



OBČINA AJDOVŠČINA

Župan

Cesta 5. maja 6a

5270 Ajdovščina

t / 05 36 59 110

e / obcina@ajdovscina.si

w / www.ajdovscina.si

Številka: 41032-6/2021

Datum: 1. 3. 2022

Občinski svet Občine Ajdovščina

Zadeva: Soglasje k razporeditvi presežka prihodkov nad odhodki – 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

5. točka 27. redne seje Občinskega sveta Občine Ajdovščina

Predlagam, da Občinski svet Občine Ajdovščina na 27. redni seji dne 24. 3. 2022 obravnava in sprejme:

PREDLOG SKLEPA:

Na podlagi 16. člena Statuta Občine Ajdovščina (Uradni list RS št. 44/12, 85/15, 8/18 in 38/18) in 19. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS št. 23/99, 30/02 in 114/06) je Občinski svet Občine Ajdovščina na svoji 27. redni seji dne..... sprejel naslednji

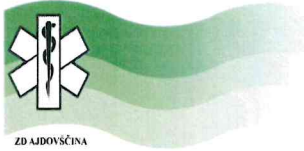
S K L E P

Zdravstvenemu domu Ajdovščina se podaja soglasje k razporeditvi presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2021, kot je predlagano in specificirano v prilogi tega sklepa.

Številka: 41032-6/2021

Datum:

Tadej Beočanin, l. r.
župan



ZD AJDOVŠČINA

Tovarniška cesta 3, 5270 Ajdovščina e-mail: tajnistvo@zd-ajdovscina.si

**SVET ZAVODA
ZDRAVSTVENEGA DOMA AJDOVŠČINA**

Številka: 030-1/2022-3

Datum: 1.3.2022

Na podlagi 23. in 24. člena Odloka o ustanovitvi javnega zavoda ZD Ajdovščina (Ur. l. RS 50/2005), Obvezne razlage k petemu odstavku 8.člena Odloka (Ur. l. RS 45/2014) ter v skladu z 41. členom Statuta javnega zavoda ZD Ajdovščina je Svet zavoda na seji dne 28.2.2022 sprejel naslednji

SKLEP

Zdravstveni dom Ajdovščina je v letu 2021 posloval s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 356.218,08 EUR, z upoštevanjem davka od dohodka pa presežek prihodkov nad odhodki leta 2021 naša 351.173,49.

Presežek prihodkov nad odhodki se v skladu z ustanoviteljskim deležem deli na Občino Ajdovščina (76,03%) in Občino Vipava (23,97%).

Delež Občine Ajdovščina znaša 266.997,21 EUR. Od tega:

- se 20.000,00 EUR nameni za nabavo osnovnih sredstev
- 246.997,21 EUR pa ostane nerazporejeno.

Delež Občine Vipava znaša 84.176,28 EUR. Le-ta se nameni za urejanje prostorov ambulant in služb Zdravstvene postaje Vipava.

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





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

LETNO POROČILO ZA LETO 2021

Štev.: 053-1/2022

Dne: 21. 2. 2022

Direktor:
mag. Egon STOPAR

KAZALO VSEBINE

UVOD.....	3
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA.....	4
PREDSTAVITEV ZAVODA.....	6
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA	8
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021.....	10
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	12
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	13
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	14
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	16
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	16
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	16
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	17
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	17
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	18
12.1. PREDSTAVITEV KADROVSKEGA POLOŽAJA	18
12.2. POROČILO O INVEST. VLAGANJIH IN OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2021 ..	20
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2021	21
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	23
1.1. SREDSTVA	23
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	25
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ...	27
2.1. ANALIZA PRIHODKOV	27
2.2. ANALIZA ODHODKOV	28
2.3. POSLOVNI IZID	30
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	32
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2021	32
4.1. IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah	32
4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU IN PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2021	32

UVOD

Letno poročilo za leto 2021 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:	OBCINA AJDOVŠČINA in OBCINA 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 začrtani 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, psihiatrije, 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 2021 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:

ZDRAVSTVENI DOM AJDOVŠČINA Tovarniška cesta 3 AJDOVŠČINA, Bevkova ulica 13, AJDOVŠČINA Lokarjev drevored AJDOVŠČINA OŠ Danila Lokarja Ajdovščina	9,62 6 1 1,01 1,07 2,68 0,22 0,5 0,5	splošne ambulante zobozdravstvene ambulante ortodontska ambulanta-delno v Vipavi dispanzer za ženske dispanzer za pljučne bolezni in diabetologijo dispanzerji za otroke in mladino trombotična ambulanta psihiatrična ambulanta 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 2,45 1,00	splošna ambulanta dispanzer za otroke in mladino zobozdravstvene ambulante ortodontska ambulanta-delno v Ajdovščini diagnostični laboratorij patronažna služba
DOM STAREJŠIH OBČANOV AJDOVŠČINA Ul. Milana Klemenčiča 1 AJDOVŠČINA	0,48	splošna ambulanta
ZAVOD PRISTAN VIPAVA Goriška cesta 27, VIPAVA	0,33	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 2021

