



OBČINA AJDOVŠČINA

Župan

Cesta 5. maja 6a

5270 Ajdovščina

t / 05 36 59 110

e / obcina@ajdovscina.si

w / www.ajdovscina.si

Številka: 41032-19/2022

Datum: 21. 3. 2024

Občinski svet Občine Ajdovščina

Zadeva: Razporeditev presežka odhodkov nad prihodki – Zdravstveni dom Ajdovščina

Predlagatelj: Tadej Beočanin, župan Občine Ajdovščina

Gradivo pripravil: Oddelek za družbene zadeve

Pristojno delovno telo: Odbor za družbene zadeve

Odbor za finance in premoženjske zadeve

7. točka 13. redne seje Občinskega sveta Občine Ajdovščina

Predlagam, da Občinski svet Občine Ajdovščina na 13. redni seji dne 10. 4. 2024 obravnava in sprejme:

PREDLOG SKLEPA:

Na podlagi 18. člena Statuta Občine Ajdovščina (Uradni list RS št. 79/22), 19. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS št. 23/99, 30/02 in 114/06) in 26. člena Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Ajdovščina (Ur. list RS št. 29/2023) je Občinski svet Občine Ajdovščina na svoji 13. redni seji dne sprejel naslednji

Sklep

Občinski svet se je seznanil z letnim poročilom javnega zavoda Zdravstveni dom Ajdovščina za leto 2023.

Presežek odhodkov nad prihodki iz leta 2023 se pokrije s presežki prihodkov nad odhodki iz preteklih let, po predlogu Sveta zavoda Zdravstvenega doma Ajdovščina, ki je priloga tega sklepa.

Številka: 41032-19/2022

Datum:

Tadej Beočanin, l. r.
župan



**SVET ZAVODA
ZDRAVSTVENEGA DOMA AJDOVŠČINA**

Številka: 030-1/2024-2

Datum: 29. 2 2024

Na podlagi 12., 26. in 27. člena Odloka o ustanovitvi javnega zavoda ZD Ajdovščina (Ur. l. RS 29/2023), ter v skladu z 41. členom Statuta javnega zavoda ZD Ajdovščina je Svet zavoda na seji dne 28.2.2024 sprejel naslednji

SKLEP

Zdravstveni dom Ajdovščina je v letu 2023 posloval s presežkom odhodkov nad prihodki v višini 44.603,97 EUR, z upoštevanjem davka od dohodka pa presežek odhodkov nad prihodki leta 2023 znaša 45.077,61 EUR.

ZD Ajdovščina predlaga, da se presežek odhodkov nad prihodki v skladu z ustanoviteljskim deležem deli na Občino Ajdovščina (76,03%) in Občino Vipava (23,97%).

Delež presežka odhodkov nad prihodki leta 2023 Občine Ajdovščina znaša 34.272,51 EUR. Ta presežek se pokrije iz presežkov prihodkov nad odhodki preteklih let, in sicer:

	v EUR
- presežek 2020	5.118,83
- presežek 2021	20.000,00
- presežek leta 2022 – DELNO	9.153,68
SKUPAJ	34.272,51

Delež presežka odhodkov nad prihodki leta 2023 Občine Vipava znaša 10.805,10 EUR. Ta presežek se pokrije iz presežkov prihodkov nad odhodki preteklih let, in sicer:

	v EUR
- presežek 2019	9.944,22
- presežek 2020 – DELNO	860,88
SKUPAJ	10.805,10



PREDSEDNICA SVETA ZAVODA
Petra BERAUS, dr.med., spec.druž.med.



Zdravstveni dom Ajdovščina, Tovarniška cesta 3, 5270 Ajdovščina
e-pošta: tajnistvo@zd-ajdovscina.si

LETNO POROČILO ZA LETO 2023

Štev.: 053-1/2024

Dne: 22. 2. 2024

Direktor:
mag. Egon STOPAR

KAZALO VSEBINE

UVOD.....	3
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA.....	4
PREDSTAVITEV ZAVODA.....	6
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA	8
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2023.....	10
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	12
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	13
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	13
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	14
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV IN DELOVNEGA PROGRAMA.....	14
4.2. POSLOVNI IZID	15
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	15
6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	15
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	15
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	15
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	16
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	16
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	16
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	17
12.1. PREDSTAVITEV KADROVSKEGA POLOŽAJA	17
12.2. POROČILO O INVEST. VLAGANJIH IN OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2023... 19	
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2023	20
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	22
1.1. SREDSTVA	22
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	24
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ..	26
2.1. ANALIZA PRIHODKOV	26
2.2. ANALIZA ODHODKOV	27
2.3. POSLOVNI IZID	29
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	30
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2023	31
4.1. IZRČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah.....	31
4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU IN PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2023	31

UVOD

Letno poročilo za leto 2023 zajema obvezne vsebine tako v poslovnem kot v računovodskem poročilu.

Tudi letos prilagamo kratko predstavitev zavoda in naše usmeritve ter osnovne splošne podatke, ki bodo morda dodatno pojasnili določena vprašanja, ki se postavljajo ob branju poročil. Ti splošni podatki se bistveno ne spreminjajo, zato je besedilo enako kot v predhodnem letu.

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME:	ZDRAVSTVENI DOM AJDOVŠČINA
SEDEŽ:	Tovarniška cesta 3, 5271 Ajdovščina
MATIČNA ŠTEVILKA:	5107164
DAVČNA ŠTEVILKA:	39847128
ŠIFRA UPORABNIKA:	86.210
ŠT. TRANSAKCIJSKEGA RAČ.:	0120 1603 0279 444
TELEFON, FAKS:	05 36-93-140; 05 36-93-150
SPLETNA STRAN:	http://www.zd-ajdovscina.si
ELEKTRONSKI NASLOV:	tajnistvo@zd-ajdovscina.si
USTANOVITELJ:	OBČINA AJDOVŠČINA in OBČINA VIPAVA
DATUM USTANOVITVE:	ZD Ajdovščina deluje kot samostojni javni zavod od izločitve TOZD ZD Ajdovščina iz DO ZZO Nova Gorica leta 1991. Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Ajdovščina sta ustanoviteljici sprejeli v letu 2005

Zavod je ustanovljen za opravljanje osnovne in specialistične zdravstvene dejavnosti skladno z mrežo zdravstvene službe na primarni ravni za območje občin Ajdovščina in Vipava.

Osnovna zdravstvena dejavnost obsega:

- spremljanje zdravstvenega stanja prebivalcev in predlaganje ukrepov za varovanje, krepitev in izboljšanje zdravja ter preprečevanje, odkrivanje, zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov in poškodovancev,
- preventivno zdravstveno varstvo rizičnih skupin in drugih prebivalcev v skladu s programom preventivnega zdravstvenega varstva in z mednarodnimi konvencijami,
- zdravstveno vzgojo in svetovanje za ohranitev in krepitev zdravja,
- preprečevanje, odkrivanje in zdravljenje ustnih in zobnih bolezni ter rehabilitacijo,
- zdravstveno rehabilitacijo otrok in mladostnikov z motnjami v telesnem in duševnem razvoju,
- patronažne obiske, zdravstveno nego, zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov na domu in oskrbovancev v socialno varstvenih in drugih zavodih,
- nujno medicinsko pomoč in reševalno službo,
- zdravstvene preglede delavcev, športnikov, vojakov,
- ugotavljanje začasne nezmožnosti za delo,
- diagnostične in terapevtske storitve.

Zavod izvaja specialistično ambulantno dejavnost za področja, ki niso vezana na bolnišnično zdravljenje, v skladu z javno zdravstveno mrežo.

Zavod izvaja tudi druge zdravstvene storitve v skladu z zakonom o zdravstveni dejavnosti:

- prodajo zdravstvenih storitev na trgu;
- programe za zdravo življenje,
- mrliško ogledno službo
- koordinacijo organizacije zdravstvenega varstva in zagotavljanje stabilnosti delovanja javne mreže,
- pedagoške naloge.

