



LETNO POROČILO ZA LETO 2017

Februar, 2018

Odgovorna oseba: Marija Magajne

Letno poročilo za leto 2017 so pripravili:

Marija Magajne
Ana Ogrič Lapajne
Magda Gnezda
Nikita Primožič
Maja Filipič Trpin
Irena Čelik
Tine Pavšič
Nina Kokalj Oblak
Irena Štucin
Vlasta Gostiša Mrak
Milojka Šturm
Špelca Velikanje

KAZALO

POVZETEK.....	5
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	6
PREDSTAVITEV ZAVODA.....	8
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA.....	8
VODSTVO ZAVODA	9
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2017.....	10
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	12
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	13
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	13
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	14
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV	14
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA	14
4.2.1. OPREDELITVE IN OBISKI.....	15
4.2.2. REALIZACIJA STORITEV	15
4.2.3. OBRAVNAVA PO DIAGNOZAH	16
4.2.4. DRUŽINSKA MEDICINA	17
4.2.5. CEPLJENJA	17
4.2.6. REFERENČNE AMBULANTE.....	18
4.2.7. CENTER ZA PROMOCIJO ZDRAVJA.....	18
4.2.8. ZDRAVSTVENA VZGOJA ZA OTROKE IN MLADINO	19
4.2.9. ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA.....	19
4.2.10. DAN ZDRAVJA.....	20
4.2.11. PRESEJALNI PROGRAMI ZA ZGODNJE ODKRIVANJE RAKA.....	20
4.3. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	21
4.4. VKLJUČEVANJE STORITEV eZDRAVJE	22
4.5. POSLOVNI IZID.....	23
5. IZBOLJŠEVANJE KAKOVOSTI.....	23
5.1. PRITOŽBE IN POHVALE UPORABNIKOV	23
5.2. MERJENJE ZADOVOLJSTVA PACIENTOV	24
5.3. STROKOVNI NADZORI.....	24
5.4. INŠPEKCIJSKI NADZORI	24
5.5. NADZORI ZZS	24
5.6. MERJENJE ZADOVOLJSTVA ZAPOSLENIH	25
6. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	25
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	25
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	25
8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	25
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	26
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	28
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA.....	28
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	28
12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	28
12.1.1. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE	28
12.1.2. GIBANJE ZAPOSLENIH.....	29
12.1.3. BOLNIŠKE ODSOTNOSTI	29
12.1.4. OSTALE OBLIKE DELA.....	30
12.1.5. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	30
12.1.6. PROMOCIJA ZDRAVJA NA DELOVNEM MESTU.....	31
12.1.7. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	31
12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2017	31
12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2017	32
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017.....	33
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	35
1.1. SREDSTVA	35
1.1.A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU.....	35
1.1.B. KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	37
1.1.C. ZALOGE.....	38
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV.....	39
1.2.A. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	39
1.2.B. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	40

2.	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	42
2.1.	ANALIZA PRIHODKOV	42
2.2.	ANALIZA ODHODKOV	42
2.3.	POSLOVNI IZID	47
2.3.A.	Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	47
2.3.B.	Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov.....	47
2.3.C.	Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	48
2.3.D.	Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	48
2.4.	PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV	48
3.	POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	49
4.	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2017	49
4.1.	IZRAČUN presežka prihodkov na podlagi ZIPRS1819	49
4.2.	UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU	49
4.3.	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2017	49

POVZETEK

Poslovanje ZD Idrija v letu 2017 pri ključnih postavkah ni bistveno odstopalo od sprejetega Finančnega načrta. Pri doseganju realizacije smo bili relativno uspešni, saj le v posameznih programih obsega storitev nismo realizirali v celoti, na nekaterih dejavnostih, predvsem v dejavnosti družinske medicine, pa je bil program presežen. Kljub zmanjšanju cene storitve s strani ZZS v primerjavi z letom 2016 je bil prihodek iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja le za 1,22 % nižji od realiziranega v letu 2016.

Dejavnost nujne medicinske pomoči (NMP) je v ZD Idrija organizirana kot ločena enota. Trenutno sta v njej zaposlena specialist urgentne medicine in specialist družinske medicine. Število pregledanih oseb in obiskov se v ambulanti NMP stalno povečuje. V letu 2017 smo nadaljevali z reorganizacijo te dejavnosti in zagotavljanjem dodatnih kadrov. Pričeli smo tudi z vzpostavljanjem sistema prvih posredovalcev, ki bo v pomoč predvsem pri oddaljenih območjih.

Pri vključevanju storitev e-zdravja smo bili dokaj uspešni, saj so zdravniki zelo hitro pričeli izdajati e- napotnice, za pomoč pacientom pri elektronskem naročanju pa smo vzpostavili »Info točko«. V internistični ambulanti smo pričeli z vključevanjem ambulantnih izvidov, v Centralni register podatkov o pacientih, za vse zdravnike pa smo organizirali izobraževanje za uporabo tega instrumenta za izmenjavo podatkov o pacientih.

V letu 2017 se je v ZD Idrija na novo zaposlilo osem oseb, pet pa jih je ZD Idrija zapustilo. Na koncu leta 2017 so bili torej trije zaposleni več kot leto pred tem. Pri tem posebej poudarjamo, da sta se na novo zaposlili dve zdravnici. Tri zdravnice so v letu 2017 začele specializacijo, in sicer ena specializacijo družinske medicine in dve specializacijo pediatrije.

Celotni prihodki doseženi v letu 2017 so znašali 4.906.125 EUR in so bili za 20.170 EUR oziroma 0,41 % višji od doseženih v letu 2016 in za 95.058 EUR oziroma 1,98 % višji od načrtovanih. Celotni odhodki doseženi v letu 2017 in so znašali 4.904.704 EUR in so bili za 5,52 % višji od doseženih v letu 2016 in za 1,96 % višji od načrtovanih. Povečanje odhodkov gre predvsem na račun večjih stroškov dela, ki so za 6,48 % višji od doseženih v letu 2016 in gredo v veliki meri na račun novih določb kolektivnih pogodb. Povečali so se tudi stroški materiala in storitev. Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitiven poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.421 EUR.

V letu 2017 smo v kategoriji medicinske opreme nabavili tri zobozdravstvene stole (dva za ZD Idrija in enega za ZP Cerkljeva), ultrazvok za potrebe ZP Cerkljeva, hematološki analizator za laboratorij, defibrilator z opremo za potrebe NMP in več manjše opreme; pri informacijski tehnologiji smo zagotovili nov strežnik, ki je omogočil večjo hitrost pri obdelavi podatkov in dodatno kapaciteto za tekoče delovanje vseh aplikacij. Odstopanja se nanašajo predvsem na nižje vlaganje v zgradbe, saj v letu 2017 ni bila začeta energetska obnova stavbe ZD v Idriji zato bodo predvidena sredstva porabljena za dela v tem projektu v letu 2018.

Ocenjujemo, da smo v letu 2017, ne glede na notranje in zunanje dejavnike, ki so občasno zmotili nemoten tok delovanja zdravstvenega doma, dosegli večino zastavljenih ciljev in delovali v dobro pacientov z našega območja.

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Ime: Zdravstveni dom Idrija (ZD Idrija)

Sedež: Ulica Otona Župančiča 3, 5280 Idrija

Matična številka: 5158869000

Davčna številka: 58621334

Šifra uporabnika: 92045

Številka transakcijskega računa: UJP 0123 6603 0920 451

Telefon: 05 37 34 202

Faks: 05 37 34 203

Elektronski naslov: zd.idrija@zd-idrija.si

Spletna stran: www.zd-idrija.si

Ustanoviteljici:

- Občina Idrija (70 %)
- Občina Cerklje ob Gori (30 %)

Datum ustanovitve: Javni zavod Zdravstveni dom Idrija je bil ustanovljen z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija, ki sta ga sprejeli ustanoviteljici, Občina Idrija in Občina Cerklje ob Gori in je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 45/1998, dne 12. 06. 1998.

Organi zavoda:

- Svet zavoda ZD Idrija, kot najvišji organ zavoda, sestavljajo trije (3) imenovani člani, predstavniki ustanoviteljic, od katerih dva (2) člana imenuje občinski svet Občine Idrija, enega (1) pa občinski svet Občine Cerklje ob Gori; trije (3) člani so voljeni predstavniki zaposlenih zdravstvenih delavcev in sodelavcev v zavodu, enega (1) predstavnika financerja imenuje Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS).
V mandatu 2016 – 2020 so člani sveta zavoda Bogdan Tušar in Milovana Lukan (oba predstavnika Občine Idrija), Antonija Dakskobler (predstavnica Občine Cerklje ob Gori), Matic Vidmar, Gregor Okiljevič in Silvij Straus (vsi trije so voljeni predstavniki zaposlenih v ZD Idrija) ter Tatjana Žun (predstavnica ZZZS). Predsednik sveta zavoda je Bogdan Tušar, namestnik predsednika pa Matic Vidmar.
- Od 01. 07. 2017 je direktorica zavoda Marija Magajne.
- Od 01. 09. 2017 je strokovna vodja zavoda Ana Ogrič Lapajne, dr. med., specialistka interne medicine.
- Strokovni svet zavoda je bil s sklepom direktorice imenovan leta 2015.

Dejavnost:

Javni zdravstveni zavod ZD Idrija zagotavlja primarno zdravstveno varstvo na območju občin Idrija in Cerklje ob Gori. Območje leži v zahodnem delu Slovenije, na prelomu alpskega in primorsko kraškega sveta. V letu 2017 je na območju živel približno 16.400 prebivalcev. Število prebivalcev še vedno pada, od leta 2013 se je število zmanjšalo za 2 %.

Zdravstveni dom Idrija:

- Spremlja zdravstveno stanje prebivalcev na območju za katerega je ustanovljen in predlaga ukrepe za varovanje, krepitev in izboljšanje zdravja;

- Zagotavlja preprečevanje in odkrivanje bolezni ter zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov in poškodovancev;
- Izvaja preventivno zdravstveno varstvo posameznih rizičnih skupin prebivalcev v skladu z nacionalnim programom preventivnega zdravstvenega varstva in z mednarodnimi konvencijami;
- Izvaja zdravstveno vzgojo in svetovanje za krepitev in ohranitev zdravja;
- Izvaja patronažo in zdravstveno nego, zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov na domu ter oskrbovancev v socialno varstvenih in drugih zavodih;
- Organizira nujno medicinsko pomoč in reševalno službo;
- Ugotavlja začasno nezmožnost za delo;
- Izvaja laboratorijsko in funkcijsko diagnostiko ter posamezne terapevtske storitve;
- Izvaja specialistično dejavnost internistike z diabetologijo, pulmologije in ftiziologije, alergologije;
- Zagotavlja dejavnost medicine dela, prometa in športa;
- Izvaja rentgensko in ultrazvočno diagnostiko;
- Izvaja druge specialistične zdravstvene dejavnosti, ki niso vezane na bolnišnično zdravljenje;
- Izvaja zdravniško izvedensko službo;
- Izvaja mrliško – pregledno službo;
- Izvaja raziskovalne, pedagoške in vzgojne naloge.

Zavod izvaja tudi druge dejavnosti, potrebne za delovanje zavoda, kot so računovodske storitve ter podjetniške in poslovne storitve.

PREDSTAVITEV ZAVODA

ZD Idrija deluje na dveh lokacijah, in sicer kot Zdravstveni dom Idrija na sedežu zavoda v Idriji, Ulica Otona Župančiča 3 in kot Zdravstvena postaja Cerkno v Cerknem, Ličarjeva ulica 5.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Dejavnost	Vodja
Dejavnost splošne in družinske medicine	Nina Kokalj Oblak
Zdravstveno varstvo otrok in mladostnikov	-
Zdravstveno varstvo žensk	-
Zobozdravstvena dejavnost	Marjana Karčnik
Dejavnost NMP	Tine Pavšič
Medicina dela prometa in športa	-
Pulmologija z RTG diagnostiko in diabetologija	Ana Ogrič Lapajne
Zdravstveno vzgojni center	Irena Štucin
Reševalni prevozi	Oleg Vidmar
Patronažna služba	Mojca Petek
Fizioterapija	-
Laboratorijska diagnostika	Andreja Seljak

Nosilci dejavnosti splošne in družinske medicine, ki se izvaja v petih ambulantah v Idriji in dveh ambulantah v Cerknem, so redno zaposleni zdravniki specialisti družinske medicine in zdravniki specialisti splošne medicine. Poleg njih se v izvajanje dejavnosti vključuje še upokojeni zdravnik splošne medicine in zdravniki specializanti družinske medicine, ki ob svojih mentorjih spoznavajo delo v ambulanti in pričenjajo s samostojnim delom.

Del dejavnosti splošne medicine izbrani zdravniki izvajajo v treh enotah domov starejših občanov.

Dejavnost zdravstvenega varstva otrok in mladostnikov v ZD Idrija zagotavljata dve nekdanji zaposleni, sedaj pa že upokojeni zdravniki specialistki pediatrije oziroma šolske medicine. Poleg njih se v izvajanje dejavnosti vključujejo specializanti pediatrije, ki morajo del svojega izobraževanja opraviti tudi v ambulanti zdravstvenega doma.

Nosilec dejavnosti zdravstvenega varstva žensk je zdravnik specialist ginekologije in porodništva, ki je v ZD Idrija zaposlen za polovični delovni čas. Poleg njega se v delo vključujejo še posamezni zdravniki specialisti iz Bolnišnice za ženske bolezni in porodništvo Postojna.

Služba nujne medicinske pomoči je v ZD Idrija organizirana kot samostojna enota, v kateri je zaposlen en zdravnik urgentne medicine. Posebej usposobljeni zdravniki splošne in družinske medicine ter drugi zdravniki se v delo službe NMP še naprej vključujejo kot dodatni urgentni zdravniki. V ekipo so vključeni še diplomirane medicinske sestre oziroma diplomirani zdravstveniki, posebej usposobljene srednje medicinske sestre oziroma zdravstveni tehniki ter vozniki reševalci.

