ZDRAVSTVENI DOM IVANČNA GORICA,
Cesta II.grupe odredov 16,
1295 Ivančna Gorica,
ID za DDV: SI92521045

COMMUNITY HEALTH CENTRE
IVANČNA GORICA

ISO 9001
BUREAU VERITAS
Certification

LETNO POROČILO ZA LETO 2019

Vodja financ in računovodstva:
Sabina Žučko

Odgovorna oseba:
Janez Zupančič, dr. med.

Februar, 2020

Kazalo

I. UVOD 4
1. Osebna izkaznica zavoda 5
2. Dejavnosti 6
Področje dela javnega zavoda Zdravstvenega doma Ivančna Gorica 6
a) Osnovna zdravstvena dejavnost 6
b) Zobozdravstvena služba 6
c) Izvajanje 24 urnega zdravstvenega varstva in nujne medicinske pomoči 6
d) Izvajanje zdravstveno vzgojnih programov 6
3. Organi zavoda 7
4. Organizacija zavoda 8
5. Vodstvo zavoda 9
II. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2019 10
1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje zavoda 11
a. Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov 11
b. Zakonske in druge podlage za pripravo letnega poročila 11
c. Interni akti zavoda 12
2. Dolgoročni cilji zavoda 14
3. Letni cilji zavoda 15
4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev 19
4.1. Realizacija letnih ciljev 19
4.2. Realizacija delovnega programa 30
4.4. Poročanje o vključevanju storitev eZdravje 40
4.5. Poslovni izid 41
5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa . 41
6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev 42
6.1. Primerjava doseženih ciljev iz preteklih let – realizacija programov 42
6.2. Obseg opravljenega dela v primerjavi s preteklimi leti 43
7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja 44
7.1. Finančni kazalniki poslovanja 44
7.2. Kazalniki kakovosti 50
8. Ocena notranjega nadzora javnih financ 52
9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi 55
10. Ocena učinkov poslovanja na druga področja 56
11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih 58
11.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike 58
11.2. Ostale oblike dela 60
11.3. Izobraževanje 61
11.4. Dejavnosti oddane zunanjim izvajalcem 62
11.5. Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2019 63
11.6. Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2019 64
11.7. Druga pojasnila 64
III. RAČUNOVODSKO POROČILO 65

1. UVOD 65
2. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA 67
2.1. Sredstva 67
2.2. Obveznosti do virov sredstev 73
3. POJASNIKLA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV 78
3.1. Prihodki 78
3.2. Odhodki 83
3.3. Poslovni izid 90
3.4. Davek od dohodka pravnih oseb 90
3.5. Davek na dodano vrednost 90
4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah 91
5. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka 92
6. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov 93
7. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov 93
8. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka prihodkov v letu 2019 94
8.1. Izračun presežka prihodkov na podlagi ZIPRS 94
9. Druga pojasnila v računovodskem poročilu 96

I. UVOD

Pred nami je poročilo za leto 2019 z informacijami in komentarji, kako smo bili uspešni pri uresničevanju programa zdravstvenega varstva, dogovorjenega z ZZZS in kako uspešni smo bili pri pridobivanju sredstev na trgu ter pridobivanju novih programov.

V letu 2019 so se cene zdravstvenih storitev v povprečju dvignile za 6 %. S tem smo šele sedaj dobili sredstva za stroške dela, ki so se povečali v drugi polovici leta 2017. Za povečanje stroškov dela v letu 2019 dvig cen ne zadošča. Kljub dvigu stroškov dela, materialnih stroških in stroškov storitev in širjenju dejavnosti smo poslovanje zaključili pozitivno, v višini 86.347 €.

Na prihodkovni strani smo bili v letu 2019 uspešnejši kot leto poprej. Da smo bili pri našem poslovanju tudi zgledni partnerji vseh naših dobaviteljev, gre poleg naše skrbi za korektne odnose seveda pripisati tudi redni dinamiki akontacij, ki jih prejemamo za naše delo od Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Tako so v letu 2019 za nas neznanka neporavnane zapadle obveznosti do naših dobaviteljev.

Leto, ki je za nami lahko ocenimo kot dobro. Nadaljevali smo s projektom »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvu in v lokalnih skupnostih«, ki je velik korak naprej na področju preventive v Občini Ivančna Gorica. Prav tako je tudi v celoti finančno podprt s strani Ministrstva za zdravje in EU iz evropskega socialnega sklada.

