



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

LETNO POROČILO ZA LETO 2022

Štev.: 053-1/2023

Dne: 21. 2. 2023

Direktor:

mag. Egon STOPAR

KAZALO VSEBINE

UVOD.....	3
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	4
PREDSTAVITEV ZAVODA	6
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA.....	8
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2022	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	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	17
12.1. PREDSTAVITEV KADROVSKEGA POLOŽAJA	17
12.2. POROČILO O INVEST. VLAGANJIH IN OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2022...19	
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2022.....	21
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	23
1.1. SREDSTVA	23
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV.....	24
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 2022.....	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 2022	32

UVOD

Letno poročilo za leto 2022 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 2022 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	9,44 6 1 1,01 1,07 2,68 0,22 0,5 0,5	splošne ambulate zobozdravstvene ambulate ortodonska ambulanta-delno 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 3,19 1,00	splošna ambulanta dispanzer za otroke in mladino zobozdravstvene ambulate ortodonska ambulanta-delno 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 2022

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, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS 132/22 – odl. US in 141/22 - ZNUNBZ),
- 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),
- 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, 66/19 in 199/21),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2022 z aneksi,
- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njihovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2022 (Uradni list RS, št. 112/22),
- Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 54/17 in 16/20 – ORZIUFSSZZ7),
- Zakon o nujnih ukrepih na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 112/21, 189/21, 206/21 – ZDUPŠOP in 132/22)
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2022 z ZZSZ.
- 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 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 187/21, 206/21 – ZDUPŠOP in 129/22),
- 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, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21 in 203/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),

- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 203/21),
- 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 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
- 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 posodabljanje 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, 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 2022 posloval s presežkom prihodkov nad odhodki.

Na doseganje zastavljenih ciljev in na poslovanje zavoda, tako v finančnem kot tudi organizacijskem smislu, so v začetku leta 2022 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 in prvem kvartalu leta 2022 pa smo jo smiselno prilagajali. Poleg čim bolj nemotenega izvajanja ambulant in drugih služb, smo morali v začetku leta 2022 zagotavljati testiranje s hitrimi antigenskimi testi in izvajanje odvzemov brisov za PCR testiranja. 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 % 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 2022 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 ZZSZ je predvsem na dejavnosti preventive referenčnih ambulant, saj so bili zaposleni iz te dejavnosti v prvem kvartalu leta prerazporejeni na delovišča za testiranja za obvladovanje epidemije COVID.

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. 2021	367.850,36
Presežek prihodkov nad odhodki leta 2022	16.353,29
Davek od dohodka 2022	-980,66
Skupni presežek prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2022	383.222,99
– delež Občine Ajdovščina	283.803,85
– delež Občine Vipava	99.419,14

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). 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 2022, 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 antigenскими testi, odvzemi brisov za PCR test in cepljenje.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

V letu 2022 je Zdravstveni dom, navkljub izredno težavnim razmeram in povečanju določenih stroškov, 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 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 nevtrálnih mnenj v primeru dvomov o zakonitosti odločitev. K revizorskim opozorilom pristopamo pozitivno, služijo nam kot dobra osnova za izboljševanje sistema poslovanja.

V letu 2022 je bila notranja revizija opravljena v eni fazi, v okviru katere sta bili v skladu z letnim načrtom revidirano področje kadrovske funkcije in sicer: notranje kontrole pri izvajanju kadrovske funkcije in pravilnost izvajanja kadrovske funkcije v letu 2022.

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. V tej smeri smo v letu 2022 izdelali in sprejeli Sistem za upravljanje in varovanje informacij (SUVI). 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 2022 so večinoma doseženi. Tudi v primerjavi s predhodnim letom, kljub izjemno težkim razmeram, 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.

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 31.12.2022 zaposlenih 162 javnih uslužbencev, od tega jih je bilo zaposlenih za nedoločen čas 144, za določen čas pa 16 javnih uslužbencev in 2 pripravnika. Za krajši delovni čas je zaposlena 1 javna uslužbenka ter 2 javna uslužbenca, ki delata s krajšim delovnim časom na podlagi predpisov, ki urejajo pokojninsko in invalidsko zavarovanje. Ena zaposlena opravlja dopolnilno delo.