Zdravstvene storitve v medicini dela, prometa in športa v ZD Idrija zagotavljamo s pomočjo zunanjih sodelavcev, saj trenutno nimamo zaposlenih zdravnikov specialistov s tega področja. V delo pa se ob svoji mentorici vključuje tudi zdravnica specializantka medicine dela, prometa in športa.

V ZD Idrija deluje internistična ambulanta za področje pulmologije z RTG diagnostiko in diabetologijo. Nosilka dejavnosti je zdravnica specialistka interne medicine.

Ostale specialistične dejavnosti (ortopedija, radiološke preiskave) v ZD Idrija občasno zagotavljamo s pomočjo zunanjih izvajalcev kot samoplačniške storitve.

V dejavnosti zdravstvene vzgoje sta zaposleni diplomirana medicinska sestra in za polovični delovni čas fizioterapevtka. V izvajanje dejavnosti pa se vključujejo tudi drugi zdravstveni delavci in sodelavci glede na vrste delavnic.

V ZD Idrija poleg nujnih reševalnih prevozov, ki so del dejavnosti NMP, zagotavljamo tudi nenujne reševalne prevoze, ki jih deloma izvajajo zunanji izvajalci.

Preventivno zdravstveno obravnavo nosečnic, otročnic, novorojenčkov, dojenčkov in otrok do 3. leta starosti, preventivno zdravstveno obravnavo invalidov, kroničnih bolnikov ter oseb z motnjami v razvoju ter zdravstveno nego bolnika na domu izvaja patronažna služba, ki jo sestavljajo diplomirane medicinske sestre in diplomirane babice.

Pomemben del zdravljenja kroničnih bolezni gibal in stanj po poškodbah predstavlja fizioterapija. V tej dejavnosti delajo štiri fizioterapevtke.

Laboratorijska dejavnost pomeni dodatno pomoč pri postavitvi diagnoze in poteka zdravljenja. V ZD Idrija izvajamo osnovne hematološke, biokemijske in nekatere druge analize. Ostale analize pa pošiljamo v zunanje laboratorije.

VODSTVO ZAVODA

Direktorica: Marija Magajne

Strokovna vodja: Ana Ogrič Lapajne

Pomočnica direktorja za področje zdravstvene nege: Magda Gnezda

Pomočnik direktorja za poslovne zadeve: Nikita Primožič

ZAVOD: **ZDRAVSTVENI DOM IDRİJA**

Naslov: Ulica Otona Župančiča 3, Idrija, 5280 Idrija

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2017

Odgovorna oseba: Marija Magajne

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih predpisuje Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna – Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10:

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
2. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
3. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
4. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti;
5. Izboljševanje kakovosti;
6. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
7. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
8. 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;
9. Oceno notranjega nadzora javnih financ;
10. 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;
11. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora;
12. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, [8/96](#), [36/00](#) – ZPDZC, [127/06](#) – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, [15/08](#)-ZPacP, [23/08](#), [58/08](#)-ZZdrS-E, [77/08](#)-ZDZdr, [40/12](#)-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD in 64/17),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ in 64/17 – ZZDej-K),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, [15/08](#)-ZPacP, [58/08](#), [107/10](#)-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17 in 64/17 – ZZDej-K),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2017 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2017 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 80/16 – ZIPRS1718),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. [23/99](#), 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. [33/11](#)),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. [12/01](#), [10/06](#), [8/07](#), 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. [115/02](#), [21/03](#), [134/03](#), [126/04](#), [120/07](#), [124/08](#), 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, [108/13](#), [94/14](#), 100/15, 84/16 in 75/17)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15 in 75/17),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, [108/13](#) in 100/15),

- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. [108/13](#)),
- Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2010)
- Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02)

c) Interni akti zavoda

- [Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija](#), ki sta ga sprejeli ustanoviteljici, Občina Idrija in Občina Cerklje ob noči in je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 45/1998, dne 12.06.1998;
- [Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o ustanovitvi Zdravstvenega doma Idrija](#), ki sta ga sprejeli ustanoviteljici, Občina Idrija in Občina Cerklje ob noči in je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 87/2001, dne 08.11.2001;
- Statut ZD Idrija.

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

ZD Idrija še nima pripravljenega in sprejetega srednjeročnega ali dolgoročnega strateškega dokumenta, ki bi predstavljal usmerjeno vodilo za oblikovanje letnih ciljev, zato pri oblikovanju slednjih upoštevamo sprejete nacionalne in mednarodne strateške dokumente in usmeritve, ki se nanašajo na delovanje in razvoj primarnega zdravstvenega varstva.

Pri tem posebej izpostavljamo strateški dokument Svetovne zdravstvene organizacije (SZO) in sicer Ljubljansko listino o reformi sistemov zdravstvenega varstva, ki je bila sprejeta na ministrski konferenci SZO v Ljubljani leta 1996 in med drugim opredeljuje tudi ključno vlogo primarnega zdravstvenega varstva. Usmeritev nam predstavlja tudi osrednji nacionalni strateški dokument, sprejet leta 2016, Resolucija o nacionalnem planu zdravstvenega varstva 2016–2025 »Skupaj za družbo zdravja«, ki v izhodiščih vključuje prizadevanje za zmanjšanje neenakosti na področju zdravja in zagotavljanje storitev, ki so odraz posameznikovih potreb. Med ukrepi dokument napoveduje krepitev primarne zdravstvene dejavnosti in okrepitev preventivnih pristopov na primarni ravni zdravstvenega varstva.

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

V programu dela in finančnem načrtu za leto 2017 smo si v ZD Idrija postavili naslednje letne cilje:

- Zagotavljanje zdravstvenih storitev na visoki kakovostni ravni ob istočasnem zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih;
- Ustvarjanje delovnega okolja, ki bo vzpodbujalo odprto komunikacijo in zadovoljstvo zaposlenih;
- Izboljševanje delovnih pogojev;
- Sodelovanje z lokalno skupnostjo;
- Uravnoteženo poslovanje zavoda.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 4.1.1: Realizacija letnih ciljev, ki so navedeni pod točko 3

Letni cilji	Realizirane naloge	Nerealizirane naloge	Odstotek realizacije
Zagotavljati zdravstvene storitve na visoki kakovostni ravni ob istočasnem zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih	Realizacija programa po pogodbi z ZZS Zaposlitev zadostnega števila ustreznih strokovnjakov na nekaterih področjih	Ni nam uspelo zaposliti zadostnega števila strokovnjakov na vseh področjih (medicina dela, informatika ...)	Kljub nekaterim nerealiziranim nalogam lahko odstotek realizacije ocenimo nad 90 %
Ustvarjati delovno okolje, ki bo vzpodbujalo odprto komunikacijo in zadovoljstvo zaposlenih	Redni sestanki zdravnikov Redni sestanki področja zdravstvene nege Redni sestanki vodij služb Tedenski »raporti« zdravnikov		Realizirali smo zastavljene naloge, ostaja pa veliko nalog na tem področju za prihodnje
Izboljšati delovne pogoje	Zamenjava osrednjega strežnika, ki omogoča lažjo in boljšo komunikacijo znotraj zavoda in z zunanjimi uporabniki Nabava večje količine zaščitnih sredstev	Ureditev brezžične povezave Energetska sanacija, ki bi izboljšala delovne pogoje predvsem z zamenjavo oken (kar pa ni bilo odvisno le od ZD Idrija)	Le deloma realizirano
Okrepiti sodelovanje z lokalno skupnostjo	Vzpostavitev stikov med vodstvi nekaterih organizacij	Strukturirano sodelovanje za obravnavo konkretne problematike na posameznih področjih (bo realizirano v okviru projekta za krepitev CKZ)	Le deloma realizirano
Zagotoviti uravnoteženo poslovanje zavoda	Poslovanje s pokritjem odhodkov s prihodki	Načrtovanje po posameznih področjih Sprotno spremljanje odstopanja in uvedba korektivnih ukrepov	Večinoma realizirano

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Na realizacijo delovnega programa vpliva več dejavnikov. Izhodišče predstavlja število opredeljenih oseb, potem pa seveda količina opravljenih storitev pri uporabnikih zdravstvenih storitev.

4.2.1. OPREDELITVE IN OBISKI

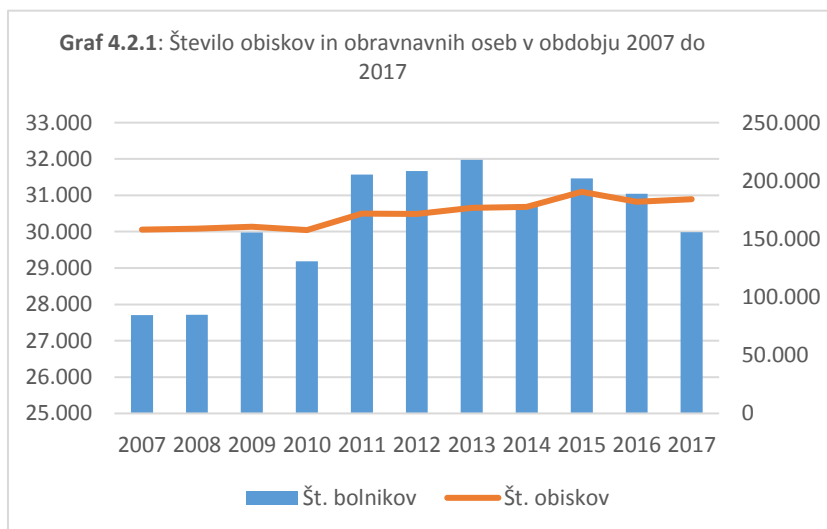
Pri zdravnikih splošne in družinske medicine, pri zdravnici za šolske otroke in mladino ter pri pediatriji je bilo na dan 31.12.2017 opredeljenih 15.815 oseb, od tega je bilo otrok v starosti do 6 let 982, mladih od 7 do 18 let 1.815, oseb v starosti od 19 do 49 let je bilo 6.340, v starosti od 50 do 64 let 3.518, v starosti od 65 do 74 let 1.746 in starejših nad 74 let 1.414. S primerjavo podatkov iz prejšnjih let je razvidno staranje populacije na našem področju, število opredeljenih oseb pa pada (145 manj kot leta 2016).

V Zdravstvenemu domu Idrija ima izbranega ginekologa 3.654 žensk, od tega 30 deklet v starosti do 19 let, 744 žensk v starosti od 20 do 39 let, 1.653 žensk v starosti od 40 do 64 let in 1.227 žensk starih nad 65 let. V primerjavi s prejšnjim letom se je število opredeljenih žensk zmanjšalo za 961 in to predvsem v mlajših starostnih skupinah, kar pripisujemo odhodu zdravnice specialistke ginekologije.

Pri zobozdravnikih je bilo 31.12.2017 opredeljeno skupno 8.634 oseb, od tega 2.524 otrok in mladostnikov v starosti do 18 let, 706 oseb v starosti med 19 in 25 let ter 5.404 oseb v starostni skupini nad 26 let.

4.2.2. REALIZACIJA STORITEV

V letu 2017 smo bili pri doseganju realizacije relativno uspešni, saj le v posameznih programih obsega storitev nismo realizirali v celoti, na nekaterih drugih dejavnostih pa je bil program presežen. Kljub zmanjšanju cene storitve je bil prihodek iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja le za 1,22 % nižji od realiziranega v letu 2016.



V preteklem letu je bilo v vseh službah zdravstvenega doma opravljenih 184.996 obiskov pri 29.985 osebah. Kar pomeni v povprečju 6,16 obiskov na osebo in je za 0,3 obiska na osebo več kot leto prej. Število obiskov se je v lanskem letu ponovno povečalo (Graf 4.1.1).

Tabela 4.2.1: Realizacija storitev (v točkah, primerih, km) za leto 2017 in primerjava z letom 2016

Dejavnost	R 2016	FN 2017	R 2017	R17/R16	R17/FN17
Splošna in družinska medicina	208.226	204.509	222.172	106,70	108,64
preventiva	241	207	197	81,74	95,17
Domovi upokojencev	32.347	38.758	34.186	105,69	88,20
Otroška, šolska ambulanta					
kurativa	31.920	50.261	31.618	99,05	62,91

Dejavnost	R 2016	FN 2017	R 2017	R17/R16	R17/FN17
preventiva	26.558	27.192	24.459	92,10	89,95
Dispanzer za ženske	17.852	24.089	17.425	97,61	72,34
Antikoagulantna ambulanta	10.187	11.450	9.434	92,61	82,39
Diabetologija	27.237	24.487	27.468	100,85	112,17
Pulmologija	24.530	22.307	23.145	94,35	103,76
RTG	7.088	5.201	4.532	63,94	87,14
Patronaža - primeri	9.364	9.855	9.901	105,73	100,47
Fizioterapija	2.335	2.359	2.391	102,40	101,36
Zobozdravstvo – mladinsko	70.387	70.211	68.363	97,12	97,37
Zobozdravstvo – odrasli	144.746	150.761	142.887	98,72	94,78
Reševalna služba (obračunani km)					
Nenujni prevozi s spremstvom	94.095	75.590	106.332	113,00	140,67
Sanitetni prevozi	187.975	164.519	152.788	81,28	92,87
Dializa	237.861	164.694	279.141	117,35	169,49
Samoplačniške ambulante					
Medicina dela, prometa in športa	91.913	75.000	77.678	84,51	103,57
Ultrazvok (št. pregledov)	621		588	94,69	
Ortopedija (št. pregledov)	866		992	114,55	

R=realizacija

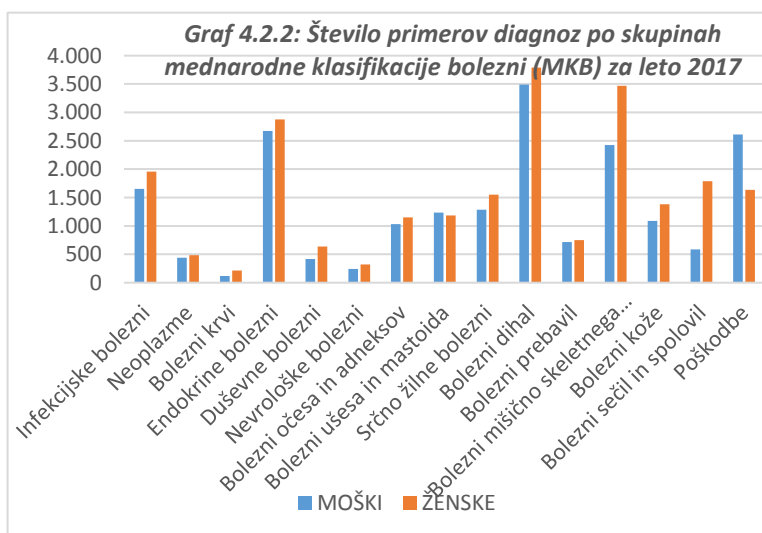
FN= Finančni načrt

4.2.3. OBRAVNAVA PO DIAGNOZAH

Na prvem mestu po obravnavanih skupinah bolezni so tako kot pretekla leta bolezni dihal, ki jim sledijo bolezni mišičnoskeletnega sistema, endokrinološke bolezni, poškodbe ter infekcijske bolezni.

