



ZDRAVSTVENI DOM
VELENJE
Vodnikova 1, 3320 Velenje

**LETNO POROČILO
ZA LETO 2022**

Velenje, februar 2023

KAZALO

UVOD.....	4
ORGANIGRAM ZAVODA.....	6
POSLOVNO Poročilo	8
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA.....	8
2. DOLGOROČNI CILJI POSREDNEGA UPORABNIKA.....	10
3. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	10
3.1 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA.....	11
3.2 IZVAJANJE SLUŽBE NMP.....	12
3.3 Poročanje o vključevanju storitev v eZDRAVJE.....	17
3.4 JAVNA NAROČILA	18
3.5 NADZORI ZZZS	19
4. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	19
5. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	21
6. DRUGA POJASNILA	22
A) ANALIZA KADRA IN KADROVSKE POLITIKE.....	22
B) Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2022.....	26
C) Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2022.....	27
RAČUNOVODSKO Poročilo	30
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	31
1.1 SREDSTVA	31
1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	33
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	35
2.1 ANALIZA PRIHODKOV	35
2.2 ANALIZA ODHODKOV	37
2.3. ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA	41
2.3.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	41
2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	41
2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov.....	41
2.3.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	41
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida v skladu s sklepi sveta zavoda.....	42
4. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka za leto 2022.....	42
5. Izračun presežka prihodkov	43

KAZALO TABEL

Tabela 1: Vrednost programov po pogodbi z ZZZS 2021 z Aneksi.....	11
Tabela 2: Specialistična ambulantna zdravstvena dejavnost.....	14
Tabela 3: Zobozdravstvena dejavnost.....	15
Tabela 4: Vrednost preseženih programov po obračunu ZZZS januar – december 2022 v €.....	16
Tabela 5: Vrednost nedoseženih programov po obračunu ZZZS januar – december 2022 v €.....	16
Tabela 6: Enota NMP - financiranje v pavšalu.....	17
Tabela 7: Javno naročanje v letu 2022	17
Tabela 8: Poslovni izid v €.....	19
Tabela 9: Finančni kazalniki poslovanja	20
Tabela 10: Kader po profilih	22
Tabela 11: Število priznanih timov in delavcev iz ur po pogodbi z ZZZS za leto 2022	23
Tabela 12: Investicijska vlaganja	26
Tabela 13: Poročilo o vzdrževalnih delih v letu 2022.....	28
Tabela 14: Konti skupine 00 in 01 - Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)	31
Tabela 15: Konti skupine 02 in 03 - Nepremičnine (AOP 004 in 005).....	31
Tabela 16: Konti skupine 04 in 05 - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007).....	31
Tabela 17: Konti skupine 17 - Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)	33
Tabela 18: Zaloge	33
Tabela 19: Konti skupine 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038).....	33
Tabela 20: Konti skupine 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)	34
Tabela 21: Konti skupine 92 - dolgoročne pasivne časovne razmejitve.....	34
Tabela 22: Stanje ozioroma sprememba konta 985/986.....	35
Tabela 23: Analiza prihodkov v €.....	36
Tabela 24: Analiza odhodkov v €	37
Tabela 25: Stroški materiala (konto 460) v €.....	37
Tabela 26: Stroški storitev (konto 461).....	38
Tabela 27: Stroški dela (konto 464) v €.....	39
Tabela 28: Tabela: izkoriščenost delovnega časa.....	40
Tabela 29: Razmejitev prihodkov in odhodkov v €.....	42

UVOD

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Ime zavoda: ZDRAVSTVENI DOM VELENJE

Sedež zavoda: Vodnikova 1, 3320 VELENJE

Matična številka: 5820456000

Davčna številka: SI13920235

Šifra uporabnika: 92495

Številka transakcijskega računa: SI56 0133 3603 0924 913

Telefon: 03 8995 400

Fax: 03 8995 633

Spletna stran: <http://www.zd-velenje.si>

Ustanovitelj zavoda: Mestna občina Velenje.

Datum ustanovitve: 1959

Organi zavoda so: Svet zavoda, Direktor, Strokovni vodja, Strokovni svet.

Svet zavoda sestavlja:

- predstavniki ustanovitelja (4 člani), od katerih imenuje dva Mestna občina Velenje, po enega pa Občina Šoštanj in Občina Šmartno ob Paki,
- predstavnik uporabnikov oz. zainteresirane javnosti (1 član), ki ga imenuje Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije in
- predstavniki delavcev zavoda (2 člana), ki ju neposredno izvolijo delavci zavoda.

Direktor je poslovodni organ zavoda.

Strokovni vodja vodi strokovno delo ZD, če direktor nima izobrazbe zdravstvene smeri.

Strokovni svet je kolegijski organ, ki obravnava vprašanja s področja strokovnega dela zavoda za področje medicine.

Vodstvo zavoda

Direktor zavoda: mag. Janko Šteharnik

Strokovni vodja: asist. dr. Katarina Paradiž, dr. med., spec. pediatrije, do 17. 10. 2022

Pomočnica direktorja: Tanja Kontič, mag. zdr.-soc. manag., dipl. m. s.

PREDSTAVITEV ZAVODA

Zdravstveni dom Velenje izvaja osnovno zdravstveno dejavnost na primarni ravni kot javno službo. Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Velenje je sprejel Svet mestne občine Velenje (št. 7/93) ob soglasju Sveta občine Šoštanj in Sveta občine Šmartno ob Paki. V sedanji obliki posluje od pripojitve Zobozdravstva Velenje, dne 31. 12. 1997.

Zdravstveni dom Velenje opravlja osnovno zdravstveno dejavnost (splošno in zobozdravstveno) za območje občin : Mestne občine Velenje, Občine Šoštanj in Občine Šmartno ob Paki.

Zavod opravlja naslednje dejavnosti:

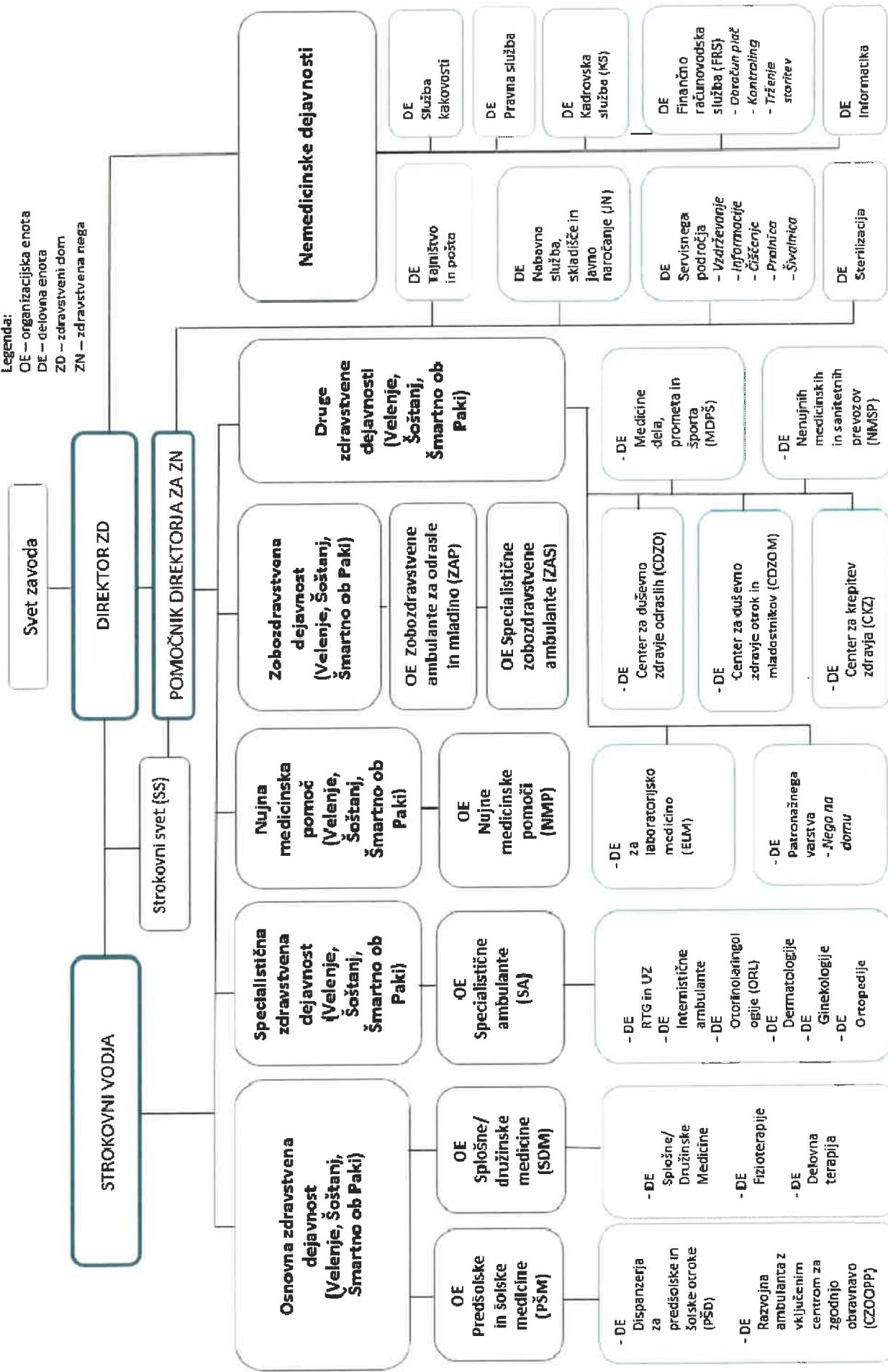
- osnovno zdravstveno dejavnost (splošne ambulante, dispanzer za predšolske in šolske otroke, dispanzer za žene, dispanzer za mentalno zdravje, dispanzer medicine dela prometa in športa),
- specialistično zunajbolnišnično zdravstveno dejavnost,
- zobozdravstveno dejavnost,
- druge zdravstvene dejavnosti (diagnostični laboratorij, patronažna služba in nega na domu, fizioterapija, delovna terapija, zdravstvena vzgoja, center za krepitev zdravja, center za duševno zdravje),
- službo nujne medicinske pomoči (dežurstvo, mobilna enota reanimobil, nujni reševalni prevozi),
- reševalno službo (nenujni RP s spremljevalcem, sanitetni prevozi na/iz dialize in ostali sanitetni prevozi bolnikov),
- nemedicinsko dejavnost (poslovne funkcije, vzdrževanje, čiščenje, pranje),
- raziskovanje in eksperimentalni razvoj na področju naravoslovja.

Zdravstveni dom Velenje dogovarja zdravstvene programe za Mestno občino Velenje, Občino Šoštanj in Občino Šmartno ob Paki.

Vse zgoraj naštete dejavnosti se izvajajo v Zdravstvenem domu Velenje. V Zdravstvenih postajah Šoštanj in Šmartno ob Paki se izvajajo splošne ambulante ter dispanzer za otroke in šolsko mladino, diagnostični laboratorij, zobozdravstvo za odrasle in mladinsko zobozdravstvo. Enkrat tedensko je v ZP Šoštanj tudi ambulanta defektologa - govornega terapevta.

Zdravstveni dom se vključuje tudi v izvajanje ambulantne dejavnosti za potrebe zdravstvenega varstva oziroma zdravja oskrbovancev v Domu za varstvo odraslih Velenje in v Centru starejših Zimzelen Topolšica.

