



ZDRAVSTVENI DOM IDRİJA

Otona Župančiča 3, 5280 Idrija
tel.: 05 37 34 200, faks: 05 37 34 203
e-pošta: zd.idrija@zd-idrija.si, www.zd-idrija.si

LETNO POROČILO ZA LETO 2018

Februar, 2019

Odgovorna oseba: Marija Magajne

Pri pripravi letnega poročila ZD Idrija za leto 2018 so sodelovali:

Marija Magajne, Ana Ogrič Lapajne, Magda Gnezda, Nikita Primožič, Maja Filipič Trpin, Irena Čelik, Kristina Vidmar, Tine Pavšič, Marjana Karčnik, Nina Kokalj Oblak, Tamara Primožič, Vlasta Gostiša Mrak, Milojka Šturm, Špelca Velikanje, Andreja Seljak, Tatjana Mihelič, Mojca Petek

KAZALO

POVZETEK	5
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	6
PREDSTAVITEV ZAVODA	8
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2018	10
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO 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.....	15
4.2.1. OPREDELITVE.....	15
4.2.2. OBISKI IN DIAGNOZE	15
4.2.3. REALIZACIJA STORITEV	16
4.2.4. POROČILO PO POSAMEZNIH DEJAVNOSTIH	17
4.2.4.1. SPLOŠNA IN DRUŽINSKA MEDICINA	17
4.2.4.2. ZDRAVSTVENO VARSTVO OTROK IN MLADOSTNIKOV	19
4.2.4.3. ZDRAVSTVENO VARSTVO ŽENSK	19
4.2.4.4. KREPITEV ZDRAVJA	19
4.2.4.5. ZOBOZDRAVSTVO	20
4.2.4.6. FIZIOTERAPIJA.....	21
4.2.4.7. PATRONAŽNA SLUŽBA	21
4.2.4.8. LABORATORIJ.....	21
4.3. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	21
4.4. PROJEKTI.....	23
4.4.1. NADGRADNJA IN RAZVOJ PREVENTIVNIH PROGRAMOV TER NJIHOVO IZVAJANJE V PRIMARNEM ZDRAVSTVENEM VARSTVU IN LOKALNEM OKOLJU	23
4.4.2. SKUPAJ ZA ODGOVOREN ODNOS DO PITJA ALKOHOLA – SOPA.....	23
4.4.3. SPOROČANJE IN UČENJE IZ OPOZORILNIH NEVARNIH IN DRUGIH ŠKODLJIVIH DOGODKOV	24
4.5. DAN ZDRAVJA	24
4.6. POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE.....	25
4.7. IZBOLJŠEVANJE KAKOVOSTI.....	25
4.7.1. PRITOŽBE IN POHVALE UPORABNIKOV	26
4.7.2. MERJENJE ZADOVOLJSTVA PACIENTOV.....	26
4.7.3. STROKOVNI NADZORI	26
4.7.4. INŠPEKCIJSKI NADZORI	26
4.7.5. NADZORI ZZS	27
4.8. POSLOVNI IZID	27
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	27
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	27
7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	27
7.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	28
8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	28
9. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	29
10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	29
11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	30
11.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	30
11.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike	30
11.1.2. GIBANJE ZAPOSLENIH	31
11.1.3. BOLNIŠKE ODSOTNOSTI.....	31
11.1.4. OSTALE OBLIKE DELA.....	32
11.1.5. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNISTVA	32
11.1.6. PROMOCIJA ZDRAVJA NA DELOVNEM MESTU	33
11.2. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	34

11.3.	POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJH V LETU 2018	34
11.4.	POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2018	35
	RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2018	36
1.	POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	38
1.1.	SREDSTVA	38
1.1.A.	DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	38
1.1.B.	KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	40
1.1.C.	ZALOGE	41
1.2.	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	41
1.2.A.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	41
1.2.B.	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	42
2.	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	44
2.1.	ANALIZA PRIHODKOV	44
2.2.	ANALIZA ODHODKOV	45
2.3.	POSLOVNI IZID	49
2.3.A.	Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	49
2.3.B.	Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	50
2.3.C.	Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	50
2.3.D.	Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	50
2.4.	PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV	50
3.	POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	50
4.	PREDLOG POKRIVANJA UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ODHODKOV V LETU 2018	50

POVZETEK

Poslovanje ZD Idrija v letu 2018 lahko ocenimo kot zadovoljivo, kljub temu, da smo poslovno leto zaključili s presežkom odhodkov nad prihodki, saj smo kljub težavam, s katerimi smo se srečevali, uspeli zagotavljati zdravstvene storitve glede na večino potreb prebivalcev na območju.

Načrtovani program storitev za ZZS smo presegli v dejavnosti družinske medicine in dejavnosti fizioterapije, nismo pa ga dosegli v dejavnosti zdravstvenega varstva žensk, zdravstvenega varstva otrok in mladine ter patronažni službi. V slednji zaradi večje odsotnosti nosilk dejavnosti, v drugih dveh pa zaradi že dalj časa trajajočega pomanjkanja zdravnikov, ki smo ga vsaj deloma reševali z najemanjem zdravnikov za izvajanje občasnega dela po podjemni pogodbi.

Veliko aktivnosti smo izvedli za ureditev dejavnost nujne medicinske pomoči (NMP), da bo skladna s pravilnikom, ki ureja to področje in priporočili opravljenega nadzora s strani MZ. Nadaljevali smo z reorganizacijo dela in zagotavljanjem dodatnih kadrov. Pričeli smo tudi z izobraževanjem prvih posredovalcev in vzpostavili sistem nadzora javno dostopnih avtomatskih defibrilatorjev, da se čimprej vzpostavi sistem, ki bo v največjo pomoč na najbolj oddaljenih območjih.

Nadaljevali smo tudi nadgradnjo sistema e-zdravja. Uvedli smo sistem, ki zaenkrat le v ambulantah splošne medicine omogoča varno elektronsko komunikacijo med pacientom in zdravnikom, kar bo po splošni uvedbi omogočilo varno komunikacijo in zmanjšalo število klicev v ambulante.

V okviru projekta Nadgradnje preventivnih programov smo vzpostavili Center za krepitev zdravja (CKZ) in pričeli z izvajanjem dodatnih preventivnih aktivnosti v lokalni skupnosti.

V letu 2018 se je v ZD Idrija na novo zaposlilo 16 oseb, in sicer 5 diplomiranih medicinskih sester, 4 srednje medicinske sestre, po ena zdravnica brez specializacije, fizioterapevtka, dietetičarka, kineziologinja, psihologinja, diplomirana inženirka radiologije in fizioterapevtka - pripravnica. Štirje zaposleni so ZD Idrija zapustili. Od tega so se trije sodelavci upokojili (specialist ginekologije, diplomirana medicinska sestra in zobozdravstvena asistentka), en sodelavec (zdravstveni tehnik) pa je odpovedal pogodbo o zaposlitvi.

Celotni prihodki doseženi v letu 2018 so znašali 5.344.273 EUR in so bili za 8,93 % višji od doseženih v letu 2017 in 3,44 % višji od načrtovanih. Celotni odhodki doseženi v letu 2018 so znašali 5.462.989 EUR in so bili za 11,38 % višji od doseženih v letu 2017 in za 5,85 % višji od načrtovanih. Povečanje odhodkov gre predvsem na račun večjih stroškov dela, ki so za 14,15 % višji od doseženih v letu 2017 in za 4,92 % višji od načrtovanih ter gredo tako na račun višjih plač kot na račun večjega števila zaposlitev. Povečali so se tudi stroški storitev, ki so bili za 10,1 % višji od doseženih v letu 2017 in za 14,15 % višji od načrtovanih. Največji porast storitev gre na račun stroškov občasnega dela in na račun stroškov prevoza pacientov, ki jih oddajamo zunanjemu izvajalcu. Razlika med prihodki in odhodki izkazuje negativni poslovni izid - presežek odhodkov nad prihodkov v višini 118.716 EUR.

V letu 2018 smo izvedli naročilo za nujno reševalno vozilo, ki pa bo dobavljeno šele v letu 2019. V kategoriji medicinske opreme smo nabavili dva aparata za fizioterapijo, učni defibrilator, prenosni EKG in večje število učnih modelov za potrebe CKZ. Nabavili smo računalnike in programsko opremo, tri avtomobile za potrebe patronažne službe in pisarniško opremo. Odstopanja se nanašajo na nižje vlaganje v zgradbe, saj v letu 2018 ni bila začeta energetska obnova stavbe ZD v Idriji.

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Ime: Zdravstveni dom Idrija (ZD Idrija)

Sedež: Ulica Otona Župančiča 3, 5280 Idrija

Matična številka: 5158869000

Davčna številka: 58621334

Šifra proračunskega 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 sredini leta 2018 je na območju živel 16.314 prebivalcev, kar je 76 manj kot leto pred tem. Število prebivalcev na območju obeh občin še vedno pada. Od leta 2008 se je število prebivalcev na območju zmanjšalo za 4 % (v občini Idrija za 2,2 %, v občini Cerklje ob Gori pa za 8,4 %).

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 Cerknov v Cerknem, Ličarjeva ulica 5.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

DEJAVNOST	Notranja organizacijska enota	Vodja
Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost	Splošna in družinska medicina	Nina Kokalj Oblak
	Zdravstveno varstvo otrok in mladine	-
	Nujna medicinska pomoč	Tine Pavšič
	Zdravstveno varstvo žensk	-
	Center za krepitev zdravja	Tamara Primožič
	Medicina dela prometa in športa	-
Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost	Pulmologija	Ana Ogrič Lapajne
	Radiologija	
	Diabetologija	
Zobozdravstvena dejavnost	Otroško zobozdravstvo	Marjana Karčnik
	Splošno zobozdravstvo	
Druge zdravstvene dejavnosti	Fizioterapija	Tatjana Mihelič
	Patronažna služba	Mojca Petek
	Reševalna služba	Oleg Vidmar
	Laboratorij	Andreja Seljak

Nosilci dejavnosti splošne in družinske medicine, ki se izvaja v 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.

Referenčne ambulante (RA) so od 1.1.2018 preimenovane v ambulante družinske medicine (AMD). AMD so obstoječe ambulante, v katerih dela zdravniki specialisti družinske/splošne medicine, srednja medicinska sestra/zdravstveni tehnik in diplomirana medicinska sestra s specialnimi znanji.

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 oziroma družinske medicine, ki morajo del svojega izobraževanja opraviti tudi v ambulanti zdravstvenega doma.

Nosilec dejavnosti zdravstvenega varstva žensk je zdravnik specialist ginekologije in porodništva, ki je bil v ZD Idrija zaposlen za polovični delovni čas. Zaradi upokojitve je v drugi polovici leta prenehal z delom. Del dejavnosti so zagotavljali posamezni zdravniki specialisti iz drugih zdravstvenih zavodov. V letu 2019 pa pričakujemo prihod nove specialistke.

Služba nujne medicinske pomoči je v ZD Idrija organizirana kot samostojna enota, v kateri je zaposlen en zdravnik, specialist urgentne medicine in deloma dva zdravnika, specialista družinske 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 krepitve zdravja so se v letu 2018 poleg diplomirane medicinske sestre in fizioterapevtke zaposlile še dodatna diplomirana medicinska sestra, psihologinja, kineziologinja in dietetičarka. 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 dela pet fizioterapevtk.

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

Letno poročilo ZD Idrija za leto 2018

ZAVOD: ZDRAVSTVENI DOM IDRIJA

Naslov: Ulica Otona Župančiča 3, Idrija, 5280 Idrija

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2018

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. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
6. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
7. Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika;
8. Oceno notranjega nadzora javnih financ;
9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi;
10. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora;
11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI 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, 64/17 – ZZDej-K in 49/18),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2018 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2018 z ZZS.
- Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelje je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 54/17)

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17 – ZIPRS1819),
- 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, 75/17 in 82/18),
- 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 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18),
- 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)

c) Interni akti zavoda

- [Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija](#), ki sta ga sprejeli ustanoviteljici, Občina Idrija in Občina Cerčno 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 Cerčno 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

1. Zagotavljanje zdravstvenih storitev na visoki kakovostni ravni ob istočasnem zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih in sicer:
 - Vzpostavitev Centra za krepitev zdravja, kar bo pripomoglo k izvedbi programov za izboljšanje zdravstvenega stanja pri posameznih populacijskih skupinah s poudarkom na prepoznavanju ranljivih skupin prebivalstva, ki ne koristijo dostopnih preventivnih programov;
 - Izboljšanje dostopnosti do storitev družinske medicine z zaposlitvijo zdravnikov družinske medicine po zaključku specializacije;
 - Zagotavljanje storitev v otroškem in šolskem dispanzerju z vključevanjem mladih specializantov pod mentorstvom zunanjih sodelavcev, specialistov pediatrije in šolske medicine;
 - Nabava nove medicinske opreme, potrebne za kakovostno izvajanje storitev.
2. Ustvarjanje delovnega okolja, ki bo vzpodbujalo odprto komunikacijo in zadovoljstvo zaposlenih in sicer:
 - Redna delovna srečanja posameznih skupin zaposlenih, kjer bodo obravnavana tako strokovna kot organizacijska vprašanja;
 - Sodelovanje v projektu Posodobitve sistema sporočanja in učenja iz opozorilnih nevarnih in drugih škodljivih dogodkov (SenSys) kot pilotna lokacija za zdravstvene domove;
 - Organizacija neformalnega druženja zaposlenih.
3. Izboljševanje delovnih pogojev in sicer:
 - Izvedba energetske sanacije objekta ZD Idrija v sodelovanju z Občino Idrija;
 - Sodelovanje pri ureditvi novih prostorov ZP Cerčno v sodelovanju z Občino Cerčno;
 - Sodelovanje pri ureditvi prostorov novega CKZ, ki ga izvaja Občina Idrija.

