

## **LETNO POROČILO ZD VELENJE ZA LETO 2019**

### **DOLGOROČNI CILJI POSREDNEGA UPORABNIKA, KOT IZHAJA IZ VEČLETNEGA PROGRAMA DELA IN RAZVOJA POSREDNEGA UPORABNIKA OZIROMA PODROČNIH STRATEGIJ IN NACIONALNIH PROGRAMOV**

Temeljni dolgoročni cilj je vzdrževanje, krepitev in povrnitev zdravja prebivalstva. Naša osnovna naloga je ustvariti pogoje za upravljanje sistema zdravstvenega varstva, ki bodo omogočili večjo učinkovitost in kakovost storitev, ki jih bo Zdravstveni dom Velenje ponujal gravitacijskemu okolju. Prebivalci ostajajo osrednji element in »njihovo zdravje je naše poslanstvo«.

V skladu s politiko države in občine, ki lahko svojim prebivalcem ponudi dodano vrednost zdravstvene storitve, bomo motivirali zaposlene, da bodo zadovoljni in posledično to zadovoljstvo prenašali na vse, ki bodo iskali informacije ali pomoč. Predvsem kadrovska popolnjenost in posledično kakovost in dostopnost do zdravstvenih storitev, bosta vedno naša usmeritev. Uvajanje preventivnih programov za ohranjanje zdravja prebivalstva je sestavni del planskih ciljev na področju zdravstvenega varstva. Še večji poudarek bomo dali proučevanju in spremljanju zdravstvenega stanja prebivalstva in drugih razmer, ki vplivajo na zdravje ljudi, programiranje in usklajevanje zdravstvene vzgoje, oblikovanje, spremljanje, koordiniranje ter evalvacija programov pomembnih za krepitev, ohranitev in povrnitev zdravja. Pričeli bomo graditi most ter prebivalstvu ponujati tudi alternativne, komplementarne oblike zdravljenja.

Temeljni cilji zavoda so:

- Zagotavljati kakovostno zdravstveno oskrbo in enako dostopnost vsem prebivalcem, ki gravitirajo na tem področju,
- Ohraniti obstoječi obseg dejavnosti na primarnem nivoju,
- Dosegati čim boljše poslovne rezultate glede na ekonomske in politične razmere v državi,
- Uvajanje novih metod zdravljenja in novosti na področju obravnave pacientov.
- Za leto 2019 smo si zastavili naslednje cilje:
- Realizirati program dela, ki ga dogovarjamo v pogodbi z ZZSZ,
- Uravnoteženo poslovanje,
- Delež skupnih programov izvajati z redno zaposlenimi nosilci v optimalnem obsegu dejavnosti,
- Vpeljati sistem upravljanja varovanja informacij (SUVI),
- V odvisnosti od zunanjih virov znižati stopnjo odpisanosti opreme,
- Nadaljevati z izvedbo načrtovanih aktivnosti v EU projektu »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«.
- Izvesti notranje revidiranje skladno z zakonodajo,
- Dogovoriti širitve programov v okviru Aneksa št. 1 k SD 2019 za program izvajanja 24-urne dežurne službe, širitev referenčnih ambulant in povečanje programa pediatrije.

### **REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA**

Po sprejemu Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2019, je v mesecu maju ZD Velenje sklenil z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2019.

Na osnovi določil Splošnega dogovora 2019 pogodba vključuje sledeče spremembe:

- povišan pavšal v razvojni ambulanti zaradi zaposlitve dodatnega fizioterapevta,
- širitev obsega programa specialistične zunaj bolnišnične dejavnosti ultrazvoka za 0,10 tima od 1. januarja dalje,
- uvedbo novega obračunskega modela v specialistični zunaj bolnišnični dejavnosti dermatologije od 1. januarja dalje,
- širitev programa zobozdravstva za odrasle (zdravljenje in protetika) v obsegu 1,00 tima od 1. marca dalje,
- prevzem 1,00 tima zobozdravstva za mladino od koncesionarke, od 1. maja 2019 dalje,
- pridobitev nove referenčne ambulante pri zdravnici Luciji Štekovič, dr. med., spec., od 1. aprila 2019 dalje in
- začasni prevzem programa dežurne službe v obsegu 1 ekipe DS 3a od ZD Nazarje, od 1. maja dalje.

K pogodbi za leto 2019 so bili podpisani sledeči Aneksi:

- Aneks št. 1, v katerem se program Razvojna ambulanta (VZD 327 014) nadomesti s programom Razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo (VZD 327 061), kadrovska sestava tima se poveča za enega fizioterapevta s specialnimi znanji in za 0,5 socialnega delavca, z veljavnostjo od 1. maja dalje.
- Aneks št. 2 se nanaša na povečanje kadrovske sestave tima v Razvojni ambulanti z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo iz 1,20 diplomiranega delovnega terapevta na 2, od 1. junija 2019 dalje.
- Aneks št. 3 uvaja novo referenčno ambulanto pri zdravnici Ivani Kuzmanović, dr. med., spec., v obsegu 0,828 tima, od 1. julija 2019 dalje. S tem se zmanjša načrtovani obseg preventive v splošnih ambulantah na 2.049 količnikov iz obiskov.
- Aneks št. 4 se nanaša na trajni prevzem programa RTG diagnostike od Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje v obsegu 0,054 tima, od 1. junija dalje, skladno s soglasjem Ministrstva za zdravje.
- Aneks št. 5 vključuje izvajanje programa specialne fizioterapevtske obravnave in sicer »limfna drenaža, obravnava primarnega in sekundarnega limfedema«, od 1. 10. 2019 dalje. Načrtuje se 100 storitev na leto.
- Aneks št. 6 v pogodbo vključuje nove programe v skladu z Aneksom št. 2 in št. 3 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2019, in sicer: program center za duševno zdravje za otroke in mladostnike (CDZOM), ambulantna obravnava v okviru centra za duševno zdravje odraslih (CDZO) in skupnostna psihiatrična obravnava v okviru centra za duševno zdravje odraslih, od 1. novembra 2019 dalje. Z uvedbo novih programov se poveča program patronažne službe za 2,60 tima in zaradi razporeditve nosilcev programov, zniža obstoječi program psihiatrije iz 1,61 tima na 0,61 tima, zniža obstoječi program klinične psihologije iz 2,20 tima na 1,50 tima ter ukine obstoječi program dispanzer za mentalno zdravje v obsegu 1,62 tima.
- Aneks št. 7 uvaja novo referenčno ambulanto pri zdravnici Urški Sušak, dr. med., spec., v obsegu 1,00 tima, od 1. decembra 2019 dalje, plan preventive se v splošnih ambulantah zniža na 1.671 količnikov iz obiskov na letni ravni. Aneks se nanaša tudi na spremembo kadrovske zasedbe v programu CDZOM, zagotavlja se diplomirani psiholog v obsegu 1,5 delavca iz ur.

## OPRAVLJENE ZDRAVSTVENE STORITVE V PRIMERJAVI S PLANIRANIMI FIZIČNIMI KAZALCI

### Splošne ambulate in DSO - dejavnost izražena v količnikih iz obiskov

Plan	Realizacija	Indeks R/P
514.575 (preventiva in kurativa)	547.804	106,46
31.336 DSO	45.025	143,68

Plan količnikov iz obiskov je bil v letu 2019 dosežen 107,29 %. Do ZZS plačnika je bilo realiziranih 547.804 količnikov in 406 količnikov iz obiskov do ostalih plačnikov. S pridobitvijo dveh novih referenčnih ambulant, se je plan preventive za odrasle zmanjšal na 1.671 količnikov. Realizacija doseganja glavarinskih količnikov je bila glede na preteklo leto višja za 7, 57 %. Indeks doseganja glavarinskih količnikov je znašal 91,99 %.

