



Številka: 2040-1/2022

Datum: 5. 4. 2022

Na podlagi 15. člena Statuta javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija (številka 011-1/2020, z dne 12. 11. 2020) je svet zavoda dne 5. 4. 2022 na 13. redni seji sprejel naslednji

S K L E P

»Svet zavoda sprejme Letno poročilo ZD Idrija za leto 2021.

Presežek prihodkov nad odhodki v višini 37.199 EUR se nameni za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki preteklih let, presežek v višini 277.088 EUR pa za investicije v letu 2022«.

Bogdan Tušar
Predsednik sveta zavoda ZD Idrija

**Bogdan
Tušar** Digitally signed
by Bogdan Tušar
Date: 2022.04.07
14:51:47 +02'00'

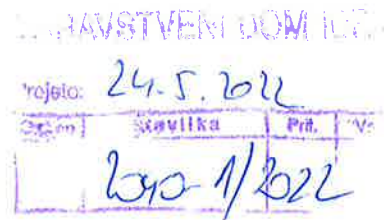


OBČINA IDRIJA
Mestni trg 1
5280 IDRIJA

OBČINSKI SVET

tel.: 05 37 34 500
fax: 05 37 34 531
obcina.idrija@idrija.si

Številka: 900-0006/2022-15 (28/9h)
Datum: 19.5.2022



Na podlagi 23. člena Statuta Občine Idrija (Uradni list RS, št. 75/10 – uradno prečiščeno besedilo, 107/13, 13/19, 202/20) je Občinski svet Občine Idrija na 28. redni seji dne 19. 5. 2022, glede poročila Zdravstvenega doma Idrija za leto 2021, sprejel naslednji

SKLEP

Presežek prihodkov nad odhodki iz poslovanja Zdravstvenega doma Idrija v letu 2021 v višini 37.199,00 €, od katerega odpade na Občino Idrija 26.039,30 €, se nameni za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki iz preteklih let; presežek prihodkov nad odhodki iz poslovanja Zdravstvenega doma Idrija v letu 2021 v višini 277.088,00 €, od katerega odpade na Občino Idrija 193.961,60 € pa se nameni za investicije v letu 2022.

Župan Občine Idrija
Tomaž Vencelj



Vročiti:

- Zdravstveni dom Idrija
- spis
- arhiv

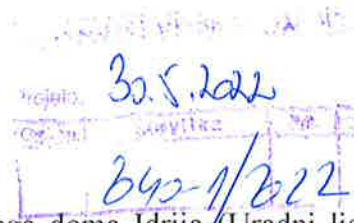




OBČINA CERKNO

OBČINSKI SVET

www.cerkno.si, e: obcina@cerkno.si
Bevkova ulica 9, 5282 Cerčno
t: 05 373 46 40, f: 05 373 46 49



Na podlagi 16. člena Odloka o ustanovitvi Zdravstvenega doma Idrija (Uradni list RS, št. 45/98, 87/01 in 126/08) in 16. člena Statuta Občine Cerčno (Uradni list RS, št. 164/20) ter na predlog javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija, je Občinski svet Občine Cerčno na 35. redni seji dne 10. 5. 2022, sprejel naslednji

SKLEP

I.

Občinski svet Občine Cerčno izdaja javnemu zavodu Zdravstveni dom Idrija soglasje, da se presežek prihodkov nad odhodki Zdravstvenega doma Idrija v višini 94.286,10 EUR, ki odpade na Občino Cerčno, v vrednosti 11.159,70 EUR nameni za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki preteklih let, presežek v višini 83.126,40 EUR pa za investicije v letu 2022.

II.

Sklep velja takoj.

Št. 014-0004/2021

Cerčno, dne 11. 5. 2022



Župan
Občine Cerčno
Gašper Uršič

VROČITI:

- ZD Idrija, Otona Župančiča 3, 5280 Idrija



ZDRAVSTVENI DOM IDRIJA

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

ZDRAVSTVENEGA DOMA IDRIJA

ZA LETO 2021

Marec 2022

Odgovorna oseba: mag. Tomaž Glažar, direktor

**Tomaž
Glažar**

Digitalno podpisal
Tomaž Glažar
Datum: 2022.04.08
08:00:57 +02'00'

Kazalo vsebine

I.	UVOD	4
II.	ZAKONSKE PODLAGE	5
III.	PREDSTAVITEV	7
1.	OSEBNA IZKAZNICA	7
2.	ORGANI ZAVODA	7
3.	DEJAVNOST	8
IV.	CILJI ZA LETO 2021	8
1.	OHRANITI DEJAVNOST	8
2.	PRIPRAVA STRATEŠKEGA NAČRTA	10
3.	UREDITEV RAČUNOVODSKEGA INFORMACIJSKEGA SISTEMA	11
V.	POSLOVANJE	12
1.	DELOVNI PROGRAM	12
	Izvedba programov	12
	Razvoj dejavnosti	16
	Dejavnosti, povezane z epidemijo COVID-19	17
2.	ZAPOSLENI	19
	Gibanje zaposlenih	20
	Bolniške odsotnosti	21
	Ostale oblike dela	22
	Izobraževanja, specializacije in pripravništva	22
	Promocija zdravja na delovnem mestu	23
	Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	23
3.	POSLOVNA TVEGANJA	24
	Prvo tveganje	24
	Drugo tveganje	25
	Tretje tveganje	25
	Četrto tveganje	25
VI.	INVESTIRANJE	26
	Prostori	26
	Zdravstvena oprema	26
	Informacijska in komunikacijska oprema	28
	Druga oprema	29
VII.	FINANCIRANJE (Irena, Tomaž)	31
1.	IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU POSLOVNEGA DOGODKA	31
	Prihodki	33

Stroški	33
Rezultat.....	34
Finančno poročilo aktivnosti za obvladovanje epidemije	34
2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	36
3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	37
4. BILANCA STANJA.....	40
Viri	41

KAZALO SLIK

Preglednica 1: Seznam dejavnosti in vodje posameznih enot	8
Preglednica 2: Obrazec 1 – Delovni program 2021 – ZD -LP	12
Preglednica 3: Obravnave v antikoagulacijski ambulanti	13
Preglednica 4: Obrazec 3 – Spremljanje kadrov 2021 – I. del	19
Preglednica 5: Razlogi in skupna dolžina odsotnosti v letih 2020 in 2021	21
Preglednica 6: Karantene, Zdravi delavec preventivno doma	21
Preglednica 7: Pregled investicij v prostore – 2021	26
Preglednica 8: Pregled investicij v medicinsko opremo – 2021	26
Preglednica 9: Pregled investicij v informacijsko in komunikacijsko opremo – 2021	28
Preglednica 10: Pregled investicij v drugo opremo – 2021	29
Preglednica 11: AJPES – Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (2021)	31
Preglednica 12: Obrazec 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 – ZD - LP	32
Preglednica 13: Prihodki in odhodki ter nabava opreme za aktivnosti COVID-19	34
Preglednica 14: AJPES – Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (2021)	36
Preglednica 15: Pregled prihodkov iz tržnih dejavnosti	36
Preglednica 16: AJPES – Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja (2021)	37
Preglednica 17: AJPES – Bilanca stanja (2021)	40

I. UVOD

Letno poročilo Zdravstvenega doma Idrija (v nadaljevanju ZD Idrija) je pripravljen po enaki strukturi, kot je bil pripravljen Program dela in finančni načrt ZD Idrija za leto 2021 in vsebuje vse predpisane vsebine. Na ta način je možna neposredna primerjava med planom in poročilom za leto 2021.

Neposredna primerjava programa dela in finančnega načrta ter poročila za leto 2021 pokaže razlike med obsegom storitev, prihodki in odhodki, ki so ZD Idrija priznani po pogodbi z ZZS in po pogodbah z občinama ustanoviteljicama ter dejansko realizacijo. Zato pri nekaterih postavkah realizacija programa precej odstopa od plana, saj naše kapacitete niso popolnoma usklajene z normativnimi po Splošnem dogovoru. Pogosto so priznani stroški nižji kot so realizirani. Delni razlog je v tem, da zaradi različnih ukrepov vlad od leta 2009 naprej, ti stroški na nekaterih področjih niso realni. Na ta način bomo lažje sprejemali ukrepe za višje prihodke ali nižje stroške, ki nimajo pokritja v prihodkih.

Covid-19 je tudi v letu 2021 močno vplival na poslovanje ZD Idrija. Odstopanja v realizaciji programa nam kažejo, kako so aktivnosti, ki smo jih predvideli brez predhodnih izkušenj in so enkratne narave, vplivale na poslovanje. Take aktivnosti so denimo testiranja, triaže in cepljenja, ki so povezana z omejevanjem pandemije. Testiranja in cepljenja so omogočila presežek prihodkov nad odhodki, ki je pokrtil tudi možen primanjkljaj iz redne dejavnosti. V poglavjih »Delovni program« in »Financiranje« smo posebej prikazali dejavnosti, ki so bile neposredno povezane z epidemijo. Težko je predvideti, kakšen bi bil primanjkljaj, če ne bi bilo epidemije, saj je bilo delovanje rednih dejavnosti zaradi tega okrnjeno. Hkrati so nastajali dodatni stroški, ki jih Splošni dogovor ni predvidel in niso imeli neposrednega vira za pokrivanje.

Aktivnosti, povezane z epidemijo, so vplivale na to, da nismo mogli v celoti izpolniti zastavljenih ciljev. Epidemija je vplivala tudi na to, da nismo mogli izvesti vseh programov v obsegu, kot smo predvideli v planu. Zaposlovanje zdravnikov ni potekalo po načrtih. Kljub temu smo uspeli obvladovati predvidena poslovna tveganja. Prav tako nam ni uspelo izvesti vseh predvidenih investicij, tudi največje, to je nakup rentgenskega (RTG) aparata in ureditev kabineta za RTG.

II. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zdravstvenih zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZIZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPdVE, 112/21 – ZNUPZ in 196/21 – ZDOsk),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21 in 196/21 – ZDOsk),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2021 z aneksom,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z ZZZS.

b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo finančnega načrta:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19, 61/20 – ZDLGPE, 133/20 in 174/20 – ZIPRS2122),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18 in 204/21),
- 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),
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18 in 79/18),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20),
- Slovenski računovodski standardi (2016) (Uradni list RS, št. 95/15, 74/16 – popr., 23/17, 57/18 in 81/18),
- 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, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),

- 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, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 024-17/2016/11 z dne 20. 12. 2018) ter Dopolnitev navodil številka 024-17/2016/29 z dne 16. 1. 2020 in Navodila številka 024-17/2016/33 z dne 3. 2. 2020.
- Interventna zakonodaja – epidemija Covid-19:
 - Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo – ZIUZEOP (Uradni list RS, št. 49/20, 61/20, 152/20 – ZZUOOP, 175/20 – ZIUOPDVE, 15/21 – ZDUOP in 206/21 – ZDUPŠOP),
 - Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo – ZIUZEOP-A (Uradni list RS, št. 61/20),
 - Zakon o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 – ZIUOOPE (Uradni list RS, št. 80/20, 152/20 – ZZUOOP, 175/20 – ZIUOPDVE, 203/20 – ZIUPOPDVE, 15/21 – ZDUOP, 112/21 – ZIUPGT in 206/21 – ZDUPŠOP),
 - Zakon o interventnih ukrepih za pripravo na drugi val COVID-19 – ZIUPDV (Uradni list RS, št. 98/20 in 152/20 – ZZUOOP)
 - Zakon o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 – ZZUOOP (Uradni list RS, št. 152/20, 175/20 – ZIUOPDVE, 82/21 – ZNB-C, 112/21 – ZNUPZ, 167/21 – odl. US in 206/21 – ZDUPŠOP),
 - Zakon o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 – ZIUOPDVE (Uradni list RS, št. 175/20, 203/20 – ZIUPOPDVE, 15/21 – ZDUOP, 51/21 – ZZVZZ-O, 57/21 – odl. US in 112/21 – ZIUPGT),
 - Zakon o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 – ZIUPOPDVE (Uradni list RS, št. 203/20, 15/21 – ZDUOP, 82/21 – ZNB-C, 112/21 – ZNUPZ in 206/21 – ZDUPŠOP),
 - Zakon o dodatnih ukrepih za omilitev posledic COVID-19 - ZDUOP (Uradni list RS, št. 15/21, 112/21 – ZNUPZ in 206/21 – ZDUPŠOP),
 - Zakon o nujnih ukrepih na področju zdravstva - ZNUPZ (Uradni list RS, št. 112/21, 189/21 in 206/21 – ZDUPŠOP),

- Zakon o dodatnih ukrepih za preprečevanje širjenja, omilitev, obvladovanje, okrevanje in odpravo posledic COVID-19 - ZDUPŠOP (Uradni list RS, št. 206/21).

c) Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija, ki sta ga sprejeli ustanoviteljici, Občina Idrija in Občina Cerkno 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 Cerkno in je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 87/2001, dne 08.11.2001;
- Statut ZD Idrija.

III. PREDSTAVITEV

1. OSEBNA IZKAZNICA

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 0110 0600 8338 046

Telefon: 05 37 34 202

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

Spletna stran: www.zd-idrija.si

Ustanoviteljici: Občina Idrija (70%), Občina Cerkno (30%)

Datum ustanovitve: 12. 6. 1998 (Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 45/1998).

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

2. ORGANI ZAVODA

– **Svet zavoda**

- predstavniki ustanoviteljic - Bogdan Tušar (predsednik) in Natalija Kovač Jereb (oba predstavnika Občine Idrija), Antonija Dakskobler (predstavnica Občine Cerkno),
- predstavniki zaposlenih zdravstvenih delavcev in sodelavcev v zavodu - Matic Vidmar (namestnik predsednika) in Melita Gantar,
- predstavnik pacientov - Gabrijela Hladnik (ZZZS).

– **Direktor:** mag. Tomaž Glažar

– **Namestnik strokovnega vodje:** Miloš Simov, dr. med., spec.

– **Glavna medicinska sestra:** Zdenka Vihtelič, dipl. m. s.