4. Sodelovanje z lokalno skupnostjo in sicer:

- Organizacija Dneva zdravja v Idriji, na katerem bodo sodelovali predstavniki šol, vrtcev in drugih organizacij z območja idrijske in cerkljanske občine.

5. Uravnoteženo poslovanje zavoda in sicer:

- Pokrivanje odhodkov s prihodki,
- Racionalno poslovanje, ki zagotavlja presežek prihodkov nad odhodki potreben za izvedbo posameznih investicij,
- Sprotno spremljanje realizacije in nastalih stroškov ter uvajanje morebitnih ukrepov.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Zastavljene cilje smo v letu 2018 le deloma dosegli. Ključno odstopanje je pri cilju, da bomo zagotovili uravnoteženo poslovanje. Pri odločanju o doseganju tega cilja in zagotavljanju nekaterih posodobitev oziroma razvoja dejavnosti smo se odločili v prid slednje.

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 4.1: Realizacija letnih ciljev, ki so navedeni pod točko 3

Letni cilji	Realizirane naloge	Nerealizirane naloge	Odstotek realizacije
Zagotavljati zdravstvene storitve za potrebe prebivalcev občin Idrija in Cerklje	Vzpostavitev Centra za krepitev zdravja		Realizirano
	Zagotavljanje storitev v otroškem in šolskem dispanzerju z vključevanjem mladih specializantov pod mentorstvom zunanjih sodelavcev, specialistov pediatrije in šolske medicine.	Zaposlitev zdravnikov družinske medicine po zaključku specializacije	50 %
	Nabava nove medicinske opreme, potrebne za kakovostno izvajanje storitev.		Realizirano po planu
Ustvarjanje delovnega okolja, ki bo vzpodbujalo odprto komunikacijo in zadovoljstvo zaposlenih	Redna delovna srečanja posameznih skupin zaposlenih		Realizirano
	Sodelovanje v projektu Posodobitve sistema sporočanja in učenja iz opozorilnih nevarnih in drugih škodljivih dogodkov (SenSys)		Samo delno realizirano
	Organizacija neformalnega druženja zaposlenih		Realizirano
Izboljševanje delovnih pogojev		Izvedba energetske sanacije objekta ZD Idrija	
	Sodelovanje pri ureditvi novih prostorov ZP Cerklje		Realizirano
	Sodelovanje pri ureditvi prostorov novega CKZ, ki ga izvaja Občina Idrija.		Realizirano
Sodelovanje z lokalno skupnostjo	Organizacija Dneva zdravja v Idriji		Realizirano
Uravnoteženo poslovanje zavoda		Pokrivanje odhodkov s prihodki	
	Racionalno poslovanje		
		Sprotno spremljanje realizacije in nastalih stroškov	Delno realizirano

Med postavljenimi cilji nismo v celoti dosegli treh ciljev oziroma štiri naloge niso bile realizirane v celoti in sicer:

- a) zaposlitev mladih zdravnikov po končani specializaciji, saj se ena zdravnica po izvedeni specializaciji ni odločila za zaposlitev v ZD Idrija oziroma je delo v medicini opustila;
- b) nabava nove opreme, saj je bila oprema sicer naročena, a je zaradi dolgih dobavnih rokov v ZD Idrija prispela šele v letu 2019;
- c) boljši delovni pogoji, saj se letu 2018 še ni začela energetska sanacija ZD Idrija, kar sicer izvaja Občina Idrija;
- d) uravnateženo poslovanje, saj nismo zagotovili pokrivanja odhodkov s prihodki, kar je predvsem posledica večjih stroškov dela, tudi zaposlitev zdravnikov oziroma zobozdravnikov v letu 2018, ko še niso bili zagotovljeni dodatni prihodki.

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Na realizacijo delovnega programa vpliva več dejavnikov. Izhodišče predstavlja število opredeljenih oseb. Količina opravljenih storitev pri uporabnikih zdravstvenih storitev pa je v veliki meri odvisna tudi od števila in prisotnosti nosilcev programov.

4.2.1. OPREDELITVE

Pri zdravnikih splošne in družinske medicine je bilo konec leta 2018 opredeljenih 12.353 oseb. Pri zdravnici za šolske otroke in mladino ter pri pediatriji je bilo opredeljenih 3.361 oseb. V obeh dejavnostih se je število opredeljenih oseb nekoliko povečalo v primerjavi z letom pred tem. Večina zdravnikov ima že preseženo povprečje opredelitev v RS v dejavnosti, zato ne morejo več opredeljevati novih pacientov.

Tabela 4.2.1: Opredelitve konec leta 2018 v OŠD in SA po starostnih skupinah

Starostne skupine/ dejavnosti	od 0 let do 6 let	od 7 let do 18 let	od 19 let do 49 let	od 50 let do 64 let	od 65 let do 74 let	nad 74 let	SKUPAJ
OŠD	877	1.774	676	18	9	7	3.361
SPLOŠNA	1	74	5.578	3.483	1.849	1.368	12.353
Skupaj	878	1.848	6.254	3.501	1.858	1.375	15.714

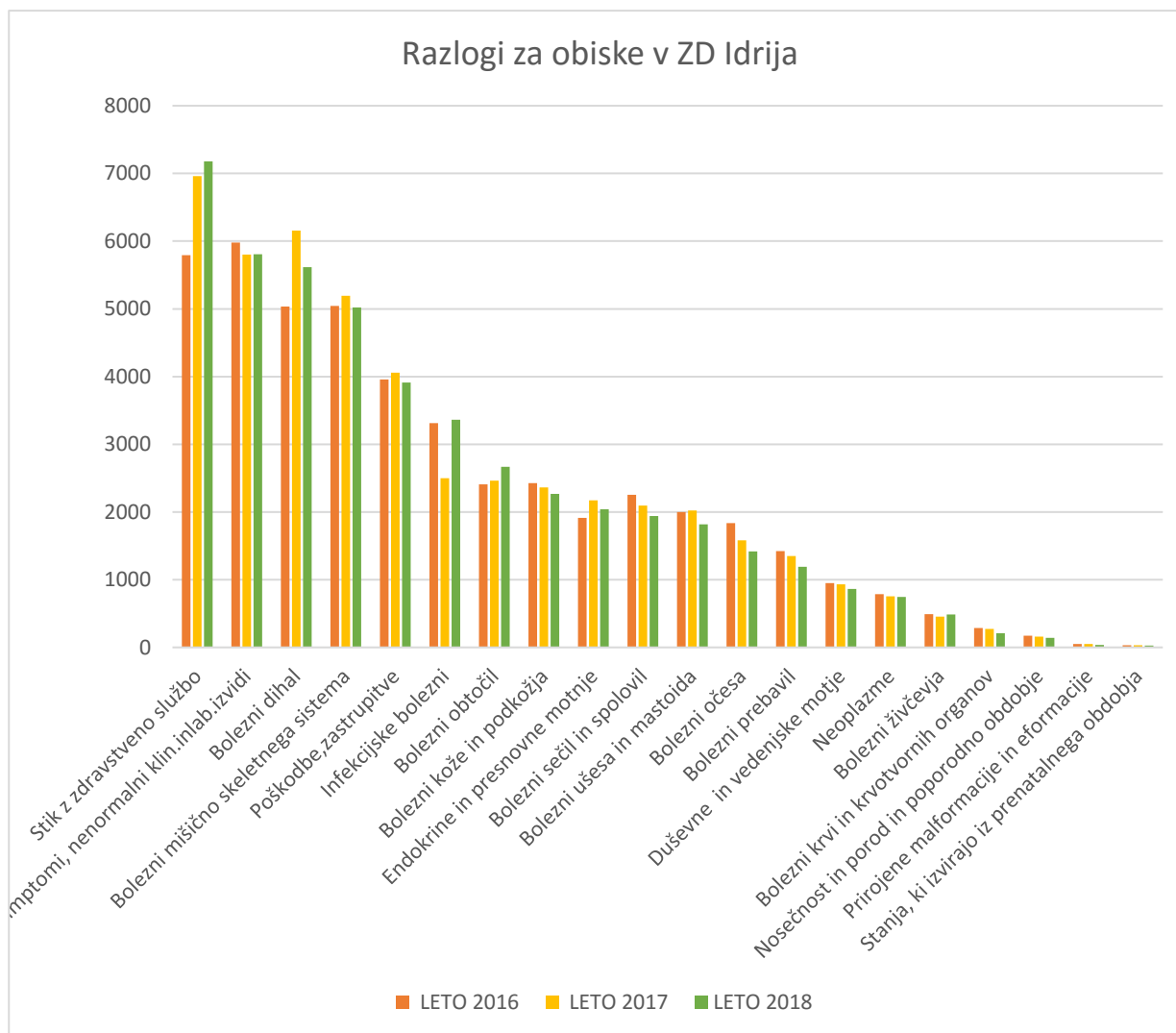
V ZD Idrija je imelo v letu 2018 izbranega ginekologa 3.554 žensk, kar je 100 manj kot leto poprej.

Pri zobozdravnikih je bilo 31. 12. 2018 opredeljeno skupno 8.888 oseb, od tega 2.550 otrok in mladostnikov v starosti do 18 let, 689 oseb v starosti med 19 in 25 let ter 5.649 oseb v starostni skupini nad 25 let.

4.2.2. OBISKI IN DIAGNOZE

V letu 2018 je bilo v ZD Idrija evidentiranih 46.738 prvih obiskov zaradi posameznega razloga v tem koledarskem letu. Najpogostejši razlog za obisk zdravnika sodi v skupino »Stik z zdravstveno službo«, kamor sodijo tudi vsi preventivni pregledi tako v otroškem kot odraslem obdobju, diagnostični postopki (laboratorij in RTG). Sledijo obiski zdravnika zaradi nenormalnih izvidov ali pa znakov bolezni, ki jih še ni mogoče povezati z diagnozo. Med obiski zdravnika zaradi bolezni in poškodb prednjačijo bolezni dihal, bolezni mišičnoskeletnega sistema ter poškodbe in zastrupitve.

Grafikon 4.2.2: Razlogi za obiske v ZD Idrija po MKB-101 skupinah od leta 2016 do 2018



4.2.3. REALIZACIJA STORITEV

Tabela 4.2.3.1: Realizacija storitev v letu 2018 v primerjavi s preteklim letom

Dejavnost	R 2017	FN 2018	R 2018	R18/R17	R18/FN18
SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST					
Splošna in družinska medicina	222.172	202.544	218.611	98,40	107,93
od tega preventiva	197	197	135	68,53	68,53
Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu	34.186	38.758	31.311	91,59	80,79
Antikoagulantna ambulanta	9.434	11.450	9.946	105,43	86,86
Zdravstveno varstvo žensk	17.425	23.676	12.323	70,72	52,05
Zdravstveno varstvo otrok in mladine kurativa	31.618	50.043	29.521	93,37	58,99
Zdravstveno varstvo otrok in mladine preventiva	24.459	26.715	25.798	105,47	96,57

¹ Mednarodna klasifikacija bolezni in sorodnih zdravstvenih problemov za statistične namene (WHO) – deseta revizija

Dejavnost	R 2017	FN 2018	R 2018	R18/R17	R18/FN18
SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST					
Pulmologija	23.145	22.307	20.953	90,53	93,93
Radiologija	4.532	5.201	5.866	129,44	112,79
Diabetologija	27.468	24.487	25.994	94,63	106,15
ZOBOZDRAVSTVO					
Zobozdravstvo – otroško	68.363	70.211	71.175	104,11	101,37
Zobozdravstvo – splošno	142.887	150.985	145.464	101,80	96,34
DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI					
Patronažna služba - primeri	9.901	9.855	9.190	92,82	93,25
Fizioterapija	2.391	2.359	2.548	106,57	108,01
Reševalna služba (obračunani km-točke)					
Nenujni prevozi s spremstvom	106.332	75.590	123.633	116,27	163,56
Sanitetni prevozi - Dializa	279.141	164.694	301.904	108,15	183,31
Sanitetni prevozi - ostali	152.788	164.519	133.638	87,47	81,23
SAMOPLAČNIŠKE AMBULANTE					
Medicina dela, prometa in športa	59.281	55.000	45.833	0,79	0,83
Ultrazvok (št. pregledov)	588		542	0,92	
Ortopedija (št. pregledov)	342		269	0,79	

R=realizacija

FN= Finančni načrt

4.2.4. POROČILO PO POSAMEZNIH DEJAVNOSTIH

4.2.4.1. SPLOŠNA IN DRUŽINSKA MEDICINA

V ambulantah splošne in družinske medicine je v letu 2018 zdravnika obiskalo 11.346 oseb (8.357 v Idriji in 2.989 v Cerknem), ki so opravile 90.750 obiskov (66.790 v Idriji in 23.960 v Cerknem). To pomeni, da je vsaka oseba zdravnika v povprečju obiskala osemkrat.

Realizacija storitev je bila v ambulantah sicer presežena, ni pa bila dosežena v ambulantah v socialnovarstvenih zavodih, kjer je bila načrtovana realizacija le 80 odstotna.