Konec leta je bilo v zavodu zaposlenih 37 zdravnikov oz. zobozdravnikov. S 1.1.2022 nas je zapustila zdravnica družinske medicine, ki se je odselila na Gorenjsko. S 1.1.2022 zaposlili zdravnico iz Srbije, ki je s 1.2.2022 začela specializacijo iz družinske medicine, 16.2.2022 smo zaposlili zdravnika

družinske medicine, 1.8.2022 zdravnico, ki je začela specializacijo iz pediatrije in zdravnico iz Srbije, ki je začela specializacijo iz družinske medicine. S 26.9.2022 smo zaposlili zdravnico družinske medicine iz Bosne in Hercegovine, ki je s tem datumom začela opravljati 10-mesečno prilagoditveno obdobje. V mesecu maju nas je zapustila 1 zobozdravnica, ki se je zaposlila pri koncesionarju, zaposlili pa smo mlado zobozdravnico. V oktobru nas je zapustil zobozdravnik, ki je vodil zobno ambulanto v deležu 0,22 tima.

V letu 2022 smo zaposlili 30 javnih uslužbencev in sicer 17 za nedoločen čas, 12 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 2022 prenehalo 22 javnim uslužbencem, in sicer se je 6 javnih uslužbencev upokojilo, 4 javnim uslužbencem je prenehala pogodba o zaposlitvi, sklenjena za določen čas, 11 javnim uslužbencem je sporazumno prenehalo delovno razmerje, 1 javna uslužbenka pa je umrla.

Od 162 zaposlenih konec leta 2022 je bilo 135 žensk, kar predstavlja 83,3% vseh zaposlenih in 27 moških, kar predstavlja 16,7% vseh zaposlenih.

Povprečna starost zaposlenih konec leta 2022 je bila 43 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 2022 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 2022 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.

V letu 2022 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 192 ur.

V letu 2022 je zaradi bolezni, poškodb ali nege oziroma spremstva družinskih članov znašala odsotnost zaposlenih z delovnega mesta 23.932,5 ur. Od tega nosi breme stroškov ZZZS za 14.746,5 ur, zdravstveni dom pa za 9.186 ur.

Pregled števila zaposlenih na dan 31.12.2022 po poklicnih skupinah:

		31.12.2021	31.12.2022
POKLICNA SKUPINA		Število	Število
Zdravnik		24	26
Od tega	specialist splošne/družinske medicine	12	12
	specialist pediatrije	2	2
	specialist ginekologije	1	1
	specialist internist	1	1
	specialist psihiater	0	0
	specializant družinske medicine	5	6
	specializant pediatrije	2	3
	specializant ginekologije	1	1
brez specializacije		0	0
Zobozdravnik		11	11
Od tega	zobozdravnik specialist	1	1
	zobozdravnik	10	9
	pripravniki	0	1
Diplomirani zdravstvenik ali DMS		51	53
Srednja medicinska sestra/TZN/ZT		27	28
- srednja medicinska sestra - pripravnik		1	0
Radiološki inženir		1	1
Diplomirani fizioterapevt		8	10
- pripravnik		0	0
Specialist medicinske biokemije		1	1
Diplomirani inž. lab. biomedicine		3	4
Laboratorijski tehnik		6	5
Zobotehnik		6	6
Psiholog		2	2
Kineziolog		1	1
Dietetik		1	1
Zdravstveni administrativni delavci		0	1
Administrativni in upravni delavci		11	12
SKUPAJ		154	162

12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH IN OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2022

V letu 2022 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 378.426,75 EUR.

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

	VREDNOST V EUR
Nepremičnine-vlaganje v stavbo ZP Vipava	18.200,34
Računalniška oprema	75.787,43
Laboratorijska in elektronska medic. in zobozdravstvena oprema	169.379,08
Pohištvo, oprema in druge medicinske naprave	76.905,90
Vozila	38.154,00
SKUPAJ	378.426,75

Viri financiranja vlaganj v stavbo ZP Vipava:

- 16.000,00 Občina Vipava
- 2.200,34 sredstva amortizacije

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

- pridobljena OS v upravljanje s strani občine Ajdovščina (projekt Crossit safer) v vrednosti 31.458,35 EUR;
- donirana oprema v vrednosti 6.029,78 EUR
- iz sredstev amortizacije v višini 322.738,28 EUR;

V letu 2022 smo izvajali tekoče vzdrževanje računalniških programov, opreme, vozil in objektov.

