

ZDRAVSTVENI DOM SEŽANA

Partizanska cesta 24

6210 SEŽANA

Matična številka: 5107105000

Šifra proračunskega uporabnika: 92401

Podskupina proračunskega uporabnika: 3.2.

Bilanca stanja na dan 31.12.2021

Podatki so v EUR

	2021	2020
SREDSTVA		
A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	3.268.044	3.501.314
NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	84.252	81.812
POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	72.927	64.038
NEPREMIČNINE	5.615.215	5.615.215
POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	3.025.019	2.856.893
OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	3.702.665	3.529.201
POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	3.036.142	2.803.983
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	0	0
DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	0	0
DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	0	0
TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	0	0
B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.799.692	1.453.349
DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	1.332	514
DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	1.071.517	587.057
KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	108.437	93.395
DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	0	0
KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	589.905	735.242
KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	0	0
KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	0	0
DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	23.004	31.848
NEPLAČANI ODHODKI	0	0

	2021	2020
AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.497	5.293
C) ZALOGE	44.720	25.180
OBRAČUN NABAVE MATERIALA	0	0
ZALOGE MATERIALA	44.720	25.180
ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	0	0
NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	0	0
PROIZVODI	0	0
OBRAČUN NABAVE BLAGA	0	0
ZALOGE BLAGA	0	0
DRUGE ZALOGE	0	0
I. AKTIVA SKUPAJ	5.112.456	4.979.843
AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.006.973	1.126.435
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	1.998	535
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	389.027	531.594
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	340.392	250.410
DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	107.889	127.439
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	167.667	216.457
KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	0	0
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	0	0
NEPLAČANI PRIHODKI	0	0
PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0
E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	4.105.483	3.853.408
SPLOŠNI SKLAD	0	0
REZERVNI SKLAD	0	0
DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	10.802	12.157
DOLGOROČNE REZERVACIJE	0	0
SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	0	0
SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	0	0

	2021	2020
SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	0	0
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	0	0
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	0
DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	0	0
DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	14.612	7.060
OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	3.535.915	3.672.370
OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	0	0
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	544.154	161.821
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	0
I. PASIVA SKUPAJ	5.112.456	4.979.843
PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov v obdobju od 1.1. do 31.12.2021

Podatki so v EUR

	2021	2020
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	9.197.327	7.808.027
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	9.197.327	7.808.027
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0
B) FINANČNI PRIHODKI	165	56
C) DRUGI PRIHODKI	6.470	7.127
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
D) CELOTNI PRIHODKI	9.203.962	7.815.210
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	2.805.017	2.277.482
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	0	0
STROŠKI MATERIALA	1.201.639	1.014.554
STROŠKI STORITEV	1.603.378	1.262.928

	2021	2020
F) STROŠKI DELA	5.722.766	5.273.998
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	4.485.980	4.194.952
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	773.320	722.560
DRUGI STROŠKI DELA	463.466	356.486
G) AMORTIZACIJA	264.361	251.370
H) REZERVACIJE	0	0
J) DRUGI STROŠKI	22.425	33.599
K) FINANČNI ODHODKI	2	111
L) DRUGI ODHODKI	190	1.505
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	2.055	115.794
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	2.055	115.794
N) CELOTNI ODHODKI	8.816.816	7.953.859
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	387.146	0
P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	138.649
Davek od dohodka pravnih oseb	4.814	0
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	382.332	0
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	0	138.649
Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	0	0
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	133	130
Število mesecev poslovanja	12	12

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov - po vrstah dejavnosti za leto 2021

Podatki so v EUR

	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	8.622.131	575.196
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	8.622.131	575.196
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0

	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	0	0
B) FINANČNI PRIHODKI	165	0
C) DRUGI PRIHODKI	6.470	0
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0
D) CELOTNI PRIHODKI	8.628.766	575.196
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	2.641.307	163.710
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	0	0
STROŠKI MATERIALA	1.133.910	67.729
STROŠKI STORITEV	1.507.397	95.981
F) STROŠKI DELA	5.364.975	357.791
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	4.205.508	280.472
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	724.982	48.338
DRUGI STROŠKI DELA	434.485	28.981
G) AMORTIZACIJA	251.521	12.840
H) REZERVACIJE	0	0
J) DRUGI STROŠKI	22.425	0
K) FINANČNI ODHODKI	2	0
L) DRUGI ODHODKI	190	0
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	1.680	375
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	0	0
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	1.680	375
N) CELOTNI ODHODKI	8.282.100	534.716
O) PRESEŽEK PRIHODKOV	346.666	40.480
P) PRESEŽEK ODHODKOV	0	0
Davek od dohodka pravnih oseb	4.513	301
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	342.153	40.179

	Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	0	0
Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	0	0

	ZDRAVSTVENI DOM SEŽANA	Partizanska cesta 24 6210 SEŽANA tajnistvo@zd-sezana.si tel. 05 73 11 400
---	-------------------------------	--

LETNO POROČILO ZA LETO 2021 ZDRAVSTVENI DOM SEŽANA

Odgovorna oseba : Ljubislava Škibin, dr. med., spec. med. dela, prometa in športa

KAZALO

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	1
PREDSTAVITEV ZAVODA	2
<i>PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA</i>	2
<i>VODSTVO ZAVODA</i>	2
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021	3
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	4
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	5
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV V LETU 2021.....	5
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	6
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	7
6. POROČILO O DELU POSAMEZNIH SLUŽB	7
6.1 DELO OSNOVNE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI 2021	7
6.2 DELO SPECIALISTIČNO AMBULANTNE DEJAVNOSTI 2021	8
6.3 DELO ZOBOZDRAVSTVENE SLUŽBE 2021.....	8
6.4 DELO SLUŽBE NUJNE MEDICINSKE POMOČI 2021.....	8
6.5 DELO REŠEVALNE SLUŽBE 2021	9
6.6 DELO SLUŽBE ZDRAVSTVENE NEGE 2021	11
6.7 LETNO POROČILO PATRONAŽNE SLUŽBE IN SLUŽBE ZDRAVSTVENE NEGE ZA LETO 2021	14
6.8 POROČILO O DELU V DISPANZERJU ZA MENTALNO ZDRAVJE V LETU 2021	16
6.9 DELO DISPANZERJA MEDICINE DELA, PROMETA IN ŠPORTA V LETU 2021.....	16
6.10 DELO LABORATORIJA V LETU 2021	17
6.11 DELO CENTRA ZA ZDRAVLJENJE, PREPREČEVANJE IN ZDRAVLJENJE ODVISNOSTI OD PREPOVEDANIH DROG ZA LETO 2021	17
6.12 DELO FIZIOTERAPIJE V LETU 2021.....	18
6.13 DELO CENTRALNE STERILIZACIJE 2021.....	18
6.14 DELO VZDRŽEVANJA IN ČIŠČENJA 2021	18
6.15 PRITOŽBE IN POHVALE 2021	18
7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	19
8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	20
9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	21
10. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE	22
11. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2021.....	26
12. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2021	26
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2021	27
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	29
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	38
3. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	45

4. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	46
5. POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	48
6. POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV	49
7. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	49
8. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2021	53
9. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2021	53
10. ZAKLJUČEK.....	53

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Osnovni podatki o zavodu

Ime zavoda:	ZDRAVSTVENI DOM SEŽANA
Skrajšano ime:	ZD SEŽANA
Sedež zavoda:	Partizanska cesta 24, Sežana
Telefon:	05/73 11 400
e-pošta:	tajnistvo@zd-sezana.si
Davčna številka:	87069610
Matična številka:	5107105
Šifra dejavnosti:	85.121
Podračun pri UJP, urad Koper:	0110 0600 8334651
Institucionalni sektor po standardni klasifikaciji:	S.1314

PREDSTAVITEV ZAVODA

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Zdravstveni dom Sežana je neprofitni javni zavod, vključen v javno zdravstveno mrežo na primarni ravni za območje občin Sežana, Hrpelje-Kozina, Divača in Komen. Ustanovljen je za opravljanje osnovne in specialistične zdravstvene dejavnosti s sedežem v Sežani ter v naslednjih zdravstvenih enotah:

- v zdravstveni postaji Komen
- v zdravstveni postaji Dutovlje
- v zdravstveni postaji Divača
- v zdravstveni postaji Hrpelje
- v ambulanti v Senožečah.

Zavod izvaja tudi druge zdravstvene storitve v skladu z Zakonom o zdravstveni dejavnosti, kot so prodaja zdravstvenih storitev na trgu, programe za zdravo življenje, mrliško pregledno službo ter pedagoške naloge.

Zavod se pri oblikovanju in izvajanju programov za krepitev, ohranitev in povrnitev zdravja povezuje in sodeluje z zdravstvenimi in drugimi organizacijami ter posamezniki iz območja svojega delovanja.

VODSTVO ZAVODA

Delo zavoda od 15. julija 2018 dalje ponovno po 4 letih vodi direktorica Ljubislava Škibin, dr. med., spec. medicine dela, prometa in športa, ki je hkrati tudi strokovna vodja zavoda.

Svet zavoda je organ upravljanja zavoda. V Svetu zavoda imajo svoje predstavnike občine ustanoviteljice zavoda : občina Sežana dva člana, občine Divača, Hrpelje-Kozina in Komen vsaka po enega člana, ZZZS enega člana, trije člani so notranji predstavniki zavoda. Svet zavoda od decembra 2021 vodi Desanka Galamić, dr. med. spec. druž. med..

Strokovni svet je kolegijski strokovni organ in šteje sedem članov. Sestavljajo ga direktor, vodja uprave, pomočnica direktorja za področje zdravstvene nege oz. glavna medicinska sestra, vodja nujne medicinske pomoči, vodja patronažne službe, vodja laboratorija, vodja zobozdravstvene službe. Strokovni svet se sestaja po potrebi.

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021

Odgovorna oseba (ime in priimek): Ljubislava Škibin, dr. med., spec. med. dela, prometa in športa

1. 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),
- 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),
- 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 in 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2021 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 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 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21 – ZDUOP in 74/21 – ZIPRS2122),
- 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, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za 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 in 79/19),
- 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 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21),

- 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 zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016/29 z dne 16. 1. 2020 in 024-17/2016/33 z dne 3. 2. 2020)

c) Interni akti zavoda

- Odlok o ustanovitvi ZD Sežana z dne 21.09.1997 in 15.01.2022
- Statut javnega zavoda ZD Sežana z dne 06.07.1998 (v pripravi je nov)

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Zavod ima iz svojih Strateško razvojnih programov dolgoročno zastavljene cilje :

- ohranjati celotno že izvajano dejavnost zavoda
- načrtovati, izvajati, nadzirati in izboljševati ponudbe zdravstvenih storitev v zadovoljstvo pacientov
- uvajati strokovne novosti v delovno okolje
- ohranjati ugled zavoda
- graditi in vzdrževati pripadnost kolektivu ter sodelovanje in medsebojno spoštovanje med zaposlenimi
- spremljati spremembe v nacionalni zdravstveni politiki in pravočasno reagirati na spremembe, pri tem vključevati občine ustanoviteljice
- obdržati in nadgrajevati pridobljeni certifikat kakovosti standarda ISO 9001: 2015
- spremljati potrebe uporabnikov storitev s ciljem izboljševanja ponudbe, pridobivanje novih širitev že odobrenih programov, ki jih finančno pokriva ZZS
- pozitivno poslovanje zavoda
- stalno strokovno izpopolnjevanje zaposlenih

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV V LETU 2021

so bili:

- skrajšanje odzivnega časa za nujne intervencije (organizacija, oprema in vozni park)
- širitev dejavnosti v skladu z našimi predlogi
- 80% realizacija delovnega programa po ambulantah
- ohranitev števila referenčnih ambulant
- zagotovitev vsaj enega izobraževanja za zaposlene letno
- organizacija enega internega izobraževanja s področja NMP
- omogočanje pripravništva vsaj enemu kandidatu
- doseganje ocene zadovoljstva pacientov vsaj 4 od 5
- doseganje ocene zadovoljstva zaposlenih vsaj 3 od 5
- doseganje 35% odzivnosti pri anketiranju zaposlenih
- pozitivno finančno poslovanje
- dokončati postopek spreminjanja ustanovitvenih aktov (odlok o ustanovitvi, statut)
- pridobitev novih prostorov za potrebe specialističnih ambulant

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela št. 1: Realizacija letnih ciljev, ki so navedeni pod točko 3

Letni cilji	Odstotek realizacije
– skrajšanje odzivnega časa za nujne intervencije	100 %
– Širitev vseh predlaganih dejavnosti	Otroški dispanzer (delno)
– ohranitev števila referenčnih ambulant	100%
– doseganje zadovoljstva pacientov vsaj 4 do 5	%
– doseganje zadovoljstva zaposlenih vsaj 3 do 5	
– vsaj 80% realizacija delovnega programa po ambulantah	100%
– zagotovitev vsaj enega izobraževanj za zaposlene letno	Delno- Covid
– organizacija enega internega izobraževanja s področja NMP	100%
– omogočanje pripravnosti vsaj enemu kandidatu	Ni - Covid
– doseganje 35 % odzivnosti pri anketiranih	
– pozitivno finančno poslovanje	100 %
– dokončati postopek spreminjanja ustanovitvenih aktov	V teku
– pridobitev novih prostorov za potrebe specialističnih ambulant	ne

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

»Obrazec 1 – Delovni program 2021 - ZD «.

4.3. POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV V e-ZDRAVJE

Tabela št. 2: Parametri pri katerih se upošteva stanje konec leta 2021:

	Delež
1. 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	100%

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.	
2. 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%

4.4. POSLOVNI IZID

Tabela št. 3: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

	LETO 2020	FN 2021	LETO 2021	INDEKS Real. 2021 / Real. 2020	INDEKS Real. 2021 / FN 2021
CELOTNI PRIHODKI	7.815.210	8.547.254	9.203.961	117,77	107,68
CELOTNI ODHODKI	7.953.859	8.542.313	8.816.815	110,85	103,21
POSLOVNI IZID	-138.649	4.941	387.146		
Davek od dohodka pravnih oseb			4.814		
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA			382.332		
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	1,77	0,06			

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2021.

5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

Nedopustne ali nepričakovane posledice pri izvajanju programa dela v letu 2021 so nastale zaradi epidemije. Prepovedano oz. omejeno je bilo izvajanje preventivnih zdravstvenih dejavnosti, delno zobozdravstvene dejavnosti in fizioterapije.

6. POROČILO O DELU POSAMEZNIH SLUŽB

6.1 DELO OSNOVNE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI 2021

Program storitev **splošne osnovne zdravstvene dejavnosti** je bil glede na načrt presežen v delu kurative splošnih ambulant za 23 %. Nekateri timi presegajo načrtovano realizacijo za 35%. Tudi skupna realizacija splošne ambulante v SVZ presega načrtovano realizacijo za 22 %.

Predviden skupni plan **šolske in otroške kurative** je dosežen 79%, je pa ta del predvsem odvisen od števila bolnih otrok. Plan otroško šolske preventive je dosežen 100%. Otroški in šolski dispanzer skupaj kurativo in preventivo dosejata 88%,

Preventive v splošnih ambulantah, se izvaja v referenčnih ambulantah, ki v letu 2022 ni izvajala. Razlogi za to so v prenehanju dela referenčnih ambulant zaradi epidemije COVID. DMS referenčnih ambulant so bile prerazporejena v COVID ambulanto, triažo in deloma so pokrivalo delo v splošnih ambulantah zaradi bolniških odsotnosti.

Dispanzer za žene še nima dosežene glavarine, pogodbeno realizacijo dosega, predvsem zaradi odsotnosti izvajalke, ki se je vrnila v juliju 2021, (le delno pokrivanje) samo 88 %.

Fizioterapija je dosegla plan 108 %, kar je bistveno boljše kot leta 2020. Izvajanje dela fizioterapije je bilo omejeno zaradi odredbe o omejitvi izvajanja dela v času epidemije, vendar ga je izvajala tudi fizioterapevtka, ki dela v ZVC-ju..

Patronažna služba je dosegla 110% plana ZZZS.

Antikoagulantna ambulanta deluje v le še v Komnu v manjšem obsegu, v Hrpeljah so bili pacienti preusmerjeni zaradi odsotnosti zdravnice.

6.2 DELO SPECIALISTIČNO AMBULANTNE DEJAVNOSTI 2021

Kirurgija oz. urologija je presegla planirani obseg storitev za 15%, **ortopedija** je dosegla 89% realizacijo. **Psihijatrija** je realizirala 107% plana. **Ambulanta za diabetologijo** je presegla 16 % načrtovanih storitev.

6.3 DELO ZOBOZDRAVSTVENE SLUŽBE 2021

V ZD Sežana je v letu 2021 obratovalo, 6 ambulant za odrasle in 3 otroške ambulante, 2 zaposlena zobotehnika in pogodbeno zaposlena ustno higieničarka.