Poleg redno zaposlenih zdravnikov specialistov splošne oziroma družinske medicine se je v delo ambulante družinske medicine (DM) vključeval tudi upokojeni zdravnik specialist splošne medicine, ki je še redno vodil svojo ambulanto. Konec leta 2018 je zaključil dolgoletno delo v ZD Idrija. V delo so se vključevali tudi štirje specializanti družinske medicine ob dveh glavnih mentorjih družinske medicine iz ZP Cerkno. Dva specializanta sta zaključila program specializacije. En specialist se je po opravljenem specialističnem izpitu zaposlil v ZD Idrija, deloma v ambulanti družinske medicine in deloma v ambulanti NMP, ena specializantka pa je po opravljenem programu specializacije konec leta prekinila z zaposlitvijo. Med letom so se v ambulantah izobraževali tudi študenti medicine.

Ločitev dela DM in NMP je bila še doslednejša in v bistveno večjem obsegu kot lansko leto. Večinoma so bili specialisti DM v vlogi pripravljenega zdravnika. Del zdravnikov in vsi specializanti so se vključevali dežurno NMP službo v nočnem času, ob vikendih in praznikih.

Leta 2018 ni bilo zabeleženih pomembnejših odstopanj v delu ambulant DM. V nekaterih ambulantah ostajajo problemi z dostopnostjo do zdravstvene obravnave. Menimo, da ostajajo razlogi za slednje na nivoju mikro-organizacije na nivoju posameznih timov ter znanih dejstvih na nivoju države (prevelika administrativna obremenjenost zdravnikov, preveč opredeljenih pacientov na zdravnika, staranje populacije, motnje v delovanju informacijskega sistema, nadomeščanje odsotnosti zdravnikov). Bistveno se je zmanjšalo delo v NMP, kar je bil v preteklosti tudi glavni razlog za zmanjšano dostopnost. Omogočena je tudi opustitev ročnega administrativnega dela (ročno pisanje v zdravstveni karton in vse obrazce). Slednjega se poslužuje le določen del zdravnikov.

Delo diplomiranih medicinskih sester (DMS) v ADM²: V letu 2018 je bilo izvedenih 6.579 obravnav, od tega 1.945 obravnav kroničnih bolnikov, 3.004 preventivnih obravnav, 688 obravnav v timu in 942 kratkih obiskov pri DMS.

Tabela: 4.2.4.1.1: Preventivna obravnava s presejanjem in svetovanjem - ogroženost za kronične nenalezljive bolezni (KNB)

Vrsta obravnave	Število obravnav	Novo odkriti primeri
Preventivna obravnava s presejanjem in svetovanjem - srčno žilna ogroženost	72	
Preventivna obravnava s presejanjem in svetovanjem – ogroženost za sladkorno bolezen	1048	26
Preventivna obravnava s presejanjem in svetovanjem - ogroženost za zvišan krvni tlak	1039	50
Preventivna obravnava – KOPB	211	15
Preventivna obravnava – ogroženost za depresijo	346	10
Preventivna obravnava s presejanjem in svetovanjem - ogroženost za osteoporozo	456	5

Tabela: 4.2.4.1.2: Vodenje kroničnih bolnikov

Vrsta obravnave	Število obravnav
Prva obravnava– zvišan krvni tlak	950
Prva obravnava –astma, KOPB	217
Prva obravnava - sladkorna bolezen	362
Obravnava kroničnega pacienta - bolezni prostate	99
Obravnava kroničnega pacienta - osteoporozo	102
Obravnava kroničnega pacienta - koronarna bolezen	56
Obravnava kroničnega pacienta z depresijo	159
Timska obravnava	688
Kratek obisk	942
Kontrola dejavnikov tveganja s svetovanjem	378

Z ukrepi svetovanja in podpore za spremembo vedenjskega sloga in opuščanja zdravstveno tveganih vedenj je v letu 2018 s pomočjo DMS v ADM 10 pacientov opustilo kajenje, 26 pacientov je znižalo telesno težo, 62 pacientov je znižalo vrednosti maščob v krvi, 34 pacientov je znižalo vrednosti krvnega sladkorja, 3 pacienti so znižali krvni tlak, 13 pacientov je zmanjšalo pitje alkohola.

² Podrobneje o vsebini dela DMS v ADM na <http://www.referenca-ambulanta.si/>

4.2.4.2. ZDRAVSTVENO VARSTVO OTROK IN MLADOSTNIKOV

V letu 2018 sta dejavnost opravljali upokojeni zdravnici specialistki pediatrije oziroma šolske medicine. Poleg njiju so se v izvajanje dejavnosti vključevali specializanti pediatrije oziroma družinske medicine.

V dejavnosti smo zabeležili 10.492 obiskov pri 2.756 osebah. To pomeni, da je vsak bolnik v povprečju obiskal zdravnika 3,8 krat. Poleg tega je bilo opravljenih še 2.837 preventivnih pregledov pri 1.762 osebah.

Realizacija programa cepljenja je bila zelo visoka. V obeh občinah je precepljenost otrok in mladine skoraj stodontna. Razveseljivo je tudi, da je precepljenost deklic proti HPV zelo visoka (nad 80 odstotna), temu pa sledi tudi precepljenost fantov, ki skoraj dosega petdeset odstotkov.

4.2.4.3. ZDRAVSTVENO VARSTVO ŽENSK

V letu 2018 je dejavnost opravljal zdravnik specialist ginekologije in porodništva, delno zaposlen v ZD Idrija. Poleg njega so se z občasnim delom v izvajanje dejavnosti vključevali zdravniki specialisti iz drugih zavodov.

V dispanzerju za žene je bilo v letu 2018 opravljenih 2.641 pregledov pri 1.329 ženskah. Realizacija storitev glede na program dela je bila le polovična.

4.2.4.4. KREPITEV ZDRAVJA

V letu 2018 smo v ZD Idrija vzpostavili Center za krepitev zdravja (CKZ), ki je nadomestil dotedanji Center za promocijo zdravja. K vzpostavitvi je pripomoglo tudi sodelovanje v projektu »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v preventivnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«, ki ga sofinancirata Republika Slovenija in Evropska unija iz Evropskega socialnega sklada. V CKZ so s ciljem zagotavljanja kakovostnih preventivnih programov, ki se med seboj povezujejo in strokovno dopolnjujejo združena naslednja področja preventive:

- izvajanje programa Priprava na porod in starševstvo,
- izvajanje aktivnosti krepitev zdravja in preventivnih obravnav za otroke in mladostnike, ter izvajanje obravnav za mlade v lokalni skupnosti,
- Izvajanje programa za krepitev zdravja,
- izvajanje zobozdravstvene vzgoje za otroke in mladostnike,
- izvajanje vzgoje za zdravje otrok in mladostnikov po šolah, izvajanje krepitev zdravja in zmanjševanje neenakosti v zdravju v lokalni skupnosti
- vključevanje ranljivih skupin v preventivne programe.

Programe izvajajo medicinske sestre, fizioterapevtka, psihologinja, kineziologinja in dietetičarka. V izvajanje dejavnosti pa so se vključevali tudi drugi zdravstveni delavci in sodelavci glede na vrste delavnic.

V letu 2018 smo izvedli vse predpisane vsebine vzgoje za zdravje po naših šolah. Delo je potekalo nemoteno, skladno s predpisanim programom za posamezne starostne skupine otrok. Vseh delavnic, ki so jih izvajale diplomirane medicinske sestre, je bilo skupaj 89. V vrtcih v mlajših skupinah je potekala predstavitev poučne zgodbe po priložniku Zdrave navade predšolskih otrok in demonstracija čiščenja zob. Skupno je bilo opravljenih 95 obiskov.

Tabela: 4.2.4.4.1: Plan in realizacija delavnic za leto 2018

Vrsta skupinske delavnice/individualnega svetovanja	Plan za leto 2018	Realizacija za leto 2018
Življenjski slog	9	9
Ali sem fit?	8	8
Dejavniki tveganja	8	8
Tehnike sproščanja	6	7
Zdravo jem	3	3
Gibam se	3	3
Zdravo hujšanje	2	2
Podpora pri spoprijemanju z depresijo	2	1
Podpora pri spoprijemanju s tesnobo	2	2
Spoprijemanje s stresom	3	4
Skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja	1	1
Individualno svetovanje za opuščanje kajenja	6	3

Aktivnosti krepitev zdravja v lokalni skupnosti:

- Svetovni dan ledvic – meritve krvnega tlaka in testiranje prisotnosti beljakovin v urinu v ZD Idrija
- Regijski Svitov dogodek v Cerknem
- Dan zdravja na Mestnem trgu Idrija
- Občinski test hoje na 2 km (dva v Cerknem in dva v Idriji)
- Ostanimo mobilni v Medgeneracijskem centru Idrija
- Svetovni dan sladkorne bolezni – meritve sladkorja v krvi in krvnega tlaka
- Dobrodelna prireditev 42 km v 42 dneh, predstavitev CKZ, meritve krvnega tlaka, svetovanje o prehrani športnika
- Svetovni dan duševnega zdravja – stojnica na Mestnem trgu v Idriji v sodelovanju z Mladinskim centrom Idrija
- Modificirana delavnica Zdravo jem in gibanje v dnevnem centru za otroke in mladostnike (CSD Idrija), Modificirana delavnica Spoprijemanje s stresom za kolektiv OŠ Idrija
- Izvajanje gibalnih športnih uric za predšolske otroke
- Predstavitev CKZ ter meritve krvnega sladkorja in krvnega tlaka prejemnikom pomoči na Rdečem križu, OE Idrija
- Predavanje na temo Zdravo jem in gibanje za varovance SVZ Vitadom Bor Črni Vrh nad Idrijo
- Modificirana delavnica Ali sem fit? za varovance Varstveno delovnega centra Idrija

4.2.4.5. ZOBOZDRAVSTVO

V letu 2018 smo opravili 526 preventivnih sistematskih pregledov predšolskih otrok in 1.416 sistematskih pregledov šolskih otrok.

Poleg tega smo v zobozdravstvenih ambulantah za otroke pregledali 2.547 otrok, ki so opravili 6.196 obiskov. Pri tem so bile najpogostejše storitve: zalivanje fisur, topikalna aplikacija fluoridov in plombice.

V zobozdravstvenih ambulantah za odrasle smo obravnavali 3.613 pacientov, ki so skupno opravili 10.260 obiskov.

Najpogostejše storitve so bile izdelave plomb (36 %), delne proteze (25 %) in totalne proteze (9 %).

Zobozdravniki so se vključevali v številne preventivne aktivnosti. Na prireditvi Dan zdravja je bila predstavljena uporaba ščitnikov za zobe pri športnih aktivnostih.

Začeli smo uporabljati nove zobozdravstvene stole, ki so bili nabavljeni konec leta 2017 in omogočajo intenzivno dezinfekcijo vodne napeljave v stroju. S tem sistemom (ki ga imajo sedaj vsi zobozdravstveni stoli v ZD Idrija) se zelo zmanjša možnost za prisotnost bakterij, predvsem legionele.

Naročili smo povečevalne lupe, ki omogočajo delo pod povečavo, s čimer se zelo poveča natančnost dela zobozdravnika. V Cerknem smo odprli novo ambulanto za odrasle, s čimer smo povečali možnost za opredelitev posameznikov pri izbranem zobozdravniku.

4.2.4.6. FIZIOTERAPIJA

V letu 2018 je v ZD Idrija fizioterapevtsko obravnavo opravljalo pet diplomiranih fizioterapevtk. Letni plan po pogodbi z ZZS je bil dosežen oziroma presežen. Presežen program je večinoma posledica ponovnih napotitev pacientov, ki potrebujejo več obravnav, kot primer pa v enem letu štejejo le enkrat. To pomeni, da v obravnavo ni bilo vključeno zadostno število različnih oseb, zato izveden presežen program ni bil plačan. V fizioterapevtsko obravnavo je bilo vključenih 970 oseb, pri katerih je bilo opravljenih 1.231 obravnav.

Zaradi povečanega števila napotitev na fizioterapevtsko obravnavo, predvsem v drugi polovici leta, so se podaljšale tudi čakalne dobe. V mesecu decembru smo prvič zabeležili prekoračitev najdaljših dopustnih čakalnih dob pri stopnjah »zelo hitro« in »hitro«.

Posodobili smo tudi opremo, in sicer smo zamenjali dva dotrajana aparata: aparat za pasivno razgibavanje ramenskega obroča in aparat za magnetoterapijo.

4.2.4.7. PATRONAŽNA SLUŽBA

Za zagotavljanje patronažnega zdravstvenega varstva je v ZD Idrija zaposlenih sedem DMS. Ekipa se je v letu 2018 okrepila še z eno DMS, ki je deloma opravljala delo v patronažni službi. V letu 2018 smo opravili 9.238 obiskov pri 838 pacientih. Načrtovanega programa nismo v celoti dosegli. Razlogi so bili predvsem pogoste bolniške odsotnosti kar je zelo verjetno povezano tudi s starejšo populacijo zaposlenih patronažnih medicinskih sester. Manj je bilo tudi obiskov otročnic in dojenčkov, saj je na območju občin Idrija in Cerkno v zadnjih letih opazna nižja rodnost.

4.2.4.8. LABORATORIJ

V ZD Idrija je zaposlenih pet laboratorijskih tehnikov, štirje v Idriji in eden v Cerknem. Predvsem za področje zagotavljanja kakovosti dela se kot zunanja sodelavka v delo vključuje specialistka medicinske biokemije.