Največji del bolezni dihal, ki jih obravnavamo predstavljajo akutne infekcijske bolezni tako zgornjih kot spodnjih dihal. Med kroničnimi bolezni pa kronična obstruktivna pljučna bolezen (KOPB) in astma. Med boleznimi

mišičnoskeletnega sistema je največ težav z bolečinami v hrbtenici in spodnjih okončinah, med endokrinološkimi pa sladkorna bolezen tipa 2 in dislipidemije (Graf 4.2.2).



4.2.4. DRUŽINSKA MEDICINA

Leta 2017 je v ZD Idrija delovalo osem ambulant splošne/družinske medicine. Vse ambulante so tekom leta poleg kurativnega dela z akutno obolelimi in poškodovanimi izvajale program referenčnih ambulant skladno s protokoli preventivnih pregledov in vodenja določenih kroničnih nenalezljivih bolezni. Projektna pisarna Ministrstva za zdravje RS je tako kot prejšnja leta zbirala podatke ozirala kazalnike kakovosti dela referenčnih ambulant, ki so bile s sklepom ministrstva 22.12.2017 uradno preimenovane v ambulante družinske medicine. Z letom 2018 se uvajajo spremembe glede dela diplomiranih medicinskih sester, saj so postavljeni minimalni standardi obravnave glede števila obravnavanih oseb.

Vse ambulante so vključene v sistem e- recept in e- naročanje. Pričeli smo uporabljati tudi Centralni register o podatkih pacientov.

V ZD je zaposlenih pet specializantov družinske medicine ob dveh glavnih mentorjih družinske medicine iz ZP Cerčno. Od tega je bila ena specializantka sprejeta na novo, dve pa sta bili na porodniškem dopustu. Specializanti so se pod nadzorom neposrednih mentorjev vključevali tudi v delo nekaterih družinskih ambulant v Idriji, ambulante NMP vključno z obveznimi dežurstvi, ambulant v domovih za starejše ter v ambulante za otroke. Med letom so se v ambulantah praktično izobraževali tudi študenti medicine.

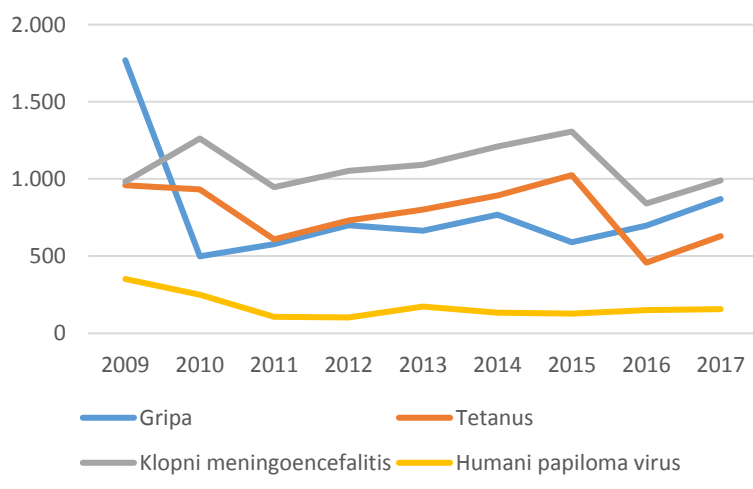
V okviru rednega programa ZZZS, v skladu s Dogovorom za leto 2017, smo izvajali tudi programa svetovanja klinične farmacevtke, a v bistveno manjšem obsegu (cca 30 %) omogočenega programa, kar pa bo potrebno v letu 2018 izboljšati, ker bo plačilo programa v naprej vezano na realizacijo.

4.2.5. CEPLJENJA

V Zdravstvenemu domu Idrija se izvajajo redna cepljenja predšolskih in šolskih otrok, po letnem Programu cepljenja in zaščite z zdravili. Poleg tega se izvaja še cepljenja proti gripi, klopnemu meningoencefalitisu, tetanusu, pneumokoku, hepatitisu A in B, tifusu, humanemu papiloma virusu (HPV), rotavirusu in respiratornemu sincicijskemu virusu.

Od leta 2015 so v cepljenje proti humanemu papiloma virusu vključeni tudi fantje. Stroške cepiva za fante pokriva občina (Idrija in Cerčno). V šolskem letu 2016/2017 je bilo s prvo dozo cepljenih 43 deklet (57,3 %) ter 36 (49,3 %) fantov, vsi šestošolci. Z drugo dozo pa 38 deklet (63,0 %) ter 37 (50,7 %) fantov, prav tako šestošolcev in 2 osmošolki.

Graf 4.2.3: Število cepljenj (odmerkov) proti gripi, tetanusu, klopnemu in humanemu papiloma virusu za obdobje 2009 – 2017



V letu 2017 je zabeležen pozitiven trend pri cepljenju za gripo ter klopni meningoencefalitis. (Graf 4.2.3).

4.2.6. REFERENČNE AMBULANTE

Referenčne ambulante so obstoječe ambulante, v katerih že dela zdravnik družinske medicine. Obravnava bolnikov je nadgrajena z registri kroničnih bolnikov, obsežnejšo preventivo, kazalniki kakovosti ter protikoli obravnave kroničnih bolnikov.

Temeljni cilj dela diplomirane medicinske sestre v referenčnih ambulantah je kakovostna obravnava pacienta. Za merjenje rezultatov so opredeljeni kazalniki kakovosti.

V letu 2017 je bilo v referenčnih ambulantah 5.924 vseh obravnav, od tega 1.736 obravnav kroničnih bolnikov, 2.920 preventivnih obravnav, 577 obravnav v timu, 691 kratkih obravnav (Slika 5 in 6).

Tabela 4.2.2: Število preventivnih obravnav v referenčnih ambulantah v letu 2017

Vrsta obravnave	Število obravnavanih oseb
Presejanje in svetovanjem glede ogroženosti za KNB	554
Srčno-žilna ogroženost	321
Odkrivanje povišanega krvnega tlaka	903
Odkrivanje sladkorne bolezni	1.012
Odkrivanje KOPB in astme	121
Ogroženost za depresijo	552
Ogroženost za osteoporozo	219

Tabela 4.2.3: Število obravnav kroničnih bolnikov v referenčnih ambulantah v letu 2017

Vrsta obravnave	Število obravnavanih oseb
Arterijska hipertenzija	837
Astma in KOPB	141
Sladkorna bolezen	419
Osteoporozo	79
Bolezni prostate	70
Koronarna bolezen	39
Depresija	151

Pri osebah z enim ali več dejavnikov tveganja in ugotovljeno ogroženostjo, oziroma velikim tveganjem za nastanek kroničnih nenalezljivih bolezni, izvajamo ukrepe svetovanja in podpore za spremembo vedenjskega sloga in opuščanja zdravstveno tveganih vedenj. Na tem področju delovanja imamo kar nekaj uspehov, saj je 18 pacientov opustilo kajenje, 44 pacientov je znižalo telesno težo, 96 pacientov je znižalo vrednosti maščob v krvi, 28 pacientov je znižalo vrednosti krvnega sladkorja, 6 pacientov je znižalo krvni tlak, 2 pacienta sta prenehala s škodljivim pitjem alkohola z nefarmakološkimi ukrepi.

4.2.7. CENTER ZA PROMOCIJO ZDRAVJA

Center za promocijo zdravja (CPZ v nadaljevanju), oziroma Zdravstveno vzgojni center, deluje na področju preventive kroničnih nenalezljivih bolezni. Poleg izvajanja Programa svetovanja za zdravje, se CPZ povezuje s partnerji v lokalni skupnosti in izvaja aktivnosti krepitev zdravja v lokalnem okolju. Tako

v okviru centra potekajo preventivne dejavnosti za posameznike ali skupine. V CPZ je zaposlena 1 diplomirana medicinska sestra, ki skrbi za organizacijo dogodkov, pripravo, izvedbo, evidentiranje in evalvacijo preventivne dejavnosti.

Poseben sklop predstavlja izvajanje preventive za šolarje in mladostnike po šolah in vrtcih s predpisanimi vsebinami, v tem delu sodelujejo diplomirane medicinske sestre iz otroškega in šolskega dispanzerja ter zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje. Šolo za starše izvajajo diplomirane medicinske sestre in babice.

V CPZ posamezniki lahko dobijo informacijo o državnih preventivnih programih SVIT – zgodnjem odkrivanju predrakavih in raka na debelem črevesu in danki, DORA - presejalni program za raka dojk, ZORA – program zgodnjega odkrivanja predrakavih sprememb materničnega vratu.

V letu 2017 smo večkrat sodelovali z Idrijsko-cerkljansko razvojno agencijo. Za skupino oseb, vključenih v Projekt socialne aktivacije, smo izvajali analizo telesne mase, meritve krvnega sladkorja, meritve krvnega tlaka, predavanje o zdravem življenjskem slogu, delavnico Podpora pri spoprijemanju s stresom, delavnico Tehnike sproščanja. Na pobudo aktiva kmečkih žena na njihovem občnem zboru smo izvedli predavanje o dejavnikih tveganja, ki povzročajo srčno žilne bolezni. Predavanja se je udeležilo preko 70 žena.

CPZ vse leto ob svetovnih dnevih organizira različne dogodke, ki potekajo v Zdravstvenem domu Idrija in Zdravstveni postaji Cerklje, v lokalni skupnosti, šolah in delovnih organizacijah. Prav tako skrbi za zdrav življenjski slog zaposlenih v ZD Idrija. Kot vsako leto je bil organiziran zimski pohod na Hlevišče. Udeležilo se ga je 14 zdravstvenih delavcev. Za zdravstvene delavce je bil v okviru promocije zdravja na delovnem mestu organiziran tečaj nordijske hoje, udeležilo se ga je 21 zdravstvenih delavcev. V letu 2017 sta bila organizirana še dva tečaja nordijske hoje, v okviru delavnice Telesna dejavnost – gibanje za splošno populacijo. Z namenom preventivnega osveščanja in zgodnjega odkrivanja kroničnih nenalezljivih bolezni smo tako izvedli aktivnosti ob Svetovnem dnevu ledvic, hipertenzije in diabetesa.

V letu 2017 je bilo po programu Svetovanje za zdravje izvedenih 42 delavnic, kamor se je vključilo 451 oseb. Delavnice jih je uspešno zaključilo 445.

4.2.8. ZDRAVSTVENA VZGOJA ZA OTROKE IN MLADINO

V letu 2017 smo izvedli vse predpisane vsebine vzgoje za zdravje ob sistematskih pregledih in vse predpisane vsebine vzgoje za zdravje po naših šolah. Vseh izvedenih delavnic je bilo 84.

Vsebina delavnic v osnovni šoli si sledi tako: zdrave navade, osebna higiena, zdrav način življenja, preprečevanje poškodb, zasvojenost, odraščanje, pozitivna samopodoba in stres, medosebni odnosi, vzgoja za zdravo spolnost.

Vsebine delavnic, ki smo jih izvedli v sklopu naročenih sistematskih pregledov: zajčkova pot v šolo, dejavno preživljanje prostega časa, odraščanje, gibam se, telesna teža, za zdravo in varno ljubezen.

4.2.9. ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA

V zobozdravstveno preventivo v šolah se s tekmovanjem Čisti zobje vključujejo učenci od 1. do 5. razreda, na OŠ Sp. Idrija tudi 6. razred. Na OŠ Črni Vrh pa celo do 9. razreda.

V tekmovanju z novim šolskim letom 2017/2018 sodeluje 913 učencev. Osnovna šola Idrija (336) s podružnicama Godovič (52) in Zavratac (3), Osnovna šola Spodnja Idrija (164) s podružnico Ledine (16), Osnova šola Cerčno (196) s podružnico Šebrelje (12) in Osnovna šola Črni Vrh nad Idrijo (134). V tekmovanju sodelujejo tudi dva razreda z nižjim izobrazbenim standardom in pa otroci s posebnimi potrebami (ONIS IN DIJAŠKI DOM). Skupno je bilo vključenih 63 razredov, izvedenih 72 obiskov.

Otroci, ki obiskujejo višjo stopnjo (od 6. – 9. razreda in srednješolci), po večini niso več vključeni program preverjanja čistosti zob. Vključeni pa so v preventivne sistematske preglede.

V zobozdravstveno preventivno v vrtcih je bilo v šolskem letu 2017/2018 vključenih 551 predšolskih otrok, 166 pred vstopom v šolo (starostna skupina 5-6 let). Otroci pred vstopom v šolo vsakodnevno ščetkajo zobke po zajtrku. Pri obisku je poudarek na skrbi za zdrave zobke in učenju pravilne tehnike umivanja zob, ki so jo otroci nato tudi vsakodnevno izvajali pod vodstvom vzgojiteljic. Poleg demonstracije pravilnega ščetkanja smo izvedli tudi zdravstveno vzgojno delo v smislu zanimivih poučnih zgodbic na temo zob. Skupno je bilo v vseh enotah izvedenih 79 obiskov.