Direktor:
mag. Egon STOPAR

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-UPB2, 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 – ZIUPOPdVE),
- 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),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2021 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z ZZZS.
- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Ajdovščina

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21 – ZDUOP in 74/21 – ZIPRS2122),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19),
- 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 in 79/19),
- 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 kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),

- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016/29 z dne 16. 1. 2020 in 024-17/2016/33 z dne 3. 2. 2020)

c) Interni akti zavoda

- Statut Zdravstvenega doma 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 sprotno posodabljati 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 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
- 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, situacijo pa je še dodatno otežila epidemija bolezni COVID-19, z vsemi negativnimi družbeno-gospodarskimi posledicami, ki jo spremljajo.

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 2021 posloval s presežkom prihodkov nad odhodki.

Na doseganje zastavljenih ciljev in na poslovanje zavoda, tako v finančnem kot tudi organizacijskem smislu, so v veliki meri vplivale razmere povezane z epidemijo bolezni COVID-19. Zaradi preprečevanja širjenja okužb med pacienti in zaposlenimi, smo že v letu 2020 zelo temeljito spremenili organizacijo dela, v letu 2021 pa smo jo smiselno prilagajali. Poleg čim bolj nemotenega izvajanja ambulant in drugih služb, smo morali v letu 2021 zagotoviti in organizirati tri nove dejavnosti – testiranje s hitrimi antigenskimi testi, izvajanje odvzemov brisov za PCR testiranja in cepljenje proti COVID-19. Vse te naloge smo na osnovi usmeritev izvajali s strokovnim kadrom iz preventivnih dejavnosti – referenčnih ambulant in centra za krepitev zdravja. Zaradi velikega manjka zdravnikov in relativno visoke povprečne starosti le-teh, je bilo posebej zahtevno zagotavljanje ustreznega nivoja dostopnosti za paciente. Tega brez specializantov, pogodbenih upokojenih in zunanjih zdravnikov nikakor ne bi zmogli.

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, izkoristili pa smo tudi sredstva, ki jih je za investicije v opremo za obvladovanje epidemije, namenila država;
- zaposlenim je bilo omogočeno izobraževanje v največji možni meri glede na razmere;
- 3,9 % zaposlenih je podalo koristne predloge, ki so bili tudi realizirani; uspešno sta bili izpeljani notranja in zunanja presoja sistema kakovosti.
- zavod je posloval pozitivno.

V letu 2021 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. Izpad prihodkov s strani ZZZS je predvsem na dejavnosti preventive referenčnih ambulant, saj so bili zaposleni iz te dejavnosti prerazporejeni na delovišča povezana z boleznijo COVID-19 (testiranje in cepljenje).

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.

Izobraževanja so bila v večji meri izvedena v obliki videokonferenčnih povezav.

4.2. POSLOVNI IZID

	Znesek
Stanje presežka prihodkov nad odhodki na dan 31. 12. 2020	16.677
Presežek prihodkov nad odhodki leta 2021	356.218
Davek od dohodka 2021	-5.045
Skupni presežek prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2021	367.850
– delež Občine Ajdovščina	272.116
– delež Občine Vipava	95.734

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. Na izvajanje programa je dodatno vplivala epidemija bolezni COVID-19. Izpada prihodkov delno ali popolnoma ustavljenih dejavnosti nismo mogli nadomestiti kljub organiziranju nadurnega dela (podaljšani urniki, sobote) in izredno velikemu angažiranju delavcev. Dodatne dejavnosti (testiranje, cepljenje) so terjale ureditev ustreznih prostorov, spremembe v postopkih dela pa so vplivali na višje stroške nekaterih materialov, predvsem zaščitnih in dezinfekcijskih sredstev.

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). Žal pa je eden redkih zdravstvenih domov, ki nima reševalne postaje, kar predstavlja izredno težavo za paciente in zaposlene. Kljub temu, da po Pravilniku o prevozihih pacientov, izpostavi Ajdovščina, za opravljanje

nenujnih prevozov, pripada 0,95 tima, ta dejavnost ni bila dodeljena ZD Ajdovščina temveč ZD Nova Gorica. Zelo pogosto dolgo čakanje na prevoz, ki ga sedaj izvajajo sosednji zavodi, ki ta program imajo, pomeni neenak položaj pacientov občin Ajdovščina in Vipava ter veliko stisko zdravstvenega osebja. Zaradi tega se namreč ti soočajo s pogostimi pritožbami pacientov. Omenjene težave so bile v času epidemije COVID 19 še večje, kar pomeni, da je smiselno in potrebno sistem nenujnih prevozov organizirati tako, da se izkoristijo vse kapacitete, ki jih imajo na voljo zavodi in se naredi vse potrebno, da bi bili vsi pacienti obravnavani enakopravno.