Rentgenska diagnostika se je izvajala pri pogodbenih izvajalcih : ZD Ajdovščina, ZD Koper in ZD Postojna.

Realizacija zobnih ambulant je v letu 2021 znašala skupno 90 %, od tega je zobozdravstvo za odrasle doseglo 87 %, otroško zobozdravstvo pa 91% zahtevanega letnega plana ZZZS. Epidemiološkim razmeram primerno se je zmanjšal priliv iz naslova doplačil in samoplačniških storitev v zobozdravstvu.

Na doseženo realizacijo zobnih ambulant, je tudi v letu 2021 vplival Covid 19, saj so bile zobne ambulante primorane delo prilagoditi epidemiološki sliki. Delovni proces zobnih ambulant je potekal v skladu s strokovnimi smernicami Zdravniške zbornice. Sprejete smernice še vedno narekujejo manjši - prepolovljen obseg obravnavanih pacientov na dan, ter daljše časovne premore med posameznimi pacienti, za potrebe razkuževanja prostorov in priprave predpisane varovalne zaščitne opreme in preverjanja upoštevanja PCT pogojev. Spremenjen način naročanja in sprejemanja pacientov ter administrativni del preverjanja pogojev PCT, dodatno vpliva na zmanjšano frekvenco pacientov in posledično prilagoditev obsega dela. Posegi v zobozdravstvu še vedno predstavljajo visoko stopnjo tveganja prenosa okužb z izpostavljanjem aerosolu.

Posamezne zobne ambulante so bile dalj časa zaprte zaradi daljših bolniških, porodniških odsotnosti, karanten zaposlenih ter prerazporeditve razpoložljivega kadra. V letu 2021 se nadaljuje z opredeljevanjem zavarovancev, ker v večini zobne ambulante še ne zagotavljajo glavarine pacientov določene s strani ZZZS.

Preventivna zobozdravstvena dejavnost za otroke in mladostnike se je v letu 2021 izvajala v zmanjšanem obsegu zaradi prerazporeditve kadra.

6.4 DELO SLUŽBE NUJNE MEDICINSKE POMOČI 2021

NMP Sežana deluje po Pravilniku o službi NMP (2015) kot zunaj bolnišnična služba NMP (ZBD). Organizacija službe se v praksi ni spremenila, deluje kot prejšnja 1B enota okrepljena. To pomeni, da se NMP opravlja od 20h zvečer do 7h zjutraj od ponedeljka do petka ter 24h ob sobotah, nedeljah in praznikih na dveh lokacijah v ZD Sežana in ZP Hrpelje. Kadrovsko to obsega ekipo zdravnika in dipl. zdravstvenika na obeh lokacijah ter 2 reševalca v ZD Sežana (dipl. zdravstvenik + zdr. tehnik).

V času rednega dela splošnih/družinskih ambulant, to je od ponedeljka do petka od 7h zjutraj do 20h zvečer je NMP organizirana tako, da vsaka dislocirana ambulanta poleg rednega dela

opravlja NMP na svojem območju. V ZD Sežana zdravniki opravljajo NMP po razporedu enako ob svojem rednem delu v svoji ambulanti. **V tem letu je z delom izključno v NMP pričela zdravnica specialistka urgentne medicine, ki je prevzela delo eno izmene na področju NMP in s tem delno razbremenila splošne/družinske ambulante.**

NMP Sežana pokriva območje štirih kraških občin: Sežana, s 13702 prebivalci v 64 naseljih, s površino 217 km²; Komen s 3529 prebivalci v 35 naseljih, s površino 103 km²; Divača, s 4213 prebivalci v 32 naseljih, s površino 145 km²; Hrpelje-Kozina s 4604 prebivalci v 39 naseljih, s površino 195 km². To je skupaj 26048 prebivalcev, 170 naselij in površino cca 660 km².

V službi NMP sodeluje 11 redno zaposlenih zdravnikov, 10 pogodbeno zaposlenih zdravnikov, 18 reševalcev, 17 medicinskih sester. Imamo tudi zunanjšega izvajalca za sanitetni prevoz dializnih bolnikov.

Reševalna služba razpolaga z 8 reševalnimi vozili, od tega so 3 nujna reševalna vozila (NRV), opremljena za obravnavo urgentnih stanj v skladu s pravilnikom NMP. 1 vozilo smo opremili za primer izrednega dogodka množične nesreče.

V službi NMP je bilo v letu 2021 skupno pregledanih 6654 pacientov, od tega 4801 v Sežani (72%) in 1853 (28%) v Hrpeljah.

V letu 2021 je bilo opravljenih 1182 nujnih prevozov (izdan nujni nalog za prevoz). Izpolnjenih je bilo 911 Protokolov nujne intervencije. Letno poročilo o nujnih intervencijah pošiljamo na Ministrstvo za zdravje R Slovenije.

Vsi, vključeni v NMP, se izobražujemo s tega področja na predpisanih izobraževanjih. Zaradi epidemije Covid 19 so bila usposabljanja v letu 2021 okrnjena, interno smo organizirali delavnice nujnih stanj za novo zaposlene, ki se vključujejo v NMP. Ker so se pričela dela na trasi izgradnje železnice t.i. »drugega tira«, je bil organiziran sestanek reševalnih služb in ogled trase, ki ga je koordiniral ReCO (center 112).

Reševalci se dodatno vključujejo v sistem prevoza nenujnih Covid bolnikov, ki je organiziran preko Dispečerske službe zdravstva Maribor. Dodatno delo vseh zdravstvenih delavcev je bilo tudi vključevanje v množično cepljenje proti Covidu tako na terenu kot v matični hiši.

6.5 DELO REŠEVALNE SLUŽBE 2021

REŠEVALNA VOZILA 2021

- Opravljenih je bilo 315501 km

Opravljeni kilometri v letu 2021

Tabela št. 4: Prevoženi kilometri po vozilih

Reševalna postaja Sežana	Znamka	Leto nabave	Število prevoženih km		Ocena (dobro, zadost., slabo)
			v letu 2021	skupaj	
SEŽANA	MB Profile Genios	2016	58393	348452	DOBRO
SEŽANA	RENAULT Master	2014	1826	341826	ZADOSTNO / vozilo za množične nesreče
SEŽANA	VW Transporter	2009	10703	303231	ZADOSTNO
SEŽANA menjava motorja pri 55251 km	FORD TRANSIT 4	2017	43943	185943	DOBRO

SEŽANA menjava motorja pri 22500 km	FORD TRANSIT 5	2017	34474	150834	DOBRO
SEŽANA	FORD CUSTOM	2017	35595	216413	DOBRO
SEŽANA	VW Transporter	2019	44309	100405	DOBRO
SEŽANA	MB Profile Genios	2019	67081	130960	DOBRO

- Redno tehnično vzdrževanje po programu.
- Opravljeni so bili vsi tehnični pregledi v skladu z zakonom o CPP.
- Po programu vodje avto parka so sledili redni servisi pri pooblaščenih serviserjih ter razna popravila zaradi dotrajanosti materialov in poškodb.
- Poročila o servisih in popravilih vozil reševalne službe Sežana za leto 2020 so bila poslana v mesečnih poročilih.

OPRAVLJENI NUJNI, NE NUJNI IN SANITETNI REŠEVALNI PREVOZI

V letošnjem letu smo opravili 1182 nujnih prevozov, 4353 ne nujnih in drugih prevozov. Skupaj 5535 prevozov / nalogov za prevoz. (podatki Hipokrat)

V letu 2021 je bilo izpolnjenih 911 protokolov o nujnih intervencijah. Letno poročilo o nujnih intervencijah so bila poslana na, Ministrstvo za zdravje Republike Slovenije. Razlika med dejansko opravljenimi nujnimi prevozi in izpolnjenimi protokoli je še vedno v nevestnem izpolnjevanju protokolov.

Tabela z izpolnjenimi protokoli v prilogi.

PROCES DELA V REŠEVALNI SLUŽBI SEŽANA 2021

Z novim procesom dela v reševalni službi smo pričeli predvsem zaradi lažje organizacije dela v reševalni službi. Sam proces dela v reševalni službi je bil potrjen dne 7.4.2017 številka dokumenta: OP NMP 02.

S tem načinom dela smo znižali stopnjo tveganja v registru tveganj.

Kot v vsakem procesu bom skupaj s sodelavci stopnjo tveganj v prihodnje še znižali in s tem pripomogli boljši kvaliteti dela.

V letu 2018 smo v reševalni službi opravili 1804 nadur. V času dežurstva za potrebe DC Kozina - Hrpelje 3217 nadur

V letu 2019 smo v reševalni službi opravili 1304 nadur. V času dežurstva za potrebe DC Kozina - Hrpelje 3275 nadur

V letu 2020 smo v reševalni službi opravili 1614 nadur. V času dežurstva za potrebe DC Kozina - Hrpelje 2686 nadur

V letu 2021 smo v reševalni službi opravili 2489 nadur. V času dežurstva za potrebe DC Kozina - Hrpelje 2898 nadur. Skupaj 5387 ur.

Za potrebe dispečerskega centra Maribor smo opravili 948 ur, za potrebe cepljenja cca. 1000 ur.

Nadure so po večini zaradi bolniških odsotnosti, izobraževanj in podaljševanju intervencij. V letošnjem letu se je število nadur povečalo zaradi povečanega obsega prisotnosti reševalcev pri cepljenju in izvajanju prevozov za dispečerski center Maribor. Urnik sem čez leto najbolj optimalno prilagajal razmeram na terenu in procesu dela.

ZAPISNIK SESTANKA V LETU 2021

V letošnjem letu smo imeli en sestanek. Na sestanek so bili vabljeni vsi zaposleni v reševalni službi in upravi zavoda. Sestanek je potekal s predhodno pripravljenimi temami in vabilom na sestanek.

IZREDNI DOGODKI

Izrednih dogodkov reševalni službi Sežana ni bilo.

6.6 DELO SLUŽBE ZDRAVSTVENE NEGE 2021

Za nami je še bolj naporno leto kot prejšnje, polno izzivov in sprememb, ter neprestanih prilagoditev novemu načinu dela.

Delo v zdravstvu zlasti v primarnem je bilo zelo na udaru. Medicinske sestre so nepogrešljiv člen v zdravstvenem timu in nedvomno pripomorejo h kvalitetnemu strokovnemu delu, kar se je v tem letu še bolj izkazalo. Predvsem v preteklem letu se je pokazal pomen samostojnosti v stroki zdravstvene nege, ter samostojnost dela medicinskih sester, ki se izkazuje na vseh področjih dela, še zlasti pa na področju preventive in zdravstveno vzgojnega dela.

Tudi v letošnjem letu se je nadaljeval scenarij preteklega leta. Delo je bilo usmerjeno v covid razmere. Prioriteta je bila covid testiranje in v tem letu še cepljenju proti covid.

Celo leto je bilo negotovo in nepredvidljivo veliko časa smo posvetili neprestani reorganizaciji in drugačnemu načinu dela. Potrebne so bile dnevne in sprotne prilagoditve. Prekinile so se vse preventivne dejavnosti, kader pa se je prerazporedilo na ostala delovišča, predvsem na triažo, covid in cepilno ambulanto. Veliko je bilo nadomeščanj odsotnega kadra zaradi, karanten izolacij in bolezni. Delo v ambulantah je postalo okrnjeno, predvsem kar se zadeva fizičnega kontakta s pacienti. Delo se je preselilo predvsem na daljavo, ter delo preko računalnika. V ta namen smo namestili nov računalniški program, ki je omogočil e – posvet na daljavo, ter pretežno telefonske posvete.

Vstop v zdravstveni dom še vedno poteka pod nadzorom. Glede na pomanjkanje ustrezno izobraženega kadra smo na triažo dodatno sprejeli študente, ter tako triažo pokrili še naprej celodnevno s pomočjo študentov. Takšna oblika organizacije olajša delo ambulantam, saj pacienti vso potrebno dokumentacijo prevzamejo na triaži. Tak način dela tudi nadzoruje in

omejuje neomejene vstopne v zdravstveni dom in s tem možnost okužbe. Na lokacijah in ostalih enotah, triažo še naprej izvajajo medicinske sestre poleg ostalega rednega dela v ADM.

Obiskovalci ob vstopu izpolnijo anketo o zdravstvenem stanju, vsi, ki so vstopali so poleg vprašalnika o zdravstvenem stanju, potrebovali tudi PCT pogoj. V prvem valu epidemije je bil tovrsten način dela za paciente zelo moteč, saj ga niso bili vajeni. V jesenskem valu epidemije pa so pacienti omenjeni način dela osvojili in se mu prilagodili. Na vstopu se vodi tudi seznam oseb, ki vstopajo. Obvezno je tudi merjenje telesne temperature, za kar smo v ZD Sežana nabavili kamer za merjenje telesne temperature, ki triažni medicinski sestri olajšala delo. Po ostalih lokacijah zdravstvenega doma je ravno tako vstop nadzorovan, saj so vhodna vrata povsod zaklenjena za vstop pa pacienti pozvonijo in jih sestri, na vratih triažira.

Veliko časa in energije smo v preteklem letu namenili prerazporejanju kadra zaradi številnih odsotnosti, zaradi takšnih ali drugačnih odsotnosti kadra.

Veliko časa smo namenili tudi organizaciji covid ambulante, ki je zaradi velike frekvence odvzemov PCR testov, zahtevala veliko dodatnega kadra, ki je bil prerazporejen iz preventivnih in referenčnih ambulant. V zabojniku je potekalo celotno administrativno delo in priprava na odvzeme brisov. Zaradi velike potrebe po pregledih okuženih pacientov, smo tudi v garaži reševalne postaje preuredili v covid ambulanto za pregled okuženih pacientov ali pa pacientov s sumom na okužbo. Glede na veliko povpraševanje po izvajanju hitrega testiranja smo zaznali potrebo po dodatnem zabojniku za izvajanje le teh, ki smo ga namestili na parkirišče ob glavni stavbi.

Tudi v tem letu smo aktivno nadaljevali s cepljenjem proti covid, saj smo bili s strani MZ imenovani za cepljenje proti Covid-19. Pridružili smo se vsem aktivnostim s strani ministrstva, ter aktivno smo pristopili k cepljenju na terenu z mobilno enoto. Cepljenje smo izvajali po skoraj vseh vaseh, vseh štirih občin, ki jih pokrivamo. Še vedno periodično izvajamo cepljenje v občini Komen in sicer vsake tri tedne. V spomladanskem valu smo zaradi velikega povpraševanja po cepljenju poleg mobilnih enot cepljenje preselili v Kulturni dom Sežana, ki nam je omogočal bistveno boljše pogoje dela, zaradi prostorske stiske v glavni stavbi.

Zaradi pomanjkanja kadra in preobremenjenosti bolnišničnih kapacitet, smo na zaprosilo Bolnišnice Sežana, dve zaposleni srednji medicinski sestri odšli kolegom na pomoč.

V preteklem letu smo bili učna baza dijakom in študentom zdravstvenih smeri. Tako so pri nas opravljali prakso štirje dijaki in deset študentov Visoke šole za zdravstvo Izola. Področja, kjer so opravljali prakso NMP, ginekološka ambulanta, pediatrična ambulanta, patronaža in ADM. Količina dela oz. plani so predpisani s strani ZZZS, realizacija posameznih ambulant (ambulante družinske medicine - ADM in specialističnih) je razvidna iz ustreznega dela letnega poročila. V timih ambulant družinske medicine, otroške, otroško šolske, diabetološke in ginekološke ambulante so nepogrešljive diplomirane medicinske sestre, ki sodelujejo pri preventivnih pregledih in/ali pri obravnavi kroničnih bolnikov. Vsem nudijo ustrezna individualna svetovanja. Po potrebi jih napotijo še v zdravstveno vzgojni center, da se udeležijo ustreznih zdravstveno vzgojnih delavnic. Za kar so bili v letošnjem letu prikrajšani, saj so bile vse preventivne dejavnosti z uredbo prekinjene. Izvajale so se le preventivne dejavnosti in cepljenje po programu predšolskih otrok in šolarjev. Brez daljše prekinitve so se izvajali tudi programi DORA in ZORA.

Delo referenčnih medicinskih sester je bilo z uredbo prekinjeno, tako da svojega dela v času epidemije niso izvajale, so pa bile razporejene na druga delovišča, bodisi triažo ali pa covid točko za odvzem brisov.

V zdravstveno vzgojnem centru, ki ga kadrovsko zastopajo 1,5 diplomirane medicinske sestre, 0,8 fizioterapevta in 0,5 psihologa, so bile v letošnjem letu pretežno razporejene na druga delovišča zaradi ukinitve preventivnih dejavnosti. Kljub temu so v manjšem obsegu izvedle individualna svetovanja, ter svetovanja v manjših skupinah do tri osebe. To so: izvajanje svetovanja za zdravje v obliki delavnic, izvajanje individualnih svetovanj, izvajanje aktivnosti krepitve zdravja v lokalnih skupnostih ter medijske aktivnosti, ki so v tem času bile prekinjene. Poleg opisanih zdravstveni vzgojnih aktivnosti sto bile izpeljani štirje tečaji priprave na porod in starševstvo. Omenjeni tečaji so bili vsi izvedeni preko spletne aplikacije zoom. Vključenih je bilo 7 predavateljic. V tečaj je bila vključena tudi diplomirana babica iz Postojnske porodnišnice. Tovrstno povezovanje je zelo dobrodošlo, saj predavateljica nazorno poda vsebino in jo čim bolj približa bodočim staršem.