V nove prostore se je preselil otroški in šolski dispanzer ter dispanzer za žene.

Pridobili smo povečanje programa na zobozdravstvu za odrasle za 0,50 programa ter v dispanzerju za žene za 0,35 programa. Za izvajanje dodatnega programa v dispanzerju za žene nam je uspelo tudi pridobiti dodatno specialistko ginekologije in porodništva.

Ohranili smo certifikat kakovosti ISO 9001:2015.

Za vse kar smo dobrega naredili v letu 2019, je bilo potrebno veliko truda, znanja in strokovne usposobljenosti, pa tudi izkušenj vseh zaposlenih ob premagovanju težav. Kljub okrnjenemu financiranju in dvigu stroškov, predvsem stroškov dela, ki ni sledilo zadostno financiranje, smo uspeli poslovati pozitivno.

Hvala vsem zaposlenim, svetu zavoda in ustanovitelju Občina Ivančna Gorica za uspešno sodelovanje v letu 2019.

1. Osebna izkaznica zavoda

Naziv javnega zavoda	**ZDRAVSTVENI DOM IVANČNA GORICA**
Sedež javnega zavoda	Cesta II. grupe odredov 16, 1295 Ivančna Gorica
Matična številka	1192574
Davčna številka	92521045
Številka prorač.uporabnika	92061
Številka podračuna pri UJP	01239-6020920692
Telefonska številka	01 781 90 00
Šifra dejavnosti	86.210
Elektronski naslov	info@zd-ivg.si
Spletna stran	http://sl.zd-ivg.si/
Ustanovitelj	Občina Ivančna Gorica
Datum ustanovitve	14.04.1997

2. Dejavnosti

Področje dela javnega zavoda Zdravstvenega doma Ivančna Gorica

a) Osnovna zdravstvena dejavnost

- Splošne ambulante
- Antikoagulacijska ambulanta
- Referenčne ambulante
- Otroški in šolski dispanzer
- Dispanzer za žene
- Patronažna služba in nega na domu
- Laboratorij
- Fizioterapija
- Center za krepitev zdravja

b) Zobozdravstvena služba

- Zobozdravstvo za odrasle
- Zobozdravstvo za mladino
- Ortodontija
- Zobna tehnika

c) Izvajanje 24 urnega zdravstvenega varstva in nujne medicinske pomoči

Dežurna služba in nujna medicinska pomoč je organizirana za območje treh občin in sicer Grosuplje, Dobrepolje in Ivančna Gorica. Obe službi izvajamo skupaj z Zdravstvenim domom Grosuplje in tako poskrbimo za 24-urno dosegljivost zdravnika za 41.313 prebivalcev na območju vseh treh občinah. Glavna naloga je zagotavljanje 24-urne dosegljivost zdravnika in nudenje nujne medicinske pomoči. Zdravniki Zdravstvenega doma Ivančna Gorica izvajajo nujno medicinsko pomoč preko dneva na območju Občine Ivančna Gorica, kjer je 16.611 prebivalcev. V nočnem času pa skupaj z zdravniki Zdravstvenega doma Grosuplje pokrivajo območje treh občin.

d) Izvajanje zdravstveno vzgojnih programov

- Za odraslo populacijo
- Program zdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino
- Program zobozdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino
- Program šole za starše

3. Organi zavoda

1. SVET ZAVODA

Zavod upravlja svet zavoda. Svet zavoda šteje 9 članov:

- 4 člani, ki jih imenuje ustanovitelj
- 1 član, ki ga imenuje ZZZS izmed zavarovancev oz. uporabnikov
- 4 člani, ki jih izvolijo delavci izmed zaposlenih delavcev.

Predstavniki ustanovitelja:
- Anton Kralj
- Biljana Gartner
- Alojzij Šinkovec
- Adolfa Majda Verbič

Predstavnik ZZZS:
- Andreja Štajnar

Predstavniki delavcev zavoda:
- Mateja Plut Švigelj, dr. med., spec.druž. med.
- Darija Brlek, dr.dent.med.
- Irena Zorc, dr.med., spec.pediater
- Mira Eržen

Predsednik sveta zavoda je Mateja Plut Švigelj, dr.med., spec.družinske medicine, njena namestnica pa Irena Zorc, dr.med., spec.pediater.