– **Strokovni svet:**

- Miloš Simov, namestnik strokovne vodje
- Marjana Karčnik, vodja zobozdravstvene službe
- Zdenka Vihtelič, glavna medicinska sestra
- Matic Vidmar, mag. zdravstvene nege

3. DEJAVNOST

Preglednica 1: Seznam dejavnosti in vodje posameznih enot

Skupina dejavnosti	Dejavnost	Vodja
Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost	Splošna in družinska medicina	Lena Šorli
	Zdravstveno varstvo otrok in mladine	Miloš Simov
	Nujna medicinska pomoč	Tine Pavšič
	Zdravstveno varstvo žensk	-
	Center za krepitev zdravja (CKZ)	Špelca Velikanje
	Medicina dela prometa in športa (MDPŠ)	Nina Treven Pišljarič
Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost	Pulmologija	Ana Ogrič Lapajne
	Radiologija	
	Diabetologija	
	Logopedija	-
	Ortopedija (samoplačniško)	-
	Ultrazvok (samoplačniško)	-
Zobozdravstvena dejavnost	Zobozdravstvo	Marjana Karčnik
Druge zdravstvene dejavnosti	Fizioterapija	Tatjana Mihelič
	Patronažna služba	Dragica Albreht
	Reševalna služba	Oleg Valentin Vidmar
	Laboratorij	Mihela Hvala Polanc

Vir: lasten

Del dejavnosti splošne medicine izbrani zdravniki izvajajo v dveh domovih starejših občanov.

IV. CILJI ZA LETO 2021

1. OHRANITI DEJAVNOST

Plan

Epidemija, ki nas je prizadela v letu 2020 in 2021, je resno ogrozila izvajanje in dostopnost do zdravstvenih storitev v ZD Idrija. Na eni strani smo morali kadre prerazporediti na nove aktivnosti za omejevanje epidemije. Na ta račun se je skoraj v celoti ustavila preventivna zdravstvena dejavnost. Delo Centra za krepitev zdravja (CKZ) je bilo v manjšem obsegu izvedeno v poletnih mesecih. Na drugi strani smo spremenili način zdravstvene obravnave. Zaradi epidemije so se uveljavile zdravstvene obravnave na daljavo. S pomočjo elektronskih komunikacij se je bistveno povečala dostopnost do

ambulant, povečala se je tudi obremenjenost zaposlenih v teh ambulantah, in sicer do te mere, da ni bilo mogoče zadostiti vsem potrebam pacientov. Zato je nezadovoljstvo pacientov naraslo, saj so potrebovali več časa, da so prišli v kontakt z ambulanto opredeljenega zdravnika.

Zaposleni so bili preobremenjeni in nujno potrebujejo počitek. V nasprotnem primeru se bo močno povečalo tveganje za bolniške odsotnosti, tudi dolgotrajne. V sedanjih razmerah je nemogoče nadomestiti odsotne zdravnike in medicinske sestre. Hkrati moramo poiskati organizacijske rezerve, s pomočjo katerih bomo zmanjšali pritisk pacientov na ambulante. S tem bomo zmanjšali tveganja za nenačrtovane odsotnosti in povečali zmožnost opravljanja obstoječih zdravstvenih dejavnosti.

Realizacija

Uspelo nam je ohraniti vse dejavnosti, vsaj v omejenem obsegu.

Dostopnost do ambulant družinske medicine se glede na plan ni izboljšala, ni pa se tudi poslabšala. Zato so zaslužni zdravstveni timi, ki so po potrebi delali preko rednega delovnega časa.

Obseg storitev je naraščal skozi vse leto, predvsem zaradi spreminjanja ukrepov za zajezitev epidemije. Pacienti so se na družinske ambulante obračali z različnimi vprašanji glede izpolnjevanja pogojev, povezanih s prebolevanjem in raznimi potrdili, povezanimi z epidemijo. Veliko je bilo komunikacije in aktivnosti za bolniške staleže. Vse to je povečevalo pritiske na ambulante. Zato pogosto niso bile dostopne za vse paciente, ki so se obračali nanje. Tega nismo uspeli preprečiti. Vse leto so se pacienti lahko opredeljevali pri osebnih zdravnikih. Referenčne ambulante niso delovale, zato se del njihovih aktivnosti ni opravljal, del pa se je prenesel na ostali del tima ambulant družinske medicine.

Otroške in šolske ambulante so delovale v okviru omejenih kadrovskih zmožnosti. Preventivna dejavnost se je izvedla v celoti. Kurativna dejavnost je bila nižja, delno zaradi tega, ker so bili, zaradi epidemije, izvedeni samo nujno potrebni obiski. Razvojna ambulanta je delovala v predvidenem obsegu. Izvajati smo začeli tudi program družinske obravnave debelosti, predvsem na področju presajanja in priprave izvedbe delavnic.

Nujna medicinska pomoč (NMP) je potekala v načrtovanih okvirih. Občasno je bilo zaradi odsotnosti težko zagotoviti zdravnike za njeno izvajanje. Zaradi premajhnega števila zdravnikov, ki lahko dežurajo, se je število ur dežurstev na posameznika povečalo.

CKZ je, predvsem v poletnih mesecih, izpolnil zahtevani 30% obseg programa. Več ni bilo možno zaradi prerazporeditve zaposlenih iz CKZ za opravljanje del in nalog testiranja in cepljenja.

Druge dejavnosti so imele normalno dostopnost.

V poletnih mesecih so zaposleni uspeli izkoristiti dopuste iz preteklih let. Zato smo imeli v jesenskem času manj izpada kadra zaradi bolniškega staleža, kot smo pričakovali. To je tudi glavni razlog, da nam je uspelo ohraniti izvedbo vseh dejavnosti.

2. PRIPRAVA STRATEŠKEGA NAČRTA

Plan

ZD Idrija se nahaja pred številnimi izzivi v svojem razvoju. Mnogi so povezani z investicijami, ki so predvidene v naslednjih letih. Hkrati se sooča s pomanjkanjem kadra za obstoječe dejavnosti in predvidene širitve. Investicije in ustrezna kadrovska politika potrebuje dolgoročno načrtovanje. Letni načrti ne zadostujejo. Z njimi je skoraj nemogoče ustrezno usklajevati vire in zadovoljevanje zdravstvenih potreb v lokalnih skupnostih občin Idrija in Cerkno.

Svet zavoda je sprejel sklep za pripravo strateškega načrta ZD Idrija za obdobje 2022 – 2031. Desetletno obdobje je potrebno, da zagotovimo čim širše področje razvoja zdravstvene dejavnosti v obeh občinah. Oba ustanovitelja bosta razširila prostorske možnosti za opravljanje zdravstvene dejavnosti. V Idriji obstaja možnost ureditve starega zdravstvenega doma za dodatno zdravstveno dejavnost. V Cerknem je pred realizacijo ureditev novih prostorov za zdravstveno dejavnost. Oba nova objekta bosta morala zagotoviti za razvoj zdravstvene dejavnosti v naslednjih 30 letih. Potreba po strateškem načrtu za 10 let je popolnoma upravičena.

Strateški načrt bo zajemal:

- Analizo obstoječega stanja s predlogi rešitev
- Opredelitev poslanstva in vizije
- Postavitev strateških ciljev

V letu 2021 bomo pripravili prvi osnutek strategije, ki bo že vseboval predlog strateških ciljev. Ukrepe in aktivnosti za doseg teh ciljev bomo pripravili v letu 2022.

Realizacija

Ta cilj ni bil realiziran. Zaradi stalnih in intenzivnih nalog, povezanih z obvladovanjem epidemije je zmanjkalo časa za izvedbo aktivnosti za doseg planiranega cilja. Operativna skupina se ni uspela sestati tudi zato, ker ustanoviteljici v prvi polovici leta nista imenovali svojih predstavnikov v to skupino. Kljub temu smo začeli s pripravo nekaterih dejavnosti, za katere predvidevamo, da bodo predstavljale del strategije.

Ena od teh je ustanovitev Centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov. V jeseni smo se uspeli dogovoriti za prehodno obdobje do ustanovitve z NIJZ, Ministrstvom za zdravje in ZZS. V tem obdobju, ki traja do konca leta 2023, bomo pridobili programe, kamor bomo zaposlovali primeren strokovni kader, ki se bo po letu 2023 združil v center. V ta namen smo že pridobili 2 programa dispanzerja za mentalno zdravje in program kliničnega psihologa. Do konca leta 2023 moramo urediti tudi ustrezne prostorske razmere. Zato smo že v dogovoru z Občino Idrija, da v ta namen pridobimo prostore v avstrijskem delu za zdravstveno dejavnost.

Pomanjkanje kadra, vse večje zahteve po zdravstvenih storitvah na lokalnem nivoju, širitev preventivnih dejavnosti, vse to zahteva dolgoročno strateško načrtovanje. Zato bomo v letu 2022 morali pripraviti strategijo razvoja ZD Idrija.

3. UREDITEV RAČUNOVODSKEGA INFORMACIJSKEGA SISTEMA

Plan

V letu 2020 smo zamenjali programsko opremo za računovodstvo. Ob tej priliki ni prišlo do prenove šifrantov in vzpostavitve računovodskega sistema, ki bi zagotavljal sprotne in uporabne računovodske informacije o poslovanju. Ob pripravi tega plana smo ugotavljali pomanjkljivosti obstoječega računovodskega sistema. Zato je sprotno spremljanje poslovanja onemogočeno oziroma zaposlenim v računovodstvu vzame preveč časa.

Na osnovi dosedanjih izkušenj in potreb po poročanju bomo implementirali nov načrt šifrantov in obrazcev za poročanje v računovodstvu na način, da bomo lahko pregledno spremljali poslovanje. Brez tega so vse poslovne odločitve tvegane in ZD Idrija lahko pripeljejo v poslovno krizo. Do konca leta bomo pripravili sistem, da bomo možna izvedba z začetkom novega leta.

Realizacija

Kot je bilo planirano, smo do konca poletja pripravili nove šifrante za poslovne knjige. Zaradi aktivnosti, povezanih z epidemijo, pripravo plana in omejenih kadrovskih zmožnosti, prenove računovodskega sistema nismo uspeli izpeljati do konca. V sistem smo prenesli šifrant stroškovnih mest, nismo pa uspeli s prenosom novega kontnega načrta. Prav tako nismo uspeli dogovoriti boljšega sistema vnosa in urejanja podatkov v računovodskem informacijskem sistemu. Pripraviti je potrebno tudi nabor stalnih poročil za trimesečno spremljanje poslovanja. Na tej podlagi moramo urediti tudi avtomatsko zbiranje podatkov za ta poročila.

Podatke iz računovodskega sistema še vedno pridobivamo pretežno z ročnim zbiranjem, saj evidence niso urejene tako, da bi jih dobili avtomatično. Trenutno sistem za pripravo informacij zahteva veliko časa zaposlenih, zato so informacije za poslovodno odločanje še vedno težko dostopne.

V. POSLOVANJE

1. DELOVNI PROGRAM

Izvedba programov

Preglednica 2: Obrazec 1 – Delovni program 2021 – ZD -LP

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNJA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS			Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
- 302 001 Splošne ambulate, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	196.910	215.314	210.702	107,00	97,86
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	31.528	36.009	32.357	102,63	89,86
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	9.537	11.450	9.056	94,95	79,09
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	12.144	42.562	12.204	100,49	28,67
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	15.614	164.283	36.823	235,83	22,41
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	26.306	24.330	27.320	103,85	112,29
- 327 014 Razvojne ambulate (število obravnav oz. obiskov)		25.581	8.664	#DM/0!	33,87
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (št. ur)				#DM/0!	#DM/0!
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic)	2	8		0,00	0,00
- delavnica "Zdravo jem - modificirana oblika" (št. delavnic)				#DM/0!	#DM/0!
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)		2		#DM/0!	0,00
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)		7		#DM/0!	0,00
- ind. svetovanje za tvegano pitje alkohola (št. delavnic)				#DM/0!	#DM/0!
- delavnica "Življenski slog" (št. delavnic)	17	22	20	117,65	90,91
- delavnica "Dejavniki tveganja" (št. delavnic)	15	15		0,00	0,00
- delavnica "Zvišan krvni tlak" (št. delavnic)			7	#DM/0!	#DM/0!
- delavnica "Zvišane maščobe v krvi" (št. delavnic)			7	#DM/0!	#DM/0!
- delavnica "Zvišan krvni sladkor" (št. delavnic)			1	#DM/0!	#DM/0!
- delavnica "Sladkorna bolezen tipa 2" (št. delavnic)				#DM/0!	#DM/0!
- delavnica "S sladkorno boleznijo skozi življenje" (št. delavnic)				#DM/0!	#DM/0!
- delavnica "Testiranje telesne pripravljenosti" (št. delavnic)				#DM/0!	#DM/0!
- šola za starše (št. delavnic ali št. ur)				#DM/0!	#DM/0!
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)	2	5	1	50,00	20,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	2	5		0,00	0,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	5	5	2	40,00	40,00
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - modificirana oblika" (št. delavnic)				#DM/0!	#DM/0!
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	14	22	12	85,71	54,55
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	2	4		0,00	0,00
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)	8	25		0,00	0,00
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)	2	4		0,00	0,00
- delavnica "Gibam se - modificirana oblika" (št. delavnic)				#DM/0!	#DM/0!
- delavnica "Družinska obravnava debelosti" (št. delavnic)				#DM/0!	#DM/0!
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS		
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	2.479	2.359	2.543	102,59	107,81
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	9.210	11.205	11.749	127,57	104,85
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNJA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 229 239 Pulmologija	17.461	22.307	20.259	116,02	90,82
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	2.729	2.187	1.530	56,06	69,96
- 249 216 Diabetologija	22.068	24.487	22.570	102,27	92,17
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število tok	Število točk		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	159.014	211.152	176.647	111,09	83,66
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	78.522	73.722	75.064	95,60	101,82
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	Št. km	Št. km	Št. km		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	77.916	75.590	138.312	177,51	182,98
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	268.492	164.694	234.772	87,44	142,55
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	135.463	164.519	133.352	98,44	81,06

Vir: lasten

V zgornji preglednici je prikazano poročilo za tiste dejavnosti, ki so del javne službe in za katere smo imeli podpisano pogodbo z ZZS v letu 2021. Planirani obseg zdravstvene dejavnosti je bil narejen v obsegu, kot ga je določala letna pogodba z ZZS.