V laboratoriju opravljamo storitve predvsem za potrebe ZD, deloma pa tudi za zunanje naročnike. V letu 2018 smo sprejeli 24.964 naročil v laboratoriju v Idriji in 4.798 naročil v laboratoriju v Cerknem. Skupno smo opravili 200.974 preiskav.

Opremo v laboratoriju smo posodobili z novim hematološkim analizatorjem.

4.3. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

V letu 2018 smo z notranjo reorganizacijo zagotovili 3 nove stalno zaposlene medicinske sestre/zdravstvenike (MS), ki delajo v ambulanti NMP (ANMP) in posredujejo ob intervencijah izven zavoda. Med vikendi in prazniki čez dan so od sredine leta 2018 dežurne 3 medicinske sestre (prej 2). Posledično lahko večino dni v letu čez dan zagotavljamo izvoz dveh nujnih reševalnih vozil (NRV). S tem je bil narejen velik korak k pogojem za priključitev k novemu dispečerskemu sistemu. V ANMP je bil na novo zaposlen še en zdravnik specialist, kar pripomore k izboljšanju kvalitete in kontinuitete zdravstvene oskrbe. K temu pripomore tudi spremenjen delovni čas zdravnikov, ki odslej v ANMP delajo v 12 urnem delovniku.

Zaposleni so se udeležili nekaterih strokovnih tečajev in simpozijev. Izvedenih je bilo nekaj internih izobraževanj s področja nujnih stanj, sodelovali smo na vaji z večjim številom poškodovanih v OŠ Idrija, kjer je bil preizkušen nov načrt ukrepanja ob množičnih nesrečah. Organiziran je bil tečaj triaže v ANMP, kjer je modul opravilo 18 medicinskih sester. Poskrbljeno je bilo, da imajo vsi stalno zaposleni ustrezno zaščitno delovno obleko in obutev. Uredili smo sezname materiala ter evidence mesečnega pregledovanja predvsem reanimacijske opreme. Uvedli smo tudi predajo zdravstvene nege v ANMP.

V juliju 2018 smo sprejeli prenovljen Pravilnik o delu v službi NMP. Pripravljen je bil tudi nov načrt za ukrepanje ob množičnih nesrečah.

V začetku leta smo pričeli z izobraževanji za prve posredovalce. Projekt je bil lepo sprejet. Do konca leta je bilo v sistem vključenih 16 prostovoljnih gasilskih društev iz občin Idrija in Cerkno. Z uspešnim sodelovanjem prvih posredovalcev in ANMP se je izboljšala verjetnost preživetja življenjsko najbolj ogroženih bolnikov oz. poškodovancev na terenu. Ekipa ANMP je izvedla tudi več izobraževanj temeljnih postopkov oživljanja v lokalni skupnosti. V občinah Idrija in Cerkno smo uvedli sistem spremljanja in rednega nadzora vseh javno dostopnih avtomatskih zunanjih defibrilatorjev (AED). Pripravljen je tudi interaktivni zemljevid z lokacijami. Za pomoč pri intervencijah so bili v letu 2018 prvi posredovalci aktivirani sedemkrat, dvakrat je bila potrebna uporaba avtomatskega zunanjega defibrilatorja (AED).

V okviru sodelovanja s sosednjimi zdravstvenimi ustanovami je bil sklenjen dogovor z ANMP Škofja Loka glede razdelitve intervencij na smučišču SC Cerkno. Z vsemi priležnimi ANMP smo se dogovorili o medsebojnem sodelovanju v času zapore glavne ceste Idrija-Godovič. S Psihiatrično bolnišnico Idrija smo uskladili protokol naročanja in izvajanja nujnih in nenujnih reševalnih prevozov.

Pripravili smo 3 zabojnike z opremo za ukrepanje ob množičnih nesrečah, posodobljen je bil EKG aparat v ANMP, nabavili smo opremo (medenični pasovi, novi otroški reanimacijski nahrbtniki...) in zdravila v skladu z uveljavljenimi smernicami za delo v NMP.

Tabela 4.3.1: Pregled kazalnikov o delu NMP

Število nujnih intervencij	283
Število bolnikov predanih HNMP	28
Število prometnih nezgod	26
Povprečni dostopni čas	15 min 22 sek
Povprečni čas odsotnosti ekipe ob nujni intervenciji	2h 49 min

Tabela 4.3.2: Rezultat v dejavnosti NMP

	Realizacija 2017	POGODBENA sredstva za 2018	REALIZACIJA 2018
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZSZ za NMP	973.551	1.084.204	1.085.850
Prihodki od MZ, občin in donacij	37.000	0	42.674
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	1.081.399	1.084.204	1.173.670
- Strošek dela	767.369	965.831	857.790
- Materialni stroški	86.087	69.778	103.377
- Stroški storitev	83.166		70.123
- Amortizacija	91.279	45.355	88.998
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	2.088	3.240	1.738
Drugi stroški (opis)	51.410		51.644
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	-70.848	0	-45.146

4.4. PROJEKTI

V letu 2018 se je ZD Idrija vključil v dva razvojna projekta, ki predstavljata razvojne priložnosti predvsem na področju preventive. Projekte smo pridobili na podlagi prijave na razpis. Sofinancirata ju Evropska unija iz Evropskega socialnega sklada (80%) in Republika Slovenija (20%). Izvajata se v okviru Operativnega programa za izvajanje kohezijske politike v programskem obdobju 2014-2020, in sicer v okviru 9. prednostne osi "Socialna vključenost in zmanjševanje tveganja revščine«. Poleg tega je sodeloval v projektu SenSys, katerega cilje je vzpostavitev novega sistema upravljanja z varnostnimi odkloni in tveganji za varnost pacientov

4.4.1. NADGRADNJA IN RAZVOJ PREVENTIVNIH PROGRAMOV TER NJIHOVO IZVAJANJE V PRIMARNEM ZDRAVSTVENEM VARSTVU IN LOKALNEM OKOLJU

Projekt je bil zasnovan s ciljem doseganja boljšega zdravja, z zdravjem povezane kakovosti življenja ter zmanjševanja neenakosti v zdravju. Aktivnosti in pristopi, ki temeljijo na rezultatih projektov zadnjih nekaj let (Skupaj za zdravje, Uživajmo v zdravju in MOČ – vsi so bili sofinancirani s sredstvi Norveškega finančnega mehanizma) temeljijo na prepoznanih potrebah ciljne populacije.

Temeljni koncept prenovljenih in nadgrajenih programov je integracija in koncept vključevanja, sodelovanja in povezovanja obstoječih in novih procesov ter timov v preventivnih obravnavah in predvsem krepitev javnozdravstvene vloge zdravstvenega doma.

Ministrstvo za zdravje je na podlagi razpisa izbralo 25 zdravstvenih domov v Sloveniji, kjer se bodo pred splošno uveljavitvijo novih pristopov ti programi preverili.

V okviru projekta smo v ZD Idrija zaposlili dodaten kader in sicer psihologa, dietetika, kineziologa, diplomirane medicinske sestre. Žal nam ni uspelo zaposliti pediatra. V letu 2018 je bilo večino aktivnosti usmerjeno v strokovno izpopolnjevanje kadra na področju krepitve zdravja, preventive in zmanjševanja neenakosti v zdravju, s katerimi so zaposleni pridobili ustrezno znanje, veščine in (kulturne) kompetence na tem področju.

V okviru projekta smo:

- Vzpostavili preventivne skupine v ZD;
- vzpostavili Center za krepitev zdravja (CKZ),
- nadgradili redne preventivne preglede šolskih otrok za izvedbo intervencij pri prekomerno prehranjenih otrocih;
- izvajali dodatne preventivne aktivnosti patronažne službe;
- izvedli samoocenjevanje ZD glede zagotavljanja enakosti v zdravstveni oskrbi ranljivih skupin
- se povezali s ključnimi partnerji v lokalni skupnosti za vzpostavitev modela skupnostnega pristopa za krepitev zdravja in zmanjševanje neenakosti v zdravju;

Iz projektnih sredstev smo financirali tudi nabavo nekaterih osnovnih sredstev, potrebnih za izvajanje aktivnosti v projektu (sredstva, ki so predvidena kot obvezna oprema CKZ, prenosne računalnike, osebni avtomobil).

4.4.2. SKUPAJ ZA ODGOVOREN ODNOS DO PITJA ALKOHOLA – SOPA

Projekt SOPA izvaja Nacionalni inštitut za javno zdravje (NIJZ) od leta 2016 in bo trajal do konca leta 2020. Osnovni namen projekta je odpraviti oziroma zmanjšati tvegano in škodljivo pitje alkohola v Sloveniji ter s tem zmanjšati negativne posledice na različnih ravneh posameznikovega življenja ter vzpostaviti odgovoren

odnos do alkohola pri vključenih deležnikih. NIJZ je v 18 okoljih kot podizvajalce izbral konzorcije zdravstvenega doma (ZD) in centra za socialno delo (CSD), med temi je bil tudi konzorcij ZD in CSD Idrija.

V okviru projekta je bilo v letu 2018 največ aktivnosti usmerjeno v izobraževanje strokovnjakov različnih profilov, ki sodelujejo v projektu in sicer zdravnikov specialistov in specializantov družinske medicine; zdravnikov specializantov medicine dela, športa in prometa; diplomirane medicinskih sester v referenčni ambulanti družinske medicine ter v patronažnem varstvu za usposobitev izvajanja kratkega ukrepa za področje tveganega in škodljivega pitja.

Konec leta 2018 so se že začele izvajati aktivnosti za prepoznavanje tveganih pivcev in izvajanje intervencij.

4.4.3. SPOROČANJE IN UČENJE IZ OPOZORILNIH NEVARNIH IN DRUGIH ŠKODLJIVIH DOGODKOV

Projekt SenSys v Sloveniji poteka ob podpori službe Evropske komisije za podporo strukturnim reformam (SRSS). Namen je vzpostaviti nov sistem upravljanja z varnostnimi odkloni in tveganji za varnost pacientov. Globalni cilji so izboljšati sporočanje, obravnavo in učenje iz varnostnih odklonov ter vzpostaviti sistematično preventivno delovanje. Ministrstvo za zdravje je namreč že leta 2002 vzpostavilo sistem spremljanja opozorilnih nevarnih dogodkov. Z navodili je bila opredeljena obveznost sporočanja samo za bolnišnice, za sedem najhujših opozorilnih nevarnih dogodkov. Posledično so se v bolnišnicah in tudi pri nekaterih drugih izvajalcih zdravstvene dejavnosti vzpostavili interni sistemi upravljanja z varnostnimi odkloni, ki so različno poimenovani (sistem upravljanja z škodljivimi/neželenimi/neljubimi dogodki, incidenti, varnostnimi zapleti, itd.).

ZD Idrija bi sodeloval kot pilotna organizacija za področje primarnega zdravstvenega varstva, kar bo potekalo v letu 2020 ali kasneje. V letu 2018 smo imeli prvi sestanek s predstavniki ministrstva za zdravje in tujimi strokovnjaki.

4.5. DAN ZDRAVJA

V soboto, 19. maja 2018 smo v Idriji na Mestnem trgu pripravili osrednjo promocijsko prireditev, namenjeno zdravju – Dan zdravja 2018. Tema dogodka je bila “Živimo zdravo – skrbimo za svoje zdravje!”, s poudarkom na gibanju, zdravem prehranjevanju in preventivi, s čimer smo želeli poudariti, da za svoje zdravje lahko veliko storimo sami, s preventivnimi akcijami pa se v skrb za zdravje ljudi vključujemo tudi v ZD Idrija. Velik poudarek je bil tako namenjen gibanju – osnovnošolci so v soboto pripravili pohod na Hlevišje, v Zdravstvenem domu Idrija pa smo organizirali dva testa hoje, ki sta potekala na idrijskih Rakah in sta bila dobro obiskana.

Osrednja prireditev Dan zdravja 2018 je potekala na pokritem prizorišču pod šotorom na Mestnem trgu v Idriji. Tako kot leta doslej, so si obiskovalci prireditve lahko brezplačno izmerili krvni sladkor, holesterol, krvni tlak ter o rezultatih konzultirali z našimi zdravniki na licu mesta. Izvajali smo analizo telesne mase, letos prvič meritve kostne gostote, obiskovalci prireditve so si lahko izmerili svoj vid, očesni pritisk. V slabih treh urah je k meritvam pristopilo kar 300 ljudi.

Osrednjo prireditev so s kulturnim programom popestrili najmlajši iz Vrtca Idrija, učenci OŠ Idrija, Cerčno in Spodnja Idrija ter gimnazijci, ki so imeli povezovalno nit. Poleg tega smo v prostorih ZD Idrija odprli razstavo izdelkov otrok, ki obiskujejo vrtec in 1. razred OŠ in so ustvarjali na temo zdravja ter tako na svojstven način skozi sliko prikazali, kaj za njih pomeni zdravje in kako zanj skrbijo.

4.6. POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE

V ZD Idrija uvajamo številne posodobitve, ki so v prid pacientom, istočasno pa naj bi vsaj dolgoročno zmanjšale administrativne obremenitve medicinskih sester ter jim tako omogočili več možnosti za opravljanje strokovnega dela. S tem namenom smo vpeljali sistem za varno elektronsko komunikacijo med pacientom in zdravnikom oziroma medicinsko sestro v ambulanti. Uporabljamo aplikacijo Gospodar zdravja (na trgu pa so še druge), ki omogoča naročanje receptov in postavljanje vprašanj zdravnikom. Aplikacija je že uvedena v ambulantah družinske medicine, postopoma jo bomo uvajali tudi v drugih dejavnostih. Aplikacijo uporabljamo tudi za naročanje na proste termine v ambulanti, naročanje receptov za dolgotrajno terapijo ter za varno komunikacijo med pacienti in zdravnikom ali med zdravniki.