Nabavljene so bile aparature po prioritetenem vrstnem redu strokovnega sveta. Večje nabave oz. pridobitve so naslednje: trije zobozdravstveni aparati, aparat artromot za fizioterapijo, oprema za zobotehnični laboratorij, EKG aparat, tovorno vozilo, vozilo za patronažo, oprema nove zobne ambulate v ZP Vipava.

Direktor:
mag. Egon STOPAR, l.r.

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2022

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, 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)
2. Dodatne priloge ministrstva:
 - **Obrazec 1:** Delovni program 2022 – ZD
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2022 – ZD
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2022 – ZD
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2022 – ZD
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2022 - ZD

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3. Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2021 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2022.
 - 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 2022.

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	2022	2021	indeks
00	Druga neopredmetena sredstva	145.800	116.629	125,01
01	Popravek vrednosti	109.863	105.798	103,84
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	35.937	10.831	331,80

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2022 povečala za posodobitev računalniških programov.

Popravek vrednosti se je v letu 2022 povečal za obračunano redno letno amortizacijo.

Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine

v EUR, brez centov

konto	naziv konta	2022	2021	indeks
02	Nepremičnine (zgradbe in zemljišča)	3.785.592	3.767.392	100,48
03	Popravek vrednosti nepremičnin	1.911.967	1.800.039	106,22
02-03	sedanja vrednost nepremičnin	1.873.625	1.967.353	95,24

Nabavna vrednost zemljišč se v letu 2022 ni spremenila, se je pa povečala vrednost stavb in sicer na račun vlaganja v objekt ZP v Vipavi – izdelava nove zobne ambulante.

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	2022	2021	indeks
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	4.194.330	3.957.497	105,98
05	popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	3.366.566	3.159.715	106,55
04-05	sedanja vred. opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	827.764	797.782	103,76

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: trije zobozdravstveni aparati, tovorno vozilo, avto za patronažno službo, analizator krvi, aparat EKG in aparat artromot za potrebe fizioterapije.

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

Sedanja vrednost se je v primerjavi s preteklim letom povečala.

Zdravstveni dom Ajdovščina za opravljanje dejavnosti še vedno uporablja osnovna sredstva, ki nimajo sedanje vrednosti. Večja osnovna sredstva v uporabi brez sedanje vrednosti so: avtoklav v sterilizaciji,

osebni avtomobili, ki jih uporablja patronažna služba in zdravstvena vzgoja, postaja za komprimiran zrak, postaja za kisik 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. 2022 znašajo 22 EUR.

Konti skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Denarna sredstva na računu na dan 31.12.2022 znašajo 2.909.509 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 31.12.2022 znašajo 145.798 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

Zdravstveni dom Ajdovščina na dan 31.12.2022 nima danih predujmov.

Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta so na dan 31.12.2022 izkazane v višini 357.444 EUR. Največji del predstavlja terjatev do ZZSZ. V primerjavi z letom 2021 so precej manjše, to pa zato, ker je zavod imel v letu 2021 terjatve do države za dodatke povezan z epidemijo COVID-19.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve

Druge kratkoročne terjatve na dan 31.12.2021 znašajo 42.866 EUR. Največji delež predstavljajo terjatve do zavarovalnic za odškodnine ter terjatve do ZZSZ za refundacijo nadomestil plače.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami, ki na dan 31.12.2022 znašajo 27.401 EUR so evidentirani vnaprej plačani stroški (licence za računalniške programe, stroški izobraževanj, zavarovalne premije, naročnine).

C) ZALOGE

Zaloge materiala na dan 31.12.2022 znašajo 65.453 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. 2022 znaša 344 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 2021 so se zmanjšale.

Konti skupine 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2022 znašajo 364.900 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 31.12.2022 znašajo 123.815 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	2022	2021	indeks
240	kratkoročne obveznosti do proračuna države	741	748	99,06
241	kratkoročne obveznosti do proračuna občine	0	0	0
242	kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov države	21.934	197.741	11,09
243	kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	59.907	30.249	198,05
244	obveznosti do ZZZS	0	0	0
24	SKUPAJ	82.582	228.738	36,10

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta so se v primerjavi s preteklim znižale. Na dan 31. 12. 2022 znašajo 82.582 EUR. V letu 2021 so bile zelo visoke predvsem na račun prejetih računov za preiskave povezane z boleznijo COVID-19.

Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja

Med kratkoročnimi obveznostmi iz financiranja so evidentirane obveznosti za nepravočasno plačane račune. Izkazane so v skupni višini 9 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. 2021	65.524
Povečanje prejetih donacij	6.030
Amortizacija leta 2022	16.856
Stanje na dan 31. 12. 2022	54.698

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. 2021	4.647.897
Obč. Ajdovščina-prejeta osnovna sredstva v sklopu projekta Crossit Safer	31.459
Občina Vipava-prejeta sredstva za ureditev nove zobne ambulante	16.000
Stanje na dan 31.12.2022	4.695.356

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva prejeta v upravljanje se je v primerjavi z letom 2021 povečalo za med letom pridobljeno opremo s strani Občine Ajdovščina v sklopu projekta Crossit safer ter prejemom sredstev s strani Občine Vipava za ureditev še ene zobne ambulante v ZP Vipava.

Na dan 31.12.2022 je stanje teh sredstev izkazano v višini 4.695.356 EUR, od tega 3.738.403 EUR od Občine Ajdovščina in 956.953 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. 2021	367.850
Presežek prihodkov nad odhodki leta 2022	16.353
Davek od dohodka	980
Stanje na dan 31.12.2022	383.223

Zavod je v letu 2022 posloval s presežkom prihodkov nad odhodki ki z upoštevanim davkom od dohodka znaša 15.373 EUR.

Na dan 31.12.2022 zavod izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v skupni višini 383.223 EUR. V skladu z ustanoviteljskim deležem je delež Občine Ajdovščina izkazan v višini 283.804 EUR, delež Občine Vipava pa 99.419 EUR.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki zavoda so bili v letu 2022 realizirani v višini 9.688.110,25 EUR. Le-ti dosegajo 97,66% realiziranih v letu 2021 in 99,90% planiranih za leto 2022.

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2021	FN 2022	Real. 2022	Indeks real.2022 real.2021	Indeks real.2022 plan2022
1. Prih. od prodaje proizv.in stor. (konto 760):	9.902.863	9.686.052	9.650.245	97,45	99,63
- Prihodki od ZZZS - pogodba	5.864.181	6.530.758	6.975.304	118,95	106,81
- Prostovoljno zavarovanje	776.852	842.681	894.220	115,11	106,12
- Prih.od ZZZS priprav., specializac.	267.389	340.937	401.058	149,99	117,63
- Prihodki pridobljeni na razpisu (leta 2022 projekt Neverjetni dojenček	2.434	0	5.281	216,97	
- Prihodki ZZZS –tožba 2017	30.399	0	0	0	0
- Prihodki od ZZZS – cepljenje gripa, cepljenje in testiranje COVID-19	1.205.799	1.071.050	496.303	41,16	46,34
- Povrač.stroškov – epidem. COVID-19	1.088.730	182.000	26.273	2,41	14,44
- Pomoč za nakup testov za samotestiranje			15.355		
- Povračilo dodat. za posebne obremenitve			103.455		
- Prih. od doplačil	80.016	81.616	89.087	111,34	109,15
- Prih. od samoplačnikov in ostalih plač.	458.551	467.722	471.043	102,72	100,71
- Prihodki od konvencij	23.884	24.361	33.019	138,25	135,54
- Drugi prihodki	50.173	51.177	52.409	104,46	102,41
- Prihodki od donacij	577	588	18.291	3.170,02	3110,71
- Prihodki od občin	53.878	93.160	69.147	128,32	74,22
2. Finančni prihodki (konto 762)	6.182	19	0	0	0
3. Drugi prihodki (konto 763)	11.336	11.563	37.847	333,87	327,31
4. Prevrednotovalni prihodki (konto 764)	340	0	18	5,29	
PRIHODKI SKUPAJ	9.920.721	9.697.634	9.688.110	97,66	99,90

2.1.1. PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV

Prihodki od prodaje proizvodov in storitev so se v primerjavi z letom 2021 znižali in dosegajo 99,63% planiranih prihodkov.

Največji delež predstavljajo prihodki od ZZZS. V letu 2022 so se ti prihodki povečali predvsem na račun plačila programov po realizaciji in ne samo do plana navedenega v pogodbi z ZZZS. V letu 2022 je bil sprejet zakon, na podlagi katerega ZZZS plača vse izvedene storitve.

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 2022 so se v primerjavi s preteklim letom zelo zmanjšali od povračil sredstev za cepljenje in testiranje bolezni COVID-19.