Splošne ambulate so plan skorajda dosegle v celoti. Minimalno odstopanje je posledica tega, ker smo sredi leta dobili obvestilo, da je ZZS del programa iz domov upokoјencev, v višini 0,21 programa, prenesel na splošne ambulate. To je pomenilo, da bi od začetka leta morali za 0,21 programa imeti daljši ordinacijski čas in dodaten kader, ki bi izvajal storitve. Zdravnica, ki je prevzela ta program, se je vrnila s porodniškega dopusta šele v drugem polletju. Če bi program izvajali v razširjenem obsegu, bi planirani program presegli. V primerjavi z letom 2020 je bil presežen obseg storitev splošnih ambulant,

saj so splošne ambulate v letu 2021 delale brez prekinitev. Dodatna administrativna dela, kot so priprava in preverjanje epidemioloških vprašalnikov, ipd., so upočasnila delo v ambulantah. V eni od ambulant je bil razlog za nedoseganje programa tudi večkratna odsotnost zdravnice zaradi bolniškega staleža.

V **domovih za upokoјence** nismo realizirali programa, ker v prvi polovici leta nismo imeli zadosti zdravnikov za izvedbo celotnega programa. Ko se je v splošno ambulanto vrnila zdravnica s porodniškega dopusta, je bila zdravnica, ki je delno pokrivala to ambulanto, v celoti premeščena v domova za upokoјence.

V zadnjih desetih letih se delo v **antikoagulacijski ambulanti**, s prihodom neposrednih peroralnih antikoagulantov (NOAK), bistveno spreminja. Pred tem je bila velika večina oseb vodena na Marevanu, ki je zahteval pogostejše kontrole, in sicer ob dobri urejenosti na vsakih 6 do 8 tednov, lahko pa tudi večkrat na teden. Pri NOAK izvajamo kontrole 1x na mesec po uvedbi, nato pa od 2x do 1x letno. S tem, ko se shema vodenja časovno sicer na prvi pogled poenostavlja, pa zahtevajo posamezne obravnave več časa.

Preglednica 3: Obravnave v antikoagulacijski ambulanti

Leto	2014	2018	2021
Št. pregledov	3807	3671	3205
Št. vodenih bolnikov	318	408	457
Št- uvedb	117	65	97
Uvedba Marevana	60	26	19
Uvedba NOAK	48	30	72
Uvedba NMH	9	8	6

Iz tabele, ki prikazuje podatke za ZD Idrija, je razvidno, da Marevana predpisujemo vse manj in iz tega sledi, da izvajamo manj pregledov. Kontrolni pregled se računa enako, ne glede na vrsto zdravila in obseg dela. Kar pa se tiče obsega vodenih oseb, pa imamo v letu 2021 139 več pacientov glede na leto 2014, ki jih vodimo v ambulanti. Opravljamo tudi prve preglede, ki bi jih sicer opravljale specialistične ambulate. Vsak teden opravimo 2 prva pregleda, ki zahtevata med 30 in 60 min. Ti pacienti bi sicer morali te preglede opraviti v UKC Ljubljana ali drugi bolnišnici. Brez ustrezne spremembe vrednotenja storitev v antikoagulacijski ambulanti tudi v bodoče ne bomo mogli dosegati programa, čeprav ustrezno poskrbimo za vse paciente.

Dispanzer za ženske ni dosegel planiranega obsega storitev, ker je bila redno zaposlena ginekologinja zaradi porodniškega dopusta odsotna celotno leto. Nadomeščali smo jo z zunanjimi sodelavci, vendar v omejen obsegu. Poleg dveh honorarnih sodelavcev smo delo po podjemni pogodbi omogočili še specializantki. Ker so razmere v tej dejavnosti nesprejemljive, smo imeli pogovore z ginekološko kliniko v Ljubljani, in sicer za dodatno zaposlitev bodočih specialistov, a se na interni razpis klinike ni prijavil nihče, zato je bil obseg storitev ginekologije izveden v enakem obsegu, kot leta 2020.

V **otroškem in šolskem dispanzerju (OŠD)** je poleti po uspešno zaključenih specializaciji z rednim delom pričela specialistka pediatrije. Ob polletju sta v ambulantah z delom prenehali upokoјeni zdravnici. Planiranega obsega storitev na kurativi nismo dosegli, ker na eni strani ni bilo bistveno več potreb, po drugi strani pa nam za zasedenost programov manjka en zdravnik. Kljub temu smo program kurativne

dejavnosti presegli za 135%, glede na leto 2020. Storitve preventivne zdravstvene dejavnosti v OŠD smo, glede na plan in glede na realizacijo leta 2020, presegli. Že dalj časa je pritisk stroke na spremembo razmerja delitve kurativne in preventivne dejavnosti v OŠD. Tisti, ki vsakoletno presegamo preventivno dejavnost in smo ob tem še uspešni, smo finančno kaznovani, ker imamo bolj zdrave otroke, ki ne potrebujejo veliko kurativne dejavnosti. Kljub temu bomo nadaljevali s prizadevanji, da na osnovi dobro zastavljene preventivne dejavnosti pri otrocih zmanjšujemo potrebo po zdravljenju.

Obseg storitev v **razvojni ambulanti** se beleži evidenčno, ker je program plačan v pavšalu. Pri zbiranju podatkov za poročilo smo ugotovili, da v sistemu niso bile zavedene vse evidenčne storitve, kljub obravnavam pacientov, ki izhajajo iz posameznih obiskov. Zato realizacija plana zajema predvsem storitve fizioterapije.

Zaposlene v CKZ so bili skoraj vse leto razporejene na izvajanje nalog omejevanja epidemije. Zato je bil program delavnic izveden samo 30%. Zaradi omejenega časa, ki smo ga lahko izkoristili za preventivne zdravstvene dejavnosti, smo izvedli pretežno krajše delavnice, kot sta delavnici »Življenjski slog« in »Tehnike sproščanja«. Kljub temu, da v letu 2021 CKZ formalno še ni bil vključen v program »Družinska obravnava debelosti«, so zaposlene aktivno sodelovale pri pripravi delavnic in izbiri skupin za ta program. V poletnih mesecih smo izvedli sestanek na temo celostnega pogleda na sistem preventivne dejavnosti in razvoju te dejavnosti v ZD Idrija.

V okviru 4 programov **fizioterapije** smo v letu 2021 izvedli skoraj 8% več storitev, kot smo predvideli po planu. Izvedli smo tudi več programa, kot v letu 2020. Več programa smo dosegli zaradi nekoliko več kadra, kot imamo programa ter zaposlitve pripravnice, ki je kmalu po opravljenem pripravništvu koristila bolniški in porodniški stalež.

Patronažna služba je presegla obseg točk glede na leto 2020 za 27,57%, ker so bile razmere, povezane z epidemijo, ugodnejše. Tudi glede na plan za leto 2021, je bila realizacija višja za skoraj 5%. Večji obseg točk je bil posledica večjega obsega delovanja ambulant ter sprostitev dejavnosti v bolnišnicah. Ob vrnitvi bolnikov iz bolnišnic je pogosto potrebna nega, ki jo izvajajo patronažne sestre.

Program **pulmologije** smo izvedli v večjem obsegu, kot v letu 2020. Glede na plan je bil program izveden samo 91%. Glavni razlog za to so bili omejevalni ukrepi zaradi epidemije. Pacienti s pulmološkimi problemi so se, po vsej Sloveniji, manj obračali na zdravnike, kot sicer. To pa ne pomeni, da je bilo tovrstnih obolenj manj, kot so ugotavljali tudi na Kliniki Golnik. Delni razlog za manjši obseg izvedenega programa je v tem, da je bila zdravnica, ki izvaja storitve v pulmološki ambulanti do srede februarja vršilka dolžnosti direktorice in do konca oktobra tudi strokovna vodja. Zaradi epidemije, na račun intenzivnega dela na reševanju problemov v povezavi z njo, ni uspela opraviti vseh planiranih storitev. V drugem polletju je opravila več storitev, kot v mesecih, ko je opravljala omenjeni funkciji.

Do avgusta je bila radiološka inženirka na porodniškem dopustu. Na **RTG** smo prve rentgenske preiskave naredili v mesecu avgustu. V drugi polovici decembra smo po podjemni pogodbi zaposlili še

eno radiološko inženirko, da smo dosegli navedeni rezultat. Prizadevali smo si, da bi se čim bolj približali izpolnitvi programa, ker želimo pridobiti vsaj še 0,1 programa, da se izognemo odvzemu programa. ZZZS želi ukiniti vse programe, ki obsegajo manj kot 0,2 programa. Uspelo nam je izvesti skoraj 70% planiranega programa, smo pa presegli obseg storitev za 16% v primerjavi z letom 2020.

Pri **diabetologiji** smo, glede na leto 2020, presegli obseg programa. Nismo pa dosegli planiranega obsega programa. Delni vzrok za to je sistemske narave. Ovrednotenje storitev ni primerno. Ob frekvenci obiskov, ko imam naročene paciente na 12 min, komaj zadostimo minimalnim strokovnim standardom obravnave. Delni razlog za nedoseganje je v tem, da je bila zdravnica, ki izvaja storitve v diabetološki ambulanti, do srede februarja vršilka dolžnosti direktorice in do konca oktobra tudi strokovna vodja. Zaradi epidemije, na račun intenzivnega dela na reševanju problemov v povezavi z njo, ni uspela opraviti vseh planiranih storitev. V zadnjih dveh mesecih je povprečno opravila bistveno več storitev, kot v mesecih, ko je opravljala omenjeni funkciji.

V okviru **zobozdravstvene dejavnosti za odrasle** nismo uspeli realizirati programa za leto 2021, smo pa presegli realizacijo v primerjavi z letom 2020. Kljub posebnim razmeram, so **zobozdravstvene ambulante za otroke** dosegle načrtan plan. Delo v zobozdravstvenih ambulantah je precej zaznamovala epidemija. Zaradi dela z aerosolom, so se podaljšali postopki sterilizacije in dezinfekcije. Zato je v ordinacijskem času ambulant možno obravnavati manj pacientov. Visoka stopnja odrejenih izolacij in karanten v populaciji je povzročila pogoste odpovedi terminov, tudi do 80% pacientov na posamezni dan. Takšnega obsega odpovedi terminov ni mogoče popolnoma nadomestiti. Nekateri pacienti se niso odločili za daljšo zobozdravstveno obravnavo, zaradi strahu pred okužbo. V nekaterih ambulantah je bilo zaradi okužb zdravstvenih delavcev delo oteženo in upočasnjeno. Dodatna administrativna dela, kot so priprava in preverjanje epidemioloških vprašalnikov, ipd., so upočasnila delo v ambulantah. Imeli smo tudi problem z odhodi in prihodi zobozdravstvenih asistentk. Uvajanje novih sodelavk, nadomeščanja in zamenjave so vplive na delo v posameznih ambulantah. V ambulanti, ki je imela največje število opredeljenih nad 65 let, je bil opazen izpad prej načrtovanih storitev, in sicer zaradi smrti pacientov zaradi SARS CoV-2. V letu 2021 je z delom začela nova zobozdravstvena ambulanta. Ob odprtju nove ambulante je najbolj zastopana storitev prvi pregled, ki pa je nizko točkovana in je zato nemogoče narediti večji obseg dela. Za storitve, ki prinašajo več točk, je potrebna daljša priprava pacienta. Vpis novih pacientov je bil manjši zaradi od pričakovanega, ker so se pacienti težje odločali za obisk zobozdravnika v času epidemije.

Pri **nenujnih reševalnih prevozi** smo bistveno presegli plan za leto 2021 in realizacijo v letu 2020. Eden od razlogov je v tem, da vse več dializnih pacientov zahteva prevoz v ležečem stanju. Ker preseganje tega programa ni plačano, bomo morali natančno analizirati tudi vzrok za povečanje nenujnih prevozov drugih pacientov. Glede na potrebe po nenujnih prevozi bomo morali zahtevati večji obseg programa.

Sanitetne prevoze dializnih pacientov smo v letu 2021 izvedli v manjšem obsegu, kot leta 2020. Delno zaradi tega, ker smo del pacientov prevažali v okviru nenujnih reševalnih prevozov. Obseg teh prevozov še vedno presega planirani obseg. Ker so ti prevozi plačani po opravljenih storitvah, ne predstavljajo finančnega bremena.

Druge sanitetne prevoze smo izvedli v manjšem obsegu, kot je bilo planirano. Glavni razlog za to je bilo omejeno delovanje bolnišnic v času epidemije.

Za leto 2021 smo planirali tudi samoplačniške dejavnosti na področju medicine dela, prometa in športa ter specialistične dejavnosti ortopedije in ultrazvoka. V dejavnosti medicine dela, prometa in športa nismo dosegli plana. Razlog je v tem, da je zdravnica z delom začela šele marca 2021. Poleg tega smo ob spremembi cenika naleteli na nestrinjanje velikih podjetij, s katerimi smo se na koncu dogovorili za nadaljnje sodelovanje. Nove cene smo uveljavili kasneje, kot smo prvotno planirali.

Močno smo presegali načrt ortopedije in ultrazvoka. Uvedba samoplačniških storitev ortopedije je smiselna, saj je bil obisk za več kot enkrat višji, kot smo načrtovali. Tudi obisk ultrazvoka je bil za tretjino večji od pričakovanega. Razlog za to so ugodne cene naših storitev.

Finančni učinki samoplačniških dejavnosti so predstavljeni v finančnem poročilu.

Razvoj dejavnosti

– Dolgotrajna oskrba, paliativa, geriatrija:

Zakon o dolgotrajni oskrbi je bil sprejet 9. 12. 2021, zato v letu 2021 na tem področju nismo izvajali nobene aktivnosti. S sprejetjem zakona so se šele začeli pripravljati akcijski načrt in podzakonski akti, ki bodo omogočali izvedbo pravic iz zakona. V obeh domovih upokojencev smo zagotovil pokritost z zdravnikom za celoten pogodbeni čas. To smo dosegli s tem, da smo zdravnico, ki je vodila tudi ambulantno družinske medicine, v celoti premestili v ambulantni domov za upokojence. Njeno ambulantno je prevzela specialistka, ki se je vrnila s porodniškega dopusta. Zaradi potreb v domovih upokojencev je zdravnica končala specializirano izobraževanja s področja paliativne oskrbe in medicinske hipnoze. Začela je tudi z izobraževanjem za oskrbo kroničnih kožnih sprememb.

– Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (v nadaljevanju CDZOM) in Center za zgodnjo obravnavo (v nadaljevanju CZO):

Cilj, zastavljen za CZO za leto 2021, je bil dosežen. Sistematično smo organizirali dejavnost CZO, poskrbeli smo za ustrezno kadrovske pokritost ter dvignili operativne dejavnosti centra, vključno s kontinuiranim sodelovanjem z vzgojnimi, učnimi in izobraževalnimi ustanovami, kot so vrtci in šole. Vse dejavnosti CZO so v letu 2021 potekale neprekinjeno, brez kadrovskih ali programskih izpadov. Ustrezno smo poskrbeli za vse otroke, ki so storitev CZO potrebovali. Redki in minimalni izpadi so nastali zaradi covid epidemije.

Naredili smo prve resne organizacijske korake - v smeri vzpostavitve CDZOM v ZD Idrija. Center bo za občane občin Idrija in Cerklje, za otroke in njihove starše ter za kazalnike zdravstvenega stanja, neprecenljiva pridobitev. Boljša dostopnost in kakovost storitev v okviru CDZOM bosta preprečevali dolgotrajne poteke bolezni, razvoj drugih motenj in škodljive posledice duševnih težav. Dejavnost bo imela vpliv na uspešnost pri učenju in na zmanjšanje obremenitev družine. CDZOM je program, ki vključuje otroke in mladostnike od šestega leta starosti naprej. V okviru programa bomo izvajali večstopenjsko diagnostiko in terapijo duševnih in psihičnih težav, kontinuirano in celostno spremljanje in usmerjanje

razvoja otrok in mladostnikov. Pripravljali jih bomo za čim boljšo funkcionalnost v odrasli dobi. Bistvo CDZOM je interdisciplinarni pristop, kar pomeni celostna in koordinirana obravnava pri več strokovnjakih. Za uspešno izvedbo storitev je potrebno timsko delo, v katerega so vključeni različni profili, in sicer pedopsihiater, specialni pedagog, logoped, klinični logoped, psiholog, klinični psiholog, socialni delavec, delovni terapevt, socialni delavec in diplomirana medicinska sestra. Vseh je od 9 do 14 oseb, odvisno od potreb območja. CDZOM v ZD Idrija bo pokrival območja občin Idrija, Cerkno, Tolmin, Kobarid in Bovec.

Naštete strokovnjake je zelo težko pridobiti. V severnoprimerški regiji trenutno ni nobenega aktivnega pedopsihiatra v osnovnem zdravstvu. Žal tudi pri nas nismo uspeli zaposliti načrtovane pedopsihiatrinje. Uspeli smo prepričati Nacionalni inštitut za javno zdravje in partnerje pri splošnem dogovarjanju, da so nam omogočili v prehodnem obdobju pridobivati ambulate za kadre, ki jih uspemo pridobiti in se bodo združili v CDZOM, ko bomo dosegli ustrezno sestavo 9 strokovnjakov. Rok za prehodno obdobje je do konca leta 2023. Z aneksom k Splošnemu dogovoru za leto 2021 smo pridobili 2 programa dispanzerja za mentalno zdravje in program klinične psihologije. V dispanzerju za mentalno zdravje bosta delovali logopedinja in psihologinja. Ker v obstoječih prostorih ne moramo zagotoviti ustreznih pogojev za delovanje CDZOM, smo se z Občino Idrija dogovorili, da do leta 2024 obnovimo prostore avstrijskega dela za potrebe tega centra.

– Center za krepitev zdravja (v nadaljevanju CKZ):

V programu za leto 2021 smo si zadali ponovno vzpostavitev programov ter dodatne vsebine, predvsem s povezovanjem z drugimi službami v ZD (otroška in šolska ambulanta, patronažna služba, ambulate družinske medicine, NMP ...) ter lokalno skupnostjo.

Žal so ukrepi, povezani z epidemijo, trajali skozi celo leto 2021. Zato smo uspeli izvesti samo 30% programa CKZ. Izvedli smo večji del preventivnega programa po šolah in v vrtcih. V celoti smo izvedli psihološko obravnavo otrok v starosti treh let. Kljub popolni zasedenosti zaposlenih iz CKZ zaradi izvajanja nalog cepljenja in testiranja, smo vzpostavili in začeli z izvedbo programa Družinska obravnava debelosti otrok in mladostnikov. Organizirali smo tim in strukturirali protokole obravnave ter program prilagojenih delavnic in obravnav. Na osnovi teh projektov smo vzpostavili povezavo med CKZ in OŠD.

Že v začetku leta smo se s podjetji dogovarjali o začetku sodelovanja na področju preventivne dejavnosti. Na tej osnovi smo se dogovorili tudi o sodelovanju med MDPŠ in CKZ.

V poletnih mesecih smo izvedli timski sestanek na katerem smo obravnavali celoten sistem preventivne dejavnosti, vključenosti preventive v vse dejavnosti v ZD Idrija ter možnosti za skupnostni pristop. Sistem smo si ogledali tudi iz vidika različnih starostnih generacij.

Dejavnosti, povezane z epidemijo COVID-19

Od samega začetka leta so bile, zaradi epidemije, visoko obremenjene vse dejavnosti v ZD Idrija. Meseca marca se je začel tretji val epidemije. Celo leto smo zagotavljali izvajanje presejalnega

testiranja s hitrimi antigenski testi (v nadaljevanju HAGT), testiranje pacientov s PCR testi, cepljenje proti covidu in prilagojeno obravnavo pacientov v »covid« ambulant. Vključeni smo bili v nujne covid prevoze pacientov v bolnišnice.

HAGT testiranje je potekalo v prostorih Magazina v Idriji in v prostorih Centra šolskih in občinskih dejavnosti v Cerknem. Urnik in strukturo dela smo prilagajali potrebam prebivalstva in intenzivnosti epidemije ter navodilom NIJZ in Ministrstva za zdravje. V času največjih potreb po HAGT smo testirali preko 350 oseb dnevno. Za varno delo s pacienti in v izogib širjenja okužb med zaposlenimi, smo se zaposleni organizirano testirali po protokolih Ministrstva za zdravje. Sprejeli smo vse preventivne ukrepe za zmanjšanje možnosti prenosa okužbe znotraj kolektiva.

PCR testiranje pacientov je skozi celo leto (2021) potekalo v garažnih prostorih ZD Idrija, vse dni v tednu, razen ob nedeljah. Poskrbeli smo, da smo, ob ustreznih indikacijah, testiranje izvedli v najkrajšem možnem času in ne več kot enem dnevu od prvega kontakta. Pacienti so rezultat testiranja prejeli v 12-24 urah od izvedbe testiranja. Izvajali smo tudi samoplačniško PCR testiranje.

S cepljenjem proti covidu smo v Idriji začeli takoj, ko smo dobili prva cepiva in ga nadaljevali do konca leta. Od julija naprej smo cepljenja izvajali tudi v Cerknem. Obseg cepljenja je med letom precej nihal. V začetku leta je bilo cepljenje omejeno na starejše in kronične bolnike, ker je primanjkovalo cepiv. Od maja do julija, ko je bilo cepiva dovolj, smo zaradi velikega zanimanja za celjenje, izvedbo cepljenja organizirali v prostorih balinarskega kluba v Idriji. S pomočjo Rdečega križa Idrija, Civilne zaščite Idrija in Cerkno ter gasilskih društev, smo organizirali in izvedli deset terminov za »masovna« cepljenja, na katera je prišlo tudi več kot 1.300 oseb dnevno. V drugi polovici leta je število cepljenj upadlo. Vključevali smo se tudi v vse posebne akcije spodbujanja cepljenj. Na osnovi prizadevanj osebja ZD Idrija in tudi lokalne skupnosti je idrijska občina glede precepljenosti v Sloveniji zasedla 2. mesto, temu žal ni sledila cerkljanska občina in je segala v slovensko povprečje. V letu 2021 smo cepili s 23.222 odmerki. Od tega je bilo s 1. odmerkom cepljenih 10.106 oseb, z 2. odmerkom 9.142 oseb, s 3. odmerkom 3.973 in s 4. odmerkom 1 oseba, ki je imela potrjeno onkologinjo, ki je svetovala ta odmerek, zaradi vseh kemoterapij in obsevanj. Cepilo se je preko 90 odstotkov zaposlenih, velika večina tudi s tretjim odmerkom.

COVID ambulanta je delovala v prostorih CKZ v ZD Idrija. V času porasta števila okuženih v naših občinah, je bila organizirana vsaj dvakrat tedensko. V času najhujše obremenjenosti, smo v ambulanti obravnavali med pet in deset covid pacientov na dan. Pred vhomom v ZD smo imeli na voljo dva posebej prilagojena in opremljena kontejnerja za izolacijo in obravnavo okuženih pacientov. Poskrbeli smo tudi za bolne otroke in mladostnike, ki so bili obravnavani v pediatrični covid ambulanti. Neposreden stik s pacienti je zahteval dosledno uporabo osebne varovalne zaščitne opreme.

COVID prevoze smo izvajali kot del državnega omrežja transferjev covid pacientov od doma do covid bolnišnic in med covid ustanovami. Naša ekipa je bila večkrat vključena z reševalnim vozilom, voznikom in spremljevalcem. Vsak transfer pacienta je zahteval delo v popolni zaščitni varovalni opremi.

Ob vstopu v ZD Idrija in ZP Cerkno smo celo leto izvajali triažo vseh obiskovalcev. V ZD Idrija smo imeli skozi vse leto organizirano **triažno točko**. V ZP Cerkno so, ob zmanjšanem obsegu epidemije, triažo izvajale medicinske sestre iz ambulant. Ob povečanem obsegu pa smo tudi tam organizirali triažno točko. Delo na triažnih točkah so opravljali študenti zdravstvene smeri in upokojeanci.

2. ZAPOSLENI

Preglednica 4: Obrazec 3 – Spremljanje kadrov 2021 – I. del

Struktura zaposlenih		Število zaposlenih na dan 31. 12. 2020	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2021	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2021						Indeks	
		SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja ³	Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
		1	2	3	4	5	6=3+4+5	7	8	9=6/1	10=6/2
I.	ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	73	85	78	2	0	80	0	0	109,59	94,12
A	E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	23	30	25	1	0	26	0	0	113,04	86,67
1	Zdravniki (skupaj)	17	23	18	1	0	19	0	0	111,76	82,61
1.1.	Višji zdravnik specialist	7	6	6			6			85,71	100,00
1.2.	Specialist	6	12	7	1		8			133,33	66,67
1.6.	Specializant	4	5	5			5			125,00	100,00
2	Zobozdravniki skupaj	6	7	7	0	0	7	0	0	116,67	100,00
2.4.	Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	4	4			4			200,00	100,00
2.5.	Zobozdravnik brez specializacije z licenco	4	3	3			3			75,00	100,00
B	E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	50	55	53	1	0	54	0	0	108,00	98,18
3	Diplomirana medicinska sestra	33	38	37	1		38			115,15	100,00
6	Srednja medicinska sestra / babica	17	17	16			16			94,12	94,12
II.	E2 - Farmacevtski delavci skupaj	1	1	0	0	1	1	0	0	100,00	100,00
1	Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji	1	1			1	1			100,00	100,00
III.	E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	26	27	25	1	1	27	0	0	103,85	100,00
3	Medicinski biokemik specialist	1	1			1	1			100,00	100,00
4	Klinični psiholog specialist		1				0			#DIV/0!	0,00
7	Sanitarni inženir	1	1	1			1			100,00	100,00
8	Radiološki inženir		1	1			1			#DIV/0!	100,00
9	Psiholog	2	1	1			1			50,00	100,00
11	Logoped		1	1			1			#DIV/0!	100,00
12	Fizioterapevt	4	5	5	1		6			150,00	120,00
14	Analitik v laboratorijski medicini			1			1			#DIV/0!	#DIV/0!
15	Inženir laboratorijske biomedicine	2	2	1			1			50,00	50,00
18	Laboratorijski tehnik	3	4	4			4			133,33	100,00
19	Voznik reševalec	8	8	8			8			100,00	100,00
20	Pripravnik	3					0			0,00	#DIV/0!
21	Ostali	2	2	2			2			100,00	100,00
IV.	Ostali delavci iz drugih plačnih skupin ⁴			1	1		1			#DIV/0!	100,00
V.	J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj ⁵	7	7	7	0	0	7	0	0	100,00	100,00
3	Ekonomsko področje	3	3	3			3			100,00	100,00
4	Kadrovsko-pravno in splošno področje	2	2	2			2			100,00	100,00
5	Področje nabave	1	1	1			1			100,00	100,00
6	Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1			1			100,00	100,00
VI.	Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	107	121	111	3	2	116	0	0	108,41	95,87
VII.	Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	8	6	5			5			62,50	83,33
IX.	SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	115	127	116	3	2	121	0	0	105,22	95,28

Vir: lasten

Število zaposlenih se je ob koncu leta 2021, v primerjavi s številom zaposlenih konec leta 2020, povečalo za 6 delavcev. Bilo pa je 6 manj zaposlenih, kot smo načrtovali v planu za leto 2021.

Skupaj je bilo na dan 31. 12. 2021 v ZD Idrija 121 zaposlenih, od tega jih je bilo 10 zaposlenih za določen čas. Med zaposlenimi za določen čas je bilo 5 zdravnic specializantk, ki imajo pogodbo za določen čas, sklenjeno za čas opravljanja specializacije, klinična farmacevtka, zaposlena za čas izvajanja programa delovanja kliničnega farmacevta v ZD, laborantka za čas izvajanja analiz hitrih testov, dietetičarka v Centru za krepitev zdravja, sodelavka v finančno-računovodski službi za čas nadomeščanja porodniške odsotnosti ter direktor za čas trajanja mandata.

5 sodelavk je bilo zaposlenih s krajšim delovnim časom, 3 zaradi koriščenja pravice po Zakonu o starševskem varstvu in družinskih prejemkih, 2 zaradi izvajanja dopolnilnega dela po 147. členu Zakona o delovnih razmerjih ZDR-1.

V letu 2021 ni bil zaposlen noben invalid, s priznanim statusom kategorije invalidne stopnje.

Od 121 zaposlenih konec leta 2021 je bilo 100 žensk, kar predstavlja 82,65% vseh zaposlenih in 21 moških, kar predstavlja 17,35% vseh zaposlenih.

