik o ukrepih ZD za zaščito zaposlenih pred spolnim in drugim trpinčenjem na delovnem mestu;
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju;
- Pravilnik o popisu;
- Organizacijsko navodilo o ravnanju z izredno odpisanimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi in neopredmetenimi sredstvi;
- Pravilnik o arhiviranju dokumentarnega gradiva in urejanju arhiva ;
- Pravilnik o načinu dajanja informacij za javnost;
- Pravilnik o varovanju osebnih in drugih zaupnih podatkov;
- Pravilnik o notranjem revidiranju;
- Pravilnik o varnosti in zdravju pri delu;
- Izjava o varnosti z oceno tveganja;
- Pravilnik o varstvu pred požarom;
- Pravilnik o računovodstvu;
- Pravilnik o ravnanju z darili, omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemom daril;

- Navodila o ukrepih za zaščito prijaviteljev koruptivnih, nezakonitih ali neetičnih ravnanj.
- Pravila za ukrepanje v primeru nasilnega vedenja v prostorih ZD
- Pravila v zvezi s postopki, ki se nanašajo na obravnavo nasilja v družini
- Pravilnik o mentorstvu in izplačilu mentorskega dodatka
- Pravilnik o uporabi in vzdrževanju službenih vozil
- Pravilnik o strokovnem izobraževanju, izpopolnjevanju in usposabljanju
- Pravilnik o določitvi dolžine in izrabe letnega dopusta in drugih odsotnosti z dela
- Pravilnik o reševanju pritožb pacientov v ZD
- Interni pravilnik o uporabi službenih mobilnih telefonov v ZD
- Katalog informacij javnega značaja
- Pravilnik o popisu o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih številk računov
- Pravila o odgovornosti delavcev za kršitve pogodbenih obveznosti in drugih obveznosti iz delovnega razmerja
- Poslovno etični kodeks ravnanja pri medsebojnem poslovanju
- Pravila o redni delovni uspešnosti ZD Šentjur
- Pravila o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela ZD Šentjur
- Pravilnik o tajnih podatkih ZD Šentjur
- Pravilnik o notranji komunikaciji in načinu dajanja informacij v javnost v ZD Šentjur
- Strateški načrt Zdravstvenega doma Šentjur 2020-2024
- Načrt integritete

Pri izkazovanju prihodka smo upoštevali določila zakona, ki pravi, da je potrebno ločeno spremljati poslovanje iz sredstev javnih financ in iz drugih sredstev za opravljanje javne službe od poslovanja s sredstvi pridobljenimi iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. V letu 2022 je bilo pri razmejevanju prihodkov na javno in tržno dejavnost upoštevano Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost (št. dokumenta 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022)
Navodilo vsebuje preglednico z naborom prihodkov iz opravljanja zdravstvene in nezdravstvene dejavnosti za zdravstvene zavode, razmejen na javno službo in tržno dejavnost. Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava določa, da se stroški oz. odhodki, ki jih ni mogoče razdeliti na osnovi knjigovodske dokumentacije, delijo na javno ali tržno dejavnost na podlagi sodil, ki jih določi ministrstvo. Kot sodilo za delitev odhodkov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti smo upoštevali Pravilnik o razporejanju prihodkov in odhodkov po stroškovnih mestih ter delitev na dejavnost javne službe in tržno dejavnost (sodila). Po enakem načelu so na prihodke iz javne službe in prihodke iz tržne dejavnosti deljeni prihodki in odhodki v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka. Pri ugotavljanju davka od dohodkov pravnih oseb pa je upoštevan Pravilnik o pridobitni in nepridobitni dejavnosti.

Javni zdravstveni zavodi, kot določeni uporabniki enotnega kontnega načrta, ugotavljamo prihodke in odhodke v skladu z Zakonom o računovodstvu, kar pomeni, da velja za priznavanje prihodkov in odhodkov načelo nastanka poslovnega dogodka. V skladu s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu se nekateri poslovni dogodki izkazujejo tudi evidenčno, kar pomeni, da se prihodki in odhodki spremljajo tudi po načelu denarnega toka. Spremljanje prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je potrebno, zaradi primerljivosti podatkov, ki so potrebni za spremljanje gibanja sredstev javnih financ na ravni občin in države. V skladu s tem se vodi

dvojna knjigovodska evidenca, po načelu plačane realizacije in po načelu fakturirane realizacije.

Pri sestavi letnega poročila 2022 je upoštevan Zakon o fiskalnem pravilu, ki se nanaša na poročanje o porabi presežka. Tako je potrebno skladno z Zakonom o fiskalnem pravilu presežek prihodkov izločati na poseben račun, zato je potrebno presežek izračunavati skladno z računovodskimi predpisi in le-tega voditi na posebnem ločenem kontu v okviru 985.

Na osnovi vseh navedenih pravnih in drugih temeljev je letno poročilo sestavljeno za poslovno leto 2022, ki je enako koledarskemu letu 2022.

2. Poslovno poročilo
- poročilo direktorice o doseženih rezultatih in ciljih

in

3. Računovodsko poročilo
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- Izkaz prihodkov in dohodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- Bilanca stanja s prilogama:
    - Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
    - Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil
- Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ.

Poslovno poročilo vsebuje tudi obrazce od Ministrstva za zdravje, ki so sestavljeni po zahtevanih postavkah:

Obrazec 1: Realizacija delovnega programa 2022
Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2022
Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2022
Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2022
Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2022
Obrazec 6: Seznam podjemnih pogodb za leto 2022

2 POSLOVNO POROČILO

POROČILO DIREKTORICE O DOSEŽENIH REZULTATIH IN CILJIH

ZD je kot izvajalec zdravstvene dejavnosti na primarnem nivoju zdravstvenega varstva pristojen za preventivno in kurativno zdravstveno varstvo, v okviru katerega izvaja aktivnosti za ohranjanje in izboljšanje zdravja prebivalcev na področju občine Šentjur in Dobje pri Planini. ZD pa izvaja še v okviru pogodbeno dogovorjenega programa dejavnosti z Zavodom za zdravstveno zavarovanje izvaja tudi aktivnosti za krepitev in izboljšanje zdravja prebivalstva, kot so izobraževanje pacientov in zdravstvenih delavcev.

Tudi v letu 2022 je koronavirus COVID-19 vplival na izvajanje dejavnosti in s tem poslovanja ZD tako, da je bilo še v začetku leta 2022 potrebno veliko prilagajanja z namenom preprečiti širjenje okužb in zdravljenje bolnikov z okužbo, saj je bilo potrebno ohraniti zdrave zaposlene in jih tudi optimalno zaščititi in sicer zdravstvene delavce, kot tudi administrativno tehnični kader v cilju, da smo pacientom nudili najboljšo in najučinkovitejšo zdravstveno oskrbo. Skladno z epidemiološko situacijo in vsemi sprejetimi ukrepi za preprečevanje širjenja okužbe so bile potrebne določene prilagoditve v posameznih dejavnostih, zato je bil pristop do obravnave pacientov v spomladanskih mesecih še nekoliko spremenjen. Tako smo v ambulantah z vidika varnosti pacientov, kateri so imeli prehladne simptome preglede opravljali v zabojniku za covid. Za pregled pri osebnem zdravniku je bilo obvezno predhodno naročanje. Prav tako se je večina administrativnih opravil, kot je izdaja receptov za kronično terapijo, predpis naročilnic za medicinske pripomočke, izdaja bolniških listov, izvajala na daljavo. V ta namen smo v mesecu maju v naš kolektiv pridobili tri zdravstvene administratorke, katere od ponedeljka do petka med 07.00 in 19.00 uro sprejemajo naročila za recepte, redne napotnice ter naročilnice za medicinsko tehnične pripomočke. V mesecu avgustu 2022 smo pridobili Center za duševno zdravje odraslih (CDZO), ki obsega ambulantne preglede in skupnostno psihiatrično obravnavo pacientov na domu in se vanj vključujejo različni strokovnjaki. Tako lahko strokovno podporo in pomoč dobijo odrasli, starejši od 18 let, z najrazličnejšimi težavami v duševnem zdravju. CDZO omogoča hitro in celostno odzivanje na stiske ljudi na svojem področju in s tem v največji možni meri preprečuje, da bi se duševne stiske poglobile do take mere, da bi postale nujna in ogrožajoča stanja. Hitro odzivanje pomeni, da imajo ljudje s težavami v duševnem zdravju omogočeno zgodnje odkrivanje, zdravljenje ter preprečevanje poslabšanj težav v duševnem zdravju.
Skladno z nacionalno strategijo za cepljenje proti COVID 19 je ZD 27. 12. 2020 pričel s cepljenjem proti COVID-19, ki se je nadaljevalo skozi vse leto 2022.

Testiranja:

V Zdravstvenem domu Šentjur smo pričeli z rednim testiranjem naših občanov 21.09.2020. Zaradi poslabšanja epidemije je testiranje potekalo vsakodnevno tudi v letu 2022, kar je predstavljalo zelo veliko kadrovsko problematiko, katero smo uspešno usklajevali z zaposlenimi iz preventivnih dejavnosti, patronažno službo in pomočjo študentke zdravstvene nege. Testiranje je potekalo od ponedeljka do petka vsakodnevno, s čimer smo zagotoviti večjo dostopnost do pravočasnega testiranja. V preteklem letu smo opravili 4.132 PCR testiranj, leto pred tem pa 10.894 PCR testiranj, saj se je v letu 2022 spremenila strategija testiranja in sicer je bilo zadostno potrjevanje testov samo z HAGT. V letu 2021 smo skupno opravili 35.452

HAG testiranj, v letu 2022 pa 10.162, kar je 28% manj testiranj kot v preteklem letu kar nakazuje na zmanjšanje števila obolelih za SARS-CoV-2.

V letu 2022 smo opravili 121.742 (110.362) pregledov pacientov, kar je za 10,05 % več opravljenih pregledov kot v letu 2021. Izvedli smo 5.110 (3.393) posegov, ter 43 hišnih in paliativnih obiskov. Zraven smo še opravili 809 (1194) urgentnih intervencij, kar je 14,75% manj kot leta 2021, v ambulanti nujne medicinske pomoči pa smo nudili pomoč 8.521 pacientom, kar je v primerjavi z letom 2021 za 11 % več. Poleg rednih pregledov smo tudi izvajali preglede covid pozitivnih in paciente s prehladnimi obolenji v zabojniku za odrasle in otroke, kjer smo vsakodnevno zagotavljali nemoteno oskrbo obolelih.

V referenčnih ambulantah je bilo opravljenih 10.243 pregledov, od tega 1492 preventivnih pregledov, izvajajo se posegi kot so 24-urno merjenje pritiska, EKG, pregled arterijskega pretoka v nogah ter mali kirurški posegi, tako v ambulantah družinske medicine kot v ambulanti NMP.

Še nadalje se soočamo s problematiko porasta nenaročenih pacientov, kateri so velikokrat nejevolni, ker morajo čakati in ne sprejemajo razlage, da imajo naročeni pacienti prednost pred nenaročenimi. Posledično je v porastu tudi verbalno, glasno razpravljanje predvsem z medicinskimi sestrami, katere so prve v kontaktu s pacientom in so marsikdaj deležne tudi zmerjanja z neprimernimi besedami. Zavedamo se, da je pacient naša prva skrb, njegovo zdravje, njegovo dobro počutje in hitra rešitev problemov, pa naš osnovni cilj.
Pacienti se lahko naročijo na željene termine, osebno, po telefonu, po mailu in preko spletne strani.

ZD ima status zdravstveno vzgojnega centra za izvajanje zdravstveno vzgojnih programov, učnih delavnic v okviru preprečevanja srčno žilnih obolenj. Prav tako ima status učnih ambulant in mentorje za študente medicinske fakultete, specializante družinske medicine, zobozdravnike, za medicinske tehnike in za diplomirane medicinske sestre. Letno se izobražuje do 5 študentov medicine in do 6 študentov Visoke zdravstvene šole .
Ministrstvo za zdravje (MZ) je podelilo ZD pooblastilo za izvajanje programa specializacije iz družinske medicine in pediatrije. Kot pooblaščen javni zavod za izvajanje dela programa specializacije je ZD v letu 2022 imel vključenih v program specializacije iz družinske medicine enega specializanta družinske medicine in enega specializanta pediatrije.

Program dejavnosti in dela v ZD za leto 2022 opredeljuje Splošni dogovor za pogodbeno leto 2022, Aneks k Splošnemu dogovoru za leto 2022, Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2022 ter Uredba o spremembah in dopolnitvi Uredbe o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2022. ZD pa ima dejavnost opredeljeno v Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 št.:1721-2021-CE-ZD/3 z dne 29.7.2021 ter 6 aneksi za leto 2022 k Pogodbi.

- Aneks št. 3 k Pogodbi 2021 – predmet Aneksa št.3 je sprememba financiranja farmacevtskega svetovanja, uvedba novih delavnic v Centru za krepitev zdravja, sprememba obsega programa ambulante v socialnovarstvenem zavodu Domu starejših Šentjur iz 0,53 tima na 0,64 tima.

- Aneks št. 4 k Pogodbi opredeljuje začasni prenos programa antikoagulantne ambulante od drugih izvajalcev v obsegu 0,10 tima, skupaj na 0,20 tima od 1.1.2022 do 31.12.2022
- Aneks št. 5 – širitev oz. vzpostavitev programa Center za duševno zdravje odraslih, dejavnost Skupnostna psihiatrična obravnava v okviru CDZO s 1.8.2022 in izvajanje dejavnosti: Ambulantna obravnava v okviru CDZO s 1.9.2022.
- Aneks št.6 – širitev programov referenčne ambulante iz 8,50 tima na 9,34 tima ter ukinitev financiranja timov v pavšalu (prej pavšal 0,90 tima), od 1.10.2022 se upošteva 100% financiranje splošne ambulante.

V letu 2022 je ZD realiziral 5.995.221 € prihodkov in 5.370.542 € odhodkov ter tako ustvaril 624.679 € presežka prihodkov nad odhodki. Zagotovo je na takšno preseganje prihodkov nad odhodki vplivala uspešna realizacija programov ter racionalno ravnanje z materiali.

Samo kompetentnosti, visokim etičnim standardom, odgovornosti in delavnosti zaposlenih ter dobri organizaciji dela se lahko zahvalimo, da je ZD zaključil poslovno leto izredno uspešno. Pri izvajanju storitev smo bili oprti na lastni kader ter smo sledili naši viziji in skupnim ciljem. Pred nami je leto 2023, v katerega vstopamo z optimizmom, saj imamo veliko smelih načrtov, zlasti na področju novih programov dejavnosti in investicijske dejavnosti. Na prvem mestu pa ostaja v ZD prizadevanj vseh zaposlenih za zagotavljanje kakovostne, pravočasne, varne, strokovne in prijazne zdravstvene oskrbe.

Vsem zaposlenim v ZD se zahvaljujem za njihovo nesebično pomoč in požrtvovalnost, še posebej pa za njihove vrednote, ki so se ob težkih pogojih dela izkazale kot ključne: solidarnost, zavzetost in občutek za sočloveka, spoštovanje, odgovornost – človečnost.