**Program farmacevtskega svetovanja**, ki je namenjen stalnemu izboljševanju kakovosti predpisovanja zdravil in je namenjen predvsem bolnikom s polifarmakoterapijo, smo planirali v obsegu 0,44 tima. Zaradi oddaljene lokacije farmacevtskega svetovalca, je bil program le delno realiziran. Program v Domu starejših občanov je bil zaradi vse večjih potreb presežen za 43,68 %. Iz obveznega zdravstvenega zavarovanja je bil program plačan le do višine pogodbeno dogovorjenega plana.

### Antikoagulantna ambulanta - program izražen v točkah

Plan	Realizacija	Indeks R/P
19.257 Antikoagulantna amb.	19.346	100,46

Program antikoagulantne ambulante je bil v celoti realiziran oziroma celo presežen. Do plačnika ZZS je bilo realiziranih 19.346 točk in 2 točki do ostalih plačnikov. Iz obveznega zdravstvenega zavarovanja je bil program plačan le do višine pogodbeno dogovorjenega plana.

### Otroški in šolski dispanzer - dejavnost izražena v količnikih iz obiskov

Plan	Realizacija	Indeks R/P
254.887	227.940	89,43

Celotni program količnikov iz obiskov je bil realiziran v višini 89,43 % plana. Do ZZS plačnika je bilo realiziranih 140.585 količnikov iz kurative in 112 količnikov do drugih plačnikov. Program kurative je bil realiziran 80,67 % plana. Preventivni program je bil realiziran v višini 108,35 % plana oziroma 87.354 količnikov in 103 količnikov do drugih plačnikov. Program je 100 % financiran iz obveznega zdravstvenega zavarovanja in je plačan po realizaciji.

#### Dispanzer za ženske - dejavnost izražena v količnikih iz obiskov

Plan	Realizacija	Indeks R/P
58.271	50.251	86,24

V dispanzerju za ženske je bil program realiziran v višini 86,24 % plana. Kurativni program je bil realiziran v višini 85,35 % plana oziroma 48.037 količnikov iz obiskov in 31 količnikov do drugih plačnikov. Preventivni program je bil realiziran v višini 2.214 količnikov in presežen za 11,54 % glede na pogodbeno vrednost programa. Po splošnem dogovoru je program preventive realiziran, če je izvajalec v dispanzerju za ženske dosegel 70 % pogodbeno dogovorjenega programa preventivnih pregledov raka materničnega vratu. Program ni bil v celoti realiziran zaradi kadrovskih težav. Program smo izvajali s pomočjo zunanjih izvajalcev po podjemni pogodbi in drugih pogodb civilnega prava.

#### Patronaža in nega na domu - dejavnost izražena v primerih (obravnavah)

Plan	Realizacija	Indeks R/P
18.135 patronaža	19.258	106,19
9.268 nega	8.894	95,96

Patronažna služba je načrtovani program dela presegla za 6,19 %. Nega na domu je bila realizirana v višini 95,96 % plana. Zaradi skrajševanja ležalnih dob v bolnišnicah in s tem predčasnim odpuščanjem pacientov v domačo oskrbo, se je povečalo število kurativnih obiskov, povečalo se je predvsem število zahtevnejših pacientov, ki se vračajo v domače okolje in potrebujejo patronažno oskrbo. To so starejše osebe, pa tudi otročnice, ki pričakujejo vse več informacij in boljše oskrbo. Z uvedbo programa Centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov in Centra za duševno zdravje odraslih, smo pridobili 2,60 tima patronažne službe. Program patronažne službe in nege na domu je 100 % financiran iz obveznega zdravstvenega zavarovanja. V skladu z določili Splošnega dogovora se je vrednost preseženega programa patronažne službe prelila v pokrivanje programa nege na domu.

#### Fizioterapija - dejavnost izražena v utežeh, obravnavah

Plan	Realizacija	Indeks R/P
5.897 uteži	6.924	117,42
2.860 obravnav	3.162	110,56

Fizioterapija je načrtovani program izražen v utežeh presegla za 17,42 % in program obravnav pa za 10,56 %. Aneks št. 2 določa, da mora izvajalec, da prejme celotna pogodbeno dogovorjena sredstva zagotoviti 286 obravnav različnih zavarovanih oseb na enega fizioterapevta. Iz obveznega zdravstvenega zavarovanja je bil program plačan do pogodbeno dogovorjenega plana. S 1. oktobrom smo pridobili program specialnih fizioterapevtskih obravnav in sicer limfna drenaža v obsegu 100 storitev letno. V treh mesecih je bilo realiziranih 34 specialnih obravnav - limfna drenaža.

#### Delovna terapija - dejavnost izražena v točkah

Plan	Realizacija	Indeks R/P
27.904	27.679	99,19

Letni program je bil realiziran skoraj 100 %. Obravnavani so bili pretežno težje pokretni bolniki, ki jih pripeljejo v ambulantno po kapi, zaradi demence, težjih poškodb rok in zlomov kolkov.

#### Dispanzer za mentalno zdravje - dejavnost izražena v točkah

Plan	Realizacija	Indeks R/P
34.866	22.382	64,19

Program je bil realiziran 64,19 % in se je skladno z Aneksom št. 2 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2019 ukinil ter s 1. novembrom prenesel v program Centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov (CDZOM).

#### Klinična psihologija - dejavnost izražena v točkah

Plan	Realizacija	Indeks R/P
47.611	51.492	108,15

Dogovorjeni obseg programa je bil presežen za 8,15 %. Z uvedbo programa Centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov se je obstoječi program zmanjšal iz 2,20 tima na 1,5 tima, razlika za 0,70 tima se je prenesla v program CDZOM.

### Specialistična zdravstvena dejavnost

Programi v specialističnih ambulantah, ki so izraženi v točkah, so presegli načrtovani obseg programov za 3,18 %, načrtovani prvi pregledi pa so bili realizirani 93,97 %. Do ostalih plačnikov je bilo realiziranih 253 točk.

Dejavnost/šifra dejavnosti	Točke, storitve			prvi pregledi, celotni pregledi		
	Plan 2019	Realizacija 2019	Indeks R/P	Plan 2019	Realizacija 2019	Indeks R/P
203 206 dermatologija*	3.136	3.771	120,25	1.344	1.425	106,03
209 215 internistika	14.896	16.740	112,38	331	399	120,54
222 231 ortopedija	28.809	21.261	73,80	2.115	1.206	57,02
223 232 ORL	37.959	50.598	133,30	2.091	2.385	114,06
227 237 pediatrija	1.730	3.138	181,40	91	163	179,12
229 239 pulmologija	20.216	25.355	125,42	728	872	119,78
230 241 psihiatrija	54.787	56.604	103,32	449	418	93,10
231 211 mamografija	10.870	2.060	18,95			
231 246 ultrazvok	61.873	62.190	100,51			
231 247 RTG	57.817	59.282	105,66			
249 216 diabetologija	37.221	39.329	105,66	162	164	101,23
<b>Skupaj brez dermatologije</b>	<b>326.178</b>	<b>336.557</b>	<b>103,18</b>	<b>5.967</b>	<b>5.607</b>	<b>93,97</b>

V programu dermatologije se je s 1. januarjem 2019 spremenil obračunski model financiranja specialističnih zunajbolnišničnih dermatoloških storitev. Program se ne evidentira več v točkah, načrtovani obseg programa je opredeljen v številu storitev (5.600 storitev/tim) in se v okviru skupnega načrtovanega obsega programa dodatno načrtuje število celotnih pregledov (2.400/tim). Po pogodbi z ZZZS smo dogovarjali program v obsegu 0,56 tima, kar predstavlja 3.136 storitev in 1.344 celotnih pregledov.