4.2.10. DAN ZDRAVJA

Zdravstveni dom Idrija je 20. maja 2017 v sodelovanju z lokalnimi partnerji pripravil že 11. dan zdravja. Potekal je pod naslovom »**Krepimo svoje zdravje in naučimo se pomagati sebi in drugim**«. Rdeča nit dneva zdravja je bila preventiva srčno žilnih bolezni, s preprečevanjem dejavnikov tveganja. Meritve krvnega tlaka, krvnega sladkorja in holesterola je opravilo 300 ljudi, kar je največ doslej.

Na dnevu zdravja so zobozdravniki ZD Idrija predstavili vseslovensko preventivno akcijo »**Zobozdravnik lahko vidi bolje – zato lahko reši življenje**«, ki je meseca maja potekala tudi v ZD Idrija in ZP Cerčno.

Ekipa NMP je na osnovnih šolah v Idriji, Sp. Idriji, Cerknem in na idrijski gimnaziji pripravila predavanja in vaje na temo temeljnih postopkov oživljanja.

Prireditev so s kulturnim programom popestrili učenci osnovnih šol in gimnazijci idrijske gimnazije. Na prireditev so s posebnim namenom prikolesarili tudi učenci OŠ Spodnja Idrija, ki so na ta način pozvali k čim prejšnji ureditvi kolesarske in peš poti med Idrijo in Spodnjo Idrijo. Skozi vse poletje je bila v prostorih ZD Idrija na ogled razstava izdelkov, ki so jih na temo zdravja ustvarili najmlajši.

4.2.11. PRESEJALNI PROGRAMI ZA ZGODNJE ODKRIVANJE RAKA

ZD Idrija neposredno izvaja le aktivnosti presejanja za raka materničnega vratu, ZORA, pri drugih dveh presejalnih programih pa ima pomembno vlogo pri ozaveščanju prebivalcev o pomenu udeležbe v presejalnih programih. Ozaveščanje poteka tako v okviru preventivnih delavnic, na informativnih točkah za preventivne programe kot tudi pri individualnih obravnavah v referenčnih ambulantah ali pri osebnih zdravnikih. Po do sedaj dostopnih podatkih, je vključenost v vse tri presejalne programe v občinah Idrija in Cerčno med najvišjimi v državi.

Program DORA, presejalni državni program za raka dojke z mamografijo, je namenjen ženskam med 50. in 69. letom. V Idriji je bila mobilna enota DORA postavljena od novembra 2017 do januarja 2018. Podatki o odzivnosti in obolevnosti še niso na razpolago.

Program SVIT, presejalni državni program za raka na debelem črevesu in danki je namenjen moškim in ženskam v starosti od 50 do 74 let. Po podatkih NIJZ bila odzivnost v prvem polletju 2017 v Idriji 69,32 odstotna, v Cerknem pa 71,87 odstotna.

Program ZORA, presejalni državni program za raka materničnega vratu je namenjen zgodnjemu odkrivanju predrakavih sprememb materničnega vratu. V letu 2017 je bilo na pregled vabljenih 590 žensk, na vabilo se jih je odzvalo 321, oziroma 54 %.

4.3. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

Ambulanta za nujno medicinsko pomoč (NMP) je v ZD Idrija organizirana kot ločena enota od leta 2009. Trenutno sta v njej zaposlena 1 specialist urgentne medicine in specialist družinske medicine. Poleg življenjsko ogrožajočih stanj v tej ambulanti obravnavamo tudi paciente z akutnimi stanji, ki ne morejo isti dan opraviti pregled pri osebnemu zdravniku zaradi prezasedenosti ambulant. Na ta račun se povečuje tudi število pregledanih oseb in obiskov.

Smatramo, da bomo tudi po eventualni organizaciji satelitskega urgentnega centra za naš teren še vedno morali izvajati tudi z neprekinjeno izvajanje zdravstvenega varstva.

V letu 2017 je bilo v tej ambulanti pri 7.170 pregledanih bolnikih opravljenih 10.464 obiskov. V primerjavi z letom prej je bilo opravljenih več obiskov (2.952) pri več osebah (2.097).

Izvedenih je bilo 209 nujnih intervencij (izpolnjen protokol nujne intervencije), sprejetih nujnih klicev je bilo 889 (izpolnjen obrazec sprejema nujnih intervencij).

Število intervencij se je glede na pretekla leta povečalo, odzivni časi do prihoda na teren in prevoza do bolnišnice pa ostajajo približno enaki kot predhodna leta. Število helikopterskih intervencij se približuje tistim izpred nekaj let (Tabela 4.3.1).

Ambulanto smo dodatno kadrovsko ojačali, tako da sta sedaj v enoti redno zaposlena 2 zdravstvena tehnika in 3 diplomirani zdravstveniki.

Glede na Pravilnik o službi nujne medicinske pomoči smo pričeli tudi z vzpostavljanjem sistema prvih posredovalcev za občino Idrija in Cerkno, kjer smo konec leta opravili uvodni sestanek s predstavniki Gasilske zveze Idrije in Cerkna. V letu 2018 pričnemo z izobraževanji.

01. 12. 2017 je bil opravljen redni strokovni nadzor s strani Ministrstva za zdravje. Poročilo o opravljenem nadzoru smo prejeli 31. 01. 2018. Med ključnimi ugotovitvami lahko izpostavimo zastaran Načrt za množične nesreče, služba ni organizirana popolnoma v skladu s pravilnikom, saj čez dan za vse dni še ne zagotavljamo dveh ekip v nujnem reševalnem vozilu. Glede na ugotovitev in podane predloge smo že pričeli izvajati tudi korektivne ukrepe. O izvedenih ukrepih bomo v roku 6 mesecev poročali tudi Ministrstvu za zdravje.

Tabela 4.3.1: Intervencije nujne medicinske pomoči za obdobje 2007 do 2017

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
št. intervencij	761	823	779	753	406	438	428	450	720	760	889
čas: klic - teren (min)	15	16	16	14,3	14,7	13,6	14	14,03	16	18	19

št. KPR	2	4	6	8	11	9	13	9	8	10	12
nastavljen kanal	149	171	164	163	156	143	174	202	239	466	145
št. defibriliranih pacientov	5	4	2	8	7	16	12	10	7	2	6
prometna nesreča	38	47	32	23	37	24	24	31	34	25	25
št. helikopterskih intervencij	29	58	44	44	36	36	9	15	29	29	27

Pri prikazu poslovanja smo upoštevali načelo konzistentnosti, zato so podatki prikazani na način, ki se uporablja v ZD Idrija že več let. V letu 2018 bomo predvsem proučili in na novo opredelili sistem stroškov, ki se na posamezna stroškovna mesta prikazuje na podlagi izračunanih ključev.

Tabela 4.3.1: Pregled poslovanja enote NMP

	REALIZACIJA 1. 1. do 31. 12. 2016	POGODBENA sredstva od 1. 1. do 31.12. 2017	REALIZACIJA 1. 1. do 31. 12. 2017
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	991.599	973.194	973.551
Prihodki od MZ, občin in donacij	37.000		37.000
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	1.063.315	973.194	1.081.399
– Strošek dela	711.081	860.528	767.369
– Materialni stroški	93.198	66.652	86.087
– Stroški storitev	89.719	0	83.166
– Amortizacija	120.263	43.323	91.279
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	49.054	2.691	53.498
Drugi stroški (opis)			
REZULAT	- 34.716	0	-70.848

4.4. VKLUČEVANJE STORITEV eZDRAVJE

V ZD Idrija smo se zavedali, da je uvajanje enotnih informacijskih rešitev v poslovanje slovenskega zdravstvenega sistema ter povezavo lokalnih informacijskih sistemov v funkcionalen nacionalni zdravstveni informacijski sistem prineslo tako pričakovane izboljšave in lažje ter hitrejše delo, kot tudi prve težave, s katerimi smo se srečevali izvajalci osnovne zdravstvene dejavnosti. Medtem, ko je bila uvedba e-recepta precej tekoča, pa smo tudi v ZD Idrija opazili, da imajo pacienti pri uporabi e- napotnice precejšnje težave. Z namenom, da olajšamo prepoznane težave pacientov, smo se odločili za vzpostavitev »Info točke«. Točka je zaživela 31. 07. 2017. V začetku je delovala vsak dan, od ponedeljka do petka, po 6 ur, in sicer dvakrat tedensko popoldne in trikrat dopoldne, kasneje smo delovanje prilagodili izkazanim potrebam. Pacienti imajo na razpolago osebni obisk ali pa pogovor po telefonu.

Tabela 4.3.1: Delež vključevanja v storitve e-zdravja - stanje konec leta 2017

	Delež
1. Delež ambulant, kjer je pacientu (ki ne izrazi želje, da se želi naročiti sam) dana možnost, da ga na podlagi eNapotnice, ki ste jo izdali v eni od vaših ambulant, elektronsko naročite na nadaljnjo obravnavo na podlagi te napotnice k drugemu izvajalcu (za storitve, kjer je eNaročanje omogočeno). Za ustrezno se šteje tudi, če je točka za naročanje organizirana izven ambulante za več ambulant, če ima pacient do nje dostop.	100 %
2. Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki ste jih v vaši ustanovi izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v Centralni register podatkov o pacientih.	25 %

4.5. POSLOVNI IZID

Tabela 4.4.1: Poslovni izid po letih v EUR

	LETO 2016	FN 2017	LETO 2017	INDEKS Real. 2017 / Real. 2016	INDEKS Real. 2017 / FN 2017
CELOTNI PRIHODKI	4.885.955	4.811.067	4.906.125	100,41	101,98
CELOTNI ODHODKI	4.648.142	4.810.283	4.904.702	105,52	101,96
POSLOVNI IZID	237.813	784	1.423	0,60	181,60
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0		
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	237.813	784	1.423	0,60	181,60
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	4,87	0,02	0,03		

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2017 – ZD s pojasnili.

5. IZBOLJŠEVANJE KAKOVOSTI

V ZD Idrija se zavedamo, da je visoka kakovost naših storitev izjemno pomembna, tako za paciente kot za zaposlene in ne nazadnje za poslovanje zavoda, saj je najdražja storitev nekakovostna storitev.

V letu 2017 nismo nadaljevali na formalnih vsebinah izgradnje sistema vodenja kakovosti, smo pa kljub temu na vseh področjih delovanja uporabljali orodja kakovosti za izboljševanje našega dela. Pri tem posebej izpostavljamo vse povratne informacije, ki smo jih dobili pri izvedbi strokovnih in drugih nadzorov ter pri zbiranju informacij o zadovoljstvu naših uporabnikov.

5.1. PRITOŽBE IN POHVALE UPORABNIKOV

V letu 2017 smo prejeli 15 pritožb (v letu 2016 20, v letu 2015 18), ki so bile vse rešene na prvi stopnji. Prejeli pa smo tudi 9 pohval, v letu 2016 8, leta 2015 pa je bilo pohval 9.

Večina pritožb se je tudi lani nanašala na neprimerno komunikacijo zdravstvenih delavcev s pacienti in na postopke pri obravnavi pacientov.

V ZD Idrija sprejemamo vse pritožbe kot priložnost za nadaljnje izboljševanje kakovosti naše storitve. Vse pritožbe so evidentirane v tajništvu. Obravnavali smo jih v predpisanem roku in v skladu z zakonodajo in internimi akti, tako da so vsi pritožniki prejeli odgovore nanje.

5.2. MERJENJE ZADOVOLJSTVA PACIENTOV

Zadovoljstvo pacientov je pomemben kazalnik kakovosti našega dela, zato v ZD Idrija raziskave o zadovoljstvu pacientov izvajamo redno, enkrat letno, od leta 2014. Na splošno so bili pacienti z obravnavo v ZD Idrija zadovoljni, saj polovica vseh, ki so sodelovali v anketi, ocenjuje, da so bili zelo zadovoljni in le 1 % zelo nezadovoljnih. Vsekakor pa z rezultati ankete po posameznih področjih prepoznamo še kar nekaj področij, kjer imamo priložnosti za izboljšanje.

5.3. STROKOVNI NADZORI

V letu 2017 ni bilo izvedenih notranjih strokovnih nadzorov, prav tako ni bilo zunanjih strokovnih nadzorov.

5.4. INŠPEKCIJSKI NADZORI

- Inšpekcijski nadzor Ministrstva za zdravje – nalezljive bolezni, minimalni sanitarni zdravstveni pogoji v javnih zavodih, ravnanje z odpadki v DSO in ZP Cerčno (marec 2017).
- Inšpekcijski nadzor Ministrstva za finance glede izdaje računov (gotovinsko/negotovinsko poslovanje).
- Inšpekcijski nadzor Ministrstva za zdravje nalezljive bolezni, minimalni sanitarni zdravstveni pogoji v javnih zavodih, ravnanje z odpadki v ZD Idrija (september 2017).
- Inšpekcijski nadzor Ministrstva za zdravje v enoti nujne medicinske pomoči (december 2017).
- Inšpekcijski nadzor Ministrstva za zdravje glede ustreznosti in veljavnosti licenc zdravnikov, ki v ZD Idrija samostojno opravljajo zdravniško službo (december 2017).

5.5. NADZORI ZZS

V letu 2017 so bili opravljeni naslednji nadzori ZZS:

- Nadzor glede izdaje potrdila o upravičeni zadržanosti od dela iz razloga nege ožjega družinskega člana (februar 2017);
- Nadzor glede beleženja spremstva (marec 2017);
- Finančni nadzor v splošnih ambulantah, pri hišnih obiskih in zdravljenju na domu ter v splošnih ambulantah v socialno-varstvenih zavodih (avgust 2017);
- Finančno medicinski nadzor v dejavnosti diabetologije (marec 2017) ter
- Administrativni nadzor pri nenujnih reševalnih prevozih s spremstvom (maj 2017) in beleženje lastnega laboratorija v referenčnih in pripadajočih splošnih ambulantah (maj 2017).