Melita Tasić Ilić
direktorica



2.1.1 Letni cilji zavoda

- zagotoviti kadrovsko, strokovno in finančno stabilnost ter organizacijsko učinkovitost,
- neprestano izboljševanje zadovoljstva uporabnikov zdravstvenih storitev ZD Šentjur, cilj je zadostiti potrebam po zdravstvenem varstvu vsega prebivalstva občin Šentjur in Dobje s čim bolj dostopno in racionalno organizirano mrežo javne zdravstvene službe v skladu z Zakonom o zdravstveni dejavnosti,
- zagotoviti visoko kakovost zdravstvenih storitev ob kontinuiranem izobraževanju vseh zaposlenih, upoštevaje strokovnih smernic ob racionalni rabi virov,
- realizirati vse programe, obvladovati stroške in maksimalno izkoristiti nabavljena osnovna sredstva,
- neprestano izboljševati zadovoljstvo zaposlenih, zagotoviti ustrezne materialno tehnične pogoje za delo, zagotoviti visoko raven obveščenosti o zakonodaji, priporočilih, novostih s strani stroke, ZZZS, Združenja zdravstvenih zavodov in Ministrstva za zdravje.

Letni cilji v primerjavi s finančnim načrtom 2022 so preseženi, kar je podano v nadaljevanju poročila.

2.1.2 Realizacija pogodbenih programov

Opredeljenost pacientov in s tem dostopnost do zdravstvenih storitev je na območju, ki ga pokriva ZD Šentjur na nivoju državnega povprečja. Ob koncu leta je bila dosežena glavarina v dejavnosti splošne, šolske in otroške medicine v višini 121,45%, v dejavnosti zobozdravstva za odrasle je bila dosežena glavarina 99,83%, kar je bilo upoštevano tudi pri priznanem obsegu količnikov iz obiskov 2022. V večini dejavnosti je bil načrtovani program močno presežen. V vseh dejavnostih so bile plačane vse opravljene storitve. Pregled realizacije za leto 2022 po posameznih dejavnostih v primerjavi s planiranim obsegom :

Vrsta dejavnosti (število točk)	Planirani obseg storitev 2022	Realizacija 2022	Indeks R/P
Splošne amb., hišni obiski in zdravljenje na domu	221.556	245.679	110,88
Otroški in šolski dispanzer- kurativa	56.518	68.940	121,97
Otroški in šolski dispanzer- preventiva	31.485	42.641	135,43
Splošna ambulanta v DSO	17.702	16.458	92,97
Antikoagulantna ambulanta	10.409	9.553	91,77
Patronažna služba	11.691	12.485	106,79
Dispanzer za mentalno zdravje	15.496	20.963	135,28
Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	232.836	213.970	91,89
Zobozdravstvena dejavnost za mladino	48.138	47.524	98,72
Zdravstvena vzgoja-delavnice hujšanja, zdrave prehrane, telesna dejavnost, gibanje, test hoje, dejavniki tveganja, šola za starše,opuščanje kajenja, tveganje pitja alkohola, podpora pri spoprijemanju z depresijo	199	101	50,75
Ambulantna obravnava v okviru CDZO	27.626	15.323	55,46
Skupnostna psihiatrična ambulanta v okviru CDZO	57.214	30.833	53,89

Okulistika	10.444	11.740	112,40
Fizioterapija	1.179	1.216	103,14

VKLJUČITEV NUJNE MEDICINSKE POMOČI (NMP) ZDRAVSTVENEGA DOMA ŠENTJUR V DISPEČERSKO SLUŽBO

Od 1. julija 2020 se nujna medicinska pomoč Zdravstvenega doma Šentjur vključuje v dispečersko službo zdravstva Slovenije (v nadaljevanju DSZ).
Glavno poslanstvo DSZ je sprejem klica o nenadnem dogodku, ki potrebuje intervencijo zdravstvenih služb na terenu, določanje prioritete sprejetim klicem in aktiviranje ustreznih zdravstvenih intervencijskih ekip glede na naravo in lokacijo dogodka. Vse te aktivnosti se izvaja v skladu s postavljenimi standardi, izvaja pa jih zato usposobljena oseba, ki jo imenujemo dispečer. DSZ Slovenije je s svojim delom pričela v letu 2018 v Ljubljani ter Mariboru in v svoj sistem postopno vključuje vse enote nujne medicinske pomoči v Sloveniji.

Vključitev v dispečerski center pomeni dodatne obremenitve za zaposlene v NMP. Po telefonskem avtomatskem naročilu nas pogosto napotujejo na hišne obiske izven območja občine Šentjur (npr.: Štore, Celje, Vojnik, Podčetrtek, Rogatec, avtocesta...). V zadnjih mesecih je stanje še bolj zaskrbljujoče, saj moramo večino intervencij oskrbeti sami, od prihoda do pacienta do predaje pacienta na sekundarno raven, kar za nas pomeni večjo odsotnost dežurnega zdravnika izven ustanove na primarni ravni.

POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE

	Delež
1. Delež papirnatih napotnic (za razporejanje pacientov na čakalne sezname/knjige za storitve na sekundarni ravni), na podlagi katerih se ob vpisu podatkov v vaš informacijski sistem izvede avtomatsko pošiljanje v centralni sistem eNaročanja.	100 %
2. Delež ambulant, kjer je pacientu (ki ne izrazi želje, da se želi naročiti sam) dana možnost, da ga na podlagi eNapotnice, ki ste jo izdali v eni od vaših ambulant, elektronsko naročite na nadaljnjo obravnavo na podlagi te napotnice k drugemu izvajalcu (za storitve, kjer je eNaročanje omogočeno). Za ustrezno se šteje tudi, če je točka za naročanje organizirana izven ambulante za več ambulant, če ima pacient do nje dostop.	10 %
3. Delež delovnih mest za zdravnike, ki napotujejo na sekundarno in terciarno raven, kjer so urejeni vsi tehnični predpogoji za izdajanje eNapotnic.	100 %
4. Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki ste jih v vaši ustanovi izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v Centralni register podatkov o pacientih.	0 %

Delovanje zdravnikov in sester v sistemu e-zdravja je 100%, razen v primeru izpada računalniške mreže.

2.1.3 Delovno okolje in oprema

Za zagotavljanje ustreznih delovnih pogojev in delovnega okolja smo sledili izpolnjevanju plana nabave osnovnih sredstev in planiranemu investicijskemu vzdrževanju za leto 2022 v okviru finančnega načrta.

POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

V letu 2022 je bilo investicijskih vlaganj v neopredmetena in opredmetena sredstva skupaj 1.037.701 €.

Pregled nabav-obrazec 4

Vrste investicij	Finančni načrt 2022 v €	Realizacija 2022 v €
Programska oprema	19.162	9.946
Nepremičnine	950.000	835.400
Medicinska oprema	116.950	72.335
Informacijska tehn.	32.084	18.696
Druga nemedicinska oprema	72.700	101.324
SKUPAJ	1.160.896	1.037.701

Viri financiranja :

- iz amortizacije 202.301
- iz lastnih virov-presežki preteklih let 835.400

V ZD so v letu 2022 v skladu z veljavno zakonodajo s področja javnega naročanja in notranjimi navodili potekali postopki za dobavo blaga in storitev in sicer glede na vrednost naročila.

A) ODPRTI POSTOPEK

Zap.št.	Predmet javnega naročila	Vrsta	Št. objave na Portalu	Datum objave	Vrednost brez DDV
1.	Skupno javno naročilo za dobavo sanitetnega, laboratorijskega in zobozdravstvenega materiala	Blago	JN001411/2019-B01	12.03.2019	138.359,45 EUR
2.	Dobava zdravil	Blago	JN000926/2020-B01	14.02.2020	54.027,74 EUR
3.	Zavarovalne storitve – obnova letne premije	Storitve	JN007948/2019-B01	28.11.2019	14.428,32 EUR
4.	Dobava pogonskega goriva	Blago	JN005809/2020-B01	21.09.2020	9.407,93 EUR
				Skupna vrednost dobav po odprtem postopku:	**216.223,44 EUR**

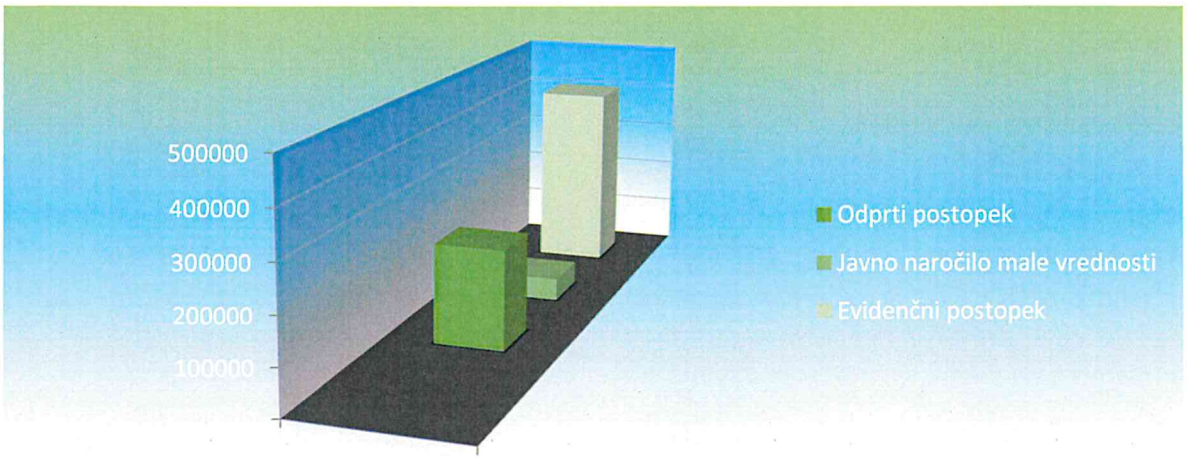
B) JAVNA NAROČILA MALE VREDNOSTI

Zap.št.	Predmet javnega naročila	Vrsta	Št. objave na Portalu	Datum objave	Vrednost brez DDV
1.	Dobava 3x osebnih vozil	Blago	JN006740/2022-W01	4.10.2022	49.228,29 EUR
				Skupna vrednost dobav po postopku NMV:	**49.228,29 EUR**

C) JAVNA NAROČILA PO EVIDENČNEM POSTOPKU > OD 10.000,00 EUR

Skupna vrednost dobav po evidenčnem postopku z izdajo naročilnic višjih od 10.000,00 EUR v letu 2022 znaša: 76.558,00 EUR.

D) JAVNA NAROČILA PO EVIDENČNEM POSTOPKU < OD 10.000,00 EUR
Skupna vrednost dobav po evidenčnem postopku z izdajo naročilnic nižjih od 10.000,00 EUR v letu 2022 znaša: 331.355,16 EUR.



Pregled investicijskih vlaganj –stroški storitev obrazec 5

Namen	Vrednost
Prenova tal v ambulanti	2.931
Zamenjava bojlerja ZP Planina	4.088
Zamenjava vhodnih vrat doorson	7.752
SKUPAJ	**14.771**

Poročilo o tekočih vzdrževalnih delih 2021 – stroški storitev

Namen	Vrednost
Tekoče vzdrževanje medicinske opreme	23.500
Tekoče vzdrževanje in popravila vozil	12.317
Tekoče vzdrževanje računalnikov in telekomunikacijske opreme	19.060
Tekoče vzdrževanje programske opreme	52.255
Tekoče vzdrževanje ostale nemedicinske opreme	1.446
Tekoče vzdrževanje objektov	13.110
SKUPAJ	**121.688**

2.1.4 Kadri in kadrovska politika, izobraževanje, specializacije

Vodstvo ZD je v letu 2022 izvajalo sprejeti kadrovski načrt in s tem zaposlovanje izvajalcev – kadra, ki je nujno potreben za zagotavljanje izvajanja vseh programov zdravstvenega varstva in ki je tudi podlaga za strokovni napredek ZD, pri čemer so bila upoštevana temeljna izhodišča Zakona o izvrševanju proračuna – Zakona o izvrševanju proračuna -ZIPRS2122. Na dan 31. 12.2022 je bilo v ZD zaposlenih 105 delavcev, od tega 95 javnih uslužbencev za polni delovni čas, 8 za skrajšani delovni čas in 2 zaposlitvi kot dopolnilno delo.
V obdobju januar december 2022 je bilo 32 zaposlitev in 15 odhodov, največ novih zaposlitev (12) je bilo zaradi pridobitve dejavnosti Centra za duševno zdravje odraslih s 1.8.2022.

ZD kot učni zavod veliko pozornost namenja zaposlovanju pripravnikov zdravstvenih poklicev, in sicer za poklic srednja medicinska sestra/zdravstvenik. V letu 2022 so se usposabljali za poklic srednja medicinska sestra/zdravstvenik 4 pripravniki, od tega 2 pripravnika do konca leta 2022 še nista zaključila usposabljanja. V začetku leta 2022 smo ponovno pridobili vlogo za učni zavod za obdobje 5 let. V letu 2022 smo sodelovali z Visoko zdravstveno šolo v Celju in Fakulteto za zdravstvene vede v Mariboru, kjer smo sprejeli mentorstvo 3 študentkam Fakultete za zdravstveno nego v Mariboru za področje patronažne službe in otroško – šolskega dispanzerja. V sodelovanju z Visoko zdravstveno šolo v Celju smo sprejeli 5 študentov 2 letnika za področje zdravstvene nege otroka in mladostnika, ter 5 študentov 3. letnika za področje zdravstvene nege v patronažnem in dispanzerskem varstvu za študijsko leto 2021/2022.

Število zaposlenih delavcev po stanju na dan 31.12.2022 je prikazano v Obrazcu 3- Spremljanje kadrov- administrativno, iz katerega je razvidna struktur zaposlenih, primerjava števila delavcev z letom 2021 in finančnim načrtom za leto 2022.

Obrazec 3- Spremljanje kadrov - administrativno

Struktura zaposlenih	Št. zap. na dan 31.12.2021	**Načrt. št. zap. na dan 31.12. 2022**	**Realizirano število zaposlenih na dan 31.12.2022**						Indeks R 2022 R 2021	Indeks R 2022 FN 2022
	Skupaj	Skupaj	Polni DČ	skr DČ	Dop. del.	**Skup**	Od sku. fin. Iz drug. Virov	Od Sku. Nad.		
ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA SKUPAJ	**68**	**77**	**67**	**5**	**1**	**73**	**3**	**2**	**107,35**	**94,81**
1 Zdravniki in zobozdravniki	**22**	**28**	**20**	**3**	**1**	**24**	**1**		**109,09**	**85,71**
Zdravniki (skupaj)	**16**	**22**	**14**	**3**	**1**	**18**	**1**		**112,50**	**81,82**
Višji zdravnik specialist	7	8	7	1	1	9			128,57	112,50
Specialist	8	10	6	2		8			100,00	80,00
Specializant	1	4	1			1	1		100,00	25,00
Zobozdravniki (skupaj)	**6**	6	6			6			100,00	100,00
Zobozdravniki brez spec.z lic.	6	6	6			6			100,00	100,00
2 Zdravstvena nega (skupaj)										
Diplomirana med. sestra	23	26	26			26		1	113,04	100,00
Srednja medicinska sestra	19	15	14	2		16		1	84,21	106,67
Medicinska sestra – NPK (VI.R.Z.D.)	2	6	5			5			250,00	83,33
Pripravnik zdr. nege	2	2	2			2	2		100,00	100,00
3 Zdravstveni delavci in sodel. skupaj	13	25	19	3	1	23		2	176,92	92,00
Medicinski biokemik specialist	1	1			1	1			100,00	100,00

	Socialni delavec		1	1			1				100,00
	Psiholog	3	7	5	1		6			200,00	85,71
	Fizioterapevt	3	3	4			4			133,33	133,33
	Inženir labor. biomedicine	1	1	1			1			100,00	100,00
	Laboratorijski tehnik	3	3	2	1		3		2	100,00	100,00
	Ostali kinez.,diet.,zdr.adm.sodel.	2	8	5	1		6			300,00	75,00
4	**Nezdravstveni delavci po podr.dela**	6	6	5			5			83,33	83,33
	Administracija	1	1	1			1			100,00	100,00
	Ekonomsko področje	2	2	2			2			100,00	100,00
	Kadrovsko-pravno in spl. področje	2	2	1			1			50,00	50,00
	Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1			1			100,00	100,00
5	**SKUPAJ**	87	**108**	**91**	**8**	**2**	**101**	**3**	**4**	**116,09**	**93,52**
6	Preostali zaposleni, ki imajo sklenjeno pog. o zaposlitvi (porodniška in bol.)	5	2	4			4			80,00	200,00
10	**SKUPAJ VSI ZAPOSLENI, KI IMAJO SKLENJENO POGODBO O ZAPOSL**	**92**	**110**	**95**	**8**	**2**	**105**	**3**	**4**	**114,13**	**95,45**

Opombe: Direktorica je razporejena na delovno mesto direktorja 50% in na delovno mesto višjega zdravnika specialista 50%. V tabeli je šteta pod višje zdravnike specialiste. Pomočnica direktorice je šteta pod diplomirane medicinske sestre, ker opravlja dela na delovnem mestu DMS 60%, na delovnem mestu pomočnice direktorice za zdravstveno nego pa 40 %.