Prav tako poteka tudi edukacija diabetikov in njihovih svojcev po nacionalnih strokovnih priporočilih. Edukacije so se izvajale le individualno. Veliko je bilo nosečnic z gestacijskim diabetesom, ki se jih je obravnavalo individualno. Zdravstvena vzgoja poteka tudi v otroškem in v otroško šolskem dispanzerju ob sistematskih pregledih.

V letu 2021 je diplomirana medicinska sestra, ki je zaposlena za zdravstveno vzgojno delo v vrtcih in šolah svoje aktivnosti pričela ponovno izvajati v spomladanskih mesecih. Realizirala je 20% predvidenega programa. Diplomirana medicinska sestra za zobozdravstvo je zaradi omejitev in prepovedi preventivne dejavnosti, prevzela vodenje in delo covid ambulante.

Načrtovana kadrovska zasedba na področju zdravstvene nege je optimalna (ko ni bilo odsotnosti zaradi bolezni) v skladu z normativi ZZZS, vendar pa je prišlo občasno tekom leta zaradi več daljših bolniških odsotnosti do kadrovske stiske. Velik primanjkljaj imamo pri referenčnih sestrah, saj imamo dve, ki sta bili celo leto zaradi bolniške odsotne. Ena referenčna sestra je bila prerazporejena v cepilno ambulanto, druga v ADM, kjer je pokrivala vse odsotnosti. Ena referenčna sestra pa je na skrajšanem delovnem času zaradi koriščenja starševskega varstva. Odsotnosti smo nadomeščali s pomočjo referenčnih sester in sester s preventive, ter z dodatnimi obremenitvami razpoložljivega kadra. Ostala nadomeščanja, vključno z dopusti, smo pokrili z obstoječim kadrom.

Izobražen in z novostmi v medicini seznanjen kader je nujen za kvalitetno delo, zato so vsem zaposlenim, zlasti pa medicinskim sestram na razpolago izobraževanja pod okriljem Zbornice zdravstvene nege in regijskega društva, ki so v letošnjem letu bila močno okrnjena. Krajša predavanja za osvežitve in dopolnitev znanja organiziramo nekajkrat letno tudi v lastnem zavodu; 2x letno s področja urgentne medicine in nujnih stanj. Pomembno je, da se pravočasno udeležijo obveznih vsebin, ki zagotavljajo ohranjanje licence za samostojno strokovno delo. V tem letu so bila številna predavanja in izpopolnjevanja preko on-line.

V študijskih letih 2020/2021 je v zavodu opravljalo klinično prakso 5 študentov Fakultete za vede o zdravju na Primorskem in Zdravstvene fakultete tako rednih kot izrednih. Klinična

usposabljanja so opravljali s področij patronažnega in dispanzerskega zdravstvenega varstva, zdravstvene nege nujne medicinske pomoči ter promocije zdravja. Vaje so opravljala tudi štirje dijaki Srednje zdravstvene šole.

6.7 LETNO POROČILO PATRONAŽNE SLUŽBE IN SLUŽBE ZDRAVSTVENE NEGE ZA LETO 2021

Realizacija

V patronažni službi je zaposlenih 9,4 diplomiranih medicinskih sester, kar je tudi odstotek obsega programa podpisanega z ZZZS-jem. Program vključuje kurativne storitve (zdravstvena nega pacientov po naročilu zdravnika), preventivne storitve (npr. obiski nosečnic, otročnic, novorojenčkov in starejših kroničnih bolnikov) in paliativne storitve (patronažni obiski neozdravljivo bolnih).

V letu 2021 je bil v patronažni službi dosežen predpisan plan dela. Po obiskih je realizacija dosežena v 110,32% in 125% v finančnem deležu.

Tabela št. 5: : število patronažnih obiskov in obravnav pacientov od leta 2016 do leta 2021

Obiski / leto	2016	2017	2018	2019	2020	2021
št. vseh obiskov	12735	12301	12928	12857	12740	14032
št. preventivnih obiskov	2599	2491	2098	2218	1797	1793
št. kurativnih obiskov	10136	9810	10830	10639	10943	12240

K realizaciji je smiselno upoštevati še obiske, katerih plačnik je konvencija. To so obiski pacientov, ki so zavarovani po zakonodaji EU in se ne štejejo v realizacijo ZZZS. V naši službi patronažnega varstva ti obiski predstavljajo kar 2,7% obiskov realizacije (to je 344 obiskov letno).

V zadnjem letu se je zaradi trenutne epidemiološke situacije s Covid19 in zmanjševanja fizičnih obiskov pacientov v zdravstvenem domu, povečalo število kurativnih obiskov, naročenih s strani zdravnika (za 1297 obiskov). Predvsem smo opazile večje število napotitev glede storitev odvzema laboratorijskega materiala, aplikacije zdravil in storitve preveze kroničnih ran. Prav tako se je v zadnjem letu povečalo število obravnav paliativnih pacientov, ki zahtevajo daljše in bolj zahtevne obiske. To so obravnave bolnikov v zadnjem življenjskem obdobju in obsežne kurativne obravnave.

V letu 2021 so bili v celoti doseženi 3 cilji kazalnikov kakovosti in 1 nedosežen. Zastavljen cilj kakovosti, realizacija programa 100% je bil dosežen. Zastavljen cilj kakovosti, realizirati najmanj 20% deleža preventivnih obravnav ni bil dosežen. Razmerje med kurativno in preventivo je bilo realizirano v razmerju 87,23% : 12,77%. Zastavljen cilj je bil težje dosegljiv zaradi sprejetja Odredbe o začasnih ukrepih na področju organizacije zdravstvene dejavnosti zaradi obvladovanja nalezljive bolezni Covid- 19 (2. člen). Kazalnik ocena zadovoljstva pacientov ocena vsaj 4,2 je bil realiziran. In sicer je ocena zadovoljstva pacientov v lanskem letu znašala 4,81.

Organizacija dela

Naša služba patronažnega varstva je bila s 1.1.2021 vključena v nadgradnjo preventivnih obravnav patronažnega varstva. Spremembe so se izvedle na ravni države. V sklopu nadgradnje smo imele 7 dni izobraževanj. V uporabo so stopile nove storitve in novi dokumenti. Spremembe so od nas zahtevale veliko prilagajanj, vloženega truda in znanja.

Poleg rednega dela smo patronažne medicinske sestre sodelovale pri izpeljavi cepljenja proti Covid 19 na domu. Cepljenje je bilo namenjeno pacientom z zmanjšano pokretnostjo. Samo cepljenje je bilo organizirano v obliki mobilnega cepilnega tima, katerega je sestavljala ena patronažna medicinska sestra, reševalec in zdravnik. Tak način dela je bil poseben v našem zdravstvenem domu. Izkazal se je za učinkovitega in uspešnega. Pacienti na terenu so bili zadovoljni. Ti obiski se prav tako niso šteli v realizacijo ZZS. Sodelovale smo tudi pri procesu dela v Covid ambulanti (odvzemi brisov).

Septembra se je upokojila delavka. Na njeno delovišče je bila razporejena patronažna medicinska sestra z druge zdravstvene postaje. Na novo je bila sprejeta delavka za določen čas, za nadomeščanje patronažne medicinske sestre, ki je prevzela delo pomočnice direktorice za področje zdravstvene nege. Patronažna medicinska sestra razporejena za 0,40% v patronažno službo ostali fond ur dopolni v Dispanzerju medicine dela, prometa in športa.

V letu 2021 je bilo v urgentno dežurno službo vključenih 6 patronažnih medicinskih sester.

Na splošno je bila organizacija dela tudi v letu 2021 zaradi korona krize spremenjena. Patronažne medicinske sestre smo morale na novo vzpostaviti proces in način dela s Covid pozitivnimi pacienti doma. Sama priprava in izvedba patronažnega obiska pri takih pacientih je bila časovno in stroškovno zahtevnejša. Paciente smo o ukrepih za preprečevanje okužbe in pripravo na sam obisk informirale z naprej pripravljenimi internimi navodili.

Ob praznikih in nedeljah je delo potekalo nemoteno. V času odsotnosti zaradi dopustov, izobraževanj ali bolniške odsotnosti, je potekalo nadomeščanje po razporedu vodje patronažne službe.

Mentorstvo študentom

Patronažna služba je bila učna baza za redne in izredne študente Fakultete za vede o zdravju Izola.

Izobraževanje

Plan strokovnih izpopolnjevanj letos zaradi korona krize ni bil v celoti dosežen.

Vsem patronažnim medicinskim sestram je bilo omogočeno dodatno izpopolnjevanje na licenciranih seminarjih po programu zbornice-zveze. Dodatna znanja smo pridobivale na krajših predavanjih, organiziranih v matični ustanovi. Izobraževanja so potekala po programu in v skladu s finančnimi zmožnostmi zavoda. V okviru projekta ISO9001 so se izvajali postopki nadzora merilnih naprav in neposredno izvajanje kontrole kakovosti v patronažni službi.

6.8 POROČILO O DELU V DISPANZERJU ZA MENTALNO ZDRAVJE V LETU 2021

Dispanzer za mentalno zdravje je v letu 2021 deloval do sredine aprila. Kljub večkratnim razpisom nismo uspeli dobiti psihologinje, ki bi imela opravljen strokovni izpit iz področja zdravstva in bi lahko izvajala delo v dispanzerju.

V dispanzerju so obravnavani klienti različnih starosti, otroci, mladostniki, odrasli in starejši. Največ klientov je napotnih v obravnavo zaradi anksioznih, paničnih in depresivnih motenj, akutnih stresnih situacij, podpore pri žalovanju. Mladostniki prihajajo v obravnavo predvsem zaradi težav pri učenju, paničnih motenj, anksioznosti in zlorabe poživil ali drog, veliko je tudi depresivne simptomatike in motenj hranjenja, otroci pa zaradi vedenjskih, čustvenih in učnih težav, veliko je simptomatike povezane s spremembami v družini (ločitve, bolezni, smrt).

V dispanzerju se izvaja osnovna diagnostika osebnostnih lastnosti, čustvovanja in sposobnosti (splošnih in specifičnih). Klienti so deležni suportivnih pogovorov, učenja sprostitvenih tehnik, pri večini obravnav se uporabljajo tehnike iz vedenjsko kognitivne terapije. Pri obravnavah otrok in mladostnikov so k sodelovanju povabljeni starši, včasih odrasle kliente spremljajo partnerji. Izvajajo se tudi preventivni sistematski pregledi triletnih otrok in občasno ocene delazmožnosti.

Za potrebe dispanzerja za medicino dela, prometa in športa je storitve izvajala zunanja psihologinja. Potreba po teh pregledih se zelo povečuje, predvsem zaradi obveznega psihološkega pregleda starejših voznikov, ki podaljšujejo vozniško dovoljenje, več pa je tudi pregledov za delo in za prostovoljna gasilska društva.

V letu 2021 je delo v dispanzerju zaznamovala daljša bolniška odsotnost psihologinje in spremenjen način in število obravnav zaradi epidemije. Posamezne storitve je izvajala psihologinja, ki opravlja delo v ZVC.

Dispanzer v letu 2021 ni dosegel pričakovanega nivoja storitev zaradi prej naštetih izrednih okoliščin. Kot doslej ostaja težava z beleženje opravljenih storitev ter z izvajanje storitev, ker je veliko storitev rezerviranih samo za specialiste klinične psihologije.

6.9 DELO DISPANZERJA MEDICINE DELA, PROMETA IN ŠPORTA V LETU 2021

Dispanzer opravlja dela zdravnika medicine dela po Zakonu o varnosti in zdravju pri delu, zdravstvene dele ocen tveganj, zdravstvene preglede voznikov motornih vozil in športnikov. V letu 2021 je bilo obravnavanih v dispanzerju 1084 (854 za podjetja 250 samoplačniki) oseb in opravljenih 1125 obravnav. Število pregledov se je povečalo za skoraj tretjino saj v letu 2020 skoraj 3 mesece ambulanta MDPSŠ ni smela opravljati preventivnih pregledov zaradi epidemije, kar je še bolj zavleklo že tako dolge čakalne dobe za preventivne preglede delavcev, športnikov in voznikov. Večkrat smo ponovili razpis za dodatnega zdravnika specialista, a kandidatov ni zaradi vsesplošnega pomanjkanja tudi teh specialistov. Čakalna doba se še podaljšuje in je bila konec leta že več kot 3 mesece, podobna pa je tudi v drugih dispanzerjih na področju Primorske. Povpraševanje po aktivnostih, ki smo jih dolžni izvajati po pogodbah in Zakonu o varnosti in zdravju pri delu, se je povečevalo že v zadnjih treh letih in ne pojenja. Kvečjemu se povečuje, ker so bili v nekaterih bližnjih javnih zavodih prisiljeni ukiniti to dejavnost, ker nimajo zdravnika specialista. Tudi v letu 2021 smo se odločili, da prednostno naročamo in zaključujemo predhodne preglede, ki so pogoj za zaposlitve, obdobje preglede pa izvajamo kolikor je možno hitro, a jih zaključujemo s časovno zakasnitvijo. Še vedno je potreba po večjem sodelovanju pri Promociji zdravja v podjetjih in poročilih s predavanji podjetjem, s katerimi imamo sklenjene pogodbe. Na čakanju so tudi še nekatere revizije ocen tveganj. Zaradi nujnosti dela predvsem s podjetji s katerimi imamo sklenjene pogodbe bi bilo potrebno

v bodoče povečati kadrovske kapacitete , saj ima dispanzer trenutno uradno le 0.30 zdravnika specialista.

6.10 DELO LABORATORIJA V LETU 2021

Diagnostični laboratorij ZD Sežana ima sodobno opremljen laboratorij kjer se izvajajo laboratorijske preiskave, potrebne za obravnavo naših pacientov. V letu 2021 smo opravili 380 345 točk, kar znaša 44% več storitev kot v letu 2020. Statistiko smo izvedli na programu LIS podjetja Kobis d. o. o. Zvišanje števila preiskav je posledica večje obravnave pacientov po epidemiji COVID-19 in posledično povečanega števila redno obravnavanih pacientov, delo s hitrimi brisi kot tudi s protitelesi tako za lastne zaposlene, kot tudi za številna podjetja na našem terenu.

6.11 DELO CENTRA ZA ZDRAVLJENJE, PREPREČEVANJE IN ZDRAVLJENJE ODVISNOSTI OD PREPOVEDANIH DROG ZA LETO 2021

Center za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti Sežana deluje že 22 let. Začetek našega delovanja v letu 1999 je bil s 5 odvisniki. V letu 2021 je Center obravnaval 120 pacientov, od tega 69 na substitucijskem zdravljenju. Poleg zdravljenja odvisnikov od drog se v njem odvija tudi zdravljenje odvisnosti od alkohola.

Še vedno je močno prisotna zloraba kokaina in veliko zlorabe benzodiazepinov, v zadnjega pol leta pa tudi metamfetaminov.

V tem letu smo obravnavali 14 novih pacientov, ki so potrebovali psihoterapevtsko obravnavo ter nekateri še substitucijsko zdravljenje . V tem letu tudi aktivno spremljamo šest pacientov, ki so vsakodnevno prihajali na meritve alko testa, ter s tem dokazovali abstinenco od alkohola. V tem letu so bil na CZOPD Ljubljana zdravljeni trije naši pacienti, ki so skušali vzpostaviti abstinenco, kar je enemu pacientu tudi uspelo. V tem letu nismo nikogar napotili v komuno, ena pacientka pa je uspešno zaključila ambulantno zdravljenje in se razstrupila.

V centru so zaposleni specialistka družinske medicine, psihiatrinja ter diplomirana medicinska sestra. Psihologinja je žal zaradi bolniške odsotnosti pogrešana tudi s strani naših pacientov.

V centru se izvaja psihosocialna rehabilitacija, individualno zdravljenje, skupinsko zdravljenje (ki se tudi zaradi epidemije ne izvaja), hitra detoksikacija, priprava na komuno, substitucijsko zdravljenje in vzdrževanje abstinence s pomočjo zdravil. Izvajamo še svetovanje in učenje staršev o bolezni odvisnosti. Na vabila osnovnih in srednjih šol, se udeležimo preventivnih akcij na šolah, na temo preprečevanja zlorabe drog in posledicah.

Zdravljenje odvisnosti je specifičen proces zdravljenja, kateri se prilagaja posamezniku, njegovim potrebam ter zmožnostim vzpostavitve ter ohranjanja abstinence od psihoaktivnih snovi. Velikokrat bolniki potrebujejo daljšo obravnavo tudi v drugih ustanovah (center za detoksikacijo – CZOD Ljubljana ali v raznih komunah).