ORGANIGRAM ZAVODA





ZDRAVSTVENI DOM
V E L E N J E
Vodnikova 1, 3320 Velenje

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2022

Odgovorna oseba: mag. Janko Šteharnik

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih predpisuje 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;

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
2. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
3. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upoštevaje fizične, finančne in opisne kazalnike (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti;
5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanjtu programa dela;
6. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
7. Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika;
8. Oceno notranjega nadzora javnih financ;
9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi;
10. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora;
11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO 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 – ZIUPOP DVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSzs, 132/22 – odl. US in 141/22 – ZNUNBZ),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19 in 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSzs in 141/22 – ZNUNBZ),

- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2022 z aneksi,
- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2022 (Uradni list RS, št. 112/22),
- Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelje je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 54/17 in 16/20 – ORZIUFSSZ7),
- Zakon o nujnih ukrepih na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 112/21, 189/21, 206/21 – ZDUPŠOP in 132/22),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2022 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 187/21, 206/21 – ZDUPŠOP in 129/22),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentirjanju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o dosegjenih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21), Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 203/21),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost (št. dokumenta 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022).

c.) Interni akti zavoda

- Statut javnega zavoda Zdravstveni dom Velenje
- Pravilnik o računovodstvu
- Pravilnik o popisu
- Pravilnik o arhiviranju

- Pravilnik o elektronskem razporejanju in evidentiranju delovnega časa ter javljanju odsotnosti zaposlenih v ZD
- Navodila za hranjenje dokumentarnega gradiva v ZD in klasifikacijski načrt za razvrščanje poslovne in zdravstvene dokumentacije po vsebini
- Pravilnik o omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemanjem daril
- Načrt integritete
- Pravilnik o izvajanju tržne dejavnosti v Zdravstvenem domu Velenje

2. DOLGOROČNI CILJI POSREDNEGA UPORABNIKA, KOT IZHAJA IZ VEČLETNEGA PROGRAMA DELA IN RAZVOJA POSREDNEGA UPORABNIKA OZIROMA PODROČNIH STRGEGIJ 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 spremeljanju zdravstvenega stanja prebivalstva in drugih razmer, ki vplivajo na zdravje ljudi, programiranje in usklajevanje zdravstvene vzgoje, oblikovanje, spremeljanje, 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 obravnavе pacientov.

Za leto 2022 smo si zastavili naslednje cilje:

- 100% realizacija delovnega programa po pogodbi ZZZS.
- Pridobitev dodatnih ambulant družinske medicine.
- Pridobitev novih programov oziroma širitev obstoječih.
- Nadaljnjo uspešno obvladovanje epidemije COVID-19 in cepljenje prebivalstva proti COVID-19.
- Uravnoteženo poslovanje oziroma realizacija optimalnega obsega dela v obsegu razpoložljivih sredstev.
- Nadaljevanje uvajanja sodobne tehnologije v delovne procese, zagotavljanje pravočasnega in kakovostnega dela ter optimalnih poslovnih rezultatov.
- Delež skupnih programov izvajati z redno zaposlenimi nosilci v optimalnem obsegu dejavnosti.
- Pridobivanje specializantov medicine.
- Nadaljevanje vzpostavljanja ustreznih delovnih pogojev za nove dejavnosti.
- Znižati stopnjo odpisanosti opreme.
- Nadaljnjo uspešno sodelovanje z občinami pri opredeliti področja njihovega sofinanciranja.
- Izvesti notranje revidiranje skladno z zakonodajo.
- Utrditi sodelovanje z občinami in opredeliti področja njihovega sofinanciranja.

3. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

3.1 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Po sprejemu Splošnega dogovora 2021 za pogodbeno leto 2021, je v mesecu juliju ZD Velenje sklenil z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021.

Na osnovi določil Splošnega dogovora 2021 pogodba vključuje sledeče spremembe:

- podaljšanje programa Dermatologija v obsegu 1,00 tima,
- podaljšanje programa dežurne službe v obsegu 1 ekipe DS 3a z ZSZD Nazarje do 31. 12. 2022,
- začasni prevzem dodatnega programa psihiatrije v obsegu 0,13 tima od ZSZD Nazarje,
- predčasna prekinitev programa DS 3a s 1. 7. 2022 dalje,
- povečanje obsega splošnih ambulant za 0,37 tima,
- povečanje obsega referenčnih ambulant za 1,00 tima,
- povečanje obsega programa Fizioterapija za 1,00 tima.

K Pogodbi za pogodbeno leto 2021 so v letu 2022 bili podpisani sledeči Aneksi:

- **Aneks št. 3**, s katerim se uvede storitev asistirane peritonealne dialize na domu in poveča obseg programa splošne ambulante za 0,37 tima od 1. 4. 2022 dalje,
- **Aneks št. 4**, s katerem se poveča obseg programa splošne ambulante v obsegu 0,23 tima od 1. 1. 2022 dalje in programa fizioterapije za 1,00 tima od 1. 7. 2022 dalje ter preneha delovanje dežurne službe 3a s 1. 7. 2022,
- **Aneks št. 5**, s katerim se s od 1. 10. 2022 dalje financira dodatna referenčna ambulanta.

Tabela 1: Vrednost programov po Pogodbi z ZZZS 2021 z Aneksi

Program	Vrednost v €	Struktura v %
Splošne amb.+ref.amb.+DVO+farm.svet.*	3.928.289,72	23,93
Otroški, šolski dispanzer	1.406.825,30	8,57
Dispanzer za ženske	344.978,92	2,10
Antikoagulantna ambulanta	82.519,88	0,50
Specialistične ambulante*	1.024.979,07	6,24
Patronažna služba in nega	1.060.028,31	6,46
Fizioterapija	452.303,62	2,75
Delovna terapija	63.967,98	0,39
Razvojna ambulanta z vključenim cent.za zgodnjo obravnavo	443.726,63	2,70
Center za zdravljenje odvisnosti	70.084,57	0,43
Centri za duševno zdravje (CDZOM, CDZO, SPO)	995.185,66	6,06
Zdravstvena vzgoja + zobozdravstvena vzgoja	223.286,63	1,36
Integriran center za krepitev zdravja-velik in vodenje strokovne skupine za preventivo in preventivnih timov posameznih šol/vrtcev-velik	450.720,87	2,75
Dežurna služba 1 in Triaža sat. urgentni center	973.538,01	5,93
Mobilna enota reanimobil + nujni RP	1.547.268,90	9,42
Nujni RP(s spremiščevalcem, dializni in ostali)	652.976,49	3,98
Zobozdravstvo za odrasle + mladino)*	2.260.715,47	13,77
Zobozdravstvo - spec. (ortodontija, pedodontologija, parodontologija)	436.176,34	2,66
Vse skupaj	16.417.571,45	100,00

OPRAVLJENE ZDRAVSTVENE STORITVE V PRIMERJAVI S PLANIRANIMI FIZIČNIMI KAZALCI

Programi, ki se dogovarjajo po pogodbi z ZZZS

Osnovna zdravstvena dejavnost

- Splošne ambulante in DSO - dejavnost izražena v količnikih iz obiskov

Plan	Realizacija	Indeks R/P
496.936 (preventiva in kurativa)	587.219	118,17
6.284 DSO	5.166	141,01

Plan količnikov iz obiskov je bil v letu 2022 dosežen 118,17 %. Do ZZZS plačnika je bilo realiziranih 587.219 količnikov in 672 količnikov iz obiskov do ostalih plačnikov.

Program farmacevtskega svetovanja, ki je namenjen stальнemu 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 SA smo izvajali z redno zaposlenimi zdravniki in s pomočjo specializantov. Program SA v socialnovarstvenem zavodu je bil zaradi vse večjih potreb presežen za 41,01 %. Po pogodbi z ZZZS smo imeli za SA dogovorjenih 18,14 timov.

- Antikoagulantna ambulanta - program izražen v točkah

Plan	Realizacija	Indeks R/P
19.257	16.490	85,63

Program antikoagulantne ambulante je bil v realiziran v 85,63 %.

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

Plan	Realizacija	Indeks R/P
252.487	231.958	91,87

Celotni program količnikov iz obiskov je bil realiziran v višini 91,87 % plana. Do plačnika ZZZS je bilo realiziranih 145.930 količnikov iz kurative in 233 količnikov do drugih plačnikov. Program kurative je bil realiziran 82,17 % plana. Preventivni program je bil realiziran v višini 114,86 % plana oziroma 86.028 količnikov in 359 količnikov do drugih plačnikov.

- Dispanzer za ženske - dejavnost izražena v količnikih iz obiskov

Plan	Realizacija	Indeks R/P
60.451	50.484	83,51

V dispanzerju za ženske je bil program realiziran v višini 83,51 % plana. Kurativni program je bil realiziran v višini 82,97 % plana oziroma 48.349 količnikov iz obiskov. Preventivni program je bil realiziran v višini 2.135 količnikov oziroma 97,94 % plana.

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
22.410 patronaža	20.963	93,54
9.268 nega	9.029	97,42

Patronažna služba je načrtovani program dela realizirala v višini 93,54 % plana. Nega na domu je bila realizirana v višini 97,42 % 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 boljšo oskrbo.

- Fizioterapija - dejavnost izražena v utežeh, obravnavah

Plan	Realizacija	Indeks R/P
6.192 uteži	7.406	119,60
3.003 obravnav	3.474	115,68

Fizioterapija je načrtovani program izražen v utežeh dosegla 119,60 % plana in program obravnav v 115,68 %. V programu Fizioterapija smo s 1. 7. 2022 dobili en dodaten tim.

- Delovna terapija - dejavnost izražena v točkah

Plan	Realizacija	Indeks R/P
22.523	16.172	71,80

Letni program je bil realiziran v 71,80 %. Obravnavani so bili pretežno težje pokretni bolniki, ki jih pripeljejo v ambulanto po kapi, zaradi demence, težjih poškodb rok in zlomov kolkov.

- Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov

Plan	Realizacija	Indeks R/P
137.032	103.835	75,77

Program je bil realiziran 75,77 % letnega plana.

- Ambulantna obravnavna v okviru CDZ-odrasli

Plan	Realizacija	Indeks R/P
99.082	79.488	80,22

Program je bil realiziran 80,22 % letnega plana.

- Skupnostna psihiatrična obravnavna CDZ odraslih

Plan	Realizacija	Indeks R/P
147.061	94.678	64,38

Program je bil realiziran 64,38 % letnega plana.

- Klinična psihologija - dejavnost izražena v točkah

Plan	Realizacija	Indeks R/P
17.140	15.068	87,91

Dogovorjeni obseg programa je bil dosežen v 87,91 % plana.

Specialistična zdravstvena dejavnost

Tabela 2: Specialistična ambulantna zdravstvena dejavnost

Dejavnost/šifra dejavnosti	Točke, storitve		Indeks R/P	prvi pregledi, celotni pregledi		
	Plan 2022	Realizacija 2022		Plan 2022	Realizacija 2022	Indeks R/P
203 206 dermatologija	5.600	5.106	91,18	2.400	2.085	86,88
209 215 internistika	14.896	16.793	112,73	228	467	204,82
222 231 ortopedija	13.836	26.120	188,78	1.016	1.062	104,53
223 232 ORL	5.700	5.259	92,26	1.600	2.202	137,63
227 237 pediatrija	1.730	3.651	211,06	0	0	0,00
229 239 pulmologija	21.829	23.172	106,15	560	861	153,75
230 241 psihiatrija	28.089	23.365	83,18	0	0	0,00
231 246 ultrazvok	49.571	40.825	82,36	0	0	0,00
231 247 RTG	48.447	69.432	143,31	0	0	0,00
249 216 diabetologija	37.221	43.731	117,49	0	0	0,00
Skupaj	226.919	257.454	113,45	5.804	6.677	115,04

Programi v specialističnih ambulantah, ki so izraženi v točkah, so dosegli načrtovani obseg programov v 113,45 %, načrtovani prvi pregledi pa so bili realizirani 115,04 %. Do ostalih plačnikov je bilo realiziranih 247 točk.

Program **dermatologije** 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 1,00 tima, kar predstavlja 5.600 storitev in 2.400 celotnih pregledov.