Na podlagi tega že nekaj let posredujemo naš predlog za dodelitev programa ZD Ajdovščina vendar do sedaj še ni bil odobren.

7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Ocenjujemo, da smo bili glede na izredno zahtevne razmere, s katerimi smo se soočali v letu 2021, pri doseganju zastavljenih ciljev relativno uspešni. V dejavnostih, kjer ciljev nismo dosegli, je bil ključni razlog delna ali popolna zaustavitev njihovega izvajanja, delavci pa so bili prerazporejeni na naloge, povezane z obvladovanjem epidemije bolezni COVID 19 – testiranje s hitrimi antigenski testi, odvzemi brisov za PCR test in cepljenje.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

V letu 2021 je Zdravstveni dom, navkljub izredno težavnim razmeram, posloval gospodarno in učinkovito.

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 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 2021 je bila notranja revizija opravljena v eni fazi, v okviru katere sta bili v skladu z letnim načrtom revidirani dve področji: javno naročanje blaga in storitev ter področje dodatkov k plači vezanih na COVID-19 v letih 2020 in 2021.

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

Med odgovornostmi predstojnika zavoda je določena tudi obveznost, da sprejme sistem za ocenjevanje in obvladovanje tveganj s katerimi se sooča. Zato je vodstvo izdelalo načrt integritete, v

katerem so identificirana koruptivna in druga specifična tveganja z najvišjo stopnjo tveganja. Vzpostavljeni sistem kakovosti po standardu ISO 9001:2015 je tudi v letu 2021 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 2021 so večinoma doseženi. Tudi v primerjavi s predhodnim letom je zavod posloval relativno uspešno tako s finančnega, kot tudi s strokovnega vidika.

11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Zdravstvena dejavnost je skupaj z ostalimi družbenimi dejavnostmi tudi v letu, za katero poročamo, prispevala k obvladovanju epidemije COVID 19 in kljub izrednim razmeram ohranjanju kakovostne zdravstvene 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, intenzivno pa smo bili vključeni tudi v procese obvladovanja okužb v teh zavodih.

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.

V času epidemije smo izredno dobro sodelovali z občinama, civilno zaščito, komunalnim podjetjem ter številnimi domačimi podjetji in obrtniki, ki so nam na razne načine priskočili na pomoč – organizacija množičnih testiranj in cepljenj, zagotavljanje zaščitnih in dezinfekcijskih sredstev, transportne storitve ipd. Ta pomoč se je izkazala kot eden od ključnih dejavnikov obvladovanja epidemije v lokalnem okolju.

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 31.12.2021 zaposlenih 154 javnih uslužbencev, od tega jih je bilo zaposlenih za nedoločen čas 134, za določen čas pa 18 javnih uslužbencev in 2 pripravnika. Za krajši delovni čas sta bila zaposlena 2 javna uslužbenca (Žorž in Blažič) ter 2 zaposlena (Koren in Jelerčič), ki delata s krajšim delovnim časom na podlagi predpisov, ki urejajo pokojninsko in invalidsko zavarovanje ter 1 zaposlena, ki opravlja dopolnilno delo.

Konec leta je bilo v zavodu zaposlenih 24 zdravnikov. V letu 2021 smo zaposlili mlado zdravnico, ki je s 1.10.2021 začela specializacijo iz pediatrije. Oktobra se je kot prostovoljka našemu zavodu pridružila zdravnica iz Beograda, ki je novembra opravila strokovni izpit. Ob koncu leta smo prejeli odločbo, da zdravnica pri nas opravi sekundariat. Novembra se je na razpis za delovno mesto zdravnika družinske medicine prijavil kandidat, ki se bo v zavodu zaposlil v februarju 2022. V decembru smo začeli z urejanjem dokumentacije za zaposlitev družinske zdravnice iz Banja Luke.

V letu 2021 smo zaposlili 15 javnih uslužbencev in sicer 1 za nedoločen čas, 12 za določen čas ter 2 pripravnika. Razlogi za zaposlitev so potrebe po nadomeščanjih upokojenih uslužbencev, nadomeščanje delavcev na daljših bolniških odsotnosti, nadomeščanjih porodniških odsotnosti ter zaposlitev pripravnikov.

Delovno razmerje je v letu 2021 prenehalo 17 javnim uslužbencem, in sicer so se 4 javne uslužbenke upokojile, 6 javnim uslužbencem je prenehala pogodba o zaposlitvi, sklenjena za določen čas, s 7 javnimi uslužbenci pa se je sporazumno prenehalo delovno razmerje.

Od 154 zaposlenih konec leta 2021 je bilo 129 žensk, kar predstavlja 83,1% vseh zaposlenih in 26 moških, kar predstavlja 16,9% vseh zaposlenih.

Povprečna starost zaposlenih konec leta 2021 je bila 44 let.

Še naprej se soočamo s problemom premajhnega števila zdravnikov splošne / družinske medicine. Situacijo nekako rešujemo z vključevanjem specializantov ter s pogodbenim delom naših upokojenih zdravnikov in pogodbenim delom zunanjih zdravnikov.