SPREMLJANJE KADROV PO UREDBI

Obrazec 3: Spremljanje kadrov po Uredbi določa uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023. Prikazana tabela je izpolnjena v skladu z navodili in metodologijo.

V obrazcu je prikazano število zaposlenih po virih financiranja izračunano na podlagi delovnih ur ob upoštevanju navodil za posamezno kategorijo zaposlenih.

Vir financiranja	**Število zaposlenih na dan 1. 1. 2022**	**Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2023**	**Realizirano. število zaposlenih na dan 1. 1. 2023**	**Real. 1.1.2023/ Real. 1.1.2022**	**Real. 1.1.2023/ FN 1.1.2023**
1. Državni proračun					
2. Proračun občin					
3. ZZZS in ZPIZ	63,30	85,00	81,80	29,23	-3,76
4 Druga javna sredstva					
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	1,00	1,00	0,66	-34,00	-34,00
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe (PZZ)	8,45	11,00	12,00	42,01	9,09
7. Sredstva prejetih donacij					

8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov					
9. Sredstva iz proračuna-spec. in pripravniki	3,00	6,00	3,00	0,00	-50,00
10. Sredstva iz sistema javnih del					
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	**75,75**	**103,00**	**97,46**	**28,66**	**-5,38**
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	**63,30**	**85,00**	**81,80**	**29,23**	**-3,76**
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 7, 8, 9 in 10	**12,45**	**18,00**	**15,66**	**25,78**	**-13,00**

IZOBRAŽEVANJE ZAPOSLENIH

Smatramo, da je izobražen kader nujen za kvalitetno delo, zato so vsem zaposlenim na razpolago različna strokovna izobraževanja. Cilj izobraževanja je zagotoviti ustrezno usposobljen kader, prioriteta pa je izobraževanje zdravnikov in ostalega zdravstvenega kadra na področju strokovnih znanj, ki so potrebna za podaljšanje licenc zaposlenih. Ob začetku leta zberemo pisne predloge in želje o vrsti in načinu izobraževanja. Področje izvajanja izobraževanj v letu 2022 je dodobra še zaznamovala epidemija, ki je onemogočila, da bi ZD v celoti realiziral plan izobraževanja. Z vidika preprečevanja širjenja okužbe, omejitve zbiranja je ZD bil primoran prilagoditi in preseliti izobraževanja v digitalno okolje.
Zaposleni v ZD so se udeležili organiziranega izobraževanja v okviru SZOZD in sicer za področje napredovanja zaposlenih, varstva osebnih podatkov s posebnim poudarkom o predaji, hrambi in evidenci zdravstvene dokumentacije, arhiviranju dokumentacije s poudarkom na določitvi pravil ob prejemu pošte, signiranju in klasificiranju.

2.1.5 Medsebojni odnosi in zadovoljstvo zaposlenih

Zavedamo se, da je vzpostavitev prijaznejšega delovnega okolja dolgotrajen proces, ki ga ni mogoče rešiti v enem letu. Zagotavljanje ustreznih pogojev za delo in motivacija za delo pa sta pogoja za zadovoljstvo zaposlenih, ki sta povezana s finančnimi sredstvi, ki so v zdravstvu omejena. Naša želja je vzpostaviti prijazen odnos brez agresivnega delovanja vodstva na zaposlene. Splošna kriza in razmere v družbi negativno vplivajo tudi na zaposlene v našem ZD. Znanje in zadovoljstvo zaposlenih sta temeljna predpogoja za strokovnost dela, prijaznost do uporabnikov in zadovoljitev njihovih pričakovanj v najvišji možni meri.

Poročilo in analiza ankete o zadovoljstvu zaposlenih

Za ovrednotenje odnosov med sodelavci, smo izvedli anonimno anketo. Izpolnjene anketne liste je vrnilo 83 zaposlenih. Iz ankete smo želeli izvedeti predvsem strinjanje oz. nestrinjanje z vodenjem, kakovostjo in količino dela, obremenitvami, zadovoljstvo z delom, delovnim časom, načinom vodenja, z neposrednim vodenjem, s stalnostjo zaposlitve, s sodelavci, delovnim okoljem, z možnostjo strokovnega izobraževanja, zadovoljstvom s sodelavci zunaj poklicne skupine ter medsebojnem zaupanju. Možne ocene so 1 do 3. Naš cilj je doseči povprečno oceno nad 2,5. Povprečna ocena znaša 2,65 – naš cilj je dosežen.

	ANKETA ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH ZD Šentjur Anketiranih 83 zaposlenih	leto 2021	leto 2022
1.	Zaposleni smo samostojni pri opravljanju svojega dela.	2,76	2,76
2.	ZD ima jasno oblikovano poslanstvo in vizijo .	2,67	2,67
3.	Zaposleni cilje ZD sprejemamo za svoje.	2,73	2,73
4.	Vodstvo redno posreduje informacije vsem zaposlenim na razumljiv način.	2,65	2,65
5.	Delo in prizadevnost posameznika je s strani nadrejenega opažena.	2,51	2,51
6.	V zdravstvenem domu se pričakuje, da predloge za izboljšave dajejo vsi - ne le vodje.	2,69	2,69
7.	V zdravstvenem domu imamo vsaj enkrat letno strukturiran (temeljit) pogovor s svojim vodjem.	2,66	2,66
8.	Opisi del in nalog so jasni.	2,67	2,67
9.	Zaposleni se čutimo odgovorni za kakovost svojega dela.	2,83	2,83
10.	Storitve stalno izboljšujemo in posodabljamo.	2,72	2,72
11.	Zaposleni imamo jasno predstavo o tem, kaj se od nas pričakuje pri delu.	2,72	2,72
12.	Zaposleni razumemo vsebino plačilne liste.	2,64	2,64
13.	Odnosi med zaposlenimi v timu so dobri.	2,57	2,57
14.	Konflikte rešujemo v skupno korist.	2,57	2,57
15.	Delovni sestanki so redni.	2,71	2,71
16.	Zaposleni smo pri delu enakomerno obremenjeni.	2,18	2,18
17.	Zaposleni smo pripravljeni na dodatno delo, kadar se to od nas zahteva.	2,71	2,71
18.	Neposredni vodja je pri vodenju pravičen, korekten in strokoven.	2,63	2,63
19.	Sistem strokovnega izobraževanja je dober.	2,64	2,64
20.	Zadovoljen bolnik je najvišja vrednota vseh zaposlenih.	2,76	2,76
21.	Zaposleni smo zadovoljni s sodelavci zunaj poklicne skupine.	2,72	2,72
22.	Zaposleni drug drugemu zaupamo.	2,47	2,47
	Povprečna ocena	2,61	**2,65**

Poseben element izvajanja poslovne politike ZD je tudi skrb za kakovost zdravstvenih storitev. Kakovost storitev je uporaba učinkovitih postopkov zdravstvene oskrbe pri bolnikih v danih razmerah na učinkovit način.

2.1.6 Kakovost storitev

Kvaliteta zdravstvenih storitev v ZD se zagotavlja v obliki rednih notranjih kontrol (Pravilnik o izvajanju internega strokovnega nadzora), kakor tudi zunanjih (Zdravniška zbornica), upravnih (Ministrstvo za zdravje) in finančnih (ZZZS). Strokovni nadzor se vsa leta izvaja na več nivojih in v različnih oblikah, pri čemer je poudarek na rednih sestankih, kjer se obravnava aktualna strokovna problematika z namenom odpravljanja pomanjkljivosti. Neformalni sestanki so vsako jutro pred začetkom dela, obvezni 30 minutni sestanki za vse zaposlene v ZD na lokaciji Šentjur so vsak petek pred pričetkom dela, vsak tretji petek v mesecu pa je obvezen sestanek za vse zaposlene v ZD. Na sestankih smo obravnavali aktualne tekoče zadeve, kot so npr. realizacija programa, nabave materiala, nova zakonodaja, ki vpliva na organizacijo dela v ZD, obveščanje o okrožnicah ZZZS in podobno. Z vsemi temi oblikami nadzora v ZD gradimo zaupanje med zaposlenimi in bolniki, na drugi strani pa se dviguje kakovost in strokovnost dela.

Kot že nekaj let smo tudi v letu 2022 želeli ovrednotiti in ugotoviti odnos uporabnikov naših storitev do izvajalcev teh storitev in odnos do kakovosti izvedenih storitev. Za ugotavljanje zadovoljstva smo pripravili anonimno anketo, ki je bila izvedena v decembru 2022.

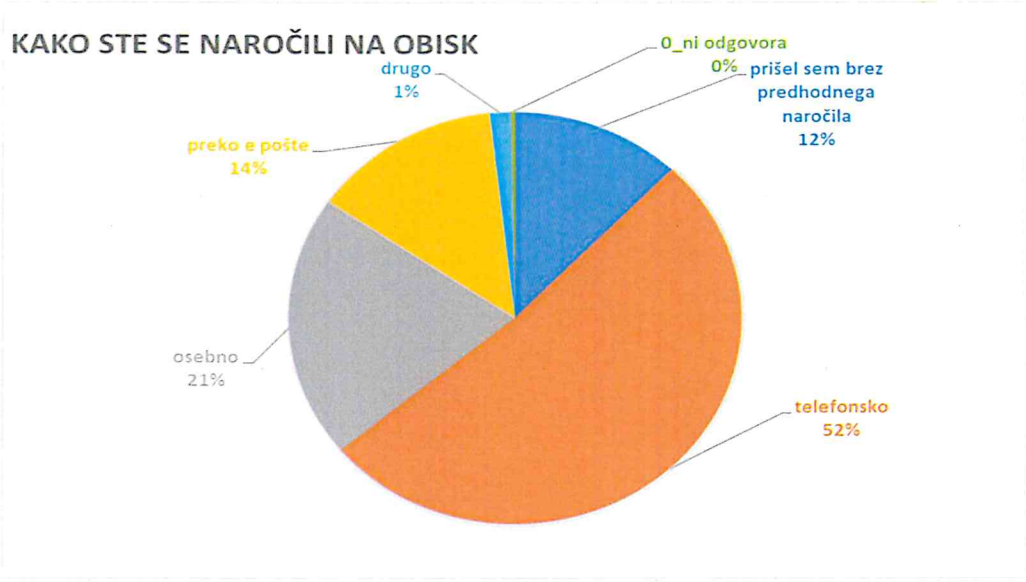
Poročilo in analiza ankete o zadovoljstvu pacientov

Anketo je v letu 2022 izpolnilo 340 anketiranih. Možne ocene od 1 do 5. Zadani cilj je bil doseganje povprečne ocene nad 4,5. Anketna vprašanja so bila v letu 2022 v skladu s Pravili anketiranja pri ugotavljanju zadovoljstva pacientov v zdravstvenih domovih, ki ga je pripravilo Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije.
Iz odgovorov iz prvega dela ankete izhaja, da so pacienti z delom zdravnikov in zobozdravnikov ter organizacijo in delom v ambulantah zelo zadovoljni. Povprečna ocena znaša 4,80 od možne 5 – cilj je dosežen.
V drugem delu ankete so bili pacienti vprašani po splošnih vprašanjih o naročanju, čakanju…

Odgovori so vidni iz prikazanih grafov.

Zdravstveni dom ŠENTJUR leto 2022 (340 anket)

	2022	2021
Ali je v ZD urejena dostopnost do dejavnosti/ambulant?	4,66	4,57
So prostori čisti?	4,70	4,78
Ali so zaposleni urejeni?	4,87	4,88
Ali so bili zaposleni prijazni?	4,86	4,88
So vam zaposleni prisluhnili?	4,79	4,85
Ali so se zaposleni poglobili v vaš problem?	4,81	4,83
So vam zaposleni nudili pomoč, ki ste jo potrebovali?	4,82	4,88
Ali so vam zaposleni odgovorili na vsa vaša vprašanja?	4,81	4,86
Ali so vam zaposleni namenili dovolj pozornosti?	4,78	4,83
Ste med obravnavo dobili vse potrebne informacije?	4,80	4,86
Ali vam je bil razložen namen obravnave in morebitni nadaljnji postopki?	4,80	4,85
So se zaposleni odzvali na vaše predloge?	4,79	4,82
Ali so zaposleni spoštovali vašo zasebnost?	4,83	4,88
Ste bili vključeni v odločanje o vašem zdravljenju?	4,79	4,87
Ali zaupate zdravstvenemu osebju, ki vas je obravnavalo?	4,83	4,88
Povprečna ocena	4,80	4,82





3 DRUGE AKTIVNOSTI

a) Interventni zakoni v letu 2022

Tudi v letu 2022 se je nadaljeval boj s koronavirusom, zato se je ZD pri izvajanju svoje dejavnosti v celoti držal navodil Vlade RS, Ministrstva za zdravje in NIJZ.

ZD je v letu 2022 pri izvajanju dejavnosti upošteval ukrepe za preprečevanje širjenja okužbe in dosledno upošteval interventne zakone, zlasti v delu, ki se nanašali na izvajalce zdravstvene dejavnosti in sicer:

- Zakon o dodatnih ukrepih za preprečevanje širjenja, omilitev, obvladovanje, okrevanje in odpravo posledic COVID-19 (Ur. l. RS št. 206/2021, ZDUPŠOP)
- Zakon o nujnih ukrepih za zajezitev širjenja in blaženja posledic nalezljive bolezni COVID-19 na področju zdravstva (Ur. l. RS št. 141/2022, ZNUNBZ)
- Zakon o nujnih ukrepih na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 112/21, 189/21, 206/21 – ZDUPŠOP in 132/22),
- Zakon o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (ZNUZSZS) (Uradni list RS št. 100/2022)
- Zakon o spremembi Zakona o nujnih ukrepih na področju zdravstva (ZNUPZ-B) (Uradni list RS št. 132/2022)
- Uredba o določitvi višine dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve in obsega dodatnega zdravstvenega kadra (Ur. l. RS št. 132/2022)
- Pravilnik o dopolnitvi in spremembi Pravilnika o naročanju in upravljanju čakalnih seznamov ter najdaljših dopustnih čakalnih dobah (Ur. l. RS št. 132/2022)
- Zakon o nujnih ukrepih za zajezitev širjenja in blaženja posledic nalezljive bolezni covid-19 na področju zdravstva (ZNUNBZ) (Ur. l. RS št. 141/2022)
- Uredba o določitvi višine dodatka za posebne obremenitve in dodatka za zaposlitev dodatnega zdravstvenega kadra (Ur. l. RS št. 142/2022)
- Zakon o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (ZNUZSZS) Ur. l. RS št. 100/2022 z dne 25. 7. 2022.

b) Normativna dejavnost

- **Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev v ZD**

ZD je pristopil k urejanju področja samoplačniških zdravstvenih in nezdravstvenih storitev, ki jih izvaja ZD in sprejel metodologijo oz. kalkulativne elemente, s katerimi je določil ceno posamezne samoplačniške storitve. Rok za sprejem navedene metodologije je bil določen v 119. členu Pravilnika o spremembah in dopolnitvah pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna RS (Ur. l. RS št. 11/2022) in sicer 12. 8. 2022. Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev v ZD in metodologija je bil sprejet na 6.redni seji Sveta ZD dne 22. 9. 2022.