Program **internistike** je bil glede na pogodbeno vrednost dosežen v 112,73 %, prvi pregledi 204,82 % plana.

Program **pediatrije**, izražen v točkah, je bil presežen za 111,06 %. Zaradi naraščanja števila otrok z alergijskimi obolenji, program v obsegu 0,036 tima še zdaleč ne zadostuje za pokrivanje potreb pacientov.

Planiran obseg **pulmologije** je bil dosežen v 106,15 % in plan prvih pregledov v 153,75 % plana. Do ostalih plačnikov je bilo realiziranih 24 točk.

Zaradi povečanja števila diabetikov, predvsem mlajših pacientov, je bil načrtovani program **diabetologije** presežen za 17,49 % pogodbenega plana.

Program **psihiatrije** je bil dosežen v 83,18 % pogodbenega plana. Do ostalih plačnikov je bilo realiziranih 23 točk.

Planiran obseg programa **otorinolaringologija** je bil dosežen v 92,26 % in prvi pregledi v 137,63 % plana.

Načrtovani program **ultrazvoka** je bil realiziran 82,36 %, realizacija programa **RTG** v višini 143,31 % pogodbenega plana.

Planiran program **ortopedije** je bil realiziran v višini 188,78 % in plan prvih pregledov v višini 104,53 %.

➤ Reševalna služba – nenujni prevozi

Plan	Realizacija	Indeks R/P
RP-s spremjevalcem	213.839	798.888
RP-na in iz dialize	245.629	215.672
RP-ostali sanitetni	413.791	535.687

Zaradi naraščajočih potreb zavarovancev - nepokretnih bolnikov, ki potrebujejo prevoz s spremjevalcem, 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 2022 so reševalni prevozi s spremjevalcem in ostali sanitetni prevozi presegali zastavljen plan, medtem ko reševalni prevozi na in iz dialize niso dosegli zastavljenega plana.

Pavšali

Dejavnosti: služba nujne medicinske pomoči in dežurne službe, zdravstvena vzgoja in zobozdravstvena vzgoja in s tem tudi integriran CKZ-velik, družinska obravnava za zmanjševanje ogroženosti zaradi debelosti in zmanjšane telesne zmogljivosti, razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo in center za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog, so plačani v pavšalu. Program centrov za duševno zdravje je 40 % plačan v pavšalu, 60 % na podlagi opravljenih storitev.

Referenčne ambulante so izvajale program preventive in vodile register obravnave bolnikov v skladu s smernicami za bolnike z dejavniki tveganja. S pogodbo z ZZZS smo imeli dogovorjenih 17,00 timov.

Realiziranih je bilo 17.816 storitev, kar predstavlja 92,79 % načrtovanih storitev.

Diagnostični laboratorij je realiziral 636.050 točk, od tega 481.284 točk do ZZZS in 154.766 točk za tuje plačnike (DMD in ostali tuji plačniki). Letni plan je bil presežen za 30,82 %.

Zobozdravstvena dejavnost

Program za odrasle je bil dosežen v 102,54 % dogovorjenega plana. Program konservative je bil dosežen 103,79 % letnega plana, program protetike pa je bil realiziran v višini 101,70 % letnega plana. Program za otroke in mladino je bil realiziran 90,64 % načrtovanega programa.

Tabela 3: Zobozdravstvena dejavnost

Dejavnost	Plan 2022 v točkah	Realizacija 2022 v točkah	Indeks R/P
Zobozdravstvo za odrasle - skupaj	579.593	594.291	102,54
- konservativa 40 %	231.837	240.632	103,79
- protetika 60 %	347.756	353.660	101,70
Zobozdravstvo za otroke in mladino - skupaj	168.315	152.568	90,64
- konservativa 95 %	159.899	152.568	95,42
- protetika 5 %	8.415	0	0,00
Ortodontija	52.934	83.069	156,93
Pedodontologija	45.585	19.923	56,82
Parodontologija	45.565	48.260	105,91

Zobozdravstveni specialistični programi niso bili v celoti realizirani. Program ortodontije je bil dosežen v 99,61 % plana in smo ga izvajali z dvema zunanjima specialistoma, s 1. 11. smo zaposlili specialistko čeljustne in zobne ortopedije. Program pedodontologije je bil realiziran 56,21 % letnega plana, izvajali smo ga z 1 specialistko. Program parodontologije je bil presežen za 3,41 % pogodbenega plana.

Tabela 4: Vrednost preseženih programov po obračunu ZZZS januar – december 2022 v €

Dejavnost	Plan 2022 točk, kol.	Realizacija točk 2022	Indeks R/P	Preseganje programa	Cena točke obračun 1-12 2022	Vrednost preseženega programa
Internistika	14.896	17.104	114,82	2.207	3,65	8.056
Ortopedija	13.836	27.428	198,23	13.592	3,50	47.571
Pediatrija	1.730	3.651	211,06	1.921	3,10	5.956
Pulmologija	21.829	24.066	110,25	2.237	3,51	7.852
RTG	48.447	69.432	143,31	20.984	4,22	88.553
Diabetologija	37.221	43.731	117,49	6.510	3,51	22.852
SA – obiski	496.090	569.884	114,88	73.795	3,03	223.598
SA – posegi	12.020	17.295	143,89	5.275	5,54	29.224
DVO	36.284	49.801	137,25	13.517	5,57	75.289
DVO - posegi	996	1.327	133,23	331	5,57	1.844
OD, ŠD kurativa – obiski	177.589	181.851	102,40	4.262	3,06	13.041
OD, ŠD kurativa – posegi	880	3.571	405,80	2.691	5,55	14.935
OD, ŠD – preventiva	74.898	86.028	114,86	11.129	3,84	42.737
Ortodontija	52.934	83.069	156,93	30.135	2,72	81.968
Zobozdravstvo odrasli	579.593	594.535	102,58	14.942	2,93	43.779
Parodontologija	45.565	48.260	105,91	2.695	3,16	8.516
Fizioterapija	6.192	7.408	119,63	1.215	72,31	87.886
Ostalni sanitetni prevozi	413.791	535.869	129,50	122.078	0,56	68.363
Nenujni reševalni prevozi s spremiščevalcem	213.839	798.888	373,59	585.049	1,21	707.909
Skupaj						1.579.929

Vrednost preseženih programov je znašala 1.579.929 €.

Tabela 5: Vrednost nedoseženih programov po obračunu ZZZS januar – december 2022 v €

Dejavnost	Plan 2022 točk, kol.	Realizacija točk 2022	Indeks R/P	Nedoseganje programa	Cena točke obračun 1-12 2022	Vrednost nedoseženega programa
Ultrazvok	49.571	40.825	82,36	-8.747	2,83	-24.753
Dermatologija	5.600	5.106	91,18	-494	0,00	-17.606
Psihijatrija	28.090	23.365	83,18	-4.724	2,94	-13.889
ORL	5.700	5.259	92,26	-441	0,00	-17.263
Delovna terapija	22.523	16.172	71,80	-6.350	2,84	-18.035
Antikoagulantna ambulanta	19.257	16.490	85,63	-2.766	4,29	-11.868
Amb. druž. med. – dodatek za ref. amb.	19.500	17.095	87,67	-2.405	25,72	-61.857
Dialize-sanitetni prevozi	245.629	215.672	87,80	-29.957	0,67	-20.071
CDZOM	137.032	120.244	87,75	-16.788	2,55	-42.810
CDZO	99.082	92.969	93,83	-6.113	2,77	-16.932
SPO	147.061	108.096	73,50	-38.965	2,53	-98.582
Zobozdravstvo mladina	168.315	152.568	90,64	-15.747	3,33	-52.436
Pedodontologija	45.585	33.576	73,66	-12.009	3,24	-38.909
Nega na domu	9.268	9.029	97,42	-239	0,00	-6.051
Patronažna služba	22.410	20.976	93,60	-1.434	0,00	-44.228
Skupaj						-485.292

Vrednost nedoseženih programov je znašala 485.292 €.

Medicina dela, prometa in športa

Služba medicine dela, prometa in športa opravlja naloge aktivnega zdravstvenega varstva zaposlenih, udeležencev v prometu in športnikov.

Na področju aktivnega zdravstvenega varstva zaposlenih in športnikov je bilo v letu 2022 opravljenih 3.882 zdravniških pregledov, izdanih 329 spričeval in 152 predlogov za invalidsko komisijo. Izdelanih je bilo 9 ocen tveganja na delovnem mestu. Na področju prometa je bilo opravljenih 271 pregledov za pridobitev vozniškega dovoljenja ter 489 pregledov za podaljšanje vozniškega dovoljenja.

Skupno je bilo opravljenih 5.132 storitev, kar je za 2 % manj v primerjavi z letom 2021, ko je bilo opravljenih 5.235 storitev. Služba medicine dela, prometa in športa je v letu 2022 ustvarila prihodke v višini 367.420 €, v primerjavi z s predhodnim letom so se prihodki zvišali za 3 %.

3.2 IZVAJANJE SLUŽBE NMP

V skladu z 37. členom Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči (Ur. list RS št. 81/15 in 93/15) je Zavod na ločenih stroškovnih mestih spremjal prihodke in odhodke dejavnosti.

Po pogodbi z ZZZS smo v letu 2022 dogovorili programe: 1,30 tima dežurna služba, 1,00 tima mobilna enota reanimobila in 1,00 tima mobilna enota nujnega reševalnega vozila 1,00 tima ter Triaža satelitski urgentni center v obsegu 1,00 tima. V mesecu decembru 2021 je bil podaljšan dogovor med ZD Velenjem in ZSZD Nazarje o skupnem izvajaju dežurne službe na območju, ki ga pokriva ZSZD Nazarje. ZD Velenje je s 1. 7. 2022 prekinil dogovor.

Dejavnost smo izvajali s petimi redno zaposlenimi zdravniki specialisti urgentne in družinske medicine, s sedemnajstimi diplomiranimi zdravstveniki in devetimi zdravstvenimi tehniki z NPK kvalifikacijo. V dežurno službo so se po razporedu vključevali tudi zdravniki specialisti iz splošnih ambulant, zdravniki koncesionarji in ostali zunanjci sodelavci - zdravniki, s katerimi imamo sklenjene podjemne pogodbe.

Zaposleni v službi NMP so se udeležili naslednjih strokovnih izobraževanj: AMZS - tečaj varne vožnje, tečaj Šola urgence, simpozija Celjski dneviurgence, tečaj EPALS.

Tabela 6: Enota NMP - financiranje v pavšalu

	Realizacija 2021	Pogodbena sredstva 2022	Realizacija 2022
PRIHODKI od pogodbennih sredstev z ZZZS za NMP	2.758.205	2.520.806	2.745.915
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	2.656.262	2.520.806	2.592.564
- strošek dela	2.234.529	2.229.889	2.170.198
- materialni stroški in storitve	389.331	208.486	321.467
- amortizacija	29.543	78.816	93.618
- ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	2.859	3.616	7.281
PRESEŽEK PRIHODKOV(+)/PRESEŽEK ODHODKOV (-)	101.943	0	153.351

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.)

3.3 POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV V eZDRAVJE

Stanje konec leta 2022 glede vključevanja in uporabe storitev e-Napotnica in e-Naročanje je sledeče:

- Tehnično je omogočeno vsem ambulantam, da se pacienta 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 podprtta za izdajanje e-Napotnic, delež je 100 %.
- Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki jih je zavod izdal v letu 2022 ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredoval v Centralni register podatkov o pacientih je 98 %.

3.4 JAVNA NAROČILA

V letu 2022 smo izvedli 16 postopkov javnega naročanja, 3 postopki še niso objavljeni na portalu javnih naročil, postopkov zaključenih brez izbire izvajalca ni bilo.