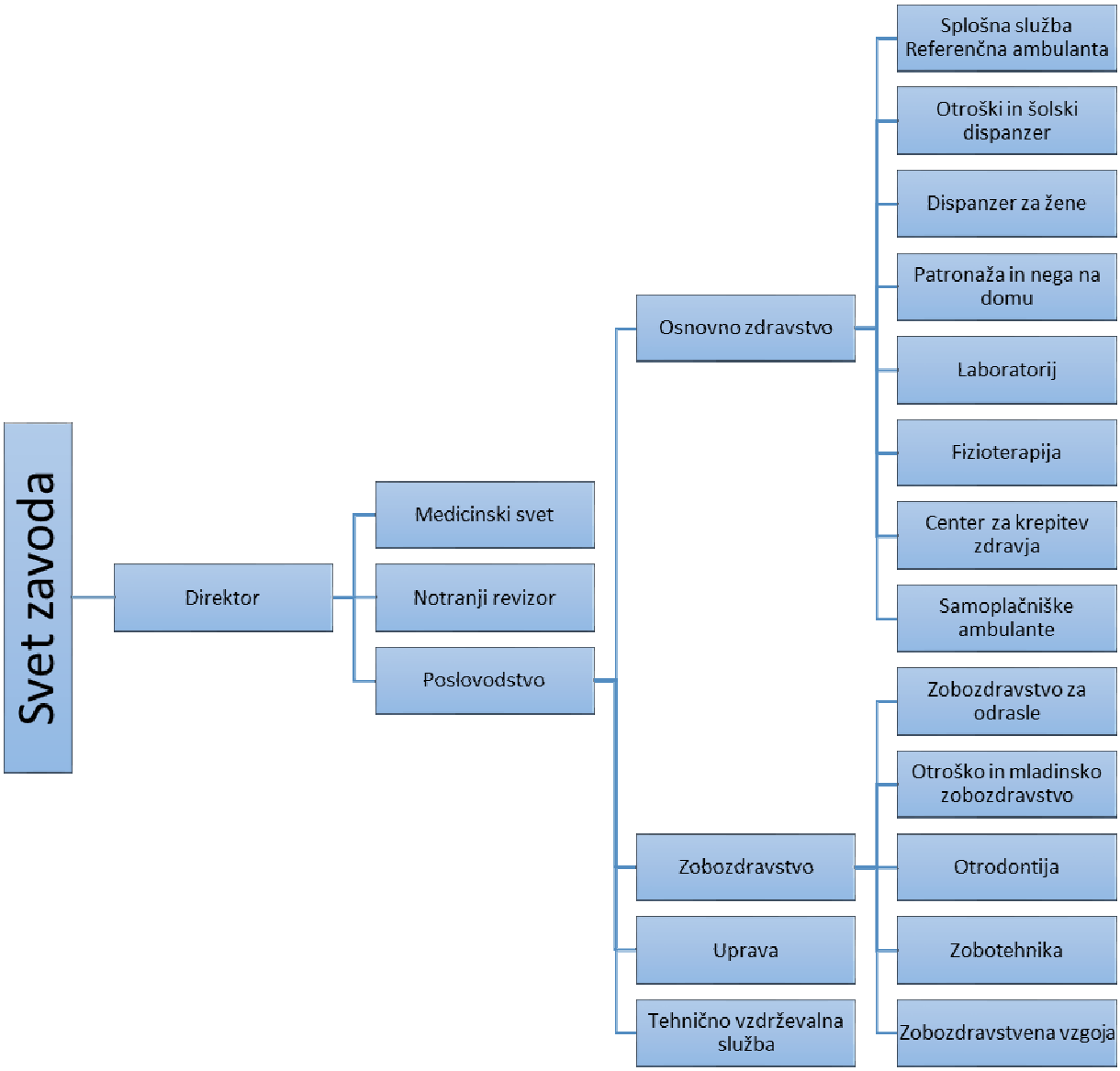
V letu 2019 je bila ena redna seja in ena korespondenčna.