Že v letu 2017 smo v ZD Idrija opažali, da imajo pacienti pri uporabi e-napotnice precejšnje težave. Z namenom, da olajšamo prepoznane težave pacientov, smo se odločili za vzpostavitev »Info točke«, v kateri ustrezno usposobljen zdravstveni delavec pacientom pomaga pri izbiri ustreznega specialista in naročanju preko spletnega portala ali telefonsko. Točka je v začetku delovala vsak dan, kasneje smo delovanje prilagodili izkazanim potrebam. Pacienti imajo na razpolago osebni obisk ali pa pogovor po telefonu.

V dejavnostih, kjer se vodijo čakalni sezname, je vsem pacientom omogočena storitev e-naročanja, o čemer so pacienti obveščeni preko spletne strani ZD. Na nacionalnem portalu eNarocanje (<https://narocanje.ezdrav.si/>) so pacientom dostopni podatki o čakalnih dobah za vse vrste nujnosti.

Centralni register o podatkih pacientov (CRPP) se uporablja večinoma za vpogled v izvide specialističnih pregledov in odpustnic iz bolnišnic. Vse ambulante imajo tudi možnost pošiljanja svojih pomembnejših izvidov v ta sistem, a se ga razen posameznih zdravnikov še ne poslužujejo.

Tabela 4.6.1: Stanje konec leta 2018

	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.	100 % (dve ambulanti) < 10 % (ostale ambulante)

4.7. 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.

Čeprav formalnega sistema vodenja kakovosti nismo izgrajevali, smo 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.

4.7.1. PRITOŽBE IN POHVALE UPORABNIKOV

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.

V letu 2018 smo prejeli 20 pritožb pacientov, od tega smo 2 reševali z ustno obravnavo prve kršitve pacientovih pravic pri izvajalcu zdravstvenih storitev in eno z udeležbo varuha pacientovih pravic. Vse pritožbe so bili sicer ustavljene oziroma zaključne na prvi stopnji. V letu 2017 smo prejeli 15 pritožb, leta 2016 20. Večina pritožb se je v letu 2018 nanašala na neprimerno komunikacijo zdravstvenih delavcev s pacienti in na postopke pri obravnavi pacientov.

Prejeli smo tudi 2 pohvali, leta 2017 9, v letu 2016 8 pohval.

4.7.2. MERJENJE ZADOVOLJSTVA PACIENTOV

Zadovoljstvo pacientov je pomemben kazalnik kakovosti našega dela, zato v ZD Idrija raziskave o zadovoljstvu pacientov izvajamo od leta 2014 redno, enkrat letno,. 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.

4.7.3. STROKOVNI NADZORI

V letu 2018 smo izvedli dva redna interna strokovna nadzora, s predmetom nadzora naročanja in izvajanja patronažne službe v skladu z internim Pravilnikom o delu v ambulantah družinske in splošne medicine v ZD Idrija ter naročanje nujnih in neneujnih reševalnih prevozov v skladu z internim Pravilnikom o reševalni službi ZD Idrija. Izvedli smo tudi en izredni strokovni nadzor, vezan na strokovno obravnavo pacientke v ambulanti NMP ZD Idrija.

Imeli smo dva zunanja strokovna nadzora. Prvi je bil vezan na ugotavljanje pogojev za vključevanje izvajalcev službe NMP v dispečersko službo zdravstva. Izvedlo ga je Ministrstvo za zdravje v obliki pregleda dokumentacije in razgovora s sodelujočimi. Kot predstavniki ZD Idrija so v nadzoru sodelovali vodja enote NMP ter vodja zdravstvene nege v navedeni enoti in vodja reševalne službe v ZD Idrija.

Drugi redni strokovni nadzor s svetovanjem je izvedla Zdravniška zbornica Slovenije v eni od ambulant splošne medicine v ZD Idrija.

4.7.4. INŠPEKCIJSKI NADZORI

V letu 2018 so bili izvedeni trije inšpekcijski nadzori.

Dva nadzora s strani Ministrstva za obrambo – Inšpektorata RS za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami (pregled objekta Zdravstvenega doma Idrija, marec 2018 in ZP Cerklje, november 2018) sta bila namenjena področju požarne varnosti. Ugotovljene manjše pomanjkljivosti je ZD odpravil v odrejenem roku.

Inšpekcijski nadzor Ministrstva za zdravje – Zdravstvenega inšpektorata je bil usmerjen v izvajanje določb s področja nalezljivih bolezni, pacientovih pravic in zdravstvene dejavnosti v ZD Idrija (september 2018).

Ugotovljene neskladnosti, ki so bile predvsem s področja obveščanja pacientov o načinih naročanja, čakalnih dobah, možnih opredelitvah in podobno, smo odpravili v odrejenem roku.

4.7.5. NADZORI ZZZS

V letu 2018 nadzorov s strani ZZZS ni bilo, v letu 2017 je bilo teh pet.

4.8. POSLOVNI IZID

Tabela 4.8.1: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

	LETO 2017	FN 2018	LETO 2018	INDEKS Real. 2018 / Real. 2017	INDEKS Real. 2018 / FN 2018
CELOTNI PRIHODKI	4.906.124	5.166.428	5.344.273	108,93	103,44
CELOTNI ODHODKI	4.904.704	5.161.043	5.462.989	111,38	105,85
POSLOVNI IZID	1.420	5.385	-118.716	-8359,58	-2204,38
Davek od dohodka pravnih oseb					
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA					
DELEŽ PRIMANJKLIJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	0,03	0,10	-2,22		

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu.

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

V letu 2018 so bila sicer zaznana odstopanja od načrtovanega programa dela. Nedoseganje plana dela je bila večinoma posledica pomanjkanja nosilcev dejavnosti, kar je zlasti razvidno na področju zdravstvenega varstva žensk. Po drugi strani je bilo razvidno preseganje programa v dejavnosti fizioterapije, kjer so potrebe pri posameznih pacientih v zadnjih letih močno narasle.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Zastavljeni cilji, ki se nanašajo na izboljševanje izvajanja storitev so bili doseženi, ni pa bil dosežen cilj uravnoteženega poslovanja. Deloma je razlog sistemske narave, saj cene zdravstvenih storitev v letu 2018 realno niso sledile povečanju stroškov dela. S spremenjenimi standardi oziroma kalkulativnimi elementi za zdravstvene storitve v letu 2019 so te anomalije predvidoma odpravljane. Drugi razlog negativnega izida pa je prilagoditev zahtevanim standardom v dejavnosti NMP in zaposlitvi novih nosilcev pred pridobljenim programom.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Glede na to, da je v letu 2018 izkazan presežek odhodkov nad prihodki je razumljivo, da so kazalniki poslovanja slabši kot v preteklih letih.

7.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 7.1.1: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2017	LETO 2018
1. Kazalnik gospodarnosti	1,00	0,98
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	5,18	4,78
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,78	0,80
4. Dnevi vezave zalog materiala	3,44	4,35
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,24	0,20
6. Koeficient plačilne sposobnosti	0,83	0,80
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0,17	0,13
8. Kazalnik zadolženosti	0,14	0,16
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	2,36	2,30
10. Prihodkovnost sredstev	0,71	0,78

1. Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)
3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)
4. Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)
5. Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870)
6. Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo)
7. Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12))
8. Kazalnik zadolženosti = (Tuji viri AOP 034+047+048+054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060)
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = ((AOP 012+AOP 023) / AOP 034)
10. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)

8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

Poslovodstvo ZD Idrija se je odločilo, da bo izvajanje notranjega revidiranja za leto 2018 prepustilo zunanjemu izvajalcu, kar omogoča 12. člen Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema nadzora javnih financ. Za izvajalca notranje re0vizije za leto 2017 je bila izbrana revizijska hiša BM VERITAS REVIZIJA d.o.o., Dunajska cesta 106, Ljubljana.

V letnem načrtu notranje revizije za leto 2018 je bilo predvideno, da bo revizijska hiša v okviru notranje revizije pregledala dve področji in sicer finančno poslovanje zavoda v letu 2018 ter področje delovanja notranjih računovodskih kontrol.

V okviru izvajanja notranje revizije je bilo preverjeno delovanje računovodskih notranjih kontrol v vseh pomembnih računovodskih procesih.

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

Priporočilo 1: Pripravo in sprejetje podrobnih internih navodil o postopku likvidacije (potrjevanja) prejetih računov.

Ukrep: Priprava in sprejetje pravilnika o potrjevanju računov

Rok izvedbe: 30. 06. 2019

Priporočilo 2: Ureditvev krogotoka dokumentacije v postopku likvidacije.

Ukrep: Priprava in sprejetje navodil o krogotoku dokumentacije

Rok izvedbe: 30. 06. 2019

Priporočilo 3: Vzpostavitev ustreznih notranjih kontrol v okviru računovodskega informacijskega sistema, s čimer bo omogočeno spremljanje višine obdavčljivega prometa.

Ukrep: Vzpostavitev notranjih kontrol za spremljanje obdavčljivega prometa s pomočjo določitve obdavčljivih storitev

Rok izvedbe: 30. 06. 2019

Priporočilo 4: Ureditvev pravil glede določanja cen in popustov pri izvajanju tržnih dejavnosti.

Ukrep: Priprava navodil za določanje cen in popustov pri izvajanju tržne dejavnosti

Rok izvedbe: 30. 04. 2019

Priporočilo 5: Vzpostaviti je potrebno ustrezne povezave med posameznimi računovodskimi programi oziroma razmisliti o menjavi računovodskega informacijskega sistema.

Ukrep: Poenotenje računovodskega IS

Rok izvedbe: 31. 12. 2019

Za leto 2018 smo sicer načrtovali prenovljen register poslovnih tveganj za ZD Idrija in posodobitev sistema notranjih kontrol, a te naloge nismo realizirali in jo predstavljamo v leto 2019.

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

Navedba pojasnil, zakaj cilji niso bili doseženi. Prikaz seznama ukrepov in terminskega načrta za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi.

Tabela 9.1: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE
Izvedba energetske sanacije objekta ZD Idrija	Izvedba del	Leto 2019
Pokrivanje odhodkov s prihodki	Večji prihodki (program zobozdravstva, boljše ovrednotenje) Manjši stroški (zmanjšanje podjemnih pogodb, kjer bodo zaposleni novi kadri)	Marec 2019 September 2019
Sprotno spremljanje realizacije in nastalih stroškov	Vzpostavitev priprave mesečne bilance	Marec 2019

10. 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 Cerkno prispeva k temu, da so ljudje bolj zdravi, to pa pomeni tudi pozitiven vpliv na gospodarstvo in blaginjo.

ZD Idrija kot delodajalec nudi zaposlitev 111 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.

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

11.1. 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.

11.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Na dan 31. 12. 2018 je bilo v ZD Idrija **111** zaposlenih, od tega je bilo 20 zaposlenih za določen čas. Med njimi je 8 zdravnikov specializantov, ki imajo pogodbo za določen čas sklenjeno za čas opravljanja specializacije, zobozdravnica, zaposlena za čas nadomeščanja porodniške odsotnosti, klinična farmacevtka, zaposlena za čas izvajanja programa delovanja kliničnega farmacevta v ZD, dve zdravnici po opravljenem strokovnem izpitu brez specializacije, ena od njiju čaka na specializacijo, pripravnica v fizioterapiji, tri medicinske sestre za čas nadomeščanja porodniških odsotnosti, radiološka inženirka, ki nadomešča porodniško odsotnost, dietetičarka in kineziologinja, ki sta zaposleni za določen čas za čas trajanja projekta ter direktorica, zaposlena za štiriletni mandat.

4 osebe so bile zaposlene s krajšim delovnim časom od polnega, od tega je bila ena zaposlena 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), ena sodelavka pa ima pogodbo o zaposlitvi za krajši delovni čas z več delodajalci.

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

Tabela 11.1.1.1: Pregled števila zaposlenih na dan 31.12.2018 po poklicnih skupinah v primerjavi z letom 2017

Poklicna skupina		31.12.2017		31.12.2018		RAZLIKA 2017 - 2018
		Število	Delež (%)	Število	Delež (%)	
Zdravnik		22	22,2	22	19,8	
Od tega	Specialist/višji zdravnik specialist	12	12,1	12	10,8	
	specializant	10	10,1	8	7,2	-2
	brez specializacije/ po opravljenem strokovnem izpitu	0	0,0	2	1,8	+2
Zobozdravnik		6	6,1	6	5,4	
Magister farmacije		1	1,0	1	0,9	
Diplomirani zdravstvenik ali DMS ¹²³		24	24,2	28	25,2	+4
Diplomirani fizioterapevt ¹		4	4,0	5	4,5	+1
Radiološki inženir ²		1	1,0	2	1,8	+1
Psiholog ³		0	0,0	1	0,9	+1
Dietetik ³		0	0,0	1	0,9	+1
Kineziolog ³		0	0,0	1	0,9	+1

Poklicna skupina	31.12.2017		31.12.2018		RAZLIKA 2017 - 2018
	Število	Delež (%)	Število	Delež (%)	
Voznik reševalec	8	8,1	8	7,2	
Zdravstveni tehnik ali SMS ^{1,2}	19	19,2	21	18,9	+2
Laboratorijski tehnik	5	5,1	5	4,5	
Diplomirani fizioterapevt - pripravnik	0	0	1	0,9	+1
Administrativni in upravni delavci	9	9,1	9	8,1	
Skupaj	99	100	111	100,0	+12

OPOMBE:

1 – povečanje števila zaposlenih

2 – nadomeščanje odsotnosti

3 – projekt

Od 111 zaposlenih konec leta 2018 je bilo 93 žensk, kar predstavlja 83,78 % vseh zaposlenih in 18 moških, kar predstavlja 16,22 % vseh zaposlenih.