5.6. MERJENJE ZADOVOLJSTVA ZAPOSLENIH

Predpogoj za dobro opravljanje zdravstvenih storitev so tudi zadovoljni zaposleni. V letu 2017 je bilo opravljeno merjenje zadovoljstva zaposlenih z namenom prepoznavanja področij, kjer bi s programi promocije zdravja na delovnem mestu lahko vplivali tudi na povečanje zadovoljstva zaposlenih.

Anketiranje je preko elektronske aplikacije potekalo med 24. 07. 2017 in 15. 09. 2017. Anketo je v celoti rešilo 52 zaposlenih, delno pa 4 zaposleni. Reševanje je bilo anonimno. Izpostavljamo nekaj ugotovitev, na podlagi katerih je bil pripravljen program promocije za leto 2018.

Glede pogojev dela zaposleni najslabše ocenjujejo ustreznost opreme, materiala, prostorov in drugih pogojev ter podajanje navodil s strani vodje. Večina anketiranih meni, da bi se pogoji dela izboljšali, če bi se izboljšala organizacija dela. Anketirani so v večini zadovoljni z odnosi, ki jih imajo s sodelavci. Večina jih tudi meni, da pri delu vladajo kolegialni odnosi in pozitivno vzdušje. Kljub temu jih skoraj polovica meni, da se v delovnem okolju pojavljajo konflikti, ki vplivajo na vzdušje med sodelavci. Velika večina anketiranih meni, da bi moralo biti več priložnosti za druženje s sodelavci. Anketiranci menijo, da bi se vzdušje v delovnem okolju izboljšalo z vključevanjem zaposlenih v skupne projekte in če bi bilo omogočenih več priložnosti za druženje s sodelavci.

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

V letu 2017 je v ZD Idrija precej pretresov povzročilo dogajanje ob izbiri novega direktorja, kar pa na izvajanje programa dela ni vplivalo v obsegu, da bi zaznali nedopustne posledice.

7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V letu 2017 smo kljub nekaterim odstopanjem dosegli večino načrtovanih ciljev. Načrtovali smo izpolnjen program, kakovostno opravljene storitve in pozitiven poslovni izid. Delovni program smo večinoma uresničili in tudi poslovni izid kaže minimalno preseganje prihodkov nad odhodki. Kljub temu bo potrebna temeljita analiza delovnih procesov in nastalih stroškov, predvsem stroškov dela, da bomo lahko smiselno opredelili področja, kjer lahko znižamo oziroma obvladujemo stroške, vse z namenom zagotavljanja učinkovitega poslovanja.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 8.1.1: Finančni kazalniki poslovanja

	2013	2014	2015	2016	2017
Koeficient celotne gospodarnosti	0,97	1,09	1,09	1,05	1,00
Koeficient gospodarnosti poslovanja	0,97	1,08	1,08	1,05	0,99
Koeficient obračanja sredstev	1,48	1,48	1,41	1,33	1,32
Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev	0,55	0,58	0,56	0,62	0,63
Stopnja odpisanosti opreme	0,66	0,71	0,69	0,81	0,78

Stopnja odpisanosti nepremičnin	0,45	0,48	0,44	0,47	0,49
Stopnja osnovnosti investiranja	0,77	0,68	0,71	0,68	0,68
Stopnja kratkoročnega financiranja	0,17	0,11	0,11	0,11	0,13
Stopnja dolgoročnega financiranja	0,83	0,89	0,89	0,89	0,87
Pospešeni koeficient	1,30	1,31	2,67	2,78	2,35
Koeficient dolgoročne pokritosti osnovnih sredstev	1,07	1,07	1,25	1,30	1,27

V tabeli so prikazani nekateri finančni kazalniki poslovanja v primerjavi s preteklimi leti.

Koeficient celotne gospodarnosti je sicer večji od 1, a je koeficient gospodarnosti poslovanja manjši od ena, kar pomeni, da prihodki iz poslovanja niso zadoščali za pokritje poslovnih odhodkov. Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev se je sicer povečala za eno odstotno točko, a se je stopnja odpisanosti opreme zmanjšala za tri odstotne točke, saj smo v letu 2017 uspeli investirati v opremo.

Pospešeni koeficient ali pospešeni kazalnik likvidnosti nam na preprost način prikaže sposobnost zavoda poravnati tekoče kratkoročne obveznosti. Ker vrednost presega 1, pomeni, da zavod lahko tekoče poravnava svoje obveznosti.

9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Letni načrt ZD Idrija presega 2.086.463 EUR, zato mora skladno z 10. členom Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja za vsako leto delovanja. Skladno z določitvijo 12. člena istega pravilnika se je vodstvo odločilo, da bo izvajanje notranjega revidiranja za leto 2017 prepustilo zunanjemu izvajalcu. Za izvajalca notranje revizije za leto 2017 je bila izbrana revizijska hiša BM VERITAS REVIZIJA d.o.o., Dunajska cesta 106, Ljubljana.

K pripravi registra tveganj je vodstvo ZD Idrija pristopilo že pred leti, v okviru izdelave načrta integritete, v katerem ima identificirana koruptivna in druga specifična tveganja ocenjena z višjo stopnjo tveganja.

V zadnjem obdobju v zvezi s finančnim poslovanjem nadzori s strani zunanjih organov niso bili opravljeni.

Notranjo revizijo za leto 2017 je zunanji revizor opravil v eni fazi, v okviru katere sta bili pregledani dve področji poslovanja ZD Idrija, in sicer področje obračunavanja in izplačevanja plača ter področje internega naročanja blaga in storitev.

V okviru področja revidiranja ni bilo zaznanih tveganj, ki bi bila za zavod nesprejemljiva. Ugotovljenih je bilo nekaj pomanjklivosti za odpravo katerih so bila izdana spodaj navedena priporočila, vodstvo pa je sprejelo program ukrepov za odpravljanje pomanjklivosti in slabosti:

Priporočilo 1: Izplačevanja dodatka za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela (POD) je potrebno uskladiti z veljavnimi predpisi.

Ukrep: Za izplačevanja dodatka za delovno uspešnost iz naslova POD bomo pripravili podrobna interna navodila, Rok: 31. 03. 2018.

Priporočilo 2: V ZD Idrija je smiselno sprejeti interni akt s katerim se podrobneje določi kriterije za ocenjevanje in izpolnjevanje doseganja pogojev za uvrščanje zdravnikov na delovno mesto višji zdravnik/zobozdravnik.

Ukrep: Določitev kriterijev za ocenjevanje in izpolnjevanje doseganja pogojev za uvrščanje zdravnikov na delovno mesto višji zdravnik/zobozdravnik, Rok: 31. 12. 2017 (že izvedeno).

Priporočilo 3: Potrebno je podrobneje opredeliti vrste samoplačniških storitev, katerih izvajanje se bo zaposlenim obračunavalo in izplačevalo preko podjemnih pogodb. Pri tem je potrebno vnaprej ločiti samoplačniške storitve, ki se izvajajo v okviru rednega delovnega časa zaposlenih (te storitve zaposleni izvajajo na podlagi pogodbe o zaposlitvi zaradi česar dodatno plačilo zaposlenim teh storitev ni upravičeno) od samoplačniških storitev, ki se dejansko izvajajo izven rednega delovnega časa zaposlenih in kjer so zaposleni upravičeni do dodatnega plačila opravljenega dela (kot nadurno delo oziroma na podlagi podjemnih pogodb). Med slednje pa se ne morejo uvrščati storitve, ki so deloma ali v celoti financirane s strani ZZS (npr. storitve, ki bi jih bili pacienti pripravljene storitev plačati, da bi se izognili čakalnim vrstam).

Ukrep: Dopolnitev internega pravilnika o samoplačniških ambulantah (Številka: 012-1/2014), Rok: 31. 05. 2018.

Priporočilo 4: Način obračunavanja opravljenega dela po podjemnih pogodbah je potrebno uskladiti z veljavnimi predpisi.

Ukrep: Priprava seznama podjemnih pogodb in določitev pregledne osnove obračunavanja opravljenega dela, Rok: 30. 04. 2018.

Priporočilo 5: Postopke internega naročanja je potrebno formalno urediti v internih aktih.

Ukrep: Sprejem navodila o internem naročanju, Rok: 31. 05. 2018.

Priporočilo 6: Za izboljšanje delovanja notranjih kontrol na področju internega naročanja blaga in storitev je potrebno v ZD Idrija najprej potrebno opredeliti skupine (vrste) materialov, ki se jih redno potrebuje pri izvajanju dejavnosti (npr. zdravstveni material, pisarniški material, ipd.) – naročanje teh skupin materiala bi se moralo izvajati preko ustrezne aplikacije, saj je pri tovrstnih skupinah materialov smiselno zagotavljati sledljivost (od naročila do prevzema artiklov) kot tudi podatke, potrebne za izvedbo javnih naročil. Pri teh skupinah materialov je potrebno natančno opredeliti standardne artikle, ki se jih lahko naroča iz posameznih ambulant. To bi morali biti artikli, ki se jih običajno potrebuje pri izvajanju dejavnosti ZD Idrija in katerih dobavitelji (in cene) so določeni v postopku javnega naročanja. Ukrep: Nabava in vpeljava aplikacije za spremljanje internega naročanja, Rok: 31. 05. 2018.

Priporočilo 7: Za oddajo naročil vseh ostalih artiklov znotraj teh skupin materiala bi moral veljati poseben režim naročanja – naročila teh artiklov bi bilo mogoče oddati šele, ko bi za to pooblaščen (odgovorna) oseba (direktorica ali s strani direktorice pooblaščen oseba) odobrila taka naročila.

Ukrep: Nabava in vpeljava aplikacije za spremljanje internega naročanja, Rok: 31. 05. 2018.

Priporočilo 8: Na primerljiv način je potrebno urediti tudi interno naročanja ostalih vrst blaga in storitev (oddajo naročil preko primerne aplikacije po predhodni odobritvi za to pooblaščen osebe).

Ukrep: Nabava in vpeljava aplikacije za spremljanje internega naročanja, Rok: 31. 05. 2018.

Priporočilo 9: Notranje kontrole je v postopku skladiščnega poslovanja potrebno izboljšati z opredelitvijo pooblaščenih oseb za opravljanje prevzemov po posameznih stroškovnih mestih ter z elektronskim potrjevanjem opravljenih prevzemov materialov v okviru aplikacije za spremljanje skladiščnega poslovanja.

Ukrep: Podrobnejša ureditev skladiščnega poslovanja v internem predpisu, Rok: 30. 09. 2018

Priporočilo 10: Smiselno je razmisliti o vnaprejšnji opredelitvi terminov prevzemanja artiklov v Ekonomatu (npr. v času pol ure pred odprtjem posameznih ambulant), ob hkratni spremembi (prilagoditvi) delovnega časa »odprtja« ekonomata.

Ukrep: Podrobnejša ureditev skladiščnega poslovanja v internem predpisu, Rok: 30. 09. 2018

V letu 2017 sistem notranjih kontrol ni bil posodobljen.

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

Čeprav smo zastavljene letne cilje večinoma dosegli, ostajajo številna področja kjer so priložnosti za izboljšanje, na katerih bomo v naslednjih letih intenzivno delali za ureditev poslovanja in doseganje večjega uspeh. Posebej izpostavljam področje nabave in javnih naročil.

11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

ZD Idrija s svojim delovanjem pomembno vpliva na druga področja, saj z zagotavljanjem dejavnosti zdravstvenega varstva na primarni ravni za prebivalce območja občin Idrija in Cerklje ob Savi prispeva k temu, da so ljudje bolj zdravi, to pa pomeni tudi pozitiven vpliv na gospodarstvo in blaginjo.

ZD Idrija kot delodajalec nudi zaposlitev približno 100 zaposlenim, večinoma iz lokalnega okolja. Ti strokovnjaki pa z delovanjem v lokalnem okolju prispevajo tudi k razvoju območja na drugih področjih, npr. v smislu bolj zdravega okolja.

12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

V poročilu uporabljeni izrazi zapisani v moški spolni slovnični obliki, so uporabljeni kot nevtralni za ženske in moške.

12.1.1. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

Na dan 31. 12. 2017 je bilo v ZD Idrija **99** zaposlenih, od tega je bilo 18 zaposlenih za določen čas. Med zaposlenimi za določen čas je bilo 10 zdravnikov specializantov, zaposlenih za čas opravljanja specializacije, zobozdravnica, zaposlena za čas nadomeščanja porodniške odsotnosti, klinična farmacevtka, zaposlena za čas izvajanja programa delovanja kliničnega farmacevta v ZD, zdravnica specialistka zaposlena za krajši delovni čas, dve srednji medicinski sestri za čas nadomeščanja porodniške odsotnosti, laboratorijska tehničarka in finančno-računovodska delavka ter direktorica, zaposlena za štiriletni mandat.

6 oseb je bilo zaposlenih s krajšim delovnim časom od polnega, od tega sta bili dve zaposleni v skladu s predpisi s področja starševskega varstva, ena v skladu s predpisi s področja invalidskega zavarovanja, ena je bila zaposlena za dopolnilno delo (po 147. členu Zakona o delovnih razmerjih), dva sodelavca pa imata pogodbe o zaposlitvi za krajši delovni čas z več delodajalci.

Zaposlena je bila ena invalidka, s statusom invalidnosti III. kategorije.