Podlage za izplačilo dodatkov:

- **Posebni vladni projekt za nagrajevanje timov ambulant družinske medicine oziroma otroškega in šolskega dispanzerja, št. 10007-130/2021/5 z dne 9. 12. 2021 (PVP)**

Vlada Republike Slovenije je sočasno s sprejetjem Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2021, ki s 1. 1. 2022 določa novo metodologijo financiranja ambulant družinske medicine in otroško šolskega dispanzerja sprejela **Posebni vladni projekt za nagrajevanje timov ambulant družinske medicine oziroma otroškega in šolskega dispanzerja, št. 10007-130/2021/5 z dne 9. 12. 2021** (v nadaljnjem besedilu: PVP), ki je sprejet na podlagi drugega odstavka 22. d člena ZSPJS, ki določa, da se posebni projekti, za izvajanje katerih je dovoljeno izplačevati del plače za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, za javne uslužbence določijo z aktom Vlade RS, če so za to zagotovljena namenska sredstva v proračunu.

Cilj PVP je ohranitev oziroma povečanje dostopnosti do zdravstvenih storitev in storitev zdravstvenega varstva na primarni ravni zdravstvene dejavnosti, in sicer s spodbudami zaposlenim v timu družinske medicine oziroma otroškem in šolskem dispanzerju (v nadaljnjem besedilu: ADM oz. OŠD). PVP se je začel izvajati s 1. 1. 2022 in se bo zaključil 31. 12. 2023, za izplačilo PVP se lahko uporabijo s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije prejeta sredstva na podlagi Aneksa 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2021 za namen preseganja glavarinskih količnikov (v nadaljnjem besedilu: GK) nad 1895 na tim. V PVP so določena tudi merila za upravičenost do sredstev iz naslova izvajanja PVP in % izplačila delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela na individualni ravni javnega uslužbenca. Upravičenci do izplačila so sklenili z ZD dogovor za določen čas, od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2023, višina izplačila pa je bila določena s sklepom.

Zakon o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (ZNUZSZS, Uradni list RS št. 100/22), ki je pričel veljati naslednji dan po objavi, https://www.uradni-list.si/_pdf/2022/Ur/u2022100.pdf v **16. členu** (posebne določbe za poklice v zdravstveni dejavnosti) razveljavlja Posebni vladni projekt za nagrajevanje timov ambulant družinske medicine oziroma otroškega in šolskega dispanzerja, št. 10007-130/2021/5 z dne 9. 12. 2021 in spremembe in dopolnitve po Sklepu št. 10005-96/2022/3 z dne 5. 5. 2022. Glede na to, da je ZNUZSZS stopil v veljavo 26. 7. 2022, je bilo potrebno vse zaposlene, ki so sklenili za nagrajevanje preseganja glavarinskih količnikov v ambulantah družinske medicine oziroma otroškega in šolskega dispanzerja posebne pisne dogovore v mesecu januarju 2022 za obdobje od 1. 1. 2022 do 31. 12. 2023, pisno obvestiti, da navedeno določilo 16. člena razveljavlja veljavni Posebni vladni projekt in da se namesto njega s 1. 9. 2022 uvaja dodatek za povečan obseg dela za posebne obremenitve kot dodatek k plači v nominalnem znesku 2.000 € in ne v odstotku.

- **Dodatek za povečan obseg dela za posebne obremenitve**

Na podlagi 16. člena Zakona o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (Uradni list RS, št. 100/22 in naslednji) in Uredbe o določitvi višine dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve in obsega dodatnega zdravstvenega kadra (Uradni list RS, št. 132/22 in naslednji, v nadaljevanju: Uredba) je bil zdravstvenim delavcem z namenom zagotoviti stabilno delovanje zdravstvene dejavnosti na primarni ravni in večjo dostopnostjo do zdravstvenih storitev priznan od 1. 9. 2022 dalje dodatek za povečan obseg dela za posebne obremenitve ob upoštevanju meril in sicer glede na: število opredeljenih zavarovanih oseb na tim, delovno obremenitev zdravstvenega delavca in število opravljenih zdravstvenih storitev na tim glede na sorazmerno dejansko prisotnost javnega uslužbenca na delu v ambulanti.

DELOVNA RAZMERJA

a) Pregled soglasij za delo pri drugem izvajalcu

Dne 1. 8. 2022 je ZD s strani Ministrstva za zdravje prejel dopis št. 172-27/2022/1, iz katerega izhaja, da Ministrstvo za zdravje skladno z osmim odstavkom 21. člena Zakona o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (Uradni list RS, št. 100/22; v

nadaljnjem besedilu: ZNUZSZS), ki glasi: »(8) Javni zdravstveni zavod iz četrtega odstavka 15. člena tega zakona preveri izpolnjevanje pogojev soglasij, izdanih na podlagi prvega odstavka 53.b člena ZZDej, najpozneje do 31. avgusta 2022«, poziva vse javne zdravstvene zavode, da v roku 30 dni od sprejetja ZNUZSZS preverijo izpolnjevanje pogojev soglasij, izdanih na podlagi prvega odstavka 53. b člena Zakona o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo in naslednji, v nadaljnjem besedilu: ZZDej). ZD na podlagi usmeritev preverja izdana soglasja pri drugem izvajalcu in o ugotovitvah poroča Svetu ZD. ZD je Svetu zavoda poročal na 6.redni seji 22.9.2022.

b) Napredovanje zaposlenih v letu 2022

Izvedbo postopka ocenjevanja javnih uslužbencev za leto 2021 in napredovanje javnih uslužbencev v višji plačni razred v letu 2022 ureja:

- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Ur. l. RS, št. 108/09-UPB13 in naslednji, v nadaljevanju: ZSPJS), ki v 2. odst. 16. člena določa, da lahko javni uslužbenci na delovnih mestih z nazivi v posameznem nazivu napredujejo največ za 5 plačnih razredov (PR) in na delovnih mestih brez nazivov največ za 10 plačnih razredov. Citirani zakon v 3. odst. 16. člena določa, da javni uslužbenec na podlagi tega zakona napreduje vsaka tri leta za 1 PR ali 2 PR, če izpolnjuje predpisane pogoje.
- Uredba o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Ur. l. RS št. 51/08 in naslednji, v nadaljevanju: Uredba).

V ZD so bili za leto 2021 izpeljani postopki ocenjevanja in s tem preverjanja pogojev za napredovanje javnih uslužbencev v višji plačni razred po opravljenem postopku, ki ga podrobneje določa citirana Uredba.

c) Uveljavitev 9. člena Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva (Ur. l. RS št. 88/2021)

Skladno s šestim odstavkom 9. člena Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije, Uradni list RS št. 188/2021 se pri postopku priznanja jubilejne nagrade za 10, 20, 30 in 40 let delovne dobe pri delodajalcih v javnem sektorju, upošteva tudi delovna doba pri koncesionarjih, ki opravljajo zdravstveno dejavnost.

d) Podjemne pogodbe

Zakon o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (ZNUZSZS, Uradni list RS št. 100/22) v 15. členu določa začasne ukrepe (izvajanje zdravstvenih storitev nad rednim obsegom programa zdravstvene dejavnosti). Za namen povečane dostopnosti do zdravstvenih storitev in odprave oziroma skrajševanja čakalnih dob za posamezno vrsto zdravstvene storitve se izvajalcem zdravstvene dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe, ki v okviru svojih zmogljivosti (kader, oprema, prostor) izvajajo zdravstvene storitve nad obsegom programa, dogovorjenim z Zavodom, zagotovi plačilo po realizaciji za vse tako opravljene zdravstvene storitve brez sklenitve posebne pisne pogodbe. Podlaga za nagrajevanje bo sklep o posebnih programih, ki ga bo izdal minister za zdravje in je v pripravi. Za izvajanje posebnih programov se bo lahko sklenila z lastnim zaposlenim podjemna pogodba, pri čemer pa zaposleni, ki so upravičeni do dodatka iz 1. odstavka 16. člena ZNUZSZS ne smejo sklepati podjemne pogodbe po določilu 15. člena. Izplačilo po podjemni pogodbi bo lahko realizirano šele kvartalno, v kolikor bo realiziran redni obseg programa, v skladu s planom ZZZS.

3.1.1 Varstvo pacientovih pravic, inšpekcijski nadzori

V ZD se evidentirajo tako ustne kot pisne pritožbe, kakor tudi pohvale. Postopki zaradi vloženih zahtev za prvo obravnavo kršitve pacientovih pravic in pritožb se vodijo na podlagi Zakona o pacientovih pravicah in Pravilnika o sistemu varstva pacientovih pravic.

V letu 2022 je bilo evidentiranih 16 vloženih zahtevkov za prvo obravnavo kršitve pacientovih pravic in pritožb. Prav tako pa je bilo v letu 2022 10 pisnih pohval. Prav tako veliko ustnih za dobro obravnavo pacientov, prijazno in strpno delo zdravnikov in sester. Pacienti se vedno bolj odločajo, da tudi pohvale pisno posredujejo na naš naslov. Pohvale s strani pacientov so dobrodošle, saj dokazujejo, da se trudimo delo opraviti v obojestransko zadovoljstvo. Največ pohval se nanaša na ravnanje in odnos zdravstvenih delavcev. Pohvale so vedno sprejete z zadovoljstvom in javno omenjene na skupnih sestankih zaposlenih. Pohvale so nam motivacija za nadaljnjo dobro opravljanje dela v skrbi za paciente.

3.1.2 Inšpekcijski nadzori

Ministrstvo za zdravje – zdravstveni inšpektorat

- MZ je 18.01.2022 opravil izredni inšpekcijski pregled zbirk podatkov s področja zdravstvenega varstva, z namenom preverbe izvedbe popravkov vpisanih cepljenj v Elektronski register cepljenih oseb in neželenih učinkov po celjenju. Zavezanec je predložil na vpogled razpoložljivo dokumentacijo. Ker je bilo poročanje ustrezno in vzpostavljene kontrole, je bil postopek ustavljen. Zadnji sklep 24.03.2022 izrednega nadzora nad izvajanjem določb s področja zbirk podatkov s področja zdravstvenega varstva je bil ustavljen in niso nastali stroški.

- MZ je 24.05.2022 opravil redni inšpekcijski pregled s področja pacientovih pravic. Nadzor je bil opravljen nad izvedbo naročanja in upravljanja čakalnih seznamov ter najdaljšimi dopustnimi čakalnimi dobami. Pri izpisu iz centralnega informacijskega sistema NIJZ je bilo ugotovljeno, da do neskladij ni prišlo. Zapisnik z 24.05.2022 rednega nadzora nad izvajanjem določb s področja pacientovih pravic je bil ustavljen in niso nastali stroški.

- MZ je 06.10.2022 opravil redni inšpekcijski pregled s področja pacientovih pravic. Nadzor je bil opravljen nad izvedbo naročanja in upravljanja čakalnih seznamov ter najdaljšimi dopustnimi čakalnimi dobami. Pri izpisu iz centralnega informacijskega sistema NIJZ so bila ugotovljena neskladja s področja naročanja in upravljanja čakalnih seznamov ter najdaljšimi dopustnimi čakalnimi dobami .Pri nadzoru je bilo ugotovljeno, da je prišlo do neskladja pri fizioterapiji in zobozdravstvu. Zapisnik z 03.11.2022 rednega nadzora nad izvajanjem določb s področja pacientovih pravic je bil ustavljen in niso nastali stroški. ZD je v tem času vse nepravilnosti odpravil.

ZZZS nadzori

- V marcu 2022 je bil opravljen redni območni nadzor nad uresničevanjem pogodb in izvajanjem programa zdravstvenih storitev. Nadzor je obsegal splošno in družinsko

medicino, otroško - šolski dispanzer . Pri nadzoru so bile ugotovljene nepravilni glede dosegljivosti ambulant znotraj ordinacijskega časa. Skladno s sklepom je bilo podano opozorilo brez stroškov. ZD je vse nepravilnosti odpravil.

- V septembru 2022 je bil opravljen redni območni nadzor nad uresničevanjem pogodb in izvajanjem programa zdravstvenih storitev. Nadzor je zajemal oftalmogijo in predpisovanje na listine za uresničevanje OZZ. Pri nadzoru so bile ugotovljene nepravilnosti pri obračunu medicinsko tehničnega pripomočka. Skladno s sklepom je bilo potrebno povrniti nastalo škodo, ki je bila povzročena ZZZS- ju. ZD je bil dolžan povrniti nastalo škodo v višini 431,12 eura.

3.1.3 Ocena poslovanja v letu 2022 in izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Na osnovi realiziranih nalog in doseženih ciljev ter rezultatov finančnega poročila lahko ocenimo, da je bilo poslovno leto 2022 uspešno. Med zastavljenimi cilji plana v letu 2022 je bil tudi cilj realizirati program z optimalnimi stroški, kar nam je tudi uspelo. Ustvarjeni prihodki za 624.679 € presegajo odhodke. Nadaljevali smo z uvajanjem notranjih kontrol in stalnim preverjanjem tega sistema. Izvedena je bila tudi zunanja revizija poslovanja. Glede na to, da smo manjši zavod, nimamo vzpostavljene lastne notranje revizijske službe. Notranje revidiranje zagotavljamo v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/2002) z zunanjo izvajalko notranjega revidiranja. Izvajalka notranje revizije za leto 2022 je bila izbrana z javnim razpisom v okviru Skupnosti osnovne zdravstvene dejavnosti celjske regije za vse ZD. Tak način izvajanja notranjega revidiranja je izbran zato, da je zadoščeno načelu gospodarnosti pri izvajanju aktivnosti na področju obvladovanja tveganj, da so koristi večje od stroškov in zaradi predvidene večje kvalitete notranje revizijskih storitev, saj izvajalka notranje revizije dobro pozna poslovanje javnih zdravstvenih zavodov in njihovih posebnosti.

V izjavi o oceni notranjega nadzora javnih financ je ZD za leto 2022 določil notranje revidiranje in sicer pregled pravilnosti knjiženja prihodkov in stroškov ter prilivov in odlivov sredstev v knjigovodstvu v zvezi z izplačili dodatkov v povezavi s covid-19. Namen notranje revizije je bil v preverjanju, ali ima ZD na revidiranih področjih vzpostavljeno ustrezno kontrolno okolje, ki pomembno vpliva na to, da pri svojem poslovanju spoštuje predpise na področjih, ki so predmet revizije in tudi na področjih, ki so z njim povezana.