Zavod lahko izven dejavnosti javne službe opravlja finančne, knjigovodske in druge storitve za koncesionarje in druge uporabnike, kamor spadajo:

- izobraževanje in organizacija seminarjev,
- opravljanje finančno računovodskih in administrativnih del,
- čiščenje, pranje perila, vzdrževanje opreme in objektov, sterilizacija sanitetnega materiala,

- oddajanje prostih kapacitet v najem za potrebe zdravstvene dejavnosti,
- druge poslovne dejavnosti in informacijski sistem.

Zavod se pri oblikovanju in izvajanju programov za krepitev, ohranitev in povrnitev zdravja povezuje in sodeluje z zdravstvenimi in drugimi organizacijami ter posamezniki iz območja svojega delovanja.

PREDSTAVITEV ZAVODA

Zdravstveni dom Ajdovščina z ostalimi javnimi zavodi deluje na območju občin Ajdovščina in Vipava in skupaj pokrivajo področje družbenih dejavnosti – področje, ki je za kvaliteto bivanja in dela občanov izrednega pomena.

Podpora obeh občin ustanoviteljic na načrtani smeri razvoja zdravstvenega doma kaže, da je samostojna organizacijska oblika zavoda primerna in omogoča kvaliteten razvoj zdravstvene dejavnosti od osamosvojitve dalje.

Razpolagamo le z dvema pravnima dokumentoma, iz katerih so razvidni organizacijski mejniki zavoda. Prvi je sklep o izločitvi temeljne organizacije združenega dela v letu 1991. Drugi pa je Odlok o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Ajdovščina iz leta 2005, s katerim sta občini Ajdovščina in Vipava določili osnove za organizacijo in delovanje zavoda.

Občini Ajdovščina in Vipava sta Zdravstveni dom Ajdovščina ustanovili za opravljanje osnovne in specialistične zdravstvene dejavnosti. Danes skupaj s koncesionarji pokriva v mreži javne zdravstvene službe na primarni ravni zdravstvene potrebe 24.000 prebivalcev obeh občin, na skupni površini 352 km². Zaradi razgibanosti terena je dostopnost do nekaterih zaselkov otežena. Sedež ZD je po izgradnji hitre ceste prometno dobro povezan z zavodi sekundarne ravni.

V zadnjih letih med poslanstvi zavoda vse bolj poudarjamo pomen vzpodbujanja preventivnih dejavnosti in opuščanja škodljivih navad za krepitev zdravja in preprečevanja bolezni.

ZD Ajdovščina svojo dejavnost opravlja na sedežu v Ajdovščini, v Lokarjevem drevoredu in na Bevkovi ulici v Ajdovščini, v prostorih OŠ D. Lokarja Ajdovščina, v Zdravstveni postaji v Vipavi, Centru za izobraževanje, rehabilitacijo in usposabljanje v Vipavi, Domu starejših občanov v Ajdovščini, Centru za starejše Pristan Vipava, na domu pacientov in na terenu.

Večino prihodkov zavod ustvari z izvajanjem programa zdravstvenih storitev, ki je dogovorjen s pogodbo z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije in sicer na področju splošne oz. družinske medicine, nujne medicinske pomoči, pediatrije, šolske medicine, ginekologije, pulmologije, diabetologije, dermatologije, patronaže, fizioterapije, zobozdravstva in ortodontije ter preventivnih dejavnosti na področju Centra za krepitev zdravja, zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje.

Podporo osnovnim dejavnostim zagotavljamo s storitvami diagnostičnega in zobotehničnega laboratorija, rentgenskimi storitvami in upravno-tehničnimi storitvami.

Prihodke dopolnjujemo s tržno dejavnostjo zlasti na področju medicine dela, prometa in športa, zobozdravstva, ginekologije in vzgojno preventivnih dejavnosti.

Želimo ostati ključna zdravstvena ustanova na primarnem nivoju na območju občine Ajdovščina in Vipava za izvajanje kurativnega in preventivnega zdravstvenega varstva, za organiziranje in koordiniranje nujne medicinske pomoči in dežurne službe, za učno bazo za srednješolski in visokošolski ter univerzitetni kader ter partnerji pri oblikovanju zdravstvene politike občin ustanoviteljic.

Plan strokovnega izobraževanja, usposabljanja in izpopolnjevanja zaposlenih predvideva kontinuirano strokovno izobraževanje, usposabljanje in izpopolnjevanje vseh zaposlenih v ZD Ajdovščina. Le-to nam omogoča kakovostno sledenje stroke in razumevanje pomena dobrega komuniciranja.

Za izboljšanje kakovosti naših storitev pridobivamo mnenja naših pacientov in poslovnih partnerjev ter jih obravnavali na Timu kakovosti. Pripombe bomo ovrednotili in na podlagi ugotovitev po potrebi ustrezno spremenili strategijo za izboljšanje kakovosti.

Nadaljujemo aktivnosti za izboljšanje organiziranosti zavoda, na osnovi smernic sistema kakovosti po zahtevah standarda ISO 9001:2015.

Kakovost zdravstvenih storitev izboljšujemo tudi s stalnim posodabljanjem medicinske in ostale tehnične opreme ter urejenostjo poslovnih prostorov v katerih se tako zaposleni kot tudi uporabniki boljše počutijo.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

V skladu s sprejeto mrežo je ZD Ajdovščina v letu 2023 opravljal zdravstveno dejavnost na sedežu v Ajdovščini, na Bevkovi ulici 13, v Lokarjevem drevoredu v Ajdovščini, v prostorih OŠ Danila Lokarja v Ajdovščini, v Zdravstveni postaji v Vipavi, CIRIUS Vipava, DSO Ajdovščina in Centru starejših Pristan Vipava (stanje na dan 31.12.2023):

ZDRAVSTVENI DOM AJDOVŠČINA Tovarniška cesta 3 AJDOVŠČINA, Bevkova ulica 13, AJDOVŠČINA Lokarjev drevored AJDOVŠČINA OŠ Danila Lokarja Ajdovščina	8,89 6 1 1,01 1,07 1,6 0,22 0,5 0,5	splošne ambulate zobozdravstvene ambulate ortodonska ambulanta – večji del v Vipavi dispanzer za ženske dispanzer za pljučne bolezni in diabetologijo dispanzerji za otroke in mladino trombotična ambulanta psihiatrična ambulanta (v mirovanju) dermatološka ambulanta dispanzer za medicino dela, prometa in športa ambulanta za nujno medicinsko pomoč in dežurno službo Center za krepitev zdravja zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja fizioterapija farmacevt svetovalec diagnostični laboratorij zobotehnični laboratorij patronažna služba centralna sterilizacija
ZDRAVSTVENA POSTAJA VIPAVA Beblerjeva 5 VIPAVA	2,10 1,00 3 1,00	splošna ambulanta dispanzer za otroke in mladino zobozdravstvene ambulate ortodonska ambulanta – manjši del v Ajdovščini diagnostični laboratorij patronažna služba
DOM STAREJŠIH OBČANOV AJDOVŠČINA Ul. Milana Klemenčiča 1 AJDOVŠČINA	0,58	splošna ambulanta
ZAVOD PRISTAN VIPAVA Goriška cesta 27, VIPAVA	0,41	splošna ambulanta
CENTER ZA IZOBRAŽEVANJE, REHABILITACIJO IN USPOSABLJANJE VIPAVA Vojkova ulica 33 VIPAVA	0,16	šolska ambulanta in VDC kurativa

ORGANI ZAVODA SO:

- a) Svet zavoda
- b) strokovni svet
- c) direktor

- d) strokovni vodja
- a) Svet zavoda sestavlja devet članov, od katerih sta dva predstavnika zaposlenih v zavodu, dva člana sta predstavnika zavarovancev in drugih uporabnikov, ostalih pet članov pa so predstavniki občin ustanoviteljic.
- b) Strokovni svet sestavlja sedem članov - poleg strokovne vodje in pomočnice direktorija za zdravstveno nego še pet vodij služb.
- c) Direktor zavoda je mag. Egon STOPAR
- d) Strokovna vodja zavoda je Martina Terbižan Rupnik, dr.med., spec.druž.med.