Rezultati dela so opazni na daljši rok. Preprečevanje in zdravljenje vseh vrst odvisnosti je namreč dolgotrajen proces. Na žalost je še vedno velik problem sodelovanje staršev oziroma svojcev, ki so premalo seznanjeni in odprti za uvid v probleme njihovih najbližjih in s tem zamujajo čas in možnost za njihovo zdravljenje in ozdravljenje.

Zaposleni v centru se glede na okrnjenost strokovnih izobraževanj v tem letu nekoliko slabše udeležujemo le teh, vendar se mesečno srečujemo na spletnih sestankih koordinacije centrov. V centru za potrebe podjetij in Medicine dela, prometa in športa, po predhodnem dogovoru, opravimo tudi strokovne preizkuse alkoholiziranosti ali prisotnosti drog v telesu. Le teh je bilo v preteklem letu 25.

6.12 DELO FIZIOTERAPIJE V LETU 2021

V letu 2021 smo imeli s strani ZZZS odobrena 2 tima. Opravili naj bi 572 primerov in 1179,46 uteži.

Delovali smo na 2 deloviščih in sicer v ZD Sežana in v ZP Hrpelje.

Prvih 5 mesecev smo po naročilu ga. direktorice še vedno delali v zmanjšanem obsegu in sicer po enega pacienta na 45 min., kar je botrovalo, da smo v prvi polovici leta naredili manj pacientov kot bi bilo potrebno. Smo pa kasneje povečali obseg svojega dela, tako da smo na koncu leta opravili potrebno št. primerov in potrebno št. uteži. Da smo dosegli normo je tudi posledica tega, da sta kolegici, ki sicer delujeta v ZVC delo namesto tam opravljali v ambulanti, ker preventiva v tem času ni delovala.

Tako smo v letu 2021 opravili 602 primera kar je 105,24% in 1270,47 uteži kar je 107,72%.

Poleg tega je bilo napotnih tudi 5 pacientov na specialno fizioterapevtsko obravnavo, pri katerih je bilo opravljenih 46 obravnav.

V tem letu je prišlo tudi do kadrovske zamenjave, kolegica iz ZP Hrpelje je v oktobru šla na porodniški dopust, nadomestila jo je nova kolegica.

6.13 DELO CENTRALNE STERILIZACIJE 2021

V prostorih ZD v Sežani imamo poleg večjega števila manjših sterilizatorjev po zobozdravstvenih ambulantah še centralno sterilizacijo, kjer smo odsotnega delavca nadomeščali z ostalim zdravstvenim kadrom v ZD.

6.14 DELO VZDRŽEVANJA IN ČIŠČENJA 2021

Dela tehnično vzdrževalne službe so v letu 2021 bila izvedena v večjem obsegu zaradi epidemije Covid. Opravljeni so bili vsi načrtovani servisi aparatov in izredna popravila. Potrebni je bilo nekaj prenov oz. dopolnitev pohištva. Imamo lastne zaposlene čistilke. Trenutno jih imamo zaposlenih sedem. S svojim vestnim in natančnim delom pomembno prispevajo h kvaliteti naših storitev, izgledu in ugledu ZD. V času epidemije pa še posebno veliko prispevajo k preprečevanju morebitnih okužb znotraj ZD.

6.15 PRITOŽBE IN POHVALE 2021

V letu 2021 smo prejeli skupno 22 pisnih pritožb. Nekaj pritožb je bilo v zvezi s slabo komunikacijo, neprijaznostjo, slabo telefonsko odzivnostjo in slabo organizacijo pri nekaterih izvajalcih. Pritožbe so bile posredovane od pristojne osebe k omenjenim zaposlenim, ki so na pritožbe pretežno odgovorili. Ena pritožba je bila nad načinom izvajanja storitev zobozdravstvene službe, ena pritožba se je nanašala na dostopnost psihologa, 3 na dostop v laboratoriju, nekaj pritožb na odnos pri obravnavi pri osebnemu zdravniku in dežurnem zdravniku. Večina so se pritožbe ali zaprosila za pojasnilo končale s pojasnilom direktorice ali opravičilom tako, da ni bila potrebna širša obravnava. Ena pritožba s strani pacientke v dispanzerju za žene je bila obravnavana po predvidenem postopku o Zakonu o pacientovih pravicah z ustno obravnavo v prisotnosti varuhinje pacientovih pravic. Ena pritožba je bila raziskana z interno preiskavo in je še v postopku obravnave. Dve pritožbi čakata na ustno obravnavo zaradi odsotnosti zdravstvenih delavce, ki so omenjeni v pritožbi. Ena od pritožb je v postopku internega strokovnega nadzora. Več telefonskih pritožb je direktorica reševala s pojasnili sproti po telefonu ali osebno ob obisku bolnikov, ki so se pritoževali.

Prejeli smo dvanajst pisnih pohval na kader v covid ambulantah, splošnih ambulantah, na sestre, osebne zdravnike, zobozdravnico, fizioterapevtko ter na osebje, ki je sodelovalo pri

cepljenju. Številne telefonske in ustne pohvale pa je sprejemala tudi direktorica predvsem v času najhujših stisk bolnikov v času Covida 19.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

7.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela št.6: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2020	LETO 2021
1. KAZALNIK GOSPODARNOSTI	0,98	1,04
2. DELEŽ AMORTIZACIJE V CELOTNEM PRIHODKU	0,03	0,03
3. STOPNJA ODPISANOSTI OPREME	0,79	0,82
4. DNEVI VEZAVE ZALOG MATERIALA	9,05	13,60
5. DELEŽ TERJATEV V CELOTNEM PRIHODKU	0,11	0,08
6. KOEFICIENT ZAPADLIH OBVEZNOSTI		
7. KAZALNIK ZADOLŽENOSTI	0,23	0,20
8. POKRIVANJE KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI		
Z GIBLJIVIMI SREDSTVI	1,31	1,83
9. PRIHODKOVNOST SREDSTEV	0,85	0,98

1. **Kazalnik gospodarnosti** = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)

Kazalnik gospodarnosti kaže na učinkovitost poslovanja podjetja oziroma na razmerje med prihodki in odhodki.

Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar je vrednost kazalnika večja od 1. Kazalnik gospodarnosti je v letu 2021 nad ena, kar pomeni, da smo poslovali s presežkom prihodkov nad odhodki.

2. **Delež amortizacije v celotnem prihodku** = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)

3. **Stopnja odpisanosti opreme** = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)

Kazalnik stopnje odpisanosti opreme nam pove, da je 82% vse opreme že amortizirane in odpisane.

4. **Dnevi vezave zalog materiala** = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)

Ta kazalnik nam pove povprečno število dni sanitetnega materiala in cepiv na zalogi preden gre v uporabo.

5. **Delež terjatev v celotnem prihodku** = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870)

Ta delež je zelo majhen, kar kaže na nizko vrednost terjatev v celotnem prihodku.

6. **Koeficient zapadlih obveznosti** = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12))

Na dan 31.12.2021 ne izkazujemo zapadlih neplačanih obveznosti, zato koeficienta ne računamo.

7. **Kazalnik zadolženosti** = (Tuji viri AOP 034+047+048+AOP054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060)

Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev.

8. **Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi** = ((AOP 012+AOP 023) / AOP 034)

Ustrezen indeks je okoli 1 ali več in nam kaže na zelo dobro likvidnostno stanje, saj je vrednost gibljivih sredstev več kot enkrat večja od vrednosti kratkoročnih obveznosti.

9. **Prihodkovnost sredstev** = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)

Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja.

8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Zdravstveni dom Sežana (v nadaljevanju ZDS) je javni zdravstveni zavod, ki je po Pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 46/2003) opredeljen kot posredni uporabnik proračuna. Ker letni načrt ZDS presega 2.086.463 EUR, mora poslovodni organ v tem zdravstvenem domu skladno z 10. členom Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02) zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja za vsako leto delovanja.

Poslovodstvo ZDS se je odločilo, da bo izvajanje notranjega revidiranja za leto 2021 prepustilo zunanjemu izvajalcu, kar omogoča 12. člen Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema nadzora javnih financ. Za izvajalca notranje revizije za leto 2021 je bila izbrana revizijska hiša BM VERITAS REVIZIJA d.o.o., Dunajska cesta 106, Ljubljana.

V letnem načrtu notranje revizije za leto 2021 je bilo predvideno, da bomo v okviru notranje revizije pregledali dve področji in sicer obračun dodatkov k plačam, vezanih na COVID-19 ter pravilnost evidentiranja poslovnih dogodkov, povezanih z osnovnimi sredstvi v upravljanju.

- Cilja notranje revizije na področju obračuna dodatkov k plači vezano na COVID-19 sta bila:
 - Preveriti pravilnost obračunavanja dodatkov k plači vezano na COVID-19 za leto 2020 in 2021 skladno s predpisi na izbranem vzorcu zaposlenih.
 - Podati priporočila za odpravo ugotovljenih pomanjkljivosti ter za izboljšanje poslovanja.
- Cilji notranje revizije na področju pravilnosti evidentiranja poslovnih dogodkov, povezanih z osnovnimi sredstvi v upravljanju, so bili:
 - Preveriti skladnost evidentiranih poslovnih dogodkov s predpisi.

- Preveriti obstoj in izvajanje dogovorov o delitvi osnovnih sredstev med občine ustanoviteljice zavoda.
- Podati priporočila za odpravo ugotovljenih pomanjkljivosti ter za izboljšanje poslovanja.

Z namenom odprave ugotovljenih pomanjkljivosti smo poslovodstvu ZDS predlagali izvedbo naslednjih aktivnosti:

1. ZDS vzpostavi ustrezne evidence po posameznih zaposlenih, iz katerih bo bil razviden čas dela s pacienti, pri katerih obstaja sum na okužbo s COVID 19 (oziroma je le ta potrjena).
2. ZDS smo priporočili, da se z občinami Sežana, Komen, Hrpelje-Kozina dogovori o uskladitvi vrednosti zgradb in zemljišč v upravljanju na način, da bo v poslovnih knjigah ZDS natančno razvidno tudi s katerimi zemljišči (parcelami) ZDS upravlja.
3. ZDS smo predlagali, da se v prihodnje znesek obračunane amortizacije osnovnih sredstev v izkazu Stanja in gibanja NDS in OOS izkaže v okviru stolpca amortizacija.

Na podlagi danih priporočila je poslovodstvo zavoda sprejelo spodaj navedene ukrepe:

1. Poslovodstvo je pripravilo ustrezen obrazec za vodenje evidence po posameznem zaposlenem, iz katerega je razviden čas dela s pacienti, pri katerih obstaja sum na okužbo s COVID 19 (oziroma je le ta potrjena).
2. V obrazcu Izkaz Stanja in gibanja NDS in OOS za leto 2021 je znesek obračunane amortizacije izkazan v ustreznem stolpcu.
3. Poslovodstvo ZDS bo občine ustanoviteljice v letu 2022 seznanilo z zahtevo po natančnem evidentiranju zemljišč (parcel), s katerimi ZDS upravlja.

9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Tabela št.7: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE
– zagotovitev vsaj enega izobraževanj za zaposlene letno –	Nadoknadili v letu 2022, če bodo dopuščale razmere	31.12.2022
– omogočanje vsaj enem kandidatu pripravništva	Pripravništvo bomo omogočili v letu 2022	1.3.2022
– dokončati postopek spreminjanja ustanovitvenih aktov	V teku	V teku
– pridobitev novih prostorov za potrebe specialističnih ambulant	Izvedene aktivnosti, vendar projekt ni bil potrjen	31.12.2022

10.DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

10.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

V Zdravstvenem domu Sežana je bilo na dan 31.12.2021 zaposlenih 138 delavcev, od tega za nedoločen čas 132, za določen čas 6, ena zdravnica je zaposlena preko dopolnilnega dela. V zavodu je zaposlenih šest invalidov.

V letu 2021 smo zaposlili sedemnajst (17) javnih uslužbencev, in sicer: za nedoločen čas dvanajst (12), za določen čas pet (5). Zaposlili smo jih zaradi dodelitve novih programov, nadomeščanja, upokojitev, daljših odsotnosti in povečanega obsega dela zaradi epidemije.

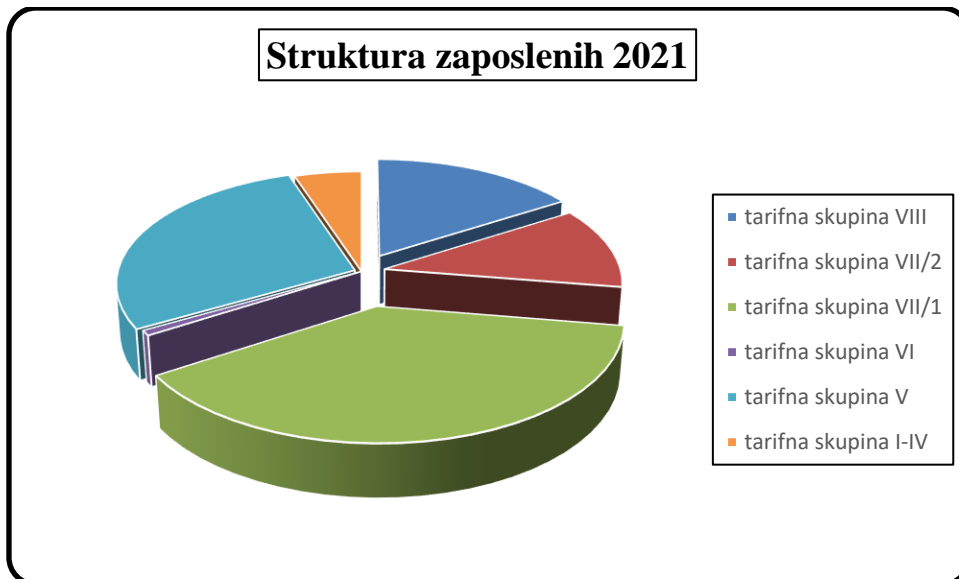
V letu 2021 je prenehalo delovno razmerje šestnajstim (16) javnim uslužbencem, in sicer: z devetimi (9) javnimi uslužbenci se je sklenilo sporazume o prenehanju zaposlitve, trem (3) javnim uslužbencem je prenehala pogodba o zaposlitvi za določen čas, štiri (4) javne uslužbenke so se upokojile.

Tabela št. 8: struktura zaposlenih

Stanje zaposlenih na dan 31.12.2021 v primerjavi z 31.12.2020

delovno mesto	2020	2021	indeks (%)
direktor zavoda	1	1	100
zdravniki specialisti	16	19	119
zdravniki specialisti – dopolnilno delo	2	1	50
specialist laboratorijske biomedicine	1	1	100
skupaj tarifna skupina VIII	20	22	110
zdravniki specializanti in zdravniki s strokovnim izpitom	4	3	75
zobozdravnik	11	9	82
psiholog	2	2	100
sistemski administrator	1	1	100
strokovni sodelavec.	1	1	100
skupaj tarifna skupina VII/2	19	16	84
dipl. medicinska sestra	48	46	96
dipl. inž. med .biokemije	2	2	100
dipl fizioterapevt	3	4	133
vodja finančno rač. službe	1	1	100
skupaj tarifna skupina VII/1	54	53	98
skupaj tarifna skupina VI	1	1	100
zdravstveni delavci in sodelavci (zdravstveni tehniki, asistentke ,lab. teh...	32	33	103
nezdravstveni delavci	6	6	100
skupaj tarifna skupina V	38	39	103
skupaj tarifna skupina I-IV (nezdravstveni delavci)	8	7	88
Skupaj	140	138	99

na 31.12.2021



Graf številka 1 : struktura zaposlenih na dan 31.12.2021

10.2.Ostale oblike dela

V skladu z veljavno zakonodajo javni zdravstveni zavod za opravljanje zdravstvenih storitev sklone podjemno pogodbo z zdravstvenim delavcem, če je tovrstno opravljanje zdravstvenih storitev za javni zdravstveni zavod ekonomsko smotnejše in na trgu ne najde ustreznega kadra. Zdravstveni zavod za opravljanje zdravstvenih storitev lahko sklone pogodbo civilnega prava z drugim izvajalcem zdravstvene dejavnosti (torej tudi pogodbo s s.p.), vendar tak izvajalec, ki storitve opravlja v zdravstvenem domu, mora izpolnjevati pogoje skladno s 3. členom ZZDej, torej ima veljavno dovoljenje ministrstva, pristojnega za zdravje.