Notranja revizija je ugotovila, da je imel ZD za revidirano področje v letu 2022 vzpostavljen ustrezen in učinkovit sistem notranjih kontrol. ZD je pravilno evidentiral prihodke na kontih 7608-prihodki iz sredstev javnih financ zaradi posebnih ukrepov, kot je v svojih usmeritvah opredelila Zveza EFR. Prav tako je zavod prikazal stroške in prihodke na ločenih analitičnih kontih zaradi lažje analize. Revizijska hiša ni podala priporočil, saj je bilo knjiženje Covid-19 prihodkov in stroškov skladno z usmeritvami institucij.

Tudi v letu 2022 je ZD nadaljeval s postopki za obvladovanje tveganj v skladu s sprejeto Strategijo upravljanja s tveganji. Na podlagi registra tveganj je bil izpolnjen samoocenitveni vprašalnik kot podlaga za izdelavo obrazca »Izjava – rezultati ocene stanja v ZD« na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ.

Iz rezultatov ocene izhaja, da ima ZD vzpostavljeno: primerno kontrolno okolje na pretežnem delu poslovanja; upravljanje s tveganji (na posameznih področjih poslovanja) - cilji so realni in

merljivi oz. so določeni z indikatorji za merjenje doseganja ciljev; tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (na posameznih področjih poslovanja); na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (na posameznih področjih poslovanja); ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (na pretežnem delu poslovanja); ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno lastno skupno pogodbeno notranjo revizijsko službo (na pretežnem delu poslovanja).

3.1.4 Varstvo osebnih podatkov

Zagotavljanje skladnosti glede varstva osebnih podatkov izvaja pooblaščena oseba: Datainfo.si, d.o.o., Tržaška cesta 85, 2000 Maribor (DPO), ki je za leto 2022 pripravila poročilo o izvedenih aktivnostih in ugotovitvah, ki obsega naslednje ugotovitve: naročnik ima pravilno objavljene kontakte DPO in obvezne informacije (politiko zasebnosti) na svoji spletni strani, naročnik je sprejel Pravilnik o varstvu osebnih podatkov; seznam pogodbenih obdelovalcev je ustrezen; s pogodbenimi obdelovalci so sklenjene ustrezne pogodbe o obdelavi; na portalu se nahajajo vsi veljavni pravilniki iz področja varstva osebnih podatkov, naročnik izvaja videonadzor, ima sprejet pravilnik ter nalepljena obvestila o videonadzoru. Komunikacija med DPO in naročnikom redno poteka (npr. usklajevanje obrazcev, vprašanja); DPO pripravlja redne mesečne e-novice in priporočila; izobraževanje zaposlenih za leto 2022 je bilo izvedeno in dokumentirano; DPO je preveril, da so zaposleni podpisali izjave o varstvu osebnih podatkov; Odprte naloge so: ponovni pregled v letu 2023, predvidoma ob uveljavitvi novega ZVOP-2, izobraževanje zaposlenih po uveljavitvi novega ZVOP-2 ter naložiti pogodbe s pogodbenimi obdelovalci na portal.

ZAKLJUČEK

S ponosom ugotavljamo, da smo zaradi svojih kompetenc in delovnih izkušenj ter s svojimi kadrovskimi in prostorskimi resursi ter pravočasnimi odločitvami uspešno zaključili leto 2022. Tako smo se izkazali v organizacijskih, strokovnih, kadrovskih in poslovnih odločitvah in znali najbolje poskrbeti za naše uporabnike zdravstvenih storitev. Naše aktivnosti so bile usmerjene v koristi pacientov in ocenjujemo, da smo dosegli oz. presegli zastavljene cilje. Da smo tudi v letu 2022 delo opravili uspešno, je dokaz povečano število vpisanih pacientov, kar je razvidno iz nenehnega višanja glavarine. Prav tako smo v letu 2022 uspešno zaključili gradbena dela v ZD ter s tem pridobili dodatnih 275 m2 prostorov, kateri so namenjeni na novo ustanovljenem Centru za duševno zdravje odraslih in novim prostorom fizioterapije.

Posebej velja izpostaviti korektne odnose z ustanoviteljem in člani Sveta zavoda, ki smo jih gradili z rednimi sestanki, ažurnim obveščanjem, pripravo podatkov in s sprotnim razreševanjem odprtih vprašanj in odzivanjem na pobude in predloge ustanovitelja in člane Sveta zavoda.

Direktorica ZD Šentjur
Melita Tasić Ilić, dr.med.,spec.spl.med.

4 RAČUNOVODSKO POROČILO

4.1.1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov ZD s pojasnili

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov so prikazani prihodki in odhodki v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in Zakonom o računovodstvu po načelu nastanka poslovnega dogodka – fakturirana realizacija. ZD je poslovno leto 2022 ki je enako koledarskemu letu 2022, zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 624.679 € pred plačilom davka od dohodkov pravnih oseb. Čisti presežek prihodkov nad odhodki po odbitku davka od dohodkov pravnih oseb znaša 615.651 €. Celotni prihodki ustvarjeni v letu 2022 znašajo 5.995.221 €, celotni odhodki istega obdobja pa 5.370.542 €.

Prihodki se razčlenjujejo na:
- prihodke iz obveznega zavarovanja
- prihodke od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij
- prihodke od dodatnega prostovoljnega zavarovanja
- prihodke od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij
- druge prihodke od prodaje proizvodov in storitev
- finančne prihodke
- prihodke od prodaje blaga in materiala, druge prihodke in prevrednotovalne prihodke.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov 2022 – Obrazec 2, ki je priloga Ministrstva za zdravje, je razvidna realizacija posameznih vrst prihodkov in odhodkov, za leti 2021 in 2022 ter načrt prihodkov in odhodkov za leto 2022 z indeksi realizacije 2022/2021 in indeksi realizacije 2022 v primerjavi s planom 2022.

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2022	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2022	Indeksi	
						Real. 2022 / Real. 2021	Real. 2022 / FN 2022
760	1	**Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)**	6.579.705	6.252.160	5.987.161	90,99	95,76
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZZS)	5.501.466	5.312.112	4.989.427	90,69	93,93
	3	Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	92.199	78.000	79.504	86,23	101,93
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	598.182	613.848	725.757	121,33	118,23
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	333.823	205.200	134.928	40,42	65,75
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	54.035	43.000	57.545	106,5	133,83
762	7	**Finančni prihodki**		3.500	6.240	#DIV/0!	178,29
761, 763, 764	8	**Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki**	25.935		1.820	7,02	#DIV/0!

76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	6.605.640	6.255.660	5.995.221	90,76	95,84
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	601.527	699.800	565.774	94,06	80,85
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	433.729	481.000	365.800	84,34	76,05
	12	ZDRAVILA	43.910	48.000	50.286	114,52	104,76
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	117.758	147.000	119.753	101,69	81,46
	14	Razkužila	10.278	12.000	1.344	13,08	11,2
	15	Obvezilni in sanitetni material	51.685	65.000	44.390	85,89	68,29
	16	RTG material				#DIV/0!	#DIV/0!
	17	Medicinski potrošni material				#DIV/0!	#DIV/0!
	18	Zobozdravstveni material	55.795	70.000	74.019	132,66	105,74
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	272.061	286.000	195.761	71,95	68,45
	20	Laboratorijski testi in reagenti	174.221	185.000	137.589	78,97	74,37
	21	Laboratorijski material	9.137	15.000	11.769	128,81	78,46
	22	Drugi zdravstveni material	88.703	86.000	46.403	52,31	53,96
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	167.798	218.800	199.974	119,18	91,4
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kurivo, pogonska goriva)	63.286	118.000	110.274	174,25	93,45
	25	Voda	14.720	17.000	14.651	99,53	86,18
	26	Pisarniški material	21.485	24.000	20.456	95,21	85,23
	27	Ostali nezdravstveni material	68.307	59.800	54.593	79,92	91,29
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	1.368.736	1.112.000	1.023.254	74,76	92,02
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	798.592	450.000	477.044	59,74	106,01
	30	Laboratorijske storitve	535.728	230.000	209.478	39,1	91,08
	31	Ostale zdravstvene storitve	262.864	220.000	267.566	101,79	121,62
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	570.144	662.000	546.210	95,8	82,51
	33	Storitve vzdrževanja	140.039	185.000	136.459	97,44	73,76
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	6.720	60.000	30.345	451,56	50,58
	35	Ostale nezdravstvene storitve	423.385	417.000	379.406	89,61	90,98
462	36	Amortizacija	237.711	250.000	251.039	105,61	100,42
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	3.410.342	4.007.760	3.468.438	101,7	86,54
	38	Plače zaposlenih	2.704.029	3.160.000	2.668.746	98,7	84,45
	39	Dajatve na plače	429.919	508.760	433.140	100,75	85,14
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	276.394	339.000	366.552	132,62	108,13
467	41	Finančni odhodki	10.660	8.000	11.317	106,16	141,46
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	39.442	49.000	50.720	128,59	103,51
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	5.668.418	6.126.560	5.370.542	94,74	87,66
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	937.222	129.100	624.679		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb	12.148	2.000	9.028	74,32	451,4
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	925.074	127.100	615.651		

V nadaljevanju je podan podrobnejši tabelarni pregled prihodkov in odhodkov za leto 2022 s primerjavo realizacije za leto 2021 in primerjava s finančnim načrtom 2022

Vrsta prihodka oz. odhodka	REALIZ. 2021	REALIZ. 2022	FINANČNI NAČRT 2022	INDEKS R2022/ 2021	INDEKS R2022 FN 2022
PRIHODKI	1	2	3	4=2/1	5=2/3
Prihodki iz obveznega zavarovanje	3.881.782	4.570.381	4.887.112	117,74	93,52
Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializantov	92.199	79.504	78.000	86,23	101,93
Prihodki iz proračuna-covid dodatki, brisi, cepljenje	1.619.684	419.046	425.000	25,87	98,60
Prihodki iz naslova dodatnega prostovoljnega zavarovanja	598.182	725.757	613.848	121,33	118,23
Prihodki od doplačil, samoplačnikov in nads.storitev-trg	333.823	134.928	205.200	40,42	65,75
Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev-javna sl.	54.035	57.545	43.000	106,50	133,83
Finančni prihodki		6.240			
Prihodki od prodaje blaga in storitev ter prevrednotovalni p.		870	500		174,00
Prihodki od donacij		950	3.000		31,67
Drugi prih.javne službe(odškodnine,pog.obresti ZZZS-2017	18.539		770	0,00	0,00
Vračilo plač po inšpekciji MJU-prispevki	7.396				

SKUPAJ PRIHODKI	**6.605.640**	**5.995.221**	**6.256.430**	**90,76**	**95,82**
ODHODKI					
Porabljena gotova zdravila	43.910	50.286	48.000	114,52	104,76
Porabljen zdravstveni in zobozdravstveni material	128.824	142.068	152.000	110,28	93,47
Porabljen laboratorijski material in reagenti	183.356	149.358	200.000	81,46	74,68
Porabljen pisarniški material	11.494	17.818	14.000	155,02	127,27
Porabljene zdravstvene tiskovine	9.992	11.530	10.000	115,39	115,30
Porabljen material za popravila in vzdrževanja	5.679	5.611	12.000	98,80	46,76
Stroški drugega splošnega materiala	9.682	8.926	15.000	92,19	59,51
Stroški drob. inven. in gum v uporabi, delovne obleke,obutve zaščitna OVO, razkužila, rokavice	128.899	53.612	112.000	41,59	47,87
Porabljena voda	14.720	14.651	17.000	99,53	86,18
Porabljena električna energija	19.716	45.163	32.000	229,07	141,13
Porabljeno pogonsko gorivo za avtomobile	14.178	17.438	18.000	122,99	96,88
Porabljen plin za ogrevanje	19.963	34.921	48.000	174,93	72,75
Porabljeno kurilno olje za ogrevanje	9.429	12.753	20.000	135,25	63,77
Stroški strokovne literature in časopisov	1.685	1.639	1.800	97,27	91,06
Stroški materiala	**601.527**	**565.774**	**699.800**	**94,06**	**80,85**
Stroški telefona, elektronske pošte in pošte	54.733	57.593	60.000	105,23	95,99
Komunalne storitve, cestnine in prevozne storitve	12.425	12.366	16.000	99,53	77,29
Storitve tekočega vzdrževanja-opreme, računalniških programov, avtomobilov in stavb	104.096	108.578	115.000	104,31	94,42
Investicijsko in tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	35.942	27.881	70.000	77,57	39,83
Zavarovalne premije	17.529	22.867	22.000	130,45	103,94
Stroški reprezentance	1.709	1.144	3.000	66,94	38,13
Stroški kot. za str. izobr., spec.,izpitne komisije	6.017	23.608	40.000	392,35	59,02
Stroški v zvezi z izobraž. in služ.pot. (dnev.,potni str., noč.)	1.421	6.737	20.000	474,10	33,69
Stroški podjemnih pog.in sejnin (izplačila, dajatve)	176.392	87.425	120.000	49,56	72,85
Plačila za delo preko študentskega servisa	19.856	14.560	25.000	73,33	58,24
Zdravstvene in laboratorijske storitve (dežurstvo,farmacevt, materinska šola, zdravniški pregledi,zobotehnične storitve, NLZOH brisi Covid)	799.456	477.044	450.000	59,67	106,01
Stroški čiščenja	101.745	120.813	115.000	118,74	105,05
Stroški drugih storitev (pranje,plač.promet,,reg.vozil,)	37.415	62.638	56.000	167,41	111,85
Stroški storitev	**1.368.736**	**1.023.254**	**1.112.000**	**74,76**	**92,02**
Stroški amortizacije	**237.711**	**251.039**	**250.000**	**105,61**	**100,42**
Plače, nadomestila plač in dodatki	2.704.029	2.668.746	3.160.000	98,70	84,45
Regres za LD, jubilejne,odpravnine	105.551	136.745	130.000	129,55	105,19
Prispevki in davki od plač	429.919	433.140	508.760	100,75	85,14
Stroški prevoza na delo in iz dela	67.142	96.679	82.000	143,99	117,90
Stroški prehrane med delom	70.031	93.329	85.000	133,27	109,80
Premije dodatnega pokojninskega zavarovanja	33.670	39.799	42.000	118,20	94,76
Stroški dela	**3.410.342**	**3.468.438**	**4.007.760**	**101,70**	**86,54**

Drugi stroški (članarine, prisp. invalidi, stavbno z.)	39.442	50.276	49.000	127,47	102,60
Finančni in drugi odhodki	10.660	11.317	8.000	106,16	141,46
Prevrednotovalni odhodki		444			
SKUPAJ ODHODKI	**5.668.418**	**5.370.542**	**6.126.560**	**94,74**	**87,66**
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	**937.222**	**624.679**	**129.870**	**66,65**	**481,00**
DAVEK OD DOBIČKA	**12.148**	**9.028**	**2.000**	**74,31**	**451,40**
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI- ČISTI	**925.074**	**615.651**	**127.870**	**66,55**	**481,46**

PRIHODKI

Prihodki od prodaje proizvodov in storitev

Prihodke od prodaje proizvodov in storitev v ZD sestavljajo

- prihodki iz obveznega zavarovanja po pogodbi z ZZZS
- prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij
- prihodki od dodatnega prostovoljnega zavarovanja
- prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij
- drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev
- finančni in drugi prihodki
- prevrednotovalni prihodki
- prihodki od odškodnin zavarovalnice
- prihodki od donacij

ZD je v letu 2022 ustvaril 5.995.221 € celotnih prihodkov, kar je 9,24 % manj kot v letu 2021 in 4,18 % manj od načrtovanih prihodkov v finančnem načrtu 2022.

Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZZS)

Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja so doseženi po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS) za opravljanje zdravstvenih storitev. Za ugotavljanje prihodka iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja ZD pošilja ZZZS-ju mesečna poročila o opravljenih zdravstvenih storitvah, na podlagi katerih ZZZS obračunava storitve v skladu s sklenjeno pogodbo. V letu 2022 je ZZZS opravil obračune za obdobje januar marec 2022, januar junij 2022, januar avgust 2022, januar september 2022, januar oktober 2022 in januar december 2022. ZZZS je v posamezni obračun vključil vse opravljene storitve. Storitve, vključene v posamezne obračune, so se ovrednotile po cenah za posamezno obdobje v skladu s sklenjeno pogodbo in finančnimi načrti. Delež vrednosti storitev, ki se krije iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, se je ugotovil na podlagi poročil o opravljenih storitvah. Posebej zaračunljivi material se je v posamezne obračune vključil v višini poročane vrednosti za obvezno zdravstveno zavarovanje.

V letu 2022 je ZD pridobil po pogodbi z ZZZS 4.570.381 € prihodkov, kar je 17,74 % več kot za leto 2021 in 6,48 % manj od načrtovanih v letu 2022.

Ker je tudi del leta 2022 zaznamovala epidemija SARS-CoV-2 (COVID-19), je bilo direktno iz proračuna financirano za te namene 419.046 € kar je bistveno manj od leta 2021 ko je znesek znašal 1.619.684 €.

V letu 2022 se je nadaljevalo izvajanje sklepa Ministrstvo za zdravje o posebnih programih o nagrajevanju zdravstvenih timov v ambulantah splošne oz. družinske medicine ter otroškem in šolskem dispanzerju, ki presegajo glavarinske količnike nad mejo možnosti za odklanjanje novih zavarovanih oseb-število količnikov nad 1.895. S 1.9.2022 se je projekt spremenil in sicer v skladu z Uredbo o določitvi višine dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve in obseg dodatnega zdravstvenega kadra. Do dodatka so upravičeni zdravstveni delavci in sodelavci v ambulantah družinske medicine in otroško šolskih dispanzerjih ter zobozdravstvenih ordinacijah za odrasle in mladino. Zdravstveni delavci in zdravstveni sodelavci so nagrajeni na podlagi kriterija preseganja glavarinskih količnikov na tim in glede na preseganje števila opravljenih storitev. Sredstva za ta namen so bila posebej nakazana.

Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarije in specializacij

Prihodek od ZZZS iz naslova povračila stroškov pripravnikov in specializantov v letu 2022 je znašal 79.504 €, v primerjavi z letom 2021 je 13,77 % nižji, v primerjavi s finančnim načrtom 2021 pa 1,93 % višji. V letu 2022 je imel ZD zaposlenega enega specializanta pediatrije ter dva pripravnika zdravstvene nege.

Prihodki od dodatnega prostovoljnega zavarovanja

Prihodki od dodatnega prostovoljnega zavarovanja so v letu 2022 znašali 725.757 € kar je 21,33 % več kot v letu 2021 in 18,23 % več od načrtovanih v letu 2022.

To vrsto prihodkov ZD ustvari z opravljanjem zdravstvenih storitev uporabnikom, ki imajo dodatno zdravstveno zavarovanje pri eni od komercialnih zdravstvenih zavarovalnic, kot so Vzajemna d.v.z., Generali d.d. in Triglav zdravstvena zavarovalnica. Osnova za pridobivanje prihodka prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja je Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju. Prostovoljno zdravstveno zavarovanje za razliko do polne vrednosti zdravstvenih storitev krije razliko med polno vrednostjo zdravstvenih storitev in vrednostjo, ki se krije iz obveznega zdravstvenega zavarovanja. ZZVZZ v 23. členu določa, katere zdravstvene storitve se iz obveznega zdravstvenega zavarovanja krijejo v celoti (100 %) in katere le v določenem odstotku. Poleg tega ZZVZZ določa tudi skupine oseb, ki se jim zdravstvene storitve v celoti krijejo iz obveznega zavarovanja. ZD je imel v letu 2022 šest zobozdravstvenih ambulant, ki povečujejo prihodke od prostovoljnega zavarovanja.

Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov –tržna dejavnost

ZD je v letu 2022 ustvaril 134.928 € prihodkov od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov. Prihodki vključujejo prihodke od opravljanja laboratorijskih storitev za zunanje naročnike, prihodke od izdanih potrdil, cepljenj, prihodke iz naslova provizij pridobljenih od komercialnih zavarovalnic za prostovoljno zdravstveno zavarovanje in prihodke od opravljenih samoplačniških odvzemov za PCR in hitre teste za COVID-19. V primerjavi z realizacijo 2021 so prihodki nižji za 59,58%,

v primerjavi z načrtovanimi pa 34,25 % nižji. Nižji prihodki so zaradi manjšega števila opravljenih samoplačniških odvzemov brisov za COVID teste.

Drugi prihodki iz naslova prodaje proizvodov in storitev

V tej kategoriji so zajeti prihodki plačnikov zdravstvenih storitev, ki nimajo PZZ, prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za socialno ogrožene prebivalce, ki jih krije ZZZS, plačila po konvencijah ter obratovalni stroški najemnikov. Prihodki so v letu 2022 realizirani v višini 57.545 €, v primerjavi z letom 2021 so višji 6,50% v primerjavi s planom pa 33,83 % višji.

Finančni prihodki

Finančni prihodki so v letu 2022 znašali 6.240 €.

Drugi prihodki ter prevrednotovalni prihodki

Prevrednotovalni prihodki v letu 2022 so znašali 870 €.

Prihodki od donacij za leto 2022 znašajo 950 €.

ODHODKI

Celotni odhodki ZD so v letu 2022 znašali 5.370.542 € in so bili v primerjavi z letom 2021, ko so znašali 5.668.418 € nižji za 5,26 % in za 12,34 % nižji od načrtovanih v finančnem načrtu za leto 2022.

Stroški materiala

Stroški materiala so v letu 2022 znašali 565.774 €, kar je 5,94 % manj kot so znašali stroški materiala v letu 2021, v primerjavi s planiranimi pa so nižji 19,15 %.

V strukturi celotnih odhodkov prestavljajo stroški materiala 10,53 %.

Stroški storitev

Stroški storitev so v letu 2022 znašali 1.023.254 €, kar je 25,24 % manj kot v letu 2021 in 7,98 % manj kot so bili načrtovani.

Stroške storitev sestavljajo stroški telefonskih in poštnih storitev, vzdrževalne storitve, zavarovalne premije, stroški v zvezi z izobraževanjem in izpopolnjevanjem zaposlenih, stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev drugih izvajalcev, stroški za opravljeno dežurstvo zunanjih sodelavcev, stroški podjemnih pogodb z dajatvami, stroški farmacevtskega svetovalca, stroški ginekologa v materinski šoli, zdravniški pregledi zaposlenih, zobotehnične storitve zunanjih sodelavcev, stroški čiščenja, pranja, plačilnega prometa in drugih storitev.

V strukturi odhodkov, stroški storitev dosegajo v letu 2022 19,05 % delež.

PREGLED STROŠKOV IZOBRAŽEVANJA ZA LETO 2022 PO TARIFNIH SKUPINAH

TARIFNI RAZREDI (TR)	VRSTA IZOBRAŽEVANJA	ŠT. UDELEŽ.	ODSOTNOST V URAH	STROŠEK V EURIH
VIII Zdravniki in zobozdravniki (spec. in ostali zdrav. del. spec.)	Konferenca, simpozij, kongres, tečaj, delavnica, seminar, strokovno srečanje, varnost in zdravje pri delu ter požarna varnost, poklicna etika, drugo.	10	407	11.055
VII/2 in VII/1 (zdrav. nega in ostali zdrav. delavci in sodelavci)	Varnost in zdravje pri delu ter požarna varnost, arhiviranje, drugo.	36	977	15.262
VII/2 in VII/1 (nezdravstveni delavci)	Varnost in zdravje pri delu ter požarna varnost, letni razgovori, ocenjevanje zaposlenih, učne delavnice, urejanje poslovnega in dokumentarnega gradiva, drugo.	Direktorica Pomočnica direktorice 3	je šteta pod zdravnike je šteta pod diplomirane medicinske sestre 18	 600
VI (nezdravstveni delavci)	Varnost in zdravje pri delu ter požarna varnost, urejanje poslovnega in dokumentarnega gradiva, drugo.	1	21	561
V (zdravstvena nega in ostali zdrav. delavci in sodelavci)	Varnost in zdravje pri delu ter požarna varnost, zakonodaja v zdravstvu, poklicna etika, temeljni postopki oživljanja, drugo.	12	40	2.684
V	Varnost in zdravje pri delu ter			
(nezdrav. delavci)	požarna varnost, urejanje poslovnega in dokumentarnega gradiva, drugo.	2	18	183
SKUPAJ		64	1.481	30.345

V letu 2022 se je strokovnega izobraževanja udeležilo skupaj 64 zaposlenih, ki so se izobraževali 1.481 ur, skupni strošek 30.345 €.

Zunanji izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2022	Število zunanjih izvajalcev
po podjemnih pogodbah-	logopedija	22.003	4
	zobozdravstvo	37.047	2
	NMP	27.359	2
SKUPAJ		86.409	8

Zunanji izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2022	Število zunanjih izvajalcev
Pogodba s s.p.	dežurstvo	15.135	2

Stroški amortizacije

Obračunana amortizacija za leto 2022 znaša 280.013 € in je višja od obračunane za leto 2021 11,33 %, del amortizacije v višini 14.691 € se krije v breme konta 922- amortizacija opreme, ki jo je nabavil ZD za izvedbo projekta CKZ. Del amortizacije v višini 14.283 € je krita iz sredstev upravljanja za prostore CKZ, ki jih je financirala občina.
V breme stroškov je bilo tako knjiženo 251.039 € amortizacije kar je 5,61 % več kot v letu 2021. ZD je obračunal amortizacijo nad višino priznane amortizacije v ceni storitev v višini 75.063 €, kar je razvidno iz obrazca 4-Poročilo o investicijskih vlaganjih. Med stroške amortizacije je vključena tudi amortizacija drobnega inventarja z dobo koristnosti, ki je daljša od enega leta in katerega posamična vrednost ne presega 500 EUR. V skladu z Zakonom o računovodstvu se omenjeni drobni inventar odpiše v celoti ob nabavi. Amortizacija za leto 2022 je obračunana v skladu z Navodilom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. V strukturi odhodkov predstavlja amortizacija 4,67 %.

Obračunana amortizacija po vrstah	2021	2022
Amortizacija gradbenih objektov	58.424	72.396
Amortizacija opreme in opreme do 500 €	171.533	188.617
Amortizacija licenc za računalniške programe	17.017	19.000
SKUPAJ OBRAČUNANA AMORTIZACIJA	246.974	280.013
AMORTIZACIJA PRIZNANA V CENI	175.253	204.950
AMORTIZACIJA KNJIŽENA V STROŠKE	**237.711**	**251.039**

Stroški dela

Stroški dela so v letu 2022 znašali skupaj 3.468.438 €, kar je v primerjavi z letom 2021 za 1,70 % več. V primerjavi z načrtovanimi so stroški dela v letu 2022 manjši 13,46 %.

V strukturi celotnih odhodkov, stroški dela v letu 2022 predstavljajo 64,58 %. Stroški dela vključujejo plače in nadomestila plač zaposlenih, dodatke na plače, prispevke na izplačane plače, regres za letni dopust in druge stroške dela kot so stroški prevoza na delo in iz dela, stroške prehrane, odpravnine, jubilejne nagrade ter stroške za premije pokojninskega zavarovanja.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2022 je znašalo 89 delavcev z upoštevanjem opravljenih nadur za neprekinjeno medicinsko pomoč (NMP), ki jo opravljajo zdravniki in medicinske sestre: Število zaposlenih na podlagi delovnih ur se je v letu 2022 zvišalo za 11,27 %.
V preteklem letu je bilo izplačano 124.804 € regresa vsem zaposlenim v zakonsko določeni višini, izplačane jubilejne nagrade v višini 4.544 €, solidarnostne pomoči v višini 2.787 € ter odpravnine (prekinitev zaposlenim za določen čas) v višini 1.385 € .

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 6.591 delovnih ur, v breme ZZZS pa 6.185 ur. Iz ZZZS so bili kriti tudi stroški za izolacijo. Podroben pregled po postavkah je v tabeli.

POROČILO O IZKORISTKU DELOVNEGA ČASA V LETU 2022					
Zap.št.	OBLIKA	URE 2021	STRUKTURA V %	URE 2022	STRUKTURA V %
1	Redno delo	120.868	70,70	131.743	70,86
2	Državni praznik	3.343	1,96	5.152	2,77
3	Letni dopust	20.959	12,26	22.385	12,04
4	Izredni dopust	278	0,16	224	0,12
5	Študijski dopust	594	0,35	256	0,14
6	Strokovno izobraževanje	374	0,22	1.481	0,80
7	Delo preko polnega del.časa	2.067	1,21	1.320	0,71
8	Delo preko polnega del.časa-NMP	10.588	6,19	10.487	5,64
9	Boleznine v breme ZD	5.695	3,33	6.591	3,55
10	Boleznine v breme ZZZS	4.612	2,70	2.436	1,31
11	Izolacija COVID-19	312	0,18	3.749	2,02
12	Varstvo otrok-COVID 19	16	0,01	0	
13	Boleznine Covid-ZZZS	535	0,31		
14	Karantena-COVID-19	394	0,23	0	
15	Čakanje na domu-COVID- 19	0		0	
16	Delo pri drugem izvajalcu-COVID 19	121	0,07	0	
17	Delo na domu	196	0,11	86	0,05
	SKUPAJ	**170.952**	**100,00**	**185.910**	**100,00**

V letu 2022 je bila izplačana delovna uspešnost iz iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, ki je prikazana v nadaljevanju.

ELEMENTI ZA DOLOČITEV DOVOLJENEGA OBSEGA SREDSTEV ZA DELOVNO USPEŠNOST IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU
za leto 2022

V EVRIH

Zap. št.		**ZNESEK**
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	16.025
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	20.969
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1+2)	36.994

4	**Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu**	18.497 + 2.826(2021)
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in sredstev na trgu (4-2)	354

Finančni odhodki in drugi odhodki

Drugi odhodki v višini 11.317 € so nastali zaradi negativnih obresti za sredstva na transakcijskem računu. Za sredstva na transakcijskem in depozitnem računu smo plačali 10.086 €, 1.231 € pa predstavljajo kazni ZZZS po nadzorih.

Drugi stroški

Drugi stroški v letu 2022 znašajo 50.276 €. Postavka vključuje prispevek za invalide v sklad za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov v višini 43.629 €, članarine združenju zdravstvenih zavodov Slovenije v višini 3.076 €, nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v višini 2.325 €. Prispevek za manjkajoče invalide ZD plačuje, ker ima ZD samo 1 zaposlenega, ki mu je priznana invalidnost, kar je premalo za zapolnitev celotne kvote.