Na področju pediatrije kljub aktivnemu iskanju in ponavljajočim razpisom za specialista pediatrije, zdravnika nismo uspeli pridobiti. Dejavnost v šolskem dispanzerju smo organizirali s pomočjo zunanjih pogodbenih zdravnikov specialistov in specializantk.

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

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

V letu 2021 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 2021 sta mrliško pregledno službo izvajala zunanja pogodbeni zdravnik.

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

V letu 2021 je zaradi ukrepov ob obvladovanju epidemije COVID-19 bilo skupno zaradi odrejenega čakanja na delo od doma, karantene zaradi stika z okuženo osebo in uveljavljanja višje sile skupno 572 ur.

V letu 2021 je zaradi bolezni, poškodb ali nege oziroma spremstva družinskih članov znašala odsotnost zaposlenih z delovnega mesta 17.145 ur. Od tega nosi breme stroškov ZZZS za 9.809 ur, zdravstveni dom pa za 7.336 ur.

Pregled števila zaposlenih na dan 31.12.2021 po poklicnih skupinah:

		31.12.2020	31.12.2021
POKLICNA SKUPINA		Število	Število
Zdravnik		24	24
Od tega	specialist splošne/družinske medicine	13	12
	specialist pediatrije	2	2
	specialist ginekologije	1	1
	specialist internist	1	1
	specialist psihiater	1	0
	specializant družinske medicine	4	5
	specializant pediatrije	1	2
	specializant ginekologije	1	1
	brez specializacije	0	0
Zobozdravnik		13	11
Od tega	zobozdravnik specialist	1	1
	zobozdravnik	11	10
	pripravniki	1	0
Diplomirani zdravstvenik ali DMS		48	51
Srednja medicinska sestra/TZN/ZT		28	27
- srednja medicinska sestra - pripravnik		1	1
Radiološki inženir		1	1
Diplomirani fizioterapevt		9	8
- pripravnik		1	0
Specialist medicinske biokemije		0	1
Diplomirani inž. lab. biomedicine		2	3
Laboratorijski tehnik		6	6
Zobotehnik		7	6
Psiholog		2	2
Kineziolog		1	1
Dietetik		1	1
Administrativni in upravni delavci		11	11
SKUPAJ		155	154

12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH IN OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2021

V letu 2021 se je izvajalo tekoče vzdrževanje računalniških programov, opreme, vozil ter objektov.

V letu 2021 je bilo povečanje vrednosti nepremičnin ter nabavljenih neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev ter drobnega inventarja v skupni višini 214.481,67 EUR.

Pregled nabav opreme:

	VREDNOST V EUR
Računalniška oprema	34.463,80
Laboratorijska in elektronska medic. in zobozdravstvena oprema	112.051,05
Pohištvo, oprema in druge medicinske naprave	34.455,81
Vozila	33.511,01
SKUPAJ	214.481,67

Oprema je bila nabavljena iz naslednji virov:

- pridobljena OS v upravljanje s strani občine Ajdovščina v vrednosti 6.087,80 EUR;
- pridobljena sredstva MZ (oprema COVID-19) za nabavo 34.835,02 EUR
- Sredstev amortizacije v višini 173.558,85 EUR;

V letu 2021 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: aparat za diaterapije za fizioterapijo, dva osebna avtomobila za potrebe patronažne službe, EKG aparati, ADG aparat, videolaringoskop, zračni variotherm za potrebe DMD in skener za potrebe zobotehnike.

Direktor:
mag. Egon STOPAR

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2021

Pripravila: Tatjana FURLAN

Direktor: mag. Egon STOPAR

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. 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 in 80/19):
 - 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)

2. Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu

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 2020 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2021.
 - 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 2021

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	2021	2020	indeks
00	Druga neopredmetena sredstva	116.629	112.676	103,51
01	Popravek vrednosti	105.798	100.215	105,57
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	10.831	12.461	86,92

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2021 povečala za programsko orodje pridobljeno v upravljanje s strani Občine Ajdovščina v sklopu projekt Crossit Safer. Popravek vrednosti se je v letu 2021 povečal za obračunano redno letno amortizacijo.

Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2021	2020	indeks
02	Nepremičnine (zgradbe in zemljišča)	3.767.392	3.767.392	100,00
03	Popravek vrednosti nepremičnin	1.800.039	1.688.158	106,63
02-03	sedanja vrednost nepremičnin	1.967.353	2.079.234	94,62

Nabavna vrednost zemljišč in stavb se v letu 2021 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	2021	2020	indeks
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	3.957.497	3.838.698	103,09
05	popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	3.159.715	2.957.186	106,85
04-05	sedanja vred. opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	797.782	881.512	90,50

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: termodezinfektor, skener interoralni, laser za potrebe fizioterapije, dva osebna avtomobila za potrebe patronažne službe, kontejner z nadstreškom za potrebe testiranja (bolezen COVID-19). 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: RTG aparat digitalni in zobni, štiri zobozdravstveni aparati, avtoklav v sterilizaciji, osebni avtomobili, ki jih

uporablja patronažna služba in zdravstvena vzgoja, postaja za komprimiran zrak, postaja za kisik in biokemični analizator v laboratoriju, EKG aparat, perimeter, aparat Cardiovit.