Glede na navedeno smo v letu 2021 zaradi pomanjkanja zdravnikov oziroma zaradi premajhnega obsega dela za polno zaposlitev delavcev določenega profila sklenili z nekaterimi zunanji sodelavci podjemne pogodbe. Tako smo v letu 2021 imeli sklenjene podjemne pogodbe:

- s tremi specialisti ortopedije, s petimi ginekologi za nadomeščanje odsotne zdravnice, z enajstimi zdravniki za opravljanje dežurne službe oz. izvajanje neprekinjenega zdravstvenega varstva, z upokojeno zdravnico specialistko psihiatrije za delo v ambulanti za odvisnike in psihiatrični ambulanti SVZ Dutovlje, z dvema upokojenima zdravnicama za delo v splošnih ambulantah in eno upokojeno zdravnico za potrebe cepljenja proti COVID-u 19.

Največji problem predstavlja na splošno v zdravstvu še vedno pomanjkanje zdravnikov specialistov družinske medicine. 31.12.2021 smo imeli zaposlena dva zdravnika specializanta iz družinske medicine. En zdravnik je specializacijo zaključil v letu 2021, vendar se je zaradi boljših finančnih pogojev zaposlil pri izvajalcu zdravstvenih storitev s koncesijo.

Preko študentskega dela je občasno delalo dvanajst študentov. Pomagali so pri triaži, pri administraciji, pri jemanju brisov in administraciji pri cepljenju.

Tabela št. 9: druge oblike dela v evrih

Druge oblike dela	2020	2021	indeks
študentsko delo	5.911,23	53.359,25	903
storitve zdravnikov	35.952,68	47.605,36	132
podjemne pogodbe	410.424,26	392.747,10	96
SKUPAJ	452.288,17	493.711,71	109

10.3.. Strokovno izobraževanje delavcev

V letu 2021 je bilo zaradi izbruha epidemije bistveno manj izobraževanj. Izobraževanje zaposlenih so potekala v večini primerov preko spleta.



Graf št. 2 stroški izobraževanja

V primerjavi s preteklim letom so nam stroški izobraževanj porasli za 40 %, še vedno pa ne dosegajo ravni pred epidemijo. Za ohranjanje licence je potrebno v licenčnem obdobju (7 let) izbrati zadostno število točk iz izobraževanj.

10.4 Ostale dejavnosti na področju kadrov

Napredovanja

Javni uslužbenci, ki so izpolnjevali pogoje za napredovanje v skladu z Uredbo o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede, so v letu 2021 napredovali s 01.04.2021, pravico do plače na tej podlagi pa so pridobili s 01.12.2021. Napredovalo je 60 (43%) javnih uslužbencev. Z letom 2022 se datum napredovanja in datum izplačila poenoti (1.12.)

Analiza poškodb v letu 2021

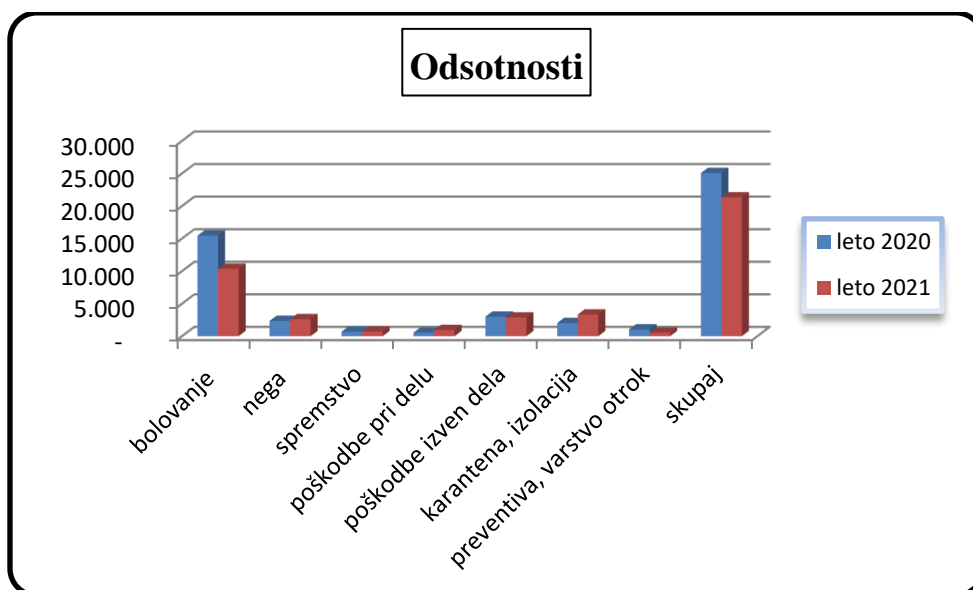
V letu 2021 so bile tri prijave zaradi poškodbe na delu, dve poškodbi sta bili bile zaradi padca oz. zdrsa, ena zaradi nasilja pacienta. Skupaj je bilo zaradi poškodbe na delu 941 ur (118 dni) odsotnosti.

Bolniške in ostale odsotnosti v letu 2021

V letu 2021 je bilo 21.312 ur (2664 dni) bolniških in ostalih opravičenih odsotnosti, kar je 3% manj kot v letu 2020. To pomeni, da je bilo v povprečju 10 zaposlenih čez vse leto odsotnih z dela. 83 % zaposlenih je v letu 2021 koristilo bolniško oz. odsotnost vezano na epidemijo. V povprečju je bolniška odsotnost trajala 32 dni (št. dni zaradi bolniške odsotnosti/št. primerov bolniške odsotnosti $2664/83 = 32,1$).

Tabela št. 10: Pregled odsotnosti v urah

število ur bolniške oz. druge opravičene odsotnosti	leto 2020	leto 2021	indeks
bolovanje	15.430	10.335	67
nega	2.346	2.602	111
spremnstvo	669	693	104
poškodbe pri delu	541	941	174
poškodbe izven dela	3.000	2.872	96
karantena, izolacija	2.024	3.321	164
preventiva, varstvo otrok	1.034	548	53
skupaj	21.986	21.312	97



Graf št. 3 pregled odsotnosti

Varstvo pri delu

Področje varstva pri delu zajema ukrepe za zdravje zaposlenih, požarno varstvo in varovanje okolja. To področje nam po pogodbi ureja zunanji sodelavec. Skrbi za redno usposabljanje iz varstva pri delu. V letu 2021 je 31 javnih uslužbencev opravilo preizkus usposobljenosti iz varstva pri delu.

Preventivni predhodni in obdobjni zdravstveni pregledi delavcev

Na podlagi veljavne zakonodaje s področja varnosti in zdravja pri delu je v letu 2021 opravilo preventivne obdobjne in predhodne zdravstvene preglede 43 delavcev na MDPŠ našega dispanzerja.

11. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2021

»Obrazec 4 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021- ZD«.

12. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2021

»Obrazec 5 -Poročilo o vzdrževalnih delih 2021- ZD«

Pripravila:

Direktorica:

Ljubislava Škibin dr. med., spec. med. dela, prometa in športa

Zavod: ZDRAVSTVENI DOM SEŽANA

Zavod: ZDRAVSTVENI DOM SEŽANA

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2021

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Kristina Pavlič Hreščak

Odgovorna oseba zavoda :
Ljubislava Škibin, dr. med., spec. med. dela, prometa in športa

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika 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 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19):
 - a) Bilanca stanja (priloga 1)
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

Priložite kopijo obrazcev oddanih na AJ PES s kopijo potrdila o oddaji.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Delovni program 2021 - ZD
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 - ZD
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2021 - ZD
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021 - ZD
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2021 - ZD

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
 2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3. Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
- po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2020 in preteklih let
 4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2021.

1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz, sestavni del računovodskega poročila, ki vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja.

Podlaga za sestavitev bilance stanja so poslovne knjige. Sredstva in obveznosti do njihovih virov morajo biti razčlenjeni glede na vrste in ročnost.

Prilogi k bilanci stanja sta:

- pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, ter
- pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil.

Aktiva na dan **31.12.2021** znaša **5.112.456 EUR** in je za 132.613 EUR oz. za 2,66 % večja kot v predhodnem letu.

- *Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju* predstavljajo 63,92% celotne aktive in so se v primerjavi z letom 2020 zmanjšala za 7 odstotnih točk ali za 233.270 EUR.
- *Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve* predstavljajo 35,20% vrednosti celotne aktive in so za 23,83% večja kot v predhodnem letu oz. za 346.343 EUR.
- *Zaloge* so se v primerjavi s preteklim letom povečale za 77,60% ali za 19.540 EUR.

Pasiva na dan **31.12.2021** znaša **5.112.456 EUR** in je za 132.613 EUR oz. za 2,66 % večja kot v predhodnem letu.

- *Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve* predstavljajo 20% celotne pasive in so se v primerjavi z letom 2020 zmanjšale za 11 odstotnih točk oz. za 119.462 EUR.
- Največji delež pasive odpade na *lastne vire in dolgoročne obveznosti*, in sicer znaša ta delež v celotni pasivi 80%. Na kontih te skupine izkazujemo dolgoročne pasivne časovne razmejitve, in sicer med njimi prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije. Med lastne vire in dolgoročne obveznosti pa uvrščamo tudi obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva do posameznih občin in presežek prihodkov nad odhodki.

1.1 SREDSTVA

Sredstva (aktiva) so v bilanci stanja razčlenjena na naslednje postavke:

- dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju,
- kratkoročna sredstva, razen zalog in aktivne časovne razmejitve,
- zaloge.

1.1.1. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so :

- neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve – konti skupine 00 in 01:
Opredelitev:

Neopredmeteno dolgoročno sredstvo je sredstvo, ki ga ima kdo dolgoročno za proizvodnjo ali priskrbovanje proizvodov oziroma opravljanje ali priskrbovanje storitev, dajanje v najem ali pisarniške potrebe, fizično pa ne obstaja. Neopredmeteno sredstvo se pripozna v poslovnih knjigah, če je verjetno, da bodo pritekale gospodarske koristi, povezane z njim, in je mogoče njegovo nabavno vrednost zanesljivo izmeriti.

Neopredmetena sredstva so:

- dolgoročno odloženi stroški razvijanja (stroški prenašanja ugotovitev raziskovanja ali znanja v načrt ali projekt proizvodnje novih ali bistveno izboljšanih proizvodov ali storitev, preden se začne njihovo proizvodnjo oz. opravljanje za prodajo),
- dolgoročne aktivne časovne razmejitve (vnaprej plačane najemnine za več let),
- dolgoročne premoženjske pravice (npr. patenti, licence, blagovne znamke in podobne pravice) in
- druga neopredmetena dolgoročna sredstva.

Vrednotenje neopredmetenih sredstev temelji na načelu izvirne vrednosti, ki se šteje kot nabavna vrednost.

Zdravstveni dom Sežana izkazuje med neopredmetenimi sredstvi dolgoročne premoženjske pravice iz naslova nakupa računalniških programov-licenc (materialna pravica), namenjenih opravljanju posameznih funkcij za obdobje daljše od enega leta. V letu 2021 v tej skupini izkazujemo nove nabave licenc za potrebe cepljenja in testiranja COVID-19 v višini 2.440 EUR.

- **Konti skupine 00 in 01 - Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)**

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

Tabela št. 1: Konti skupine 00 in 01

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2020	2021	Indeks
1	2	3	4	5=4/3
003	Dolgoročne premoženjske pravice	81.812	84.252	103
00	Skupaj AOP 002	81.812	84.252	103
01	Popravek vrednosti	64.038	72.927	114
00-01	Sedanja vrednost neopredm.sredstev	17.774	11.325	64

Vir:

Bilanca stanja na dan 31.12.2021

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2021 zmanjšala na račun popravka vrednosti. Sedanja vrednost na dan 31.12.2021 znaša 11.325 EUR.

- Opredmetena osnovna sredstva:

Opredelitev:

Opredmeteno osnovno sredstvo je sredstvo v lasti ali finančnem najemu, ki se uporablja pri ustvarjanju proizvodov ali opravljanju storitev oziroma dajanju v najem ali za pisarniške namene ter se bo po pričakovanju uporabljalo v več kot v enem obračunskem obdobju.

Opredmetena osnovna sredstva v upravljanju so sredstva, prenesena v uporabo in upravljanje pravni osebi – določenemu uporabniku, vendar se nanjo ne prenesejo lastninske pravice.

Opredmetena osnovna sredstva so zemljišča, zgradbe, oprema, večletni nasadi in osnovna čreda.

Med opredmetenimi osnovnimi sredstvi izkazujemo v bilanci stanja vrednosti zemljišč, zgradb in opreme.

- **Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)**

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

Tabela št. 2: Konti skupine 02 in 03

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2020	2021	Indeks
1	2	3	4	5=4/3
020	Stavbna zemljišča	6.558	6.558	100
021	Zgradbe	5.608.657	5.608.657	100
02	Skupaj AOP 004	5.615.215	5.615.215	100
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	2.856.893	3.025.019	106
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	2.758.322	2.590.196	94

Vir. Bilanca stanja na dan 31.12.2021

Iz tabele je razvidno, da so vrednosti stavbnih zemljišč in zgradb enake predhodnemu letu. Sprememba je v popravku vrednosti nepremičnin na račun obračunane amortizacije, posledično je tudi sedanja vrednost nepremičnin nižja.

V poslovnih knjigah imamo knjižene naslednje nepremičnine:

- stavba ZD Sežana
- stavba in garaže reševalne postaje
- zdravstvena postaja Komen
- zdravstvena postaja Dutovlje
- zdravstvena postaja Divača
- zdravstvena postaja Hrpelje-Kozina

- **Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007)**

V skupini kontov oprema - 04 izkazujemo spodaj navedene skupine kontov:

Tabela št. 3: Konti skupine 04 in 05 v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2020	2021	Indeks
1	2	3	4	5=4/3
040	Oprema	3.349.444	3.535.701	106
041	Drobni inventar	179.757	166.964	93
04	Skupaj AOP 006	3.529.201	3.702.665	105
05	Popravek vrednosti opreme in druga op.os	2.803.983	3.036.142	108
04-05	Sedanja vrednost opreme	725.218	666.523	92

Vir: Bilanca stanja na dan 31.12.2021

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2021 povečala za 230.112 EUR, popravek vrednosti opreme in neopredmetenih osnovnih sredstev znaša na dan 31.12.2021, 3.036.142 EUR, sedanja vrednost na dan 31.12.2021 znaša 666.523 EUR.

1.1.2. **Kratkoročna sredstva, razen zalog in aktivne časovne razmejitev**

- Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice – konti skupine 10

Na tej postavki izkazujemo denarna sredstva v blagajni ZD Sežana na zadnji dan v letu 2021 v višini 1.332 EUR, polog je bil opravljen v prvih delovnih dneh v letu 2022.

- Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah – konti skupine 11

V bilanci stanja na dan 31.12.2021 izkazujemo na tej postavki denarna sredstva na transakcijskem računu Zdravstvenega doma Sežana v višini 1.071.517 EUR

- Kratkoročne terjatve do kupcev – konti skupine 12

Na tej postavki izkazujemo celotno vrednost kratkoročnih terjatev do kupcev za opravljene storitve, za katere se praviloma ob nastanku terjatve izkaže prihodek. Stanje terjatev do kupcev je na dan 31.12.2021 znašalo 108.437 EUR, kar predstavlja 1,18% celotnega prihodka. Večji del vrednosti kratkoročnih terjatev bo praviloma poravnani v mesecih januar in februar leta 2022, saj znaša plačilni rok 30 dni, večina teh terjatev se nanaša na storitve, ki so bile opravljene v mesecu november ali december 2021 z valuto plačila v mesecu januar 2022.

Neplačane terjatve trenutno ne ogrožajo likvidnosti ZD Sežana. Izterjava terjatev poteka s pošiljanjem opominov in izdelavo izvršbe.

Tri največja stanja kratkoročnih terjatev po dobaviteljih:

- Vzajemna zdravstvena zavarovalnica: 43.655 EUR
- Generali zavarovalnica d.d.: 28.841 EUR
- Triglav zdravstvena zavarovalnica d.d.: 22.621 EUR

- Dani predujmi in varščine – konti skupine 13

To so plačila dobaviteljem, ki še niso poračunana z vrednostjo dobavljenih količin oz. opravljenih storitev. Tekom leta izkazujemo na tej postavke predvsem predujme iz naslova plačila kotizacij za seminarje, ki jih moramo plačati dejansko vnaprej, pred nastankom opravljene storitve.

Ob koncu leta na tej postavki v bilanci stanja na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

- Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta – konti skupine 14

To so terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta, za katere se sestavlja premoženjska bilanca države oz. občine.