Presežek prihodkov nad odhodki

Za poslovno leto 2022 ZD izkazuje presežek prihodkov nad odhodki pred obdavčitvijo v višini 624.679 €.

ZD lahko ustvarjeni presežek nameni le za nemoteno poslovanje zavoda v skladu s predpisi in ustanovitvenim aktom. Tako ga lahko prenese v prihodnje leto in ga uporabi za pokrivanje določenih stroškov (materialnih stroškov za investicijsko vzdrževanje, za investicije, po ustanoviteljevem soglasju pa tudi za izplačilo plač zaposlenim, ipd.) tekočega leta ali pa v naslednjih obračunskih obdobjih, lahko pa ostane nerazporejen in se njegova uporaba opredeli v naslednjih letih.

Davek od dohodkov pravnih oseb

ZD je na podlagi obračuna davka od dohodkov pravnih oseb z upoštevanjem olajšav dolžan plačati davek od dobička za leto 2022 v višini 9.028 €. V letu 2020 je bil spremenjen ZDDPO-2,ki določa, da se lahko davčna osnova z olajšavami zniža največ do višine 63%.
Presežek prihodkov nad odhodki po odbitku davka od dohodkov znaša 615.651 €.

4.1.2 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

- V skladu s predpisi ZD ločeno spremlja poslovanje in izid iz poslovanja s sredstvi javnih financ in drugih sredstev za opravljanje javne službe od poslovanja s sredstvi, pridobljenimi iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. V letu 2022 je bilo pri razmejevanju prihodkov na javno in tržno dejavnost upoštevano Navodilo v zvezi z

razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost (št. dokumenta 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022).

Prihodke javne službe sestavljajo:

- Prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbe z ZZZS na podlagi Splošnega dogovora 2022 in Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 s pripadajočimi aneksi,
- prihodki od opravljenih nezdravstvenih storitev iz naslova kritja stroškov dela pripravnikov in specializantov
- prihodki od obresti od finančnih sredstev pri bankah in na enotnem zakladniškem računu
- drugi prevrednotovalni prihodki
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbe za nezavarovane osebe– socialno ogroženi
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbe z ZZZS na podlagi Splošnega dogovora za prostovoljne zdravstvene zavarovalnice (Vzajemna, Generali, Triglav) in fizične osebe brez PZZ.
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za tujce po konvencijah
- prihodki od najemnin in obratovalnih stroškov v zvezi z najemninami
- prihodki iz proračuna-COVID-19

Prihodke tržne dejavnosti sestavljajo:

- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za druge javne zavode ali koncesionarje izven pogodbe z ZZZS na podlagi Splošnega dogovora za 2022, ko so storitve del celovite storitve; laboratorijske storitve, storitve sterilizacije, zobotehnične storitve, ipd.
- prihodki od sofinanciranja višjega standarda storitev od obsega obveznega zavarovanja
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za nezavarovane osebe, tujce - samoplačniki
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za druge plačnike
- prihodki od zdravstvenih storitev, ki ne izhajajo iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, razna cepljenja
- prihodki od izdaje raznih potrdil
- prihodki od provizij komercialnih zdravstvenih zavarovalnic
- prihodki od odvzemov samoplačniških brisov za COVID-19

Kot sodilo za delitev odhodkov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti je ZD upošteval Pravilnik o razporejanju prihodkov in odhodkov po stroškovnih mestih ter delitev na dejavnost javne službe in tržno dejavnost (sodila). ZD je za vsako dejavnost trga uporabil za razdelitev posrednih stroškov sodila, ki so izračunana na podlagi števila opravljenih storitev v posamezni dejavnosti v primerjavi s celotnim številom opravljenih storitev, fizičnim kazalcem (število cepljenj, število potrdil, število laboratorijskih storitev), določeni stroški in amortizacija pa je prenesena na tržno dejavnost na podlagi kvadrature prostorov in deleža uporabe za tržno dejavnost. Delež tržne dejavnosti v ZD znaša 2,25 %, delež javne službe pa 97,75 %.
Iz tabelaričnega prikaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je razvidna vrsta posameznih prihodkov in odhodkov. Iz opravljanja tržne dejavnosti je ZD v letu 2022 ustvaril 134.928 € prihodkov ter ustvaril presežek prihodkov nad odhodki v tej dejavnosti v višini 16.025 €.

PREGLED PRIHODKOV TRŽNE DEJAVNOSTI 2022 V PRIMERJAVI Z LETOM 2021

Zap.št.	Vrsta dejavnosti storitev na trgu	Leto 2021	Leto 2022	Indeks
1	Zobozdravstvo-nadstandard in samoplačniki	78.235	91.098	116,44
2	Cepljenja(gripa, klopni meningitis,pnevnkok,hepatitis	15.279	14.879	97,38
4	Laboratorijske storitve	28.016	4.883	2,39
5	Potrdila- razna,tudi za odvzeme brisov COVID-19	204.226	9.667	4,73
6	Fotokopiranje	319	45	14,10
7	Drugi prihodki- provizije zavarovalnic, laser, klopi	7.748	14.356	185,28
	SKUPAJ	333.823	134.928	40,41

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2021

v EUR

Z.št.	Vrsta prihodka in odhodka	Prihodki in odhodki za javno službo	Prihodki in odhodki za trg	SKUPAJ
		2022	2022	2022
A	**PRIHODKI**	5.853.183	134.928	5.988.111
1.	Prihodki od prodaje storitev	5.853.183	134.928	5.988.111
2	Finančni prihodki	6.240		6.240
4	Drugi prihodki	770		770
	SKUPAJ PRIHODKI	**5.860.293**	**134.928**	**5.995.221**
B	**ODHODKI**			
I.	**Stroški materiala in storitev**	**1.555.219**	**33.809**	**1.589.028**
1.	Stroški materiala	553.044	12.730	565.774
2.	Stroški storitev	1.002.175	21.079	1.023.254
II.	**Stroški dela**	**3.388.466**	**79.972**	**3.468.438**
1.	Plače in nadomestila	2.598.789	69.957	2.668.746
2.	Prispevki za socialno varnost in davki od plač	423.394	9.746	433.140
3.	Drugi stroški dela- odpravnine,prehrana,prevoz,premije,zam.obr.	366.283	269	366.552
III.	**Amortizacija**	**245.917**	**5.122**	**251.039**
IV.	**Drugi stroški**	**62.037**		**62.0376**
C	**SKUPAJ ODHODKI**	**5.251.639**	**118.903**	**5.370.542**
	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	**608.654**	**16.025**	**624.679**

4.1.3 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Zaradi spremljanja javno – finančnih prihodkov in odhodkov je ZD kot določeni uporabnik enotnega kontnega načrta dolžan ugotavljati in razčlenjevati prihodke in odhodke tudi na način, da upošteva računovodsko načelo denarnega toka – plačano realizacijo. Takšno evidenčno izkazovanje podatkov je namenjeno sestavljanju bilanc javno – finančnih prihodkov oz. prejemkov in odhodkov oz. izdatkov na ravni države. Tako so v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka prikazani prihodki in odhodki na osnovi enotnega kontnega načrta, ki velja za neposredne uporabnike proračuna. To pomeni, da so v tem izkazu prikazani vsi

prejemki in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2022. Izrazna moč izkaza pa je v tem, da izkazuje poslovne dogodke, pri katerih je nastal denarni tok. Tako ta izkaz vsebuje tudi plačila za nakup osnovnih sredstev. Prihodki in odhodki, izkazani v tem izkazu, niso neposredno primerljivi z izkazom prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, saj veljajo pri priznavanju prihodkov in odhodkov različna pravila (načelo nastanka poslovnega dogodka oziroma načelo denarnega toka), pa tudi pravila o vrstah in členitvi prihodkov in odhodkov so različna.

Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka so razčlenjeni na:

1. prihodki za izvajanje javne službe
2. prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu
3. odhodki za izvajanje javne službe
4. odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Prihodki javne službe so prihodki iz sredstev javnih financ, ki jih po strukturi sestavljajo v največjem deležu prihodki od ZZZS za obvezno zavarovanje in prihodki od zdravstvenih zavarovalnic za prostovoljno zdravstveno zavarovanje, finančni prihodki, prihodki od prodaje osnovnih sredstev, prejete donacije za tekoče obveznosti.

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu so prihodki od stroškov po najemnih pogodbah, prihodki od opravljenih laboratorijskih storitev in drugih zdravstvenih storitev in drugi prihodki, ki ne izhajajo iz javne službe.

Odhodki so v izkazu po načelu denarnega toka razdeljeni na odhodke za javne službe in odhodke in odhodke iz naslova prodaje na trgu po ključu delitve prihodkov na javno službo in trg.

Po načelu denarnega toka je ZD v letu 2022 ustvaril 5.902.598 € prihodkov, kar je 13,52 % manj kot v letu 2021 in 5,67 % manj od načrtovanih v finančnem načrtu 2022. Iz naslova izvajanja javne službe je bilo v letu 2022 realiziranih 5.763.319 € prihodkov, od prodaje blaga in storitev na trgu pa 139.279 €. Prihodek iz javne službe plačan v letu 2022 je za 10,43 % nižji kot v letu 2021 in 4,44 % nižji od načrtovanega v letu 2022.

Skupni odhodki po načelu denarnega toka znašajo 5.954.310 €, kar je 3,90 % več kot v letu 2021 in 14,47 % manj od načrtovanih v letu 2022. Na osnovi meril za tržno in javno službo je bilo v letu 2022 5.819.726 € odhodkov iz javne službe in 134.584 € odhodkov iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Med odhodke za izvajanje javne službe pa spadajo tudi investicijski odhodki, to so odhodki za nakup osnovnih sredstev in drobnega inventarja, adaptacije in rekonstrukcije, ki se ne delijo na tržno dejavnost po ključu.

Investicijski odhodki

Investicijski odhodki v letu 2022 so znašali 817.869 € in so bili višji kot v letu 2021 ko so znašali 220.149 € zaradi :

- nakup prostorov za Center za duševno zdravje odraslih in fizioterapijo 377.980
- nakup prevoznih sredstev 57.623
- nakup opreme 137.659
- adaptacija prostorov CDZO 217.728
- nakup nemat. premoženja (programi) 26.879

Presežek odhodkov nad prihodki po denarnem toku

Iz izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2022 znaša presežek odhodkov nad prihodki 51.712 €. Presežek odhodkov bi bil višji, kot je bil tudi načrtovan, če bi bila obnova prostorov CDZO v celoti plačana v letu 2022. Plačilo druge situacije in končne situacije bo v letu 2023.
Presežek odhodkov nad prihodki je nastal izključno zaradi investicijskega vlaganja.

Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka so razvidni iz naslednje tabele:

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA OD 1.1.2022 DO 31.12.2022

A	PRIHODKI	2021	2022	2022/2021
I.	**Prihodki za izvajanje javne službe**	**6.434.387**	**5.763.319**	**89,57**
1.	**Prihodki iz sredstev javnih financ**	5.661.013	5.043.964	89,10
a	Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.831.166	484.108	26,43
b	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov			
c	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zav.	3.829.847	4.559.856	119,06
f	**Prejeta sredstva izdržavnega proračuna iz sredstev Evropske unije**			
2.	**Drugi prihodki iz izvajanja javne službe**	773.374	719.355	93,01
b	Prejete obresti		3.567	
c	Drugi prihodki iz izvajanja javne službe	762.164	705.578	92,57
	Prihodki od najemnin-obrat. stroški	11.210	9.160	81,71
d	Prejete donacije		950	
e	Kapitalski prihodki		100	
II.	**Prihodki od prodaje bl. in storitev na trgu**	**390.661**	**139.279**	**35,65**
	SKUPAJ PRIHODKI	**6.825.048**	**5.902.598**	**86,48**
B	**ODHODKI**			
I.	**Odhodki za izvajanje javne službe**	**5.404.456**	**5.819.726**	**107,68**
a	Plače in izdatki zaposlenim	2.797.277	2.793.273	99,85
b	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	444.052	452.314	101,86
c	Izdatki za blago in storitve	1.942.978	1.756.270	90,39
d	Investicijski odhodki	220.149	817.869	371,50
II.	**Odhodki iz naslova prodaje na trgu**	**326.026**	**134.584**	**41,28**
a	Plače in izdatki zaposlenim	199.553	79.517	39,84
b	Prispevki delodajalcev za socialno varnost	32.128	12.802	39,84
c	Izdatki za blago in storitve	94.345	42.265	44,79
	SKUPAJ ODHODKI	**5.730.482**	**5.954.310**	**103,90**
III/1	**PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI**	**1.094.566**		
	PRESEŽEK ODHODKOV NA PRIHODKI		**51.712**	

4.1.4 BILANCA STANJA

Bilanca stanja na dan 31.12.2022

				V EUR
Z.št.	NAZIV	Leto	Leto	Indeks
		2021	2022	2022/2021
A	**SREDSTVA**			
	SKUPAJ SREDSTVA V UPRAVLJANJU	**2.162.302**	**2.919.991**	**135,04**
I.	Neopredmetena sredstva- licence za rač.program	108.617	118.563	109,15
	Popravek vrednosti neopred. sredstev	44.514	63.514	139,54
II.	Nepremičnine in zemljišča	2.534.005	3.369.404	132,96
	Popravek vrednosti nepremičnin	923.840	996.235	107,83
III.	Oprema in drobni inventar	1.742.172	2.013.388	115,56
	Popravek vrednosti opreme in drob. inventarja	1.254.138	1.521.615	121,32
	KRATKOROČNA SREDSTVA	**3.123.324**	**3.093.759**	**99,05**
III.	Denarna sredstva in depozit	2.786.905	2.774.087	99,54
IV.	Kratkoročne terjatve do kupcev	73.186	160.453	219,24
V.	Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	257.842	144.494	56,03
VI.	Druge terjatve –obresti, refundacije,akt.čas.razm.	5.391	14.725	273,14
	SKUPAJ AKTIVA	**5.285.626**	**6.013.750**	**113,77**
B	**OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**			
I.	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev in PU	344.653	440.258	127,73
	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	237.263	289.944	122,20
	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	64.232	57.393	89,35
	Dolgoročne pasivne čas.razmejitve-donacija in EU	44.745	30.054	67,16
II.	Obveznosti za opredmetena osnovna sredstva	2.439.563	3.260.681	133,65
III.	Presežek prihodkov nad odhodki	2.155.170	1.935.420	89,80
	PASIVA SKUPAJ	**5.285.626**	**6.013.750**	**113,77**

Celotna sredstva izkazana v bilanci stanja, ki jih sestavljajo dolgoročna sredstva v upravljanju ter kratkoročna sredstva, so na dan 31.12.2022 znašala 6.013.750 € in so v primerjavi z letom 2021 višja za 13,77%.

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2022

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev (licence za rač.programe) se je v letu 2022 zvišala za 9.946 € , odpisana vrednost se je zvišala za 19.000 €, sedanja vrednost znaša 118.563 €.

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2022 zvišala za nakup novih prostorov in nepremičnine v teku (adapacija prostorov) za 835.400 €, odpisana vrednost se je zvišala za 72.396 €, sedanja vrednost znaša 2.336.078 €.

Nabavna vrednost opreme in drobnega inventarja med osnovnimi sredstvi se je v letu 2022 povečala za 192.355 € , izločena vrednost opreme iz poslovnih knjig znaša 14.615 €, odpisana vrednost se je zvišala za 188.617 €, sedanja vrednost opreme znaša 491.773 €.