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

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni

Denarna sredstva v blagajni na dan 31. 12. 2021 znašajo 60 EUR.

Konti skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Denarna sredstva na računu na dan 31.12.2021 znašajo 2.802.373 EUR. Stanje sredstev na računu ob koncu leta se je v primerjavi s stanjem na zadnji dan predhodnega leta povečalo.

Konti skupine 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2021 znašajo 106.724 EUR in so se v primerjavi s predhodnim letom povečale. Največji delež predstavljajo terjatve do zavarovalnic iz naslova prostovoljnega zavarovanja.

Konti skupine 13 – Dani predujmi in varščine

Dani predujmi na dan 31.12.2021 znašajo 3.012 EUR in se v večji meri nanašajo na vračilo DDV za nakupljen material za potrebe povezano z epidemijo - COVID-19.

Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta so na dan 31.12.2021 izkazane v višini 595.527 EUR. Največji del predstavlja terjatev do ZZZS.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe

Zdravstveni dom Ajdovščina nima vezanih depozitov.

Konti skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja

Kratkoročne terjatve iz financiranja so terjatve iz naslova obresti vezanih depozitov, ki pa jih na dan 31.12.2021 Zdravstveni dom nima.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve

Druge kratkoročne terjatve na dan 31.12.2021 znašajo 28.777 EUR. Največji delež predstavljajo terjatve do zavarovalnic za odškodnine ter terjatve do ZZZS za refundacijo nadomestil plače.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami, ki na dan 31.12.2021 znašajo 13.211 EUR so evidentirani vnaprej plačani stroški (licence za računalniške programe, stroški izobraževanj, zavarovalne premije, naročnine).

C) ZALOGE

Zaloge materiala na dan 31.12.2021 znašajo 52.927 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. 2021 znaša 7 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 2020 so se zmanjšale.

Konti skupine 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2021 znašajo 315.219 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 31.12.2021 znašajo 159.319 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	2021	2020	indeks
240	kratkoročne obveznosti do proračuna države	748	1.111	67,33
241	kratkoročne obveznosti do proračuna občine			
242	kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov države	197.741	107.604	183,77
243	kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	30.249	13.052	231,76
244	obveznosti do ZZZS	0	50	
24	SKUPAJ	228.738	121.817	187,77

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta so se v primerjavi s preteklim letom povišale in na dan 31. 12. 2021 znašajo 228.738 EUR. Povišale so se predvsem na račun prejetih računov za preiskave povezane z boleznijo COVID-19.

Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja

Med kratkoročnimi obveznosti iz financiranja so evidentirane obveznosti za nepravočasno plačane račune. Izkazane so v skupni višini 2 EUR.

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. 2020	45.103
Povečanje prejetih donacij	34.834
Amortizacija leta 2021	14.413
Stanje na dan 31. 12. 2021	65.524

Na tem kontu so evidentirane prejete donacije za nabavo osnovnih sredstev oziroma brezplačno prejeta osnovna sredstva ter sredstva prejeta iz Ministrstva za zdravje iz naslova projekta CKZ za nabavo osnovnih sredstev za potrebe tega projekta ter prejeta sredstva Ministrstva za zdravje za nabavo opreme za obvladovanje epidemije COVID-19. 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. 2020	4.641.809
Občina Ajdovščina-prejem opreme v sklopu projekta Crossit safer	6.088
Stanje na dan 31.12.2021	4.647.897

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva prejeta v upravljanje se je v primerjavi z letom 2020 povečalo za med letom pridobljeno opremo s strani Občine Ajdovščina v sklopu projekta Crossit safer.

Na dan 31.12.2021 je stanje teh sredstev izkazano v višini 4.647.897 EUR, od tega 3.706.945 EUR od Občine Ajdovščina in 940.952 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. 2020	16.677
Presežek prihodkov nad odhodki leta 2021	356.218
Davek od dohodka	-5.045
Stanje na dan 31.12.2021	367.850

Zavod je v letu 2021 posloval s presežkom prihodkov nad odhodki ki z upoštevanim davkom od dohodka znaša 351.173 EUR.

Na dan 31.12.2021 zavod izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v skupni višini 367.850 EUR. V skladu z ustanoviteljskim deležem je delež Občine Ajdovščina izkazan v višini 272.116 EUR, delež Občine Vipava pa 95.734 EUR.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki zavoda so bili v letu 2021 realizirani v višini 9.920.721 EUR. Le-ti dosegajo 117,85% realiziranih v letu 2020 in 104,88% planiranih za leto 2021.

