



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

LETNO POROČILO

ZA LETO 2024

Velenje, februar 2025

KAZALO

UVOD.....	4
UVODNI NAGOVOR DIREKTORJA	5
PREDSTAVITVEV ZAVODA.....	6
ORGANIGRAM ZAVODA.....	7
POSLOVNO POROČILO	7
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	11
3.1 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA.....	11
3.2 IZVAJANJE SLUŽBE NMP.....	18
3.3 POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV V eZDRAVJE.....	18
3.4 JAVNA NAROČILA	19
3.5 NADZORI ZZZS	20
3.6 POROČILO O ZADOVOLJSTVU PACIENTOV IN ZAPOSLENIH V LETU 2024.....	20
4. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	23
5. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	24
6. DRUGA POJASNILA	25
A) ANALIZA KADRA IN KADROVSKE POLITIKE.....	25
B) POROČILO O IZDANIH SOGLASJIH IN SKLENJENIH PODJEMNIH POGODBAH ZA LETO 2023	29
7. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2024.....	31
8. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2024.....	32
RAČUNOVODSKO POROČILO	35
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	36
1.1 SREDSTVA	36
1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	39
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	41
2.1 ANALIZA PRIHODKOV	41
2.2 ANALIZA ODHODKOV	42
2.3. ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA	47
2.3.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	47
2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	47
2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov.....	47
2.3.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	47
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	48
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2024.....	48
5. IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV na podlagi Zakona o javnih financah	48

KAZALO TABEL

Tabela 1: Vrednost programov po pogodbi z ZZZS 2024 z Aneksi.....	11
Tabela 2: Specialistična ambulantna zdravstvena dejavnost.....	15
Tabela 3: Zobozdravstvena dejavnost.....	16
Tabela 4: Vrednost preseženih, neplačanih programov jan – dec 2024 v €.....	17
Tabela 5: Vrednost nedoseženih programov po obračunu ZZZS januar – december 2024 v €.....	17
Tabela 6: Enota NMP - financiranje v pavšalu.....	18
Tabela 7: Javno naročanje v letu 2024	18
Tabela 8: Poslovni izid v €.....	23
Tabela 9: Finančni kazalniki poslovanja	23
Tabela 10: Kader po profilih	25
Tabela 11: Število priznanih timov in delavcev iz ur po pogodbi z ZZZS za leto 2024	27
Tabela 12: Investicijska vlaganja	31
Tabela 13: Poročilo o vzdrževalnih delih v letu 2024.....	33
Tabela 14: Konti skupine 00 in 01 - Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)	36
Tabela 15: Konti skupine 02 in 03 - Nepremičnine (AOP 004 in 005).....	36
Tabela 16: Konti skupine 04 in 05 - Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007).....	36
Tabela 17: Konti skupine 17 - Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)	38
Tabela 18: Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022).....	38
Tabela 19: Zaloge	38
Tabela 20: Konti skupine 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038).....	39
Tabela 21: Konti skupine 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)	39
Tabela 22: Konti skupine 92 - dolgoročne pasivne časovne razmejitve.....	40
Tabela 23: Stanje oziroma sprememba konta 985/986.....	40
Tabela 24: Analiza prihodkov v €.....	41
Tabela 25: Analiza odhodkov v €	42
Tabela 26: Stroški materiala (konto 460) v €.....	43
Tabela 27: Stroški storitev (konto 461).....	43
Tabela 28: Stroški dela (konto 464) v €.....	45
Tabela 29: Tabela: izkoriščenost delovnega časa.....	46
Tabela 30: Razmejitve prihodkov in odhodkov v €.....	48

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 sestavljajo:

- predstavniki ustanovitelja (8 članov), od katerih imenuje šest 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: asist. mag. Janez Kramar

Strokovni vodja: Lilijana Keita, dr. med., spec. urg. med.

Pomočnica direktorja za zdravstveno nego: Tanja Kontič, mag. zdrav. – soc. manag., dipl. m. s.

UVODNI NAGOVOR DIREKTORJA

Ne glede na vse izzive s katerimi smo se soočali v letu 2024 sta v središču pozornosti ostala tako skrb za pacienta kot skrb za kakovostno in pravočasno zdravstveno obravnavo.

Zdravstveni dom Velenje žal ni dosegel pogodbenega programa, ki je sicer v veliki meri posledica pomanjkanja nosilcev dejavnosti. Gre za deficitaren kader, ki ga na trgu dela težko pridobivamo. Žal pa tudi nosilci dejavnosti zbolijo in tako smo imeli kar nekaj dolgotrajnih odsotnosti nosilcev dejavnosti.

Ne glede na slabše finančno poslovanje je bilo to leto za naš zavod polno izzivov in priložnosti, hkrati pa tudi obdobje, v katerem smo skupaj dosegli pomembne cilje na področju zagotavljanja kakovostnih in dostopnih zdravstvenih storitev.

V preteklem letu smo si prizadevali za izboljšanje zdravstvene oskrbe v lokalni skupnosti, uvajali sodobne metode zdravljenja in prilagajali organizacijo dela potrebam naših pacientov. Kljub kadrovskim in finančnim izzivom smo zagotavljali visoko raven oskrbe ter izpolnili številne zastavljene cilje, vključno s širitvijo nekaterih programov, investicijami v opremo in digitalizacijo procesov.

Pogled naprej ostaja usmerjen v izboljšanje storitev, nadaljnjo digitalizacijo ter zagotavljanje optimalnih pogojev za delo in obravnavo pacientov. Verjamem, da bomo s skupnimi močmi tudi v prihodnje dosegali visoke standarde zdravstvene oskrbe.

Kljub slabšem finančnem poslovanju z optimizmom in odgovornostjo zremo v prihodnost. V tem letu bomo nadaljevali s prizadevanji za izboljšanje zdravstvenih storitev, učinkovito upravljanje virov ter zagotavljanje odličnih pogojev za paciente in zaposlene. Posebej bomo namenili skrb za realizacijo s plačnikom dogovorjenih obveznosti v programih kjer smo uspeli pridobiti nosilce in v letu 2024 niso bili doseženi. Nekaj aktivnosti pa že imamo načrtovanih pri zmanjševanju odhodkov.

Posebno zahvalo izrekam vsem zaposlenim, ki s svojim trudom, strokovnostjo in predanostjo skrbijo za zdravje naših pacientov. Prav tako se zahvaljujem našim partnerjem in ustanovitelju – Mestni občini Velenje – za podporo in sodelovanje, ki omogočata nemoteno delovanje in nadaljnji razvoj zavoda.

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:

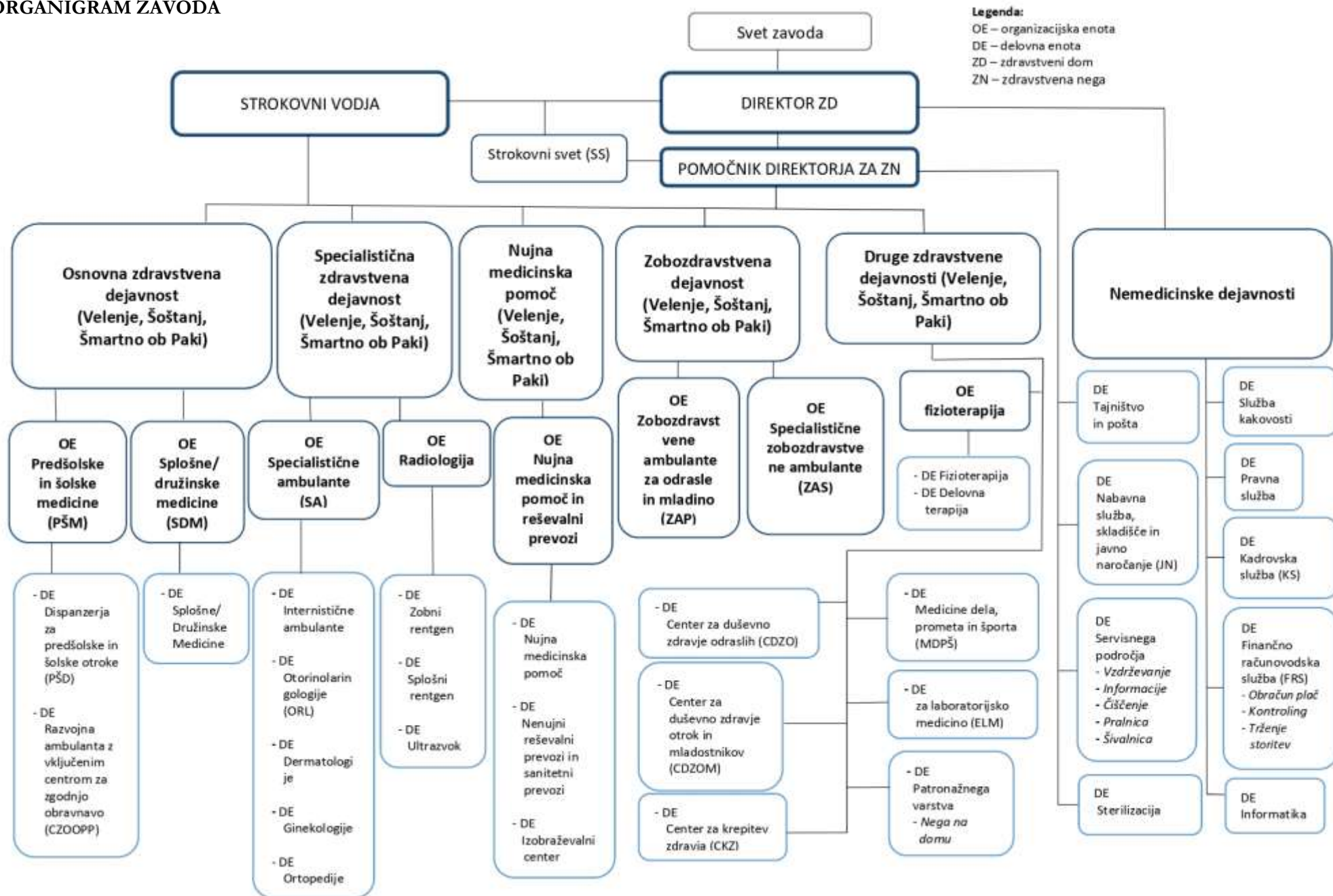
- osnovno zdravstveno dejavnost (splošne ambulate, dispanzer za predšolske in šolske otroke, dispanzer za žene, dispanzer za mentalno zdravje, dispanzer medicine dela prometa in športa),
- specialistično zunajbolnišnično zdravstveno dejavnost,
- zobozdravstveno dejavnost,
- druge zdravstvene dejavnosti (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 naštetе dejavnosti se izvajajo v Zdravstvenem domu Velenje. V Zdravstvenih postajah Šoštanj in Šmartno ob Paki se izvajajo splošne ambulate 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 2024

Odgovorna oseba: asist. mag. Janez Kramar

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 izhajajo 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. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva 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 izvajanju 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 POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA

a.) Zakonske in druge pravne podlage z delovnega področja JZZ:

- 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 – uradno prečiščeno besedilo, 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, 203/20 – ZIUPOPdve, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US, 141/22 – ZNUNBZ, 14/23 – odl. US, 84/23 – ZDOsk-1, 102/24 – ZZKZ in 112/24 – ZDIUZDZ),
- 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, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21,

159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS, 141/22 – ZNUNBZ, 40/23 – ZČmIS-1 in 78/23),

- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21, 136/23 – ZIUZDS in 35/24),
- Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2024 (Uradni list RS, št. 14/24, 30/24, 47/24, 53/24 – popr. in 109/24; v nadaljnjem besedilu Uredba),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2023 ter 2024 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-1O in 76/23),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 19/24),
- 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 postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13, 81/16, 11/22, 96/22, 105/22 – ZZNSPP, 149/22, 106/23 in 88/24),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje, št. 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
- Pravilnik o pravici do odklopa

2. 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 2024 smo si zastavili naslednje cilje:

- 100% realizacija delovnega programa po pogodbi ZZZS.
- Zagotavljanje kadrovske pokritosti – izvajanje ukrepov za ohranjanje obstoječega kadra, predvsem nosilcev dejavnosti in aktivno pridobivanje novih kadrov.
- 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.
- Dograditev poročilnega sistema, ki bo omogočal pregled poslovanja po enotah in bo kot tak osnova tudi za planiranje in spremljanje rezultata po enotah.
- Posodobitev procesa naročanja materiala v skladišču na osnovi uvedbe programa za interna naročila in naročila dobaviteljem.
- 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 opredelitvi področja njihovega sofinanciranja.
- Izvesti notranje revidiranje skladno z zakonodajo.
- Izvesti anketo za preverjanje zadovoljstva zaposlenih in uporabnikov zdravstvenih storitev.
- Izvesti aktivnosti, ki so potrebne za obnove certifikata ISO 9001:2015 in EN 15224:2012.

3. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

3.1 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Obrazec 1: Delovni program 2024

Po sprejemu Uredbe o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2024, je v mesecu marcu ZD Velenje sklenil z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za leto 2024.