Skupna nabavna vrednost opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2022 znaša 5.501.355 €, odpisana vrednost 2.581.364 €, kar pomeni, da so osnovna sredstva odpisana 46,92 %.Sedanja vrednost znaša 2.919.991 €.

V letu 2022 so bila dotrajana in uničena osnovna sredstva in drobni inventar izločena. Nabavna vrednost med letom izločenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja znaša 14.615 €, popravek teh sredstev 14.615 €, ker so bila vsa izločena sredstva že amortizirana, sedanje vrednosti ni.

Kratkoročna sredstva

Kratkoročna sredstva na dan 31.12.2022 so znašala 3.093.759 € in so se zmanjšala v primerjavi s preteklim letom za 0,95 %. Sestavljena so iz denarnih sredstev na računu in depozit na odpoklic pri banki skupaj v višini 2.774.087 €, kratkoročnih terjatve do kupcev v višini 160.453 € , kratkoročnih terjatev do proračunskih uporabnikov v višini 144.494 € in drugih terjatev v višini 14.725 €.
Gotovine v blagajni ZD na dan 31.12.2022 ni imel, ker so bila sredstva zadnji dan nakazana na transakcijski račun. Stanje sredstev na računu pri UPJ Žalec po izpisku št. 231 v višini 1.974.087,20 € je komisija za popis preverila in ugotovila, da je usklajeno s knjigovodskim stanjem. ZD ima sredstva deponirana pri banki BKS v višini 800.00 €, komisija je preverila pogodbo.
Kratkoročne terjatve do kupcev so znašale na dan 31.12.2022 160.453 €. Kratkoročne terjatve do proračunskih uporabnikov v višini 144.494 € so terjatve do ZZZS za plačilo računov iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja po obračunu za leto 2022 in drugih proračunskih uporabnikov.

Stanje odprtih terjatev po stanju 31.12.2022 v primerjavi s preteklim letom

Konto	Vrsta terjatve	Leto 2021	Leto 2022	Indeks
120	Terjatve do zavarovalnic Vzajemna, Triglav,Generali	69.790	153.407	219,81
120	Terjatve do zasebnikov in pravnih oseb	3.396	7.076	208,36
140	Terjatve do Ministrstva za zdravje-za dodatke covid,OVO oprema	28.600	0	
141	Terjatve do neposrednih upor.proračuna-občine		2.672	
143	Terjatve do drugih posrednih uporabnikov	121	494	408,26
144	Terjatve do ZZZS	234.512	156.023	66,53
	SKUPAJ	**336.419**	**319.672**	**95,02**

Iz pregleda stanja terjatev je razvidno, da so se terjatve v primerjavi z letom 2021 znižale.

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Obveznosti do virov sredstev sestavljajo kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev, do zaposlenih in druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja so na dan 31.12.2022 znašale 787.595 € in so v primerjavi s preteklim letom, ko so znašale 646.148 € višje za 21,89 %. Obveznosti do zaposlenih znašajo 289.944 €, obveznosti za prispevke in davek od dobička znašajo 57.393 €, obveznosti do dobaviteljev in proračunskih uporabnikov pa 440.258 €.

Stanje odprtih obveznosti po stanju 31.12.2022 v primerjavi s preteklim letom

Konto	Vrsta obveznosti	Leto 2021	Leto 2022	Indeks
22	Obveznosti do dobaviteljev	214.492	422.377	196,91
240	Obveznosti do nep.uporabnikov proračuna države	29	48	165,51
241	Obveznosti do nep.uporabnikov proračuna občine	804	309	384,32
242,243	Obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države in občin	129.328	17.524	13,55
	SKUPAJ	**344.653**	**440.258**	**127,73**

Obveznosti so se v letu 2022 zvišale za 27,73 %, ker je bila druga situacija za obnovo prostorov v višini 235.992,79 € plačana v letu 2023.

Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Lastni viri in dolgoročne obveznosti v višini 5.226.155 € predstavljajo 86,90 % celotne vrednosti pasive, ki znaša 6.013.750 €. Sestavljeni so iz obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje - obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena sredstva v višini 3.260.681 €, kumulativno izkazanega presežka prihodkov nad odhodki večih let v višini 1.935.420 € ter dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev v višini 30.054 €, ki predstavljajo vir nabavljene opreme za dejavnost Centra za krepitev zdravja, ki je bila financirana iz sredstev EU in medicinske opreme nabavljene v okviru COVID-19 operacije, financirane iz proračuna. Iz dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev se nadomešča amortizacija za omenjeno opremo.

Sredstva v upravljanju so bila usklajena na podlagi obrazca IOP z ustanoviteljico Občino Šentjur.

Zap. Št.	Opis vrstice	Znesek v EUR
01	**Stanje terjatev Občine Šentjur za sredstva dana v upravljanje na dan 31.12.2021 (podatek vpisan iz obrazca "izpis stanja terjatev za sredstva dana v upravljanje 2021")**	**4.594.733,38**
02	**Zmanšanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje (skupina kontov 98)** (02= 03+04+05+06+07)	**14.282,68**
03	Amortizacija, evidentirana v breme konta 98	14.282,68
04	Izločitve sredstev med letom	
05	Nakup opreme, evidentiran kot terjatev za sredstva dana v upravljanje	
06	**Presežek odhodkov nad prihodki leta 2022**	
07	**Druga morebitna zmanjšanja (našteti)** (07= 08+09+10+11+12)	**0,00**
08		
09		
10		

11		
12		
13	**Povečanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje (skupina kontov 98):** (13= 14+15+16+17)	**615.650,92**
14	**Vlaganja v nakup** neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev **iz drugih virov**	
15	**Brezplačno pridobljena sredstva**, ki so evidentirana na skupini kontov 98	
16	**Presežek prihodkov nad odhodki leta 2022**	615.650,92
17	**Druga morebitna povečanja (našteti):** (17= 18+19+20+21+22)	**0,00**
18		
19		
20		
21		
22		
23	**Stanje obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, ki ga na dan 31.12.2022 izkazuje javni zavod** (23=01-02+13)	**5.196.101,62**

Iz obrazca usklajevanja terjatev in obveznosti za sredstva v upravljanju so razvidna povečanja in zmanjšanja sredstev.
Obveznosti za sredstva v upravljanju so se povečala za ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki leta 2022 v višini 615.650,92 €.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2021	2.155.170,04 €
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	835.400,44 €
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	615.650,92 €
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	- 0
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	
- Prenos iz 980 na 985 (preveč razporejeno za inv. v letu 2019)	
stanje na dan 31. 12. 2022	**1.935.420,52 €**

Kumulativni presežek prihodkov nad odhodki se je v letu 2022 povečal za ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki za leto 2022 v višini 615.650,92 € in zmanjšal za investicijsko vlaganje v višini 835.400,44 €.

IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA JAVNE ZAVODE (na podlagi petega odstavka 77. člena ZIPRS2122)

Ker je ZD imel presežek odhodkov nad prihodki po denarnem toku v višini 51.712 € se fiskalno pravilo po 77.členu ZIPRS ne izračunava.

PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2022

Sredstva poslovnega izida za leto 2022 v znesku 615.650 € in neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let v skupnem znesku 1.935.420,52 € se trenutno pusti kot nerazporejena sredstva in so namenjena za investicijska vlaganja v prihodnjih letih (gradnja nadstropja) in v primeru presežka odhodkov nad prihodki za kritje le –tega.

Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil

ZD za leto 2022 ne izkazuje stanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov za leto 2022 izkazuje zmanjšanje sredstev na računih v višini 51.712 €.

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

ZD za leto 2022 ne izkazuje finančnih terjatev in naložb.

4.1.5 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA ZA LETO 2022 v primerjavi z letom 2020 in 2021

KAZALNIK	LETO 2020	LETO 2021	LETO 2022	indeks 2022/2021
1. Kazalnik gospodarnosti	1,153	1,165	1,116	95,79
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	0,045	0,036	0,042	116,66
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,710	0,719	0,756	105,14
4. Stopnja odpisanosti celotnih OS	0,479	0,507	0,469	92,50
5.Stopnja osnovnosti investiranja	0,492	0,409	0,485	118,58
6. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,042	0,051	0,053	103,92
7.Kazalnik kratkoročne likvidnosti-pospešeni koeficient	3,058	4,834	3,928	81,25
8. Kazalnik dolgoročne pokritosti	1,694	2,146	1,789	83,36
9.Kazalnik zadolženosti	0,173	0,131	0,131	100,00
10. Prihodkovnost sredstev	1,274	1,501	1,088	72,49
11. Kazalnik gospodarnosti poslovanja	1,152	1,161	1,115	96,04
12. Kazalnik celotne donosnosti	0,083	0,142	0,104	73,23
13. Koeficient obračanja sredstev	1,252	1,359	1,061	78,07
14. Stopnja kratkoročnega financiranja	0,099	0,122	0,151	123,77
15. Stopnja dolgoročnega financiranja	0,901	0,878	0,869	98,97

Obrazložitev kazalnikov po zaporednih številkah kot izhaja iz preglednice Kazalniki poslovanja:

1. Kazalnik gospodarnosti najbolj nazorno odraža razkorak med doseženimi prihodki in prikazanimi odhodki in kaže na poslovno uspešnost. Poslovanje je uspešnejše, če je vrednost kazalnika večja od 1, pod pogojem, da hkrati izkazuje čisti dobiček oziroma presežek prihodkov. ZD je v letu 2022 ustvaril 624.679 € presežka prihodkov nad odhodki po fakturirani realizaciji, zato je kazalnik 1,116 in je nižji za 4,21 % od leta 2021,
2. Kazalnik delež amortizacije v celotnem prihodku nam pove, da smo imeli v letu 2022 v vseh prihodkih 4,2 % sredstev namenjenih obnovi osnovnih sredstev.
3. Stopnja odpisanosti opreme v letu 2022 znaša 0,756, kar pomeni, da je oprema odpisana v višini 75,6 % .Visoka odpisanost opreme je posledica nabave nove opreme vredne pod 500 €, ki se ob nabavi 100% odpiše.
4. Stopnja odpisanosti celotnih osnovnih sredstev v letu 2022 znaša 0,0,469 kar pomeni, da je bilo v letu 2022 nabavljenih več novih osnovnih sredstev kot v letu 2021 in je stopnja odpisanosti nižja za 7,50 % v primerjavi z letom 2021, kar je dobro,
5. Kazalnik stopnja osnovnosti investiranja oziroma kazalnik naložbenja je opredeljen kot razmerje med stanjem osnovnih sredstev po knjigovodski vrednosti (neodpisana vrednost osnovnih sredstev) in stanjem vseh sredstev. Koeficient je višji kot v letu 2021 in znaša 0,485.
6. Delež terjatev v celotnem prihodku je 0,053. Nižja kot je vrednost kazalca, manjši je delež terjatev v prihodkih, kar kaže, da se terjatve zelo hitro unovčijo.
7. Kazalnik kratkoročne likvidnosti - pospešeni koeficient: kazalnik pove, da je ZD finančno sposoben s kratkoročnimi gibljivimi sredstvi v celoti pokriti kratkoročne vire financiranja (kratkoročne obveznosti), saj vrednost pospešenega koeficienta likvidnosti znaša 3,928. Ustrezen indeks je nad 1. Pri večjem odstopanju oziroma, če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljivih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti. Podatek ima še večjo vrednost v kolikor to spremljamo na daljše obdobje (nekaj let - s tem plačilni roki v največji meri izgubijo vpliv na dejansko likvidnost). Pri gibljivih sredstvih je potrebno upoštevati tudi, da imamo kvalitetne terjatve . Za kvalitetno oceno pa je potrebno upoštevati tudi dolgoročne terjatve in obveznosti. ZD za leto 2022 izkazuje koeficient v višini 3,928, kar pomeni da so kratkoročna sredstva za 4 krat višja kot kratkoročne obveznosti.
8. Kazalnik dolgoročne pokritosti je najpomembnejši pokazatelj plačilne sposobnosti III. stopnje, ki vključuje v izračun vse bilančne strukture iz razmerja med stalnimi sredstvi zavoda in obveznosti do njihovih virov. Okvirna vrednost kazalnika je 1, ZD v letu 2022 izkazuje vrednost tega kazalnika 1,789 kar pomeni, da lahko govorimo o zdravem financiranju, saj so dolgoročna sredstva v celoti pokrita z dolgoročnimi viri financiranja.
9. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se veča stopnja zadolženosti. Kazalnik je enak kot leta 2021 v višini 0,131 kar pomeni nizko stopnjo zadolženosti.
10. Prihodkovnost sredstev - kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženih na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. Kazalnik je glede na leto 2021 nižji za 27,51 %.
11. Koeficient gospodarnosti poslovanja nam prikazuje razmerje med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki. V primeru, da so prihodki večji od odhodkov ima vrednost večjo od »1« in v primeru, da so odhodki večji od prihodkov vrednost manjšo od »1«. Dobre so vrednosti nad »1«. V letu 2021 je vrednost kazalnika 1,115.
12. Kazalnik celotne donosnosti je razmerje med presežkom prihodkov in celotnimi prihodki. V letu 2022 je kazalnik izkazan v višini 0,104 in je 26,77 % nižji glede na preteklo leto.

13. Koeficient obračanja sredstev smo izračunali kot razmerje med vsemi prihodki in povprečnim stanjem sredstev predhodnega in tekočega obdobja. Koeficient je izkazan v vrednosti 1,061.
14. Stopnja kratkoročnega financiranja je razmerje med kratkoročnimi obveznostmi in obveznostmi do virov sredstev (pasiva). Kazalnik prikazuje udeležbo kratkoročnih dolgov in kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev v obveznostih do virov sredstev. V letu 2022 je kazalnik izkazan v višini 0,151 in je 23,77 % višji kot preteklo leto.
15. Stopnja dolgoročnega financiranja je razmerje med dolgoročnimi obveznostmi in obveznostmi do virov sredstev. Kazalnik prikazuje udeležbo dolgoročnih dolgov in dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev v obveznostih do virov sredstev. V letu 2022 je kazalnik izkazan v višini 0,0,869 in je 1,03 % nižji kot leta 2021.

Vsi kazalniki kažejo na dobro poslovanje ZD in ustrezno plačilno sposobnost.

POVZETEK POSLOVANJA ZDRAVSTVENEGA DOMA ŠENTJUR ZA LETO 2022

ZD je zaključil poslovno leto 2022 z realizacijo prihodkov v višini 5.995.221 €, odhodki so znašali 5.370.542 € , presežek prihodkov nad odhodki pred obdavčitvijo znaša 624.679 € in obveznost za davek od dohodkov pravnih oseb 9.028 €. Čisti presežek prihodkov nad odhodki znaša 615.651 €.

Letni cilji iz načrta za leto 2022 so v celoti realizirani in preseženi, kar je razvidno iz realiziranega fizičnega obsega poslovanja in iz računovodskih izkazov. S poslovanjem ZD pa smo v letu 2022 lahko zadovoljni.

Računovodja
Martina Černoša

ZDRAVSTVENI DOM 1 Šentjur pri Celju

Direktorica
Melita Tasić-Ilič, dr.med.,
spec. spl. med.

ZAKLJUČNI DEL

Datum sprejetja:

Letno poročilo ZD Šentjur za leto 2022
se sprejema na 8. seji Sveta ZD dne 27.2.2023

Datum in kraj nastanka LP 2022
Štev.:25-2023
Šentjur, 16.2.2023