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	Indeks real.2021 / real.2020	Indeks real.2021 / plan2021
<i>1. Prih. od prodaje proizv.in stor. (konto 760):</i>	8.381.700	9.422.897	9.902.863	118,15	105,09
- Prihodki od ZZS - pogodba	5.484.502	5.767.792	5.864.181	106,92	101,67
- Prostovoljno zavarovanje	695.881	740.373	776.852	111,64	104,93
- Prih.od ZZS priprav., specializac.	174.860	303.248	267.389	152,92	88,18
- Prihodki pridobljeni na razpisu – SOPA	21.047	0,00	2.434	11,56	
- Prihodki ZZS –tožba 2017	0	0	30.399		
- Prihodki od ZZS – cepljenje gripa, cepljenje in testiranje COVID-19	41.944	848.276	1.205.799	2.874,78	142,15
- Povrač.stroškov – epidem. COVID-19	1.393.745	1.118.288	1.088.730	78,12	97,36
- Prih. od doplačil	77.259	69.090	80.016	103,57	115,81
- Prih. od samoplačnikov in ostalih plač.	380.086	405.904	458.551	120,64	112,97
- Prihodki od konvencij	25.436	24.079	23.884	93,90	99,19
- Drugi prihodki	35.625	39.011	50.173	140,84	128,61
- Prihodki od donacij	2.275	1.500	577	25,36	38,46
- Prihodki od občin	49.038	105.336	53.878	109,87	51,15
<i>2. Finančni prihodki (konto 762)</i>	153	150	6.182	4.025,46	4.121,27
<i>3. Drugi prihodki (konto 763)</i>	35.474	35.474	11.336	31,96	31,96
<i>4. Prevrednotovalni prihodki (konto 764)</i>	946	946	340	35,91	35,91
PRIHODKI SKUPAJ	8.418.273	9.459.467	9.920.721	117,85	104,88

2.1.1. PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV

Prihodki od prodaje proizvodov in storitev so se v primerjavi z letom 2020 zvišali in dosegajo 105,09 % planiranih prihodkov.

Največji delež predstavljajo prihodki od ZZS. Izpad prihodkov s strani ZZS je predvsem na dejavnosti preventive referenčnih ambulant, saj so bili zaposleni iz te dejavnosti prerazporejeni na delovišča povezana z boleznijo COVID-19 (cepljenje testiranje).

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 2021 velik delež med prihodki predstavljajo tudi povračila za cepljenje in testiranje bolezni COVID-19.

Prihodki od samoplačnikov so se v primerjavi s preteklim letom zvišali.

2.1.2. FINANČNI PRIHODKI

Višina prihodkov od financiranja je odvisna od prostih denarnih sredstev in gibanja obrestnih mer. So pa bila v letu 2021 prejete zamudne obresti od sredstev, ki smo jih prejeli na podali tožbe ZZS, ki se nanaša na leto 2017.

2.1.3. DRUGI PRIHODKI

Drugi prihodki so se v primerjavi z letom 2020 znižali in prav tako ne dosegajo planiranih sredstev.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki zavoda so bili v letu 2021 realizirani v višini 9.459.467 EUR in so v primerjavi z odhodki leta 2020 višji. Dosegajo 101,11% planiranih in 113,71% realiziranih v preteklem letu.

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	Indeks real.2021 real.2020	Indeks real.2021 plan2021
1. Str.blaga,mat. in storitev(konto, 460,461):	2.027.745	2.351.993	2.686.595	132,49	114,23
- Stroški materiala (konto 460)	780.570	837.295	911.499	116,77	108,86
- Stroški storitev (konto 461)	1.247.175	1.514.698	1.775.096	142,33	117,19
2. Stroški dela (konto 464)	5.895.141	6.647.501	6.410.930	108,75	96,44
- Plače in nadomestila plač	4.749.355	5.320.657	5.122.798	107,86	96,28
- Prisp.za socialno varnost delodajalcev	754.041	857.690	811.217	107,58	94,58
- Drugi stroški dela	391.745	469.154	476.915	121,74	101,65
3. Amortizacija (konto 462)	408.998	403.279	397.311	97,14	98,52
4. Drugi stroški (konto 465)	78.384	55.446	55.383	70,66	99,89
5. Finančni odhodki (konto 467)	25	0	52	208,00	
6. Drugi odhodki (konto 468)	69	69	400	579,71	579,71
7. Prevrednotovalni posl. odhodki (konto 469)	1.179	1.179	13.831	1.172,96	1.172,96
ODHODKI SKUPAJ	8.411.540	9.459.467	9.564.503	113,71	101,11

2.2.1. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV**2.2.1.1. STROŠKI MATERIALA**

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	Indeks real.2021 real.2020	Indeks real.2021 plan2021
1. Zdravila, zdrav. in zobozdrav.mat:	627.762	705.466	754.856	120,25	107,00
- Zdravila	168.709	186.517	199.647	118,34	107,04
- Medicinski pripomočki	108.190	100.327	129.617	119,80	129,20
- Ostali zdravstveni material	350.863	418.622	425.592	121,30	101,66
2. Nezdravstveni material	152.808	131.829	156.643	102,51	118,82
Stroški materiala skupaj (konto 460)	780.570	837.295	911.499	116,77	108,86

Stroški zdravil, zdravstvenega in zobozdravstvenega materiala so v primerjavi s preteklim letom višji za 20,25% , od planiranih pa višji za 7,00%.