Na osnovi določil Uredbe o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2024, pogodba vključuje sledeče spremembe:

- povečanje programa OD-ŠD kurativa v obsegu 0,27 tima,
- povečanje programa OD-ŠD preventiva v obsegu 0,09 tima,
- uvedba in ukinitve programa Splošna ambulantna specializanta družinske medicine v obsegu 1,00 tima,
- zmanjšanje in nato povečanje programa Splošna ambulantna v obsegu 1,00 tima zaradi migracije specializanta v/iz programa Splošna ambulantna specializanta družinske medicine,
- povečanje programa Splošna ambulantna za 0,25 tima,
- zmanjšanje programa Splošna ambulantna za 0,05 tima,
- povečanje programa Fizioterapija v obsegu 1,00 tima,
- povečanje programa Pediatrija v obsegu 0,20 tima,
- povečanje programa Dermatologija v obsegu 0,46 tima,
- povečanje programa Pnevmonologija v obsegu 0,10 tima,
- povečanje programa Diabetologija v obsegu 0,20 tima,
- zmanjšanje programa Psihatrija v obsegu 0,72 tima,
- povečanje programa Zobozdravstvo za odrasle v obsegu 0,60 tima,
- povečanje programa Zobozdravstvo za mladino v obsegu 1,00 tima,
- povečanje programa Patronažne službe v obsegu 1,33 tima,
- zmanjšanje programa Nega na domu v obsegu 1,33 tima,
- povečanje programa NMP – dežurna služba 1 v obsegu 0,15 tima,
- povečanje programa NMP – mobilna enota nujnega reševalnega vozila v obsegu 0,50 tima,
- sprememba kadrovskega obsega v programih Center za duševno zdravje odraslih, Skupnostna psihiatrična obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih, Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov in v programu Razvojna ambulantna z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo.

K pogodbi za leto 2024 so bili podpisani sledeči Aneksi:

- **Aneks št. 1**, v katerem se program Pediatrije poveča za 0,20 tima od 1. 7. 2024 dalje. Poveča se program Fizioterapije za 1,00 tim od 1. 7. 2024 dalje. Začasno se od drugega izvajalca prevzame program Diabetologije v obsegu 0,20 tima od 1. 7. 2024 do 31. 12. 2024. Poveča se program NMP – dežurna služba 1 v obsegu 0,15 tima od 1. 7. 2024 dalje. Poveča se program NMP – mobilna enota nujnega reševalnega vozila v obsegu 0,50 tima od 1. 7. 2024 dalje. S 1. 7. 2024 se uvede program Splošna ambulantna specializanta družinske medicine v obsegu 1,00 tima. Posledično se zmanjša obseg programa Splošne ambulate za 1,00 tim zaradi migracije specializanta v program Splošna ambulantna specializanta družinske medicine. Istočasno se poveča obseg programa Splošna ambulantna za 0,25 tima zaradi povečanja obsega zaposlitve osebne zdravnice. S 1. 7. 2024 se prestrukturira program Nega na domu v program patronažne službe v obsegu 1,33 tima. Od 1. 7. 2024 dalje se spremeni obseg kadrovske zasedbe tima v programu Razvojna ambulantna z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo. S 1. 7. 2024 se prav tako spremeni obseg kadrovske zasedbe tima

v programu Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov, Ambulantne obravnave v okviru centrov za duševno zdravje odraslih in Skupnostne psihiatrične obravnave v okviru centrov za duševno zdravje odraslih.

- **Aneks št. 2**, v katerem se program Dermatologije začasno prenese od drugega izvajalca. Po prenosu, skupni obseg programa Dermatologija od 1. 10. 2024 dalje obsega 1,46 tima. Od 1. 10. 2024 dalje se spremeni obseg programa Zobozdravstvo za odrasle na 10,60 tima zaradi trajnega prevzema programa od zasebne izvajalke s koncesijo v obsegu 1,00 in zaradi zmanjšanja obsega ene od izbranih zobozdravnic za 0,40 tima. Od 1. 11. 2024 dalje se poveča program Zobozdravstvo za mladino za 1,00 tima zaradi trajnega prevzema programa od zasebne izvajalke s koncesijo.
- **Aneks št. 3**, v katerem se program Splošna ambulanta specializanta družinske medicine ukine in prenese na program Splošne ambulate od 1. 12. 2024 dalje.

Tabela 1: Vrednost programov po Pogodbi z ZZZS 2024 z Aneksi

Programi po pogodbi ZZZS 2024	Vrednost v €	Struktura v %
Splošne amb.+ref.amb.+DVO+amb.za neopredeljene+spl. amb. specializanta druž. med.*	3.992.266,10	21,94
Otroški, šolski dispanzer	1.489.583,15	8,18
Dispanzer za ženske	403.562,88	2,22
Antikoagulantna ambulanta	95.071,05	0,52
Specialistične ambulate*	1.227.936,65	6,74
Patronažna služba in nega*	1.213.085,35	6,67
Fizioterapija*	555.360,29	3,05
Delovna terapija	71.896,70	0,40
Razvojna ambulanta z vključenim cent.za zgodnjo obravnavo	587.435,66	3,23
Center za zdravljenje odvisnosti	62.032,81	0,34
Centri za duševno zdravje (CDZOM, CDZO, SPO)	1.211.828,32	6,66
Zdravstvena vzgoja + zobozdravstvena vzgoja	235.284,63	1,29
Integriran center za krepitev zdravja-velik in vodenje strokovne skupine za preventivo in preventivnih timov posameznih šol/vrtcev-velik	527.104,31	2,90
Dežurna služba 1, Triaža sat. urgentni center, mobilna enota reanimobila, mobilna enota nujnega reševalnega vozila, mobilna enota vozila urgentnega zdravnika	2.964.764,12	16,29
Nenujni RP (s spremljevalcem, dializni in ostali)	706.853,24	3,88
Zobozdravstvo za odrasle + mladino)*	2.345.093,66	12,89
Zobozdravstvo - spec. (ortodontija, pedontologija, parodontologija)	509.886,49	2,80
Skupaj	18.199.045,41	100,00

Vir: Finančni načrt ZZZS, tekoče cene v obdobju 1-12 2024, letne vrednosti
Opomba*: vključene so vse spremembe s sprejetimi Aneksi k Pogodbi ZZZ

OPRAVLJENE ZDRAVSTVENE STORITVE V PRIMERJAVI S PLANIRANIMI FIZIČNIMI KAZALCI

a) Programi, ki se dogovarjajo po pogodbi z ZZZS

Osnovna zdravstvena dejavnost

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

Plan	Realizacija	Indeks R/P
613.211 (preventiva in kurativa)	706.048	115,14
39.537 DSO	47.306	119,64
1.092 Ambulanta za neopredeljene zavarovane osebe	1.052	96,34
4.082 Spl. amb. specializanta družinske medicine	10.651	260,93

Plan količnikov iz obiskov je bil v letu 2024 presežen za 15,14 %. Do ZZZS plačnika je bilo realiziranih 565.374 količnikov in 922 količnikov iz obiskov do ostalih plačnikov. Program DSO je bil presežen za 19,64 % letnega plana. Program ambulate za neopredeljene zavarovane osebe je bil dosežen v 96,34 % letnega plana. Plan ni bil dosežen zaradi kadrovskega primanjkljaja. Program Splošna ambulanta specializanta družinske medicine je bil presežen za 160,93 % letnega plana.

- Antikoagulantna ambulanta - program izražen v točkah

Plan	Realizacija	Indeks R/P
19.257 Antikoagulantna amb.	18.475	95,94

Program antikoagulantne ambulate je bil v realiziran v 95,94 % letnega plana.

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

Plan	Realizacija	Indeks R/P
245.124	252.009	102,81

Celotni program količnikov iz obiskov je bil realiziran v višini 102,81 % plana. Do ZZZS plačnika je bilo realiziranih 164.299 količnikov iz kurative in 192 količnikov do drugih plačnikov. Program kurative je bil realiziran 103,95 % plana. Preventivni program je bil realiziran v višini 100,74 % plana oziroma 87.710 količnikov in 208 količnikov do drugih plačnikov.

- Razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo

Plan	Realizacija	Indeks R/P
158.838	156.918	98,79

Program Razvojne ambulate z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo je bil dosežen v 98,79 % plana.

- Dispanzer za ženske - dejavnost izražena v količnikih iz obiskov

Plan	Realizacija	Indeks R/P
58.271	51.945	89,14

V dispanzerju za ženske je bil program realiziran v višini 89,14 % plana. Kurativni program je bil realiziran v višini 88,82 % plana oziroma 49.726 količnikov iz obiskov. Preventivni program je bil realiziran v višini 2.219 količnikov oziroma 97,20 % plana. Plan ni bil dosežen zaradi kadrovskega primanjkljaja: upokožitev ene od nosilke dejavnosti in odsotnost zaradi varstva otroka druge nosilke dejavnosti.

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

Plan	Realizacija	Indeks R/P
23.308 patronaža	22.586	96,90
8.370 nega	6.460	77,18

Patronažna služba je načrtovani program dela realizirala v višini 96,90 % plana. Nega na domu je bila realizirana v višini 77,18 % 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. Plan ni bil v celoti dosežen zaradi kadrovskega primanjkljaja (porodniške in bolniške odsotnosti nosilk dejavnosti).

- Fizioterapija - dejavnost izražena v utežeh

Plan	Realizacija	Indeks R/P
39.100	48.268	123,45

Fizioterapija je načrtovani program izražen v utežeh dosegla v 123,45 % plana.

- Delovna terapija - dejavnost izražena v točkah

Plan	Realizacija	Indeks R/P
22.523	23.562	104,62

Letni program je bil realiziran v 104,62 %. Obravnavani so bili pretežno težje pokretni bolniki, ki jih pripeljejo v ambulantno po kapi, zaradi demence, težjih poškodb rok in zlomov kolkov.

- Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov

Plan	Realizacija	Indeks R/P
151.309	123.566	81,66

Program je bil realiziran v 81,66 % letnega plana.

- Ambulantna obravnava v okviru CDZ-odrasli

Plan	Realizacija	Indeks R/P
108.725	97.603	89,77

Program je bil realiziran v 89,77 % letnega plana.

- Skupnostna psihiatrična obravnava v CDZ odraslih

Plan	Realizacija	Indeks R/P
134.768	116.227	86,24

Program je bil realiziran v 86,24 % letnega plana.

Specialistična zdravstvena dejavnost

Programi v specialističnih ambulantah, ki so izraženi v točkah, so dosegli načrtovani obseg programov v 107,41 %, načrtovani prvi pregledi pa so bili realizirani v 99,38 %. Do ostalih plačnikov je bilo realiziranih 1.510 točk.

Tabela 2: Specialistična ambulantna zdravstvena dejavnost

Dejavnost/šifra dejavnosti	Točke, storitve			prvi pregledi, celotni pregledi		
	Plan 2024	Realizacija 2024	Indeks R/P	Plan 2024	Realizacija 2024	Indeks R/P
203 206 dermatologija	6.244	4.215	67,50	2.676	2.045	76,42
203 206 ekscizija malignega tumorja kože	22	3	13,64			
203 206 izrezanje benigne tvorbe kože, podkožnega tkiva	3,75	4,00	106,67			
209 215 internistika	14.896	36.824	247,21	228	414	181,58
222 231 ortopedija	5.540	2.988	53,94	407	134	32,94
223 232 ORL	5.700	6.418	112,60	1.600	2.405	150,31
227 237 pediatrija	5.670	2.327	41,05			
229 239 pnevmologija	4.434	4.142	93,43	700	717	102,49
230 241 psihiatrija	19.090	8.464	44,33	149	71	47,76
231 246 ultrazvok	43.546	50.296	115,50			
231 247 RTG	63.873	66.975	104,86			
249 216 diabetologija	42.662	44.715	104,81	334	270	80,96
Skupaj	211.681	227.371	107,41	6.094	6.056	99,38

Programi v specialističnih ambulantah, ki so izraženi v točkah, so dosegli načrtovani obseg programov v 107,41 %, načrtovani prvi pregledi pa so bili realizirani v 99,38 %. Do ostalih plačnikov je bilo realiziranih 1.510 točk.

Program **dermatologije** se ne evidentira 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 ZZS smo dogovarjali program v obsegu 1,46 tima, kar predstavlja 6.244 storitev in 2.676 celotnih pregledov. Realizirano je bilo 67,50 % letnega plana. Celotni pregledi so bili doseženi v 76,42 % letnega plana.

Program **ekscizije malignega tumorja kože** je bil dosežen v 13,64 % letnega plana. Na tako nizko realizacijo je vplivala premajhna potreba po tovrstnih storitvah.

Program izrezanja benigne tvorbe kože, podkožnega tkiva je bil presežen za 6,67% letnega plana.

Program **internistike** je bil glede na pogodbeno vrednost dosežen v 247,21 %, prvi pregledi so bili preseženi za 81,58 % letnega plana.

Program **pediatrije** izražen v točkah je bil dosežen v 41,05 % pogodbenega plana.

Planiran obseg **pnevmologije** je bil dosežen v 93,43 % in plan celotnih pregledov v 102,49 % plana.

Zaradi povečanja števila diabetikov, predvsem mlajših pacientov, je bil načrtovani program **diabetologije** presežen za 4,81 % pogodbenega plana. Prvi pregledi so bili doseženi v 80,96% letnega plana.

Program **psihiatrije** je bil dosežen v 44,33 % pogodbenega plana. Za nedoseganje plana je v veliki meri vplival bolniški stalež izvajalca. Prvi pregledi so bili doseženi v 47,76 % pogodbenega plana.

Planiran obseg programa **otorinolaringologija** je bil dosežen v 112,60 % in celotni pregledi v 150,31 % pogodbenega plana.

Načrtovani program **ultrazvoka** je bil realiziran v 115,50 %. Prav tako je bila realizacija programa **RTG** v 104,86 % pogodbenega plana.

Planiran program **ortopedije** je bil realiziran v višini 53,94 % in plan prvih pregledov v višini 32,94 %.

➤ Reševalna služba – nenujni prevozi

Plan	Realizacija	Indeks R/P
RP-s spremljevalcem 224.531	642.768	286,27
RP-na in iz dialize 245.629	210.373	85,65
RP-ostali sanitetni 434.481	637.334	146,69

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 2024 so reševalni prevozi s spremljevalcem in ostali sanitetni prevozi presegali zastavljen plan, medtem ko je bil plan reševalnih prevozov na in iz dialize realiziran v 85,65 %.