Tabela 7: Javno naročanje v letu 2022

Zap. št. JN	Predmet javnega naročila	Pogodbena vrednost JN v €	Vrsta postopka JN
01/2022	Hitri testi	neizveden	Naročilo male vrednosti
02/2022	Nabava dveh urgentnih reševalnih vozil - reševalnih vozil tipa C	344.196	Odprti postopek
03/2022	Laboratorijski material – 18 sklopov	365.923	Odprti postopek
04/2022	Storitve najema IP VPN komunikacijskih povezav različnih hitrosti za potrebe omrežja zNET	122.112	Odprti postopek (Združenje)
05/2022	Zobozdravstveni material	neizveden	Odprti postopek
06/2022	Nakup reagentov in potr.materiala za biokem.in imunokem.analizator (z rednim in izrednim vzdrž.anali.sistema)	244.813	Odprti postopek
07/2022	Vzdrževanje vozil voznega parka Zdravstvenega doma Velenje	400.000	Odprti postopek
08/2022	Zdravstveni material	99.628	Naročilo male vrednosti
09/2022	Vzdrževanje in nadgradnje informacijskega sistema zdravstvenih zavodov (IRIS)	200.915	Postopek s pogajanji brez predhodne objave (Združenje)
10/2022	Poštne storitve	nedokončan	Odprti postopek
11/2022	Zdravila	155.413	Naročilo male vrednosti
12/2022	Sanitetni material	neizveden	Odprti postopek
13/2022	Pisarniški material	v izvajjanju	Odprti postopek (Združenje)
14/2022	Nenujni sanitetni prevozi	neizveden	Odprti postopek
15/2022	Nabava potrošnega materiala za izvajanje osnovnih urinskih analiz in urinskega sedimenta, z brezplačno uporabo, brezplačnim rednim vzdrževanjem in brezplačnim servisiranjem urinskega sistema	194.659	Naročilo male vrednosti
16/2022	Dobava pogonskega goriva	300.681	Odprti postopek

V sodelovanju z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije smo sodelovali pri izvajjanju 3 javnih naročil, ki so bila izvedena v letu 2022, to so javna naročila JN 04/2022, JN 09/2022 in JN 13/2022.

V sodelovanju z Mestno občino Velenje v letu 2022 nismo izvedli nobenega skupnega javnega naročila.

V letu 2022 smo izvedli tudi 608 evidenčnih postopkov. Gre za javna naročila, katerih vrednost je nižja od 40.000 EUR brez DDV za blago in storitve in 80.000 EUR brez DDV za gradnje. Pri vseh evidenčnih postopkih smo upoštevali načelo gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti ter načelo transparentnosti. Izvedli smo: 507 evidenčnih naročil blaga v vrednosti 808.219 EUR brez DDV, 86 evidenčnih naročil storitev v vrednosti 129.087 EUR brez DDV in 15 evidenčnih naročil gradenj v vrednosti 189.059 EUR brez DDV.

3.5 NADZORI ZZZS

Na podlagi Pravilnika o nadzorih ZZZS in velavnega Splošnega dogovora za leto 2022, so bili v zavodu izvedeni sledeči nadzori:

- 24. 2. 2022 - predpisovanje na listine za uresničevanje OZZ na dejavnosti 302 Splošna in družinska medicina; izrečena je bila pogodbena kazen v višini 400,00 €
- 18. 3. 2022 - obračun storitev v drugih zdravstvenih dejavnostih, dejavnost Obravnava gluhe zavarovane osebe; nadzor ni imel finančnih posledic
- 25. 4. 2022 - redni finančni nadzor za dejavnost 512 Psihologija; nadzor ni imel finančnih posledic
- 23. 5. 2022 - redni finančni nadzor za dejavnost 510 Patronažno varstvo; odtegnjeno je bilo za 140,90 € napačno obračunanih storitev in 100,00 € pogodbene kazni
- 1. 6. 2022 - ordinacijski čas, prisotnost nosilcev, objave, naročanje in e-naročanje za dejavnost 404 Splošno zobozdravstvo; izrečena je bila pogodbena kazen v višini 2.400,00 €
- 17. 8. 2022 - redni finančni nadzor za dejavnost 404 Splošno zobozdravstvo; odtegnjeno je bilo za 1.454,30 € napačno obračunanih storitev in 600,00 € pogodbene kazni
- 28. 10. 2022 - redni finančni nadzor za dejavnost 404 Splošno zobozdravstvo; nadzor ni imel finančnih posledic
- 2. 11. 2022 - redni finančni nadzor za dejavnost 231 247 Izvajanje rentgena - RTG ; nadzor ni imel finančnih posledic

4. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Zavod je poslovno leto zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 768.212 €, kar predstavlja 3,64 % celotnih prihodkov.

Tabela 8: Poslovni izid v €

Element	Realizacija 2021	FN 2022	Realizacija 2022	Indeks 22/21	Indeks 22/FN
Prihodki	23.881.139	19.939.821	21.110.843	88,40	105,87
Odhodki	21.521.860	19.345.418	20.329.993	94,46	105,09
Poslovni izid	2.359.279	594.403	780.850		
Davek od dohodka pravnih oseb	30.701	7.735	12.638		
Poslovni izid z upoštevanjem davka od dohodka	2.328.578	586.668	768.212		
Delež primanjkljaja/presežka v celotnem prihodku	9,75	2,94	3,64		

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2022.

Tabela 9: Finančni kazalniki poslovanja

Kazalnik	Leto 2021	Leto 2022	Indeks 22/21
1. Kazalnik gospodarnosti	1,11	1,04	93,58
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	2,63	3,39	128,90
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,76	0,75	98,57
4. Dnevi vezave zalog materiala	8,47	4,82	56,86
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,05	0,06	116,24
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1	100,00
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0	0,00
8. Kazalnik zadolženosti	0,21	0,19	90,84
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	2,07	2,47	118,93
10. Prihodkovnost sredstev	1,26	1,10	87,22

1. Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870/celotni odhodki AOP 887). Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar je vrednost kazalca enaka ali večja od 1. V letu 2022 je kazalnik gospodarnosti 1,04 in predstavlja 3,8 % celotnih prihodkov.

2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879/celotni prihodki AOP 870). Delež amortizacije v celotnem prihodku se je v letu 2022 v primerjavi z letom 2021 zvišal za 28,9 %

3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007/oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006). Stopnja odpisanosti opreme pomeni stopnjo zastarelosti opreme. Višja kot je stopnja, bolj je sredstvo zastarelno. Stopnja odpisanosti je v primerjavi z letom 2021 nižja za 1,43 %. Oprema je odpisana v višini 75 %.

4. Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023/stroški materiala AOP 873x365). Dnevi vezave zalog so se znižali, saj ni več potrebno ohranjati dvomesečno zalogu osebne varovalne opreme zaradi epidemije Covid.

5. Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus(AOP 013 in 014)/celotni prihodki AOP 870). Delež terjatev v celotnem prihodku je v letu 2022 za 16,24 % višji glede na preteklo leto.

6. Koeficient plačilne sposobnosti = (povprečno število dejanskih dni za plačilo/povprečno število dogovorjenih dni za plačilo). Koeficient 1 pomeni, da je zavod plačilno sposoben in svoje obveznosti plačuje redno, brez zamud.

7. Koeficient zapadlih obveznosti (zapadle neplačane obveznosti na dan 31.12/mesečni promet do dobaviteljev AOP 871/12). V letu 2022 je koeficient znašal 0, kar pomeni da so obveznosti poravnane pravočasno.

8. Kazalnik zadolženosti = (tuji viri AOP 034+047+048+054+055/obveznosti do virov sredstev AOP 060). Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se veča stopnja zadolženosti. Kazalnik je 9,16 % nižji glede na preteklo leto.

9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = (AOP012+023)/AOP034). Ustrezen indeks je okoli 1. Pri večjem odstopanju oziroma če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljivih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti. Kazalnik je 2,47 in je za 18,93 % višji od preteklega leta, kar pomeni, da se je likvidnostna situacija v primerjavi s preteklim letom izboljšala.

10. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti AOP860/osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006). Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženih na enoto prihodka in predstavlja zasedenošč obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenošč kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. V letu 2022 je kazalnik znašal 1,10 in se je v primerjavi z letom 2021 znižal za 12,78 %.

5. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Storitve notranjega revidiranja poslovanja v Zdravstvenem domu Velenje zagotavljajmo z zunanjim izvajalcem. V letu 2022 smo izvedli načrtovano notranje revidiranje na področju javnih naročil. Postopek notranje revizije je opravilo podjetje Loris, d.o.o., Dravograd. Notranja revizija je potekala v mesecu septembru in oktobru 2022 na sedežu izvajalca. Cilj revizije je bil podati zagotovilo o delovanju notranjih kontrol Zdravstvenega doma Velenje za leto 2021 na področju preverjanja javnih naročil. V revizijskem poročilu je bilo podano zagotovilo, da so notranje kontrole na pregledanih področjih vzpostavljene in delujejo učinkovito.

Na podlagi revizijskih ugotovitev pri izvedbi notranje revizije so bila podana naslednja priporočila:

- v pogodbi je potrebno upoštevati določila razpisne dokumentacije, ki določajo vrsto finančnega zavarovanja,
- potrebno je upoštevati tretji odstavek 4. člena Uredbe o finančnih zavarovanjih pri javnem naročanju, ki določa, da mora biti na predloženem instrumentu finančnega zavarovanja višina zavarovanja opredeljena v znesku,
- zavod mora na portalu javnih naročil objaviti javno naročilo, katerega vrednost brez DDV je enaka ali višja od mejnih vrednosti, ki jih določa 21. člen ZJN-3,
- potrebno je upoštevati načelo zagotavljanja konkurence med ponudniki, načelo enakopravne obravnave ponudnikov ter načelo transparentnosti, gospodarnosti, učinkovitosti in uspešnosti. Zavod ne sme razdrobiti naročila na več manjših naročil.

Vsa štiri priporočila so bila ocenjena s srednjo stopnjo tveganja, kar pomeni, da je potrebno nepravilnosti odpraviti najkasneje v letu dni od opravljenje notranje revizije.

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ za leto 2022 podajamo na podlagi ugotovitev v mesecu septembru in oktobru 2022 izvedenega notranjega revidiranja na področju javnih naročil.

V letu 2022 smo na področju notranjega nadzora izvedli pomembne izboljšave:

- povečali smo pozornost doslednemu upoštevanju vseh načel javnega naročanja,
- tekoče spremljamo promet dobaviteljev zaradi zagotavljanja postopkov naročanja v skladu z zakonom o javnih naročilih.

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

- pomanjkljive informacije s strani stroke pri pripravi razpisne dokumentacije za javna naročila,
- informacije in zahtevki, ki pomembno vplivajo na nabavni proces, kasnijo in so večkrat nepopolni ter nejasni.

Za obvladovanje pomembnejših tveganj smo predvideli naslednje ukrepe:

- izvedbo delavnice s praktičnimi primeri za pripravo razpisne dokumentacije,
- uvedbo računalniškega programa za interna naročila (poraba) in naročila dobaviteljem (nabava),
- dodatno pojasnjevanje in dopolnitve navodil za naročanje.

Vloga nabavne funkcije mora biti v organizacijski strukturi zavoda natančno pojasnjena, tako da bodo sodelavci, vpleteni v nabavni proces, dobro poznali svoje naloge, pooblastila in odgovornosti in se hkrati zavedali pomembnosti dobrega sodelovanja z ostalimi enotami v našem zdravstvenem zavodu.

Obrazec: Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

6. DRUGA POJASNILA

A) ANALIZA KADRA IN KADROVSKIE POLITIKE

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021, I. del-ZD

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021, II. del-ZD

Na dan 31. 12. 2022 je bilo v ZD Velenje zaposlenih 409 oseb, od tega 53 za določen in 356 za nedoločen čas. Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2022 je bilo 425. Število zaposlenih na dan 31. 12. 2021 je bilo 401.