Tabela 12.1.1: Pregled števila zaposlenih na dan 31.12.2017 po poklicnih skupinah v primerjavi z letom 2016

Poklicna skupina	31.12.2016		31.12.2017		RAZLIKA 2017 - 2016	
	Število	Delež (%)	Število	Delež (%)		
Zdravnik	21	20,8	22	22,2	1	
Od tega	specialist	12	12,5	12	12,1	0
	specializant	7	7,3	10	10,1	3
	brez specializacije	2	2,0	0	0,0	-2
Zobozdravnik	6*	6,3	6	6,1	0	
Magister farmacije	0	0	1	1,0	1	
Diplomirani zdravstvenik ali DMS	24	25,0	24	24,2	0	
Diplomirani fizioterapevt	4	4,2	4	4,0	0	
Radiološki inženir	1	1,0	1	1,0	0	
Voznik reševalca	7	7,3	8	8,1	1	
Zdravstveni tehnik ali SMS	19	19,8	19	19,2	0	
Laboratorijski tehnik	5	5,2	5	5,1	0	
Administrativni in upravni delavci	9	9,4	9	9,1	0	
Skupaj	96	100,0	99	100,0	3	

*od tega 1 pripravnik

Od 99 zaposlenih konec leta 2017 je bilo 79 žensk, kar predstavlja 79,8 % vseh zaposlenih in 20 moških, kar predstavlja 20,2 % vseh zaposlenih.

Tabela 12.1.2: Starostna struktura zaposlenih na dan 31. 12. 2017

Starostna skupina	Število	Delež (%)
20 let do 30 let	19	19,20
31 let do 40 let	28	28,28
41 let do 50 let	17	17,17
51 let do 60 let	32	32,32
61 let do 70 let	3	3,03

Povprečna starost zaposlenih konec leta 2017 je bila 43 let.

12.1.2. GIBANJE ZAPOSLENIH

V letu 2017 se je v ZD Idrija na novo zaposlilo osem oseb in sicer klinična farmacevtka, zdravnica specializantka, zdravnica specialistka, laboratorijski tehnik, dve srednji medicinski sestri, finančno-računovodska delavka ter direktorica.

Pet zaposlenih je ZD Idrija zapustilo. Od tega se je ena sodelavka (finančno računovodska delavka) upokojila, eni sodelavki (srednja medicinska sestra) se je iztekla zaposlitev za določen čas, trije sodelavci (dve zdravnici specialistki in laboratorijski tehnik) pa so odpovedali pogodbe o zaposlitvi.

12.1.3. BOLNIŠKE ODSOTNOSTI

V letu 2017 je bilo 85 oseb občasno odsotnih zaradi bolezni, poškodb ali nege oziroma spremstva družinskih članov. Skupno je bilo v 487 primerih narejeno 1.133 dni bolniške odsotnosti.

Tabela 12.1.3: Razlogi in skupna dolžina odsotnosti v letih 2016 in 2017

Leto	2016		2017	
	Število primerov	Skupna odsotnost v dnevih	Število primerov	Skupna odsotnost v dnevih
Bolezni do 30 dni	288	690	269	722
Nezgode povezane z delom do 30 dni	3	12		
Nezgode izven dela do 30 dni	22	71	11	73
Skupaj v breme ZD Idrija	313	773	280	794
Bolezni nad 30 dni	10	124	15	147
Bolezni nad 90 dni	8	116		
Usposabljanje za rehabilitacijo otroka			2	10
Spremstvo	130	116	138	122
Nega družinskih članov	86	117	52	61
Skupaj v breme ZZS	234	473	207	339
Skupaj trajanje bolniške odsotnosti	547	1.246	487	1.133

12.1.4. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2017 je ZD Idrija sklenil z zunanjimi sodelavci 18 podjemnih pogodb. Večina pogodb je bila sklenjena za zagotavljanje izvajanja zdravstvenih storitev na področjih, ki imajo naravo občasnega dela (UZ, ortopedske, RTG in zobozdravstvene storitve, storitve medicine dela, prometa in športa, delovna terapija, operativno vodenje laboratorija, nadomeščanje informatorke in izvedba predavanja s področja informacijske varnosti) oziroma na področjih, kjer pri izvajanju zdravstvenih storitev sodelujejo upokojeni sodelavci (splošna ambulanta, ambulanta predšolskih in šolskih otrok, razvojna ambulanta).

Skupni strošek dela po podjemnih pogodbah je v letu 2017 znašal **230.263,19 EUR**.

Dve študentki sta v letu 2017 opravljali študentsko delo in sicer za vzpostavitev »info« točke za pomoč pacientom pri naročanju preko e-napotnice. Strošek za študentsko delo v letu 2017 je bil **4.102,38 EUR**.

12.1.5. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

V letu 2017 so se zaposleni v ZD Idrija udeležili skupno 111 zunanjih strokovnih izobraževanj, in so bili v ta namen skupaj odsotni 286 dni, kar v povprečju predstavlja 2,9 dni na zaposlenega. V primerjavi z letom 2016, ko je udeležba zaposlenih na 101 izobraževanju predstavljala 270 dni odsotnosti, pomeni nekoliko večje število, a v povprečju krajših izobraževanj.

Nekoliko manj kot v preteklem letu je bilo organiziranih internih strokovnih izobraževanj, ki so jih v večji meri pripravili zaposleni, nekaj pa tudi zunanji izvajalci. Skupaj smo za naše zaposlene pripravili 13 internih strokovnih izobraževanj, in sicer na temo informacijske varnosti, kakovostnega predpisovanja zdravil, oslovskega kašlja, antirabične obravnave, glistavosti pri otroku in njegovi družini, uporabe mask za neinvazivno ventilacijo; pripravili smo tudi tečaj temeljnih postopkov oživljanja z uporabo avtomatskega defibrilatorja za zdravstvene in nezdravstvene delavce.

Ob koncu leta 2017 smo zaposlovali 10 zdravnikov specializantov. Od teh so trije specializanti - dva s področja pediatrije in eden s področja družinske medicine, pričeli s specializacijo v letu 2017. Tako je bilo skupno 5 specializantov družinske medicine, 4 specializanti pediatrije in ena specializantka medicine dela, prometa in športa. Za slednjo sredstva za specializacijo zagotavlja ZD Idrija, za ostale pa so specializacije financirane s strani ZZS.

Od januarja do maja 2017 smo zaposlovali pripravnico s področja dentalne medicine, ki se je po opravljenem strokovnem izpitu zaposlila v ZD Idrija za čas nadomeščanje porodniške odsotnosti.

12.1.6. PROMOCIJA ZDRAVJA NA DELOVNEM MESTU

V letu 2017 smo na podlagi zakonskih določil sprejeli odločitev za pripravo smernic promocije zdravja na delovnem mestu, v katerem bodo opredeljena področja, odgovorne osebe in kriteriji za spremljanje učinkov. Izvedli smo tudi anketiranje zaposlenih, z namenom ugotoviti dejansko stanje na področju zdravja na delovnem mestu in pridobiti predloge zaposlenih.

Kljub temu, da nismo imeli pripravljenih specifičnih načrtov za izvajanje promocije zdravja na delovnem mestu v ZD Idrija, pa smo izvajali in spodbujali izvajanje aktivnosti, usmerjene v promocijo zdravega življenjskega sloga in za ta namen namenili tudi sredstva za udeležbo ekipe na dobrodelnem nogometnem turnirju, tekaške ekipe na organizirani prireditvi, ki sta potekali oktobra ter za organizacijo tečaja nordijske hoje za zaposlene v ZD Idrija.

12.1.7. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Zunanjim izvajalcem oddajamo dejavnosti, navedene v tabeli. Na teh področjih nimamo lastnih zaposlenih. Strošek, ki ga plačujemo zunanjim izvajalcem je manjši, kot bi bil strošek lastnih zaposlenih.

Dejavnost	Letni strošek v EUR	Število lastnih zaposlenih
Čiščenje prostorov (dnevno, generalno, občasno urejanje)	66.581,84	0
Pranje in vzdrževanje perila in delovne obleke	10.501,69	0
Nenujni reševalni prevozi	117.791	0

12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJH V LETU 2017

	Naziv	Planirano	Realizirano
A.	NEOPREDMETENA SREDSTVA	10.500	16.811
1.	Programska oprema	10.500	16.811
B.	NEPREMIČNINE	345.726	13.969
1.	Zgradbe	345.726	13.969
C.	OPREMA	381.274	346.180
1.	Medicinska oprema	306.474	219.250
2.	Nemedicinska oprema	74.800	126.930
	– informacijska tehnologija	15.000	21.415
	– drugo	59.800	105.515
	Skupaj investicije	737.500	376.960

V letu 2017 smo v kategoriji medicinske opreme nabavili tri zobozdravstvene stole (dva za ZD Idrija in enega za ZP Cerčno), ultrazvok za potrebe ZP Cerčno, hematološki analizator za laboratorij, defibrilator z opremo za potrebe NMP in več manjše opreme.

Pri informacijski tehnologiji smo zagotovili nov strežnik, ki je omogočil večjo hitrost pri obdelavi podatkov in dodatno kapaciteto za tekoče delovanje vseh nameščenih aplikacij tudi v ZP Cerčno.

Odstopanja se nanašajo predvsem na nižje vlaganje v zgradbe, saj v letu 2017 ni bila začeta energetska obnova stavbe ZD v Idriji, zato bodo predvidena sredstva porabljena za dela v tem projektu v letu 2018.

12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2017

Med vzdrževalnimi deli največji strošek predstavljajo stroški vzdrževanja računalniških programov in stroški vzdrževanja vozil.

Vrsta vlaganja	Znesek
storitve za tekoče vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme	29.090
storitve za vzdrževane računalniških programov	39.144
storitve za vzdrževanje vozil	28.557
tekoče vzdrževanje zgradb	4.538
Skupaj	101.329

ZAVOD: ZDRAVSTVENI DOM IDRJA

Naslov: Ulica Otona Župančiča 3, Idrija, 5280 Idrija

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:

Nikita Primožič

Odgovorna oseba zavoda:

Marija Magajne

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16):
 - 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)

Priloženo potrdilo o oddaji obrazcev na AJPES.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - a) **Obrazec 1:** Delovni program 2017 - ZD
 - b) **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2017 - ZD
 - c) **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2017 - ZD
 - d) **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2017 - ZD
 - e) **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2017 - ZD

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3. Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2016 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2017

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

1.1. SREDSTVA

1.1.A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Dolgoročna sredstva BS AOP 001 – na dan 31. 12. 2017 znašajo **2.530.270 EUR** in so za 1,83 % višja kot konec leta 2016. Postavka izkazuje sedanjo – neodpisano vrednost te skupine sredstev. V nadaljevanju je za vsako podskupino prikazano gibanje nabavne vrednosti skupaj z njenim popravkom vrednosti.

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks 17/16
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve			
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
003	Dolgoročne premoženjske pravice	172.266	189.076	109,76
005	Druga neopredmetena sredstva			
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi			
00	Skupaj AOP 002	172.266	189.076	109,76
01	Popravek vrednosti AOP 003	77.193	104.610	135,52
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	95.073	84.466	88,8

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2017 povečala za **16.811 EUR**. Za ta znesek so bile nabavljene licence za programe Windows, Office in licence za nov server. Sedanja vrednost znaša **84.466 EUR**.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks 17/16
020	Zemljišča	60.857	60.857	
021	Zgradbe	3.369.606	3.383.575	100,41
022	Terjatve za predujme za nepremičnine			
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	791	791	100
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe			
02	Skupaj AOP 004	3.431.254	3.445.222	100,41
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.600.484	1.701.789	106,33
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	1.830.770	1.743.434	95,19

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2017 povečala za **13.969 EUR** in znaša **3.445.222 EUR**. Odpisana vrednost nepremičnin znaša **1.701.789 EUR**, sedanja vrednost znaša **1.743.434 EUR**.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- Zgradbe:
 1. Stavba ZD Idrija – spremembe v letu 2017 znašajo 10.198,96 EUR, stanje 31.12.2017 znaša **1.598.280,31 EUR**,
 2. Stavba ZP Cerkno – spremembe v letu 2017 znašajo 3.769,70 EUR, stanje 31.12.2017 znaša **74.601,92 EUR**,
 3. Garsonjera v Spodnji Idriji – spremembe v letu 2017 znašajo 0,00 EUR, stanje 31.12.2017 znaša **8.903,90 EUR**,
- Zemljišča po vrstah rabe – funkcionalna zemljišča k zgradbam - spremembe v letu 2017 znašajo 0,00 EUR in stanje 31.12.2017 znaša **60.856,86 EUR**.

Za nepremičnine imamo urejeno zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je v dokumentaciji ustanovitve pravne osebe-zavoda.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks 17/16
040	Oprema	2.900.970	3.213.255	110,76
041	Drobni inventar	2.698	2.698	100
042	Biološka sredstva			
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
045	Druga opredmetena osnovna sredstva			
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os			
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo			
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe			
04	Skupaj AOP 006	2.903.668	3.215.953	110,75
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	2.343.680	2.512.251	107,19
053	Popravek vrednosti vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
04-05	Sedanja vrednost opreme	559.988	703.702	125,66

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2017 povečala za **312.285 EUR** in znaša **3.215.953 EUR**. Odpisana vrednost znaša **2.512.251 EUR**, sedanja vrednost znaša **703.702 EUR**.

Pet največjih nabav v letu 2017:

- 3 zobozdravniški stoli skupaj 120.359 EUR
- Hematološki analizator 34.120 EUR
- Defibrilator 24.146 EUR
- Dograditev RTG aparata 17.878 EUR
- Vozilo FIAT Panda 14.665 EUR

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

V letu 2017 ZD Idrija ni izkazoval dolgoročnih finančnih naložb.

Konti skupine 07 – Dolgoročno dana posojila in depoziti (AOP 009)

V letu 2017 ZD Idrija ni izkazoval dolgoročnih danih posojil in depozitov.