Pavšali

Dejavnosti: služba NMP in dežurna služba, triaža satelitski urgentni center, NMP mobilna enota reanimobila, NMP – mobilna enota nujnega reševalnega vozila, mobilna enota vozila urgentnega zdravnika, zdravstvena vzgoja in zobozdravstvena vzgoja in s tem tudi integriran CKZ - velik, družinska obravnava za zdrav življenjski slog in center za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog. Program Splošna ambulantna specializanta družinske medicine je bil plačan v pavšalu za obdobje štirih mesecev. Programi v Centrih za duševno zdravje so do 30. 6. 2024 bili plačani tako, da je bilo 40 % programa plačano v pavšalu, preostali del pa na podlagi opravljenih storitev, od 1. 7. 2024 dalje pa se plačuje program samo na osnovi opravljenih storitev.

Zobozdravstvena dejavnost

Program Zobozdravstvo za odrasle je bil dosežen v 100,79 % dogovorjenega plana. Program konzervativne je bil dosežen v 118,51 % letnega plana, program protetike pa je bil realiziran v višini 88,98 % letnega plana.

Tabela 3: Zobozdravstvena dejavnost

Dejavnost	Plan 2024 v točkah	Realizacija 2024 v točkah	Indeks R/P
Zobozdravstvo za odrasle - skupaj	512.318	516.365	100,79
- konservativa 40 %	204.927	242.860	118,51
- protetika 60 %	307.391	273.505	88,98
Zobozdravstvo za mladino	174.670	193.233	110,63
Ortodontija	62.275	101.352	162,75
Pedontologija	45.584	23.664	51,91
Parodontologija	45.565	54.950	120,60

Program Zobozdravstvo za mladino je bil realiziran v 110,63 % načrtovanega programa. Nekateri zobozdravstveni specialistični programi niso bili v celoti realizirani. Program ortodontije je bil presežen za 62,75 % pogodbenega plana. Program pedontologije je bil realiziran v 51,91 % letnega plana. Za nedoseganje plana, je v veliki meri vplivala odsotnost izvajalca. Program parodontologije je bil presežen za 20,60 % pogodbenega plana.

Tabela 4: Vrednost preseženih, neplačanih programov ZZZS jan – dec 2024 v €

Dejavnost	priznan obseg ZZZS točke, kol.	fakturirana realizacija točke, kol.	delež OZZ iz real. v %	plan delež OZZ točke, kol.	realizacija delež OZZ točke, kol.	preseganje programa točk, kol.	cena točke po obračunu 1-12 2024	vrednost neplačan program
Internistika	21.285	36.824	100,00	21.285	36.824	15.539	4,04	62.778
Ambulanta specializanta druž. med. obiski*	2.449	6.822	100,00	2.449	6.822	4.373	4,33	18.935
Ambulanta specializanta druž. med. glavarina*	4.000	9.226	100,00	4.000	9.226	5.226	4,33	22.632
ORL	5.700	6.418	100,00	5.700	6.418	718	0,00	73.563
Skupaj								177.908

Opomba*: Financiranje programa v primeru izstopa iz pavšala

Vrednost preseženih, neplačanih programov iz obveznega zdravstvenega zavarovanja je znašala 177.908 €.

Tabela 5: Vrednost nedoseženih programov po obračunu ZZZS januar – december 2024 v €

Dejavnost	plan 2024 točk, kol.	priznana realizacija po obračunu ZZZS 1-12 2024	indeks R/P	razlika število točk, kol	cena točke obračun 1-12 2024	vrednost nedoseženega programa
Dermatologija	6.244	4.215	67,50	-2.029	0,00	-78.443
Ekscizija malignega tumorja kože	22	3	13,64	-19	420,23	-7.984
Splošna amb. - posegi	22.086	20.268	91,77	-1.818	5,26	-9.563
Spl. amb. v soc. zavodu-posegi	1.331	1.026	77,08	-305	6,17	-1.882
Pedriatrija	5.670	2.328	41,05	-3.342	3,46	-11.563
Ortopedija	5.540	2.912	52,56	-2.628	3,79	-9.960
Psihiatrija	19.090	7.743	67,48	-9.135	3,35	-24.004
Diabetologija	42.662	40.572	95,10	-2.090	3,98	-8.318
Ambulanta za neopredeljene zavarovane osebe	1.092	1.052	96,34	-40	253,21	-10.128
Antikoagulantna ambulanta	19.257	18.475	80,36	-782	4,94	-3.863
Razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo	158.838	156.918	98,79	-1.920	3,70	-7.140
Dialize-sanitetni prevozi	245.629	210.373	85,65	-35.256	0,74	-26.089
Pedontologija	45.585	37.339	81,91	-8.245	3,61	-29.764
Nega na domu	8.370	6.261	74,80	-2.109	0,00	-56.495
Patronažna služba	23.308	22.194	95,22	-1.114	0,00	-9.995
Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov*	151.309	123.566	81,66	-27.743	3,17	-87.945
Ambulantna obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih*	108.725	97.603	89,77	-11.122	3,14	-34.923
Skupnostna psih. obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih*	134.768	116.225	86,24	-18.543	2,97	-55.073
Skupaj						-473.132

*Opomba: Zaradi nedoseganja plana prikazan finančni primanjkljaj, kljub upoštevanju polletnega 40 % pavšala

Vrednost nedoseženih programov je znašala 473.132 €.

b) Enota za laboratorijsko medicino (ELM)

ELM je realizirala 784.555 točk, od tega 495.602 točk za programe, ki jih dogovarjamo po pogodbi z ZZZS in 288.953 točk za tuje plačnike (MDPŠ in ostali tuji plačniki). Letni plan je bil presežen za 5,37 %.

c) Medicina dela, prometa in športa (MDPŠ)

Delovna enota 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 2024 opravljenih 4.069 zdravniških pregledov, izdanih 403 spričeval in 176 predlogov za invalidsko komisijo. Izdelanih je bilo 86 ocen tveganja na delovnem mestu. Na področju prometa je bilo opravljenih 247 pregledov za pridobitev vozniškega dovoljenja ter 537 pregledov za podaljšanje vozniškega dovoljenja.

Skupno je bilo opravljenih 5.165 storitev, kar je za 2,46 % manj v primerjavi z letom 2023, ko je bilo opravljenih 5.295 storitev. Delovna enota medicine dela, prometa in športa je v letu 2024 ustvarila prihodke v višini 408.359,74 €, v primerjavi z s predhodnim letom so se prihodki zvišali za 6,11 %.

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 spremljal prihodke in odhodke dejavnosti.

Po pogodbi z ZZZS smo v letu 2024 dogovorili programe: 1,38 tima dežurna služba, 0,25 tima mobilna enota reanimobila, 2,00 tima mobilna enota nujnega reševalnega vozila, 0,75 tima mobilna enota urgentnega zdravnika ter Triaža satelitski urgentni center v obsegu 1,00 tima.

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

Zaposleni v službi NMP so se udeležili naslednjih strokovnih izobraževanj: tečaj Šola urgence, tečaj ITLS, tečaj ALS, tečaj MRMI, tečaj Izvajanje triaže, seminar Kakovost v zdravstvu, itd..

Tabela 6: Enota NMP - financiranje v pavšalu

	Realizacija 2023	Pogodbena sredstva 2024	Realizacija 2024
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP	2.803.323	2.964.764	3.122.195,68
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	2.796.897	2.964.764	3.323.669,98
- strošek dela	2.281.345	2.721.714	2.747.329,11
- materialni stroški in storitve	385.899	158.247	423.907,28
- amortizacija	110.095	78.773	143.454,94
- ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	19.557	6.030	8.978,65
PRESEŽEK PRIHODKOV(+)/ PRESEŽEK ODHODKOV (-)	6.426	0	-201.474,30

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 2024 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 podprta za izdajanje e-Napotnic, delež je 100 %.
- Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki jih je zavod izdal v letu 2024 ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredoval v Centralni register podatkov o pacientih je 100 %.

3.4 JAVNA NAROČILA

V letu 2024 smo izvedli 15 postopkov javnega naročanja, pri tem 4 postopki še niso bili objavljeni na portalu javnih naročil.

Tabela 7: Javno naročanje v letu 2024

Zap. št. JN	Predmet javnega naročila	Pogodbena vrednost JN v €	Vrsta postopka JN
01/2024	Zobozdravstveni material	995.118	Odpri postopek
02/2024	Dinamični nabavni sistem za dobavo energentov	v izvajanju	Dinamični nabavni sistem (Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije)
03/2024	Sanitetni material	priprave	Odpri postopek
04/2024	Vzpostavitev dinamičnega nabavnega sistema za gradbena, obrtniška ter inštalacijska dela za obdobje 5 let	v izvajanju	Dinamični nabavni sistem
05/2024	Vzpostavitev dinamičnega nabavnega sistema za izdelavo in nabavo pohištvene opreme iz okoljsko manj obremenjujočih materialov za obdobje 5 let	v izvajanju	Dinamični nabavni sistem
06/2024	Javno naročilo za izbiro izvajalcev storitev varovanja	81.140	Odpri postopek (Mestna občina Velenje)
07/2024	Nakup dveh reševalnih vozil in enega urgentnega reševalnega vozila – reševalnega vozila tipa C	516.823	Odpri postopek
08/2024	Zdravstveni material	priprave	Odpri postopek
09/2024	Digitalni RTG aparat	priprave	Odpri postopek
10/2024	Nabava reagentov, kalibratorjev, kontrol in potrošnega materiala, vključno s potrošnim materialom za sistem za pripravo demineralizirane/deionizirane vode (sistem za vodo) ter programske opreme in licenc za vse digitalne produkte z najemom in rednim ter izrednim vzdrževanjem biokemijskega-imunokemijskega analitskega sistema skupaj s sistemom za vodo za obdobje sedmih (7) let	2.157.447	Odpri postopek
11/2024	Nabava potrošnega materiala za izvajanje testov koagulacije, z brezplačno uporabo, brezplačnim rednim in izrednim vzdrževanjem analizatorja	33.349	Naročilo male vrednosti
12/2024	Laboratorijski potrošni material za obdobje 48 mesecev	578.854	Odpri postopek
13/2024	Zavarovanje premoženja in premoženjskih interesov za obdobje od 1. 1. 2025 - 31. 12. 2028	408.340	Odpri postopek (Mestna občina Velenje)

Zap. št. JN	Predmet javnega naročila	Pogodbena vrednost JN v €	Vrsta postopka JN
14/2024	Vzdrževanje in nadgradnje informacijskega sistema zdravstvenih zavodov (IRIS) za obdobje štirih (4) let	461.929	Oddaja javnega naročila brez predhodne objave (Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije)
15/2024	Dobava pisarniškega materiala, obrazcev v prosti prodaji in tonerjev	priprava	Odpri postopek (Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije)

V sodelovanju z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije smo sodelovali pri izvajanju 3 javnih naročil, ki so bili izvedena v letu 2024, to so bila javna naročila JN 02/2024, JN 14/2024 in JN 15/2024. V sodelovanju z Mestno občino Velenje smo sodelovali pri izvajanju 2 javnih naročil, ki sta bila izvedena v letu 2024, to sta bila javna naročila JN 06/2024 in JN 13/2024.

V letu 2024 smo izvedli tudi 615 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:

- 511 evidenčnih naročil blaga v vrednosti 497.729,52 EUR brez DDV
- 101 evidenčnih naročil storitev v vrednosti 166.087 EUR brez DDV
- 3 evidenčnih naročil gradenj v vrednosti 20.108 EUR brez DDV

3.5 NADZORI ZZZS

Na podlagi Pravilnika o nadzorih ZZZS in Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje in obsegu sredstev za leto 2024, so bili v zavodu izvedeni sledeči nadzori:

- 15. 4. 2024 – redni, neposreden, zavarovalniško medicinski nadzor za dejavnost 231 247 Izvajanje rentgena - RTG; nadzor ni imel finančnih posledic,
- 24. 4. 2024 – redni, neposreden, zavarovalniški nadzor za dejavnost 404 101 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle - zdravljenje in 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle - protetika; nadzor ni imel finančnih posledic,
- 7. 6. 2024 – redni, neposreden, zavarovalniško medicinski nadzor za dejavnost 223 232 Otorinolaringologija.; odtegnjeno je bilo za 1.254,65 € nepravilno obračunanih storitev,
- 16. 7. 2024 – redni, neposreden, zavarovalniški nadzor za dejavnost 701 812 Obravnava gluhe zavarovane osebe; nadzor ni imel finančnih posledic,
- 7. 10. 2024 – redni, neposreden, zavarovalniško medicinski nadzor za dejavnost 302 001 Splošna ambulanta; odtegnjeno je bilo za 78,69 € nepravilno obračunanih storitev,
- 5. 11. 2024 – redni, neposreden, zavarovalniško medicinski nadzor za dejavnost 302 001 Splošna ambulanta; odtegnjeno je bilo za 52,48 € nepravilno obračunanih storitev,
- 29. 11. 2024 – redni, posreden, zavarovalniški nadzor za dejavnost 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem; odtegnjeno je bilo za 895,62 € nepravilno obračunanih storitev.

3.6 POROČILO O ZADOVOLJSTVU PACIENTOV IN ZAPOSLENIH V LETU 2024

Rezultati ankete o zadovoljstvu zaposlenih na delovnem mestu v letu 2024

Kadrovska služba ZD Velenje je med 4. in 11. oktobrom 2024 izvedla med zaposlenimi spletno anketo o oceni zadovoljstva zaposlenih. Anketo smo izvedli s pomočjo spletne aplikacije 1KA. Povezava do ankete je bila zaposlenim poslana na službene e-naslove. Nanjo je odgovorilo 180 od 418 zaposlenih (stanje na dan 11. 10. 2024), kar predstavlja 43 % zaposlenih.

Rezultati ankete so na splošno zelo ugodni in kažejo zadovoljstvo zaposlenih. Večina zaposlenih, ki je odgovorila na anketo, se s trditvami, navedenimi v anketi, strinja.