Po pravilih ZZZS se izvajalcu prizna celotna pogodbeni vrednost programa, če realizira vsaj 75 % načrtovanega obsega programa in 100 % realizira ali preseže načrtovano število celotnih pregledov. V zavodu sta bila oba pogoja izpolnjena.

Program internistike je bil glede na pogodbeno vrednost presežen za 12,38 %, prvi pregledi pa za 20,54 %. Skladno z Splošnim dogovorom 2019 in ob soglasju ZD Velenje, je ZZZS nerealiziran program internistike iz Območne enote Koper prenesel v mesecu oktobru v ZD Velenje v obsegu 5.000 točk. Letni plan točk se je povečal na 19.896 točk, posledično se je povečalo načrtovano število prvih pregledov za 111. Dodatni program je bil le delno realiziran (1.844 točk in 88 prvih pregledov).

Program pediatrije izražen v točkah je bil presežen za 81,40 %, plan prvih pregledov pa za 79,12 %. Zaradi naraščanja števila otrok z alergijskimi obolenji, program v obsegu 0,036 tima še zdaleč ne zadostuje za pokrivanje potreb pacientov. Na Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije smo ponovno posredovali predlog širitve programa.

Planiran obseg pulmologije je bil presežen za 25,42 % in plan prvih pregledov za 19,78 %. Do ostalih plačnikov je bilo realiziranih 36 točk. Plan storitev E0451- meritve NO v izdihanem zraku je bil realiziran 94 %. Priznan program pulmologije brez RTG v obsegu 0,44 tima ne zadošča za pokrivanje vse večjih potreb pacientov, glede na specifično industrijsko okolje.

Zaradi povečanja števila diabetikov, predvsem mlajših pacientov, je bil načrtovani program diabetologije presežen za 5,66 %, prvi pregledi pa za 1,23 %.

Program psihiatrije je bil presežen za 3,32 % pogodbenega plana, prvi pregledi so bili realizirani v višini 93,10 % plana. S 1. novembrom 2019 je bil uveden nov program Center za duševno zdravje odraslih in program Skupnostna psihiatrična obravnava v okviru centra za duševno zdravje. Zaradi prerazporeditve nosilca programa, se je obstoječi program psihiatrije zmanjšal na 0,61 tima.

Planiran obseg programa otorinolaringologija je bil presežen za 33,30 % in prvi pregledi za 14,06 %.

Načrtovani program ultrazvoka je bil realiziran 100,65 %. Prav tako je bila realizacija programa RTG v višini 100,51 %. S 1. junijem smo prevzeli program RTG od Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje, v obsegu 0,054 tima.

Zaradi bolniške odsotnosti zdravnika je bil planiran program ortopedije realiziran v višini 73,80 % in plan prvih pregledov v višini 57,02 %.

Program mamografije se je s 1. 1. 2018 zmanjšal za 0,12 tima zaradi izvajanja programa DORA v Bolnišnici Slovenj Gradec, v letu 2019 je bila realizacija plana le 18,95 %. S 1. januarjem 2020 se program ukine.

#### Reševalna služba – nenujni prevozi

Plan	Realizacija	Indeks R/P
RP-s spremljevalcem 213.839	610.092	285,30
RP-na in iz dialize 245.629	300.444	122,32
RP-ostali sanitetni 413.791	673.311	162,72

Zaradi naraščajočih potreb zavarovancev - nepokretnih bolnikov, ki potrebujejo prevoz s spremljevalcem, ter naraščanje rakavih bolnikov, infekcijskih bolezni in transplantacij, se posledično povečuje obseg sanitetnih prevozov, kar se že nekaj let zapored odraža v velikem preseganju programov. V letu 2019 so vsi trije programi krepko presegali načrtovane reševalne prevoze. Na Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije smo posredovali predlog širitve vseh treh programov in njihovo vključitev v Splošni dogovor za leto 2019.

#### Pavšali

Dejavnosti: dežurna služba 1, dežurna služba 3a, mobilna enota reanimobila, mobilna enota nujnega reševalnega vozila, zdravstvena vzgoja, razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo in center za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog, so bili plačani v pavšalu. Referenčne ambulate so se od 1. aprila dalje financirale po storitvenem sistemu (standard 1.200 storitev/referenčno ambulanto).

Na novo uvedeni programi, kot so: center za duševno zdravje otrok in mladostnikov, center za duševno zdravje odraslih in skupnostna psihiatrična obravnava, so bili prav tako financirani v pavšalu.

Referenčne ambulate so izvajale program preventive in vodile register obravnave bolnikov v skladu z smernicami za bolnike z dejavniki tveganja. Po pogodbi z ZZZS smo imeli dogovorjenih 14,00 timov, med letom smo pridobili še 2,83 tima. V Zdravstveni postaji Šoštanj smo zaradi odhoda ene zdravnice, izgubili referenčno ambulanto. Konec leta smo imeli priznanih 15,83 referenčnih ambulant.

Opravljenе storitve so v celoti krite iz obveznega zdravstvenega zavarovanja. Realiziranih je bilo 9.681 storitev, kar predstavlja 70,17 % načrtovanih storitev.

Diagnostični laboratorij je realiziral 540.881 točk, od tega 421.367 točk do ZZZS in 119.261 točk za tuje plačnike (DMD in ostali tuji plačniki). Letni plan je bil presežen za 22,37 %.

#### EU projekt «Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih»

Projekt se je konec leta 2019 zaključil in bo s 1. januarjem 2020 prešel v program Integrirani center za krepitev zdravja (CKZ), ki ga financira ZZZS.

#### Zobozdravstvena dejavnost

S 1. marcem smo pridobili 1 tim programa zobozdravstvo za odrasle in tako povečali obseg programa na 11,38 tima. Program za odrasle je bil presežen za 3,02 % dogovorjenega plana. Program konzervativne je bil presežen za 11,41 %, program protetike pa je bil realiziran v višini 97,42 % letnega plana.