Konti skupine 08 – Dolgoročne terjatve iz poslovanja (AOP 010)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks 17/16
084	Dolgoročne terjatve za vnovčena poročila			
085	Dolgoročne terjatve iz poslovanja			
	- do uporabnikov državnega proračuna			
	- do uporabnikov občinskih proračunov			
	- ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	874	669	76,47
086	Dolgoročne terjatve iz naslova finančnega najema			
089	Oslabitev vrednosti dolgoročnih terjatev iz poslovanja			
08	SKUPAJ	874	669	76,47

Dolgoročne terjatve iz poslovanja so se v letu 2017 zmanjšale za **205,55 EUR** iz naslova črpanja sredstev iz rezervnega sklada oblikovanega pri upravniku stanovanja v Sp. Idriji.

1.1.B. KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednostnice (AOP 013)

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednostnice znašajo na dan 31. 12. 2017 **684,69 EUR**.

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

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31. 12. 2017 skupaj **113.317,93 EUR**, od tega po posameznih bankah in drugih finančnih ustanovah:

– UJP RS = 113.317,93 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo **89.678,60 EUR**. Stanje terjatev predstavlja 1,82% celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v 30. dneh, oziroma v skladu z pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

Pet največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih:

1. VZAJEMNA zdr. zavarovalnica d.v.z. – 28.831,12 EUR
2. TRIGLAV zdr. zavarovalnica d.d. – 17.701,90 EUR
3. KOLEKTOR SIKOM d.o.o. – 11.008,84 EUR
4. ADRIATIC SLOVENICA d.d. – 8.849,43 EUR
5. HIDRIA ROTOMATIKA d.d. – 3.708,73 EUR

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

Dani predujmi in varščine znašajo na dan 31. 12. 2017 **0,00 EUR**.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2017 **53.591,44 EUR**.

Pet največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih:

1. UKC LJUBLJANA – 2.688,82 EUR
2. UP FAKULTETA ZA VEDE O ZDRAVJU – 1.775,80 EUR
3. OBČINA IDRIJA – 1.108,00 EUR
4. GIMNAZIJA JURIIJA VEGE IDRIJA – 483,38 EUR
5. PSIHIATRIČNA BOLNICA IDRIJA – 457,35 EUR

Izkazane terjatve so bile poravnane v letu 2018, do oddaje letnega poročila.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan 31. 12. 2017 **913.631,66 EUR** in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks 17/16
150	Kratkoročne finančne naložbe v vrednostne papirje			
151	Kratkoročno dana posojila			
152	Kratkoročno dani depoziti	1.013.898	913.632	90,11
155	Druge kratkoročne finančne naložbe			
15	SKUPAJ	1.013.898	913.632	90,11

Kratkoročne naložbe predstavljajo »prosta sredstva« pri poslovnih bankah, kamor jih ZD Idrija plasira. Razlog nastanka teh naložb je upočasnjena dinamika načrtovanih vlaganj v investicije, predvsem v energetske sanacije v letu 2017.

Konti skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja (AOP 019)

Kratkoročne terjatve iz financiranja znašajo na dan 31. 12. 2017 **0,00 EUR**.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31. 12. 2017 **6.451,64 EUR** in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks 17/16
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	2.100	6.452	307,17
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost			
175	Ostale kratkoročne terjatve			
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev			
17	SKUPAJ	2.100	6.452	307,17

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitev (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitev znašajo na dan 31. 12. 2017 **0,00 EUR**.

1.1.C. ZALOGE

Stanje zalog na dan 31. 12. 2017 znaša **5.100,53 EUR** in so naslednje:

v EUR, brez centov				
Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks 17/16
30	Obračuna nabave materiala			
31	Zaloge materiala	6.267	4.584	73,15

32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže	806	516	137,16
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge blaga			
37	Druge zaloge namenjene prodaji	7.073	5.100	72,11

Zaloge zadoščajo za nekajdnevno poslovanje.

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

1.2.A. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine znaša na dan 31. 12. 2017 **0,00 EUR**

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2017 **265.726 EUR** in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december v višini **265.726 EUR**. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2018;

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2017 **172.729 EUR**. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v dogovorjenih plačilnih rokih. Neplačanih zapadlih obveznosti nimamo.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2017 **16.071,58 EUR** in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks 17/16
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	511	16.082	
231	Obveznosti za DDV			
231	Kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov			
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja			
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih			
23	SKUPAJ	511	16.082	3145

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2017 **46.692,97 EUR** in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	1.352	2.004	
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	13	22	
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	7.271	11.597	
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	3.150	5.878	
244	Kratkoročne obveznosti do ZZS in ZPIZ	10.403	27.191	

24	SKUPAJ	22.189	46.693	210,4
----	--------	--------	--------	-------

Konti skupine 25 – Kratkoročne obveznosti do financerjev (AOP 040)

Kratkoročno prejeta posojila znašajo **0,00 EUR**.

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

Kratkoročne obveznosti iz financiranja znašajo **0,00 EUR**.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Izkazujemo v naprej vračunanane stroške za naslednja vzdrževalna dela v skupnem znesku **0,00 EUR**.

1.2.B. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve****Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije**

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2016	0 EUR
stanje na dan 31. 12. 2017	1.378 EUR

Del donacij v znesku 1.378 EUR se nanaša na že pridobljena opredmetena osnovna sredstva, zmanjšana za že obračunano amortizacijo v letu 2017.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije**Na kontih podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov**

Izkazujemo dolgoročne rezervacije v znesku **0,00 EUR**.

Na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije

Izkazujemo druge dolgoročne rezervacije v znesku **0,00 EUR**.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

Izkazujemo stanje na kontu podskupine 960 in 961 - dolgoročni krediti, **0,00 EUR**.

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

Izkazujemo stanje na kontu podskupine 970 in 971 - dolgoročne obveznosti, **0,00 EUR**

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31. 12. 2017 znaša **2.633.327,22 EUR**.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2016	2.664.718 EUR
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	21.255 EUR
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	30.000 EUR
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	76.646 EUR
– lastno sofinanciranje nabave osnovnih sredstev	6.000 EUR
stanje na dan 31. 12. 2017	2.633.327 EUR

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in drugi viri so za **101.057 EUR** višji od stanja sredstev v upravljanju. Razlika predstavlja:

– neporabljena sredstva amortizacije iz preteklih let.

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe znašajo **0,00 EUR**.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2016	577.381 EUR
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	- 0 EUR
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	+ 1.421 EUR
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	- 0 EUR
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	- 0 EUR
+/- -----	+/- EUR
stanje na dan 31. 12. 2017	578.802 EUR

Stanje na dan 31. 12. 2017 se nanaša na neporabljene presežke prihodkov nad odhodki v preteklih letih, ki so nastali zaradi zamikanja investicijskega plana, predvsem investicij namenjene energetske sanaciji zgradbe ZD Idrija.

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

Na dan 31.12.2017 ne izkazujemo presežka odhodkov.

Stanje na kontih skupine 980 je usklajeno s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje pri obeh ustanoviteljih v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13).

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2017 so znašali **4.906.125 EUR** in so bili za 20.170 EUR oziroma 0,41 % višji od doseženih v letu 2016 in za 95.058 EUR oziroma 1,98 % višji od načrtovanih.

V strukturi vseh prihodkov prihodki od poslovanja predstavljajo 99,39 %, finančni prihodki 0,02 %, drugi prihodki pa 0,59 %.

Finančni prihodki so znašali 1.090 EUR in predstavljajo 0,02 % v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za občasno vezane depozite prostih sredstev.

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2016	FN 2017	Realizacija 2017	IND real. 2017 / FN 2017	STRUKTURA 2017
Iz obveznega zavarovanja	3.599.033	3.564.267	3.555.007	99,74	72,46
Prihodki ZZS iz naslova specializacij	152.367	204.120	194.800	95,43	3,97
Iz dodatnega prost. zavarovanja	660.687	672.457	672.914	100,07	13,72
Iz doplačil, od samoplačnikov in drugih	422.021	331.771	419.418	126,42	8,55
Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	26.045	31.352	29.668	94,63	0,60
Finančni prihodki	558	750	839	111,87	0,02
Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevredn. prihodki	25.445	6.350	33.479	527,23	0,68
SKUPAJ PRIHODKI	4.885.995	4.811.067	4.906.125	101,98	100,00

Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja po pogodbi z ZZS so bili le za 1,22 % nižji od realizacije v letu 2016 in za 0,26 % nižji od načrtovanih. Ob 3,5 % nižji ceni zdravstvenih storitev od priznanih v letu 2016 je doseganje enakih prihodkov posledica nekoliko višje realizacije programa v dejavnosti splošnih ambulant in dodatnega programa iz naslova zdravstveno vzgojnih centrov.

Za 4,57 % pod načrtovanimi so bili prihodki iz naslova specializacij, saj so nove specializacije pričele šele v novembru 2017.

Primerljivi z realizacijo v letu 2016, vendar za 26,33 % nad načrtovanimi, so bili prihodki iz naslova samoplačnikov in drugih plačnikov zdravstvenih storitev, kar je posledica tega, da smo v finančnem načrtu za leto 2017 zaradi kadrovskih sprememb zelo previdno načrtovali prihodke iz naslova medicine dela.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2017 in so znašali **4.904.704 EUR** in so bili za 5,52 % višji od doseženih v letu 2016 in za 1,96 % višji od načrtovanih.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2017 znašali **1.544.185 EUR** in so bili za 6,09 % višji od doseženih v letu 2016 in za 5,24 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša **31,48 %**.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2017 znašali **540.841 EUR** in so bili za 10,52 % višji od doseženih v letu 2016 in za 9,67 % višji od načrtovanih. Delež stroškov materiala glede na celotne odhodke zavoda znaša **11,03 %**.

v EUR, brez centov

Stroški materiala		Realizacija 2016	FN 2017	Realizacija 2017	IND real. 2017 / FN 2017	STRUKTURA 2017
Zdravila		78.613	80.458	93.568	116,29	17,30
Od tega	Ampulirana zdravila	36.839	39.368	45.304	115,08	48,42
	Cepiva	25.057	25.183	30.501	121,12	32,60
	Infuzijske raztopine	8.881	8.421	8.784	104,32	9,39
	Druga zdravila	7.837	7.486	8.981	119,98	9,60
Medicinski pripomočki		117.244	115.900	124.210	107,17	22,97
Od tega	Razkužila	9.337	9.462	10.282	108,66	8,28
	Obvezilni in sanitetni material	25.879	25.924	25.172	97,10	20,27
	RTG material	2.232	1.991	2.138	107,41	1,72
	Medicinski potrošni material	60.774	59.903	68.043	113,59	54,78
	Zobozdravstveni material	19.021	18.620	18.575	99,76	14,95
Ostali zdravstveni material		158.498	156.536	169.490	108,28	31,33
Od tega	Laboratorijski testi in reagenti	136.654	135.821	148.716	109,49	87,74
	Laboratorijski material	19.208	20.715	19.702	95,11	11,62
	Drugi zdravstveni material	2.636	0	1.072	-	0,63
Nezdravstveni material		133.852	140.239	153.573	109,51	28,40
Od tega	Stroški porabljene energije	69.987	71.199	66.510	93,41	43,31
	Pisarniški material	19.558	20.745	20.277	97,74	13,20
	Ostali nezdravstveni material	43.165	46.845	66.786	138,29	43,49
Skupaj stroški materiala		488.208	493.133	540.841	109,62	100,00

Pri vseh skupinah materialov smo v letu 2017 zabeležili porast stroškov, tako v primerjavi z realizacijo v letu 2016, kot v primerjavi s finančnim načrtom.

Največji porast stroškov je bil v skupini **zdravil**. V strukturi te skupine predstavljajo ampulirana zdravila skoraj polovico stroškov, ki so za 15 % nad načrtovanimi. Večji strošek predstavljata dve zdravili. Prvo je zdravilo za zdravljenje slabokrvnosti, ki pa predstavlja ločeno zaračunljiv material in torej ZZZS povrne stroške tega zdravila v celoti. Drugo je zdravilo Cyanokit, ki ga ZD Idrija nabavlja in hrani za primer morebitne nesreče s cianidi in ga je potrebno po preteku roka uporabnosti zamenjati. Večji strošek cepiv pomeni tudi večje število cepljenih oseb, predvsem proti gripi, klopnemu meningitisu in HPV.

V skupini **medicinskih pripomočkov** 55 % predstavlja medicinski potrošni material (igle, brizge in drobni inštrumenti). Tudi v tej skupini smo zabeležili porast porabe in s tem povečanje stroškov predvsem v dejavnosti NMP zaradi porasta obiskov v tej dejavnosti.

V skupino **ostalega zdravstvenega materiala** spadajo predvsem laboratorijski testi in reagenti, ki predstavljajo 88 % stroškov v tej skupini in drug laboratorijski material. Porast stroškov je deloma posledica večje porabe materiala v dejavnosti NMP zaradi porasta obiskov v tej dejavnosti, deloma pa

porasta stroškov hitrih testov, ki jih uporabljamo v dejavnosti NMP in tudi drugih dejavnostih v ZD Idrija in ZP Cerčno, pomenijo pa boljšo kakovost storitve.

Med stroški **nezdravstvenega materiala** so stroški porabljene energije nekoliko nižji od načrtovanih, prav tako stroški pisarniškega materiala.