Tabela 10: Kader po profilih

Naziv delovnega mesta	Število zaposlenih na dan 31.12.2021	Število zaposlenih na dan 31.12.2022	Indeks 2022/2021
VIŠJI ZDRAVNIK SPECIALIST	30	33	110,00
VIŠJI ZDRAVNIK / ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	5	6	120,00
ZDRAVNIK/ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	12	12	100,00
ZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE/ZDRAVNIK PO OPRAVLJENEM SEKUNDARIATU	0	1	0,00
ZDRAVNIK SPECIALIZANT	11	10	90,91
ZDRAVNIK SPECIALIST	17	14	82,35
SKUPAJ ZDRAVNICKI IN ZOBOZDRAVNICKI	75	76	101,33
DIPL. MEDICINSKA SESTRA	71	69	97,18
STROKOVNI VODJA V ZDRAVSTVENI NEGI	1	4	400,00
MEDICINSKA SESTRA ZA PODROČJE IZOBRAŽEVANJA	1	1	100,00
KOORDINATOR V ZDRAVSTVENI NEGI	1	0	0,00
SREDNJA MEDICINSKA SESTRA	60	65	108,33
PRIPRAVNIK - SREDNJA MEDICINSKA SESTRA	5	2	40,00
ZOBOZDRAVSTVENI ASISTENT	26	26	100,00
VOZNIK REŠEVALEC	6	4	66,67
ZDRAVSTVENI REŠEVALEC (NPK)	23	22	95,65
SKUPAJ ZDRAVSTVENA NEGA	194	193	99,48
RADIOLOŠKI INŽENIR	4	4	100,00
KLINICNI PSIHOLOG SPECIALIST	2	4	200,00
SPECIALIZANT KLINIČNE PSIHOLOGIJE	3	4	133,33
PSIHOLOG	7	6	85,71
PRIPRAVNIK - PSIHOLOG	1	1	100,00
PREHRANSKI SVETOVALEC	1	1	100,00
LOGOPED - PRIPRAVNIK	0	1	0,00
MEDICINSKI BIOKEMIK SPECIALIST	1	1	100,00
SPECIALIZANT S PODROČJA LABORATORIJSKE MEDICINE	1	0	0,00
LABORATORIJSKI TEHNIK	6	5	83,33
INŽENIR LABORATORIJSKE BIOMEDICINE	7	6	85,71
ANALITIK V LABORATORIJSKI MEDICINI III	0	2	0,00
FIZIOTERAPEVT	18	20	111,11
PRIPRAVNIK - FIZIOTERAPEVT	3	3	100,00
DELOVNI TERAPEVT	6	7	116,67
DELOVNI TERAPEVT - PRIPRAVNIK	0	1	0,00
KINEZIOLOG	0	1	0,00
SANITARNI INŽENIR	1	1	100,00

Naziv delovnega mesta	Število zaposlenih na dan 31.12.2021	Število zaposlenih na dan 31.12.2022	Indeks 2022/2021
SPECIALNI PEDAGOG	1	1	100,00
SOCIALNI DELAVEC	3	3	100,00
PRIPRAVNIK - SOCIALNI DELAVEC	1	0	0,00
ZDRAVSTVENI SODELAVEC	1	0	0,00
ZDR. ADMINISTRATIVNI SODELAVEC	8	14	175,00
SKUPAJ ZDRAVSTVENI DELAVCI IN SODELAVCI	75	86	114,67
SKUPAJ NEZDRAVSTVENI DELAVCI	55	52	94,55
POMOČNIK DIREKTORJA	1	1	100,00
DIREKTOR ZDRAVSTVENEGA DOMA	1	1	100,00
SKUPAJ PLAČNA SKUPINA B	2	2	100,00
SKUPAJ	401	409	102,00

Kljud rednim objavam prostih delovnih mest na Zavodu za zaposlovanje RS in na Zdravniški zbornici Slovenije smo se v letu 2022 srečevali z izzivom pomanjkanja kadra na področju družinske medicine, pediatrije, urgentne medicine, ginekologije, dermatologije, otorinolaringologije, psihiatrije, otroške in mladostniške psihiatrije, medicine dela, prometa in športa, dentalne medicin in logopedije.

Zaradi zagotavljanja nemotenega procesa dela (upokojitve, prenehanje pogodb o zaposlitvi, širitev programov) smo v letu 2022 na novo sklenili delovno razmerje z 48 osebami. Zaposlili smo 2 zdravnici specialistki družinske medicine, 1 doktorja dentalne medicine, 1 zdravnika sekundarija, 3 zdravnike brez specializacije/zdravnico po opravljenem sekundariatu, 1 specializantko otroške in mladostniške psihiatrije, 3 psihologinje, 12 srednjih medicinskih sester, 8 fizioterapeutov, 1 diplomirano medicinsko sestro, 1 logopedinjo, 2 delovni terapevtki, 1 specialistko klinične psihologije, 1 inženirko laboratorijske biomedicine, 1 analitičarko v laboratorijski medicini. 1 voznika reševalca, 7 zdravstveno administrativnih sodelavk, ter 1 strokovno sodelavko v kadrovski službi in 1 poslovno sekretarko. V navedeno statistiko so zajeti tudi pripravniki posameznih poklicev.

Tabela 11: Število priznanih timov in delavcev iz ur po pogodbi z ZZZS za leto 2022

Šifra dejavnosti	Dejavnost	tim	kader iz ur
227 237	Pediatrija	0,04	0,12
327 009	Otroški in šolski dispanzer - kurativa	6,41	21,73
327 011	Družinska obravnavna za zmanjševanje ogroženosti zaradi debelosti in zmanjšane telesne zmogljivosti	1	1,27
327 011	Otroški in šolski dispanzer - preventiva	1,57	6,5
327 061	Razvojna amb. z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo	1,2	13,2
346 025	Zdravstvena vzgoja	2,63	3,02
Skupaj enota 1		12,85	45,84
302 001	Splošne ambulante	18,04	55,95
302 001	Referenčne ambulante	16,25	10,08
302 002	Dom za varstvo odraslih	1,32	3,7
302 001	Farmacevt svetovalec	0,44	0,51
506 027	Delovna terapija	1,5	1,73
507 028	Fizioterapija	10,5	12,08
510 029	Patronažna služba	16,6	0
544 034	Nega na domu	6,87	0
Skupaj enota 2		71,52	84,05
203 206	Dermatologija	1	0
209 215	Internistika	0,31	1,04
222 231	Ortopedija	0,31	0,95

Šifra dejavnosti	Dejavnost	tim	kader iz ur
223 232	ORL	1	0
229 239	Pulmologija	0,48	1,41
230 241	Psihijatrija	0,74	1,73
231 246	Ultrazvok	1	2,32
231 247	RTG	0,56	2,83
249 216	Diabetična ambulanta	0,68	3,15
302 003	Center za odvisnike	0,41	1,54
302 004	Antikoagulantna ambulanta	0,37	1,34
306 007	Dispanzer za ženske	2	6,09
Skupaj enota 3		8,86	22,4
338 040	Dežurna služba 1	1,3	7,94
338 042	Dežurna služba 3a	0,5	2,42
338 046	Triaža satelitski urgentni center	1	3,05
338 047	Mobilna enota reanimobila	1	18,26
338 048	Mobilna enota nujnega reševalnega vozila	1	11,85
Skupaj enota 4 - NMP		4,8	43,52
513 150	Reševalni prevozi s spremjevalcem	2,15	4,97
513 151	Reševalni prevozi - dializni	2,47	3,41
513 153	Ostali sanitetni prevozi	4,16	4,78
Skupaj enota 4 A - RP		8,78	13,16
401 110	Ortodontija	0,85	2,99
402 111	Pedodontologija	1,3	3,22
406 114	Parodontologija	1	3,06
404 101	Zobozdravstvo-odrasli	12,38	43,58
404 103	Zobozdravstvo -mladina	5	12,4
446 125	Zobozdravstvena vzgoja	2,54	2,92
Skupaj enota 5		23,07	68,17
512 057	Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (CDZOM)	1	8,49
512 058	Center za duševno zdravje odraslih (CDZO)	1	5,38
512 059	Skupnostna psihijatrična obravnava v okviru CDZO	1	8,49
Skupaj enota 9		3	22,36
346 025	Integrirani center za krepitev zdravja - velik	2	11,96
346 025	Individualno svetovanje za tvegano pitje alkohola	2	0
Skupaj enota 9 A		4	11,96
Skupaj		136,88	311,46

Vir: Finančni načrt ZZZS – letne vrednosti v cenah 12/2022

Opomba: seštevek timov ne vključuje števila delavnic

V ZD Velenje se je v letu 2022 zaposlitev zaključila 45 zaposlenim, in sicer iz naslednjih razlogov: 6 upokojitev, 19 odpovedi pogodbe o zaposlitvi, 19 zaposlitev za določen čas in 1 suspenz pogodbe o zaposlitvi. Na dan 31. 12. 2022 je bilo 6,6 % vseh zaposlenih odsotnih zaradi bolniške doljše od 30 dni ali starševskega dopusta.

Ostale oblike dela

V ZD Velenje smo v letu 2022 zaradi nezadostnega števila zaposlenih zdravnikov specialistov zagotavljalji izvajanje zdravstvenih dejavnosti tudi z zunanjimi izvajalci na podlagi sklenjenih podjemnih in drugih pogodb civilnega prava. Zunanji izvajalci so izvajali zdravstvene storitve na področju dermatologije, ORL, UZ, internistike, ginekologije, psihijatrije, pedodontologije, družinske medicine, medicine dela, prometa in športa, pediatrije, logopedije, psihologije, dežurstva in farmacevtskega svetovanja ter usposabljanje prvih posredovalcev.

Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Zaposleni so se izobraževali v skladu s sprejetim Finančnim načrtom za leto 2022.

V letu 2022 smo štipendirali 5 študentk, in sicer 3 študentke splošne medicine in 2 študentki logopedije in surdopedagogike.

Na dan 31. 12. 2021 smo imeli zaposlenih 14 specializantov iz naslednjih področij: 4 specializantke klinične psihologije, 1 specializantko pediatrije, 2 specializantki otroške in mladostniške psihiatrije, 3 specializante družinske medicine, 1 specializantko otorinolaringologije, 1 specializantko psihiatrije, 1 specializanta medicine dela, prometa in športa, 1 specializantko ginekologije in porodništva.

V letu 2022 smo z 2 zdravnicama specializantkama s področja družinske medicine, katerima je bil v času specializacije delodajalec ZD Velenje, po opravljenem specialističnem izpitu sklenili pogodbo o zaposlitvi za nedoločen čas.

V letu 2022 smo na novo zaposlili 1 specializantko otroške in mladostniške psihiatrije, ter 2 specializantki družinske medicine.

Pripravništvo je v letu 2022 opravljalo 13 pripravnikov, od tega 6 s področja fizioterapije, 1 s področja psihologije, 1 s področja delovne terapije, 1 s področja logopedije in 4 s področja zdravstvene nege.

Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Z zunanjimi izvajalci izvajamo dejavnost varovanja objektov, fizično varovanje Centra za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog (CPZOPD), odvoz gotovine, storitve varstva pri delu, varstva osebnih podatkov, pravne službe in službe kakovosti. Dejavnost čiščenja, pranja, vzdrževanja in sterilizacijo izvajamo z lastnimi zaposlenimi, kar v številkah predstavlja naslednje število zaposlenih: čiščenje 18, pranje 5, šivanje 1, vzdrževanje 4, sterilizacija 2.

B) POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2022

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganji 2022-ZD

Tabela 12: Investicijska vlaganja

Konto	Element	Vrednost v €
0030	Premoženjske pravice - nadgradnja zdravstveno informacijskega sistema IRIS – ePrijava NPD (nesreč in poškodb pri delu), ZPacP-A - razvoj funkcionalnosti iz naslova spremembe zakonskih zahtev, nabava dodatnega programa Grad – Pisar in ePisar ter Bolniški listi, licenca za program Test hoje, Microsoft licence	19.852
0210	Zgradbe - drsna vrata – ZP Šoštanj	3.286
040001	Fizioterapevtski aparati - aparat za ultrazvok	8.325 8.325
040003	Oprema in instrumenti v zobozdravstvu - sterilizator - zobozdravniški stol - kolenčniki - senzor za rtg - polimerizacijska lučka - voziček Trolley - bluephase lučke - apex lokator - turbine - kirurški voziček - ročnik - ortodontski skener	103.436 9.768 21.165 8.278 8.367 4.379 690 2.112 3.970 3.565 13.967 749 26.426
040004	Laboratorijska oprema - stol za odvzem krvi - čitalec testov	4.135 2.277 1.858
040005	Aparati funkcionalne diagnostike - otoskop - ergometer	8.633 1.656 6.977
040006	Defibrilatorji - defibrilator	1.522 1.522
040007	Ostala medicinska oprema - tabla za vid - aparat za kapilarni odvzem - nosila stryker - pedoskop - tehtnica 2x - amb. svetilka - nosila in opornice - aparat za ultrazvok - preiskovalni stol otopront - stresalnik, inkubator, aparat, števec- elm - stol za tehtanje - pregledovalne mize	52.232 1.214 1.017 4.871 1.760 859 2.546 1.645 21.605 10.535 3.073 1.072 2.035

Konto	Element	Vrednost v €
040010	Računalniki in računalniška oprema	38.753
040011	Pisal., računski stroji in ostala oprema za opravljanje adm. del	6.482
040012	Druga oprema, aparati, instrumenti, naprave - terapevtska gugalnica - togoban - pečica - likalna miza	3.089 630 866 204 1.388
040014	Reševalna vozila - reševalno vozilo	87.682
040015	Oprema za vzdrževanje, čiščenje, zračenje, hlajenje	41.443
040016	Ostali nemedicinski aparati - registrator	621 621
040017	Pohištvo - pisarniško in drugo	153.553
040020	Avtomobili – ostali - fiat panda 6x	86.550 86.550
040021	Avdiovizualna oprema	219
040037	Ostala medicinska oprema (donacija) - tehnice	4.557
04100	Drobni inventar	28.599
Skupaj		652.969

V letu 2022 smo izvedli investicijska vlaganja v višini 652.969 €.

Investicijska vlaganja smo izvedli z lastnimi amortizacijskimi sredstvi v višini 645.367 €, s sredstvi ustanovitelja v višini 3.045 € ter donacijami v višini 4.557 €.

Občina Šoštanj je sofinancirala investicijske posege v Zdravstveni postaji Šoštanj v višini 3.045 €.

C) POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2022

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2022-ZD

Stroški tekočega vzdrževanja znašajo 679.562 € in so glede na preteklo leto višji za 16,64 % ter višji od načrtovanih za 12,14 %. V primerjavi s preteklim letom so višji stroški vzdrževanja poslovnih objektov za 103.566 €, stroški vzdrževanja medicinske opreme za 11.245 € ter servis vozil za 2.730 €. Ostali stroški vzdrževanja so, v primerjavi s preteklim letom, nižji.

Glavni delež stroškov vzdrževanja imajo stroški vzdrževanja poslovnih objektov, ki v letu 2022 izkazujejo večja vlaganja v preureditev prostorov medicine dela, dežurne ambulante, prenova prostorov centra za duševno zdravje odraslih ter obnovo prostorov šolskih ambulant. Stroški investicijskega vzdrževanja so bili sofinancirani s strani Mestne občine Velenje v višini 104.798 €.

Tabela 13: Poročilo o vzdrževalnih delih v letu 2022

Vlaganja v tekoče in investicijsko vzdrževanje (konti podskupine 461)	vrednost v €	delež v %
vzdrževanje programske opreme	125.042	18,40
vzdrževanje poslovnih objektov	341.693	50,28
vzdrževanje medicinske opreme	57.949	8,53
vzdrževanje nemedicinske in ostale opreme	26.190	3,85
kleparska dela na vozilih	17.268	2,54
servis vozil	18.342	2,70
popravila vozil	93.079	13,70
Vlaganja skupaj :	679.563	100,00

Direktor, mag. Janko Šteharnik





ZDRAVSTVENI DOM
VELENJE
Vodnikova 1, 3320 Velenje

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2022

Oseba odgovorna za pripravo
računovodskega poročila:
Vlasta Jevšenak, univ. dipl. ekon.

Odgovorna oseba zavoda:
mag. Janko Šteharnik

RAČUNOVODSKO Poročilo vsebuje naslednje prilove:

1. Prilove 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, 80/19 in 153/21):
 - 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)
2. Dodatne prilove ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - Obrazec 1: Delovni program 2022-ZD
 - Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2022-ZD
 - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2022-ZD
 - Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganji 2022-ZD
 - Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2022-ZD
3. Obrazec: Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2022.

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 2021 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2022

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

1.1 SREDSTVA

A) Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2022 povečala za 19.852 €: nadgradnja zdravstveno informacijskega sistema IRIS – ePrijava NPD (nesreč in poškodb pri delu), ZPacP-A - razvoj funkcionalnosti iz naslova spremembe zakonskih zahtev, nabava dodatnega programa Grad – Pisar in ePisar ter eBolniški listi, licenca za program Test hoje, Microsoft licence ter zmanjšala za popravek vrednosti. Sedanja vrednost znaša 102.227 €.

Tabela 14: Konti skupine 00 in 01 - Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)

Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
003	Dolgoročne premoženske pravice AOP 002	954.999	974.851	102,08
010	Popravek vrednosti AOP 003	838.809	872.624	104,03
003-010	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	116.190	102.227	87,98

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2022 povečala za 3.286 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 5.994.696 €, sedanja vrednost je 4.805.036 €.

Tabela 15: Konti skupine 02 in 03 - Nepremičnine (AOP 004 in 005)

Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
020	Zemljišča	83.598	83.598	100,00
021	Zgradbe	10.712.848	10.716.134	100,03
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	0	0	0,00
02	Skupaj AOP 004	10.796.446	10.799.732	100,03
031	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	5.691.536	5.994.696	105,33
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	5.104.910	4.805.036	94,13

Nabavna vrednost opreme se je v letu 2022 povečala za 132.495 € in znaša 7.259.705 €. Popravek vrednosti znaša 5.425.224 €.

Popisna komisija je predlagala v odpis iztrošeno, zastarelo in neuporabno opremo po nabavni vrednosti 103.215 €, prav tako je predlagala v odpis iztrošen in neuporaben drobni inventar v vrednosti 70.551 €. Sedanja vrednost opreme znaša 1.834.481 €.

Tabela 16: Konti skupine 04 in 05 - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007)

Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
040	Oprema	6.542.453	6.716.900	102,67
041	Drobni inventar	576.960	535.008	92,73
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	7.797	7.797	100,00
04	Skupaj AOP 006	7.127.210	7.259.705	101,86
05	Popravek vrednosti AOP 007	5.403.715	5.425.224	100,40
04-05	Sedanja vrednost opreme	1.723.495	1.834.481	106,44

Nabave so obrazložene v obrazcu št. 4 - Investicijska vlaganja.

B) 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. 2022 znašajo 172,38 €.

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

Na dan 31. 12. 2022 znašajo denarna sredstva na računu pri UJP Žalec 3.888.810,83 €.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 600.052 €, kar predstavlja 2,84 % celotnega prihodka. To so terjatve do:

- Vzajemna zdravstvena zavarovalnica v višini 160.406 €
- Generali zavarovalnica 129.231 €
- Triglav, zdravstvena zavarovalnica 163.452 €
- Gorenje IPC 10.269 €
- Hisense Gorenje Electronics 8.961 €
- Premogovnik Velenje 29.254 €
- HTZ Velenje 13.264 €

Izkazane terjatve so bile poravnane v mesecu januarju oz. februarju 2023.

Spornih terjatev na dan 31. 12. 2022 ne beležimo. Dvomljive terjatve na dan 31. 12. 2022 znašajo 19.353 €. To so terjatve do:

- Fizične osebe v višini 11.943 €
- Veplas 2.788 €
- Veplas Media 921 €
- Kušer Mont 940 €
- Tent Solution 625 €
- Emo-tech 308 €
- Varimont 284 €

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

Dani predujmi in varščine na dan 31. 12. 2022 znašajo 2.431 € 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. 2022 znašajo 484.363 €. To so terjatve do:

- ZZZS v višini 355.281 €
- Ministrstvo za zdravje 86.560 €
- Zgornjesavinjski ZD Nazarje 22.259 €
- Lekarna Velenje 4.476 €
- Mestna občina Velenje 4.554 €
- Bolnišnica Topolšica 4.705 €

Terjatve do Ministrstva za zdravje se nanašajo na izdan zahtevek za izplačila sredstev po 56. členu ZZUOOP.

Tabela 17: Konti skupine 17 - Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih inst.	145.305	195.311	134,41
174	Terjatve za vstopni DDV	0	0	0,00
175	Ostale kratkoročne terjatve	2.181	2.309	105,88
17	Skupaj	147.485	197.620	133,99

Na dan 31. 12. 2022 znašajo druge kratkoročne terjatve 197.620 € in se nanašajo na terjatve za refundacijo boleznin, invalidnin ter vstopnega DDV-ja.

C) Zaloge

Na dan 31. 12. 2022 je stanje zalog materiala v skladišču 24.783 €. Zaloge se nanašajo na: zdravila, cepiva in sanitetni material v višini 12.937 €, uniforme in službeno obleko v višini 2.820 €, pisarniški material 5.676 €, čistilni material 282 €, laboratorijski material 289 € ter drugi material v višini 2.391 € (baterijski vložki za aparate, polirne ploščice za zobe, itd.). Zavod vrednoti zaloge po povprečnih cenah.

Tabela 18: Zaloge

Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
31	Zaloge materiala	45.086	24.783	54,97

1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo 1.260.899 € in se nanašajo na obveznosti za izplačilo plač za mesec december 2022 v višini 1.187.967 € ter ostalih stroškov dela v višini 72.932 €. Obveznosti bodo v celoti poravnane do 28. februarja 2023.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31. 12. 2022 znašajo 506.382 €. Obveznosti smo poravnavali v zakonitem plačilnem roku.

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

Na dan 31. 12. 2022 znašajo druge kratkoročne obveznosti 268.981 € in se nanašajo na obveznosti za dajatve od plač delodajalca, odtegljajev zaposlenih in DDV-ja.

Tabela 19: Konti skupine 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038)

Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	186.623	184.007	98,60
231	Obveznosti za DDV	2.713	10.099	372,31
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	71.339	50.385	70,63
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	23.661	24.489	103,50
23	Skupaj	284.335	268.981	94,60

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. 2022 znašajo 66.617 € in se nanašajo na obveznosti do: NJIZ, NLZOH, SB Celje, MO Velenje, UKC Ljubljana, Onkološki inštitut v Ljubljani, Lekarne Velenje itd..

Tabela 20: Konti skupine 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)

Konto	Naziv konta	2021	2022	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	371	419	112,91
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	8.391	10.499	125,13
242	Kratkoroč. obv. do posred. upor. prorač. države	298.814	28.484	9,53
243	Kratkoroč. obv. do posred. upor. prorač. občin	24.153	26.614	110,19
244	Kratkoročne obv. do ZZZS in ZPIZ	1.400	600	42,86
24	Skupaj	333.128	66.617	20,00

Konti skupine 26 - Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP 041)

Stanje kratkoročnih obveznosti iz financiranja na dan 31. 12. 2022 znaša 0.