Dejavnost	Plan 2019 v točkah	Realizacija 2019 v točkah	Indeks R/P
<b>Zobozdravstvo za odrasle - skupaj</b>	516.155	531.717	103,02
- konservativa 40 %	206.462	230.027	111,41
- protetika 60 %	309.693	301.690	97,42
<b>Zobozdravstvo za otroke in mladino - skupaj</b>	<b>157.094</b>	<b>142.894</b>	<b>90,96</b>
- konservativa 95 %	149.239	142.894	95,75
- protetika 5 %	7.855	0	0
<b>Ortodontija</b>	52.934	59.739	112,86
<b>Pedontologija</b>	40.325	31.600	78,37
<b>Parodontologija</b>	45.565	43.087	94,56

Zaradi upokojitve koncesionarke smo s 1. majem prevzeli 1 tim programa zobozdravstvo za mladino in povečali program na 5 timov. Na osnovi določil Splošnega dogovora za leto 2019, se je normativ dejavnosti povečal za 1.603 točk na tima na letni ravni. Program za otroke in mladino je bil realiziran

90,96 % načrtovanega programa. Zobozdravstveni specialistični programi niso bili v celoti realizirani. Program ortodontije je bil presežen za 12,86 % plana in smo ga izvajali z dvema zunanjima specialistoma. Program pedontologije je bil realiziran 78,3 % letnega plana, izvajali smo ga le z 1 specialistko. V prvi polovici leta smo program dogovarjali v obsegu 1 tima v točkah in 0,30 tima v pavšalu. S 1. julijem se je program v pavšalu prenesel v točke, v obsegu 1,3 tima in letno vrednostjo 45.584 točk. Program parodontologije je bil realiziran 94,56 % dogovorjenega programa in je nekoliko nižji zaradi bolniške odsotnosti.

#### IZVAJANJE SLUŽBE NMP (financiranje v pavšalu)

	Realizacija 2018	Pogodbena sredstva 2019	Realizacija 2019
<b>PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP</b>	<b>1.582.701</b>	<b>1.925.514</b>	<b>1.925.648</b>
<b>ODHODKI, ki se nanašajo na NMP</b>	<b>1.698.315</b>	<b>1.925.514</b>	<b>2.030.811</b>
- strošek dela	1.419.940	1.694.537	1.716.806
- materialni stroški in storitve	181.536	164.897	220.695
- amortizacija	94.510	63.568	93.310
- ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	2.329	2.512	0
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV(+)/PRESEŽEK ODHODKOV (-)</b>	<b>-115.614</b>	<b>0</b>	<b>-105.163</b>

Opomba : Posredni skupni stroški (elektrika, voda, ogrevanje, amortizacija zgradb in skupnih prostorov, čiščenje, vzdrževanje, skupne službe itd. so po ključu delitve skupnih stroškov porazdeljeni po posameznih postavkah.)

#### POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV V eZDRAVJE

Stanje konec leta 2019 je bilo vključevanje in uporaba storitev e-Napotnica in e-Naročanje sledeče:

- Tehnično je omogočeno vsem ambulantam, da se pacientska na podlagi e-Napotnice, ki je bila izdana v naši ambulanti, elektronsko naroči na nadaljnjo obravnavo k drugemu izvajalcu.
- Vsa delovna mesta za zdravnike so tehnično podprta za izdajanje e-Napotnic, delež je 100 %.
- Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki jih je zavod izdal v letu 2019 ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredoval v Centralni register podatkov o pacientih je 98 %.

#### JAVNA NAROČILA

V letu 2019 smo izvedli 11 postopkov javnega naročanja, trije postopki se bodo končali v naslednjem letu, eden pa je bil zaradi preseganja zagotovljenih sredstev zaključen brez izbire ponudnika. Vsi izvedeni postopki po svojih vrednostih spadajo med postopke male vrednosti.

Zap. št. JN	Predmet javnega naročila	Pogodbena vrednost JN v €	Opomba
01/2019	Sanitetno vozilo		Zavrnitev vseh ponudb
04/2019	Servis vozil voznega parka ZD Velenje	Sklop 1: 130.000 Sklop 2: 60.000	
05/2019	Okoljsko manj obremenjujoče sanitetno vozilo - ponovitev	28.984	
06/2019	Zdravila	190.337	
07/2019	Reševalno vozilo	58.200	
08/2019	Zobozdravstveni material		Postopek se nadaljuje v 2020
09/2019	Patronažna vozila	20.934	

10/2019	Dobava potrošnega materiala za laboratorijske preiskave z brezplačnim najemom in vzdrževanjem urinskega analizatorja	136.396	
18/2019	UpToDate	35.000	
19/2019	Zdravstveni material (mila, razkužila, rokavice), medicinski material		Postopek se nadaljuje v 2020
20/2019	Nabava potrošnega materiala za izvajanje testov koagulacije, z brezplačno uporabo, brezplačnim rednim in izrednim vzdrževanjem analizatorja		Postopek se nadaljuje v 2020

V sodelovanju z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije smo izvedli naslednja javna naročila:

Zap. št. JN	Predmet javnega naročila
02/2019	Prilagoditev zalednih sistemov za vzpostavitev IT podpore integrirani preventivi
11/2019	Storitve najema IP VPN komunikacijskih povezav za potrebe omrežja zNET
13/2019	Skupno javno naročilo za dobavo in vzdrževanje čitalnikov pametnih kartic

V sodelovanju z Mestno občino Velenje, smo izvedli javno naročilo 14/2019 - Javno naročilo za izbiro izvajalcev storitev varovanja, podpis pogodbe z izbranim izvajalcem pa se bo opravil v letu 2020.

V letu 2019 smo izvedli tudi 493 evidenčnih postopkov. Gre za javna naročila, katerih vrednost je nižja od 20.000 EUR brez DDV za blago in storitve in 40.000 EUR brez DDV za gradnje. Pri vseh evidenčnih postopkih smo upoštevali načelo gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti ter načelo transparentnosti. Izvedli smo:

- 340 evidenčnih naročil blaga v vrednosti 343.513 EUR brez DDV
- 138 evidenčnih naročil storitev v vrednosti 551.526 EUR brez DDV
- 15 evidenčnih naročil gradenj v vrednosti 19.861 EUR brez DDV

## OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Zavod je poslovno leto zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 74.144 €, kar predstavlja 0,49 % celotnih prihodkov.

Element	Realizacija 2018	Plan 2019	Realizacija 2019	Indeks 19/18	Indeks 19/P
Prihodki	13.379.572	14.676.627	15.167.524	113,36	103,34
Odhodki	13.761.083	14.676.627	15.093.380	109,68	102,84
<b>Poslovni izid</b>	<b>-381.511</b>	<b>0</b>	<b>74.144</b>		
Delež primanjkljaja/presežka v celotnem prihodku	-2,85	0,00	0,49		

### Finančni kazalniki poslovanja

Kazalnik	Leto 2018	Leto 2019	Indeks 19/18
1. Kazalnik gospodarnosti	0,972	1,005	103,36
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	4,24	4,05	95,63
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,83	0,85	102,67
4. Dnevi vezave zalog materiala	1,55	1,38	88,79
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,05	0,07	146,29
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1	100,00
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0	0,00
8. Kazalnik zadolženosti	0,211	0,216	102,33
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	0,745	1,145	153,81
10. Prihodkovnost sredstev	0,735	0,839	114,16

## OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

V zdravstvenem domu Velenje izvajamo storitve notranjega revidiranja poslovanja z zunanjim izvajalcem. Za leto 2019 smo načrtovali izvedbo notranje revizije na področju varovanja osebnih podatkov in ravnanja v skladu z GDPR. Izvedbo notranjega revidiranja na tem področju smo odložili, saj

s pomočjo zunanjega poslovnega partnerja, ki je hkrati tudi naša pooblaščenca oseba za varstvo osebnih podatkov, vse od sprejetja nove Splošne Uredbe o varstvu podatkov (ang. GDPR), še izvajamo aktivnosti za usklajevanje našega poslovanja z določili omenjene uredbe.

Izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ, ki je priloga k Letnemu poročilu, za leto 2019 podajamo na podlagi Poročila nadzornega odbora Mestne občine Velenje za področje investicijskih vlaganj in postopkov javnih naročil ter na podlagi Poročila o recertifikacijski presoji ISO 9001:2015.

V letu 2019 smo na področju notranjega nadzora izvedli pomembne izboljšave:

- stabilizirali smo poslovanje v delovni enoti Medicine dela, prometa in športa,
- kljub pomanjkanju kadra na trgu smo uspeli zagotoviti kader za izvajanje zdravstvene dejavnosti,
- izboljšali smo poslovni izid.

Pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujemo v zadostni meri so:

- pomanjkanje ustreznih prostorov za nove programe Centrov za duševno zdravje, zato smo se odločili, da v lastni izvedbi preuredimo obstoječe prostore,
- nedoseganje načrtovanega obsega programov referenčnih ambulant, zato bomo izvedli aktivnosti za izboljšanje kvalitete sodelovanja v timu,
- nedoseganje načrtovanega obsega programov na eni strani in dodatni stroški zaradi neplačanih preseženih programov na drugi strani bomo odpravili s poostrenim dodatnim nadzorom poslovanja za zagotavljanje uravnoteženega izvajanja obsega priznanih zdravstvenih programov.

#### **POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2019**

<b>Konto</b>	<b>Element</b>	<b>Vrednost v €</b>
<b>0030</b>	<b>Premoženjske pravice</b>	<b>12.114</b>
	- računalniški programi – implementacija programa eBol, nadgradnja programa Grad – program Aneks, dodatne licence programa Grad, certifikat Comodo, nadgradnja licence Veeam	
<b>0210</b>	<b>Zgradbe</b>	<b>0</b>
<b>0230</b>	<b>Investicije v teku</b>	<b>13.279</b>
	- ureditev pohištva v parodontološki ambulanti	1.162
	- nabava diodnega laserja v parodontološki ambulanti	12.117
<b>040001</b>	<b>Fizioterapevtski aparati</b>	<b>10.741</b>
	- elektrostimulator	718
	- aparat za mikrovalovno terapijo	4.614
	- artromot	5.409
<b>040002</b>	<b>Aspiratorji</b>	<b>2.387</b>
<b>040003</b>	<b>Oprema in instrumenti v zobozdravstvu</b>	<b>32.844</b>
	- zobni RTG s senzorjem	19.095
	- Raypex 6 apeks lokator VDW	2.489
	- Bluephase G2	686
	- zobozdravniški stol	826
	- kolenčniki	6.248
	- odkup opreme	3.500
<b>040004</b>	<b>Laboratorijska oprema</b>	<b>680</b>
<b>040006</b>	<b>Defibrilator</b>	<b>1.559</b>
<b>040007</b>	<b>Ostala medicinska oprema</b>	<b>6.565</b>
	- aparat Tanita	
<b>040010</b>	<b>Računalniki in računalniška oprema</b>	<b>15.156</b>
<b>040011</b>	<b>Pisal., računski stroji in ostala oprema za opravljanje adm. del</b>	<b>684</b>
<b>040012</b>	<b>Druga oprema, aparati, instrumenti, naprave</b>	<b>2.224</b>
	- kuhana plošča 2x	349
	- grelna omara	1.789
	- mikrovalovna pečica - zobozdravstvo	8
<b>040013</b>	<b>Oprema za transport in zveze</b>	<b>19.643</b>
	- polnilec UKV postaje	661
	- brezžično omrežje	18.982
<b>040015</b>	<b>Oprema za vzdrževanje, čiščenje, zračenje, hlajenje</b>	<b>9.316</b>
	- klima naprave	
<b>040017</b>	<b>Pohištvo - pisarniško in drugo</b>	<b>35.148</b>
	- pohištvo za prenovo: uprava, metadonska, zobozdravstvo, patronaža	
<b>040021</b>	<b>Avdiovizualna oprema</b>	<b>2.665</b>



<b>040035</b>	<b>Aparati funkcionalna diagnostika, EEG</b>	<b>19.624</b>
<b>040037</b>	<b>Ostala oprema - donacija</b>	<b>4.506</b>
<b>040050</b>	<b>Avtomobili – ostali</b>	<b>60.900</b>
	- sanitetno vozilo	35.360
	- fiat panda 2x	25.540
<b>04100</b>	<b>Drobni inventar</b>	<b>27.938</b>
	<b>Skupaj</b>	<b>277.901</b>

V letu 2019 smo izvedli investicijska vlaganja v višini 277.901 €.

Investicijska vlaganja smo izvedli: z lastnimi amortizacijskimi sredstvi v višini 94.222 €, s sredstvi ustanovitelja v višini 150.000 € ter z EU sredstvi za financiranje projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih« (Center za krepitev zdravja - CKZ) v višini 33.679 €.

MO Velenje je sofinancirala nakup sanitetnega vozila, vozila za patronažo, reševalnega vozila in EEG aparat v višini 100.000 €. Občina Šoštanj je sofinancirala nakup reševalnega vozila v višini 40.000 €. Prav tako je Občina Šmartno ob Paki sofinancirala nakup reševalnega vozila v višini 10.000 €.

## **POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2019**

<b>Vlaganja v tekoče in investicijsko vzdrževanje (konti podskupine 461)</b>	<b>vrednost v €</b>	<b>delež v %</b>
vzdrževanje programske opreme	100.396	26,52
servis vozil	11.695	3,09
popravila vozil	95.747	25,29
vzdrževanje poslovnih objektov	30.117	7,96
popravl rač. in komunikacijske opreme	18.995	5,02
kalibracija tehnic, meril. krvnega tlaka, ipd.	8.659	2,28
popravilo zobnih aparatov	27.622	7,30
popravilo zdravstvenih aparatov	46.348	12,24
servis klimatskih naprav	9.330	2,46
servis in popravila ostalih naprav	11.095	2,93
servis in popravila dvigala	4.524	1,20
<b>Vlaganja skupaj :</b>	<b>378.563</b>	<b>100,00</b>

**Stroški tekočega vzdrževanja** so znašali 378.563 € in so bili višji za 3,52 % glede na preteklo leto in višji za 10,85 % od načrtovanih. Višji so bili stroški: vzdrževanja programske opreme za cca. 4.000 €, popravila vozil za cca. 16.000 €, popravila zobnih aparatov za cca. 7.600 €, popravila zdravstvenih aparatov (ekg, uz, fiziot.) za cca. 11.300 € in servis klimatskih naprav za cca. 4.300 €. Nižji so bili stroški kleparskih del na vozilih in servisiranje vozil za cca. 11.000 €.

## **RAČUNOVODSKO POROČILO**

### **1. SREDSTVA**

#### ***Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju***

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

<b>Konto</b>	<b>Naziv konta</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Indeks</b>
<b>003</b>	Dolgoročne premoženjske pravice AOP 002	826.370	838.485	101,46
<b>010</b>	Popravek vrednosti AOP 003	740.747	788.742	106,48
<b>003-010</b>	<b>Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev</b>	<b>85.623</b>	<b>49.743</b>	<b>58,09</b>

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2019 povečala za 12.114 € (nadgradnja zdravstveno informacijskega sistema IRIS - eBol, nadgradnja programa Grad – program Aneks, licence za Office, Windows) ter zmanjšala za popravek vrednosti. Sedanja vrednost znaša 49.743 €.