Gibanje zaposlenih

V letu 2021 sta specializirali dve zdravnici specializantki, in sicer na področju medicine dela, prometa in športa ter pediatrije. En zdravnik specialist se je v letu 2021 upokojil.

V letu 2021 smo načrtovali zaposlitev več zdravnikov specialistov, in sicer urgentne medicine, družinske medicine, ginekologije, specialista pedopsihiatrije ter zaposlitev kliničnega psihologa, ki jih nismo uspeli zaposliti. Posebej smo se prizadevali pridobiti družinskega zdravnika ali urgentnega zdravnika, ker na področju dejavnosti NMP in družinske medicine najbolj občutimo pomanjkanje zdravnikov, saj v teh dejavnostih zelo težko organiziramo tekoče delo. Poskusili smo celo s plačanimi oglasi preko Zdravniške zbornice Slovenije, zdravnika specialista ginekologije smo iskali preko internega razpisa med specializanti Ginekološke klinike v Ljubljani, a žal neuspešno.

Zdravnikov specialistov pedopsihiatrije ni bilo mogoče pridobiti, saj trenutno v severnoprimerški regiji v osnovnem zdravstvu aktivno ne dela nihče. Za zaposlitev v letu 2022 smo se dogovorili s klinično psihologinjo.

V letu 2021 smo na novo zaposlili:

- zobozdravnico brez specializacije z licenco,
- direktorja,
- specializantko družinske medicine,
- 5 diplomiranih medicinskih sester (nadomeščanje upokojitev, odhodov in za potrebe SUC),
- srednjo medicinsko sestro,
- sodelavko v finančno-računovodski službi (nadomeščanje porodniške odsotnosti),
- sodelavko v nabavni službi (nadomeščanje upokojitve),
- dietetičarko (nadomeščanje porodniške odsotnosti).

ZD Idrija so v letu 2021 zapustili:

- en zdravnik specialist splošne medicine (upokojitev)
- 3 diplomirane medicinske sestre (upokojitev in odpoved na strani delavca),
- sodelavka v nabavni službi (upokojitev),
- psihologinja (odpoved na strani delavca).

Ostala odstopanja v tabeli so vezana na prihode in odhode sodelavk na daljšo odsotnost.

Bolniške odsotnosti

V letu 2021 so se bolniške odsotnosti, v primerjavi z letom 2020, povečale na račun okužb s covidom. V celem letu je bilo skupaj 1.808 dni bolniške odsotnosti, kar je za 22,83% več, v primerjavi z letom 2020, največ na račun izolacij.

Preglednica 5: Razlogi in skupna dolžina odsotnosti v letih 2020 in 2021

Razlog odsotnosti	Skupna odsotnost v dnevih		2020/21
	2020	2021	
Bolezni do 30 dni	1.009	1.016	100,69
Poškodbe	77	34	44,15
Skupaj v breme ZD Idrija	1.086	1.050	96,68
Bolezni nad 30 dni	101	154	152,47
Poškodbe nad 30 dni	9	60	666,66
Nega	171	246	143,86
Spremljanje	76	107	140,79
Sobivanje	0	13	
Izolacija	29	174	600,00
Usposabljanje-rehabil.za otroka	0	4	
Skupaj v breme ZZZS	386	758	196,37
Skupaj trajanje bolniške odsotnosti (dni)	1.472	1.808	122,83
Dnevi odsotnosti na zaposlenega	12,80	15,32	119,69

Vir: lasten

Zaposleni so bili z delovnega mesta odsotni tudi zaradi odrejenih karanten, zaradi zmanjšanja možnosti okužbe med zaposlenimi pa smo nekaj delavcev umaknili iz delovnega procesa, prikaz odsotnosti je v spodnji tabeli.

Preglednica 6: Karantene, Zdravi delavec preventivno doma

Razlog odsotnosti	Skupna odsotnost v dnevih		2020/21
	2020	2021	
Karantena	16	35	218,75
Zdrav. del.-prev. doma 137.člen	78	1	1,28
Skupaj	94	36	38,30

Vir: lasten

Ostale oblike dela

V letu 2021 je bil obseg podjemnih pogodb na ravni leta 2020. Skupaj je bilo sklenjenih 35 podjemnih pogodb oziroma pogodb o poslovnem sodelovanju. Večina pogodb je bila sklenjenih za področja, kjer so večje potrebe ali kjer nismo imeli lastnih zaposlenih za izvajanje zdravstvenih storitev. Podjeme pogodbe so bile podpisane za izvajanje storitev ultrazvoka, ortopedije, medicine dela, prometa in športa, zaradi potreb nadomeščanja zobozdravstvenih asistentk, izvajanja zdravstvenih storitev za potrebe epidemije in dela na triažnih točkah, zaradi potreb dela delovne terapije, za delo v splošnih ambulantah in dežurni službi v enoti NMP, za delo v ambulanti predšolskih in šolskih otrok, razvojni ambulanti z vključenim Centrom za zgodnjo obravnavo otrok in mladostnikov, internistični ambulanti, za izvajanja RTG storitev in za delo v dispanzerju za žene.

Skupni strošek dela po podjemnih pogodbah je v letu 2021 znašal 417.312,42 EUR. Strošek dela po drugih pogodbah (s. p. in pogodbe o poslovnem sodelovanju) pa je znašal 84.096,57 EUR. Zaradi epidemiološke situacije in izrednih razmer epidemije covid-19 smo s pomočjo študentov izmenično zagotavljali celodnevno triažo v prostorih ZD Idrija in Cerkno. Študentje so se v delo na triažnih točkah vključevali po potrebi. Skupni strošek dela preko študentskega servisa je v letu 2021 znašal 46.679,22 EUR.

Izobraževanja, specializacije in pripravništva

31. 12. 2021 je bilo na specializaciji pet zdravnic, od tega 4 s področja družinske medicine in 1 s področja pediatrije. Na novo smo zaposlili specializantko družinske medicine, ki je v ZD Idrija najprej delala kot zdravnica sekundarijka po opravljenem pripravništvu.

V začetku leta 2021 smo nudili možnost pripravništva trem zaposlenim, ki so se v nadaljevanju leta vse (po uspešno zaključenem pripravništvu) tudi zaposlile v ZD Idrija, in sicer fizioterapevtka, logopedinja in laboratorijska tehnika.

V letu 2021 smo zaposlenim zagotavljali možnost za izobraževanje, tako z organizacijo notranjih izobraževanj, kot z udeležbo na zunanjih izobraževanjih oziroma preko spleta.

Epidemija covid je, tako kot v letu 2020, tudi v letu 2021 omejevala udeležbo na izobraževanjih. Zato se je večino izobraževanj letu 2021 izvedlo preko spleta, s pomočjo izobraževanj na daljavo.

V letu 2021 so se zaposleni v ZD Idrija udeležili skupaj 70 različnih zunanjih strokovnih izobraževanj na teme, za katere so vlogo oddali in jih predlagali sami ali pa so bile vezane na ohranjanje licenc za delo. Za potrebe zunanjih izobraževanj (izven ZD Idrija) so bili zaposleni v letu 2021 skupaj odsotni 1067 ur oziroma 133 dni. V letu 2021 smo navkljub epidemiji, v času, ko je bilo interna izobraževanja v manjših skupinah mogoče realizirati, organizirali tudi nekaj internih strokovnih izobraževanj, ki so jih pripravili zaposleni ali zunanji izvajalci. Teme izobraževanj:

Tečaj porod na terenu

- Oskrba poškodovanca
- Predstavitev programa za e-protokole
- Izobraževanje na temo odpadkov
- Krizno komuniciranje – komunikacija s težavnimi pacienti

Zaradi vse večje napetosti in stiske zaposlenih pri delu s pacienti smo organizirali prostovoljne delavnice na temo komuniciranja s težavnimi pacienti. Tega izobraževanja so se udeležili skorajda vsi zaposleni, organizirano je bilo v petih ponovitvah. Vsa izobraževanja so bila usklajena na strokovnem svetu in odobrena s strani vodij služb. Cilj izobraževanja je bilo usmerjeno razvijanje kompetenc in znanj zaposlenih, ki so bila usklajena tako z željami posameznikov, kot s potrebami dela v posameznih službah ZD Idrija.

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 že aprila 2018 sprejeli Smernice za načrtovanje promocije zdravja na delovnem mestu in pripravili program aktivnosti promocije zdravja.

V programu aktivnosti za leto 2021 smo načrtovali naslednje aktivnosti, ki so namenjene zaposlenim:

- Izobraževanje na temo prepoznavanja in soočanja s stresom;
- Izobraževanje na temo preprečevanja konfliktov na delovnem mestu;
- Skupno druženje vseh zaposlenih izven delovnega časa v neformalnem okolju, ki je namenjeno spoznavanju zaposlenih in izboljšanju odnosov med zaposlenimi;
- Spodbujanje udeležbe na organiziranih tekaških in kolesarskih prireditvah drugih organizatorjev, udeležbe na nogometnih turnirjih nogometne ekipe ZD Idrija in podobne športne aktivnosti;
- Organizacija skupnih tekaških in/ali kolesarskih treningov v naravi, skupnih nogometnih treningov in podobno.

Epidemija nam je ponovno preprečila izvedbo vseh aktivnosti. Na področju stresa in konfliktov na delovnem mestu smo za vse zaposlene organizirali delavnice oziroma izobraževanje na temo »Krizno komuniciranje – obravnava težavnih pacientov«. Delavnice so potekale v prostorih ZD Idrija, tema izobraževanja pa je bila vezana na krizno komuniciranje, s poudarkom na obravnavi težavnih pacientov, torej pacientov z neprimerno komunikacijsko obravnavo do vseh zaposlenih v ZD Idrija. Predavala je priznana svetovalka za komuniciranje, ki ima na tem področju večletne, bogate izkušnje.

Zaradi omejitve druženj se nismo skupinsko udeleževali športnih in drugih prireditev, kakor tudi nismo organizirali večjega skupnega druženja vseh zaposlenih izven delovnega časa v neformalnem okolju. Smo pa finančno podprli srečanje tistih, ki se vključujejo v delo v enoti NMP, ki ga je enota NMP organizirala v Trenti.

Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

V letu 2021 je ZD Idrija zunanjim izvajalcem oddajal dejavnosti, na področjih, kjer nimamo lastnih zaposlenih in je strošek zunanje storitve manjši, kot bi bil strošek lastnih zaposlenih ali pa zaposlenih ne moremo pridobiti. Zunanjim izvajalcem smo oddali dejavnosti:

- Čiščenje prostorov (dnevno, generalno čiščenje, občasno urejanje);
- Pranje ter vzdrževanje perila in delovne obleke;

- Storitve prevozov (interni prevozi med ZDI in ZP Cerklje, prevozi kartonov na ZZZS, laboratorijskih vzorcev);
- Nenujni prevozi pacientov.

3. POSLOVNA TVEGANJA

V planu za leto 2021 smo predvideli sledeča ključna tveganja, ki bi lahko ogrozila uresničevanje zastavljenih ciljev:

1. tveganje: Preutrujenost in premajhno število zdravstvenega kadra, ki izvaja javno službo.

Ukrep:

- Zagotoviti moramo, da bodo zaposleni izkoristili dopuste iz lanskega leta, do konca poletnih počitnic in da se med dopusti ustrezno odpočijejo.
- Izvajanje razpisov in stalno aktivno iskanje zdravnikov in medicinskih sester.

2. tveganje: Neobvladljiv pritisk na obravnave v ambulantah.

Ukrep:

- Začasno vključevanje specializantov v delo ambulant.
- Zagotavljanje zdravnikov po podjemnih pogodbah.
- Reorganizacija naročanja na zdravstvene obravnave.

3. tveganje: Ponovitev epidemije covid-19 v jeseni v istem obsegu, kot v prvi polovici leta.

Ukrep:

- Ohranjati stike z zunanjimi sodelavci, ki so sodelovali pri obvladovanju epidemije.
- Pripraviti plan aktivacije zaposlenih, ki bodo sodelovali v obvladovanju epidemije.
- Pripraviti plan dejavnosti, ki bi ob epidemiji delovale omejeno ali prenehale z delovanjem.
- Ohranjati moramo omejene prostorske kapacitete, namenjene izvajanju aktivnosti za covid.

4. tveganje: preseganje stroškov po posameznih vrstah in po dejavnostih glede na pogodbo ZZZS.

Ukrep:

- Vzpostavitev računovodskega sistema, ki bo trimesečno zaznaval odklone stroškov glede na načrtovane po vrstah stroškov in po mestih, kjer stroški nastajajo.

Prvo tveganje

Za obvladovanje prvega tveganja smo izvedli oba ukrepa. Zaposleni so izkoristili dopuste iz leta 2020 v celoti, največ v času poletnih počitnic. V tem obdobju so vsi izkoristili tudi najmanj 14 dni dopusta naenkrat. To je vplivalo na manj bolniških odsotnosti v jesenskem času. Bolniške odsotnosti smo do konca leta lahko obvladovali.

V letu 2021 smo imeli stalne objave za zaposlitev zdravnikov družinske medicine, urgentne medicine in ginekologije. V jeseni smo začeli objavljati tudi razpis za pediatra. Objavili smo tudi poseben razpis preko Zdravniške zbornice Slovenije, in sicer za specialiste družinske medicine. Zdravniki so posredovali več objav preko svojih socialnih omrežij. Na osnovi srečanj z vodstvom ginekološke klinike, so tam objavili interni razpis med specializanti, ki končujejo specializacijo, a žal nismo uspeli pridobiti nobenega novega zdravnika.

Drugo tveganje

V pomladnem in jesenskem času smo stalno vključevali specializante v delo ambulant in na delovišča, povezana z obvladovanjem epidemije. Na ta račun nekatere specializantke niso opravile predvidenih kroženj, kar bo pomenilo podaljšanje specializacije. Toda brez njihovega sodelovanja ne bi mogli dokaj uspešno nadzirati dodatnega pritiska pacientov na ambulate, tudi z ne zdravstvenimi vprašanji, povezanimi z epidemijo.

V lanskem letu nismo uspeli zaposliti nobenega dodatnega zdravnika po podjemi pogodbi, ki bi lahko pomagal pri dostopnosti do zdravstvenih storitev. Je pa pogodbeni upokojeni zdravnik opravil več storitev, kot je bilo planirano in s tem pomembno prispeval k večji dostopnosti.