Konti skupine 29 - pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Stanje na dan 31. 12. 2022 je 17 € 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. 2022 znaša 147.860 €.

Tabela 21: Konti skupine 92 - dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Stanje oziroma sprememba	Znesek v €
Stanje na dan 31. 12. 2021	146.048
Sprememba (prejete donacije)	4.557
Sprememba (obračunana amortizacija v breme vira)	- 2.745
Stanje na dan 31.12.2022	147.860

Konti skupine 96 - Dolgoročne finančne obveznosti

Stanja na kontih skupine 96 na dan 31. 12. 2022 ne izkazujemo.

Konti skupine 97 - Druge dolgoročne obveznosti

Stanje na dan 31. 12. 2022 znaša 0 €.

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

Stanje na kontu 980 na dan 31. 12. 2022 znaša 6.988.041 € in zajema sredstva, prejeta v upravljanje od MO Velenje, Občine Šoštanj in Občine Šmartno ob Paki v višini 6.940.470 € ter sredstva EU, prejeta ob vzpostavitev centra za krepitev zdravja v višini 47.572 €. Stanje z občinami je usklajeno v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu Zakona o računovodstvu.

Tabela 22: Stanje oziroma sprememba konta 985/986

Stanje oziroma sprememba	Znesek
Stanje na dan 31. 12. 2021	1.920.162 €
Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2022	768.212 €
Stanje presežka prihodkov nad odhodki na dan 31. 12. 2022	2.688.374 €

Presežek prihodkov nad odhodki na dan 31. 12. 2022 v višini 2.688.374 € se nanaša na presežek prihodkov nad odhodki iz leta 2022 v višini 1.920.162 € ter na presežek prihodkov nad odhodki iz tekočega leta 2022 v višini 768.212 €.

Podrobna obrazložitev je podana pod točko Poslovni izid.

Zavod nima postavk v izven bilančni evidenci.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2022 - ZD

2.1 ANALIZA PRIHODKOV

Zavod evidentira prihodke in odhodke v skladu z zakonskimi določili po načelu poslovnega dogodka in po načelu denarnega toka.

Celotni prihodki doseženi v letu 2022 znašajo 21.110.843 € in so nižji za 11,60 % glede na dosežen prihodek preteklega leta in za 5,87 % višji od načrtovanih prihodkov.

Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ) so se glede na preteklo leto znižali za 0,81 % ter so za 0,42 % višji od načrtovanih. Delež prihodkov iz OZZ znaša 71,13 % realiziranih celotnih prihodkov.

Prihodki iz OZZ v letu 2022 zajemajo prihodke po pogodbah z ZZZS v višini 14.292.895 € in prihodke v okviru Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, ki določa, da obvezno zdravstveno zavarovanje krije bolezni, za katere je z zakonom določeno izvajanje ukrepov za preprečevanje njihovega širjenja v višini 724.294 € in vključujejo prihodke iz testiranja na okužbo Covid-19, prihodke iz naslova cepljenj proti gripi ter cepljenja proti Covid-19.

Nižji prihodki iz OZZ v primerjavi s preteklim letom so posledica nižjih prihodkov iz naslova Covid-19, medtem ko so prihodki po pogodbah z ZZZS višji za 15 %. Na rast prihodkov je, poleg doseganja višjega indeksa glavarinskih količnikov ter dviga cen zdravstvenih storitev, vplival Zakon o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (Uradni list RS, št. 100/22 in 141/22 – ZNUNBZ), ki je s septembrom 2022 zagotovil plačilo po realizaciji za vse opravljene zdravstvene storitve.

Tabela 23: Analiza prihodkov v €

Prihodki	Realizacija 2021	FN 2022	Realizacija 2022	Indeks R22/FN	Indeks 22/21	Delež v %
Iz obveznega zavarovanja	15.865.687	14.954.539	15.017.189	100,42	94,65	71,13
Iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	466.026	490.000	527.274	107,61	113,14	2,50
Iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja in socialno ogroženih	2.930.756	3.207.206	3.565.436	111,17	121,66	16,89
Iz doplačil do polne cene nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in konvencij	1.513.608	985.000	1.085.173	110,17	71,69	5,14
Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	271.620	17.924	291.474	1626,14	107,31	1,38
Prihodki iz sredstev javnih financ - dodatki	2.727.555	125.076	420.490	336,19	15,42	1,99
Finančni prihodki	11.961	13.000	6.143	47,26	51,36	0,03
Prihodki od prodaje blaga, materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	93.925	147.076	197.664	134,40	210,45	0,94
Skupaj	23.881.139	19.939.821	21.110.843	105,87	88,40	100,00

Prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja so bili glede na preteklo leto višji za 13,14 % in so dosegli 107,61 % načrtovanih prihodkov PZZ. Delež prihodkov iz PZZ je znašal 16,89 %. Razlogi za rast prihodkov iz OZZ so posledično vplivali tudi na rast prihodkov iz PZZ.

Prihodki iz naslova doplačil do polne cene, nadstandardnih storitev, samoplačnikov, ostalih plačnikov in konvencij so glede na preteklo leto nižji za 28,31 % in za 10,17 % višji glede na finančni načrt. V primerjavi z letom 2021, so nižji prihodki predvsem iz naslova prihodkov od samoplačniških storitev, med katerimi prevladujejo prihodki od samoplačniškega testiranja na koronavirus SARS-CoV-2 za fizične osebe in podjetja.

Pod postavko drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev evidentiramo prihodke iz zadržanih prihodkov iz zaposlovanja v višini 34.179 €, prihodke od najemnin 25.935 €, vračil stroškov izobraževanja, specializacij v višini 59.850 €, provizij PZZ 21.625 €, čiščenja, sterilizacije ter pranja perila 19.361 €, fotokopiranja 3.105 € in refundacij zdravstvenih delavcev 121.294 €. Pod to postavko beležimo tudi prihodke iz projektov MZ. V okviru dveh pridobljenih projektov Ministrstva za zdravje, »Cool kids« - program premagovanja anksioznosti za otroke in mladostnike in Neverjetna leta – trening starševstva, beležimo prihodke v višini 4.656 €.

Pod postavko Prihodki iz sredstev javnih financ – dodatki so letu 2022 zajeta prejeta sredstva v sklopu interventnih ukrepov za omilitev posledic epidemije, to so: prihodki po 56. členu ZZUOOP v višini 161.146 €, prihodki po Sklepu št. 1001-77/2021/11 v višini 20.503,14 €, prihodki v sklopu pomoči za nakup hitrih testov in PCR testov v višini 55.370 € ter prejeta sredstva v sklopu 16. člena Zakona o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema v višini 183.471 €.

Finančne prihodke beležimo v višini 6.143 € in zajemajo bančne obresti.

Prihodki od prodaje blaga, materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki znašajo 197.664 €. Drugi prihodki zajemajo izterjane oslabljene terjatve v višini 6.220 €, donatorska sredstva za izobraževanje v višini 5.500 €, subvencije štipendij – RASR v višini 8.200 € ter sofinanciranje ustanovitelja – vzdrževanje objektov v višini 104.798 €. Prevrednotovalni poslovni prihodki znašajo 70.873 € in so nastali z odprodajo stare opreme, avtomobilov ter prejetih odškodnin od Zavarovalnice Triglav.

2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2022 znašajo 20.329.993 € in so 5,54 % nižji glede na preteklo leto ter 5,09 % višji od načrtovanih.

Tabela 24: Analiza odhodkov v €

Odhodki	Realizacija 2021	FN 2022	Realizacija 2022	Indeks R22/FN	Indeks 22/21	Delež v %
Stroški blaga, materiala in storitev	5.789.736	4.499.700	5.114.740	113,7	88,3	25,16
Stroški dela	15.034.054	13.974.894	14.330.662	102,5	95,3	70,49
Amortizacija	628.999	820.824	716.711	87,3	113,9	3,53
Finančni odhodki	1.140	550	0	0,0	0,0	0,00
Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	67.931	49.450	167.880	339,5	247,1	0,83
Skupaj	21.521.860	19.345.418	20.329.993	105,09	94,46	100

Stroški blaga, materiala in storitev v letu 2022 znašajo 5.114.740 € in so 11,7 % nižji od doseženih v letu 2021 ter 13,7 % višji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih predstavlja 25,04 %.

Stroški materiala (konto 460) znašajo 1.877.237 € in so nižji za 3,03 % glede na predhodno leto in višji za 4,83 % od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih predstavlja 9,23 %. Višji stroški so predvsem iz naslova zobozdravstvenega in laboratorijskega materiala.

Tabela 25: Stroški materiala (konto 460) v €

Stroški materiala	Realizacija 2021	FN 2022	Realizacija 2022	Struktura %	Indeks 22/21	Indeks R22/FN
I. Zdravila in zdravstveni material (1+2+3)	1.261.291	1.023.000	1.078.632	57,46	85,52	105,44
1. Zdravila	174.658	180.000	175.258	9,34	100,34	97,37
2. Medicinski pripomočki	730.604	465.000	490.529	26,13	67,14	105,49
-razkužila	197.436	250.000	192.716	10,27	97,61	77,09
-obvezilni in sanitetni material	488.909	160.000	197.419	10,52	40,38	123,39
-RTG material	3.105	5.000	7.388	0,39	237,97	147,76
-Zobozdravstveni material	41.153	50.000	93.006	4,95	226,00	186,01
3. Ostali zdravstveni material	356.029	378.000	412.846	21,99	115,96	99,45
-laboratorijski material	351.054	370.000	407.560	21,71	116,10	110,15
-drugi zdravstveni material	4.975	8.000	5.286	0,28	106,25	66,07
II. Nezdravstveni material	680.663	767.700	798.605	42,54	117,33	104,03
-stroški porabljenih energij (elektrika, kurivo, pogonsko gorivo)	339.637	410.000	457.854	24,39	134,81	111,67
-voda	22.557	27.700	12.761	0,68	56,57	46,07
-pisarniški material	78.018	70.000	79.189	4,22	101,50	113,13
-ostali nezdravstveni material	240.452	260.000	248.802	13,25	103,47	95,69
Stroški materiala skupaj (I.+II.)	1.941.954	1.790.700	1.877.237	100,00	96,67	104,83

Stroški nezdravstvenega materiala so višji glede na preteklo leto predvsem zaradi visoke stopnje rasti cen, kar je najbolj vplivalo na stroške porabljenih energij.

Tabela 26: Stroški storitev (konto 461)

Stroški storitev	Realizacija		FN 2022	Realizacija 2022	Struktura %	Indeks 22/21	Indeks R22/FN
	2021	2022					
Zdravstvene storitve	1.425.292	1.260.000		1.434.961	44,32	100,68	113,89
Laboratorijske storitve	915.356	450.000		577.184	17,83	63,06	128,26
Ostale zdravstvene storitve	509.936	810.000		857.777	26,50	168,21	105,90
Nezdravstvene storitve	1.448.876	1.449.000		1.802.542	55,68	124,41	124,40
Storitve vzdrževanja	383.050	560.000		679.562	20,99	177,41	121,35
Strokovno izobraževanje delavcev	46.579	105.000		152.252	4,70	326,87	145,00
Ostale nezdravstvene storitve	1.019.248	784.000		970.728	29,98	95,24	123,82
Stroški storitev skupaj	2.874.168	2.709.000		3.237.503	100,00	112,64	119,51

Stroški storitev (konto 461) znašajo 3.237.503 € in so 12,64 % višji v primerjavi z letom 2021 in za 19,51 % višji glede na načrtovane. V strukturi celotnih odhodkov predstavljajo 15,85 %.

Glavni delež stroškov laboratorijskih storitev predstavljajo stroški laboratorijskih storitev, ki se nanašajo na preiskava na koronavirus SARS-CoV-2 (COVID-19) in znašajo 412.542 €.