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2023

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

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

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

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP in 203/20 – ZIUPOPĐVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS 132/22 – odl. US in 141/22 – ZNUNBZ, 14/23-odl. US in 84/23-ZDOsk-1)),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19 in 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS in 141/22 – ZNUNBZ, 40/23-ZČmIS-1 in 87/23),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB, 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),
- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njihovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/23),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2022 ter 2023 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-1O in 76/23),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Ur.l.RS št 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 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 in 158/22),
- 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),
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Ur.l.RS št. 50/07, 61/08, 99/09-ZIPRS1011, 3/13, 81/16, 11/22, 96/22, 105/22-ZZNŠPP, 149/22 in 106/23)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 00140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022)

c) Interni akti zavoda

- Statut Zdravstvenega doma Ajdovščina
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Ajdovščina
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest
- Naročanje in prevzem proizvodov in storitev
- Pravilnik o popisu
- Pravilnik o računovodstvu

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Dolgoročni cilji, ki jih mora zasledovati Zdravstveni dom Ajdovščina, so zastavljeni v ustanovitvenem aktu zavoda, ki sta ga sprejeli občini Ajdovščina in Vipava.

Zavod sta ustanovili za izvajanje osnovne in specialistične zdravstvene dejavnosti na primarni ravni, zato, da bi bile zdravstvene storitve čim bolj približane občanom.

Zdravstveni dom kot javni zavod ima funkcijo osrednjega izvajalca in koordinatorja zdravstvene dejavnosti, kar je po našem mnenju ustrezna organizacijska oblika. Omogoča dober nadzor nad izvajanjem dejavnosti in porabo javnih sredstev.

Dolgoročni cilji zavoda izhajajo iz poslanstva zavoda, kot ga opredeljujejo zakonski in podzakonski akti, smiselno pa jih dopolnjuje program razvoja za štiriletno mandatno obdobje direktorja. Ti cilji, ki so tudi vključeni v Politiko kakovosti so:

- Zagotavljati občanom občin Ajdovščina in Vipava celovito osnovno zdravstveno varstvo in maksimalno dobro dostopnost do primarnih zdravstvenih storitev tako s strokovnega kot z organizacijskega vidika.
- Spremljati potrebe uporabnikov s ciljem nenehnega izboljševanja storitev in kakovostnega izobraževanja / osveščanja občanov.
- Spremljati predlagane spremembe v nacionalni zdravstveni politiki in aktivno vključevanje v razpravo s predlogi in pripombami v sodelovanju z občinama ustanoviteljicama.
- Zagotavljati pozitivno poslovanje zavoda.
- Širiti pozitiven vpliv na okolje s strpno komunikacijo in urejanjem okolja ter ohranjanje dobrega imena zavoda.
- Ohranjati status učne baze, sprejemanje dijakov, študentov, pripravnikov in specializantov.
- Dobro sodelovati z občinama ustanoviteljicama, Ministrstvom za zdravje, Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Združenjem zdravstvenih zavodov, ostalimi javnimi zavodi na območju občin Ajdovščina in Vipava ter podjetji.
- Ustvarjati pogoje za dvig ravni zadovoljstva pacientov, plačnikov storitev ter izvajalcev zdravstvenih in ostalih storitev v zavodu z omogočanjem strokovnega izobraževanja zaposlenih, da bi ohranili in širili znanje in sposobnosti za delo na delovnem mestu ter pacientom lahko nudili storitve skladno s sodobno doktrino.
- Odpirati možnosti zaposlenim za pridobitev višje stopnje izobrazbe, novih funkcionalnih znanj ter tako omogočanje napredovanja v okviru plačnih razredov in delo na zahtevnejših delovnih mestih. S tem ustvarjati pogoje za ponudbo novih in nadstandardnih zdravstvenih storitev.
- Pravočasno sproti posodablјati medicinsko opremo in delovno okolje.
- Skupno z občinama ustanoviteljicama reševati perečo prostorsko problematiko.
- Vzdrževati dobre medsebojne odnose v kolektivu.

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

Osnovni cilji zavoda, ki izhajajo iz finančnega načrta so:

- ohranjanje vseh obstoječih dejavnosti (programov) zavoda
- kakovostna, varna in enakopravna obravnava za vse paciente
- ohranjanje stopnje zadovoljstva pacientov in ostalih naročnikov
- izvajanje kakovostnih preventivnih programov
- izobraževanje in razvoj kadrov
- pridobivanje novih kadrov
- sledenje strokovnim smernicam in njihovo uvajanje v procese dela
- uvajanje sodobnih tehnologij, ki zagotavljajo pravočasno in kakovostno izvajanje delovnih procesov in optimizacijo stroškov poslovanja
- aktivno vključevanje zaposlenih v procese izboljševanja delovnih postopkov, delovnega okolja in medsebojnega sodelovanja
- finančno stabilno poslovanje

Poglavitni cilj zavoda je ohranitev obsega dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti. Na izpolnitev tega cilja najbolj vpliva izjemno pomanjkanje zdravstvenega kadra, posebej zdravnikov družinske medicine in pediatrije, vse bolj pa se kaže tudi pomanjkanje kadra zdravstvene nege.

Zavod si je kljub številnim izjemno zahtevnim negativnim dejavnikom, prizadeval za ohranitev čim boljše dostopnosti in kakovosti zdravstvenih storitev.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV IN DELOVNEGA PROGRAMA

Zdravstveni dom je v letu 2023 posloval s presežkom odhodkov nad prihodki.

Na doseganje zastavljenih ciljev in na poslovanje zavoda je v organizacijskem smislu vplivalo predvsem večanje obsega dela ob hkratnem pomanjkanju zdravnikov in delavcev zdravstvene nege, zaradi upokojevanja in odhodov delavcev v druga delovna okolja ter bolniških in porodniških odsotnosti. V finančnem smislu je na poslovanje vplivala rast vseh stroškov - povečanje stroškov dela na osnovi zvišanja plačnih razredov določenih skupin delavcev ter splošno povečanje stroškov materialov in storitev – kar ni bilo ustrezno upoštevano v cenah zdravstvenih storitev.

Zaradi manjka zdravnikov je bilo posebej zahtevno zagotavljanje ustreznega nivoja dostopnosti za paciente. Stanje nam je uspelo v čim večji meri obvladovati z vključevanjem specializantov ter pogodbenih upokojenih in zunanjih zdravnikov.

Kljub izjemno zahtevnem položaju so bili cilji kakovosti po standardu ISO 9001:2015, ki smo si jih zastavili na začetku leta, v veliki meri doseženi:

- usposabljanju zaposlenih na področju kakovosti in varnosti pacientov je bilo izpeljano v največji možni meri glede na razmere
- kljub velikim kadrovskim težavam smo ohranili vse dejavnosti zavoda razen psihiatrije, kjer še naprej intenzivno iščemo zdravnika psihiatra
- izvedena je bila anketa o zadovoljstvu pacientov in naročnikov; z oceno smo zadovoljni, saj je dosegla več kot pričakovan nivo;
- uvajali smo nova priporočila stroke;
- nabavljene so bile vse potrebne aparature, ki jih je strokovni svet uvrstil pod prvo prioriteto;
- zaposlenim je bilo omogočeno izobraževanje v največji možni meri glede na razmere;
- 3,5 % zaposlenih je podalo koristne predloge, ki so bili tudi realizirani; uspešno sta bili izpeljani notranja in zunanja presoja sistema kakovosti.
- zavod je posloval negativno.