Tretje tveganje

Epidemija covid-19 se je v jesenskem času ponovila v večjem obsegu, kot v spomladanskem času. Ker smo ohranjali stike z zunanjimi sodelavci, ki so sodelovali pri obvladovanju epidemije in prostorske kapacitete, namenjene izvajanju aktivnosti za covid, nismo imeli večjih težav pri ponovnem zagonu testiranj in vzpostavitvi covid ambulate. Imeli smo izdelan plan aktivacije zaposlenih, ki so sodelovali v obvladovanju epidemije in plan dejavnosti, ki so ob epidemiji delovale omejeno ali prenehale z delovanjem.

Četrto tveganje

Za obvladovanje tega tveganja nismo uspeli izvesti ukrepa vzpostavitve računovodskega sistema, ki bo trimesečno zaznaval odklone stroškov glede na načrtovane po vrstah stroškov in po mestih, kjer stroški nastajajo. K sreči je bilo finančno poslovanje v letu 2021 stabilno in je bil rezultat pozitiven.

VI. INVESTIRANJE

Prostori

Preglednica 7: Pregled investicij v prostore – 2021

PLAN				REALIZACIJA		
ime opreme	št. kos	načrtovana cena	načrtovan znesek	št. ko	Cena	Znesek
Prevzem prostorov 1. in 2. nadstropje Avstrijski del	1	300.000,00	300.000,00			

Vir: lasten

Občina Idrija v letu 2021 ni dokončno zaključila z adaptacijo prvega in drugega nadstropja starega zdravstvenega doma (italijanski del), zato investicije v letu 2021 še nismo prejeli v upravljanje ZD Idrija, kot je bilo prvotno načrtovano. Kljub temu smo, zaradi pomanjkanja prostorov, upravo ob koncu leta 2021 preselili v drugo nadstropje. Celotno investicijo v nove prostore financira Občina Idrija.

Zdravstvena oprema

Preglednica 8: Pregled investicij v medicinsko opremo – 2021

PLAN				REALIZACIJA		
ime opreme	št. kos	načrtovana cena	načrtovan znesek	št. ko	Cena	Znesek
Sterilizacijski kovček z baterijo - COVID	1	1.090,17	1.090,17	5	218,03	1.090,17
Nakup EOLIS - naprava za dezinfekcijo zraka	1	3.385,50	3.385,50	1	3.385,50	3.385,50
terapevtska miza	1	1.600,00	1.600,00	1	2.047,95	2.047,95
aparati za elektroterapijo				1	2.970,70	2.970,70
biokemijski analizator	1	50.000,00	50.000,00			
tube roller mixer				1	460,45	460,45
Tehtnica MDPŠ	1	800,00	800,00	1	0,00	0,00
Aparat za sistem WTS-D				1	2.578,15	2.578,15
Nov prenosni UZ aparat	1	8.000,00	8.000,00	1	4.210,80	4.210,80
Nov prenosni UZ aparat				1	657,00	657,00
Tiskalnik za UZ	1	1.000,00	1.000,00	1	1.029,68	1.029,68
Videolaringoskop	1	2.847,00	2.847,00	1	4.148,00	4.148,00
Mizica posteljna na kolesih	1	53,77	53,77	1	53,77	53,77
Dozator kisika				2	137,58	275,15
Reanimacijska torba				1	256,20	256,20
sterilizacijski kovček z baterijo				1	229,51	229,51
pregledna miza	1	1.000,00	1.000,00			
pregledna luč	1	600,00	600,00	1	527,10	527,10
Nakup aspiratorja - OŠD	1	1.403,00	1.403,00	1	1.403,00	1.403,00
Pulzni oksimeter otroški				1	446,70	446,70
pulzni oksimeter za Idrijo in Cerkno	2	300,00	600,00	2	373,50	747,00
Terapevtski pripomočki	1	1.300,00	1.300,00	1	451,24	451,24
defibrilator	1	20.000,00	20.000,00	1	19.536,46	19.536,46
reducirni O2 ventili za prenosne jeklenke	3	200,00	600,00	3	182,51	547,54
pulzni oksimeter	2	300,00	600,00	2	205,05	410,10
Nakup otroških senzorjev/ščipalk za SpO2 merilnike	1	895,97	895,97	3	298,66	895,97
RTG aparat	1	125.000,00	125.000,00			
RTG aparat	1	75.000,00	150.000,00			
Tiskalnik za UZ v ZPC				1	1.304,18	1.304,18
Otoskop				1	352,06	352,06
oprema nove zobozdravstvene ambulnate Odrasli 1	1	4.000,00	4.000,00	1	8.184,35	8.184,35
zobo. stol zob. amb. Odrasli 1	1	40.000,00	40.000,00	1	36.732,98	36.732,98
Nakup sterilizatorja	1	4.934,66	4.934,66	1	4.934,66	4.934,66
Nakup apekslokatorja (nujna zamenjava pokvarjenega)				1	597,56	597,56

Vir: lasten

Najpomembnejša planirana investicija v letu 2021 je bil nakup RTG aparata. V letu 2021 do dokončne realizacije te investicije še ni prišlo. Pripravljen je bil dokument identifikacije investicijskega projekta (DIIP) ter izveden postopek javnega naročila, ki je bil tudi pravnomočno zaključen z izborom dobavitelja RTG aparata. Sama izvedba investicije (dobava in montaža aparata) pa se prenese v začetek leta 2022.

Druga največja planirana investicija je bil biokemijski analizator za izvajanje laboratorijske dejavnosti. Sedanji analizator je tehnično in tehnološko zastarel. Investicija v letu 2021 še ni bila izvedena.

Tretja največja planirana investicija je bil nakup zobozdravstvenega stola za novo zobozdravstveno ambulanto Odrasli 1, na lokaciji ZD Idrija. Investicija je bila v letu 2021 v celoti realizirana z lastnimi sredstvi, v višini 36.732,98 EUR.

Izveden je bil tudi nakup defibrilatorja za potrebe reševalne službe (zamenjava dotrajanega, starega defibrilatorja). Investicija je bila skladno s planom realizirana v višini 19.536,46 EUR. Sredstva za nakup so bila na podlagi zahtevka ZD Idrija v celoti povrnjena s strani Ministrstva za zdravje v okviru operacije »COVID19 – Zagotovitev ključne medicinske in osebne varovalne opreme zaradi epidemije«.

Za izvajanje zdravstvene oskrbe v NMP je bil izveden nakup prenosnega UZ aparata. Planirana so bila sredstva v višini 8.000 EUR, končna vrednost investicije je znašala 4.867,80 EUR. Sredstva za nakup so bila na podlagi zahtevka ZD Idrija delno povrnjena s strani Ministrstva za zdravje v okviru operacije »COVID19 – Zagotovitev ključne medicinske in osebne varovalne opreme zaradi epidemije«, in sicer v višini 4.210,80 EUR.

V planu investicij je bilo predvidenih še več investicij financiranih s sredstvi državnega proračuna (pulzni oksimetri, tiskalnik za UZ, reducirni ventili, videolaringoskop) na podlagi informacij prejetih s strani Ministrstva za zdravje, da se bodo lahko v okviru zgoraj navedene operacije dodelila še dodatna sredstva za sofinanciranje medicinske opreme. To se ni zgodilo, zato so bile investicije izvedene in financirane z lastnimi sredstvi.

Za potrebe NMP je bil nabavljen videolaringoskop v višini 4.148 EUR, kar je bilo delno nad planiranim.

Skladno s planom nabave je bil izveden tudi nakup sterilizatorja za novo zobozdravstveno ambulanto 1 na lokaciji ZD Idrija, v višini 4.934,66 EUR.

Dodatno je bil izveden nakup še enega tiskalnika za UZ, in sicer za NMP Cerkno v višini 1.304,18 EUR, ki je bil v celoti financiran s strani občine Cerkno.

Izvedeni so bili tudi nakupi terapevtskih pripomočkov za razvojno ambulanto ter vzpostavitev novih dejavnosti (logoped, psiholog) in dodatno še za psihologa v ambulanti medicine dela, prometa in športa v skupni višini 10.142,45 EUR.

Skupna vrednost investicij v zdravstveno opremo in nakup medicinskih pripomočkov v letu 2021 je znašala 100.463 EUR. Investirali smo 319.246 EUR manj od načrtovanih 419.710 EUR.

Informacijska in komunikacijska oprema

Preglednica 9: Pregled investicij v informacijsko in komunikacijsko opremo – 2021

PLAN

REALIZACIJA

ime opreme	št. kos	načrtovana cena	načrtovan znesek	št. ko	Cena	Znesek
Modul cepljenje - covid	1	2.013,00	2.013,00	1	2.013,00	2.013,00
Multifunkcijska naprava - MDPŠ	1	397,48	397,48	1	397,48	397,48
Računalniška oprema - MDPŠ	1	45,58	45,58	1	45,58	45,58
Prenosnik				2	1.003,64	2007,27
Tiskalnik za nalepke	1	433,00	433,00	1	413,76	413,76
Prenosni računalnik				1	777,47	777,47
Računalnik vse v enem				1	854,99	854,99
monitor				3	157,69	473,07
Tiskalnik				1	191,50	191,50
Prenosni tiskalnik				1	281,19	281,19
Menjava monitorjev SA6				2	170,99	341,98
Nakup prenosnikov				2	973,05	1.946,10
Mrežni usmerjevalnik - router	1	300,00	300,00	1	296,40	296,40
Računalniška oprema - strokovna vodja	1	273,66	273,66	1	273,66	273,66
Računalniška oprema - direktor	1	476,93	476,93	1	476,93	476,93
Prenosnik za direktorja	1	970,06	970,06	1	970,06	970,06
Multifunkcijska naprava - informator				1	396,48	396,48
Modul - elektronsko naročanje (laboratorij, IMI, NLZOH)				1	1.037,00	1.037,00
Računalnik za novo zobno ambulantno	1	911,99	911,99	1	911,99	911,99
Računalniška oprema za novo zobno ambulantno	1	1.044,52	1.044,52	1	1.044,52	1.044,52

Vir: lasten

Vrednost investicij v informacijsko in komunikacijsko opremo v letu 2021 je znašala 12.100 EUR, v programsko opremo (licence, računalniški programi) pa 3.050 EUR. Skupno torej 15.150 EUR. Načrtovali smo 6.866 EUR sredstev za investicije v informacijsko in komunikacijsko opremo.

Investicije so bile namenjene predvsem zamenjavi dotrajane opreme. Večino preseganja nabav glede na plan je bilo iz tega naslova. Za potrebe spremljanja cepljenja smo kupili modul za cepljenje. Nenačrtovano smo morali investirati v modul za elektronsko naročanje v zunanje laboratorije, predvsem zaradi potreb testiranj ob epidemiji. Nabavili smo tudi računalniško opremo za novo zobozdravstveno ambulantno in ambulantno medicine dela, prometa in športa (MDPŠ).

Druga oprema

Preglednica 10: Pregled investicij v drugo opremo – 2021

PLAN

REALIZACIJA

ime opreme	št. kos	načrtovana cena	načrtovan znesek	št. ko	Cena	Znesek
Voziček - COVID	1	516,06	516,06	2	258,03	516,06
Učna naprava za pregledovanje rok - razkuževanje				1	308,66	308,66
stolček za fizioterapevta	2	230,00	460,00	5	103,48	517,40
stol pisarniški				4	106,63	426,52
Pisarniški stol - MDPŠ	1	170,68	170,68	1	170,68	170,68
Stol za izvajanje vidnega polja - MDPŠ	1	285,00	285,00	2	142,50	285
4 kos vzmetnica ležišče PARIS PLUS 90x190 in 4 kos posteljni pod Basis	1	607,93	607,93	4	117,22	468,88
miza s stoli				1	216,87	216,87
Regal - patronaža	1	285,72	285,72	1	285,72	285,72
Vozilo za urg. zdravnika SAC	1	30.000,00	30.000,00	1	20.922,09	20.922,09
Grelec terasni - COVID				1	192,90	192,90
Voziček za kartone - servirni	1	450,00	450,00			
Menjava pokvarjene klime SA6				1	2.253,34	2.253,34
Stol pisarniški SA3				2	138,78	277,55
Oprema novih prostorov	1	10.000,00	10.000,00			
Klima	3	2.000,00	6.000,00	3	1.835,23	5.505,70
Akumulatorsko vrtno kladivo s sistemom SDS	1	800,00	800,00	1	577,06	577,06
Akumulatorski kotni brusilnik	1	800,00	800,00	1	375,76	375,76
Akumulatorska vbodna žaga	1	500,00	500,00	1	273,28	273,28
Akumulatorski vrtni vijačnik	1	700,00	700,00			
Akumulatorska krožna žaga	1	500,00	500,00	3	276,13	828,38
Akumulatorski sesalnik za prah	1	150,00	150,00	1	95,16	95,16
Akumulatorska sabljasta žaga	1	500,00	500,00	1	818,62	818,62
Digitalni merilnik naklona	1	250,00	250,00	1	273,77	273,77
Merilnik razdalj, laserski				1	287,92	287,92
Kamera za odtoke				1	262,30	262,30
Mikrovalovna pečica	1	100,00	100,00	1	92,61	92,61
Kosilnica	1	759,00	759,00	1	759,00	759,00
stol pisarniški - strokovna vodja, ekonomat				2	158,48	316,95
Oprema servisnega prostora nove ambulate Odrasli 1	1	4.000,00	4.000,00			
Pisarniški stol	1	481,54	481,54	2	152,38	304,76
Pohištvo za novo zobno ambulanto	1	10.244,60	10.244,60	1	10.748,17	10.748,17

Vir: lasten

Največja predvidena investicija je bila nakup vozila za urgentnega zdravnika za ZP Cerkno. Investicija je bila nižja, kot smo predvideli s planom, in sicer v skupni višini 20.922,09 EUR (vozilo 18.221,01 EUR in predelava vozila za potrebe urgentne službe 2.701,08 EUR). Investicijo je v celoti pokrila Občina Cerkno.