V skupini kontov 14 izkazujemo na dan 31.12.2021 terjatve do posameznih uporabnikov enotnega kontnega načrta:

Tabela št.4: Pregled kratkoročnih terjatev do uporabnikov EKN

KONTO	Vrste kratkoročnih terjatev do uporabnikov EKN	Vrednost na dan 31.12.21
1400	do neposrednih uporabnikov proračuna države	64.192,15
1410	do neposrednih uporabnikov proračuna občine	59.041,11
1420	do posrednih uporabnikov proračuna države	691,40
1430	do posrednih uporabnikov proračuna občine	2.736,68
1440	do ZZZS	463.243,33
14	SKUPAJ	589.904,67

Vir: Bilanca stanja na dan 31.12.2021

Iz tabele so razvidne naslednje terjatve:

- 64.192 EUR znašajo terjatve do Ministrstva za zdravje iz naslova poslanih zahtevkov za financiranje dodatkov za neposredno delo s pacienti oz. uporabniki, obolelimi za covid-19 za obdobje 10-12/21, za financiranje stroškov in dodatka zaradi začasne razporeditve zaradi nujnih delovnih potreb za obdobje 10-12/21, za financiranje zaloge zaščitne opreme in osnovnih sredstev
- 13.508 EUR znašajo terjatve do Občine Divača in 45.222 EUR terjatve do Občine Hrpelje-Kozina iz naslova sofinanciranja dežurnega centra v Hrpeljah v letu 2021. Terjatve so bile poravnane v mesecu januar 22 in februar 22.
- 463.243 EUR znašajo terjatve do ZZZS iz naslova obračuna storitev od 01-12/2021 in opravljenih storitev v mesecu november in december 2021.

- Kratkoročne finančne naložbe – konti skupine 15

Opredeleitev:

Med kratkoročnimi finančnimi naložbami se evidentirajo kratkoročno dana posojila, naložbe v vrednostne papirje in depozite.

Ob koncu leta na tej postavki v bilanci stanja na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

- Kratkoročne terjatve iz financiranja – konti skupine 16

Opredelitev:

Kratkoročne terjatve iz financiranja so terjatve za obresti, terjatve za dividende in deleže v dobičku ter druge kratkoročne terjatve iz financiranja.

Ob koncu leta na tej postavki v bilanci stanja na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

- Druge kratkoročne terjatve – konti skupine 17

Opredelitev:

Med druge kratkoročne terjatve uvrščamo terjatve do državnih in drugih institucij ter ostale kratkoročne terjatve iz poslovanja.

Na tej postavki izkazujemo na dan 31.12.2021 vrednost 23.004 EUR, in sicer so tu zajete terjatve za refundacije nadomestil za bolniško odsotnost nad 30 dni, za nego in invalidsko nadomestilo, vezano na osebni dohodek za mesec november in december 2021 ter terjatve za nadomestila za invalidnine, vezane na osebni dohodek za mesec december 2021.

- Aktivne časovne razmejitve – konti skupine 19

Na tej postavki izkazujemo znesek 5.497 EUR za vnaprej plačane stroške (naročnine za leto 2022, zavarovalne premije za leto 2022)

Tabela št. 5: Skupni pregled vrst kratkoročnih sredstev, razen zalog in aktivnih časovnih razmejitev

Vrste kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev	Vrednost na dan 31.12.20	Vrednost na dan 31.12.21	Indeks
1	2	3	4=3:2*100
Denarna sredstva v blagajni	515,00	1.332,00	259
Dobroimetje pri bankah	587.057,00	1.071.517,00	183
Kratkoročne terjatve do kupcev	93.395,00	108.437,00	116
Dani predujmi	0,00	0,00	
Kratk.terjatve do uporabnikov EKN	735.242,00	589.905,00	80
Druge kratk.terjatve	31.848,00	23.004,00	72
Aktivne časovne razmejitve	5.293,00	5.497,00	104

Vir: bilanca stanja na dan 31.12.2021

V tabeli so prikazana kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve za leto 2021 v primerjavi z letom 2020 z izračunanimi indeksi. Po višini indeksa najbolj izstopata indeksa denarnih sredstev v blagajni in dobroimetje pri bankah.

1.1.3. Zaloge

Zaloge so praviloma sredstva v opredmeteni obliki, ki bodo porabljena pri ustvarjanju proizvodov ali opravljanju storitev oziroma pri proizvodnjavi za prodajo ali pa prodana v okviru rednega poslovanja.

Med vrstami zalog izkazujemo vrednost zalog sanitetnega materiala in zalog cepiv v skupni vrednosti 44.720 EUR. V primerjavi z letom 2020 beležimo višjo vrednost na stanju zalog

sanitetnega materiala na račun večje zaloge zaščitne opreme za obvladovanje epidemije COVID-19.

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

Obveznosti do virov sredstev so v bilanci stanja razčlenjene na naslednje postavke:

- kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve
- lastni viri in dolgoročne obveznosti

1.2.1. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

so v bilanci stanja razčlenjene na naslednje postavke:

- Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine – konti skupine 20

Opredelitev:

Prejeti predujmi so dobljeni predujmi, ki jih plačajo kupci za bodočo dobavo proizvodov, blaga ali storitev in še niso poračunani z vrednostmi dobavljenih stvari ali opravljenih storitev.

V bilanci stanja izkazujemo stanje na dan 31.12.21 v višini 1.998 EUR iz naslova obveznosti do vračila prejetih sredstev s strani MZ.

- Kratkoročne obveznosti do zaposlenih – konti skupine 21

Opredelitev:

Med kratkoročne obveznosti do zaposlenih uvrščamo obveznosti do zaposlenih za plače, nadomestila in druge prejemke iz delovnega razmerja ter z njimi povezane davke in prispevke. Mednje sodijo tudi obveznosti do zaposlenih za regres za letni dopust, jubilejne nagrade, odpravnine in podobno, ter z njimi povezani davki in prispevki delojemalcev.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2021 znašajo 389.027 EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december 2021.

Obveznost do zaposlenih iz naslova decembrske plače je bila v celoti poravnana 10. januarja 2022, obveznost za prispevke delodajalca pa 14.01.2022.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev – konti skupine 22

Opredelitev:

Kratkoročna obveznost je obveznost, ki zapade v plačilo v enem letu ali prej. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev se v začetku izkazujejo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin (računov, pogodb), ob predpostavki, da upniki zahtevajo plačilo.

Na kontu izkazujemo 340.392 EUR obveznosti, ki skoraj v celoti zapadejo v plačilo v prvih dveh mesecih leta 2022.

Največji dobavitelji zavoda v letu 2021 so bili :

Dobavitelj	Vrednost v €
SALUS d.o.o.	194.661
COMBIC d.o.o.	101.555
INTERDENT d.o.o.	96.422
PETROL d.d.	79.998

- Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja – konti skupine 23

Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi iz poslovanja izkazujemo kratkoročne obveznosti iz poslovanja do državnih in drugih institucij (obveznosti za davke in prispevke na izplačane plače, obveznosti za izplačila po podjemnih pogodbah...).

V bilanci stanja na dan 31.12.2021 izkazujemo postavko v višini 107.889 EUR. Nanaša se na obveznosti za prispevke na plače in dajatve iz naslova dela po podjemnih pogodbah ter dela upokojujencev. Obveznost je bila v celoti poravnana 14. januarja 2022.

- Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta – konti skupine 24

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta so obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta, za katere se sestavlja premoženjska bilanca države oziroma občine.

V bilanci stanja na dan 31.12.2021 izkazujemo stanje v višini 167.667 EUR

Tabela št. 6: **Pregled kratkoročnih obveznosti v letu 2021 v primerjavi z letom 2020 (v EUR)**

KONTO	NAZIV KONTA	VREDNOST NA DAN 31.12.20	VREDNOST NA DAN 31.12.21	INDEKS
1	2	3	4	5=4/3*100
200	OBV.ZA PREJETE PREDUJME	535	1.998	
210	OBV.ZA ČISTE PLAČE	302.260	222.983	74
212	OBV.ZA PRISPEVKE IZ PLAČ	114.159	81.327	71
213	OBVEZNOSTI ZA DAVEK IZ PLAČ	93.305	56.156	60
214	DRUGE KRATK.OBV.DO ZAPOSLENIH	21.870	28.560	131
220	OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	250.410	340.392	136
221	OBVEZNOSTI DO DOB. V TUJINI	0	0	
230	DRUGE KRATK.OBV.IZ POSLOVANJA	99.505	80.518	81
234	OBV.DO DELAVCEV ZA ODTEGLJAL	27.935	27.370	98
240	KR.OBV.DO NEPOSREDNIH PR.U.DRŽAVE	212	233	110
242	KR.OBV.DO POSREDNIH PR.U.DRŽAVE	199.076	143.213	72
243	KR.OBV.DO POSREDNIH PR.U.OBČINE	17.169	24.121	140
244	KR.OBV.DO ZZZS IN ZPIZ		100	
2	SKUPAJ RAZRED	1.126.436	1.006.971	89

Vir: bilanca stanja na dan 31.12.2021

Iz tabele lahko vidimo, da so se skoraj vse obveznosti iz naslova plač v letu 2021 v primerjavi z letom 2020 zmanjšale. V letu 2020 so bile te vrednosti višje na račun obveznosti za izplačilo različnih COVID dodatkov. Obveznosti, ki so zapadle do 31.12.2021 so bile do tega datuma tudi v celoti poravnane.

1.2.2. Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Vključujejo v bilanci stanja naslednje postavke:

- Dolgoročno razmejeni prihodki
 - Dolgoročne rezervacije
 - Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva
 - Dolgoročne finančne obveznosti
 - Druge dolgoročne obveznosti
 - Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva, prejeta v upravljanje
 - Poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki ali presežek odhodkov nad prihodki
- Dolgoročne pasivne časovne razmejitve – konti skupine 92

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije, izkazujemo prejete donacije za že pridobljena osnovna sredstva v prejšnjih letih in v letu 2021. Stanje konta 92 znaša na dan 31.12.2021 10.802 EUR.

Del donacij v znesku 7.408 EUR ostaja še neporabljen.

- Druge dolgoročne obveznosti – konti skupine 97

Na kontih podskupine 971 – dolgoročne obveznosti iz poslovanja izkazujemo obveznosti do ustanovitelja Občine Sežana in Občine Hrpelje Kozina iz naslova zaračunanih najemnin v znesku 14.613 EUR.

- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva – konti skupine 980

Stanje obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2021 znaša 3.535.915eur.

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2020	3.672.370 EUR
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	7.711 EUR
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	39.960 EUR
+ prenos razlike med investicijami in priznana amortizacijo v stroških	EUR
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	EUR
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	- 184.126 EUR
stanje na dan 31. 12. 2021	3.535.915 EUR

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in drugi viri so za 281.664 EUR višji od stanja sredstev v upravljanju. Razlika predstavlja:

- neporabljene donacije za opredmetena osnovna sredstva : **7.408 EUR**

- neporabljena sredstva amortizacije preteklih let: **274.256 EUR**
- Presežek prihodkov nad odhodki – konti skupine 985

Na dan 31.12.2021 izkazujemo v bilanci stanja skupaj 544.154 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2020	161.821 EUR
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	EUR
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	382.332 EUR
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	EUR
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	- EUR
+/- -----	+/- EUR
stanje na dan 31. 12. 2021	544.154 EUR

Na dan 31.12.2021 izkazuje konto 985-presežek prihodkov nad odhodki stanje **544.154 EUR**. Na analitičnem kontu skupine 985 ostaja še neporabljenih **2.990 EUR** sredstev, za katera je bil že sprejet sklep sveta zavoda iz leta 2016 in 2017. Nabave v letu 2021 so se financirale iz amortizacije preteklih let. Stanje se je povečalo na račun pozitivnega poslovanja v letu 2021 za 382.332 EUR.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

V izkazu prihodkov in odhodkov se izkazujejo prihodki in odhodki, ugotovljeni v skladu z Zakonom o računovodstvu. Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov smo upoštevali načelo nastanka poslovnega dogodka. Prihodki in odhodki so razčlenjeni v skladu z Zakonom o računovodstvu, s Slovenskimi računovodskimi standardi in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike. Med prihodki in odhodki so prikazani zneski, ki so nastali kot poslovni dogodek od 1. januarja 2021 do 31. decembra 2021. V navedenem izkazu prikazujemo podatke za tekoče in predhodno leto.

2.1. PRIHODKI

Prihodki se razčlenjujejo na:

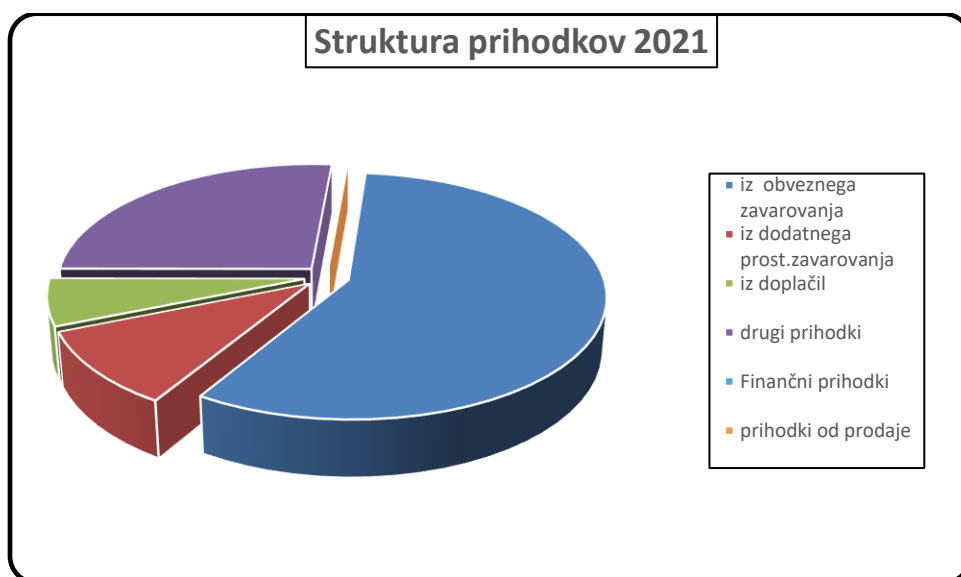
- poslovne prihodke (prihodki iz prodaje proizvodov, blaga in materiala ter prihodki iz prodaje storitev)
- finančne prihodke (nastajajo v zvezi s terjatvami od prodaje proizvodov, blaga in storitev ter v zvezi z dolgoročnimi in kratkoročnimi finančnimi naložbami)
- druge prihodke (prihodki, ki niso običajni pri rednem opravljanju dejavnosti pravne osebe, zato se ne pojavljajo niti redno niti pogosto, pa tudi ni razumno pričakovati, da se bodo pojavili v dogledni prihodnosti)

- prevrednotovalne poslovne prihodke (prihodki, ki so nastali zaradi sprememb prvotno izkazane vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih dolgoročnih sredstev, kakor tudi odpisi obveznosti iz preteklih let)

Tabela št. 7: Primerjava prihodkov v letu 2021 s prihodki v letu 2020

KONTO	PRIHODKI	Realizacija 2020	Finančni načrt 2021	Realizacija 2021	Delež v CP 2021	Indeks real.2021/FN 2021
1	2	3	4	5	6	7=5:3x100
760	iz obveznega zavarovanja	4.989.948,00	5.101.841	5.284.538,00	57,42	103,58
	iz dodatnega prost.zavarovanja	784.205,00	887.940	925.316,00	10,05	104,21
	iz doplačil do polne cene zdr.storitev, od nadstandardnih stroitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	307.134,00	482.990	569.814,00	6,19	117,98
	drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	1.726.740,00	2.068.483	2.417.659,00	26,27	116,88
762	Finančni prihodki	56,00	0	165,00	0,00	#DEL/0!
761, 763, 764	prihodki od prodaje blaga in materiala	7.127,00	6.000	6.470,00	0,07	107,83
76	SKUPAJ PRIHODKI	7.815.210,00	8.547.254	9.203.962,00	100,00	107,68

Vir: izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2021



Graf št.1 struktura prihodkov

Analiza prihodkov:

Celotni prihodki, doseženi v letu 2021 znašajo 9.203.962 EUR in so za 17,77% višji od prihodkov, doseženih v letu 2020 in 7,68% višji od načrtovanih.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 99,93%, prihodki od financiranja 0%, drugi prihodki 0,07% glede na celotne prihodke za leto 2021.

V prihodkih iz poslovanja predstavljajo največji delež prihodki iz obveznega zavarovanja (57,46)

V primerjavi s finančnim načrtom za leto 2021 so prihodki višji za 656.708 EUR ali za 7,68% na račun:

- prihodkov državne pomoči za povračilo stroškov dela v času epidemije COVID-19 (dodatki zaposlenim za delo v rizičnih razmerah, dodatki za neposredno delo s pacienti s potrjeno okužbo ali s sumom na covid-19 in dodatki zaposlenim za nevarnost in posebne obremenitve), za povračilo stroškov brisov, zaščitne opreme in cepljenja, za 364.691 EUR
- prihodkov obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za 220.073
- prihodkov od samoplačnikov za 71.944 EUR

Finančni prihodki so evidentirani v minimalni višini iz naslova zakonskih zamudnih obresti od prepozno plačanih računov.

V skupini kontov 761, 763 in 764 beležimo prihodke iz naslova prejetih odškodnin s strani zavarovalnice in drugih izrednih prihodkov.