52 % zaposlenih se strinja s trditvijo *Dobro poznam cilje (cilje kakovosti) in vrednote zavoda*. 23 % se jih s trditvijo ne strinja, 25 % te trditve ne more oceniti.

Največ zaposlenih (60 %) se strinja s trditvijo *Menim, da se v okolju, v katerem delam, dobro počutim*, 25 % se jih s trditvijo ne strinja, 15 % trditve ne more oceniti.

63 % se strinja s trditvijo *Potek dela na mojem delovnem mestu smo dobro organizirali*. 29 % se jih s trditvijo ne strinja, 8 % trditve ne more oceniti.

44 % se strinja s trditvijo *Seznanjen sem z odločitvami, ki jih sprejema vodstvo*, 40 % se jih s trditvijo ne strinja, 16 % trditve ne more oceniti.

56 % se strinja s trditvijo *Sodelavci poznajo svoje odgovornosti in jih tudi izpolnjujejo*, 26 % se s trditvijo ne strinja, 18 % trditve ne more oceniti.

48 % se strinja s trditvijo *Službe v ZD s katerimi sodelujemo, v celoti izpolnjujejo svoje naloge*. 33 % se s trditvijo ne strinja, 19 % zaposlenih trditve ne more oceniti.

56 % se strinja s trditvijo *O dodatnih zadržkih sem dovolj zgodaj obveščen*. 28 % se s trditvijo ne strinja, 16 % trditve ne more oceniti.

55 % se strinja s trditvijo *Podatke, informacije in izkušnje si v naši službi izmenjujemo brez težav*. 36 % se s trditvijo ne strinja, 9 % trditve ne more oceniti.

69 % se strinja s trditvijo *V času moje odsotnosti me sodelavci ustrezno nadomeščajo*. 17 % se s trditvijo ne strinja, 14 % trditve ne more oceniti.

91 % se strinja s trditvijo *S pacienti sem prijazen in dobro komuniciram*. 1 % je bilo nestrinjanja s trditvijo in 8 % trditve ne more oceniti.

81 % se strinja s trditvijo *Dobro poznam cilje naše enote*. 12 % se s trditvijo ne strinja, 7 % trditve ne more oceniti.

68 % se strinja s trditvijo *Menim, da sem pomemben člen naše enote*. 14 % se s trditvijo ne strinjajo, 18 % trditve ne more oceniti.

59 % se strinja s trditvijo *Imam dobre možnosti za stalno usposabljanje in nadgrajevanje svojega znanja*. 27 % se s trditvijo ne strinja, 14 % trditve ne more oceniti.

84 % se strinja s trditvijo *S sodelavci bolj sodelujem kot tekmujem*. 8 % se s trditvijo ne strinja. 8 % trditve ne morejo oceniti.

56 % se strinja s trditvijo *Imam dovolj možnosti za izražanje svojih mnenj in pobud v naši enoti*. 28 % se s trditvijo ne strinja, 16 % trditve ne more oceniti.

72 % se strinja s trditvijo *Pri delu imam na voljo sredstva, ki so potrebna, da delo dobro opravim*. 20 % se s trditvijo ne strinja, 8 % trditve ne more oceniti.

55 % zaposlenih se strinja s trditvijo *Neželene dogodke (neskladnosti) rešujemo učinkovito*. 29 % se s trditvijo ne strinja, 16 % trditve ne more oceniti.

94 % se strinja s trditvijo *Dobro poznam svoje odgovornosti in pooblastila*, 3 % zaposlenih se s trditvijo ne strinjajo. 3 % zaposlenih ne more oceniti.

53 % se strinja s trditvijo *S sodelavci si zaupamo*. 29 % se s trditvijo ne strinja, 18 % trditve ne more oceniti.

49 % se strinja s trditvijo *V naši enoti je bolj pomembna kakovost izvedbe, kot obseg opravljenih nalog*. 24 % se s trditvijo ne strinja, 27 % trditve ne more oceniti.

83 % se strinja s trditvijo *Z nadrejenimi sodelavci komuniciram korektno*. 2 % se s trditvijo ne strinja, 5 % zaposlenih trditve ne morejo oceniti.

37 % se strinja s trditvijo *Zadovoljen sem z organizacijsko klimo*. 43 % se s trditvijo ne strinja, 20 % zaposlenih trditve ne morejo oceniti.

Analiza zadovoljstva pacientov v Zdravstvenem domu Velenje za leto 2024

Ministrstvo za zdravje je leta 2019 v sodelovanju z Nacionalnim inštitutom za javno zdravje uvedlo možnost, da pacienti svojo zdravstveno obravnavo ocenijo prek anonimnega vprašalnika na portalu zVEM. V letu 2024 je bilo v sistem zVEM za Zdravstveni dom Velenje vnesenih skupno 427 anket. V raziskavi o zadovoljstvu pacientov v ZD Velenje je tako sodelovalo 427 pacientov različnih spolov, starostnih skupin in izobrazbenih struktur. V istem obdobju smo v ZD Velenje obravnavali skupno 684.722 pacientov, zato izpolnjene ankete ne predstavljajo povsem reprezentativnega vzorca, saj zajemajo le majhen delež vseh obravnavanih pacientov. Kljub temu ponujajo koristen vpogled v občutke in izkušnje pacientov.

Splošno zadovoljstvo pacientov v letu 2024

Analiza zadovoljstva pacientov v Zdravstvenem domu Velenje za leto 2024 kaže na visoko splošno zadovoljstvo uporabnikov z zdravstveno oskrbo. Več kot 90 % anketirancev je izvajalce ocenilo z oceno 4 ali 5. Med najpozitivneje ocenjenimi vidiki izstopajo:

- vljudnost in spoštljivost osebja,
- spoštovanje zasebnosti pacientov,
- jasna in učinkovita komunikacija,
- urejenost prostorov,
- zanesljivost pri dogovorjenih terminih.

Ti rezultati potrjujejo učinkovitost organizacije in visoko kakovost dela v zdravstvenem domu.

Primerjava rezultatov anket za leti 2023 in 2024

Primerjava podatkov iz anket o zadovoljstvu pacientov za leti 2023 in 2024 razkriva naslednje trende:

- Splošno zadovoljstvo pacientov ostaja visoko – oceni 4 ali 5 je podalo več kot 90 % anketirancev. Leta 2024 je najvišjo oceno (5) dalo 67,4 % pacientov, kar je več kot leta 2023 (64,8 %).
- Delež pacientov, ki so čakali manj kot pol ure, se je zmanjšal s 75,9 % v letu 2023 na 71,4 % v letu 2024. Kljub temu je ostal delež pacientov, ki so bili obravnavani takoj, sorazmerno visok.
- V letu 2023 je bilo med anketiranci več žensk (54,5 %), medtem ko se je leta 2024 ta delež zmanjšal na 48,7 %.
- Leta 2023 so največji delež anketirancev predstavljali posamezniki, stari 45–64 let, v letu 2024 pa je prevladovala starostna skupina 25–44 let.
- Povprečne ocene posameznih elementov kakovosti so v obeh letih ostale visoke, vendar se izzivi še naprej pojavljajo na področjih informiranja pacientov o možnostih pritožb in pohval, vključenosti pacientov v odločanje ter prvem stiku z zdravstvenimi delavci.

Priložnosti za izboljšave

Kljub splošno pozitivnim rezultatom anketa izpostavlja nekatera področja, kjer so možne izboljšave:

- Boljša organizacija dela – skrajšanje čakalnih dob in optimizacija urnikov.

- Izboljšanje odnosa do pacientov – večja osredotočenost na individualne potrebe in skrb za dobro počutje pacientov.
- Večja obveščenost o možnostih podajanja pritožb in pohval – jasnejša komunikacija o pravicah pacientov.
- Večja vključenost starejših pacientov v ankete – spodbujanje sodelovanja starejših pri ocenjevanju zdravstvenih storitev.

Rezultati ankete potrjujejo pomembnost stalnega prilagajanja in izboljševanja zdravstvenih storitev glede na potrebe pacientov. Zdravstveni dom Velenje bo nadaljeval z ukrepi za izboljšanje informiranosti pacientov, organizacije dela in dostopnosti storitev, s čimer ostaja zavezan zagotavljanju kakovostne in uporabnikom prilagojene zdravstvene oskrbe.

4. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Zavod je poslovno leto zaključil s presežkom odhodkov nad prihodki v višini 427.337,09 €.

Tabela 8: Poslovni izid v €

Element	Realizacija 2023	FN 2024	Realizacija 2024	Indeks 24/23	Indeks 24/FN
Prihodki	22.477.438	24.623.470	22.344.238,21	99,41	90,74
Odhodki	22.515.365	24.538.913	22.771.615,30	101,14	92,80
Poslovni izid	-37.927	84.557	-427.377,09		
Davek od dohodka pravnih oseb	0,00	1.390			
Poslovni izid z upoštevanjem davka od dohodka	-37.927	83.167	-427.377,09		
Delež primanjkljaja/presežka v celotnem prihodku					

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2024.

Tabela 9: Finančni kazalniki poslovanja

Kazalnik	Leto 2023	Leto 2024	Indeks 24/23
1. Kazalnik gospodarnosti	0,998	0,981	98,29
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	3,29	3,32	101,06
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,77	0,80	104,74
4. Dnevi vezave zalog materiala	3,06	1,11	36,10
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,056	0,040	72,61
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1	100,00
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0	0,00
8. Kazalnik zadolženosti	0,28	0,28	100,91
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	1,13	1,09	96,44
10. Prihodkovnost sredstev	1,74	1,14	65,26

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 2024 je kazalnik gospodarnosti 0,998, kar pomeni, da je negativen rezultat.

2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879/celotni prihodki AOP 870). Delež amortizacije v celotnem prihodku se je v letu 2024 v primerjavi z letom 2023 zvišal za 1,06 %, iz 3,29 na 3,32.

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 zastarelo. Stopnja odpisanosti je v primerjavi z letom 2023 višja za 4,74 %. Oprema je odpisana v višini 80 %.

4. Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023/stroški materiala AOP 873x365). Dnevi vezave zalog so se znižali, saj zavod stremi po sprotnem naročanju.

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 2023 za 27,39 % nižji 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 2024 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 večja stopnja zadolženosti. Kazalnik je 0,91 % višji glede na preteklo leto, kar je odraz večjih kratkoročnih obveznosti do zaposlenih in do dobaviteljev.

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 1,09 in je za 3,56 % nižji od preteklega leta, kar pomeni, da se je likvidnostna situacija v primerjavi s preteklim letom poslabšala.

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 zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. V letu 2024 je kazalnik znašal 1,14 in se je v primerjavi z letom 2023 znižal za 34,74 %.

5. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Storitve notranjega revidiranja poslovanja v Zdravstvenem domu Velenje zagotavljajmo z zunanjim izvajalcem. V letu 2024 smo načrtovali notranje revidiranje na področju čakalnih dob in čakalnih seznamov.

Z namenom preverjanja spoštovanja določb Zakona o pacientovih pravicah (Uradni list RS, št. 15/08, 55/17, 177/20 in 100/22 – ZNUZSZS; v nadaljevanju: ZPacP) in Pravilnika o naročanju in upravljanju čakalnih seznamov ter najdaljših dopustnih čakalnih dobah (Uradni list RS, št. 60/24) sta bila v mesecu marcu in juniju 2024 opravljena inšpekcijska pregleda s strani Zdravstvenega inšpektorata RS. Nadzora sta bila opravljena po naslednjih vsebinah: preverjanje skladnosti z zagotavljanjem oblik naročanja v skladu z

drugim odstavkom 15. a člena ZPacP, zagotovitev terminov za storitve, število uvrščenih na čakalne seznane, realizirana naročila, resničnost in ažurnost podatkov ter okvirni termini.

V prvem nadzoru je bilo ugotovljeno, da ZD Velenje zagotavlja zakonsko predpisane oblike naročanja, in sicer elektronsko, po pošti, po telefonu in osebno v ordinaciji.

V drugem nadzoru je bilo ugotovljeno, da izvajamo 142 storitev, ki so predmet spremljanja čakalnih vrst, skladno z veljavnim šifrantom NIJZ. Ugotovljeno je bilo, da ZD Velenje ustrezno izvaja naročanje in upravljanje čakalnih seznamov, vključno z najdaljšimi dopustnimi čakalnimi dobami v okviru obveznosti aktivnega zagotavljanja pravice do spoštovanja pacientovega časa in obveznosti ažurnih in resničnih podatkov o prostih terminih oziroma okvirnih terminih in številu uvrščenih na čakalni seznam ter drugih podatkov, ki smo jih kot izvajalec zdravstvene dejavnosti dolžni posredovati v zbirko eNapotnica in eNaročilo. Podatke posredujemo v skladu s tehničnimi smernicami NIJZ in z zagotavljanjem samodejnega povezovanja in izmenjave podatkov preko svojega informacijskega sistema.

Izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ za leto 2024 podajamo na podlagi ugotovitev inšpekcijskega pregleda s strani Zdravstvenega inšpektorata Republike Slovenija.

V letu 2024 smo izvedli pomembne izboljšave:

- povečali smo vljudnost in spoštljivost osebja do pacientov,
- povečali smo zanesljivost pri dogovorjenih terminih ter spoštovanje zasebnosti pacientov.

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

- predolge čakalne dobe, zato bomo nadaljevali z aktivnostmi za zaposlitev nosilcev dejavnosti ter z aktivnostmi za izboljšanje organizacije dela in optimizacije urnikov,
- pomanjkljiva informiranost pacientov, zato bomo dodatno komunicirali s pacienti (informativni letaki, objave v lokalnih medijih, internet, delavnice za uporabo Portala IRIS).