Med načrtovanimi investicijami v pohištvo sta največji del predstavljali investiciji v nove prostore (italijanski del) in za novo zobozdravstveno ambulanto. Pohištvo za nove prostore (italijanski del) v letu 2021 ni bilo kupljeno, saj prostori še niso bili dokončani. Investicija se prenese v začetek leta 2022. Kupljeno je bilo pohištvo za novo zobno ambulanto Odrasli 1, v višini 10.748 EUR. Ni pa bil še opremljen servisni prostor za to zobno ambulanto, ki je povezana s selitvijo uprave v nove prostore.

Med večjimi investicijami v drugo opremo je bila še vgradnja klim v ambulanti družinske medicine in v novi zobozdravstveni ambulanti ter sanacija fasadnega ovoja zaradi nedelovanja klime v ambulanti družinske medicine v pritličju v skupni višini 6.716,95 EUR. Zaradi okvare zunanje enote, je bilo potrebno dodatno zamenjati še dve klimi z zunanjo enoto v ambulanti družinske medicine v znesku 2.253 EUR.

Skladno s planom je bil izveden tudi nakup orodja za vzdrževalca v ZD Idrija v višini 4.278,47 EUR ter kosilnica v višini 759 EUR.

Skupno so investicije v drugo opremo v letu 2021 znašale 48.361 EUR, kar je za 20.199 EUR več, kot smo načrtovali.

V letu 2021 smo načrtovali investicije v obsegu 795.137 EUR. Realizirali smo za 163.975 EUR investicij. Največji del razlike v vrednosti 631.162 EUR predstavljata nedokončanje investicije v italijanski del in zamuda pri izvedbi nakupa TRG aparati in ureditev prostora za rentgen.

Zaradi zamika izvedbe investicije nakupa RTG aparata v leto 2022 Občina Idrija v letu 2021 ni nakazala predvidenih sredstev.

Občina Cerkno je v letu 2021 za investicije nakazala 22.226,27 EUR.

VII. FINANCIRANJE

1. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU POSLOVNEGA DOGODKA

Preglednica 11: AJ PES – Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (2021)

(v eurih, brez centov)							
NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK			Indeks		Razlika
		Realizacija	Plan	Realizacija	2021 / 2020	2021 / Plan 2021	
		2020	2021	2021			2021 - Plan 2021
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	6.972.210	7.158.199	8.484.880	121,70	118,53	1.326.681
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	6.972.210	7.158.199	8.484.880	121,70	118,53	1.326.681
B) FINANČNI PRIHODKI	865	128	0	72	56,25		72
C) DRUGI PRIHODKI	866	5.328	0	6.414	120,38		6.414
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	1.800	6.765		375,83	4.965
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	1.800	1.800		100,00	0
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0	4.965			4.965
D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	6.977.666	7.159.999	8.498.131	121,79	118,69	1.338.132
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	2.311.489	1.636.762	2.919.015	126,28	178,34	1.282.253
STROŠKI MATERIALA	873	552.753	391.403	768.767	139,08	196,41	377.364
STROŠKI STORITEV	874	1.758.736	1.245.358	2.150.248	122,26	172,66	904.890
F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	4.317.691	5.106.912	4.736.787	109,71	92,75	-370.125
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	3.447.444	4.077.594	3.755.908	108,95	92,11	-321.686
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	546.270	646.121	599.720	109,78	92,82	-46.401
DRUGI STROŠKI DELA	878	323.977	383.196	381.159	117,65	99,47	-2.037
G) AMORTIZACIJA	879	252.059	369.783	355.829	141,17	96,23	-13.954
J) DRUGI STROŠKI	881	131.292	0	163.602	124,61		163.602
K) FINANČNI ODHODKI	882	39	0	24	61,54		24
L) DRUGI ODHODKI	883	0	0	378			378
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886)	884	2.391	0	4.599	192,35		4.599
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0	4.144			4.144
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	2.391	0	455	19,03		455
N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	7.014.961	7.113.456	8.180.234	116,61	115,00	1.066.778
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	0	46.543	317.897		683,02	271.354
P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	37.295	0	0			0
Davek od dohodka pravnih oseb	890			3.610			3.610
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	0	46.543	314.287		675,26	267.744
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	37.295	0	0			0
(889+890) oz. (890-888)							
Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	100,00	100,00	0

Vir: lasten

Preglednica 12: Obrazec 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 – ZD - LP

Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeksi	
					Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	6.972.211	7.158.199	8.484.880	121,7	118,53
2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	4.334.912	4.963.516	4.802.090	110,78	96,75
3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	166.424	165.509	176.485	106,05	106,63
4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	705.854	808.210	855.179	121,16	105,81
5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	1.744.135	1.220.964	2.645.269	151,67	216,65
6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	20.886	0	5.857	28,04	#DIV/0!
7	Finančni prihodki	128	0	72	56,52	#DIV/0!
8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	5.328	1.800	13.179	247,35	732,16
9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	6.977.667	7.159.999	8.498.131	121,79	118,69
10	Stroški materiala (11 + 23)	552.753	391.403	768.767	139,08	196,41
11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	399.269	282.722	577.846	144,73	204,39
12	ZDRAVILA	90.720	64.239	108.478	119,57	168,87
13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	177.362	125.590	224.563	126,61	178,81
14	Razkužila	20.188	14.295	19.543	96,81	136,71
15	Obvezilni in sanitetni material	34.178	24.201	39.506	115,59	163,24
16	RTG material	1.062	752	2.535	238,68	337,07
17	Medicinski potrošni material	100.121	70.896	108.692	108,56	153,31
18	Zobozdravstveni material	21.813	15.446	54.287	248,88	351,47
19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	131.187	92.893	244.806	186,61	263,54
20	Laboratorijski testi in reagenti	111.138	78.697	223.709	201,29	284,27
21	Laboratorijski material	9.540	6.755	11.507	120,62	170,36
22	Drugi zdravstveni material	10.509	7.441	9.589	91,24	128,87
23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	153.484	108.681	190.921	124,39	175,67
24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	69.344	49.102	78.024	112,52	158,9
26	Pisarniški material	18.830	13.333	30.101	159,86	225,77
27	Ostali nezdravstveni material	65.310	46.246	82.795	126,77	179,03
28	Stroški storitev (29 + 32)	1.758.736	1.245.359	2.150.248	122,26	172,66
29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	764.319	541.213	905.403	118,46	167,29
30	Laboratorijske storitve	447.961	317.200	502.665	112,21	158,47
31	Ostale zdravstvene storitve	316.358	224.013	402.738	127,3	179,78
32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	994.417	704.146	1.244.845	125,18	176,79
33	Storitve vzdrževanja	174.707	123.710	220.545	126,24	178,28
34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	25.530	18.078	44.505	174,32	246,18
35	Ostale nezdravstvene storitve	794.180	562.358	979.796	123,37	174,23
36	Amortizacija	252.059	369.783	355.829	141,17	96,23
37	Stroški dela (od 38 do 40)	4.317.691	5.106.911	4.736.788	109,71	92,75
38	Plače zaposlenih	3.447.444	4.077.594	3.755.908	108,95	92,11
39	Dajatve na plače	546.270	646.121	599.721	109,78	92,82
40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	323.977	383.196	381.159	117,65	99,47
41	Finančni odhodki	39	0	24	61,54	#DIV/0!
42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	133.684	3.995	168.578	126,1	4219,73
43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	7.014.962	7.117.451	8.180.235	116,61	114,93
44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	-37.295	42.548	317.897		
45	Davek od dohodka pravnih oseb			3.611	#DIV/0!	#DIV/0!
46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	-37.295	42.548	314.286		

Vir: lasten

Na osnovi plana, ki je bil skoraj v celoti postavljen na osnovi normativov, ki jih predvideva Splošni dogovor, sedaj lahko ugotavljamo uspešnost doseganja programov, ki jih imamo dogovorjene po pogodbi z ZZZS. V dejavnostih, kjer smo izvedli manj storitev kot je bilo planiranih, smo prejeli manj prihodkov. Pri preseganju programov, pa nismo prejeli vseh prihodkov za ta preseganja, imeli pa smo stroške.

Prihodki

Skupni prihodki so višji, kot so bili planirani - za skoraj 20%. Razlog za to je bilo nepričakovano povečanje prihodkov iz proračuna zaradi epidemije covid. Kot je navedeno že v opisu dejavnosti, smo močno presegli obseg testiranj in cepljenj glede na plan. Ti prihodki so presegali pričakovane za 117%. Višji so bili tudi od leta 2020, in sicer za 52%.

Nismo pa dosegli prihodkov iz pogodbenega obsega z ZZZS. Prihodki iz osnovnega in dodatnega zdravstvenega zavarovanja so v letu 2021 znašali 5.657.269 EUR. Planirali smo prihodke v višini 5.771.726 EUR. Uspešni smo bili samo 98%. Razlogi za to so navedeni v poglavju o delovnem programu.

Iz občinskega proračuna Občine Idrije smo prejeli 26.000 EUR, iz proračuna Občine Cerklje pa 11.000 EUR, in sicer za izvajanje dodatnega obsega nujne medicinske pomoči. Za izvedbo storitev logopeda je Občina Idrija prispevala 3.830 EUR, Občina Cerklje pa 1.490 EUR.

Stroški

Stroški materiala so skoraj 100% presegali planirane stroške. Del preseganj je upravičen, saj je bila to posledica večjega obsega storitev za obvladovanje epidemije. To se kaže pri testih, reagentih in drugem laboratorijskem materialu. Tudi na stroške za medicinske pripomočke je delno vplivala epidemija. Večji del materialnih stroškov v tej skupini pa predstavlja razliko med priznanimi materialnimi stroški in dejanskimi. Stroški zdravil so porasli zaradi večje porabe dveh 'dražjih zdravil' kot sta IROPREM in XGEVA. Zdravila Iroprem smo porabili za 50% več kot leta 2020, Xgeva pa 25%. Na povečanje pri zobozdravstvenem materialu je vplivalo to, da smo morali na novo, tudi z materiali, opremiti zobozdravstveno ambulanto. Stroški nezdravstvenega materiala presegajo planirane za dobrih 75%. Delno je to krivda porasta stroškov energije, posebej goriva za vozila, del pa povečanja obsega storitev. Večji stroški drugega nezdravstvenega materiala so posledica predvsem povišanja stroškov čistil, papirne galanterije, delovnih oblek in zaščitnih sredstev.

Stroški storitev so presegali planirane za 73%. Preseganje stroškov laboratorijskih storitev je posledica povečanega števila odvzema brisov na PCR testiranjih. Stroški ostalih zdravstvenih storitev so višji, tudi glede na leto 2020, predvsem zaradi povečanja nenujnih reševalnih prevozov in zobnih protetičnih storitev. Del nenujnih prevozov organiziramo preko zunanega izvajalca. Stroški zobne protetike so se zaradi večjega obsega zobozdravstvene dejavnosti zvišali. Na stroške vzdrževanja so močno vplivali stroški vzdrževanja vozil, saj so ti stroški porasli za 56% glede na leto 2020. Na preseganje stroškov ostalih storitev so najbolj vplivali stroški storitev po podjemnih pogodbah, ki so znašali 417.312 EUR. Na te stroške so še vplivali stroški odvoza posebnih odpadkov zaradi več infekcijskih odpadkov, stroški računovodskih, revizorskih ter transportnih storitev.

Pri planu amortizacije smo upoštevali amortizacijo, ki odgovarja stanju dolgoročnih sredstev v ZD Idrija in ne prihodkom po pogodbi z ZZZS. Dejanska amortizacija je bila nižja, kot planirana, saj nismo uspeli izvesti vseh investicij, kot so bile predvidene po planu.

Stroški dela so bili za 7,25% nižji, kot so bili planirani. Razlog je, ker del programov pokrivamo z zunanjimi sodelavci. Zato so stroški storitev na ta račun višji, kot bi bili, če bi bili v delovnem razmerju vsi zunanji sodelavci.

Na preseganje planiranih drugih stroškov je močno vplivalo zaposlovanja preko študentskega servisa, za potrebe aktivnosti pri obvladovanju epidemije. Pri prevrednotovalnih poslovnih odhodkih predstavlja znesek 3.995 EUR odhodke, ki so nastali s prodajo urgentnega vozila.

Rezultat

V letu 2021 smo ustvarili presežek prihodkov nad odhodki v vrednosti 317.897 EUR, kar je skoraj 6,5 krat več, kot smo planirali. Glavni razlog je v tem, da smo dosegli ugodno razmerje med prihodki in stroški na aktivnostih, ki so bile povezane z obvladovanjem epidemije. Ta presežek je v celoti pokrila primanjkljaj, ki nastaja zaradi izvajanja javne službe. Priznani materialni stroški, stroški dela in amortizacije so prenizki in se v preteklih letih niso usklajevali niti z inflacijo. Problem v ZD Idrija je tudi pomanjkanje redno zaposlenega zdravstvenega kadra, ki ga nadomeščamo s sodelavci po podjemih pogodbah. Njihovi stroški so bistveno višji, kot priznani stroški zaposlenih, vendar brez njih ne bi mogli izvajati NMP, ginekologije, radiologije in nekaterih drugih dejavnosti, ki so izrednega pomena za prebivalce občin Idrija in Cerkno. Tudi financiranje dodatnih timov nujne medicinske pomoči ob sobotah in nedeljah, s strani občin ustanoviteljic, pokrije samo tretjino stroška, če bi imeli samo redno zaposlene.