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

2.1.3. DRUGI PRIHODKI

Drugi prihodki so se v primerjavi z letom 2021 povečali na račun več prejetih sredstev od zavarovalnice za odškodnine.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki zavoda so bili v letu 2022 realizirani v višini 9.671.757 EUR in so v primerjavi z odhodki leta 2021 višji. Dosegajo 99,73% planiranih in 101,12% realiziranih v preteklem letu.

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2021	FN 2022	Real. 2022	Indeks real.2022 real.2021	Indeks real.2022 plan2022
1. Str.blaga,mat. in storitev (konto, 460,461):	2.686.595	2.551.087	2.955.372	110,00	115,85
- Stroški materiala (konto 460)	911.499	933.756	1.130.608	124,04	121,08
- Stroški storitev (konto 461)	1.775.096	1.617.331	1.824.764	102,8	112,83
2. Stroški dela (konto 464)	6.410.930	6.639.208	6.253.679	97,55	94,19
- Plače in nadomestila plač	5.122.798	5.279.399	4.863.185	94,93	92,12
- Prisp.za socialno varnost delodajalcev	811.217	849.983	774.333	95,45	91,10
- Drugi stroški dela	476.915	509.826	616.161	129,2	120,86
3. Amortizacija (konto 462)	397.311	444.911	399.438	100,54	89,78
4. Drugi stroški (konto 465)	55.383	54.718	62.823	113,43	114,81
5. Finančni odhodki (konto 467)	52		13	25,00	
6. Drugi odhodki (konto 468)	400	556	432	108,00	77,70
7. Prevrednotovalni posl. odhodki (konto 469)	13.831	7.154	0		
ODHODKI SKUPAJ	9.564.503	9.697.634	9.671.757	101,12	99,73

2.2.1. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

2.2.1.1. STROŠKI MATERIALA

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2021	FN 2022	Real. 2022	Indeks real.2022 real.2021	Indeks real.2022 plan2022
1. Zdravila, zdrav. in zobozdrav.mat:	754.856	769.953	885.135	117,26	114,96
- Zdravila	199.647	203.640	317.280	158,92	155,8
- Medicinski pripomočki	129.617	132.209	144.150	111,21	109,03
- Ostali zdravstveni material	425.592	434.104	423.705	99,56	97,6
2. Nezdravstveni material	156.643	163.803	245.473	156,71	149,86
Stroški materiala skupaj (konto 460)	911.499	933.756	1.130.608	124,04	121,08

Stroški zdravil, zdravstvenega in zobozdravstvenega materiala so v primerjavi s planiranimi sredstvi višji za 14,96% , in prav tako so višji v primerjavi z realizacijo leta 2021.

Tudi stroški porabe nezdravstvenega materiala v letu 2022 so višji glede na porabljen sredstva v letu 2021 in planirana sredstva za leto 2022. 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. 2021	FN 2022	Real. 2022	Indeks real.2022 real.2021	Indeks real.2022 plan2022
1. Zdravstvene storitve:	512.045	516.634	488.477	95,40	94,55
2. Nezdravstvene storitve	1.263.051	1.100.696	1.336.287	105,80	121,40
Stroški storitev skupaj (konto 461)	1.775.096	1.617.331	1.824.764	102,80	112,83

Stroški storitev leta 2022 so višji v primerjavi z realizacijo leta 2021 in tudi s planiranim sredstvi za leto 2022.

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. 2021	FN 2022	Real. 2022	Indeks <u>real.2022</u> real.2021	Indeks <u>real.2022</u> plan2022
2. Stroški dela (konto 464)	6.410.930	6.339.208	6.253.679	97,55	98,65
- Plače in nadomestila plač	5.122.798	5.279.399	4.863.185	94,93	92,12
- Prisp.za socialno varnost delodajalcev	811.217	849.983	774.333	95,45	91,10
- Drugi stroški dela	476.915	509.826	616.161	129,2	120,86

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

2.2.3. AMORTIZACIJA

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2021	FN 2022	Real. 2022	Indeks <u>real.2022</u> real.2021	Indeks <u>real.2022</u> plan2022
Amortizacija (konto 462)	397.311	444.911	399.438	100,54	89,78

Celotna obračunana amortizacija znaša 416.293 EUR. Od tega je bilo 16.855 EUR obračunane amortizacije opreme, ki je bila nabavljena iz donacij pokrite v breme sredstev namenjenih nadomeščanju stroškov amortizacije. Stroški amortizacije za leto 2022 tako znašajo 399.438 EUR.