Obrazec: Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

6. DRUGA POJASNILA

A) ANALIZA KADRA IN KADROVSKE POLITIKE

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2024, I. del

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2024, II. del

Na dan 31. 12. 2024 je bilo v ZD Velenje zaposlenih 421 oseb, od tega 58 za določen in 363 za nedoločen čas. 391 oseb je bilo zaposlenih za polni delovni čas, 29 oseb za krajši delovni čas in 1 oseba v okviru dopolnilnega dela.

Tabela 10: Kader po profilih

Naziv delovnega mesta	Število zaposlenih na dan 31.12.2023	Število zaposlenih na dan 31.12.2024	Indeks 2024/2023
VIŠJI ZDRAVNIK SPECIALIST	26	24	0,923
ZDRAVNIK SPECIALIST	12	15	1,250
VIŠJI ZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	1	1	1,000
ZDRAVNIK SPECIALIZANT	11	13	1,182
VIŠJI ZOBOZDRAVNIK SPECIALIST	2	3	1,500
ZOBOZDRAVNIK SPECIALIST	1	0	0,000
VIŠJI ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	5	8	1,600
ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	10	10	1,000

Naziv delovnega mesta	Število zaposlenih na dan 31.12.2023	Število zaposlenih na dan 31.12.2024	Indeks 2024/2023
SKUPAJ ZDRAVNIKI IN ZOBOZDRAVNIKI (E1)	68	74	1,088
DIPL. MEDICINSKA SESTRA	71	82	1,155
STROKOVNI VODJA V ZDRAVSTVENI NEGI	7	6	0,857
VODJA CENTRA/SLUŽBE/DELOVNE ENOTE II	0	1	0,000
MEDICINSKA SESTRA ZA PODROČJE IZOBRAŽEVANJA	1	1	1,000
SREDNJA MEDICINSKA SESTRA	58	43	0,741
PRIPRAVNIK - SREDNJA MEDICINSKA SESTRA	3	5	1,667
ZOBOZDRAVSTVENI ASISTENT	27	26	0,963
ZDRAVSTVENI REŠEVALEC (NPK)	21	25	1,190
SKUPAJ ZDRAVSTVENA NEGA (E3)	188	189	1,005
VOZNIK REŠEVALEC	8	7	0,875
RADIOLOŠKI INŽENIR	5	5	1,000
KLINIČNI PSIHOLOG SPECIALIST	4	5	1,250
SPECIALIZANT KLINIČNE PSIHOLOGIJE	3	3	1,000
PSIHOLOG	6	7	1,167
PRIPRAVNIK - PSIHOLOG	2	2	1,000
PREHRANSKI SVETOVALEC	1	2	2,000
LOGOPED	1	1	1,000
PRIPRAVNIK - LOGOPED	0	1	0,000
MEDICINSKI BIOKEMIK SPECIALIST	1	0	0,000
VODJA MEDICINSKEGA LABORATORIJA	0	1	0,000
LABORATORIJSKI TEHNIK	7	7	1,000
INŽENIR LABORATORIJSKE BIOMEDICINE	7	8	1,143
ANALITIK V LABORATORIJSKI MEDICINI	2	2	1,000
FIZIOTERAPEVT	21	22	1,048
PRIPRAVIK - FIZIOTERAPEVT	2	0	0,000
DELOVNI TERAPEVT	7	7	1,000
SPECIALNI PEDAGOG	1	2	2,000
PRIPRAVNIK - PEDAGOG	1	0	0,000
SOCIALNI DELAVEC	4	3	0,750
KINEZIOLOG	1	2	2,000
PRIPRAVNIK - KINEZIOLOG	1	0	0,000
STROKOVNI VODJA IV	1	1	1,000
ZDR. ADMINISTRATIVNI SODELAVEC	14	13	0,929
SKUPAJ ZDRAVSTVENI DELAVCI IN SODELAVCI (E4)	100	101	1,010
SKUPAJ NEZDRAVSTVENI DELAVCI	55	55	1,000
POMOČNIK DIREKTORJA	1	1	1,000
DIREKTOR ZDRAVSTVENEGA DOMA	1	1	1,000
SKUPAJ PLAČNA SKUPINA B	2	2	1,000
SKUPAJ	413	421	1,019

Na dan 31. 12. 2024 je bilo v ZD Velenje zaposlenih 13 zdravnikov specializantov ter 5 pripravnikov zdravstvene nege in 3 pripravniki iz skupine E4 – Zdravstveni delavci in sodelavci (2x psiholog, 1x logoped).

Na dan 31. 12. 2023 je bilo v ZD Velenje zaposlenih 413 oseb, od tega 62 za določen in 351 za nedoločen čas. 388 oseb je bilo zaposlenih za polni delovni čas, 24 oseb za krajši delovni čas in 1 oseba v okviru dopolnilnega dela.

Na dan 31. 12. 2023 je bilo v ZD Velenje zaposlenih 11 zdravnikov specializantov ter 3 pripravniki zdravstvene nege in 6 pripravnikov iz skupine E4 – Zdravstveni delavci in sodelavci (2x fizioterapevt, 1x pedagog, 2x psiholog, 1x kineziolog).

Kljub rednim objavam prostih delovnih mest na Zavodu za zaposlovanje RS in na Zdravniški zbornici Slovenije smo se v letu 2024 srečevali z izzivom pomanjkanja kadra na področju družinske medicine, pediatrije, urgentne medicine, ginekologije, dermatologije, otorinolaringologije, psihiatrije, otroške in mladostniške psihiatrije, dentalne medicine in logopedije.

Zaradi zagotavljanja nemotenega procesa dela (upokojitve, prenehanje pogodb o zaposlitvi, širitve programov) smo v letu 2024 na novo sklenili delovno razmerje s 55 osebami. Zaradi širitve programov smo največ zaposlovali v enoti nujne medicinske pomoči (diplomirane medicinske sestre, reševalci NPK, vodja enote), poleg tega pa smo zaposlili še nekaj zobozdravstvenih asistentov, 2 psihologa, 2 fizioterapevta, prehranskega svetovalca, srednjo medicinsko sestro, 2 osebi na področju laboratorija ter nekaj kadra iz skupine J – Nezdravstveni delavci. Zaposlili smo tudi zdravnika specializanta, zdravnika sekundarija in zdravnika brez specializacije z osnovno licence, ki so delo opravljali v enoti družinske medicine. Poleg zdravnikov specializantov smo zaposlili tudi 4 zdravnike specialiste (splošna medicina, urgencia, dermatologija, psihiatrija). Na področju dentalne medicine smo zaposlili 2 zobozdravnika brez specializacije z licenco in 1 višjega zobozdravnika brez specializacije z licenco. Zaposlili smo tudi 2 osebi, ki sta v postopku priznavanja poklicne kvalifikacije (zdravnik specialist pediatrije in doktor dentalne medicine). Iz naslova opravljanja pripravništva smo sklenili pogodbe o zaposlitvi za naslednja področja: 6x zdravstvena nega, 4x psiholog, 2x fizioterapevt, 1x prehranski svetovalec, 1x kineziolog, 1x logoped in 1x delovni terapevt – delo z osebami s psihično motnjo. V letu 2024 nismo sklenili nobene pogodbe o zaposlitvi iz naslova opravljanja deficitarnega poklica.

Na dan 31. 12. 2024 je bilo 8,55 % zaposlenih, odsotnih zaradi bolniške daljše od 30 dni ali starševskega dopusta.

V ZD Velenje se je v letu 2024 zaposlitev zaključila 46 zaposlenim, in sicer iz naslednjih razlogov: 15 upokožitev, 11 odpovedi pogodbe o zaposlitvi, 18 zaposlitev za določen čas, 1 odpoved s strani delodajalca in 1 prekinitev iz razloga smrti delavca.

Tabela 11: Število priznanih timov in delavcev iz ur po pogodbi z ZZZS za leto 2024

Šifra dejavnosti	Dejavnost	tim	kader iz ur
227 237	Pediatrija	0,12	0,38
327 009	Otroški in šolski dispanzer - kurativa	5,48	18,40
327 011	Družinska obravnava za zmanjševanje ogroženosti zaradi debelosti in zmanjšane telesne zmogljivosti	1,00	1,27
327 011	Otroški in šolski dispanzer - preventiva	1,83	7,56
327 061	Razvojna amb. z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo	1,20	13,83
346 025	Zdravstvena vzgoja	2,63	3,02
	Skupaj enota 1	12,26	44,46
302 001	Splošne ambulate	14,60	57,13
302 002	Dom za varstvo odraslih	1,39	3,89
302 067	Ambulanta za neopredeljene zavarovane osebe	0,53	1,63
302 068	Splošna ambulanta specializanta družinske medicine	0,42	0,93
506 027	Delovna terapija	1,50	1,73
507 028	Fizioterapija	11,50	13,28
510 029	Patronažna služba	17,27	0
544 034	Nega na domu	6,20	0
	Skupaj enota 2	53,41	78,59
203 206	Dermatologija	1,12	0
209 215	Internistika	0,31	1,04
222 231	Ortopedija	0,13	0,38
223 232	ORL	1,00	0
229 239	Pnevmologija	0,58	0

Šifra dejavnosti	Dejavnost	tim	kader iz ur
230 241	Psihiatrija	0,50	1,18
231 246	Ultrazvok	0,88	2,04
231 247	RTG	0,74	3,74
249 216	Diabetologija	0,78	3,61
302 003	Center za odvisnike	0,32	1,20
302 004	Antikoagulantna ambulanta	0,37	1,34
306 007	Dispanzer za ženske	2,00	6,09
	Skupaj enota 3	8,73	20,62
338 040	Dežurna služba 1	1,38	8,40
338 046	Triaža satelitski urgentni center	1,00	4,49
338 047	Mobilna enota reanimobila	0,25	4,57
338 048	Mobilna enota nujnega reševalnega vozila	2,00	23,70
338 062	Mobilna enota vozila urgentnega zdravnika	0,75	9,02
	Skupaj enota 4 - NMP	5,38	50,18
513 150	Reševalni prevozi s spremljevalcem	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	1,00	3,52
402 111	Pedontologija	1,30	3,22
406 114	Parodontologija	1,00	3,06
404 101	Zobozdravstvo-odrasli	10,15	36,33
404 103	Zobozdravstvo -mladina	5,17	12,81
446 125	Zobozdravstvena vzgoja	2,54	2,92
	Skupaj enota 5	21,16	61,86
512 057	Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (CDZOM)	1,00	11,07
512 058	Center za duševno zdravje odraslih (CDZO)	1,00	6,92
512 059	Skupnostna psihiatrična obravnava v okviru CDZO	1,00	8,73
	Skupaj enota 9	3,00	26,72
346 025	Integrirani center za krepitev zdravja - velik	1,00	13,14
346 025	Vodenje strokovne skupine	1,00	0,23
346 025	Individualno svetovanje za tvegano pitje alkohola	2,00	0,00
	Skupaj enota 9 A	4,00	13,37
	Skupaj	116,72	308,96

Vir: Finančni načrt ZZZS – letne vrednosti v cenah 1-12/2024

Opomba: seštevek timov ne vključuje števila delavnic

Ostale oblike dela

Zaradi nezadostnega števila zaposlenih zdravnikov specialistov smo nadaljevali z zagotavljanjem izvajanja zdravstvenih dejavnosti z zunanjimi izvajalci na podlagi sklenjenih podjemnih in drugih pogodb civilnega prava.

Zdravstvene storitve smo s pomočjo zunanji izvajalcev zagotavljali na področju dermatologije, radiologije, otorinolaringologije, interne medicine, ortopedije, psihiatrije, medicine dela, prometa in športa, pediatrije, klinične psihologije, nevrologije, logopedije, dežurstva (v enoti Nujne medicinske pomoči in enoti Splošne/družinske medicine) in družinske medicine (v Centru za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog), ginekologija, socialno delo.

Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Zaposleni so se izobraževali v skladu s sprejetim Finančnim načrtom za leto 2024.

V letu 2024 smo štipendirali 11 študentov, in sicer 4 študentke splošne medicine, 2 študentki logopedije in surdopedagogike ter 5 študentov dentalne medicine.

3 študentke splošne medicine, 1 študentko logopedije in surdopedagogike ter 2 študenta dentalne medicine smo štipendirali na podlagi pogodb iz prejšnjih let. Z 1 študentko splošne medicine, 1 študentko logopedije in surdopedagogike ter 3 študenti dentalne medicine pa smo pogodbo o štipendiranju sklenili v letu 2024.

1 štipendistka logopedije in surdopedagogike je v letu 2024 zaključila študij in oktobra 2024 prenehala prejemati štipendijo, v decembru 2024 pa se je zaposlila v ZD Velenje.

Na dan 31. 12. 2024 smo imeli zaposlenih 16 specializantov iz naslednjih področij: 3 specializantke klinične psihologije, 2 specializantki pediatrije (1 v postopku priznavanja poklicne kvalifikacije - zdravnik specialist pediatrije), 1 specializantko otroške in mladostniške psihiatrije, 6 specializantov družinske medicine, 1 specializantko otorinolaringologije, 1 specializantko psihiatrije, 1 specializanta medicine dela, prometa in športa, 1 specializantko ginekologije in porodništva.

Na dan 31. 12. 2024 smo imeli zaposlenih 8 pripravnikov (5x zdravstvena nega, 1x logoped, 2x psiholog).

Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Z zunanjimi izvajalci smo izvajali dejavnosti varovanja, odvoz gotovine, storitve varstva pri delu, varstva osebnih podatkov, pravne službe in notranje revizije. Skupni strošek za leto 2024 je znašal 104.805,82 €.

Dejavnosti čiščenja, pranja, vzdrževanja in sterilizacije izvajamo z lastnimi zaposlenimi.