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

<b>Konto</b>	<b>Naziv konta</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>Indeks</b>
<b>020</b>	Zemljišča	83.599	83.599	100,00
<b>021</b>	Zgradbe	10.687.007	10.687.007	100,00
<b>023</b>	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	94.988	108.267	113,98

<b>02</b>	Skupaj AOP 004	10.865.594	10.878.873	100,12
<b>031</b>	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	5.182.037	5.485.329	105,85
<b>02-03</b>	<b>Sedanja vrednost nepremičnin</b>	<b>5.683.557</b>	<b>5.393.544</b>	<b>94,90</b>

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2019 ni spremenila. Nabavna vrednost investicij v teku za ureditev parodontološke ambulante se je povečala za 13.279 €. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 5.485.329 €, sedanja vrednost je 5.393.544 €.

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

Konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks
<b>040</b>	Oprema	5.772.753	5.690.437	98,57
<b>041</b>	Drobni inventar	655.921	629.493	95,97
<b>045</b>	Druga opredmetena osnovna sredstva	7.797	7.797	100,00
<b>04</b>	Skupaj AOP 006	6.436.471	6.327.727	98,31
<b>05</b>	Popravek vrednosti AOP 007	5.354.356	5.404.363	100,93
<b>04-05</b>	<b>Sedanja vrednost opreme</b>	<b>1.082.115</b>	<b>923.364</b>	<b>85,33</b>

Nabavna vrednost opreme se je v letu 2019 zmanjšala za 82.316 € in znaša 6.327.727 €. Popravek vrednosti znaša 5.404.363 €. Popisna komisija je predlagala v odpis iztrošeno, zastarelo in neuporabno opremo po nabavni vrednosti 278.869 € in enakim popravkom vrednosti. Prav tako je predlagala v odpis iztrošen in neuporaben drobn inventar v vrednosti 54.366 €. Sedanja vrednost opreme znaša 923.364 €.

#### **Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve**

##### **Konti skupine 10 - Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednotnice (AOP 013)**

Denarna sredstva v blagajni na dan 31. 12. 2019 znašajo 330,82 €.

##### **Konti skupine 11 - Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (AOP 014)**

Na dan 31. 12. 2019 znašajo denarna sredstva na računu pri UJP Žalec 483.713,88 €.

##### **Konti skupine 12 - Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)**

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 373.703 €, kar predstavlja 2,46 % celotnega prihodka. To so terjatve do:

Vzajemna zdravstvena zavarovalnica v višini 131.856 €, Generali zavarovalnica 76.307 €, Triglav, zdravstvena zavarovalnica 55.441 €, HTZ Velenje 20.528 €, Gorenje 13.107 €, Premogovnik Velenje 12.888 €.

Izkazane terjatve do zavarovalnic so bile poravnane v mesecu januarju oz. v začetku februarja 2020. Sporne in dvomljive terjatve so na dan 31. 12. 2019 znašale 2.585 €. Sporne terjatve, za katere so bili izdani opomini, znašajo 444 €. Sporne terjatve, za katere so bile vložene tožbe, znašajo 2.141 €.

##### **Konti skupine 13 - Dani predujmi in varščine (AOP 016)**

Dani predujmi in varščine na dan 31. 12. 2019 znašajo 2.331 € in se nanašajo na plačilo strokovnega izobraževanja.

##### **Konti skupine 14 - Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 017)**

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2019 znašajo 672.511 €. To so terjatve do, ZZS v višini 618.499 €, Ministrstvo za zdravje 23.867 €, Bolnišnica Topolšica 9.439 €, Mestna občina Velenje 8.075 €. Izkazane terjatve zapadejo v plačilo v letu 2020.

##### **Konti skupine 17 - Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)**

Na dan 31. 12. 2019 znašajo druge kratkoročne terjatve 56.321 € in se nanašajo na terjatve za refundacijo bolezni, invalidnin ter vstopnega DDV-ja.

##### **Zaloge**

Na dan 31. 12. 2019 je bilo stanje zalog materiala v skladišču 4.729 €. Zaloge se nanašajo na: zdravila, cepiva in sanitetni material v višini 3.002 €, pisarniški material 590 €, čistilni material 265 € ter drugi material v višini 784 € (baterijski vložki za aparate, polirne ploščice za zobe, itd.). Zavod vrednoti zaloge po povprečnih cenah.

## **2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

#### **Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve**

##### **Konti skupine 21 - Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (AOP 036)**

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo 811.034 € in se nanašajo na obveznosti za izplačilo plač za mesec december v višini 748.335 € ter ostalih stroškov dela v višini 62.699 €. Obveznosti so bile v celoti poravnane 10. januarja 2020.

##### **Konti skupine 22 - Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037)**

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31. 12. 2019 znašajo 285.286 €. Obveznosti smo poravnali v zakonitem plačilnem roku.

**Konti skupine 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038)**

Na dan 31. 12. 2019 znašajo druge kratkoročne obveznosti 250.738 € in se nanašajo na obveznosti za dajatve od plač delodajalca, odtegljajev zaposlenih in DDV-ja.

**Konti skupine 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)**

Na postavki se izkazujejo obveznosti do posrednih in neposrednih proračunskih uporabnikov ter obveznosti do ZZZS in ZPIZ, ki na dan 31. 12. 2019 znašajo 43.994 € in se nanašajo na obveznosti do: NJIZ, NLZOH, MO Velenje, UKC Maribor, Onkološki inštitut v Ljubljani, Bolnišnice Topolšica, Lekarne Velenje itd..

**Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP 041)**

Kratkoročne obveznosti iz financiranja se nanašajo na obresti za najeti dolgoročni kredit pri kreditodajalcu Deželna banka Slovenije. Stanje na dan 31. 12. 2019 znaša 492 €.

**Konti skupine 29- pasivne časovne razmejitve (AOP 043)**

Stanje na dan 31. 12. 2019 je 15 € in se nanaša na DDV v predračunih.

**Lastni viri in dolgoročne obveznosti**

**Konti skupine 92 - dolgoročne pasivne časovne razmejitve**

Stanje kontov podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije na dan 31. 12. 2019 znašajo 142.261 €.

Stanje oziroma sprememba	Znesek v €
Stanje na dan 31. 12. 2018	143.793
Sprememba (prejete donacije)	0
Sprememba (obračunana amortizacija v breme vira)	- 1.533
Stanje na dan 31. 12. 2019	142.261

**Konti skupine 96 - Dolgoročne finančne obveznosti**

Stanje oziroma sprememba	Znesek v €
Stanje na dan 31. 12. 2018	241.790
Sprememba (najeti dolgoročni kredit)	0
Sprememba (odplačilo dolgoročnega kredita v letu 2019)	- 56.880
Stanje na dan 31. 12. 2019	184.910

Na kontu skupine 960 je izkazano stanje dolgoročnega kredita na dan 31. 12. 2019 v višini 184.910 €.

**Konti skupine 97 - Druge dolgoročne obveznosti**

Stanje na kontu 971 znaša 547 € in se nanaša na dolgoročno obveznost iz poslovanja za finančni leasing.