Tabela 11.1.1.2: Starostna struktura zaposlenih na dan 31. 12. 2018

Starostna skupina	Število	Delež (%)
20 let do 29 let	20	18,02
30 let do 39 let	38	34,24
40 let do 49 let	15	13,51
50 let do 59 let	34	30,63
60 let do 70 let	4	3,60

Povprečna starost zaposlenih konec leta 2018 je bila 42 let.

11.1.2. GIBANJE ZAPOSLENIH

V letu 2018 se je v ZD Idrija na novo zaposlilo 16 oseb in sicer 5 diplomiranih medicinskih sester, 4 srednje medicinske sestre, po ena zdravnica brez specializacije, fizioterapevtka, dietetičarka, kineziologinja, psihologinja, diplomirana inženirka radiologije in fizioterapevtka - pripravnica.

Štirje zaposleni so ZD Idrija zapustili. Od tega so se trije sodelavci upokojili (specialist ginekologije, diplomirana medicinska sestra in zobozdravstvena asistentka), en sodelavec (zdravstveni tehnik) pa je odpovedal pogodbo o zaposlitvi.

11.1.3. BOLNIŠKE ODSOTNOSTI

V letu 2018 je bilo 94 oseb občasno odsotnih zaradi bolezni, poškodb ali nege oziroma spremstva družinskih članov. Skupno je bilo 1.198 dni bolniške odsotnosti. V primerjavi z letom 2017 se je število dni bolniške odsotnosti sicer povečalo, a se je realno zmanjšalo glede na večje število zaposlenih.

Tabela 11.1.2.1: Razlogi in skupna dolžina odsotnosti v letih 2017 in 2018

Razlog odsotnosti	Skupna odsotnost v dnevih		2018/2017
	2017	2018	
Bolezni do 30 dni	722	744	1,03
Nezgode povezane z delom do 30 dni		1	

Razlog odsotnosti	Skupna odsotnost v dnevih		2018/2017
	2017	2018	
Nezgode izven dela do 30 dni	73	68	0,93
Skupaj v breme ZD Idrija	794	813	1,02
Bolezni nad 30 dni	147	70	0,48
Poškodbe nad 30 dni		135	
Rehabilitacija v breme ZZS	10	5	0,50
Spremstvo	122	115	0,94
Nega družinskih članov	61	60	0,98
Skupaj v breme ZZS	339	385	1,14
Skupaj trajanje bolniške odsotnosti (dni)	1.133	1198	1,06
Dnevi odsotnosti na zaposlenega	11,44	10,79	0,94

11.1.4. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2018 je ZD Idrija predvsem za zagotavljanje izvajanja zdravstvenih storitev sklenil 26 podjemnih in ostalih pogodb (zavod, s. p.) z zunanjimi sodelavci. Večina pogodb je bila sklenjena na področjih, ki imajo naravo občasnega dela (UZ, ortopedske, zobozdravstvene storitve, storitve medicine dela, prometa in športa, delovna terapija, logopedске storitve, operativno vodenje laboratorija, nadomeščanje v RTG) oziroma na področjih, kjer pri izvajanju zdravstvenih storitev sodelujejo upokojeni zdravniki (splošna ambulanta, ambulanta predšolskih in šolskih otrok, razvojna ambulanta) ali smo storitve zagotavljali občasno, ker nismo imeli zaposlenih zdravnikov (dispanzer za žene po odhodu zdravnika).

Dve podjemni pogodbi sta bili sklenjeni za mentorstvo pripravnicam, tri pa za izvajanje storitev na projektu Nadgradnje preventive (specialistka šolske medicine, informatik in diplomirana medicinska sestra).

Skupni strošek dela po podjemnih pogodbah je v letu 2018 znašal **282.731,19 EUR**.

Tri študentke so v letu 2018 opravljale študentsko delo, in sicer za potrebe »info« točke za pomoč pacientom pri naročanju preko e-napotnice, nadomeščanje sodelavke na informacijah v času bolniške odsotnosti oziroma letnega dopusta, nadomeščanja na fizioterapiji zaradi porodniške odsotnosti, ker se na javni razpis za nadomeščanje ni prijavil nihče ter za potrebe posameznih občasnih nalog v okviru izvajanja projekta Nadgradnje preventive.

Strošek za študentsko delo v letu 2018 je bil **13.728,68 EUR**.

11.1.5. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

V letu 2018 so se zaposleni v ZD Idrija udeležili skupno 110 zunanjih strokovnih izobraževanj na različne teme.

Večji del izobraževanj se nanaša na zaposlene v okviru Centra za krepitev zdravja, ki so se v letu 2018 udeležile obveznih strokovnih izobraževanj v okviru in za potrebe izvajanja projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«. Z izobraževanji so pridobile potrebna znanja za izvajanje prenovljenih programov v CKZ in razvoj skupnostnega pristopa v preventivnih programih.

Za potrebe vseh zunanjih izobraževanj so bili zaposleni v letu 2018 skupaj odsotni 3.650 ur, oziroma 456 dni, kar v povprečju pomeni 4,10 dni na zaposlenega. Pomeni pa tudi, da sta bila vsak delovni dan zaradi izobraževanja odsotna dva zaposlena.

Za primerjavo povejmo, da je bila v letu 2017 udeležba zaposlenih na 111 zunanjih izobraževanjih, kar je predstavljalo 286 dni odsotnosti.

V preteklem letu smo organizirali 15 internih strokovnih izobraževanj, ki so jih večinoma pripravili zaposleni, nekaj pa tudi zunanji izvajalci. Teme izobraževanj: varnost pri delu, sprejem in triaža bolnika v osnovnem zdravstvu, kakovostno predpisovanje zdravil, antirabična obravnava, pristop k poškodovancem, aktivacija prvih posredovalcev, diagnostika in zdravljenje človeške gliste, alergološke teme, paliativna obravnava bolnikov, seznanitev z novimi moduli RA in CRPP v programu Hipokrat, predstavitev projekta CRPP, predstavitev novega modula knjige naročanja ter predstavitev vsebin novih internih pravilnikov zavoda. Za vodje enot v ZD Idrija smo organizirali delavnice s področja vodenja.

Ob koncu leta 2018 smo zaposlovali 8 zdravnikov specializantov. Od tega so bili 4 specializanti pediatrije, 3 specializanti družinske medicine 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 decembra 2018 imamo zaposleno zdravnico brez specializacije, ki čaka na odobritev specializacije.

V letu 2018 sta v ZD Idrija pripravništvo opravljali psihologinja in dietetičarka, v decembru pa je pripravništvo pričela fizioterapevtka.

11.1.6. PROMOCIJA ZDRAVJA NA DELOVNEM MESTU

Vodstvo ZD Idrija se zaveda pomena zdravja svojih zaposlenih, saj je zdravje in dobro počutje pogoj za uspešno izvajanje dejavnosti. V ta namen smo aprila 2018 sprejeli Smernice za načrtovanje promocije zdravja na delovnem mestu, na smernicah pa pripravili program aktivnosti promocije zdravja. Ker so bile smernice sprejete aprila, smo v program aktivnosti zajeli obdobje dveh let 2018-2019. S programom, v katerega so vključeni vsi zaposleni pod enakimi pogoji, želimo zaposlenim pomagati pri ohranjanju in krepitvi telesnega in duševnega zdravja ter dobrega počutja v delovnem okolju. Pri oblikovanju programa so bile upoštevane potrebe in stališča zaposlenih glede izboljšav organizacije in delovnega okolja, vključujoč ukrepe in aktivnosti, usmerjene v organizacijo dela, delovno okolje in spremembe vedenja posameznika (individualni ukrepi).

Svoje aktivnosti smo tako usmerili v različne projekte, vezane na ohranjanje psihofizične kondicije, na drugi strani pa smo poskrbeli za druženje zaposlenih. Na področju spodbujanja zdravega življenjskega sloga smo spodbujali udeležbo zaposlenih na športnih prireditvah – 37. maratonu Franja 2018 in tekaški prireditvi 23. Ljubljanskega maratona. Tekaška ekipa se je konec avgusta udeležila tudi dobrodelnega teka »42 maratonov v 42 dneh« za osebe, ki so se kot otroci soočali s težko boleznijo (rakom). Opreмили smo nogometno ekipo ZD Idrija, ki je barve ZD Idrija zastopala na dobrodelnem nogometnem turnirju, ki je v organizaciji reševalne postaje UKC Ljubljana potekal novembra 2018 – nogometna ekipa je ubranila lanskoletni naziv zmagovalca.

Na področju spodbujanja zdravega življenjskega sloga (aktivnost zdrav zajtrk) smo v okviru zastavljenega programa promocije zdravja uredili skupen zajtrk za zaposlene na prireditvi Dan zdravja, ki je potekala meseca maja. Nekaj sredstev pa smo namenili tudi povezovanju zaposlenih.

Zaposleni so se pomladi 2018 udeležili tudi skupnega pohoda na Hlevišče.

Za izvedbo aktivnosti v okviru programa promocije zdravja smo v letu 2018 namenili 2.155 EUR.

11.2. 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)	67.541,79	0
Pranje in vzdrževanje perila in delovne obleke	10.822,38	0

11.3. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2018

V letu 2018 smo v ZD Idrija načrtovali za 786.000 EUR investicij a smo jih realizirali le za 188.943 EUR.

Ključna načrtovana investicija, ki je bila namenjena vlaganju v stavbo ZD Idrija v višini 345.726 EUR z namenom energetske sanacije stavbe tudi v letu 2018 še ni bila realizirana, zato ta znesek ostaja neporabljen in se prenaša v leto 2019, ko naj bi izvedba stekla.

Med sicer večjimi investicijami smo načrtovali nabavo novega reševalnega vozila za prevoze v NMP. Takoj po potrjenem finančnem načrtu smo pričeli z izvedbo postopkov za nabavo. Izvedli smo javni razpis in v začetku julija tudi izbrali izvajalca. Zaradi dolgotrajnih postopkov priprave vozila, bo dobava izvedena šele v začetku meseca marca.

V letu 2018 smo nabavili dve vozili za potrebe patronažne službe. Posodobili smo del strojne in programske opreme, predvsem v ambulantah.

Pri investicijah v pisarniško opremo smo uredili prostore, ki so namenjeni začasni uporabi za potrebe CKZ in sicer do ureditve novih prostorov za ta namen. Ureditve ambulant družinske medicine nismo izvedli, saj je izvedba vsaj deloma povezana z deli v okviru energetske sanacije zato smo ureditev prestavili na naslednje leto.

Poleg tega smo nabavili tudi vso obvezno opremo za potrebe delovanja Centra za krepitev zdravja, za kar so bila v okviru projekta nadgradnje zagotovljena sredstva.

	Naziv	Planirano	Realizirano
A.	NEOPREDMETENA SREDSTVA	38.000	33.590
1.	Programska oprema		33.590
B.	NEPREMIČNINE	400.000	6.515
1.	Zgradbe	400.000	6.515
C.	OPREMA	348.000	148.838
1.	Medicinska oprema	115.000	28.575
2.	Nemedicinska oprema	233.000	120.263
	– informacijska tehnologija	30.000	24.459
	– drugo	203.000	95.804
	Skupaj investicije	786.000	188.943

11.4. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2018

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

Vrsta vlaganja	Znesek
storitve za tekoče vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme	38.220
storitve za vzdrževane računalniških programov	42.781
storitve za vzdrževanje vozil	22.246
tekoče vzdrževanje zgradb	3.772
Skupaj	107.019

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2018

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila (*ime in priimek*):

Nikita Primožič

Odgovorna oseba zavoda (*ime in priimek*):

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)

Priložite kopijo obrazcev oddanih na AJPES s kopijo potrdila o oddaji.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Delovni program 2018 - ZD
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2018 - ZD
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2018 - ZD
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2018 - ZD
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2018 - 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 2018 in preteklih let

4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2018.