B) POROČILO O IZDANIH SOGLASJIH IN SKLENJENIH PODJEMNIH POGODBAH ZA LETO 2024

Obrazec 6: Soglasja in podjemne pogodbe

Zakonska podlaga

Zakonsko podlago za izdajanje soglasij zdravstvenim delavcem za opravljanje zdravstvenih storitev pri drugem izvajalcu zdravstvene dejavnosti ter sklepanje podjemnih pogodb predstavlja Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 9/92, 26/92, 45/94 - odl. US, 37/95, 8/96, 59/99 - odl. US, 90/99, 98/99 - ZZdrS, 31/00, 36/00 - ZPDZC, 45/01, 86/02 - ZOZPEU, 135/03 - odl. US, 2/04, 80/04, 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, 203/20 - ZIUPOPVE, 112/21 - ZNUPZ, 196/21 - ZDOsk, 206/21 - ZDUPŠOP, 100/22 - ZNUZSZS, 132/22 - odl. US, 141/22 - ZNUNBZ, 14/23 - odl. US, 76/23 - ZNUZSZS-A, 84/23 - ZDOsk-1, 136/23 - ZIUZDS, 35/24 - ZZdrS-J, 102/24 - ZZKZ, 112/24 - ZDIUZDZ; v nadaljevanju: ZZDej) in sicer določbi 53.b in 53.c člena.

Določba 1. odstavek 53.b člena ZZDej se glasi: »Zdravstveni delavec, ki je zaposlen v javnem zdravstvenem zavodu /.../ lahko zdravstvene storitve pri drugem izvajalcu zdravstvene dejavnosti ali kot izvajalec zdravstvene dejavnosti opravlja le na podlagi predhodnega pisnega soglasja delodajalca. Soglasje izda direktor javnega zavoda na podlagi pisne vloge zdravstvenega delavca za največ 12 mesecev. Direktor javnega zavoda mora o vlogi odločiti v roku 30 dni od njenega prejema, sicer se šteje, da je soglasje podano.« Dne 30. 12. 2023 je bil v UL RS št. 136/2023 objavljen Zakona o interventnih ukrepih na področju zdravstva, dela in sociale ter z zdravstvom povezanih vsebin (ZIUZDS), ki je s 45. členom spremenil določbo 53.b člena ZZDej. Šteje se, da soglasje ni podano, če direktor v roku 30 dni od prejema ne odloči o vlogi. Besedilo 45. člena ZIUZDS velja v posebnih pogojih izvajanja zdravstvene dejavnosti, kot tudi v rednih pogojih izvajanja zdravstvene dejavnosti. Soglasje je tako mogoče izdati le na podlagi pozitivnega mnenja, pri tem pa velja obratna domneva o nesoglasju v primeru molka.

Javni zdravstveni zavod lahko z zdravstvenimi delavci za opravljanje zdravstvenih storitev sklene podjemno pogodbo, če so izpolnjeni pogoji, navedeni v 1. odstavku 53.c člena ZZDej.

Zakonska podlaga za pripravo Poročila o izdanih soglasjih in sklenjenih podjemnih pogodbah za leto 2024 je določba 3. odstavka 53.č člena ZZDej, ki se glasi: »Direktor zavoda iz 1. odstavka tega člena poroča svetu javnega zavoda o izdanih soglasjih in o sklenjenih podjemnih pogodbah v preteklem letu, in sicer do 28. februarja ob pripravi letnih poročil.«

Veljavna in izdana soglasja v letu 2024

Zdravstvenim delavcem je bilo za opravljanje zdravstvenih storitev pri drugem izvajalcu zdravstvene dejavnosti v letu 2024 izdanih 70 soglasij, 7 soglasij je bilo zavrženih. V letu 2024 je bilo veljavnih še 44 soglasij, izdanih v letu 2023.

Zaradi prenehanja delovnega razmerja zdravstvenim delavcem v ZD Velenje je prenehala veljavnost 2 izdanim soglasjem in sicer se obe prenehanji nanašata na soglasji, ki sta bili izdani v letu 2024.

V letu 2024 je bilo izdanih 12 preklicev soglasij. 5 preklicev se nanaša na soglasja, ki so bila izdana v letu 2023 in so bila veljavna še v letu 2024, 7 preklicev se nanaša na soglasja izdana v letu 2024. 1 preklic za soglasje izdano v letu 2024 je bil izdan v februarju 2025.

Na dan 31. 12. 2024 je bilo veljavnih 63 soglasij in sicer 1 izdano v letu 2023 in 62 izdanih v letu 2024.

Seznam izdanih in preklicanih soglasij zdravstvenim delavcem za delo izven ZD Velenje za leto 2024 je na Obrazcu 6, zavihek Soglasja, ki je priloga tega poročila.

Veljavne in sklenjene podjemne pogodbe v letu 2024

V letu 2024 je bilo sklenjenih 22 podjemnih pogodb z zunanjimi zdravstvenimi delavci. Veljavnih podjemnih pogodb je bilo v letu 2024 poleg prej navedene številke še 42; to so podjemne pogodbe sklenjene v letu 2023 in še veljavne v letu 2024. Skupno je bilo v letu 2024 veljavnih 64 podjemnih pogodb.

Zunanji zdravstveni delavci so izvajali zdravstvene storitve na naslednjih področjih:

- dermatologija,
- radiologija,
- otorinolaringologija,
- interna medicina,
- ortopedija,
- psihiatrija,
- medicina dela, prometa in športa,
- pediatrija,
- klinična psihologija,
- nevrologija,
- logopedija,
- dežurstva (v enoti Nujne medicinske pomoči in enoti Splošne/družinske medicine)
- družinska medicina (ambulanta za neopredeljene paciente),
- ginekologija,
- socialno delo.

Z lastnimi zaposlenimi je bilo v letu 2024 sklenjenih 6 podjemnih pogodb. Veljavnih podjemnih pogodb je bilo v letu 2024 poleg prej navedene številke še 64; to so podjemne pogodbe sklenjene v letu 2023 in še veljavne v letu 2024. V letu 2024 je bilo skupno veljavnih 70 podjemnih pogodb, sklenjenih z lastnimi zaposlenimi.

Podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi so bile sklenjene za opravljanje naslednjih storitev:

- dežurstvo v zobozdravstvu,
- storitve medicine dela, prometa in športa,
- storitve v ambulantni za neopredeljene paciente.

V letu 2023 sklenjenih in v letu 2024 še veljavnih podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi je bilo 30 za dežurstvo v zobozdravstvu, 1 za storitve medicine dela, prometa in športa in 33 za storitve v ambulantni za neopredeljene paciente. V letu 2024 je bila z lastnimi zaposlenimi sklenjena 1 podjemna pogodba za storitve medicine dela, prometa in športa ter 5 za storitve v ambulantni za neopredeljene paciente.

Seznam veljavnih in sklenjenih podjemnih pogodb v letu 2024 je na **Obrazcu 6**, zavihek Podjemne pogodbe, ki je priloga tega poročila.

7. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2024

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganji 2024

Tabela 12: Investicijska vlaganja

Konto	Element	Vrednost v €
0030	Premoženjske pravice	46.150
	- nadgradnja programa e Karton, Cobis infinity licence za laboratorij, Portal NOCD za digitalizacijo rentgenskih slik, Lancom diskovno polje	
0210	Zgradbe	21.519
	- obnova dvigala	21.519
0400 01	Fizioterapevtski aparati	11.004
	- Elektrostimulator	698
	- Stimulator	699
	- Ultrazvok Sonoplus	9.607
0400 02	Aspiratorji	31.642
	- Aspirator - VUZ	13.375
	- Aspirator - NMP	18.267
0400 03	Oprema in instrumenti v zobozdravstvu	38.461
	- Catani sesalec	1.069
	- aparat za endodontijo	2.848
	- kolenčniki	926
	- piezoleđ ročka 2x	2.739
	- aparat za strojno šivanje 2x	6.148
	- sterilizator	3.492
	- odkup opreme	15.732
	- smile lite dental set	586
	- quicksleeper	4.921
0400 04	Laboratorijska oprema	27.827
	- bazna postaja	705
	- aparat za centrifugiranje	3.803
	- analizator	20.523
	- urinski analizator	2.796
0400 06	Defibrilatorji	28.585
	- defibrilator 2x	28.585

Konto	Element	Vrednost v €
0400 07	Ostala medicinska oprema	43.342
	- črpalka za brizge	1.646
	- reanimacijski nahrbtnik	787
	- spirometer	4.201
	- tehtnice za dojenčke	4.499
	- nosila za otroke	1.108
	- pregledna miza 2x	4.338
	- senzor pretoka	706
	- vibrafon	972
	- kolkoskop	17.863
	- sonda	1.194
	- osebna tehtnica	640
	- nosila, opornice	5.388
0400 10	Računalniki in računalniška oprema	36.441
0400 11	Pisal., računski stroji in ostala oprema za opravljanje adm. del	2.008
0400 12	Druga oprema, aparati, instrumenti, naprave	8.391
	- kavni avtomat	812
	- vozički	6.947
	- igralni bazen	632
0400 13	Oprema za transport in zveze	3.656
	- registrator delovnega časa 2x	3.656
0400 14	Reševalna vozila	22.483
	- dograditev vozila urgentnega zdravnika	
0400 15	Oprema za vzdrževanje, čiščenje, zračenje, hlajenje	10.354
0400 16	Ostali nemedicinski aparati	469
	- registrator	469
0400 17	Pohištvo - pisarniško in drugo	14.094
0400 19	Stroji, naprave in aparati za pranje in sušenje perila	5.225
0410	Drobni inventar	24.070
	Skupaj	375.722

V letu 2024 smo izvedli investicijska vlaganja v višini 375.722 €. Investicijska vlaganja smo izvedli z lastnimi amortizacijskimi sredstvi.

8. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2024

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2024

Stroški tekočega vzdrževanja znašajo 431.073,52 € in so glede na preteklo leto višji za 14,41 % ter nižji od načrtovanih za 4,84 %. V primerjavi s preteklim letom so višji stroški vzdrževanja programske opreme za 11.024 €, stroški vzdrževanja medicinske opreme za 38.196 €, kleparska dela a vozilih za 14.544 € ter popravila vozil za 2.984 €. Ostali stroški tekočega vzdrževanja so, v primerjavi s preteklim letom, nižji.

Tabela 13: Poročilo o vzdrževalnih delih v letu 2024

Vlaganja v tekoče in investicijsko vzdrževanje			
(konti podskupine 461)	stroški tekočega vzdrževanja v €	stroški investicijskega vzdrževanja v €	delež v %
tekoče vzdrževanje programske opreme	179.181,53		31,44
investicijsko vzdrževanje poslovnih objektov		138.816,59	24,36
tekoče vzdrževanje medicinske opreme	93.648,27		16,43
tekoče vzdrževanje nemedicinske in ostale opreme	26.137,19		4,59
kleparska dela na vozilih	25.942,44		4,55
servis vozil	18.981,71		3,33
popravila vozil	87.182,38		15,30
Vlaganja skupaj :	431.073,52	138.816,59	100,00

Stroški investicijskega vzdrževanja znašajo 138.816,59 € in so glede na preteklo leto nižji za 54,02 % ter nižji od načrtovanih za 44,47 %. Stroški investicijskega vzdrževanja v letu 2024 zajemajo vlaganja v obnovo prostorov laboratorija, preureditev prostorov za sterilizacijo, obnove zobne ambulante. Stroški investicijskega vzdrževanja so bili sofinancirani s strani Mestne občine Velenje v višini 100.000 €.

Direktor: asist. mag. Janez Kramar



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

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2024

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

Odgovorna oseba zavoda:
asist. mag. Janez Kramar

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24):

- 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)

1. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:

- Obrazec 1: Delovni program 2024
- Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2024
- Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2024
- Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganji 2024
- Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2024

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 2024 in preteklih let
- 4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2024

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 2024 povečala za 46.150,05 €: nadgradnja programa eKarton, nabava Cobis infinity licenc za laboratorij, Portal NOCD za digitalizacijo rentgenskih slik, Lancom diskovno polje ter zmanjšala za popravek vrednosti. Sedanja vrednost znaša 112.752,02 €.

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

Konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
003	Dolgoročne premoženjske pravice AOP 002	1.016.121	1.062.270,76	104,54
010	Popravek vrednosti AOP 003	909.210	949.518,74	104,43
003-010	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	106.911	112.752,02	105,46

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2024 povečala za 21.518,53 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 6.287.279,78 €, sedanja vrednost je 4.552.549,26 €.

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

Konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
020	Zemljišča	83.598	83.597,82	100,00
021	Zgradbe	10.734.713	10.756.231,22	100,20
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	0	0,00	0,00
02	Skupaj AOP 004	10.818.311	10.839.829,04	100,20
031	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	6.043.553	6.287.279,78	104,03
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	4.774.757	4.552.549,26	95,35

Nabavna vrednost opreme se je v letu 2024 povečala za 85.739,46 € in znaša 7.609.037,07 €. Popravek vrednosti znaša 6.104.484,87 €.

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

Konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
040	Oprema	7.000.923	7.090.588,53	101,28
041	Drobni inventar	514.578	510.651,45	99,24
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	7.797	7.797,09	100,00
04	Skupaj AOP 006	7.523.298	7.609.037,07	101,14
05	Popravek vrednosti AOP 007	5.762.497	6.105.484,87	105,95
04-05	Sedanja vrednost opreme	1.760.801	1.503.552,20	85,39

Popisna komisija je predlagala v odpis iztrošeno, zastarelo in neuporabno opremo po nabavni vrednosti 194.318,27 €, prav tako je predlagala v odpis iztrošen in neuporaben drobn inventar v vrednosti 27.996,14 €. Sedanja vrednost opreme znaša 1.503.552,20 €.

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. 2024 znašajo 248,10 €.