2.2.4. DRUGI STROŠKI

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2021	FN 2022	Real. 2022	Indeks <u>real.2022</u> real.2021	Indeks <u>real.2022</u> plan2022
Drugi stroški (465)	55.383	54.718	62.823	113,43	114,81

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. 2021	FN 2022	Real. 2022	Indeks <u>real.2022</u> <u>real.2021</u>	Indeks <u>real.2022</u> <u>plan2022</u>
Finančni odhodki (konto 467)	52	0	13	25	

Med finančnimi odhodki so evidentirane obresti od nepravočasno poravnanih obveznosti.

2.2.6. DRUGI ODHODKI

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2021	FN 2022	Real. 2022	Indeks <u>real.2022</u> <u>real.2021</u>	Indeks <u>real.2022</u> <u>plan2022</u>
Drugi odhodki (konto 468)	400	408	432	108,00	105,88

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

2.2.7. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

v EUR, brez centov

Naziv	Real. 2021	FN 2022	Real. 2022	Indeks <u>real.2022</u> <u>real.2021</u>	Indeks <u>real.2022</u> <u>plan2022</u>
Prevrednotovalni posl. odhodki (konto 469)	13.831	7.154	0		

Prevrednotovalnih poslovnih odhodkov ZD Ajdovščina na dan 31.12.2022 ne izkazuje.

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 2022 realizirani v višini 9.863.791 EUR in so glede na preteklo leto nižji.

Odhodki leta 2022 znašajo 9.751.259 EUR in so glede na preteklo leto višji.

v EUR, brez centov

	2022	2021	INDEKS
PRIHODKI	9.863.791	9.989.817	98,74
ODHODKI	9.751.259	9.315.871	104,67
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	112.532	673.946	16,70
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	0	

ZD Ajdovščina v letu 2022 izkazuje po denarnem toku presežek prihodkov nad odhodki v višini 112.532 EUR.

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

ZD Ajdovščina v letu 2022 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

	2022				2021
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Poslovni izid
Javna služba	9.037.554	9.022.299	915	14.340	329.646
Tržna dejavnost	650.556	649.458	65	1.033	21.527
Skupaj	9.688.110	9.671.757	980	15.373	351.173

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 2022 je delež prihodkov od opravljanja javne službe 93,285%, delež prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu pa 6,715%. V primerjavi s preteklim letom, se je delež prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu zvišal.

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 14.340 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 1.033 EUR.

V letu 2022 iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ni bilo izplačane delovne uspešnosti. Presežek iz naslova tržne dejavnosti znaša 1.033 EUR. Glede na Uredbo o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12), bi lahko ZD Ajdovščina zaprosil za soglasje za izplačilo sredstev za delovno uspešnost iz naslova blaga in storitev na trgu v obsegu 516 EUR, vendar Zdravstveni dom Ajdovščina za soglasje ne zaproša.

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

V letu 2022 se presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let ni koristilo.

v EUR, brez centov

stanje oz. sprememba	Znesek
Stanje na dan 31. 12. 2021	367.850
Presežek prihodkov nad odhodki leta 2022	16.353
Davek od dohodka 2022	980
Skupni presežek prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2022	383.223
– delež Občine Ajdovščina	283.804
– delež Občine Vipava	99.419

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2022

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

ZD Ajdovščina v letu 2022 izkazuje po denarnem toku presežek prihodkov nad odhodki v višini 112.532 EUR. Odprte (neporavnane in še ne zapadle) obveznosti zavoda na dan 31.12.2022 presegajo navedeni presežek.

4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU IN PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2022

Prihodki zavoda v letu 2022 znašajo 9.688.110,25 EUR, odhodki zavoda v letu 2022 pa znašajo 9.671.756,96 EUR.

Zdravstveni dom Ajdovščina je v letu 2022 posloval s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 16.353,29 EUR, z upoštevanjem davka od dohodka pa presežek prihodkov nad odhodki leta 2022 naša 15.372,63.

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 11.687,81 EUR. Predlagamo, da se ta presežek nameni za nabavo medicinske opreme in za nujne nepredvidene stroške.

Delež Občine Vipava znaša 3.684,82 EUR. Predlagamo, da se ta presežek nameni za nabavo medicinske opreme in za nujne nepredvidene stroške.

Pripravila: Tatjana FURLAN, l.r.

Direktor:
mag. Egon STOPAR, l.r.