V letu 2023 je bila nad planom realizirana dejavnost splošnih ambulant, ambulant v socialno varstvenih zavodih, preventive v otroško šolski dejavnosti, dermatologije, fizioterapije, patronaže, zobozdravstvenih ambulant za otroke in mladino ter ortodontije.

Strokovno izobraževanje in izpopolnjevanje zaposlenih

Plan izobraževanja je sprejel strokovni svet na podlagi zbranih potreb posameznih služb. Sprejet plan je bil glede na razmere realiziran v največji možni meri.

Organizirani so bili tečaji s področja varnosti in zdravja pri delu ter požarnega varstva s preizkusom znanja.

4.2. POSLOVNI IZID

	Znesek
Stanje presežka prihodkov nad odhodki na dan 31. 12. 2022	383.222,99
Presežek odhodkov nad prihodki leta 2023	-44.603,97
Davek od dohodka 2023	-473,64
Skupni presežek prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2023	338.145,38
– delež Občine Ajdovščina	249.531,33
– delež Občine Vipava	88.614,05

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

Ključni problem pri izvajanju programa dela je še vedno velika kadrovska stiska zaradi splošnega pomanjkanja zdravnikov.

6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

Zdravstveni dom Ajdovščina ima po trenutno veljavnem Pravilniku o službi nujne medicinske pomoči enoto zunajbolnišnične službe NMP (1 MoE NRV, 1DS3A). Zavod nima reševalne postaje, ker je bila ta dejavnost tudi za področje občin Ajdovščina in Vipava v preteklosti dodeljena ZD Nova Gorica. To predstavlja težavo za paciente in zaposlene, ker se večkrat soočajo s problemom dolgega čakanja na prevoz. Problematiko stalno izpostavljamo, a smo bili žal do sedaj neuspešni, ker pristojni organi že več let ne odobravajo širitev tega programa. Pri tem nameravamo še naprej vztrajati, ker želimo, da so vsi pacienti obravnavani enakopravno.

7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Ocenjujemo, da smo bili glede na izredno zahtevne razmere, s katerimi smo se soočali v letu 2023, pri doseganju zastavljenih ciljev relativno uspešni.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

V letu 2023 je Zdravstveni dom Ajdovščina z upravljanjem zelo zahtevne kadrovske situacije uspel doseči oz. preseči plane večine dejavnosti. Vendar pa predvsem zaradi dejstva, da veljavne cene zdravstvenih storitev niso upoštevale zvišanja stroškov dela ter splošnega zvišanja cen materialov in

storitev, kljub izvajanju vseh možnih ukrepov obvladovanja stroškov, nismo uspeli doseči pozitivnega poslovnega izvida.

9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Po Pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnih in občinskih proračunov je Zdravstveni dom opredeljen kot posredni uporabnik proračuna. Ker letni proračun Zdravstvenega doma Ajdovščina presega 2.806.463 EUR, je moral zavod tudi v letu, za katero je poročilo pripravljeno, zagotoviti notranjo revizijo poslovanja.

Notranjo revizijo je izvedla pooblaščen revizijska družba BM VERITAS REVIZIJA d.o.o., kajti organizacija lastne revizijske službe bi bila z ekonomskega vidika in vidika objektivnosti manj upravičena.

Večletno revidiranje z zunanjim izvajalcem potrjuje pravilnost odločitve in omogoča tudi posvetovanje in pridobivanje strokovnih in nevtralnih mnenj v primeru dvomov o zakonitosti odločitev. K revizorskim opozorilom pristopamo pozitivno, služijo nam kot dobra osnova za izboljševanje sistema poslovanja.

V letu 2023 je bila notranja revizija opravljena v eni fazi, v okviru katere sta bili v skladu z letnim načrtom revidirano področje evidentiranja ločeno zaračunljivega materiala in izvajanje zobotehnične dejavnosti.

Pri opravljanju notranje revizije revizorji niso ugotovili pomembnih pomanjkljivosti, izdana priporočila, pa bo zdravstveni dom upošteval v prihodnje.

Vzpostavljeni sistem kakovosti po standardu ISO 9001:2015 je tudi v letu 2022 v celoti zagotavljal obvladovanje največjih tveganj na podlagi letne ocene tveganj po posameznih procesih. Oceno so podali notranji presojevalci sistema kakovosti, v mesecu novembru pa so rezultate zelo dobro ocenili tudi zunanji presojevalci sistema kakovosti.

Zdravstveni dom ima osnovna pravila za sestavljanje, kontrolo in potrjevanje vseh računovodskih listin urejena s Pravilnikom o računovodstvu. Notranji finančni nadzor je izvajal tudi z lastnimi službami in sicer na podlagi sprejetih pravil. (kontrolni sistem podpisovanja finančnih listin, nalogov, naročilnic, pogodb)

Ocenjujemo, da je vzpostavljeni sistem notranjega nadzora javnih financ učinkovit, ker omogoča pravočasno odkrivanje napak, in preprečuje njihovo ponavljanje oz. nastajanje novih. Kontrole je v zadnjem obdobju znatno izboljšal tudi vzpostavljeni sistem kakovosti po ISO standardu in pa vključevanje zunanje revizijske hiše ob izvajanju notranje revizije.

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

Cilji, ki smo jih zastavili za leto 2023 so večinoma doseženi, na poslovni rezultat pa je zelo vplivalo bistveno povečanje določenih stroškov, to dejstvo pa ni bilo upoštevano v cenah zdravstvenih storitev.

11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Zdravstvena dejavnost je skupaj z ostalimi družbenimi dejavnostmi tudi v letu, za katero poročamo, prispevala k ohranjanju kakovostne zdravstvene in socialne oskrbe občanov.

Čeprav smo bili soočeni z veliko kadrovsko stisko, nam je uspelo zagotoviti osnovno zdravstveno oskrbo v Domu starejših občanov Ajdovščina, Centru starejših Pristan Vipava, Varstveno delovnim centru Ajdovščina Vipava in v Centru CIRIUS Vipava. Za njihove stanovalce oz. varovance smo izvajali preventivno in kurativno zdravstveno dejavnost.

Na področju medicine dela, prometa in športa je bilo sodelovanje s predstavniki podjetij dobro. Zaradi pomanjkanja specialistov medicine dela v okoliških zavodih, je bil pritisk na naš zavod izjemno velik.

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

12.1. PREDSTAVITEV KADROVSKEGA POLOŽAJA

V zavodu je bilo na dan 31.12.2023 zaposlenih 169 javnih uslužbencev, od tega jih je bilo zaposlenih za nedoločen čas 151, za določen čas pa 17 javnih uslužbencev in 1 pripravnik. Za krajši delovni čas sta zaposlena 2 javni uslužbenki, ki sta deloma zaposleni v drugih zdravstvenih zavodih ter 4 javni uslužbenki, ki delajo s krajšim delovnim časom na podlagi predpisov socialnega varstva ter pokojninskega in invalidskega zavarovanja. Ena zaposlena opravlja dopolnilno delo (Šter).

V letu 2023 smo zaposlili 18 javnih uslužbencev in sicer 9 za nedoločen čas, 6 za določen čas ter 1 pripravnico. Razlogi za zaposlitev so nadomeščanje upokojenih uslužbencev, zaposlitve specializantov in pripravnikov, nadomeščanje delavcev na daljših bolniških odsotnosti in nadomeščanjih porodniških odsotnosti.

Delovno razmerje je v letu 2023 prenehalo 14 javnim uslužbencem, od tega sta se 2 javni uslužbenki upokojili, 5 javnim uslužbencem je prenehala pogodba o zaposlitvi, sklenjena za določen čas, 7 javnim uslužbencem je sporazumno prenehalo delovno razmerje za nedoločen čas.