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

Na dan 31. 12. 2024 znašajo denarna sredstva na računu pri UJP Žalec 1.557.398,32 €.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 195.711,57 €, kar predstavlja 0,88 % celotnega prihodka. To so med drugim terjatve tudi do:

- Termoelektrarna Šoštanj 3.303,75 €
- Premogovnik Velenje 16.778,48 €
- HTZ Velenje 8.770,69 €
- Veplas 10.671,48 €
- Veplas Media 3.626,37 €
- Golte 3.364,99 €
- Sabina Rezar, dr. med. - zasebna splošna ambulanta 20.975,79 €
- Kalamed 8.809,33 €
- Zasebni zdravstveni zavod A MEDICINA 7.889,82 €
- Vesna Lah, s. p. 10.042,43 €
- Urška Trebičnik - zasebna zdravstvena delavka 4.328,95 €
- Daša Zore Slatinšek, s. p. 7.025,72 €
- Slavko Jernejšek, dr. med., spec. spl. med. 8.752,89 €
- Martina Horvat, dr. med., spec. spl. med. 5.561,55 €
- Polona Sagadin, dr. med., spec. spl. med. 5.763,55 €

Spornih terjatev na dan 31. 12. 2024 ne beležimo. Dvomljive terjatve na dan 31. 12. 2024 znašajo 47.204,12 €. To so terjatve do:

- Fizične osebe v višini 44.104,14 €
- Kušer Mont 940,00 €
- Tent Solution 625,00 €
- Emo-tech 308,06 €
- Varimont 284,12 €
- Harmonija doma 125,00 €
- Medin Kovač s. p. 250,00 €

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

Dani predujmi in varščine na dan 31. 12. 2024 znašajo 2.100,96 € in se nanašajo na plačilo strokovnega izobraževanja v višini 1.270,00 € ter plačilo materiala v višini 831,08 €.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2024 znašajo 402.694,15 €. To so terjatve do:

- ZZZS v višini 277.701,97 €
- Ministrstvo za zdravje 72.348,34 €
- Zgornjesavinjski ZD Nazarje 3.151,61 €

- Ministrstvo za obrambo 12.920,18 €
- Ministrstvo za notranje zadeve 3.091,97 €
- Lekarna Velenje 3.833,95 €
- Splošna bolnišnica Celje 3.931,03 €
- Mestna občina Velenje 7.162,13 €
- Občina Šoštanj 1.033,22 €
- Bolnišnica Topolšica 4.302 €
- Uri-Soča 1.760,00 €

Terjatve do Ministrstva za zdravje se nanašajo na izdane zahtevke za mrliške ogleda, dodatek za specializacijo iz družinske medicine, financiranje specializacije iz klinične psihologije ter financiranje povečanega obsega za plačno skupino J v sklopu projekta Posebni vladni projekt za plačno skupino J.

Konti skupine 17 - Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Na dan 31. 12. 2024 znašajo druge kratkoročne terjatve 161.766,15 € in se nanašajo na terjatve za refundacijo bolezni, invalidnin ter terjatve za DDPO.

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

Konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih inst.	174.356	159.053,32	91,22
174	Terjatve za vstopni DDV	0	0	0,00
175	Ostale kratkoročne terjatve	2.583	2.712,83	105,03
17	Skupaj	176.939	161.766,15	91,43

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Na dan 31. 12. 2024 znašajo aktivne časovne razmejitve 138.903,34 EUR.

Tabela 18: Konti skupine 19 - Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	41.145	138.903,34	337,60
191	Kratkoročno nezaračunani prihodki	12.771	0	0
199	Druge aktivne časovne razmejitve	0	0	0
19	Skupaj	53.916	138.903	257,63

Kratkoročni odloženi prihodki se nanašajo na vnaprej zaračunan material.

C) Zaloge

Na dan 31. 12. 2024 je stanje zalog materiala v skladišču 6.117,68 €. Zaloge se nanašajo na: zdravila, cepiva in sanitetni material v višini 2.625,44 €, pisarniški material 916,47 €, čistilni material 217,55 €, laboratorijski material 119,81 €, nadstandardni material patronaži in negi 1.183,41 €, ortodontski material 251,45 € ter drugi material v višini 803,55 € (baterijski vložki za aparate, polimne ploščice za zobe, itd.). Zavod vrednoti zaloge po povprečnih cenah.

Tabela 19: Zaloge

Konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
31	Zaloge materiala	16.600	6.117,68	36,85

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 1.405.333,66 € in se nanašajo na obveznosti za izplačilo plač za mesec december 2024 v višini 1.288.004,72 € ter ostalih stroškov dela v višini 117.328,94 €. Obveznosti bodo v celoti poravnane do 28. februarja 2025.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31. 12. 2024 znašajo 436.651,56 €. Obveznosti smo poravnali v zakonitem plačilnem roku.

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

Na dan 31. 12. 2024 znašajo druge kratkoročne obveznosti 323.791,14 € in se nanašajo na obveznosti za dajatve od plač delodajalca, odtegljajev zaposlenih in DDV-ja.

Tabela 20: Konti skupine 23 - Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038)

Konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	200.441	215.877,91	107,70
231	Obveznosti za DDV	3.668	11.541,87	314,66
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	79.529	78.089,70	98,19
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	19.557	18.281,66	93,48
23	Skupaj	303.195	323.791,14	106,79

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. 2024 znašajo 67.824,41 € in se nanašajo na obveznosti do: NJIZ, NLZOH, SB Celje, MO Velenje, UKC Ljubljana, Onkološkega inštituta v Ljubljani, Lekarne Velenje itd..

Tabela 21: Konti skupine 24 - Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)

Konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	439	242,43	55,20
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	11.648	9.744,78	83,68
242	Kratkoroč. obv.do posred. upor. prorač. države	40.853	29.865,36	73,10
243	Kratkoroč. obv. do posred. upor. prorač. občin	29.502	27.969,84	94,81
244	Kratkoročne obv. do ZZZS in ZPIZ	0	0	0,00
24	Skupaj	82.442	67.824,41	82,27

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

Stanje kratkoročnih obveznosti iz financiranja na dan 31. 12. 2024 znaša 0.

Konti skupine 29 - pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Stanje na dan 31. 12. 2024 je 25.304,84 € in se nanaša na DDV v predračunih ter na pogodbeni popust za laboratorijske storitve v višini 25.282,75 €. (za naročnike laboratorijskih storitev, ki dosežejo promet, kot ga navaja SD ZZSZS, Priloga I – Kalkulacije za planiranje in financiranje zdravstvenih storitev za laboratorij.)

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. 2024 znaša 143.010,45 €.

Tabela 22: Konti skupine 92 - dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Stanje oziroma sprememba	Znesek v €
Stanje na dan 31. 12. 2023	145.324,05
Sprememba (obračunana amortizacija v breme vira)	- 2.313,60
Stanje na dan 31.12.2024	143.010,45

Konti skupine 96 - Dolgoročne finančne obveznosti

Stanja na kontih skupine 96 na dan 31. 12. 2024 ne izkazujemo.

Konti skupine 97 - Druge dolgoročne obveznosti

Stanje na dan 31. 12. 2024 znaša 0 €.

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

Stanje na kontu 980 na dan 31. 12. 2024 znaša 6.698.676,03 € in zajema sredstva, prejeta v upravljanje od MO Velenje, Občine Šoštanj in Občine Šmartno ob Paki v višini 6.665.958,14 € ter sredstva EU, prejeta ob vzpostavitvi centra za krepitev zdravja v višini 32.718,33 €. Stanje z občinami je usklajeno v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu Zakona o računovodstvu.

Tabela 23: Stanje oziroma sprememba konta 985/986

Stanje oziroma sprememba	Znesek
Stanje na dan 31. 12. 2023	37.926,46 €
Presežek odhodkov nad prihodki za leto 2024	427.377,09 €
Stanje presežka odhodkov nad prihodki na dan 31. 12. 2024	465.303,55 €

Presežek odhodkov nad prihodki iz tekočega leta 2024 je v višini 427.377,09 €.

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 2024

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 2024 znašajo 22.344.238,21 € in so nižji za 0,59 % glede na dosežen prihodek preteklega leta in za 9,26 % nižji od načrtovanih prihodkov.

Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ) so se glede na preteklo leto zvišali za 21,54 % in so za 10,23 % nižji od načrtovanih. Delež prihodkov iz OZZ znaša 88 % realiziranih celotnih prihodkov.

Prihodki iz OZZ v letu 2024 zajemajo prihodke po pogodbi z ZZZS v višini 19.648.105,85, 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 6.541,50 € in vključujejo prihodke iz testiranja na okužbo Covid-19, prihodke iz naslova cepljenj proti gripi ter cepljenja proti Covid-19 ter € prihodke iz opravljenih reševalnih prevozov v tujino v višini 7.718,30 €.

Tabela 24: Analiza prihodkov v €

Prihodki	Realizacija 2023	FN 2024	Realizacija 2024	Indeks R24/FN	Indeks 24/23	Delež v %
Iz obveznega zavarovanja	16.177.330	21.902.100	19.662.365,65	89,77	121,54	88,00
Iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	608.665	680.370	657.112,31	96,58	107,96	2,94
Iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja in socialno ogroženih	3.582.911	15.000	4.398,23	29,32	0,12	0,02
Iz doplačil do polne cene nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in konvencij	1.338.897	1.460.000	1.503.544,45	102,98	112,30	6,73
Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	322.036	326.000	239.474,39	73,46	74,36	1,07
Prihodki iz sredstev javnih financ - dodatki	169.320	30.000	113.140,75	377,14	66,82	0,51
Finančni prihodki	68.530	60.000	37.608,72	62,68	54,88	0,17
Prihodki od prodaje blaga, materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	209.750	150.000	126.593,71	84,40	60,35	0,57
Skupaj	22.477.439	24.623.470	22.344.238,21	90,74	99,41	100,00

Prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja so bili glede na preteklo leto nižji za 99,88 % in so dosegli 29,32 % načrtovanih prihodkov PZZ. Delež prihodkov iz PZZ je znašal 0,02 %, saj je bilo z 31. decembrom 2023 ukinjeno prostovoljno dopolnilno zdravstveno zavarovanje.

Prihodki iz naslova doplačil do polne cene, nadstandardnih storitev, samoplačnikov, ostalih plačnikov in konvencij so glede na preteklo leto višji za 12,30 % in za 2,98 % višji glede na finančni načrt. V primerjavi z letom 2023, so višji prihodki predvsem iz naslova prihodkov od laboratorijskih storitev za koncesionarje.

Pod postavko drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev evidentiramo prihodke iz zadržanih prihodkov iz zaposlovanja v višini 37.017,70 €, prihodke od najemnin 12.800,18 €, provizij PZZ v višini 78,56 €, čiščenja, sterilizacije ter pranja perila 13.669,56 €, prihodke od fotokopiranja 2.807,54 € in refundacij zdravstvenih delavcev 166.258,94 €. Pod to postavko beležimo tudi prihodke iz projektov MZ. V okviru projekta Ministrstva za zdravje, »Cool kids« - program premagovanja anksioznosti za otroke in mladostnike, beležimo prihodke v višini 1.766,44 €.

Pod postavko Prihodki iz sredstev javnih financ – dodatki so letu 2024 zajeti dodatki za izbiro specializacije iz družinske medicine v višini 58.789,85 € ter sredstva Posebnega vladnega projekta za plačno skupino J v višini 54.350,90 €.

Finančne prihodke beležimo v višini 37.608,72 € in zajemajo bančne obresti.

Prihodki od prodaje blaga, materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki znašajo 126.593,71 €. Drugi prihodki zajemajo izterjane oslabiljene terjatve v višini 646,64 €, donatorska sredstva za izobraževanje v višini 6.610,00 €, ter sofinanciranje ustanovitelja – vzdrževanje objektov v višini 100.000 €. Prevrednotovalni poslovni prihodki znašajo 19.330,72 € in so nastali z odprodajo stare opreme, avtomobilov ter prejetih odškodnin od Zavarovalnice Triglav.

2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2024 znašajo 22.771.615,30 € in so 1,14 % višji glede na preteklo leto ter 7,20 % nižji od načrtovanih.

Tabela 25: Analiza odhodkov v €

Odhodki	Realizacija 2023	FN 2024	Realizacija 2024	Indeks R24/FN	Indeks 24/23	Delež v %
Stroški blaga, materiala in storitev	5.470.484	5.885.500	5.020.855,82	85,31	91,78	22,05
Stroški dela	16.171.679	17.462.000	16.897.762,95	96,77	104,49	74,21
Amortizacija	723.590	1.081.413	742.636,83	68,67	102,63	3,26
Finančni odhodki	7	0	0	0,00	0,00	0,00
Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	149.605	110.000	110.359,70	100,33	73,77	0,48
Skupaj	22.515.365	24.538.913	22.771.615,30	92,80	101,14	100,00

Stroški blaga, materiala in storitev v letu 2024 znašajo 5.020.855,82 € in so 8,22 % nižji od doseženih v letu 2023 ter 14,69 % nižji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih predstavlja 22,05 %.

Stroški materiala (konto 460) znašajo 2.018.586,83 € in so višji za 2,10 % glede na predhodno leto in nižji za 11,17 % od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih predstavlja 8,84 %.