2.2 ODHODKI

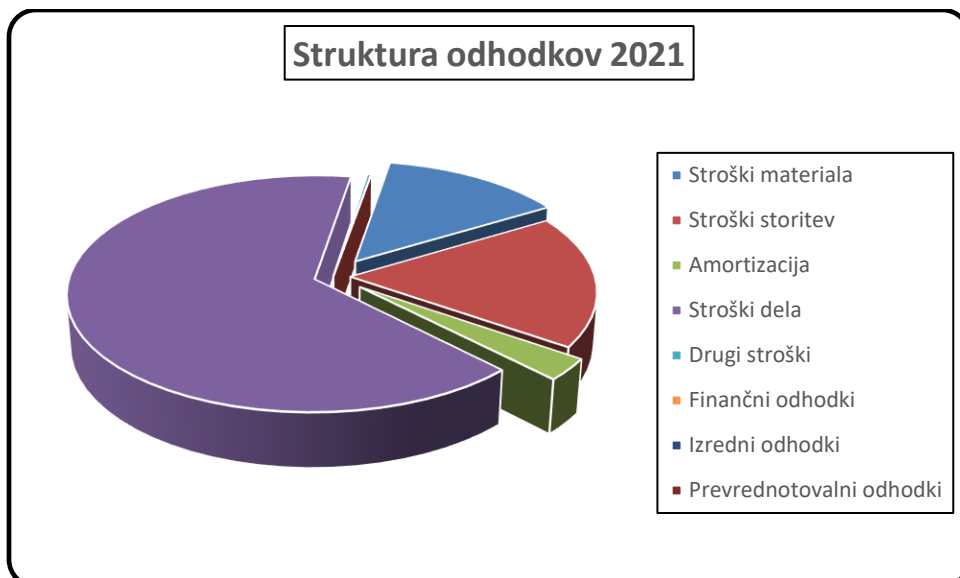
Tako kot prihodke razčlenjujemo tudi odhodke na:

- poslovne odhodke (stroški materiala, stroški storitev, amortizacija, rezervacije, stroški dela, drugi stroški, stroški prodanih zalog)
- finančne odhodke (nastajajo v zvezi z obveznostmi iz nakupa proizvodov, blaga in storitev ter v zvezi z najetimi dolgoročnimi in kratkoročnimi finančnimi posojili; zamudne obresti zaradi prepoznega plačila obveznosti dobaviteljem)
- druge odhodke (neobičajne postavke, ki v poslovnem letu zmanjšujejo izid rednega poslovanja; denarne kazni, odškodnine,...)
- prevrednotovalne poslovne odhodke (pojavljajo se v zvezi z opredmetenimi osnovnimi sredstvi, neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi in obratnimi sredstvi zaradi njihove oslabitve)

Tabela št. 8: Primerjava in pregled posameznih vrst odhodkov v letu 2021 z odhodki v letu 2020

KONTO	Vrste odhodkov	realizacija 2020	Finančni načrt 2021	realizacija 2021	Delež v CO 2021	Indeks real.2021/ FN2021
1	2	3	4	5	6	7=5:3x100
460	Stroški materiala	1.014.554	1.092.429	1.201.640	13,63	110,00
461	Stroški storitev	1.262.928	1.345.572	1.603.378	18,19	119,16
462	Amortizacija	251.370	260.000	264.361	3,00	101,68
464	Stroški dela	5.273.998	5.809.213	5.722.766	64,91	98,51
465	Drugi stroški	33.599	33.599	22.424	0,25	66,74
467	Finančni odhodki	111	0	2	0,00	#DEL/0!
468	Izredni odhodki	1.505	0	190	0,00	
469	Prevrednotovalni odhodki	115.794	1.500	2.055	0,02	
46	CELOTNI ODHODKI	7.953.859	8.542.313	8.816.816	100,00	103,21

vir: izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2021



Graf št.2 struktura odhodkov

Analiza odhodkov:

Iz zgoraj prikazane tabele lahko ugotovimo naslednje:

Celotni odhodki doseženi v letu 2021 znašajo 8.816.816 EUR in so za 10,85% višji od odhodkov v letu 2020 in 3,21% višji od načrtovanih.

Največji delež v celotnih odhodkih zajemajo stroški dela, ki so bili v letu 2021 za 8,51% višji v primerjavi z letom 2020, za 1,49 odstotne točke nižji od načrtovanih, njihov delež v strukturi celotnih odhodkov znaša 64,91%.

18,19% vseh odhodkov odpade na stroške storitev, 13,63 % na stroške blaga in materiala, 3% pa je delež stroška amortizacije v celotnih odhodkih. Na ostale odhodke odpade 0,27% vseh odhodkov.

Posamezne vrste odhodkov so podrobneje prikazane v nadaljevanju.

2.2.1. Stroški blaga, materiala in storitev

2.2.1.1. Stroški materiala

Stroški materiala so v letu 2021 znašali 1.201.640 EUR in so za 18% višji od stroškov v letu 2020 in za 10% višji od načrtovanih za leto 2021.

Višje stroške materiala v letu 2021 v primerjavi s planiranimi za leto 2020 beležimo predvsem v višji porabi:

- *sanitetnega materiala*: ta se je v primerjavi s planom povečal za 13% ali 15.978 EUR.

Povečanje je povezano z obvladovanjem epidemije COVID-19 in večji porabi osebne varovalne opreme (maske, rokavice, zaščitni plašči...)

- *Laboratorijski testi in reagenti:* ti so se v primerjavi s planom povečali za 52%, v primerjavi z realizacijo leta 2020 pa za 114.882 EUR ali za 52% predvsem na račun nabave hitrih testov za ugotavljanje virusa COVID-19 in testov za ugotavljanje prisotnosti protiteles virusa COVID-19. V primerjavi s planiranimi so realizirani odhodki višji za 114.006 EUR. V letu 2021 smo opravili 39.659 odvzemov hitrih brisov in 1.663 laboratorijskih preiskav ugotavljanja prisotnosti protiteles virusa COVID-19.
- *Laboratorijski material:* v primerjavi s predhodnim letom 2020 je ta vrednost višja za 11.119 EUR na račun večjega števila obravnavanih pacientov v laboratoriju in dosega vrednost iz leta 2019.

2.2.1.2. Stroški storitev

Stroški storitev so se v letu 2021 v primerjavi s preteklim letom povečali za 27%, v primerjavi s planiranimi za leto 2021 so višji za 19% ali višji za 257.806 EUR.

Višjo realizacijo od planirane beležimo predvsem na postavkah:

- Zdravstvenih storitev, kjer evidentiramo laboratorijske storitve in ostale zdravstvene storitve. Zdravstvene storitve so v primerjavi s planom 2021 višje za 24 % ali 235.886 EUR

Na laboratorijskih storitvah beležimo indeks 171, izračunan z upoštevanjem podatkov realizacija 2021 glede na realizacijo 2020 in indeks 151, izračunan z upoštevanjem podatkov realizacija 2021 glede na plan 2021. Vrednostno pomeni to 224.350 EUR višje stroške kot v letu 2020 in 182.514 EUR višje stroške v letu 2021 glede na plan 2021. Tako visoko povečanje gre na račun opravljenih laboratorijskih storitev PCR testov za dokazovanje virusa COVID-19 s strani Nacionalnega laboratorija za zdravje, okolje in hrano v Kopru in Mikrobiološkega inštituta Univerze v Ljubljani. V letu 2021 smo opravili 9.942 odvzemom PCR brisov za dokazovanje okužbe SARS-CoV-2.

Med ostalimi zdravstvenimi storitvami izpostavim višjo vrednost storitev dijakov in študentov za potrebe covid testiranja in izvajanja triaže v primerjavi z letom 2020 (višje za 47.448 EUR), višja je tudi vrednost opravljenih zdravstvenih storitev zdravnikov in med.osebja na podlagi izstavljenih računov v primerjavi z letom 2020 (višja za 11.653 EUR), na ta račun pa nižja vrednost storitev zdravnikov-fizičnih oseb, opravljenih na podlagi podjemne pogodbe za opravljeno delo v covid ambulanti, splošnih ambulantah, specialističnih ambulantah in za opravljeno delo v času dežurstva (nižje za 17.569 EUR). V primerjavi z letom 2020 so se tudi povečale zobotehnične storitve za 42%, saj je dejavnost zobozdravstva v letu 2021 delovala celo leto.

- Nezdravstvene storitve so v primerjavi z realiziranimi v letu 2020 višje za 8,7%, v primerjavi s planom 2021 pa višje za 6%.

Stroški izobraževanja zaposlenih so v primerjavi z letom 2020 višji za 24 %, v primerjavi s planiranimi za leto 2021 pa višji za 29%. Izobraževanje se je zaradi epidemije COVID-19 izvajalo v manjšem obsegu, povečini na daljavo preko spletnih seminarjev.

Tabela št.9: Primerjava storitev izvajanja zdravstvenih storitev preko podjemnih pogodb v letu 2020 in v letu 2021

Izvajalci zdravstvenih storitev preko podjemnih ogodb	Vrste zdravstvenih storitev	strošek v letu 2020	število izvajalcev	strošek v letu 2021	število izvajalcev
zunanji izvajalci	dežurstvo	129.640	8	154.709	10
zunanji izvajalci	specialistične storitve	93.212	12	66.381	9
zunanji izvajalci	storitve družinske med.	23.056	2	6.734	2
zunanji izvajalci	zobozdravstvene st.	1.808	1	0	0
lastni zaposleni	mrliški pregledi	5.059	25	3.865	14
lastni zaposleni	preseganje glav.količnikov	140.194	39	139.812	33
zunanji izvajalci	covid ambulanta	17.455	3	20.462	3
lastni zaposleni	dežurstvo na prireditvah			785	4
	skupaj	410.424		392.748	

Vir: analiza podjemnih pogodb v letu 2020 in 2021

Tabela št.10: Najvišji stroški posameznih vrst zdravstvenih storitev:

Izvajalci zdravstvenih storitev preko d.o.o. ali s.p.	Vrste zdravstvenih storitev	strošek v letu 2020	število izvajalcev	strošek v letu 2021	število izvajalcev
zunanji izvajalci	zobotehnične storitve	96.556,00	5	137.535,00	5
zunanji izvajalci	laboratorijske storitve	314.722,00	11	539.072,00	9

Vir: glavna knjiga 2020 in 2021

Tabela št. 11: Najvišji stroški posameznih vrst ne zdravstvenih storitev:

Izvajalci nezdravstvenih storitev preko d.o.o. ali s.p.	Vrste nezdravstvenih storitev	strošek v letu 2020	število izvajalcev	strošek v letu 2021	število izvajalcev
zunanji izvajalci	prevozne storitve	24.591,00	4	23.410,00	3
zunanji izvajalci	telefon, fax, el.pošta	45.282,00	6	49.086,00	7
zunanji izvajalci	računalniške storitve	41.012,00	8	40.355,00	7
zunanji izvajalci	rač.in revizorske st.	25.611,00	7	14.006,00	4

Vir: glavna knjiga 2020 in 2021

2.2.2. Amortizacija

Stroški amortizacije so v letu 2021 znašali 264.361 EUR in so bili za 5 % višji od realiziranih v letu 2020 in za 2 % višji od planiranih za leto 2021.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 451.293 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 264.361eur
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 184.126 EUR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 2.806 EUR (podskupina 922)

V letu 2021 smo odpisali za 29.189 EUR opreme brez sedanje vrednosti.

2.2.3. Stroški dela

Stroški dela so v letu 2021 znašali 5.722.766 EUR in so bili za 8,51% višji od doseženih v letu 2020 ali višji za 448.768 EUR in za 1,49 odstotne točke nižji od planiranih oz. nižji za 86.447 EUR.

Stroški dela so se v letu 2021 v primerjavi s celotnim letom 2020 povišali na podlagi izvajanja sprejete zakonodaje iz področja plač in zakonov o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije covid-19.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2021 je znašalo 133 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2020 povečalo za 3 zaposlene.

Povprečna mesečna bruto plača je znašala 2.874 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 172 EUR ali za 6,37%.

V preteklem letu je bilo izplačano 140.312 EUR regresa za letni dopust, povprečno na delavca iz delovnih ur pomeni to 1.050 EUR.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 9.406 delovnih ur oz. 4,50 delavca je bilo celo leto odsotnega, v breme ZZZS 11.903 delovnih ur oz. 5,70 delavca odsotnega celo leto, v breme ZPIZ-a pa 1.044 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 7,71% vseh obračunanih delovnih ur.

2.2.4. Drugi stroški

Med te stroške evidentiramo administrativne takse in sodne stroške, povračila za uporabo cest ter odhodke iz naslova prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov. V letu 2021 smo iz naslova nedoseganja zadostnega števila zaposlenih invalidov v sklad za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov namenili 22.402 EUR. Na dan 31.12.2021 znaša obvezna kvota zaposlenih invalidov 8, zaposluje 6 invalidov.

2.2.5. Prevrednotovalni poslovni odhodki

V to knjižno skupino kontov smo v letu 2021 evidentirali znesek terjatev, ki smo jih izločili iz evidence terjatev zaradi spremenjenih in nam neznanih naslovov domačih in predvsem tujih

fizičnih oseb. Neposredno odpisane terjatve so iz naslova opravljenih samoplačniških reševalnih prevozov tujim fizičnim osebam, med domačimi fizičnimi osebami se te terjatve nanašajo na opravljene storitve iz naslova neurejenega dodatnega prostovoljnega zavarovanja. Znesek tako odpisanih terjatev in izločenih iz nadaljnje evidence znaša na dan 31.12.2021 2.055 EUR.

2.2.6. Finančni odhodki in drugi odhodki

Finančni odhodki so na dan 31.12.2021 znašali 2 EUR na račun zamudnih obresti iz naslova poznejših plačil. 190 EUR beležimo stanje v skupini kontov drugi odhodki.

2.3.POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitiven poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 387.146 EUR.

Davek od dohodka pravnih oseb je bil v letu 2021 obračunan v znesku 4.814 EUR, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka 382.332 EUR.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja v podskupini kontov 985. Razlika v višini 161.822 EUR izhaja zaradi neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let.

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

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka izkazuje prihodke in odhodke po računovodskem načelu denarnega toka – plačane realizacije za leto 2021 in predhodno leto. Takšno evidenčno izkazovanje naj bi zagotavljalo primerljive podatke, ki so potrebni za spremljanje gibanja javnofinančnih sredstev na ravni države ali občin.

Načelo denarnega toka pomeni, da se prihodek in odhodek prizna, ko sta izpolnjena dva pogoja:

1. da je poslovni dogodek nastal
2. da je prišlo do prejema ali izplačila denarja oziroma njegovega ustreznika.

Prihodki so razčlenjeni v skladu z Zakonom o računovodstvu ter z enotnim kontnim načrtom za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. Med prihodki in odhodki so izkazani zneski, ki so nastali v obdobju od 1. januarja 2021 do 31. decembra 2021.

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

Tabela št.13: Prikaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka v letu 2020

Vrsta prihodka/odhodka	Vrednost v EUR
SKUPAJ PRIHODKI	9.273.637
SKUPAJ ODHODKI	8.906.654
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	366.983

Vir: izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2021

V primeru denarnega toka ugotovimo, da imamo presežek prihodkov nad odhodki v višini 366.983 EUR. V letu 2021 smo 190.999 EUR plačali za investicijske odhodke.

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

V tem izkazu so posebej prikazani prihodki in odhodki za izvajanje javne službe ter prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu (tržna dejavnost).

Pri razmejevanju prihodkov na posamezno vrsto dejavnosti smo upoštevali Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost izdano s strani Ministrstva za zdravje z dne 20.12.2018 in njegovo dopolnitev dne 03.02.2020, s pričetkom uporabe v letu 2019.

Med prihodke **javne službe** uvrščamo prihodke od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbeno dogovorjenega obsega dela na podlagi splošnega dogovora, pa naj bo plačnik ZZZS ali zavarovalnice v imenu zavarovanih fizičnih oseb iz naslova PZZ, prihodke od opravljenih zdravstvenih storitev za ministrstva, sodišča, upravne enote, prihodki iz naslova kritja stroškov dela pripravnikov in specializantov.

Prihodki in odhodki **tržne dejavnosti** so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- zdravstvene storitve medicine dela, prometa in športa;
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev in samoplačniških zdravstvenih storitev izven dogovorjenega obsega dela, ki ni pravica iz OZZ ali PZZ, opravljene zdravstvene storitve po višjem standardu (laboratorijske storitve, doplačila v zobozdravstveni službi, dežurstva na javnih prireditvah, zdravstvena potrdila v ambulantah na zahtevo pacienta, cepljenja);
- prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za nezavarovane osebe, brez OZZ in PZZ;
- prihodki iz naslova provizij zavarovalnic;
- prihodki od sofinanciranja polovice dežurnega centra Hrpelje;
- prihodki iz naslova opravljenih samoplačniških brisov na virus COVID-19

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je bilo izvedeno v skladu s spodaj sprejetimi sodili, pripravljenimi na podlagi prejetih novih navodil s strani Ministrstva za zdravje. Sodila so bila tudi revidirana s strani zunanjega revizorja.