Ostale zdravstvene storitve zajemajo zobotehnične storitve, storitve izvajanje dežurstva z zunanjimi izvajalci ter sklenjene pogodbe z zunanjimi izvajalci za izvajanje programa pedontologije, centra za duševno zdravje odraslih ter slikanje zob. Stroški ostalih zdravstvenih storitev znašajo 857.777 € in so v primerjavi s preteklim letom višji za 68,21 % ter za 5,90 % višji od planiranih. Glavni delež imajo zobotehnične storitve.

Glede na preteklo leto so stroški strokovnih izobraževanj višji za 105.673 €, saj je bilo v letu 2021 zaradi epidemije Covid izobraževanje zelo okrnjeno.

Na postavki ostale nezdravstvene storitve se beležijo stroški podjemnih pogodb in znašajo 495.040 €, glede na preteklo leto so nižji za 23,47 %.

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 2022	Število izvajalcev
Lastni zaposleni	zobozdravstvene nadstandardne storitve in storitve medicine dela prometa in športa	88.511	50
Zunanji izvajalci	storitve dermatologije, ORL, UZ, RTG, internistike, alergologije, ortopedije, pedontologije, medicine dela, prometa in športa, pediatrije (razvojna ambulanta), psihijatrije, logopedije, odčitavanja EEG posnetkov, družinske medicine, dežurstva, farmacevtskega svetovanja ter usposabljanje prvih posredovalcev	545.269	41

Stroški in storitve za izvajanje nezdravstvenih storitev preko podjemnih pogodb, drugih pogodb civilnega prava ter preko s. p. in d. o. o.:

Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2022	Število zunanjih izvajalcev
Provarnost, d. o. o	varstvo pri delu	9.655	1
Bureau Veritas d. o. o.	presa na ISO standarda	4.170	1
MO Velenje	pravno svetovanje	5.541	1
Datainfo, d. o. o.	svetovanje GDPR	2.857	1
Helena Poličnik s. p.	svetovanje	18.090	1

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 v letu 2022 znašajo 14.330.662 € in so za 4,68 % nižji glede na preteklo leto oziroma za 703.393 € ter za 2,55 % oziroma za 355.768 € višji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih se je v primerjavi s preteklim letom zvišal iz 69,85 % na 70,49 %.

Tabela 27: Stroški dela (konto 464) v €

Stroški dela	Realizacija		FN 2022	Realizacija 2022	Struktura %	Indeks 22/21	Indeks 22/FN
	2021	2022					
Plače zaposlenih	11.872.824	10.892.293	11.041.604	77,05	93,00	101,37	
Dajatve na plače	1.928.703	1.763.681	1.819.545	12,70	94,34	103,17	
Dodatno pokojninsko zavarovanje	164.085	176.215	178.952	1,25	109,06	101,55	
Drugi prejemki delavcev:	508.784	525.478	630.234	4,40	123,87	119,94	
-regres za letni dopust	413.788	456.633	540.659	3,77	130,66	118,40	
-odpravnine	74.172	44.584	73.493	0,51	99,08	164,84	
-jubilejne nagrade	15.622	18.261	15.355	0,11	98,29	84,09	
-solidarnostne pomoči	5.202	6.000	727	0,01	13,98	12,12	
Povračilo stroškov prehrane	333.521	376.516	396.369	2,77	118,84	105,27	
Povračilo stroškov prevoza	226.137	240.711	263.957	1,84	116,72	109,66	
Stroški dela skupaj	15.034.054	13.974.894	14.330.662	100,00	95,32	102,55	

Glede na preteklo leto so stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja višji za 14.868 €, stroški za povračilo stroškov prehrane za 62.848 €, stroški prevoza na delo/z dela za 37.819 €, stroški regresa za LD za 126.871 €, medtem ko so nižji stroški odpravnin za 679 €, stroški za solidarnostno pomoč za 4.475 € in stroški jubilejnih nagrad za 266 €.

Povprečna bruto plača je v letu 2022 znašala 2.710,11 EUR na mesec in se je znižala v primerjavi s preteklim letom za 1,45 %.

V preteklem letu je bilo izplačano 935,10 EUR regresa za letni dopust na delavca.

Tabela 28: Tabela: izkoriščenost delovnega časa

Vrsta izplačila	število izplačanih ur	letna obveznost št. ur na del.	število delavcev iz ur	% delež št. del. iz ur
REDNO DELO				
redno delo	576.443	2.080	277,14	69,89
redno delo - krajši del čas (36 ur)	5.920	2.080	2,85	0,72
redno delo polovični del. čas	11.585	2.080	5,57	1,40
SKUPAJ	576.443		285,55	72,01
dopoldanska izmena	411.254	2.080	197,72	49,86
popoldanska izmena	145.419	2.080	69,91	17,63
nočna izmena	19.770	2.080	9,50	2,40
ODSOTNOST				
dopust	107.828	2.080	51,84	13,07
praznik	22.172	2.080	10,66	2,69
strokovno izpopolnjevanje	5.795	2.080	2,79	0,70
boleznine do 30 dni	30.629	2.080	14,73	3,71
SKUPAJ odsotnost v breme ZD	166.424		80,01	20,18
boleznine nad 30 dni	18.580	2.080	8,93	2,25
nega družinskega člana	8.118	2.080	3,90	0,98
porodniški dopust	36.316	2.080	17,46	4,40
invalidnina	1.376	2.080	0,66	0,17
SKUPAJ odsotnost v breme drugih	64.390		30,96	7,81
Odsotnost - skupaj	230.814	2080	110,97	27,99
Skupno število ur	807.257		397	100,00
Skupaj brez odsotnost v breme drugih	742.867		366	92,19
NADURE	26.759	2080	12,87	3,24
DEŽURSTVO	165	2080	0,08	0,02
SKUPAJ DELAVCI IZ UR	769.791		379	95,46
DELAVCI iz ur glede na letno obveznost 2.080 ur			356	89,70
DELAVCI iz ur brez odsotnosti	603.367	2080	298	75,28

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2022 je znašalo 379 zaposlenih in se je povečalo glede na preteklo leto za 10.

Stroški amortizacije v letu 2022 znašajo 857.886 €. Delež amortizacije, ki je zajet med odhodki (AOP879) znaša 716.711 € in je v letu 2022 za 13,94 % višji od doseženega v letu 2021 in za 12,68 % nižji od načrtovanega. Del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 126.635 € (podskupina 980), del amortizacije v breme sredstev prejetih iz EU znaša 11.794 € (podskupina 980), del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 2.746 € (podskupina 922). Delež amortizacije v celotnih odhodkih znaša 2,92 %. Priznana amortizacija v ceni storitev znaša 763.404 €.

Ostali drugi stroški so v letu 2022 obračunani v višini 71.744 € in so za 92,72 % višji glede na preteklo leto. Stroški se nanašajo na izdatke za varstvo človekovega okolja v višini 5.150 €, stroški štipendij so znašali 15.600 €, članarine Združenju zavodov 9.931 €, takse in pristojbine in sodni stroški 7.556 € ter drugi stroški v višini 29.616 €.

Finančni odhodki so znašali 0 €.

Drugi odhodki znašajo 82.612 € in so nastali zaradi plačila denarnih kazni ob finančnih nadzorih po pogodbi ZZZS v višini 3.545 €, plačila odškodnine v višini 60.000 € ter plačila izdelave projektne dokumentacije v višini 19.059 €.

Prevrednotovalni poslovni odhodki znašajo 13.524 € in so nastali zaradi prenosa terjatev na dvomljive terjatve.

2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki je v višini 780.850 €. Davek od dohodka pravnih oseb je 12.638 €. Poslovni izid z upoštevanjem davka od dohodka znaša 768.212 €.

Doseženi poslovni izid je za 1.560.366 € nižji od doseženega v preteklem letu ter za 181.544 € višji od načrtovanega.

Dosežen poslovni izid je rezultat plačila storitev ZZZS po realizaciji, prihodkov iz PZZ pri preseženih programih, dodatnih prihodkov iz naslova preprečevanja in zdravljenja bolezni Covid, nižje obračunane amortizacije od priznane v ceni storitev, pri čemer se razlika odraža v rezultatu in nižjih stroških podjemnih pogodb.

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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremeljanju 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 2022. 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. 2022. V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka beležimo presežek prihodkov nad odhodki v višini 203.359 €.

2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Stanja ne izkazujemo.

2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov.

V obrazcu Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 1. 1. do 31. 12. 2022 izkazujemo zadolževanje v letu 2022 v višini 0 € (AOP 550).

2.3.4 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 Navodilo Ministrstva za zdravje v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost.

Pri razmejevanju prihodkov smo upoštevali kot sodilo vir prihodka. Tržni delež prihodov v celotnih prihodkih znaša 5,52 % in se je znižal glede na preteklo leto, ko je znašal 6,40 %, za 13,7 %. Načrtovani tržni delež je znašal 6 %.

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,
- samoplačniška testiranja na koronavirus SARS-CoV-2,
- laboratorijske storitve, ki jih plačajo naročniki – zasebniki,
- samoplačniška plačila in doplačila, ki jih plačujejo osebe z neurejenim zavarovanjem,
- 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 5,52 % tržni delež, ki je bil ugotovljen glede na vir prihodkov.

Tabela 29: Razmejitev prihodkov in odhodkov v €

Vrsta dejavnosti	Leto 2021			Leto 2022		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	22.395.619	20.211.937	2.183.682	19.946.066	19.219.718	726.348
Tržna dejavnost	1.485.520	1.340.624	144.896	1.164.777	1.122.913	41.864
Skupaj zavod	23.881.139	21.552.561	2.328.578	21.110.843	20.342.631	768.212

Pri izvajanju javne službe je bil dosežen presežek prihodkov nad odhodki v višini 726.348 €.

Pri izvajanju tržne dejavnosti je bi ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki v višini 41.864 €.

Za leto 2022 je bilo obračunano 15.581,13 € (bruto bruto) za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, kar znaša 54,23 % dovoljenega obsega sredstev od dosežene razlike med prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2022.

Obrazec Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (glede na 8. člen Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, Uradni list RS, št. 97/09, 41/12), je priloga letnega poročila.

3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNega IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA

Presežek prihodkov nad odhodki, ugotovljen po obračunskem načelu iz leta 2021 v višini 2.328.578,37 €, se je v skladu s sklepom št. 75/2022 namenil za:

- | | |
|---|--------------|
| • pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki v znesku | 208.416,13 € |
| • investicijska vlaganja v opremo in nepremičnine v znesku | 600.000,00 € |
| • pokrivanje stroškov specializacij v znesku | 600.000,00 € |
| • izdelavo projektne in investicijske dokumentacije za projekta SUC
in energetska obnova TRAKTA A v znesku | 200.000,00 € |

Del presežka prihodkov na odhodki v znesku 720.162,24 € je ostal nerazporejen.

Sredstva iz presežka prihodkov nad odhodki za izdelavo projektne in investicijske dokumentacije za projekta SUC in energetska obnova TRAKTA A v znesku 200.000,00 € so bila v mesecu maju 2022 nakazana v proračun Mestne občine Velenje.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2022

Zavod je zaključil poslovno leto 2022 s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 768.211,44 €.

V skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda se presežek prihodkov nad odhodki, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2022, v višini 768.211,44 € v celoti nameni za investicijska vlaganja v opremo in nepremičnine.

5. IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV na podlagi Zakona o javnih financah

Zdravstveni dom Velenje v letu 2022 ne izkazuje presežka prihodkov nad odhodki izračunanega po denarnem toku v skladu z Zakonom o javnih financah.

Letno poročilo za leto 2022 bo obravnavano na 17. redni seji Sveta Javnega zavoda Zdravstveni dom Velenje.

Velenje, 17. 2. 2023

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



Direktor zavoda:
mag. Janko Šteharnik