**Konti podskupine 980 - Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva**

Stanje na kontu 980 na dan 31. 12. 2019 znaša 7.228.106 € in zajema sredstva MO Velenje, Občine Šoštanj in Občine Šmartno ob Paki. Stanje je usklajeno z občinami v skladu s pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu Zakona o računovodstvu.

**Stanje oziroma sprememba konta 985/986**

Stanje oziroma sprememba	Znesek v €
Stanje na dan 31. 12. 2018	-1.061.236 €
Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2019	74.144 €
Stanje presežka odhodkov nad prihodki na dan 31. 12. 2019	-987.092 €

Presežek odhodkov nad prihodki se nanaša na presežek odhodkov nad prihodki iz preteklih dveh let v višini 1.061.236 € ter na presežek prihodkov nad odhodki iz tekočega leta 2019 v višini 74.144 €.

Zavod nima postavk v izven bilančni evidenci.

**ANALIZA PRIHODKOV**

Celotni prihodki doseženi v letu 2019 so znašali 15.167.524 € in so bili za 13,36 % višji glede na dosežen prihodek preteklega leta in za 3,34 % višji od načrtovanih prihodkov.

**Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja** so se povečali za 13,81 % glede na preteklo leto. **Prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja** pa so bili glede na preteklo leto višji za 20,92 %. Na rast prihodkov so vplivale med letom pridobljene širitve programov: dežurna služba 3a za 213.123 €, RTG v vrednosti 9.030 €, patronažna služba 18.001 €, referenčne ambulate 48.879 €, zobozdravstvo za odrasle 103.236 € ter zobozdravstvo za mladino v vrednosti 61.427 €. Širitev slednjih dveh programov je vplivala predvsem na rast prihodkov iz prostovoljnega dodatnega zavarovanja. S kadrovsko dopolnitvijo programa v razvojni ambulanti s centrom za zgodnjo obravnavo se je prihodek povečal za 39.001 €. Z mesecem novembrom smo pridobili nove programe Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov, Center za duševno zdravje odraslih in Skupnostna psihiatrična obravnava v okviru centra za duševno zdravje odraslih v vrednosti 64.006 €. Vrednosti so izračunane na osnovi FN ZZSZ tekoče cene 1-12 2019.

Prav tako je na rast prihodkov je vplivala višja realizacija glavarinskih količnikov v splošnih ambulantah in otroško šolskem dispanzerju. Indeks doseganja glavarinskih količnikov je znašal 91,99 % in je bil višji v primerjavi s preteklim letom za 7,57 %. Na rast prihodkov je vplival tudi dvig cen zdravstvenih storitev za cca. 6 %.

**Prihodki iz naslova doplačil do polne cene, nadstandardnih storitev, samoplačnikov, ostalih plačnikov in konvencij** so bili višji za 5,21 % glede na preteklo leto in za 0,55 % višji glede na finančni plan. V postavko so vključeni tudi prihodki Medicine dela, prometa in športa, ki so znašali 460.013 € in so večji od načrtovanih prihodkov za 4,55 % oziroma za 20.013 €.

**Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev** so znašali 506.626 € in so bili višji za 22,18 % glede na preteklo leto in za 5,24 % nižji od načrtovanih. Glavni delež predstavljajo prihodki iz naslova namenskih sredstev za EU projekt «Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih» v višini 332.573 €.

**Drugi prihodki** se nanašajo na prihodke od najemnin, donacijskih sredstev za izobraževanje, prihodke iz zadržanih prispevkov in izterjane terjatve preteklih let.

**Prevrednotovalni poslovni prihodki** so znašali 15.350 € in so nastali z odprodajo starih avtomobilov ter prejete odškodnine od Zavarovalnice Triglav.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 96,45 % celotnih prihodkov, drugi prihodki 3,34 % celotnih prihodkov in prevrednotovalni prihodki 0,21 % celotnih prihodkov. V strukturi celotnih prihodkov predstavljajo prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja 69,83 %, prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja 17,48 %, prihodki samoplačnikov in doplačil 6,46 %, drugi prihodki od prodaje storitev 3,34 % celotnih prihodkov in prihodki specializacij, pripravnikov 2,67 % celotnih prihodkov.

## ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2019 so znašali 15.093.380 € in so bili za 9,68 % višji glede na preteklo leto ter za 2,84 % višji od načrtovanih. Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,73 % celotnih odhodkov, drugi in prevrednotovalni odhodki predstavljajo 0,27 % delež.

**Stroški blaga, materiala in storitev** so v letu 2019 znašali 3.540.324 € in so bili za 14,47 % višji od doseženih v letu 2018 ter za 12,47 % višji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih predstavlja 23,46 %.

**Stroški materiala** (konto 460) so znašali 1.251.754 € in so bili višji za 8,27 % glede na predhodno leto in višji za 4,01 % od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih predstavlja 8,29 %. Višji so bili stroški na postavki zdravila, razkužila, zobozdravstveni material, laboratorijski material, kar je posledica pridobitve novih in širitve obstoječih programov.

Stroški porabljene energije so višji glede na preteklo leta zaradi porasta cen energije, stroški vode so v primerjavi s preteklim letom nižji.

**Stroški storitev** (konto 461) so znašali 2.288.570 € in so bili za 18,17 % višji glede na leto 2018 in za 17,71 % višji glede na načrtovane. V strukturi celotnih odhodkov predstavljajo 15,16 %.

Zaradi pomanjkanja nosilcev dejavnosti so bili višji stroški ostalih zdravstvenih storitev. Na postavki so evidentirani stroški izvajanja dežurstva z zunanjimi izvajalci in sklenjene pogodbe z Zdravstvenim domom Slovenj Gradec, z zunanjimi izvajalci za izvajanje ortodontskih storitev in sklenjene pogodbe z Bolnišnico Topolšica za izvajanje programa klinične psihologije. Prav tako so se z širitvijo programa zobozdravstvo za odrasle, povečali stroški zobotehničnih storitev, ki se evidentirajo pod postavko ostale zdravstvene storitve.

Na postavki ostale ne zdravstvene storitve se beležijo stroški podjemnih pogodb, ki so znašali 700.520 € in so bili višji za 31,25 % glede na preteklo leto zaradi izplačil nagrad zaposlenim v ambulantah družinske medicine in otroško šolskih dispanzerjev za preseganje 1.895 glavarinskih količnikov in stroškov izvajanja dežurstva v Nazarjah.

Stroški in storitve za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjemnih pogodb, drugih pogodb civilnega prava ter preko s. p. in d. o. o. - ločeno za lastne zaposlene in zunanje izvajalce:

Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2019	Število izvajalcev
Lastni zaposleni	zobozdravstvene nadstandardne storitve, nagrade zaposlenih v ambulantah družinske medicine in otroško šolskih dispanzerjev za preseganje 1.895 glavarinskih količnikov, storitve medicine dela, klinično preizkušanje zdravil	148.908	89
Zunanji izvajalci	dežurstvo, pediatrija, ginekologija, klinična psihologija, dermatologija, internistika, UZ, ORL, mamografija, farmacevtsko svetovanje, storitve okulista in ortodontije, slikanje zob, DVO	668.940	65

**Stroški dela** so v letu 2019 znašali 10.897.537 € in so bili za 8,23 % višji glede na preteklo leto oziroma za 828.780 € ter za 0,19 % oziroma za 20.374 € višji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih znaša 72,20 %.