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. 2018 znašajo **2.362.403 EUR** in so za 6,71 % nižja kot konec leta 2017. 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 EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve			
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
003	Dolgoročne premoženjske pravice	189.076	222.667	117,77
005	Druga neopredmetena sredstva			
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi			
00	Skupaj AOP 002	189.076	222.667	117,77
01	Popravek vrednosti AOP 003	104.610	132.974	127,11
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	84.466	89.693	105,49

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev so je v letu 2018 povečala za **33.591 EUR**, sedanja vrednost znaša **89.693 EUR**.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
020	Zemljišča	60.857	60.857	100
021	Zgradbe	3.383.575	3.390.090	100,17
022	Terjatve za predujme za nepremičnine			
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	791	791	100
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe			
02	Skupaj AOP 004	3.445.222	3.451.737	100,19
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.701.789	1.803.427	105,97
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	1.743.434	1.648.311	94,55

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2018 povečala za 6.516 EUR in znaša 3.451.738 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 1.803.427 EUR, sedanja vrednost tako znaša **1.648.311 EUR**.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

- Zgradbe:
 - Stavba ZD Idrija – spremembe v letu 2018 6.515 EUR, stanje 31. 12. 2018 znaša **1.509.416 EUR**,
 - Stavba ZP Cerklje - spremembe v letu 2018 0,00 EUR, stanje 31. 12. 2018 znaša **68.788 EUR**,

- Garsonjera Sp. Idrija - spremembe v letu 2018 0,00 EUR, stanje 31. 12. 2018 znaša **8.459 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 arhivirana v dokumentaciji zavoda.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
040	Oprema	3.213.255	3.140.035	97,64
041	Drobni inventar			
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	3.215.953	3.140.035	97,64
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	2.512.251	2.516.422	100,17
053	Popravek vrednosti vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
04-05	Sedanja vrednost opreme	703.702	623.613	87,34

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2018 zmanjšala za 75.917 EUR in znaša 3.140.035 EUR. Odpisana vrednost znaša 2.516.422 EUR, sedanja vrednost znaša **623.613 EUR**.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

V letu 2018 ZD Idrija ni izkazoval dolgoročnih finančnih naložb.

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

V letu 2018 ZD Idrija ni izkazoval dolgoročno danih posojil in depozitov.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
084	Dolgoročne terjatve za vnovčena poroštva			
085	Dolgoročne terjatve iz poslovanja			
	- do uporabnikov državnega proračuna			
	- do uporabnikov občinskih proračunov			
	- ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	669	787	117,70
086	Dolgoročne terjatve iz naslova finančnega najema			
089	Oslabitev vrednosti dolgoročnih terjatev iz poslovanja			
08	SKUPAJ	669	787	117,70

Dolgoročne terjatve iz poslovanja so se v letu 2018 povečale za 118 EUR iz naslova vlaganja sredstev v rezervni sklad pri upravniku garsonjere 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 na dan 31. 12. 2018 znašajo **1.185 EUR**.

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

Denarna sredstva na računu pri UJP RS na dan 31. 12. 2018 znašajo **116.803 EUR**.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo **105.660 EUR**. Stanje terjatev predstavlja 1,97 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v 30. dneh, oziroma v skladu s pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda.

Prvih pet največjih stanj kratkoročnih terjatev v EUR po partnerjih:

Vzajemna d.z.v.	30.309,34
Triglav Zdrav. Zavar	18.204,94
Kolektor Sikom d.o.o.	13.023,60
Adriatic Slovenica	10.268,93
Hidria d.o.o.	8.294,14

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

Dani predujmi in varščine na dan 31. 12. 2018 znašajo 0,00 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2018 znašajo **70.835 EUR**.

Prvih pet največjih stanj kratkoročnih terjatev v EUR po partnerjih:

ZZZS	46.186,30
Ministrstvo za zdravje	12.208,54
NIJZ	4.447,56
Psih. bolnišnica Idrija	1.627,08
Univerza na Primorskem	1.268,81

Izkazane terjatve so bile poravnane v mesecu januarju 2019.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročne finančne naložbe na dan 31. 12. 2018 znašajo 906.111 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
150	Kratkoročne finančne naložbe v vrednostne papirje			
151	Kratkoročno dana posojila			
152	Kratkoročno dani depoziti	913.632	906.111	99,18
155	Druge kratkoročne finančne naložbe			
15	SKUPAJ	913.632	906.111	99,18

Kratkoročne naložbe predstavljajo denarna sredstva pri poslovnih bankah, kamor jih ZD Idrija plasira. Razlog je upočasnjena dinamika načrtovanih vlaganj v investicije – predvsem v energetske sanacije v letu 2018.

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

Kratkoročne terjatve iz financiranja na dan 31. 12. 2018 znašajo 0,00 EUR.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2018 znašajo 855 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	6.452	855	13,25
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost			
175	Ostale kratkoročne terjatve			
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev			
17	SKUPAJ	6452	855	13,25

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve na dan 31. 12. 2018 znašajo 0,00 EUR.

1.1.C. ZALOG

Stanje zalog na dan 31. 12. 2018 znaša **6.471 EUR** in so naslednje:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
30	Obračuna nabave materiala			
31	Zaloge materiala	4.584	5.835	127,29
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže	516	637	123,45
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge blaga			
37	Druge zaloge namenjene prodaji	5.101	6.471	126,88

Zaloge materiala zadoščajo za tedensko poslovanje, z izjemo kurilnega olja za ogrevanje ZP Cerčno.

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 na dan 31. 12. 2018 znaša 0,00 EUR.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31. 12. 2018 znašajo **289.390 EUR** in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december v višini 289.390 EUR. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana januarja 2019.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31. 12. 2018 znašajo **175.305 EUR**.

Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v dogovorjenih plačilnih rokih.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31. 12. 2018 znašajo **28.212 EUR** in se nanašajo na obveznosti iz naslova podjemnih pogodb za december 2018.

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	16.072	28.212	175,54
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	16.071	28.212	175,54

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2018 znašajo **32.763 EUR** in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	2.004	3.605	179,90
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	22	139	631
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	11.597	12.802	110,39
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	5.878	4.764	81,09
244	Kratkoročne obveznosti do ZZS in ZPIZ	27.191	11.452	42,12
	- ZZS	27.191	11.452	42,12
24	SKUPAJ	46.693	32.763	70,17

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)

Konti skupine 29 na dan 31.12.2018 izkazujejo 0,00 €.

1.2.B. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

V skladu s Pravilnikom o spremembi Pravilnika o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06 – ZUE, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10,

97/12,100/15 in 75/17), se črta določilo glede oblikovanja PČR v primeru, ko znesek za pokrivanje stroškov amortizacije, ki je vračunan v vrednost prodanih storitev ali proizvodov obračunskega obdobja, presega znesek stroškov amortizacije tega obračunskega obdobja.

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2017	0
naložbe iz donacij	1.071,76
druge naložbe iz naslova projekta	28.538,70
stanje na dan 31. 12. 2018	29.610

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Na kontih podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov je saldo 0,00 EUR.

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2017	1.378
stanje na dan 31. 12. 2018	0,00

Promet, ki smo ga v letu 2017 izkazovali na tej skupini kontov, je bil v letu 2018 na podlagi ugotovitev interne revizije prenesen na kote skupine 922.

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. 2018 znaša **2.554.958 EUR**.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja: v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2017	2.554.958
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	
+ 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)	78.369
stanje na dan 31. 12. 2018	2.633.327

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in drugi viri so za **192.555 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. 2017	578.802
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	-
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	+
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	-118.716
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	-
+/- -----	+/-
stanje na dan 31. 12. 2018	460.085

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

Na dan 31.12.2018 ne izkazujemo presežka odhodkov nad prihodki.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Pojasnila k posameznim vsebinam podatkov so potrebna v smislu pojasnjevanja rezultata poslovanja, ki ga izkazuje, in sicer kot presežek prihodkov nad odhodki ali kot presežek odhodkov nad prihodki.

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2018 so znašali **5.344.273 EUR** in so bili za 8,93 % višji od doseženih v letu 2017 in 3,44 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,76 %, finančni prihodki 0,01 %, drugi prihodki 0,17 % in prevrednotovalni poslovni prihodki 0,06 % glede na celotne prihodke za leto 2018.

Finančni prihodki so znašali 554,53 EUR in predstavljajo 0,01 % delež v celotnih prihodkih. Finančne prihodke predstavljajo prejete obresti za občasno vezane depozite prostih sredstev in prejeti cassa sconti.

Neplačani prihodki znašajo 176.494 EUR. V celotnem prihodku predstavljajo 3,3 % kar pomeni, da se terjatve redno poravnajo.

Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja po pogodbi z ZZZS so bili za 7,29 % višji od realizacije v letu 2017 in za 1,97 % višji od načrtovanih. Kljub temu, da nekateri programi niso bili realizirani do višine načrtovanih, so bili prihodki iz tega naslova višji zaradi splošno določene višje cene zdravstvenih storitev na letni ravni kot tudi zaradi boljšega vrednotenja nekaterih programov, ki so plačani v pavšalu. Za dobrih 5 % nad načrtovanimi so bili tudi prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja.

Prihodki iz naslova specializacij in pripravništev so bili za 29,02 % višji od realizacije v letu 2017 in tudi za 11,31 % višji kot načrtovani zaradi večjega števila specialistov in pripravnikov.

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2018	FN 2018	Realizacija 2018	Real 2018 / FN 2018	STRUKTURA 2018
ZZZS iz obveznega zavarovanja	3.555.007	3.740.397	3.813.994	101,97	71,37
ZZZS iz naslova specializacij	194.800	225.796	251.324	111,31	4,70
Iz dodatnega prost. zavarovanja	672.914	674.617	710.452	105,31	13,29
Iz doplačil, od samoplačnikov in drugih virov	419.418	489.870	523.190	106,80	9,79
Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	29.668	28.588	30.897	108,08	0,58
Finančni prihodki	839	500	555	111,00	0,01
Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevredn. prihodki	33.479	6.660	13.861	208,12	0,26
SKUPAJ PRIHODKI	4.906.125	5.166.428	5.344.273	103,44	100,00

Prihodki iz naslova samoplačnikov in drugih plačnikov zdravstvenih storitev so bili 24,74 % višji od prihodkov v letu 2017 in za 6,80 % nad načrtovanimi prihodki. Gre za pridobljena sredstva iz državnega proračuna za izvajanje projektov, pa tudi dodatna sredstva namenjenih posebnemu vladnemu programu za financiranje povečanega obsega dela zdravnikov in drugih zdravstvenih delavcev.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2018 so znašali **5.462.989 EUR** in so bili za 11,38 % višji od doseženih v letu 2017 in za 5,85 % višji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,82 %, finančni odhodki 0,1 % ter izredni in prevrednotovalni odhodki 0,18 % v celotnih odhodkih za leto 2018.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2018 znašali **1.648.174 EUR** in so bili za 6,73 % višji od doseženih v letu 2017 in za 8,55 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih zavoda znaša 30,17 %.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2018 znašali **543.162 EUR** in so bili za 0,43 % višji od doseženih v letu 2017 in za 1,30 % nižji od načrtovanih. Delež stroškov materiala v celotnih odhodkih zavoda znaša 9,94 %.

Pri vseh skupinah zdravstvenih materialov smo zabeležili rast stroškov glede na realizirane stroške v letu 2017. Največji porast beležimo pri zdravilih in pri laboratorijskem materialu, ki v strukturi stroškov materiala skupaj predstavljata 50,50 %. Je pa v strukturi stroškov zdravil največji porast zabeležen pri stroških cepiv. Stroški nezdravstvenega materiala, ki v strukturi stroškov material predstavljajo dobro četrtino stroškov, so bili v letu 2018 za 6,96 % nižji od realiziranih v letu 2017 in tudi za 1,30 % pod načrtovanimi.

Tabela 2.2.1: Stroški materiala po stroškov

Stroški materiala	Real 2017	FN 2018	Real 2018	real. 2018 / FN 2018	delež	Real 18/17
Zdravila	93.568	90.395	97.918	108,32	18,03	104,65
Od tega						
Ampule	45.301	43.124	44.703	103,66	8,23	98,68
Infuzijske raztopine	8.784	9.274	11.427	123,21	2,10	130,08

Stroški materiala		Real 2017	FN 2018	Real 2018	real. 2018 / FN 2018	delež	Real 18/17
	Mazila in kapljice	5.275	5.112	5.820	113,84	1,07	110,33
	Lekarniški pripravki	3.706	3.717	2.150	57,85	0,40	58,02
	Cepiva	30.501	29.168	33.818	115,94	6,23	110,88
Medicinski pripomočki		124.210	126.081	126.009	99,94	23,20	101,45
	Razkužila	10.282	10.205	11.265	110,39	2,07	109,56
	Obvezilni in sanitetni material	25.172	26.802	27.334	101,98	5,03	108,59
Od tega	RTG material	2.138	2.295	2.068	90,11	0,38	96,71
	Medicinski potrošni material	68.043	67.629	66.399	98,18	12,22	97,58
	Zobozdravstveni material	18.575	19.151	18.944	98,92	3,49	101,99
Ostali zdravstveni material		169.490	170.615	176.347	103,36	32,47	104,05
	Laboratorijski testi in reagenti	148.716	149.820	152.681	101,91	28,11	102,67
Od tega	Laboratorijski material	19.702	20.796	22.205	106,78	4,09	112,70
	Drugi zdravstveni material	1.072	0	1.461		0,27	136,32
Nezdravstveni material		153.573	163.246	142.887	87,53	26,31	93,04
	Stroški porabljene energije	66.510	69.042	69.253	100,31	12,75	104,12
Od tega	Pisarniški material	20.277	20.913	19.412	92,82	3,57	95,73
	Ostali nezdravstveni material	66.786	73.291	54.222	73,98	9,98	81,19
Skupaj stroški materiala		540.841	550.337	543.162	98,70	100,00	100,43

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2018 znašali **1.105.012 EUR** in so bili za 10,1 % višji od doseženih v letu 2017 in za 14,15 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 20,23 %.