Od 169 zaposlenih konec leta 2023 je bilo 143 žensk, kar predstavlja 84,6% vseh zaposlenih in 26 moških, kar predstavlja 15,4% vseh zaposlenih.

Povprečna starost zaposlenih konec leta 2023 je bila 43 let.

Še naprej smo se soočali s problemom premajhnega števila zdravnikov splošne / družinske medicine. Situacijo smo reševali z vključevanjem specializantov ter s pogodbenim delom naših upokojenih zdravnikov.

Na področju pediatrije sta delovali 2 zdravnici, z zelo velikima ambulantama. V delo so se po možnostih vključevali specializanti, v manjši meri pa tudi zunanja pogodbeni zdravnik.

Na področju ginekologije in porodništva je v obsegu 0,4 tima še vedno pogodbeno delala naša upokojena zdravnica.

V dežurno službo smo vključevali tudi 3 zunanje pogodbene zdravnike in s tem nekoliko razbremenili naše zdravnike.

V letu 2023 je zdravnik specialist v pljučnem in diabetološkem dispanzerju delal po skrajšanem delovnem času, zato smo delo ambulate urejali še s pomočjo zunanjih pogodbenih zdravnikov specialistov internistike.

V letu 2023 sta mrliško pregledno službo izvajala zunanja pogodbeni zdravnika.

Večina ostalih delovnih mest je bila vse leto ustrezno kadrovske pokrita. Težave so povzročale daljše in ponavljajoče se odsotnosti posameznih sodelavcev.

Pregled števila zaposlenih na dan 31.12.2023 po poklicnih skupinah:

		31.12.2022	31.12.2023	
POKLICNA SKUPINA		Število	Število	Po deležu
Zdravnik		26	28	27,1
Od tega	specialist splošne/družinske medicine	12	13	13
	specialist pediatrije	2	2	2
	specialist ginekologije	1	1	0,6
	specialist internist	1	1	0,5
	specialist psihiater	0	0	0
	specializant družinske medicine	6	5	5
	specializant pediatrije	3	3	3
	specializant ginekologije	1	1	1
	brez specializacije	0	2	2
Zobozdravnik		11	11	11
Od tega	zobozdravnik specialist	1	1	1
	zobozdravnik	9	10	10
	pripravniki	1	0	0
Diplomirani zdravstvenik ali DMS		53	53	52,5
Srednja medicinska sestra/TZN/ZT		28	28	28
- srednja medicinska sestra - pripravnik		0	1	1
Radiološki inženir		1	1	1
Diplomirani fizioterapevt		10	10	10
Specialist medicinske biokemije		1	1	0,2
Specializant medicinske biokemije		0	1	0,5
Diplomirani inž. lab. biomedicine		4	4	3,5
Laboratorijski tehnik		5	5	5
Zobotehnik		6	6	6
Psiholog		2	2	2
Kineziolog		1	1	1
Dietetik		1	2	2
Zdravstveni administrativni delavci		1	2	2
Administrativni in upravni delavci		12	13	13
SKUPAJ		162	169	165,8

12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH IN OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2023

V letu 2023 se je izvajalo tekoče vzdrževanje računalniških programov, opreme, vozil ter objektov. Povečala se je tudi vrednost nepremičnin ter nabavljenih neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev ter drobnega inventarja v skupni višini 186.081 EUR.

Pregled povečanja vrednosti nepremičnin ter nabav neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev ter drobnega inventarja:

	VREDNOST V EUR
Računalniška oprema	46.590
Laboratorijska in elektronska medic. in zobozdravstvena oprema	78.770
Pohištvo, oprema in druge medicinske naprave	41.411
Vozila	19.310
SKUPAJ	186.081

Neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva ter drobni inventar so bili nabavljeni iz naslednji virov:

- pridobljena OS v upravljanje s strani občine Ajdovščina (zaščita in reševanje-prvi posredovalci) v vrednosti 1.450 EUR;
- iz sredstev amortizacije v višini 184.631 EUR;

V letu 2023 smo izvajali tekoče vzdrževanje računalniških programov, opreme, vozil in objektov.

Nabavljene so bile aparature po prioriteten vrstnem redu strokovnega sveta. Večje nabave oz. pridobitve so naslednje: zobozdravstveni aparat, osebni avto, server, aparat za psihološko testiranje in aparat EKG.



Direktor:
mag. Egon STOPAR

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2023

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list, RS št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21):

- a) Bilanca stanja (priloga 1)
- b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
- c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
- d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
- e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
- f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
- g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
- h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

- 1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
- 2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3. Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- 3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2022 in preteklih let
- 4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2023.
 - 4.1. Izračun presežka prihodkov na podlagi Zakona o javnih financah
 - 4.2. Ugotavljanje poslovnega izida po obračunskem načelu in predlog razporeditve ugotovljenega presežka za leto 2023.

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

1.1. SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

V bilanci stanja so izkazana naslednja stanja:

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2023	2022	indeks
00	Druška neopredmetena sredstva	150.324	145.800	103,10
01	Popravek vrednosti	119.362	109.863	108,65
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	30.962	35.937	86,16

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2023 povečala za posodobitev računalniških programov.

Popravek vrednosti se je v letu 2023 povečal za obračunano redno letno amortizacijo.

Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2023	2022	indeks
02	Nepremičnine (zgradbe in zemljišča)	3.785.592	3.785.592	100,00
03	Popravek vrednosti nepremičnin	2.024.396	1.911.967	105,88
02-03	sedanja vrednost nepremičnin	1.761.196	1.873.625	93,99

Nabavna vrednost zemljišč in stavb se v letu 2023 ni spremenila.

Popravek vrednosti stavb se je povečal za obračunano redno letno amortizacijo.

Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2023	2022	indeks
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	4.348.789	4.194.330	103,68
05	popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	3.640.572	3.366.566	108,14
04-05	sedanja vred. opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	708.217	827.764	85,56

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev z drobnim inventarjem se je v primerjavi s preteklim letom povečala za nove nabave, zmanjšala pa za med letom izločena (neuporabna) osnovna sredstva in drobni inventar. Večje nabave oz. pridobitve so naslednje: zobozdravstveni aparat, osebni avto, server, aparat za psihološko testiranje in aparat EKG.

Popravek vrednosti se je zmanjšal za odpise in povečal za obračunano amortizacijo.

Sedanja vrednost se je v primerjavi s preteklim letom zmanjšala.

Zdravstveni dom Ajdovščina za opravljanje dejavnosti še vedno uporablja osnovna sredstva, ki nimajo sedanje vrednosti. Večja osnovna sredstva v uporabi brez sedanje vrednosti so: aparat digitalni RTG, dve reševalni vozili, hematološki analizator, prenosni UZ aparat, zobozdravstveni stol, osebni

avtomobili, ki jih uporablja patronažna služba in zdravstvena vzgoja, zobotehnična miza, postaja za komprimiran zrak, postaja za kisik perimenter, aparat Cardiovit in avtoklav v sterilizaciji.

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

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni

Denarna sredstva v blagajni na dan 31. 12. 2023 znašajo 110 EUR.

Konti skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Denarna sredstva na računu na dan 31.12.2023 znašajo 2.477.530 EUR. Stanje sredstev na računu ob koncu leta se je v primerjavi s stanjem na zadnji dan predhodnega leta zmanjšalo.

Konti skupine 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2023 znašajo 128.128 EUR in so se v primerjavi s predhodnim letom zmanjšale. Največji delež predstavljajo terjatve do zavarovalnic iz naslova prostovoljnega zavarovanja.

Konti skupine 13 – Dani predujmi in varščine

Zdravstveni dom Ajdovščina ima na dan 31.12.2023 za 30 EUR danih predujmov.

Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta so na dan 31.12.2023 izkazane v višini 339.630 EUR. Največji del predstavlja terjatev do Občine Ajdovščina in sicer vrednost nakazila presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2021 v višini 246.997,21 EUR, ki je bil v skladu s sklepom zavoda nakazan za investicijo v nov Zdravstveni center.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan 31.12.2023, 500.000 EUR. To so kratkoročno dani depoziti.

Konti skupine 16 – Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne terjatve iz financiranja na dan 31.12.2023 znašajo 8.684 EUR. To so v pretežni meri obresti od nočnih depozitov za prosta denarna sredstva na računu.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve

Druge kratkoročne terjatve na dan 31.12.2023 znašajo 9.120 EUR. Največji delež predstavljajo terjatve do ZZZS za refundacijo nadomestil plače.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami, ki na dan 31.12.2023 znašajo 27.989 EUR so evidentirani vnaprej plačani stroški (licence za računalniške programe, stroški izobraževanj, zavarovalne premije, naročnine).

C) ZALOGE

Zaloge materiala na dan 31.12.2023 znašajo 42.641 EUR. Vrednotene so po povprečnih cenah.

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE****Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine**

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine na dan 31. 12. 2023 znaša 31 EUR. Tu so evidentirana preplačila kupcev.

Konti skupine 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih se nanašajo na obveznost za izplačilo plač in drugih prejemkov zaposlenim. V primerjavi z letom 2022 so se nekoliko povečale.

Konti skupine 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2023 znašajo 294.236 EUR. Obveznosti do dobaviteljev zavod praviloma poravnava v pogodbeno dogovorjenih rokih.

Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2023 znašajo 109.863 EUR. Obveznosti se nanašajo na prispevke in davke za obračunane plače in druge prejemke zaposlenih ter prispevke in davke izplačil zunanjim izvajalcem po pogodbah.

Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

v EUR, brez centov

konto	naziv	2023	2022	indeks
240	kratkoročne obveznosti do proračuna države	384	741	51,82
241	kratkoročne obveznosti do proračuna občine	0	0	0
242	kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov države	18.252	21.934	83,21
243	kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	48.171	59.907	80,41
244	obveznosti do ZZZS	0	0	0
24	SKUPAJ	66.807	82.582	80,89

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta so se v primerjavi s preteklimi znižale. Na dan 31. 12. 2023 znašajo 66.807 EUR.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve

Na kontu skupine 290 so vnaprej vračunani stroški za razliko farmacevtskega svetovanja. Poravnani bodo v januarju 2024.

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**Konti skupine 92 - dolgoročne pasivne časovne razmejitve**

v EUR, brez centov

stanje oz. sprememba	Znesek
Stanje na dan 31. 12. 2022	54.698
Povečanje prejetih donacij	0
Amortizacija leta 2023	16.997
Stanje na dan 31. 12. 2023	37.701

Na tem kontu so evidentirane prejete donacije za nabavo osnovnih sredstev oziroma brezplačno prejeta osnovna sredstva.

Vrednost sredstev se je zmanjšala za obračunano amortizacijo teh sredstev.

Konti skupine 980 - obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje - neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva

v EUR, brez centov

Stanje oz. sprememba	Znesek
Stanje na dan 31. 12. 2022	4.695.356
Občina Ajdovščina - lahki priklopnik (zaščita in reševanje-prvi posredovalci)	1.450
Amortizacija, ki ni všteta v ceno	-107.756
Stanje na dan 31. 12. 2023	4.589.050

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva prejeta v upravljanje, se je v primerjavi z letom 2022 povečalo za med letom pridobljeno opremo s strani Občine Ajdovščina (lahki priklopnik-sredstva za civilno zaščito), zmanjšala pa za vrednost amortizacije, ki ni zajeta v ceno storitev.

Na dan 31.12.2023 je stanje teh sredstev izkazano v višini 4.589.050 EUR, od tega 3.657.926 EUR od Občine Ajdovščina in 931.124 EUR od Občine Vipava.

Konti skupine 985 - obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje - presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov

stanje oz. sprememba	znesek
Stanje na dan 31. 12. 2022	383.223
Presežek odhodkov nad prihodki leta 2023	-44.604
Davek od dohodka	-474
Stanje na dan 31.12.2023	338.146

Zavod je v letu 2023 posloval s presežkom odhodkov nad prihodki, ki z upoštevanim davkom od dohodka znaša 45.078 EUR in se ga pokriva s presežki prihodkov nad odhodki iz preteklih let.

Na dan 31.12.2023 zavod izkazuje skupni presežek prihodkov nad odhodki v skupni višini 338.146 EUR. V skladu z ustanoviteljskim deležem je delež Občine Ajdovščina izkazan v višini 249.532 EUR, delež Občine Vipava pa 88.614 EUR.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki zavoda so bili v letu 2023 realizirani v višini 10.009.486 EUR. Le-ti dosegajo 103,32% realiziranih v letu 2022 in 98,33% planiranih za leto 2023.

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real.2023 real.2022	Indeks real.2023 plan2023
<i>1. Prih. od prodaje proizv.in stor. (konto 760):</i>	9.650.245	10.140.713	9.931.776	102,92	97,94
- Prihodki od ZZZS - pogodba	6.975.304	7.408.377	7.651.386	109,69	103,28
- Prostovoljno zavarovanje	894.220	951.130	972.923	108,80	102,29
- Prih.od ZZZS priprav., specializac.	401.058	479.008	436.354	108,80	91,10
- Prihodki pridobljeni na razpisu (leta 2022 projekt Neverjetni dojenček	5.281	0	4.014	76,01	
- Prihodki od ZZZS – cepljenje gripa, cepljenje in testiranje COVID-19	496.303	481.230	14.854	2,99	3,09
- Povrač.stroškov – epidem. COVID-19	26.273	0	58.838	223,95	
- Pomoč za nakup testov za samotestiranje	15.355	0	0	0	
- Povračilo dodat. za posebne obremenitve	103.455	56.000	35.969	34,77	64,23
- Prih. od doplačil	89.087	90.869	87.252	97,94	96,02
- Prih. od samoplačnikov in ostalih plač.	471.043	480.464	470.581	99,90	97,94
- Prihodki od konvencij	33.019	34.666	35.915	108,77	103,60
- Drugi prihodki	52.409	53.458	70.826	135,14	132,49
- Prihodki od donacij	18.291	18.657	12.715	69,51	68,15
- Prihodki od občin	69.147	86.854	80.149	92,28	115,91
<i>2. Finančni prihodki (konto 762)</i>	0	0	69.809		
<i>3. Drugi prihodki (konto 763)</i>	37.847	38.604	7.901	20,87	20,46
<i>4. Prevrednotovalni prihodki (konto 764)</i>	18	18	0	0	0
PRIHODKI SKUPAJ	9.688.110	10.179.335	10.009.486	103,32	98,33

2.1.1. PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV

Prihodki od prodaje proizvodov in storitev so se v primerjavi z letom 2022 povečali in dosegajo 97,94% planiranih prihodkov.

Največji delež predstavljajo prihodki od ZZZS. V letu 2023 so se ti prihodki povečali predvsem na račun plačila programov po realizaciji in ne samo do plana navedenega v pogodbi z ZZZS.

Nad planom je bila realizirana dejavnost splošnih ambulant, ambulant v socialno varstvenih zavodih preventive v otroško šolski dejavnosti, dermatologije, fizioterapije, patronaže, zobozdravstvenih ambulantah za otroke in mladino ter ortodontije.

V letu 2023 so se v primerjavi s preteklim letom zelo zmanjšali prihodki od povračil sredstev za cepljenje in testiranje bolezni COVID-19.

Prihodki od samoplačnikov dosegajo 97,94% planiranih.