V postavki stroški dela se izkazujejo plače in nadomestila plač, prispevki za socialno varnost delavcev ter drugi stroški dela (regres za LD, jubilejne nagrade, odpravnine, prevozi na delo in iz dela, stroški malic). Stroški dela so se povečali zaradi napredovanja javnih uslužbencev v višje plačne razrede ter načrtovanih novih zaposlitev, predvsem pa zaradi dogovorjenih sprememb na področju plač v letu 2018. Glede na preteklo leto so bili višji stroški za povračilo stroškov prehrane v višini 15.931 €, stroški prevoza na delo/z dela za 4.111 € ter stroški za jubilejne nagrade v višini 10.826 €. Stroški regresa so se glede na preteklo leto povečali za 9,75 %, kar znaša 28.485 €. Nižji so bili stroški za odpravnine v višini 7.810 €, medtem, ko so stroški za solidarnostno pomoč ostali na enaki ravni.

Povprečna bruto plača je znašala 2.420,36 € na mesec in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 21,7 %. V preteklem letu je bilo izplačano 859,77 € regresa za letni dopust na delavca. Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2019 je znašalo 338 zaposlenih in se je povečalo glede na preteklo leto za 12.

Nadomestila za bolezni in poškodbe v breme zavoda so bila izplačana za 22.265 delovnih ur, to je 10,66 zaposlenega.

Nadomestila za bolezni, poškodbe in nego v breme ZZS so bila izplačana za 26.968 delovnih ur, to je 12,92 zaposlenega in v breme ZPIZ-a 2.088 delovnih ur, kar pomeni 1 zaposlenega invalida.

**Stroški amortizacije** so v letu 2019 znašali 773.093 €. Delež amortizacije, ki je zajet med odhodki (AOP879) znaša 614.502 € in je bil v letu 2019 za 8,41 % višji od doseženega v letu 2018 in za 3,33 % višji od načrtovanega. Del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 158.591 € (podskupina 980), del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 1.533 € (podskupina 922). Delež amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4,07 %.

**Ostali drugi stroški** so bili v letu 2019 obračunani v višini 26.846 € in so za 5,33 % višji glede na preteklo leto. Stroški se nanašajo na plačilo prispevkov za vzpodbudo zaposlovanja invalidov po ZZZRIN v višini 10.554 €, stroški štipendij so znašali 1.650 €, članarine Združenju zavodov 8.218 €, drugi stroški 953,75 € ter izdatki za varstvo okolja 4.794 €.

**Finančni odhodki** so znašali 6.689 € in se nanašajo na plačilo obresti za najeti kratkoročni in dolgoročni kredit v višini 6.530 € ter za plačilo obresti za finančni leasing v višini 159 €.

**Drugi odhodki** so znašali 525 € in so nastali zaradi plačila denarnih kazni ob finančnih nadzorih po pogodbi ZZS v višini 200 € ter denarna kazen za čakalne dobe Inšpektorata Ministrstva za zdravje v višini 250 €.

**Prevrednotovalni poslovni odhodki** so znašali 6.957 € in so nastali zaradi oslabitve terjatev (sklep sodišča o neizterljivosti) ter prenosa terjatev na dvomljive oz. sporne terjatve.

## ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki v višini 74.144 €. Davek od dohodka pravnih oseb je 0. Doseženi poslovni izid je za 455.655 € višji od doseženega v preteklem letu ter za 74.144 € višji od načrtovanega. Dosežen poslovni izid je rezultat uspešne širitve pridobljenih programov ZZS, realizacije načrtovanih povečanih prihodkov iz naslova glavarine, uspešne realizacije načrtovanih prihodkov iz naslova projekta EU »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih« ter porasta cen storitev ZZS.

## Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov. V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka so zajeti vsi prejemki in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani oziroma vsi poslovni dogodki pri katerih je nastal denarni tok v obdobju od 1. januarja do 31. decembra 2019. Podatki v tem izkazu niso primerljivi s podatki iz Izkaza prihodki in odhodki določenih uporabnikov, ki so sestavljeni po načelu nastanka poslovnega dogodka in prav tako niso primerljivi s stanjem na transakcijskem računu na dan 31. 12. 2019. V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka beležimo presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.135.386 €.

## Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

V obrazcu Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 1. 1. do 31. 12. 2019 izkazujemo zadolževanje v letu 2019 v višini 350.000 € (AOP 550). V začetku leta 2019 smo za premostitev likvidnostnih težav najeli kratkoročni likvidnostni kredit pri Deželni banki Slovenije v višini 350.000 €. Odplačilo dolga (AOP 561) je znašalo 406.880 € in se nanaša na odplačilo dolga za kratkoročni kredit v višini 350.000 € in 56.880 € za odplačilo dolgoročnega kredita. Na dan 31. 12. 2019 je stanje neporavnane dolgoročnega kredita 159.819 €.

## Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Pri razmejitvi prihodkov in odhodkov iz naslova opravljanja javne službe in tržne dejavnosti smo upoštevali Navodila Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016/11 z dne 15. 2. 2018), ki je začelo veljati s 1. januarjem 2019. Pri razmejevanju prihodkov smo upoštevali kot sodilo vir prihodka. Tržni delež prihodov v celotnih prihodkih je znašal 6,08 %. Prihodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti: prihodki od prodaje nadstandardnih zdravstvenih storitev v zobozdravstvu, zdravstvene storitve medicine dela, prometa in športa, samoplačniška cepljenja in cepljenja delovnih organizacij, laboratorijske storitve, ki jih plačajo naročniki – zasebniki, samoplačniška plačila in doplačila, ki jih plačujejo osebe z neurejenim zavarovanjem, dežurstva na javnih prireditvah, fotokopiranje za paciente in razna potrdila, ki se izdajo na zahtevo naročnika. Finančne in prevrednotovalne prihodke smo razmejili glede na vir financiranja. Pri razmejitvi celotnih odhodkov smo upoštevali 6,08 % tržni delež, ki je bil ugotovljen glede na vir prihodkov.

Vrsta dejavnosti	Leto 2018			Leto 2019		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	12.333.291	12.684.966	-351.675	14.213.641	14.144.005	69.636
Tržna dejavnost	1.046.282	1.076.117	-29.835	953.883	949.375	4.508
<b>Skupaj zavod</b>	<b>13.379.573</b>	<b>13.761.083</b>	<b>-381.510</b>	<b>15.167.524</b>	<b>15.093.380</b>	<b>74.144</b>

Pri izvajanju javne službe je bil dosežen presežek prihodkov nad odhodki v višini 69.636 €. Pri izvajanju tržne dejavnosti je bil ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki v višini 4.508 €.

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

Zavod je zaključil poslovno leto 2019 s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 74.144 €. Presežek prihodkov nad odhodki, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2019 v višini 74.144 €, se v celotni višini nameni za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki iz preteklih let.

## IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV (v nadaljevanju : presežek na podlagi ZIPRS 1819

Presežek prihodkov nad odhodki izračunan na podlagi 77. člena ZIPRS 1819 je negativen.

Vodja finančne, računovodske, kadrovske  
službe in kontrolinga:  
Vlasta Jevšenak, l.r.  
univ. dipl. ekon.

Direktor zavoda:  
mag. Janko Šteharik, l.r.