Tabela 2.2.2: Stroški storitev po posameznih skupinah stroškov

Stroški storitev		Real 2017	FN 2018	Real 2018	real. 2018 / FN 2018	delež	Real 18/17
Zdravstvene storitve		731.410	641.720	691.360	107,74	62,57	94,52
Od tega	Laboratorijske storitve	7.005	6.945	58.719	845,52	5,31	838,21
	Ostale zdravstvene storitve	724.404	634.775	632.642	99,66	57,25	87,33
Nezdravstvene storitve		271.934	326.345	413.651	126,75	37,43	152,11
	Storitve vzdrževanja	101.329	114.124	107.019	93,77	9,68	105,62
Od tega	Strokovno izobraževanje	35.433	32.718	42.560	130,08	3,85	120,11
	Ostale nezdravstvene storitve	135.173	179.503	264.073	147,11	23,90	195,36
Skupaj stroški storitev		1.003.344	968.064	1.105.012	114,15	100,00	110,13

Primerjava posameznih skupin storitev med letoma 2017 in 2018 ne pokaže pravih trendov, saj smo z letošnjim letom ustrezno uredili prikazovanje posameznih kategorij stroškov storitev. Kot smo navedli v Letnem poročilu za 2017 je bila prikazana delitev stroškov v preteklih letih vodena nekoliko nedosledno, saj je bila npr. večina laboratorijskih storitev vključena med ostale zdravstvene storitve, med nezdravstvene storitve pa so bile uvrščene tudi zobotehnične storitve. Ostanke preteklega prikazovanja se deloma kažejo tudi v FN za leto 2018

Vsled tega poleg prikaza, ki ga zahteva obrazec 2 v prilogi, prikazujemo storitve po posameznih skupinah na način, da je razvidno kje gre za največja odstopanja in posamezna odstopanja tudi obrazložimo.

Tabela 2.2.3: Stroški storitev po kategorijah stroškov in primerjava med leti 2017 in 2018

Kategorije stroškov	2017	2018	Razlika 18 - 17	Indeks
Stroški za občasno delo	294.764	344.525	49.761	116,88
Prevozi pacientov	140.029	196.362	56.333	140,23
Vzdrževanje opreme in stavb	101.329	107.019	5.690	105,62
Laboratorijske in zobotehnične storitve	178.826	150.474	-28.352	84,15

Kategorije stroškov	2017	2018	Razlika 18 - 17	Indeks
Strokovno izobraževanje in specializacije	41.816	51.532	9.717	123,24
Stroški čiščenja in pranja	77.084	78.364	1.281	101,66
Komunalne storitve in ogrevanje	76.913	76.543	-370	99,52
Računovodske in revizijske storitve	23.194	20.805	-2.389	89,70
Ostale storitve	69.390	79.388	9.998	114,41
Skupaj	1.005.361	1.107.030	101.668	110,11

Iz prikazanega razberemo, da se zelo narasli stroški za občasno delo, ki jih podrobneje razčlenjujemo v spodnji tabeli in stroški prevozov pacientov, ki jih ZD Idrija oddaja zunanjim izvajalcem. Slednji so se povečali predvsem zaradi tega, ker vedno bolj dosledno zagotavljamo čez dan dve NRV za potrebe NMP, kar je bilo posebej izpostavljeno kot zahteva v zunanjem nadzoru, ki ga je izvedlo MZ konec leta 2017. Večji so bili tudi stroški izobraževanj in specializacij ter med ostalimi storitvami stroški najemnin (najem prostorov za izvedbo delavnic) ter stroški pridobivanja licenc in digitalnih potrdil.

Z lastnimi zaposlenimi smo imeli v letu 2018 sklenjene podjemne pogodbe za izvajanje zobozdravstvenih samoplačniških storitev in za izvedbo izobraževanja prvih posredovalcev. Z zunanjimi izvajalci smo imeli sklenjene pogodbe za zagotavljanje storitev na področjih, kjer nismo mogli zaposliti nosilcev dejavnosti ali drugih sodelavcev, ker se na objavljene razpise ni javil nihče ali pa je šlo za zelo občasno izvajanje storitev. Stroški takega načina zagotavljanja izvajalcev dejavnosti so praviloma znatno višji kot bi bili stroški zaposlenih.

Tabela 2.2.4: Podjemne in druge pogodbe za izvajanje zdravstvenih storitev v letu 2018

	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2018	Število izvajalcev
lastni zaposleni	Storitve v zobozdravstveni dejavnosti - samoplačniške	17.345,72	3
	NMP (izobraževanje prvih posredovalcev)	15.324,92	12
zunanj izvajalci	Storitve v dejavnosti splošne in družinske medicine	31.142,61	2
	Storitve v dejavnost otroškega in šolskega dispanzerja	69.930,07	3
	Storitve v dejavnosti dispanzerja za žene	8.417,14	3
	Storitve v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti	67.614,47	4
	Storitve v dejavnosti laboratorijske medicine	9.989,88	1
	Storitve v zobozdravstveni dejavnosti	14.608,00	2
	Storitve v dejavnosti medicine dela, prometa in športa	44.183,02	2
	Dejavnost NMP	15.566,37	1
	Fizioterapevtske storitve	4.157,33	1
	Dejavnost preventive (projekt Nadgradnja)	10.499,31	3

Stroški podjemnih pogodb so se v letu 2018 v primerjavi z letom 2017 povečali pri NMP (za izvedbo izobraževanj za prve posredovalce), v dispanzerju za žene (zagotavljanje storitev), v dejavnosti fizioterapije (nadomeščanje odsotnosti), v dejavnosti krepitve zdravja (izvajanje nalog pediatra, DMS in zdravstvene informatike v okviru projekta), specialistične zunajbolnišnične dejavnosti (radiolog in internist) in najbolj v dejavnosti medicine dela (ker nimamo svojega zaposlenega specialista, storitve zagotavljamo z najemanjem zunanjih strokovnjakov). Skupno je bil strošek podjemnih pogodb v letu 2018 za 52.468 EUR večji kot v letu 2017.

Največji strošek zunanjih izvajalcev je v dejavnosti otroškega in šolskega dispanzerja, saj dejavnost zagotavljata dve že upokojeni zdravnici s katerima imamo sklenjene podjemne pogodbe. Enako velja za eno ambulanto splošne medicine. Velik je tudi strošek storitev v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti, saj potrebujemo storitve radiologa, deloma internista in ortopeda. Precej večji kot v letu 2017 je strošek podjemnih pogodb v medicini dela, saj nimamo lastnih zaposlenih nosilcev dejavnosti.

Nov strošek v letu 2018 je bil vezan na izvedbo izobraževanj prvih posredovalcev in strošek dejavnosti, ki so vezane na izvajanje projekta Nadgradnja preventivnih programov.

Za izvedbo nezdravstvenih storitev nismo imeli sklenjenih podjemnih ali avtorskih pogodb. V nadaljevanju prikazujemo 10 dobaviteljev storitev z najvišjimi stroški v letu 2018:

KOMUNALA D.O.O. CARL JAKOBA ULICA 004 5280 IDRIJA	68.038,62 EUR
KOLEKTOR ASCOM D.O.O. VOJKOVA ULICA 010 5280 IDRIJA	65.762,22 EUR
TELEKOM SLOVENIJE D.D. Kidričeva 17 5000 NOVA GORICA	19.879,66 EUR
ZAVAROVALNICA SAVA D.D. Cankarjeva ulica 3 MARIBOR	19.230,31 EUR
COMCOM d.o.o. IDRIJA Lapajnetova ulica 29 5280 IDRIJA	18.225,74 EUR
POŠTA SLOVENIJE d.o.o. Slomškovo trg 10 2500 MARIBOR	15.578,70 EUR
MPI DARKO PELJHAN S.P. VOJKOVA ULICA 014 5280 IDRIJA	13.452,82 EUR
LIST d.o.o., Ljubljana Tehnološki park 24 1000 LJUBLJANA	11.802,80 EUR
NEGOVANJE TEKSTILIJ ŠINKOVEC, D.O.O. KIDRIČEVA c. 055 4220 ŠK. LOKA	10.822,38 EUR
RAČUNOV. SERVIS OBLAK T. OBLAK s. p. Beblerjeva ulica 5280 IDRIJA	8.280,00 EUR

2.) STROŠKI DELA so v letu 2018 znašali **3.499.982 EUR** in so bili za 14,15 % višji od doseženih v letu 2017 in za 4,92 % višji od načrtovanih. Delež stroškov dela v celotnih odhodkih zavoda znaša 64,07 %.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2018 je bilo 106,96, in se je v primerjavi z letom 2018 povečalo za 7,87 zaposlenih oz. za 7,94 %.

Povečanje števila zaposlenih gre največ na račun izvajanja projekta Nadgradnja preventivnih programov in še dveh manjših projektov iz naslova katerih je bilo v letu 2018 financirano 2,52 zaposlenih na podlagi delovnih ur. V letu 2018 je bilo 1,6 delavca iz ur več kot v preteklem zaposlenih specializantov in pripravnikov. Pri obeh prej omenjenih zaposlitvah gre za namenska sredstva, ki smo jih v ZD Idrija tudi pridobili zato povečanje zaposlitev ni vplivalo na rezultat poslovanja.

V letu 2018 smo dodatno zaposlili medicinske sestre in diplomirane zdravstvenike v NMP, da smo zagotovili kadrovske pokritost, ki je zahtevana za obliko NMP, ki jo zagotavlja ZD Idrija. Iz tega naslova se je število zaposlenih iz ur povečalo za 1,75.

Povečanje zaposlitev in s tem stroškov dela pomeni zaposlitev enega zdravnika, specialista družinske medicine takoj po zaključeni specializaciji, čeprav se je program sprostil šele v letu 2019 in prav tako zaposlitev zobozdravnice po končanem nadomeščanju porodniškega dopusta, čeprav smo pridobitev novega programa predvideli šele za leto 2019. Eni zdravnici smo iz lastnih sredstev omogočili pol leta specializacije iz družinske medicine.

Od 106,96 zaposlenih izračunanih na podlagi delovnih ur jih je bilo 74,69 zaposlenih iz naslova rednega dela, kar je za 4,65 zaposlenih več kot leto prej. Število delavcev iz ur v dežurstvu in nadurnem delu pa je bilo 9,91 zaposlenih kar je za 0,16 zaposlenega manj kot leto prej. 46.688 delovnih ur (oziroma iz tega izračunanih 22,36 zaposlenih) pa odpade na neefektivo (dopusti, bolniške odsotnosti v breme delodajalca, prazniki in izobraževanja).

Povprečna bruto plača je znašala **2.142,61** in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 5,12 %.

V preteklem letu je bilo izplačano **830,26 EUR** regresa za letni dopust na delavca.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni so bila izplačana za **6.503** delovnih ur v breme zavoda in **3.168** delovnih ur v breme ZZS. Boleznine skupaj predstavljajo **4,26 %** obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2018 znašali **260.391 EUR** in so bili za 2,37 % višji od doseženih v letu 2017 in za 1,20% nižji od načrtovanih.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4,76 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku **349.384 EUR**:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša **241.102,92 EUR** (končni rezultat skupine 462), od tega znaša združena amortizacija po ZIJZ 0,00 EUR,
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša **78.369,37 EUR** (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša **10.624,11 EUR** (podskupina 922).

4.) REZERVACIJE so bile v letu 2018 obračunane v znesku **0,00 EUR**.

5.) DRUGI STROŠKI so bili v letu 2018 obračunani v znesku **44.488 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 2018 znašali **29 EUR**.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2018 znašali **381 EUR**, in so odhodki zaradi odpisa in popravka neizterljivih terjatev.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI so v letu 2018 znašali **9.544 EUR** in so nastali zaradi izločitve nekaterih osnovnih sredstev, ki niso bila več uporabna a so v poslovnih knjigah še izkazovala vrednost.

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje **negativni poslovni izid - presežek odhodkov nad prihodkov** v višini **-118.716 EUR**.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov **ni** enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985 oz. 986. Razlika izhaja iz neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let. V finančnem načrtu za leto 2018 smo načrtovali pozitiven poslovni izid. Razlogi za nastanek presežka odhodkov nad prihodki so deloma sistemske narave (povišanje cene zdravstvenih storitev ni zadostovalo za pokritje večjih stroškov dela, ki izhajajo iz razporeditve v višje plačne razrede), deloma pa zaradi enkratnih dogodkov (zaposlitev strokovnjakov pred pridobitvijo programa). Oba razloga bosta v letu 2019 odpravljena zato načrtujemo v letu 2019 ponovno presežek prihodkov nad odhodki.

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 prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša **5.162 EUR** in se od ugotovljenega presežka odhodkov nad prihodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje za **113.544 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 2018 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 2018 razmerje 94,01 : 5,99 v dobro javne službe.

Za razmejitev odhodkov 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 2018			
	Prihodki	Odhodki	Davek	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek	Poslovni izid
Javna služba	4.469.333	4.475.714		- 6.381	5.024.077	5.143.092		-119.025
Tržna dejavnost	436.792	428.990		7.802	320.206	319.897		309
Skupaj zavod	4.906.125	4.904.704		1.421	5.344.273	5.462.989		-118.716

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša **-119.025 EUR**, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa **309 EUR**.

Trend zmanjševanja deleža tržne dejavnosti v strukturi prihodkov se je nadaljeval tudi v letu 2018.

V letu 2018 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 2017.

2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV

ZD Idrija ne 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

Zaradi zamaknjenih investicij v letu 2018 niso bila porabljena sredstva poslovnega izida preteklih let.

4. PREDLOG POKRIVANJA UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ODHODKOV V LETU 2018

Presežek odhodkov nad prihodki za leto 2018, znaša 118.716 EUR.

Svetu zavoda se predlaga sklep, da se v skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda presežek odhodkov nad prihodki pokrije iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let.