2.1.3. DRUGI PRIHODKI

Drugi prihodki so v primerjavi z letom 2023 zmanjšali na račun manj prejetih sredstev od zavarovalnice za odškodnine.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki zavoda so bili v letu 2023 realizirani v višini 10.054.090 EUR in so v primerjavi z odhodki leta 2022 višji. Dosegajo 98,77% planiranih in 103,95% realiziranih v preteklem letu.

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real.2023 real.2022	Indeks real.2023 plan2023
1. Str.blaga,mat. in storitev (konto, 460,461):	2.955.372	2.867.283	2.604.065	88,11	90,82
- Stroški materiala (konto 460)	1.130.608	1.153.220	1.110.861	98,25	96,33
- Stroški storitev (konto 461)	1.824.764	1.714.063	1.493.204	81,83	87,11
2. Stroški dela (konto 464)	6.253.679	6.832.377	7.076.899	113,16	103,59
- Plače in nadomestila plač	4.863.185	5.267.401	5.566.978	114,47	105,69
- Prisp.za socialno varnost delodajalcev	774.333	848.052	870.851	112,46	102,69
- Drugi stroški dela	616.161	716.924	639.070	103,72	89,14
3. Amortizacija (konto 462)	399.438	407.426	296.991	74,35	72,89
4. Drugi stroški (konto 465)	62.823	71.796	71.732	114,18	99,91
5. Finančni odhodki (konto 467)	13	13	0		
6. Drugi odhodki (konto 468)	432	440	2.824	653,70	641,82
7. Prevrednotovalni posl. odhodki (konto 469)	0	0	1.579		
ODHODKI SKUPAJ	9.671.757	10.179.335	10.054.090	103,95	98,77

2.2.1. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

2.2.1.1. STROŠKI MATERIALA

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real.2023 real.2022	Indeks real.2023 plan2023
1. Zdravila, zdrav. in zobozdrav.mat:	885.135	902.838	859.559	97,11	95,21
- Zdravila	317.280	323.625	321.904	101,46	99,47
- Medicinski pripomočki	144.150	147.033	141.857	98,41	96,48
- Ostali zdravstveni material	423.705	432.179	395.798	93,41	91,58
2. Nezdravstveni material	245.473	250.382	251.302	102,37	100,37
Stroški materiala skupaj (konto 460)	1.130.608	1.153.220	1.110.861	98,25	96,33

Stroški zdravil, zdravstvenega in zobozdravstvenega materiala so v primerjavi s planiranimi sredstvi nižji, in prav tako so nižji v primerjavi z realizacijo leta 2022 – zaradi manjših stroškov zaščitne opreme povezane z boleznijo COVID-19.

Stroški porabe nezdravstvenega materiala v letu 2023 so realizirani skoraj v enaki višini glede na planirana sredstva. Tu so zajeti stroški za električno energijo, ogrevanje in gorivo, strokovno literaturo, časopise, delovna oblačila, material za vzdrževanje in drug drobn material.

2.2.1.2. STROŠKI STORITEV

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real.2023 real.2022	Indeks real.2023 plan2023
1. Zdravstvene storitve:	488.477	498.247	240.735	49,28	48,32
2. Nezdravstvene storitve	1.336.287	1.215.816	1.252.469	93,73	103,01
Stroški storitev skupaj (konto 461)	1.824.764	1.714.063	1.493.204	81,83	87,11

Stroški storitev leta 2023 so nižji v primerjavi z realizacijo leta 2022 in tudi s planiranim sredstvi za leto 2023.

Stroški zdravstvenih storitev so stroški storitev, ki jih zavod pošlje drugim izvajalcem kot npr. razne mikrobiološke preiskave, laboratorijske preiskave, ehokardiografija, pletizmografija, obremenitveni testi ipd.

Med nezdravstvenimi storitvami so evidentirani stroški vzdrževanja, izobraževanja in ostale nezdravstvene storitve.

Med stroški vzdrževanja so zajeta sredstva za vzdrževanje računalniških programov, opreme, vozil ter tekoče vzdrževanje objektov.

Največji delež med celotnimi storitvami pa predstavljajo ostale nezdravstvene storitve kot so poštne in telefonske storitve, storitve čiščenja, odvoz smeti, premije za zavarovanje premoženja in bruto pogodbe o delu. Med temi stroški so zajeti tudi stroški zunanjih sodelavcev, ki so sodelovali pri izvajanju storitev kot so nadomeščanje odsotnih delavcev oziroma nezasedenih delovnih mest (diabetolog, pulmolog, ginekolog, pediater, srednje medicinske in diplomirane medicinske sestre,...) in dežuranje v ambulantni NMP.

2.2.2. STROŠKI DELA

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real.2023 real.2022	Indeks real.2023 plan2023
2. Stroški dela (konto 464)	6.253.679	6.832.377	7.076.899	113,16	103,58
- Plače in nadomestila plač	4.863.185	5.267.401	5.566.978	114,47	105,69
- Prisp.za socialno varnost delodajalcev	774.333	848.052	870.851	112,46	102,69
- Drugi stroški dela	616.161	716.924	639.070	103,72	89,14

Stroški dela predstavljajo največji delež med vsemi stroški. Obračunani so v skladu z zakonodajo – v začetku leta je prišlo do povišanja plač v določeni določenih plačnih skupinah.

2.2.3. AMORTIZACIJA

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real.2023 real.2022	Indeks real.2023 plan2023
Amortizacija (konto 462)	399.438	407.426	296.991	74,35	72,89

Celotna obračunana amortizacija znaša 421.744 EUR. Od tega je bilo 16.997 EUR obračunane amortizacije opreme, ki je bila nabavljena iz donacij pokrite v breme sredstev namenjenih nadomeščanju stroškov amortizacije, v višini 107.756 pa je bila zmanjšana v breme sredstev prejetih v upravljanje. Stroški amortizacije za leto 2023 tako znašajo 296.991 EUR.

2.2.4. DRUGI STROŠKI

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real.2023 real.2022	Indeks real.2023 plan2023
Drugi stroški (465)	62.823	71.793	71.732	114,18	99,92

Med drugimi stroški so evidentirane članarine Združenju zdravstvenih zavodov, nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča in prispevek za invalide.

2.2.5. FINANČNI ODHODKI

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real.2023 real.2022	Indeks real.2023 plan2023
Finančni odhodki (konto 467)	13	13	0	0	0

Med finančnimi odhodki so bile načrtovane evidentirane obresti od nepravčasno poravnanih obveznosti, vendar jih v letu 2023 nismo prejeli.

2.2.6. DRUGI ODHODKI

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real.2023 real.2022	Indeks real.2023 plan2023
Drugi odhodki (konto 468)	432	440	2.824	653,70	641,82

Med drugimi odhodki predstavlja največji delež denarna kazen, ki jo je zavod poravnal zaradi nepravilnosti v postopku javnega naročila za nakup hematološkega analizatorja in reagentov.

2.2.7. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2022	FN 2023	Real. 2023	Indeks real.2023 real.2022	Indeks real.2023 plan2023
Prevrednotovalni posl. odhodki (konto 469)	0	0	1.579		

Med prevrednotovalnimi poslovnimi odhodki je prikazana sedanja vrednosti odtujenih osnovnih sredstev, ki so bila zaradi okvare odtujena, ter vrednost oslabitve terjatev za neizterljive terjatve v višini 293 EUR (izbris iz sodnega registra po hitrem postopku).

2.3. POSLOVNI IZID

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

Po načelu denarnega toka so prihodki v letu 2023 realizirani v višini 10.274.523 EUR in so glede na preteklo leto nižji.

Odhodki leta 2023 znašajo 10.216.543 EUR in so se v primerjavi s preteklim letom povečali.

v EUR, brez centov

	2023	2022	INDEKS
PRIHODKI	10.274.523	9.863.791	104,16
ODHODKI	10.216.543	9.751.259	104,77
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	57.980	112.532	51,52

ZD Ajdovščina v letu 2023 izkazuje po denarnem toku presežek prihodkov nad odhodki v višini 57.980 EUR.