Tudi stroški porabe nezdravstvenega materiala v letu 2021 so višji glede na porabljen sredstva v letu 2020 in planirana sredstva za leto 2021. 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. 2020	FN 2021	Real. 2021	Indeks <u>real.2021</u> <u>real.2020</u>	Indeks <u>real.2021</u> <u>plan2021</u>
1. Zdravstvene storitve:	307.773	328.558	512.045	166,37	155,85
2. Nezdravstvene storitve	939.402	1.186.140	1.263.051	134,45	406,48
Stroški storitev skupaj (konto 461)	1.247.175	1.514.698	1.775.096	142,33	117,19

Stroški storitev leta 2021 so višji v primerjavi z realizacijo leta 2021 in tudi s planiranim sredstvi za leto 2021.

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 poštna in telefonske storitve, storitve čiščenja, odvoz smeti, premije za zavarovanje premoženja in bruto pogodbe o delu ter avtorski honorarji. 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 ambulanti NMP.

2.2.2. STROŠKI DELA

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	Indeks <u>real.2021</u> <u>real.2020</u>	Indeks <u>real.2021</u> <u>plan2021</u>
2. Stroški dela (konto 464)	5.895.141	6.647.501	6.410.930	108,75	96,44
- Plače in nadomestila plač	4.749.355	5.320.657	5.122.798	107,86	96,28
- Prisp.za socialno varnost delodajalcev	754.041	857.690	811.217	107,58	94,58
- Drugi stroški dela	391.745	469.154	476.915	121,74	101,65

Stroški dela predstavljajo največji delež med vsemi stroški. Obračunani so v skladu z zakonodajo.

2.2.3. AMORTIZACIJA

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2010	FN 2021	Real. 2021	Indeks <u>real.2021</u> <u>real.2020</u>	Indeks <u>real.2021</u> <u>plan2021</u>
Amortizacija (konto 462)	408.998	403.279	397.311	97,14	98,52

Celotna obračunana amortizacija znaša 411.778 EUR. Od tega je bilo 14.467 EUR obračunane amortizacije opreme, ki je bila nabavljena iz donacij pokrite v breme sredstev namenjenih nadomeščanju stroškov amortizacije. Stroški amortizacije za leto 2021 tako znašajo 397.311 EUR.

2.2.4. DRUGI STROŠKI

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	Indeks <u>real.2021</u> <u>real.2020</u>	Indeks <u>real.2021</u> <u>plan2021</u>
Drugi stroški (465)	78.384	55.446	55.383	70,66	99,89

Med drugimi stroški so evidentirane članarine Združenju zdravstvenih zavodov, nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča in prispevek za invalide. Planiranih sredstev za leto 2021 nismo presegli.

2.2.5. FINANČNI ODHODKI

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	Indeks <u>real.2021</u> <u>real.2020</u>	Indeks <u>real.2021</u> <u>plan2021</u>
Finančni odhodki (konto 467)	25	0	52	208,00	

Med finančnimi odhodki so evidentirane obresti od nepravočasno poravnanih obveznosti.

2.2.6. DRUGI ODHODKI

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	Indeks <u>real.2021</u> <u>real.2020</u>	Indeks <u>real.2021</u> <u>plan2021</u>
Drugi odhodki (konto 468)	69	69	400	579,71	579,71

Med drugimi odhodki so zajete izravnave in denarne kazni. Denarne kazni so pogodbenne kazni, ki jih zavod plača po opravljenem izrednem finančno-medicinskem nadzoru s strani ZZZS.

2.2.7. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2020	FN 2021	Real. 2021	Indeks <u>real.2021</u> <u>real.2020</u>	Indeks <u>real.2021</u> <u>plan2021</u>
Prevrednotovalni posl. odhodki (konto 469)	1.179		13.831		

Med prevrednotovalnimi poslovnimi odhodki predstavljajo največji delež prevrednotovalni odhodki iz naslova oslabitev dvomljivih in spornih terjatev.

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 2021 realizirani v višini 9.989.817 EUR in so glede na preteklo leto višji za 22,50%.

Odhodki leta 2021 znašajo 9.315.871 EUR in so glede na preteklo leto višji za 17,39%.

v EUR, brez centov

	2021	2020	INDEKS
PRIHODKI	9.989.817	8.154.912	122,50
ODHODKI	9.315.871	7.935.951	117,39
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	673.946	218.961	307,79
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	0	

ZD Ajdovščina v letu 2021 izkazuje po denarnem toku presežek prihodkov nad odhodki v višini 673.946 EUR.