Tabela 26: Stroški materiala (konto 460) v €

Stroški materiala	Realizacija 2023	FN 2024	Realizacija 2024	Struktura %	Indeks R24/FN	Indeks 24/23
I. Zdravila in zdravstveni material (1+2+3)	1.118.558	1.186.500	1.149.311,05	56,94	96,87	102,75
1. Zdravila	178.036	180.000	184.114,03	9,12	102,29	103,41
2. Medicinski pripomočki	450.775	500.000	436.971,25	21,65	87,39	96,94
-razkužila	19.605	25.000	23.576,37	1,17	94,31	120,26
-obvezilni in sanitetni material	110.867	142.000	124.711,93	6,18	87,83	112,49
-RTG material	3.729	8.000	3.354,28	0,17	41,93	89,95
-medicinski potrošni material	221.375	215.000	207.367,12	10,27	96,45	93,67
-Zobozdravstveni material	95.199	110.000	77.961,55	3,86	70,87	81,89
3. Ostali zdravstveni material	489.748	506.500	528.225,77	26,17	104,29	107,86
-laboratorijski material	483.863	500.000	520.160,67	25,77	104,03	107,50
-drugi zdravstveni material	5.885	6.500	8.065,10	0,40	124,08	137,05
II. Nezdravstveni material	858.599	1.086.000	869.275,78	43,06	80,04	101,24
-stroški porabljene energije (elektrika, kurivo, pogonsko gorivo)	484.448	505.000	500.585,75	24,80	99,13	103,33
-voda	15.020	16.000	16.946,55	0,84	105,92	112,82
-pisarniški material	95.284	95.000	91.020,72	4,51	95,81	95,53
-ostali nezdravstveni material	263.847	470.000	260.722,76	12,92	55,47	98,82
Stroški materiala skupaj (I.+II.)	1.977.157	2.272.500	2.018.586,83	100,00	88,83	102,10

Višji stroški materiala so predvsem iz naslova laboratorijskega materiala, razkužil, porabljene vode ter obvezilnega in sanitetnega materiala.

Tabela 27: Stroški storitev (konto 461)

Stroški storitev	Realizacija 2023	FN 2024	Realizacija 2024	Struktura %	Indeks R24/FN	Indeks 24/23
Zdravstvene storitve	986.932	1.010.000	928.011,78	30,91	91,88	94,03
Laboratorijske storitve	193.667	200.000	191.139,12	6,37	95,57	98,69
Ostale zdravstvene storitve	793.264	810.000	736.872,66	24,54	90,97	92,89
Nezdravstvene storitve	2.506.395	2.603.000	2.074.257,21	69,09	79,69	82,76
Storitve vzdrževanja	678.691	703.000	569.890,11	18,98	81,07	83,97
Strokovno izobraževanje delavcev	269.349	300.000	177.708,35	5,92	59,24	65,98
Ostale nezdravstvene storitve	1.558.355	1.600.000	1.326.658,75	44,19	82,92	85,13
Stroški storitev skupaj	3.493.327	3.613.000	3.002.268,99	100,00	83,10	85,94

Stroški storitev (konto 461) znašajo 3.002.268,99 € in so 14,06 % nižji v primerjavi z letom 2023 in za 16,91 % nižji glede na načrtovane. V strukturi celotnih odhodkov predstavljajo 13,18 %.

Glede na predhodno leto je delež stroškov laboratorijskih storitev nižji za 1,04 %, medtem ko so ostale zdravstvene storitve nižje za 7,11 %.

Ostale zdravstvene storitve zajemajo zobotehnične storitve, storitve izvajanje dežurstva z zunanjimi izvajalci ter sklenjene pogodbe z zunanjimi izvajalci za izvajanje programa splošna ambulantna v socialnovarstvenem zavodu. Glavni delež imajo zobotehnične storitve.

Glede na preteklo leto so stroški strokovnih izobraževanj nižji za 91.640,38 €, saj veliko izobraževanj poteka po online sistemu.

Na postavki ostale nezdravstvene storitve se beležijo stroški podjemnih pogodb in znašajo 719.155,39 €, glede na preteklo leto so nižji za 21,93 %. Zajemajo izplačila po pogodbi o delu za izvajanje dežurstva nujne zobozdravstvene pomoči, izplačil po 15. členu ZNUZSZS v okviru ambulant za neopredeljene zavarovane osebe ter stroške za izvajanje zdravstvenih storitev predvsem v specialističnih dejavnostih.

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 2024	Število izvajalcev
Lastni zaposleni	-zobozdravstvene nadstandardne storitve -dežurstvo v zobozdravstvu -storitve medicine dela, prometa in športa -storitve v ambulanti za neopredeljene paciente	212.238,89	57
Zunanji izvajalci	zdravstvene storitve na naslednjih področjih: -dermatologija, -radiologija, -otorinolaringologija, -interna medicina, -ortopedija, -psihijatrija, -medicina dela, prometa in športa, -pediatrija, -klinična psihologija, -nevrologija, -logopedija, -dežurstva (v enoti Nujne medicinske pomoči in enoti Splošne/družinske medicine) -družinska medicina (ambulanta za neopredeljene paciente), -ginekologija, -socialno delo	506.916,50	64

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 2024	Število zunanjih izvajalcev
Provarnost, d. o. o.	varstvo pri delu	5.271,87 €	1
Bureau Veritas d. o. o.	presoja ISO standarda	5.096,29 €	1
MO Velenje	pravno svetovanje	2450,82 €	1
Datainfo, d. o. o.	svetovanje GDPR	3.869,29 €	1

Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2024	Število zunanjih izvajalcev
Propiar, d. o. o.	strateško komuniciranje	3.653,40 €	1
Ekvilib inštitut, zavod	pridobitev certifikata »Družbeno odgovoren delodajalec«	7.599,07 €	1
Pristop, d. o. o.	komunikacijski management	3.766, 82 €	1
Kliping, d. o. o.	spremljanje in analiza medijev	7.433,02 €	1
Prosignal, d. o. o.	varovanje 9-12 2024	31.822,77 €	1
SRS Security, d.o.o.	varovanje 1-8 2024	52.931,08 €	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 2024 znašajo 16.897.762,95 € in so za 4,49 % višji glede na preteklo leto oziroma za 726.084 € ter za 3,23 % oziroma za 564.237 € nižji od načrtovanih. Njihov delež v celotnih odhodkih se je v primerjavi s preteklim letom zvišal iz 71,83 % na 74,21 %.

Tabela 28: Stroški dela (konto 464) v €

Stroški dela	Realizacija 2023	FN 2024	Realizacija 2024	Struktura %	Indeks 24/FN	Indeks 24/23
Plače zaposlenih	12.518.679	13.490.000	13.062.517,74	77,30	96,83	104,34
Dajatve na plače	2.032.256	2.180.000	2.122.113,81	12,56	97,34	104,42
Dodatno pokojninsko zavarovanje	180.318	200.000	200.357,26	1,19	100,18	111,11
Drugi prejemki delavcev:	658.028	707.000	698.318,89	4,13	98,77	106,12
-regres za letni dopust	485.710	522.000	517.663,24	3,06	99,17	106,58
-odpravnine	142.682	150.000	158.962,90	0,94	105,98	111,41
-jubilejne nagrade	15.603	20.000	17.097,38	0,10	85,49	109,58
-solidarnostne pomoči	14.033	15.000	4.595,37	0,03	30,64	32,75
Povračilo stroškov prehrane	528.591	590.000	551.940,73	3,27	93,55	104,42
Povračilo stroškov prevoza	253.807	295.000	262.514,52	1,55	88,99	103,43
Stroški dela skupaj	16.171.679	17.462.000	16.897.762,95	100,00	96,77	104,49

Glede na preteklo leto so stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja višji za 20.039 €, stroški za povračilo stroškov prehrane za 23.350 €, stroški prevoza na delo/z dela za 8.708 €, stroški odpravnin za 16.281 €, stroški jubilejnih nagrad za 1.494 €, stroški regresa za LD za 31.953 €, medtem ko so nižji stroški za solidarnostno pomoč za 9.438 €.

Povprečna bruto plača je v letu 2024 znašala 2.883,28 EUR na mesec in se je v primerjavi s preteklim letom zvišala za 1,83 %.

V preteklem letu je bilo izplačano 1.015,03 EUR regresa za letni dopust na delavca.

Tabela 29: Izkoriščenost delovnega časa

vrsta izplačila	število izplačanih ur	letna obveznost/število ur na delavca	število delavcev iz ur	% delež število delavcev iz ur
REDNO DELO				
redno delo	592.270	2.096	282,57	69,68
* od tega redno delo - krajši del čas	19.988	2.096	9,54	2,35
* od tega redno delo - polovični del. čas	5.463	2.096	2,61	0,64
SKUPAJ	592.270		282,57	69,68
dopoldanska izmena	416.704	2.096	198,81	49,02
popoldanska izmena	152.404	2.096	72,71	17,93
nočna izmena	23.161	2.096	11,05	2,72
ODSOTNOST				
dopust	108.276	2.096	51,66	12,74
praznik	35.415	2.096	16,90	4,17
strokovno izpopolnjevanje	6.704	2.096	3,20	0,79
bolezni do 30 dni	37.393	2.096	17,84	4,40
SKUPAJ odsotnost v breme ZD	187.788		89,59	22,09
bolezni nad 30 dni	22.900	2.096	10,93	2,69
nega družinskega člana	5.415	2.096	2,58	0,64
porodniški dopust	39.568	2.096	18,88	4,65
invalidnina	2.096	2.096	1,00	0,25
SKUPAJ odsotnost v breme drugih	69.980		33,39	8,23
Odsotnost - skupaj	257.768	2.096	122,98	30,32
Skupno število brez nadur	850.037		405,55	100,00
Skupaj brez odsotnost v breme drugih	780.058		372,16	91,77
NADURE	31.930	2.096	15,23	3,76
SKUPAJ DELAVCI IZ UR v breme ZDV	811.987		387,40	95,52
DELAVCI iz ur glede na letno obveznost 2.096 ur v breme ZDV			387	95,52
DELAVCI iz ur brez odsotnosti z nadurami	624.200	2.096	297,81	73,43

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2024 je znašalo 387 zaposlenih in se je povečalo glede na preteklo leto za 7.

Stroški amortizacije v letu 2024 znašajo 935.492,32 €. Delež amortizacije, ki je zajet med odhodki (AOP879) znaša 742.636,83 € in je v letu 2023 za 2,62 % višji od doseženega v letu 2023 in za 31,33 % nižji od načrtovanega. Del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 148.206,71 € (podskupina 980), del amortizacije v breme sredstev prejetih iz EU znaša 3.771,05 € (podskupina 980), del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 2.313,60 € (podskupina 922). Delež amortizacije v celotnih odhodkih znaša 3,26 %. Priznana amortizacija v ceni storitev znaša 742.636,83 €.

Ostali drugi stroški so v letu 2024 obračunani v višini 96.892 € in so za 59,51 % višji glede na preteklo leto. Stroški se nanašajo na izdatke za varstvo človekovega okolja v višini 5.079 €, nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča 435 €, prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov 23.660 €, stroški štipendij so znašali 36.000 €, članarine Združenju zavodov 8.457 €, takse in pristojbine in sodni stroški 5.101 € ter drugi stroški v višini 18.159 €.

Finančni odhodki so znašali 0 €.

Drugi odhodki znašajo 3.426,61 € in zajemajo odškodnine v višini 59,93 €, parske izravnave v višini 17,73 € in izdelavo projektne dokumentacije v višini 3.348,95 €.

Prevrednotovalni poslovni odhodki znašajo 10.040,60 € in vsebujejo odhodke zaradi oslabitve zalog v višini 1.160,10 € in prenosa terjatev na dvomljive terjatve ter popravka slabitve terjatev iz prejšnjih let v višini 8.880,50 €.

2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje negativni poslovni izid – presežek odhodkov nad prihodki v višini 427.377,09 €. Doseženi poslovni izid je za 389.450 € nižji od doseženega v preteklem letu ter za 510.544 € nižji od načrtovanega.

Na dosežen poslovni izid je vplivalo več dejavnikov, v največji meri nedoseganje načrtovanega obsega programov na eni strani in dodatni stroški zaradi neplačanih preseženih programov na drugi strani.

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 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 2024. 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. 2024. V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka beležimo presežek odhodkov nad prihodki v višini 2.029.420,66 €.

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. 2024 izkazujemo zadolževanje v letu 2024 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 6,96 % in se je zvišal glede na preteklo leto, ko je znašal 6,60 %, za 5,43 %. 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,
- laboratorijske storitve, ki jih plačajo naročniki – zasebniki,
- samoplačniška plačila in plačila, 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 6,96 % tržni delež, ki je bil ugotovljen glede na vir prihodkov. Odhodki tržne dejavnosti vključujejo tudi strošek specializacije iz dejavnosti medicine dela, prometa in športa.

Tabela 30: Razmejitev prihodkov in odhodkov v €

Vrsta dejavnosti	Leto 2023			Leto 2024		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	20.994.777	21.029.351	-34.574	20.789.409,64	21.194.391,92	-404.982,28
Tržna dejavnost*	1.482.661	1.486.013	-3.353	1.554.828,57	1.577.223,38	-22.394,81
Skupaj zavod	22.477.438	22.515.364	-37.927	22.344.238,21	22.771.615,30	-427.377,09

Pri izvajanju javne službe je bil dosežen presežek odhodkov nad prihodki v višini 404.982,28 €.

Pri izvajanju tržne dejavnosti je bi ustvarjen presežek odhodkov nad prihodki v višini 22.394,81 €.

*Stroškovna učinkovitost tržne dejavnosti izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.172,93 €, če pri analizi med odhodki tržne dejavnosti ne upoštevamo stroška financiranja specializacije medicine dela, prometa in športa za leto 2024 v višini 75.517,64 €.

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

Zavod je zaključil poslovno leto 2024 s presežkom odhodkov nad prihodki v višini 427.377,09 €.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2024

Zavod poslovnega leta 2024 ni zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki.

5. IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV na podlagi Zakona o javnih financah

Zdravstveni dom Velenje v letu 2024 ne izkazuje presežka prihodkov nad odhodki izračunanega po denarnem toku v skladu z Zakonom o javnih financah.

Letno poročilo za leto 2024 je bilo obravnavano na 8. redni seji Sveta Javnega zavoda Zdravstveni dom Velenje.

Velenje, 28. 2. 2025

Vodja finančno računovodske službe:
Vlasta Jevšenak, univ. dipl. ekon.

Direktor zavoda:
asist. mag. Janez Kramar