2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

ZD Ajdovščina v letu 2023 ni prejel niti dal posojil.

2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

ZD Ajdovščina nima najetih kreditov.

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

V skladu s Pravilnikom v letnih poročilih je ZD Ajdovščina kot določeni uporabniki dolžan prikazati prihodke in odhodke po vrstah dejavnosti, in sicer posebej za izvajanje javne službe in posebej za tržno dejavnost.

v EUR, brez centov

	2023				2022
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Poslovni izid
Javna služba	9.328.941	9.370.512	442	-42.013	15.255
Tržna dejavnost	680.545	683.578	32	-3.065	1.098
Skupaj	10.009.486	10.054.090	474	-45.078	16.353

Med prihodke od prodaje storitev na trgu so vključeni prihodki od opravljenih storitev dispanzerja medicine dela, prometa in športa, nadstandardne storitve, ki se financirajo z zasebnimi sredstvi in pomenijo storitve izven obsega redne dejavnosti, nudenje oskrbe na prireditvah, organiziranje predavanj na željo naročnikov, preventivne delavnice, ki niso financirane od ZZZS in opravljene storitve za druge zavode in koncesionarje.

Kot sodilo za razmejevanje odhodkov je uporabljeno razmerje med prihodki od opravljanja javne službe in prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu.

V celotnih prihodkih zavoda leta 2023 je delež prihodkov od opravljanja javne službe 93,201%, delež prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu pa 6,799%. V primerjavi s preteklim letom, se je delež prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu zmanjšal.

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša -42.013 eur, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa -3.065 EUR.

V letu 2023 iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ni bilo izplačane delovne uspešnosti.

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

V letu 2023 je ZD Ajdovščina v skladu s sklepom zavoda, nakazal sredstva v višini 246.997,21 EUR za namen investicije v nov Zdravstveni center. V tej višini je bila vzpostavljena terjatev do Občine Ajdovščina na kontu skupine 141. Na kontih skupine 985-presežki prihodkov nad odhodki so sredstva prerazporejena na svoj konto, ki je namenjen tej investiciji. Ko bo investicija zaključena in nam predana v upravljanje, se bo presežek prihodkov zmanjšal v višini 246.997,21 EUR, povečala pa se bo vrednost sredstev v upravljanju Občine Ajdovščina.

v EUR, brez centov

stanje oz. sprememba	Znesek
Stanje na dan 31. 12. 2022	383.223
Presežek odhodkov nad prihodki leta 2023	-44.604
Davek od dohodka 2023	-474
Skupni presežek prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2023	338.145
– delež Občine Ajdovščina od tega je 246.997,21 EUR že nakazano v proračun Občine Ajdovščina za namen investicije v nov Zdravstveni center	249.531
– delež Občine Vipava	88.614

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2023

4.1. IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah

ZD Ajdovščina v letu 2023 izkazuje po denarnem toku presežek prihodkov nad odhodki v višini 57.980 EUR. Odprte (neporavnane in še ne zapadle) obveznosti zavoda na dan 31.12.2023 presegajo navedeni presežek.

4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU IN PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2023

Prihodki zavoda v letu 2023 znašajo 10.009.486,01 EUR, odhodki zavoda v letu 2023 pa znašajo 10.054.089,98 EUR.

Zdravstveni dom Ajdovščina je v letu 2023 posloval s presežkom odhodkov nad prihodki v višini 44.603,97 EUR, z upoštevanjem davka od dohodka pa presežek odhodkov nad prihodki leta 2023 znaša 45.077,61 EUR.

ZD Ajdovščina predlaga, da se presežek odhodkov nad prihodki v skladu z ustanoviteljskim deležem deli na Občino Ajdovščina (76,03%) kar znaša 34.272,51 EUR in Občino Vipava (23,97%) kar znaša 10.805,10 EUR.

Predlagamo, da se ta presežek odhodkov nad prihodki pokrije iz presežkov prihodkov nad odhodki preteklih let. Presežki prihodkov nad odhodki iz preteklih let so naslednji:

	v EUR
Stanje presežkov prihodkov nad odhodki na dan 31. 12. 2023 iz preteklih let	383.222,99
- Občina Ajdovščina od tega je 246.997,21 EUR že nakazano v proračun Občine Ajdovščina za namen investicije v nov Zdravstveni center	283.803,85
- Občina Vipava	99.419,14

	v EUR
Stanje presežkov prihodkov nad odhodki Občine Ajdovščina po letih in namenih:	283.803,85
- presežek 2020 – za obnovo prostorov v Ajdovščini	5.118,83
- presežek 2021 – že nakazano v proračun Občine Ajdovščina za namen investicije v nov Zdravstveni center	246.997,21
- presežek 2021 – za nabavo osnovnih sredstev	20.000,00
- presežek leta 2022 – za nabavo medicinske opreme in za nujne nepredvidene stroške	11.687,81

	v EUR
Stanje presežkov prihodkov nad odhodki Občine Vipava po letih in namenih:	99.419,14
- presežek 2019 – za obnovo stavbe, prostorov in opreme v ZP Vipava	9.944,22
- presežek 2020 – za obnovo prostorov v ZP Vipava	1.613,82
- presežek 2021 – za urejanje prostorov ambulant in služb v ZP Vipava	84.176,28
- presežek leta 2022 – za nabavo medicinske opreme in za nujne nepredvidene stroške	3.684,82

Delež presežka odhodkov nad prihodki leta 2023 Občine Ajdovščina znaša 34.272,51 EUR. Predlagamo, da se ta presežek pokrije iz presežkov prihodkov nad odhodki preteklih let, in sicer:

	v EUR
- presežek 2020	5.118,83
- presežek 2021	20.000,00
- presežek leta 2022 – DELNO	9.153,68
SKUPAJ	34.272,51

Delež presežka odhodkov nad prihodki leta 2023 Občine Vipava znaša 10.805,10 EUR. Predlagamo, da se ta presežek pokrije iz presežkov prihodkov nad odhodki preteklih let, in sicer:

	v EUR
- presežek 2019	9.944,22
- presežek 2020 – DELNO	860,88
SKUPAJ	10.805,10

Pripravila: Tatjana FURLAN


 Direktor:
 mag. Egon STOPAR



Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidence in storitve

POTRDILO O ODDAJI

Matična številka:

5107164

Šifra proračunskega uporabnika:

27944

Ime poslovnega subjekta:

ZDRAVSTVENI DOM AJDOVŠČINA

Sedež (ulica, hišna številka, naselje, poštna številka in naziv pošte):

Tovarniška cesta 3, 5270 AJDOVŠČINA

Potrujemo prevzem datoteke "[Letno poročilo 2023.pdf](#)" preko spletne strani AJPES. Oddaja je bila izvedena z uporabniškim imenom "zd ajdovščina". Za vsebino datoteke odgovarja pošiljatelj. Vaša referenčna številka za morebitne reklamacije je 643055.

Datum prevzema in ura: 29.02.2024 07:18

Vsebina datoteke:

Poslovno poročilo in pojasnila za leto 2023

Potrdilo je izdalo elektronsko vložišče AJPES za potrebe vašega arhiva.

POROČILO:

Na skupni seji dne 26. 3. 2024 sta Odbor za finance in premoženjske zadeve ter Odbor za družbene zadeve obravnavala Letno poročilo in sklep o razporeditvi presežka za javni zavod Zdravstveni dom Ajdovščina in podala

pozitivno mnenje k sklepu o seznanitvi z letnim poročilom in k razporeditvi presežka odhodkov nad prihodki iz leta 2023, zato predlagata, da ga Občinski svet sprejme.

Datum: 26. 3. 2024

Predsednik odbora za finance in
premoženjske zadeve
Miha Kapelj, l. r.

Predsednik odbora za družbene zadeve
Vilko Brus, l. r.