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

ZD Ajdovščina v letu 2021 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

	2021			2020	
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Poslovni izid
Javna služba	9.312.580	8.978.198	4.736	329.646	6.313
Tržna dejavnost	608.141	586.305	309	21.527	420
Skupaj	9.920.721	9.564.503	5.045	351.173	6.733

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 2021 je delež prihodkov od opravljanja javne službe 93,87%, delež prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu pa 6,13%. 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 329.646 EUR, iz naslova izvajanja tržen dejavnosti pa 21.527 EUR.

V letu 2021 iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ni bilo izplačane delovne uspešnosti. Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znaša 10.764 EUR. Obrazec Elementi za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (glede na 8. člen Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, Uradni list RS, št. 97/09, 41/12), je v prilogi.

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

V letu 2021 se presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let ni koristilo.

v EUR, brez centov

stanje oz. sprememba	Znesek
Stanje na dan 31. 12. 2020	16.677
Presežek prihodkov nad odhodki leta 2021	356.218
Davek od dohodka 2021	-5.045
Skupni presežek prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2021	367.850
– delež Občine Ajdovščina	272.116
– delež Občine Vipava	95.734

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2021

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

ZD Ajdovščina v letu 2021 izkazuje po denarnem toku presežek prihodkov nad odhodki v višini 673.946 EUR. Odprte (neporavnane in še ne zapadle) obveznosti zavoda na dan 31.12.2021 presegajo navedeni presežek.

4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU IN PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2021

Prihodki zavoda v letu 2021 znašajo 9.920.720,95 EUR, odhodki zavoda v letu 2021 pa znašajo 9.564.502,87 EUR.

Zdravstveni dom Ajdovščina je v letu 2021 posloval s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 356.218,08 EUR, z upoštevanjem davka od dohodka pa presežek prihodkov nad odhodki leta 2021 naša 351.173,49.

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

Delež Občine Ajdovščina znaša 266.997,21 EUR. Predlagamo, da:

- se 20.000,00 EUR nameni za nabavo osnovnih sredstev
- 246.997,21 EUR pa ostane nerazporejeno.

Delež Občine Vipava znaša 84.176,28 EUR. Predlagamo, da se ta presežek nameni za urejanje prostorov ambulant in služb Zdravstvene postaje Vipava.

Pripravila: Tatjana FURLAN, l.r.

Direktor:
mag. Egon STOPAR, l.r.

OBRAZEC: Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu

ŠIFRA IN IME PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA

IME JAVNEGA GOSPODARSKEGA ZAVODA ŽD AJDOVŠČINA.....

SEDEŽ UPORABNIKA: TOVARNIŠKA CESTA 3, AJDOVŠČINA.....

**ELEMENTI ZA DOLOČITEV DOVOLJENEGA OBSEGA SREDSTEV ZA
DELOVNO USPEŠNOST IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU**

za leto 2021.....

V EVRIH

Zap. št.	NAZIV	ZNESEK
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	21.526,93
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0,00
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1 + 2)	21.526,93
4	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	10.763,47
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4 - 2)	10.763,47

Kraj in datum:



Odgovorna oseba:

Žig:

Opomba:

Zap. št.	Vir podatkov za izpolnitev obrazca:
1	letno poročilo: izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti, AOP 691, stolpec 5; javni gospodarski zavodi in drugi uporabniki proračuna, za katere ne velja pravilnik iz tretjega odstavka 1. člena te uredbe, podatek iz poslovnih knjig
2	izplačila akontacije delovne uspešnosti po Uredbi o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 14/09, 23/09 in 48/09) pod šifro D030
3	seštevek zneskov (zap. št. 1 + zap. št. 2)
4	dovoljeni obseg sredstev, ki je za uporabnika proračuna določen s pravilnikom, izdanim na podlagi Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu
5	razlika zneskov (zap. št. 4 - zap. št. 2)

POROČILO ODBORA ZA FINANCE IN PREMOŽENJSKE ZADEVE TER ODBORA ZA DRUŽBENE ZADEVE:

Na skupni seji dne 9. 3. 2022 sta **Odbor za finance in premoženjske zadeve ter Odbor za družbene zadeve** obravnavala Letno poročilo in soglasje k razporeditvi presežka prihodkov nad odhodki za javni zavod **Zdravstveni dom Ajdovščina** in sprejela

pozitivno mnenje k sklepu - soglasju Zdravstvenemu domu Ajdovščina k razporeditvi presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2021, zato predlagata, da ga občinski svet sprejme.

Datum: 10. 3. 2022

**PRESEDNIK ODBORA ZA FINANCE
IN PREMOŽENJSKE ZADEVE
Igor Česnik s. r.**

**PRESEDNICA ODBORA ZA DRUŽBENE ZADEVE
Suzana Krašna s. r.**