Razmejevanje odhodkov na javno službo in tržno dejavnost

- **NEPOSREDNO** na osnovi dejanskih podatkov iz knjigovodskih listin
- **POSREDNO** na podlagi sodil, kadar odhodki posameznih dejavnosti niso neposredno razvidni iz listin:
 - A. Izračunamo vse NEPOSREDNE stroške po dejavnostih. Dejavnosti, ki nosijo prihodke iz trga so:
 - dejavnost medicine dela,
 - dejavnost zobozdravstva
 - dejavnost laboratorij,
 - dejavnost splošnih in ostalih ambulant,
 - dejavnost reševalne službe
 - dejavnost dežurnega centra Hrpelje-Kozina
 - B. ugotovimo vrednost STROŠKOV SPLOŠNIH SLUŽB (uprava, tehnična služba in vsi stroški povezani s posamezno lokacijo) in jih razdelimo na vse zgoraj našteje dejavnosti po KLJUČU - delež neposrednih stroškov posamezne dejavnosti v vseh neposrednih stroških teh dejavnosti, brez vrednosti stroškov splošnih služb
 - C. NEPOSREDNE STROŠKE LABORATORIJA povečamo za stroške SPLOŠNIH SLUŽB, ki odpadejo na laboratorij in dobimo skupaj stroške laboratorija, ki jih delimo na TRŽNI DEL (DMD IN ostalo-samoplačniki v laboratoriju) in na JAVNO SLUŽBO po KLJUČU – število opravljenih lab.storitev (posebej za dmd in ostalo) v vseh opravljenih lab.točkah
 - D. Za ostale dejavnosti RP, ZOBNA IN OSTALE SLUŽBE pa višino vseh stroškov na teh dejavnostih (neposredne stroške teh dejavnosti povečam za stroške splošnih služb, izračunane po ključu iz točke B) razdelimo na stroške trga po sodilu S4-razmerje med prihodki doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti (javna služb-trg) na ravni posamezne zdravstvene dejavnosti

V spodnji tabeli so prikazani prihodki in odhodki po vrstah dejavnosti (javna služba in tržna dejavnost) za leto 2020 in 2021.

Delež prihodkov tržne dejavnosti v celotnih prihodkih znaša v letu 2021 6,25% in je v primerjavi z letom 2020 višji za 1,61 odstotne točke predvsem na račun izvajanja samoplačniških COVID brisov.

Poslovni izid dosežen pri izvajanju tržne dejavnosti je pozitiven v višini 40.179 EUR, kar pomeni da prihodki tržne dejavnosti pokrivajo v celoti nastale neposredne odhodke tržne dejavnosti. Zavedati se moramo, da je namen zagotavljanja storitev tržne dejavnosti zagotovo približanje teh zdravstvenih storitev pacientom in ne samo pozitiven poslovni izid.

Tabela št. 14: Prikaz posameznih vrst prihodkov in odhodkov po dejavnostih v letu 2020 in 2021 v EUR

Vrsta prihodka/odhodka	LETO 2020		LETO 2021	
	Javna služba	Tržna dejavnost	Javna služba	Tržna dejavnost
PRIHODKI				
Prihodki od prodaje proizv.in storitev	7.521.075	286.952	8.622.131	575.196
Prihodki od financiranja	56		165	
Drugi prihodki	7.127		6.470	
SKUPAJ PRIHODKI	7.528.258	286.952	8.628.766	575.196
ODHODKI				
Stroški materiala	984.773	29.781	1.133.910	67.729
Stroški storitev	1.212.399	50.529	1.507.397	95.981
Amortizacija	237.360	14.010	251.521	12.840
Stroški dela	5.108.082	165.916	5.364.975	357.791
Drugi stroški	33.599		22.425	
Odhodki od financiranja	111		2	
Drugi odhodki	1.505		190	
Prevrednotovalni odhodki	1.448	114.346	1.680	375
SKUPAJ ODHODKI	7.579.277	374.582	8.282.100	534.716
PRESEŽEK PRIHODKOV	-51.019	-87.630	346.666	40.480
Davek od dohodka pravnih oseb			4.513	301
PRESEŽEK PRIHODKOV OBRAČUNSKEGA OBDOBJA Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA			342.153	40.179

Vir: izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti v letu 2021

5. POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Zdravstveni dom Sežana ne izkazuje finančnih terjatev in naložb, tako da tega izkaza ne izpolnjujemo.

6. POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Zdravstveni dom Sežana ne izkazuje finančnih terjatev in naložb, tako da tega izkaza ne izpolnjujemo.

7. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA

Svet zavoda je na redni seji dne 03.03.2021 pri obravnavi Letnega poročila za leto 2021 sprejel sklep o razporeditvi poslovnega izida v višini 161.821eur z vsebino, da sredstva ostanejo nerazporejena.

Celotna vrednost planirane nabave neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev je na podlagi finančnega načrta za leto 2021 znašala **230.046 EUR** iz sredstev amortizacije 2021 in neporabljenih sredstev amortizacije iz preteklih let.

Skupna realizirana vrednost nabave je bila **218.230 EUR**, od tega **170.559 EUR** iz sredstev tekoče amortizacije 2021, **7.711 EUR** smo dobili s strani občine Komen, ki se je prijavila na razpis MZ za nakup IT opreme ekip mobilnih enot NMP in **39.960 EUR** smo na podlagi Pogodbe o sofinanciranju nabave medicinske opreme v okviru operacije COVID-19 dobili s strani Ministrstva za zdravje.

Realizacija posameznih nabav po virih sredstev je prikazana v spodnjih treh tabelah:

Tabela št.15: pregled realiziranih nabav v letu 2021 v primerjavi s planiranimi v letu 2021 (VIR:AMORTIZACIJA PRETEKLIH LET)

PLAN NABAV ZA LETO 2021						
OPIS	plan 2021			realizacija 2021		
	KOS	CENA	VREDNOST	KOS	CENA	VREDNOST
ZD SEŽANA - rač.in inf.oprema						
Računalnik i5, 8GB	5	756,40	3.782,00	8	917,46	6.932,44
Računalnik prenosnik	2	1.037,00	2.074,00	4	1.099,14	4.396,56
Monitor npr. Samsung	8	213,50	1.708,00	7	210,53	1.473,68
Monitor Lenovo G34w-10	1	475,44	475,44	1	475,44	475,44
Tiskalnik laserski črno-beli	6	186,66	1.119,96	9	157,32	1.415,88
Tiskalnik prenosni	1	370,31	370,31	1	370,31	370,31
Kalkulator Sharp EL-1750	1	49,96	49,96	1	49,96	49,96
Kalkulator Olympia CPD 5212	1	112,24	112,24	1	112,24	112,24
Čitalniki kartic	10	85,40	854,00			-
Fotokopirni stroj Informacije (ČB)	1	1.220,00	1.220,00			-
Server	1	29.541,08	29.541,08	1	29.541,08	29.541,08
Usmerjevalniki za dislocirane enote	9	728,34	6.555,06	7	456,34	3.194,38
Stikalo 24 vrat za dislocirane enote	1	1.123,62	1.123,62			-
stikalo 16 vrat za dislocirane enote	3	739,32	2.217,96			-
stikalo 8 vrat za dislocirane enote	2	416,02	832,04			-
povezovalni usmerjevalniki za dislocirane enote	2	4.941,00	9.882,00	1	4.941,00	4.941,00
povezovalni usmerjevalniki za nadomestno lokacijo	2	2.305,80	4.611,60			-
Firewall (Sophos)	2	4.880,00	9.760,00			-
Stikala distribucijska	3	3.050,00	9.150,00	2	3.292,00	6.584,00
omara za server 800x1000 45U	1	951,60	951,60			-
Sistem centralnega merjenja temperature v hladilniku	1	2.971,79	2.971,79	1	3.894,55	3.894,55
diktafon	1	81,20	81,20	1	81,20	81,20
omara ognjevarna				1	774,74	774,74
UPRAVA						
klima naprava	1	1.281,00	1.281,00	1	1.085,98	1.085,98
klima naprava za server sobo	1	1.281,00	1.281,00			-
uničevalec dokumentov	1	854,00	854,00			-
pisarniški stol spinalis	2	600,00	1.200,00	1	625,27	625,27
miza polkrožna				1	274,10	274,10
pisarniški stol				1	154,40	154,40
omara sejna				1	317,81	317,81
ARHIV						
omare kartotečne				3	284,45	853,35
REŠEVALNA POSTAJA IN NMP						
zamenjava staro vozilo za novo Ford Custom	1	20.000,00	20.000,00			-
pisarniški stoli	3	180,00	540,00	5	231,68	1.158,40
pohištvena oprema			607,19	1	695,40	695,40
TV Aparat Sony Brava	2	292,40	584,80	2	292,40	584,80
tablice samsung z aplikacijami			-	6	1.767,48	10.604,88
voziček invalidski				1	197,10	197,10
pisarniški stoli (leseni_)				15	36,36	545,40
COVID AMBULANTA						
Regal kovinski	1	49,99	49,99	2	54,99	109,98
Tiskalnik zebra GK420T	1	338,55	338,55	1	338,55	338,55
miza gasilska zložljiva s klopjo	2	99,99	199,98	2	99,99	199,98
klima naprava				1	944,58	944,58
stol pisarniški				3	154,40	463,20
stol pisarniški				1	36,32	36,32
pohištvo				1	393,30	393,30
modul covid cepljenje				1	1.098,00	1.098,00
modul covid testiranje				1	305,00	305,00

OPIS	plan 2021			realizacija 2021		
	KOS	CENA	VREDNOST	KOS	CENA	VREDNOST
ZOBNA AMBULTANTA 1						
Terapevtska povečevalna lupa	1	3.000,00	3.000,00			
ZOBNA AMBULTANTA 2						
Terapevtska povečevalna lupa	1	3.000,00	3.000,00			
ZOBNA TEHNIKA SEŽANA						
Dodatki za peskalnik	1	400,00	400,00			
CPZOD						
Hladilnik Gorenje vgradnji	1	373,16	373,16	1	373,16	373,16
omara kartotečna				1	135,05	135,05
GARDEROBA ZA MOŠKE						
omara garderobna				3	130,66	391,98
PATRONAŽA SEŽANA						
Prenosnik i5, 8GB, 256GB SSD	1	1.037,00	1.037,00	1	1.094,92	1.094,92
stol pisarniški				1	170,19	170,19
omara garderobna				1	456,89	456,89
DISPANZER ZA ŽENE						
UZ Aparat	1	50.000,00	50.000,00	1	47.610,06	47.610,06
DIABETOLOŠKI DISPANZER						
Omron HBP-1320 merilec krvnega tlaka	1	319,00	319,00	1	375,15	375,15
pisarniški stol	1	109,68	109,68			
FIZIOTERAPIJA SEŽANA						
Aparat za elektroterapijo	1	6.588,00	6.588,00	1	6.588,00	6.588,00
Terapevtski stolček	1	300,00	300,00	1	146,40	146,40
SPLOŠNA AMBULANTA I.+V.						
ekg aparat	1	3.953,00	3.953,00	1	2.668,75	2.668,75
SPLOŠNA AMBULANTA dom						
omara kartotečna				6	277,62	1.665,72
omara kartotečna 5 predalov				1	283,28	283,28
miza pregledna				1	1.737,28	1.737,28
klima naprava				1	1.402,39	1.402,39
omara				3	422,53	1.267,59
predalmik				1	248,48	248,48
stol pisarniški				2	170,19	340,38
SPLOŠNA AMBULANTA čakalnica(6+7)						
omara kartotečna 5 predalov				1	284,45	284,45
ŠOLSKE DISPANZER						
stol pisarniški				1	575,36	575,36
OTROŠKI DISPANZER						
miza previjalna				1	527,04	527,04
stol pisarniški				1	66,98	66,98
OTROŠKI DISPANZER dr. VIDRIH						
oftalmoskop				1	618,56	618,56
miza previjalna				1	527,04	527,04
inhalator kompresorski				1	111,92	111,92
tabla za kontrolo vida				1	1.076,04	1.076,04
tehtnica otroška				1	622,69	622,69
oksimeter pulzni				1	390,40	390,40
tehtnica z višinerom				1	679,30	679,30

OPIS	plan 2021			realizacija 2021		
	KOS	CENA	VREDNOST	KOS	CENA	VREDNOST
LABORATORIJ						
modul naročanje				1	1.037,00	1.037,00
HIŠNIK - VZDRŽEVALEC						
vozilo renault furgon	1	14.500,00	14.500,00			
PRALNICA						
pralni stroj				1	507,00	507,00
FIZIOTERAPIJA HRPELJE						
Aparat za elektroterapijo	1	6.588,00	6.588,00	1	6.588,00	6.588,00
Aparat za trakcijo	1	8.061,00	8.061,00	1	8.061,00	8.061,00
Terapevtska miza	1	2.000,00	2.000,00	1	1.994,70	1.994,70
miza zarazgibavanje roke	1	283,00	283,00	1	713,70	713,70
stol pisarniški				1	65,39	65,39
ZP HRPELJE						
Kartotečni predal, VFC5-A4	2	314,76	629,52	2	284,45	568,90
Pralni stroj Beko WTV9612XS	1	400,90	400,90	1	400,90	400,90
Pohišтво po meri	1	699,06	699,06	1	737,49	737,49
defibrilator				1	22.788,38	22.788,38
omara arhivska				1	392,23	392,23
klima				1	1.375,73	1.375,73
ŠOLSKA ZOBNA AMBULANTA HRPELJE						
Turbinski nastavek- mastertorque	1	1.000,00	1.000,00			
ZOBNA AMBULANTA HRPELJE						
Pomični- tihi asistent	1	700,00	700,00			
predalnik kartotečni				1	799,71	799,71
ZA IN ŠZA DIVAČA						
Naprava Pentamix-za mešanje odvisnih materialov	1	800,00	800,00			
Moder kolenčnik	1	700,00	700,00			
polimerizacijska luč				1	1.225,45	1.225,45
ZOBNA AMBULANTA DUTOVLJE						
Terapevtska povečevalna lupa	1	3.000,00	3.000,00			
Nastavek Soniflex	1	750,00	750,00			
ZOBNA TEHNIKA DUTOVLJE						
Peskalnik	1	2.000,00	2.000,00			
ZP DUTOVLJE						
pralni stroj beko	1	369,90	369,90	1	369,90	369,90
agregat hladilni				1	11.398,58	11.398,58
ZOBNA AMBULANTA KOMEN						
Stol za zobno asistentko	1	300,00	300,00	1	706,28	706,28
Nastavek Soniflex	1	750,00	750,00			
SA KOMEN						
Kartotečni predalnik	3	314,76	944,28	1	313,12	313,12
pisarniški stol	1	109,68	109,68	1	158,00	158,00
pralni stroj beko				1	369,90	369,90
SKUPAJ			230.045,55			218.230,07

8. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2021

8.1. IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah

Na podlagi 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu (Uradni list RS, št. 55/15, v nadaljnjem besedilu: ZFisP) se morajo presežki, ki jih posamezna institucionalna enota sektorja država ustvari v posameznem letu, zbirati na ločenem računu.

Obvezno ravnanje glede porabe presežka po 5. členu ZFisP je določeno le za presežek, izračunan po 9.i členu ZJF. To pa pomeni, da se v primeru, če je presežek izračunan po računovodskih pravilih večji od presežka, izračunanega po 9.i členu ZJF, razlika lahko porabi na način, kot je določen v drugih predpisih ali aktih o ustanovitvi institucionalnih enot sektorja država.

Presežek po denarnem toku se skladno z ZJF zmanjša za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljena sredstva za investicije. Presežki se izračunavajo na dan 31. 12. 2021.

Presežek, izračunan po denarnem toku za leto 2021 znaša 366.983 EUR. Presežek izračunan po denarnem toku in zmanjšan za neplačane obveznosti znaša -921.934.

Izračunani presežek je negativen in se ne evidentira na posebnem podkontu znotraj podskupine kontov 985.

9. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2021

Svetu zavoda predlagamo v sprejem naslednji sklep:

»Poslovni izid, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2021 znaša 382.332 EUR presežka prihodkov nad odhodki. Na dan 31.12.2021 znaša stanje presežka prihodkov nad odhodki 544.154 EUR, ki ostane do sprejetja finančnega načrta za leto 2022 nerazporejen.«

10. ZAKLJUČEK

Računovodske izkaze s prilogami in pojasnili za poslovno leto 2021 bomo 28.02.2022 posredovali Agenciji RS za javno pravne evidence in občinskim upravam občin ustanoviteljic. Z računovodskim poročilom, kot delom letnega poročila poslovanja leta 2021, bodo seznanjeni člani sveta zavoda, ki bodo o njem razpravljali na svoji seji v mesecu marec 2022.

Pripravila:

Vodja finančno računovodske službe:

Kristina Pavlič Hreščak