Finančno poročilo aktivnosti za obvladovanje epidemije

Preglednica 13: Prihodki in odhodki ter nabava opreme za aktivnosti COVID-19

A	Prihodki	Znesek v €	Vir
	I. Prihodki - material in storitve		
	Cepljenje COVID	322.538,00	Proračun RS
	Hitri testi	485.962,49	Proračun RS (430.038,99), samoplačniki (55.923,50)
	PCR testi	406.386,00	Proračun RS (393.646,00), samoplačniki (12.740,00)
	Sofinanciranje nakupa osebne varovalne opreme	20.277,60	Proračun RS
	SKUPAJ I.	1.235.164,09	
	II. Prihodki - delo		
	Dodatek za delo v tveganih razmerah (KPJS)	720.565,76	Proračun RS
	Dodatki za delo s COVID pacienti	134.299,08	Proračun RS
	Dodatek direktorji	4.929,79	Proračun RS
	Dodatek J skupina	9.174,01	Proračun RS
	Prevozi COVID pacientov	26.596,80	Proračun RS
	Začasna razporeditev zaposlenih k drugemu delodajalcu	2.411,71	Proračun RS
	SKUPAJ II.	897.977,15	
	SKUPAJ (I. + II.)	2.133.141,24	

B	Odhodki	Znesek v €
	I. Odhodki - material in storitve	
	Laboratorijske storitve (PCR testi)	367.103,36
	Vzdrževanje programske opreme (pomoč programerjev za COVID storitve)	634,40
	Najem kontejnerjev	1.226,84
	Čiščenje (čiščenje kontejnerjev + Magazin)	3.391,38
	Storitve oglaševanja in obveščanja povezane s COVID	2.998,19
	Transportne storitve (prevoz PCR testov na IMI, transport kontejnerjev)	3.323,41
	Material (nakupi blaga neposredno zaradi COVID)	141.856,88
	Storitve (druge storitve za potrebe COVID)	516,00
	SKUPAJ I.	521.050,46
	II. Odhodki - delo	
	Študentsko delo (triaža, hitri testi)	39.144,66
	Občasno delo - podjemne pogodbe (triaža, hitri testi)	30.192,37
	Dodatne zaposlitve (hitri testi, cepljenje)	18.091,29
	Dodatek za delo v tveganih razmerah (KPJS)	720.565,76
	Dodatki za delo s COVID pacienti	134.299,08
	Dodatek direktorji	4.929,79
	Dodatek J skupina	9.174,01
	Začasna razporeditev zaposlenih k drugemu delodajalcu	2.411,71
	Prevozi COVID pacientov	26.596,80
	Nadomestila za karanteno, višjo silo, zdravi delavec preventivno doma	8.011,26
	SKUPAJ II.	993.416,73
	SKUPAJ (I. + II.)	1.514.467,19
	SKUPAJ (A-B)	618.674,05

C	Porabljena sredstva za nabavo osnovnih sredstev	Znesek v €	Vir
	Sofinanciranje COVID medicinske opreme	23.747,26	Proračun RS
		7.324,84	Lastna sredstva
	SKUPAJ	31.072,10	

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Preglednica 14: AJPES – Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (2021)

(v eurih, brez centov)							
NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK					
		2020		Plan 2021		Realizacija 2022	
		JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	6.704.389	267.821	6.848.879	309.320	7.983.983	500.897
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	6.704.389	267.821	6.848.879	309.320	7.983.983	500.897
B) FINANČNI PRIHODKI	665	128	0	0	0	72	0
C) DRUGI PRIHODKI	666	5.328	0	0	0	6.414	0
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0	1.800	0	6.765	0
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0	1.800	0	1.800	
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0	0	0	4.965	
D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	6.709.845	267.821	6.850.679	309.320	7.997.234	500.897
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	2.222.728	88.761	1.548.242	88.519	2.747.086	171.929
STROŠKI MATERIALA	673	531.527	21.226	370.236	21.168	723.487	45.280
STROŠKI STORITEV	674	1.691.201	67.535	1.178.007	67.351	2.023.599	126.649
F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	4.151.891	165.800	4.909.027	197.884	4.457.791	278.996
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	3.315.062	132.382	3.919.594	158.000	3.534.685	221.223
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	525.293	20.977	621.085	25.036	564.397	35.323
DRUGI STROŠKI DELA	678	311.536	12.441	368.348	14.848	358.709	22.450
G) AMORTIZACIJA	679	242.380	9.679	353.804	15.979	334.871	20.958
J) DRUGI STROŠKI	681	128.506	2.786			153.966	9.636
K) FINANČNI ODHODKI	682	39	0			24	
L) DRUGI ODHODKI	683	0	0			356	22
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	2.391	0	0	0	4.599	0
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0			4.144	
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	2.391	0			455	
N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	6.747.935	267.026	6.811.073	302.383	7.698.693	481.541
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	0	795	39.606	6.937	298.541	19.356
P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	38.090	0	0	0	0	0
Davek od dohodka pravnih oseb	690					2.263	1.347
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	0	795	39.606	6.937	296.278	18.009
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	38.090	0	0	0	0	0

Vir: lasten

V finančnem načrtu smo upoštevali tiste tržne storitve, ki jih izvajamo v okviru MDPŠ, ultrazvoka in ortopedije. Prihodke iz tržnih dejavnosti pa smo ustvarili tudi v drugih dejavnostih, kot je prikazano v spodnji preglednici.

Preglednica 15: Pregled prihodkov iz tržnih dejavnosti

Tržna dejavnost	plan 2021	real. 2021	Real./plan
MDPŠ	295.715,95 €	275.003,64 €	93,00%
Ortopedija	6.788,00 €	15.910,00 €	234,38%
UZ	16.202,00 €	21.985,00 €	135,69%
RTG		3.503,88 €	
Zobozdravstvo		43.872,09 €	
Testiranje		68.663,50 €	
Doplačila in samopl.		66.101,15 €	
Najemnine		5.857,39 €	
Skupaj:	318.705,95 €	500.896,65 €	135,69%

Vir: lasten

Delež tržne dejavnosti je v prihodkih je znašal 5,89%. Po planu je bilo teh prihodkov 4,32%. Delež tržne dejavnosti v presežku je znašal 6,09%. Planirali smo 14,90% delež tržne dejavnosti v prihodkih.

Razlika je nastala zaradi drugačne metodologije pri izračunu stroškov, kot smo jo uporabili pri planu. Pri planu stroškov smo upoštevali vse neposredne stroške dela, materiala in storitev ter sorazmerni del stroškov uprave. Za merilo razporejanja posrednih stroškov smo vzeli razmerje med prihodki javne službe in tržne dejavnosti. Pri realizaciji pa smo celotne stroške prenesli na tržno dejavnost v enakem razmerju, kot so bilo razmerje pri prihodkih. To merilo smo uporabili, ker še nismo do konca izpeljali organizacije računovodskih evidenc in še nimamo možnosti avtomatično izločiti neposrednih stroškov tržnih dejavnosti. Zato je bil delež stroškov tržne dejavnosti enak, kot pri prihodkih, 5,89%.

3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Preglednica 16: AJPEŠ – Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja (2021)

A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

- v evrih -	Oznaka AOP	2020	Plan 2021	2021	Indeks FN 2021 / Real. 2021
		(1)	(2)	(3)	(4)
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	6.347.688	7.249.646	7.963.030	125,45
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	6.179.354	6.028.682	7.621.554	123,34
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	5.655.166	5.220.472	6.793.324	120,13
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	904.541	33.647	1.744.675	192,88
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	893.266		1.720.928	192,66
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	11.275	33.647	23.747	210,62
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	5.435	117.800	64.801	1.192,29
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	5.435	42.800	42.575	783,35
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	75.000	22.226	#DIV/0!
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	4.745.190	5.069.025	4.983.848	105,03
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	4.745.190	5.069.025	4.983.848	105,03
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	420	524.188	808.210	828.230	158,00
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487	8.138	0	0	0,00
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	516.050	808.210	828.230	160,49
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431	168.334	1.220.964	341.476	202,86
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	168.334	1.220.964	341.476	202,86

- v evrih -	Oznaka AOP	2020	Plan 2021	2021	Indeks FN 2021 / Real. 2021
		(1)	(2)	(3)	(4)
II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	6.098.097	7.537.690	7.379.727	121,02
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	6.098.097	7.251.287	7.063.137	115,83
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	3.357.177	4.622.408	3.960.506	117,97
Plače in dodatki	440	2.981.634	4.142.747	3.506.255	117,60
Regres za letni dopust	441	107.762	137.639	117.186	108,75
Povračila in nadomestila	442	131.701	168.215	158.624	120,44
Sredstva za delovno uspešnost	443	12.695	16.215	48.997	385,96
Sredstva za nadurno delo	444	94.970	121.300	95.359	100,41
Drugi izdatki zaposlenim	446	28.415	36.293	34.085	119,95
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	531.221	621.085	627.808	118,18
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	264.326	309.041	316.075	119,58
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	219.996	257.212	260.372	118,35
Prispevek za zaposlovanje	450	2.067	2.417	2.350	113,69
Prispevek za starševsko varstvo	451	3.103	3.628	3.673	118,37
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	41.729	48.788	45.338	108,65
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	1.754.941	1.578.242	2.285.212	130,22
Pisarniški in splošni material in storitve	454	11.945	10.538	150.929	1.263,53
Posebni material in storitve	455	940.507	859.733	1.414.906	150,44
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	100.598	88.749	175.164	174,12
Prevozni stroški in storitve	457	26.309	23.210	22.101	84,01
Izdatki za službena potovanja	458	2.271	2.004	2.372	104,45
Tekoče vzdrževanje	459	134.758	118.886	140.401	104,19
Poslovne najemnine in zakupnine	460	10.629	9.377	44.144	415,32
Kazni in odškodnine	461	43	38	96	223,26
Drugi operativni odhodki	463	527.881	465.707	335.099	63,48
D. Plačila domačih obresti	464	32	0	5	15,63
E. Plačila tujih obresti	465	0	0	0	#DIV/0!
F. Subvencije	466	0	0	0	#DIV/0!
G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0	0	#DIV/0!
H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0	0	#DIV/0!
I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0	0	#DIV/0!
J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	454.726	429.551	189.606	41,70
Nakup zgradb in prostorov	471	362.176	0	5.763	1,59
Nakup prevoznih sredstev	472	0	30.000	20.025	#DIV/0!
Nakup opreme	473	57.527	397.538	140.962	245,04
Nakup nematerialnega premoženja	478	35.023	2.013	22.856	65,26
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	0	286.404	316.590	#DIV/0!
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	172.848	177.521	#DIV/0!
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	25.036	28.140	#DIV/0!
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	0	88.519	110.929	#DIV/0!
III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.) (401+437 ali 437-401)	485 oz. 486	249.591	-288.044	583.303	

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

- v evrih -	Oznaka AOP	2020	Plan 2021	2021	Indeks FN 2022 / Real. 2021
IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)		0	326.637	0	#DIV/0!
Prejeta vračila danih posojil	500	0	326.637		#DIV/0!
VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)		0	326.637	0	

C. RAČUN FINANCIRANJA

- v evrih -	Oznaka AOP	2020	Plan 2021	2021	Indeks FN 2022 / Real. 2021
		(1)	(2)	(3)	(4)
IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	570	0		0	
X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	572 oz. 573	249.591	38.593	583.303	
XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-III.)		-249.591	288.044	-583.303	

Vir: lasten

Likvidnost poslovanja je bila konec leta 2021 boljša, kot je bila konec leta 2020. Denarna sredstva v blagajni in na računu so se povečala za 583.303 EUR. Planirali smo povečanje za 38.593 EUR. Izboljšana likvidnost, glede na plan 2021, je bila posledica višjega presežka poslovanja in nižjih vrednosti investicij, kot smo jih planirali. Na denarni tok ni vplivala sprostitev vezanih sredstev na banki, v višini 326.637 EUR, ker smo iz literature Zveze računovodij prejeli tolmačenje, da danih oziroma prejetih depozitov ne upoštevamo v denarnem toku (Bajuk Mušič, Čížman, Drobež Tomšič, Gliha, Odar, 2021, str. 250).

Rezultat iz poslovanja po denarnem toku je bil pozitiven, v višini 583.303 EUR. Planirali smo negativen denarni tok v višini 288.044 EUR. Na to so vplivali prilivi, ki so bili višji od planiranih za 713.384 EUR ter odlivi, ki so bili nižji od predvidenih za 157.963 EUR. Pri prilivih so na pozitivno stanje najbolj vplivali prilivi sredstev iz državnega proračuna, ki so bili višji od planiranih za 1.711.028 EUR. Na nižje odlive, od planiranih, so vplivali nižji odlivi za stroške dela v (razlika 661.902 EUR) in investicijski odlivi (razlika 239.945 EUR).

4. BILANCA STANJA

Preglednica 17: AJPEŠ – Bilanca stanja (2021)

		(v eurih, brez centov)	
NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		2020	2021
2	3	4	5
SREDSTVA			
A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004+005+006+007+008+009+010+011)	001	2.837.352	2.614.950
NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	316.377	319.428
POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	205.716	241.018
NEPREMIČNINE	004	4.067.273	4.068.298
POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	2.029.359	2.149.506
OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	3.548.392	3.597.986
POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	2.860.472	2.981.095
DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	857	857
B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	1.316.249	1.815.136
DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1.833	2.191
DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	420.137	1.324.194
KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	114.013	135.744
KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	448.713	340.412
KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	326.673	0
KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	1.375
DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	4.880	11.220
C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	10.630	6.909
ZALOGE MATERIALA	025	9.826	6.788
ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	804	121
I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	4.164.231	4.436.995
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	1.073.452	1.009.062
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	434.263	378.980
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	335.067	372.812
DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	38.160	43.355
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	265.962	213.915
E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058+059)	044	3.090.779	3.427.933
DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	94.096	94.737
OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	3.033.882	3.056.108
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	277.088
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	37.199	0
I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	4.164.231	4.436.995

Vir: lasten

Vrednost sredstev se je povečala za 272.764 EUR glede na leto 2020. Planirali smo povečanje vrednosti sredstev za 364.530 EUR, predvsem zaradi nabave nove opreme in pridobitve novih prostorov. Kot izhaja iz tega poročila, v letu 2021 nismo prevzeli v upravljanje novih prostorov. Prav tako so bile investicije nižje, kot smo načrtovali. Najbolj se je povečala vrednost dobroimetja na bankah zaradi pozitivnega denarnega toka oziroma presežka prihodkov nad odhodki. Zato je bila vrednost kratkoročnih sredstev bistveno višja, kot leta 2020.

Kratkoročne obveznosti smo znižali predvsem zaradi znižanja obveznosti do zaposlenih, glede na leto 2020. Načrtovali smo za 43.000 EUR višje obveznosti do zaposlenih. Realizirane obveznosti do

zaposlenih ob koncu leta so bile za 98.283 EUR nižje, kot načrtovane. Celotne obveznosti do virov so bile za 272.764 EUR višje od načrtovanih, predvsem na račun presežka prihodkov nad odhodki.

Viri

Bajuk Mušič, A., Čižman, M., Drobež Tomšič, M., Gliha, G. in Odar, M. (december 2021). *Vodila za pripravo letnega poročila in davčnega obračuna*. Ljubljana, Zveza računovodij, finančnikov in revizorjev Slovenije.