Velik porast stroškov beležimo pri ostalem nezdravstvenem materialu kamor uvrščamo material za higiensko vzdrževanje (čistila, papirno galanterijo), potrošni material za hišna popravila, tekstil za uporabo v dejavnosti, avtogume, zaščitna sredstva in kurilno olje za ogrevanje ZP Cerčno.

v EUR, brez centov

Stroški ostalega nezdravstvenega materiala	Realizacija 2016	FN 2017	Realizacija 2017	IND real. 2017 / FN 2017	STRUKTURA 2017
Material za higiensko vzdrževanje	10.123	11.251	11.654	103,58	17,45
Potrošni material za tehnična popravila	3.747	4.459	4.964	111,33	7,43
Zaščitna sredstva	19.225	19.744	34.805	176,28	52,11
Avtogume	6.164	5.181	7.276	140,44	10,89
Tekstilni izdelki	372	308	1.429	464,07	2,14
Kurilno olje	3.534	5.900	5.926	100,44	8,87
Strokovna literatura	1142	1450	731	50,41	1,09
Skupaj stroški ostalega nezdravstvenega materiala	44.307	48.293	66.786	138,29	100,00

V tabeli podrobneje prikazujemo pregled stroškov ostalega nezdravstvenega materiala. Več kot polovico stroškov v tej skupini in istočasno največje odstopanje od načrtovanih stroškov predstavljajo stroški zaščitne opreme, zaradi večje nabave osebnih zaščitnih sredstev v letu 2017. Večino stroškov iz te skupine izhaja iz nabave osebnih zaščitnih sredstev, velika večina za potrebe službe NMP.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2017 znašali **1.003.344 EUR** in so bili za 3,84 % višji od doseženih v letu 2016 in za 3,00 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša **20,46 %**.

Stroški storitev	Realizacija 2016	FN 2017	Realizacija 2017	IND real. 2017 / FN 2017	STRUKTURA 2017
Zdravstvene storitve	484.166	474.598	537.989	113,36	53,62
Od tega					
Laboratorijske storitve	5.844	6.862	7.005	102,09	1,30
Ostale zdravstvene storitve	478.322	467.736	530.983	113,52	98,70
Nezdravstvene storitve	482.031	499.518	465.355	93,16	46,38
Od tega					
Storitve vzdrževanja	131.555	161.107	101.329	62,90	21,77
Strokovno izobraževanje	44.411	30.600	27.715	90,57	5,96
Ostale nezdravstvene storitve	306.065	307.811	336.312	109,26	72,27
Skupaj stroški storitev	966.197	974.116	1.003.344	103,00	100,00

V strukturi stroškov storitev so 53,62 % predstavljali stroški zdravstvenih storitev v višini 537.989 EUR in so bili za 13,36 % nad načrtovanimi. Stroški nezdravstvenih storitev so bili 476.480 EUR oziroma 46,38 % vseh stroškov storitev in so bili za 6,84 % nižji od načrtovanih.

Pri obrazložitvah stroškov je potrebno poudariti, da je bila prikazana delitev stroškov v preteklih letih vodena nekoliko nedosledno, saj je npr. večina laboratorijskih storitev vključena med ostale zdravstvene storitve, med nezdravstvene storitve pa se uvrščajo tudi zobotehnične storitve. Predvsem zaradi primerljivosti s Finančnim načrtom smo za to letno poročilo dosedanje uvrstitve posameznih

stroškov obdržali in bomo novo razdelitev uveljavili v Finančnem načrtu za leto 2018 in v nadaljnjih prikazih.

Povečanje stroškov zdravstvenih storitev v primerjavi z načrtovanimi je predvsem posledica večjih stroškov pri nenujnih reševalnih prevozih bolnikov, ki smo jih morali zagotoviti s pomočjo zunanje izvajalca, ker nismo imeli zaposlenega zadostnega števila voznikov reševalcev, saj jih moramo najprej zagotavljati za izvajanje nujnih reševalnih prevozov. Stroški reševalnih prevozov bolnikov so znašali 138.752 EUR oziroma 25,79 % vseh zdravstvenih storitev in so bili za 27,91 % večji kot v letu 2016 in za 77,48 % večji od načrtovanih. Med zdravstvenimi storitvami so bili večji od načrtovanih tudi stroški storitev po podjemnih pogodbah, ki v strukturi stroškov zdravstvenih storitev predstavljajo 42,80 % in so znašali 230.263 EUR. V primerjavi z letom 2016 so bili večji za 19,86 % in za 10,97 nad načrtovanimi.

Pregled stroškov, vrste storitev in števila izvajalcev za izvajanje **zdravstvenih storitev** preko podjemnih in avtorskih pogodb posameznikom, preko drugih pogodb civilnega prava ter preko s.p. in d.o.o. - ločeno za lastne zaposlene in zunanje izvajalce:

	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2017	Število izvajalcev
lastni zaposleni	Storitve v zobozdravstveni dejavnosti	27.800	5
zunanji izvajalci	Storitve v dejavnosti splošne in družinske medicine	26.542	1
	Storitve v dejavnost otroškega in šolskega dispanzerja	73.390	2
	Radiološke storitve	46.098	3
	Storitve v dejavnosti laboratorijske medicine	10.809	1
	Storitve v zobozdravstveni dejavnosti	6.062	1
	Storitve v dejavnosti medicine dela, prometa in športa	30.193	3
	Druge dejavnosti	9.062	5
	Storitve v ortopedski dejavnosti	11.334	1
	Izvajanje dežurne in urgentne službe	13.849	1

Skladno z določbo 53. b člena Zakona o zdravstveni dejavnosti sta bili v letu 2017 izdani dve soglasji za opravljanje zdravstvenih storitev pri drugem izvajalcu zdravstvene dejavnosti.

Pregled najvišjih stroškov za posamezno vrsto storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb posameznikom, preko drugih pogodb civilnega prava ter preko s.p. in d.o.o. za opravljanje **nezdravstvenih storitev**:

KOMUNALA D.O.O. CARL JAKOBA ULICA 004 5280 IDRİJA	71.043,38 EUR
KOLEKTOR ASCOM D.O.O. VOJKOVA ULICA 010 5280 IDRİJA	65.600,95 EUR
COMCOM d.o.o. IDRİJA Lapajnetova ulica 29 5280 IDRİJA	18.412,21 EUR
MPI DARKO PELJHAN S.P. VOJKOVA ULICA 014 5280 IDRİJA	17.965,53 EUR
TELEKOM SLOVENIJE D.D. Kidričeva 17 5000 NOVA GORICA	16.988,92 EUR
POŠTA SLOVENIJE d.o.o. Slomškov trg 10 2500 MARIBOR	15.139,92 EUR
LIST d.o.o., Ljubljana Tehnološki park 24 1000 LJUBLJANA	9.166,47 EUR
RAČUNOV. SERVIS OBLAK T. OBLAK s. p. Beblerjeva ulica 5280 IDRİJA	8.280,00 EUR

NEGOVANJE TEKSTILIJ ŠINKOVEC, D.O.O. KIDRIČEVA c. 055 4220 ŠKOFJA LOKA	7.084,43 EUR
BIOTERA, D.O.O. CESTA TALCEV 008 1230 DOMŽALE	6.034,98 EUR

2.) STROŠKI DELA so v letu 2017 znašali **3.066.147 EUR** in so bili za 6,48 % višji od doseženih v letu 2016 in za 0,91 % oziroma 27.747 EUR višji od načrtovanih zaradi tega, ker ob sprejemanju finančnega načrta ni bilo mogoče natančno predvideti vpliva novih določb kolektivnih pogodb za zdravnike. Delež stroškov dela v celotnih odhodkih znaša **63,16 %**.

Stroški dela so se v letu 2017 povišali na podlagi:

- Aneksa k Posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v RS (Uradni list RS, št. 16/17), ki se je pričel uporabljati 1. 10. 2017 za **23.348 EUR**;
- Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Uradni list RS, št. 46/17) in Aneksa h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS, št. 46/17), ki pomenita realizacijo IV. točke Dogovora o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/16), v zvezi z odpravo anomalij pri vrednotenju delovnih mest in nazivov v plačnem sistemu javnega sektorja do 26. plačnega razreda (pravica s 1. 7. 2017) za **19.928 EUR**.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2017 je znašalo **99,09** zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2016 povečalo za 1,58 zaposlenih oz. za 1,62 %. Od 99,09 zaposlenih izračunanih na podlagi delovnih ur jih je bilo 70,04 zaposlenih iz naslova rednega dela, kar je skoraj enako kot leto prej. Število delavcev iz ur v dežurstvu in nadurnem delu pa je bilo 10,07 zaposlenih kar je za 0,6 zaposlenega več kot leto prej. 39.484 delovnih ur (oziroma iz tega izračunanih 18,98 zaposlenih) pa so neefektivne ure (dopusti, bolniške odsotnosti v breme delodajalca, prazniki in izobraževanja).

Povprečna bruto plača je znašala **2.115,87 EUR** in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 5,12 %.

V preteklem letu je bilo izplačano **672,81 EUR** regresa za letni dopust na delavca.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni so bila izplačana za **6.323** delovnih ur v breme zavoda in **2.784** delovnih ur v breme ZZS. Boleznine skupaj predstavljajo **4,36 %** obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2017 znašali **254.373 EUR** in so bili za 7,76 % nižji od doseženih v letu 2016 in za 6,11 % nižji od načrtovanih. Razlog za odstopanje od plana so nabave, ki so bile realizirane šele proti koncu leta ter nedosežen plan nabav.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša **5,19 %**.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 331.172,32 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša **254.373,01 EUR** (končni rezultat skupine 462),
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša **76.646,20 EUR** (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša **153,11 EUR** (podskupina 922).

4.) REZERVACIJE so bile v letu 2017 obračunane v znesku 0,00 EUR

5.) DRUGI STROŠKI so bili v letu 2017 obračunani v znesku 36.684 EUR za plačilo nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, stroške študentskega dela, v sklad za zaposlovanje invalidov, članarine in podobno.

6.) FINANČNI ODHODKI so v letu 2017 znašali 29 EUR.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2017 znašali 3.270 EUR, in so odhodki zaradi pogodbenih kazni ter zaradi odpisa in popravka neizterljivih terjatev.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI so v letu 2017 znašali 16 EUR.

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitiven poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini **1.421 EUR**.

Davek od dohodkov pravnih oseb je bil v letu 2017 obračunan v znesku **0,00 EUR**, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka **1.421 EUR**.

Doseženi poslovni izid z upoštevanjem davka je za 99,4 % manjši od doseženega v preteklem letu in za 637 EUR večji od predvidenega po FN 2017.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985.

2.3.A. 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.

Presežek odhodkov nad prihodki v tem izkazu (denarni tok) znaša **6.446 EUR** in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje za **7.867 EUR**. Razlika predstavlja zamik med izdanimi terjatvami in obveznostmi in rokom njihovih zapadlosti.

Likvidnostno stanje zavoda je stabilno. S plačilom obveznosti ZD Idrija nima težav, obveznosti poravnava v okviru dogovorjenih in zakonskih rokov.

2.3.B. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Ker ZD IDRİJA nima prometa iz tega naslova, navedena priloga ni izpolnjena.

2.3.C. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

V letu 2017 se ZD Idrija ni zadolževal, zato ta priloga ni izpolnjena.

2.3.D. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Za razmejitev prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost je upoštevano Navodilo MZ (št. dokumenta 012-11/2010-20, z dne 15. 12. 2010). Skladno s temi merili in sodili ZD Idrija ugotavlja v letu 2017 razmerje 91,10 : 8,90 v dobro javne službe.

Za razmejitev odhodkov pa je kot sodilo upoštevano razmerje prihodkov iz naslova javne službe in tržne dejavnosti na postavki celotni prihodek (AOP 860).

v EUR, brez centov

	LETO 2017				LETO 2016			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	4.469.333	4.475.714		- 6.381	4.281.735	4.071.510		210.225
Tržna dejavnost	436.792	428.990		7.802	604.221	575.490		28.730
Skupaj zavod	4.906.125	4.904.704		1.421	4.885.955	4.647.000		238.955

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša - 6.534 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 7.957 EUR.

Pojasnila k izkazu za leto 2017 v primerjavi z letom 2016:

Zaradi spremenjene strukture opravljenih storitev v letu 2017 v primerjavi z 2016 - zmanjšal se je obseg opravljenih storitev iz naslova tržne dejavnosti (zmanjšanje na DMD), se je povečal delež prihodkov iz naslova javne službe. V obeh letih je bil način razmejevanja prihodkov kot tudi sodil za razmejitev odhodkov enak. Ker je skupni presežek prihodkov nad odhodki v letu 2017 minimalen, uporaba te metodologije razmejitve da rezultate poslovanja po vrstah dejavnosti, kot izhaja iz zgornje tabele.

V letu 2017 je bilo izplačanih **0,00 EUR** za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, kar znaša 0 % dovoljenega obsega sredstev od dosežene razlike med prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2016.

2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV

ZD Idrija poroča po določbah Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (ZPFLOERD-1) – UL 33/11, ker po tem zakonu ni zavezanec za tovrstni način evidentiranja.

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

Del sredstev iz presežka preteklih let v višini 75.801 EUR je bil v letu 2017 porabljen za nabavo medicinske in nemedicinske opreme.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2017

4.1. IZRAČUN presežka prihodkov na podlagi ZIPRS1819

ZD Idrija v letu 2017 ni ugotovil presežka po ZIPRS1819. Zato lahko razporedi presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.421 EUR brez omejitev, ki jih določa ta zakon.

4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU

Na podlagi določil 77. člena zakona o izvrševanju proračuna za 2018 in 2019 (UL 80/17), kateri operacionalizira določila Zakona o fiskalnem pravilu (UL 55/15), javni zavodi izračunavajo presežek za leto 2017 po denarnem toku. Po objavljeni metodologiji izračuna ZD Idrija v letu 2017 ne ugotavlja tovrstnega presežka.

4.3. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2017

Na podlagi metodologije izračuna, se presežek ugotovljen po obračunskem načelu (rezultat iz Izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov) zmanjša za presežek izračuna v skladu u ZIPRS1718. Ker ZD Idrija ne ugotavlja presežka po ZIPRS, se tako celotni presežek iz obračunskega načela v razporedi skladno z aktom o ustanovitvi in statutom ZD Idrija.

Predlog razporeditve:

- Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2017, zmanjšan za presežek, izračunan po ZIPRS1819 za leto 2017, znaša **1.421,05 EUR**.
- Presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.421,05 EUR se porabi kot vir za nabavo opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev in se razporedi med obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje v bilanci stanja na dan 31.12.2017 na kontu 985 – presežek prihodkov nad odhodki.