2. DIREKTOR JAVNEGA ZAVODA Janez Zupančič, dr.med.

3. MEDICINSKI SVET

Člani medicinskega sveta so:
- Direktor
- Pomočnica direktorja za zdravstveno nego
- Vodja splošne službe
- Vodja otroškega in šolskega dispanzerja
- Vodja zobozdravstva
- Vodja finančno računovodske službe
- Vodja laboratorija
- Vodja patronažne službe in nege na domu
- Vodja centra za krepitev zdravja
- Fizioterapevtka

4. Organizacija zavoda



5. Vodstvo zavoda

Odgovorna oseba javnega zavoda Zdravstvenega doma Ivančna Gorica	**direktor Janez Zupančič, dr.med.**
Pomočnica direktorja za zdravstveno nego	Marta Praznik, dipl. med. sestra
Vodja splošne službe in NMP	Mateja Plut Švigelj, dr.med., spec.druž. med.
Vodja otroškega in šolskega dispanzerja	Slavojka Borković, dr.med. spec. pediater
Vodja finančno računovodske službe	Sabina Žučko
Voda zobozdravstvene službe	Darija Brlek, dr.dent.med.
Vodja laboratorija	Katarina Furar, dipl.inž.biokemije
Vodja patronažne službe in nege na domu	Mojca Zaletelj, dipl.med.sestra
Vodja centra za krepitev zdravja	Tadeja Gruden, dipl.med.sestra

II. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2019

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 12/2001, 10/2006, 8/2007 in 102/2010.

Poslovno poročilo mora vsebovati naslednja pojasnila:

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje zavoda;
2. Dolgoročne cilje zavoda kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja zavoda oziroma področij strategij in nacionalnih programov;
3. Letne cilje zavoda, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta zavoda oziroma v letnem programu dela;
4. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upoštevanje fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta zavoda oziroma v letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti;
5. Nastanek morebitnih nedopustnih in nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
6. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta oziroma 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 zavoda;
8. Oceno notranjega nadzora javnih financ;
9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso 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 zavoda 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, 36/2000-ZPDZC, 127/2006-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, 86/16-ZdZPZD, 64/17 in 1/19-odl.US),

- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06-UPB, 114/06-ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10-ZUJPS, 87/11, 40/12-ZUJF, 21/13-ZUTD-A, 91/13, 99/13-ZUJPS-C, 99/13-ZSVarPre-C, 111/13-ZMEPIZ-1, 95/14-ZUJF-C in 47/15-ZZSDT, 61/17-ZUPS, 64/17-ZZdej-K in 36/19),

- 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 2019 z aneksi

- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev, sklenjene z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju: ZZZS) za leto 2019.

b. Zakonske in druge podlage za pripravo letnega poročila

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/2011-UPB4, 14/2013-popr. in 101/2013, 55/15-ZFisP, 96/15-ZIPRS1617 in 13/18),

- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17 – ZIPRS1819, 13/18-ZJF-H, 83/18 in 19/19),

- Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C, 114/06-ZUE),

- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11)

- Zakon o davku od dohodka pravnih oseb (Uradni list RS, št. 117/06, 90/07, 56/08, 76/08, 92/08, 5/09, 96/09, 43/10, 59/11, 24/2012, 30/2012-ZDDPO-211, 94/2012, 81/2013, 50/2014, 23/15, 82/15, 68/16, 69/17, 79/18 in 66/19),

- 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, 80/19),

- Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17 in 82/18),

- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 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, št. 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 proračunskih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18 in 7/19),

- 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 in 3/13),

- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. Dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15.12.2010).

c. Interni akti zavoda

- Odlok o ustanovitvi Zdravstvenega doma Ivančna Gorica, z dne 14.04.1997;
- Statut Zdravstvenega doma Ivančna Gorica;
- Pravilnik o računovodstvu;
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev;
- Pravilnik o evidentiranju delovnega časa zaposlenih;
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistematizaciji delovnih mest;
- Pravilnik o arhiviranju dokumentacije;
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju;

- Pravilnik o sprejemanju in uvajanju novo zaposlenih delavcev in pripravnikov ter mentorstvo;
- Pravilnik o reševanju prve zahteve o kršitvi pacientovih pravic;
- Pravilnik o NMP in dežurni službi;
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru;
- Pravilnik o notranji reviziji;
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov in drugih podatkov zavoda;
- Pravilnik o disciplinski in odškodninski odgovornosti;
- Pravilnik o prepovedi dela pod vplivom alkohola, drog in drugih prepovedanih substanc;
- Pravilnik o zaščitni in delovni varovalni opremi oz. o dodeljevanju delovne obleke in obutve zdravstvenemu in tehničnemu osebju;
- Načrt integritete

2. Dolgoročni cilji zavoda

Zdravstveni dom Ivančna Gorica bo tudi v prihodnje temeljni izvajalec javne zdravstvene službe na primarni ravni v Občini Ivančna Gorica. Ohranjali bomo vlogo nosilca razvoja stroke in skrbeli za strokovno usposabljanje zaposlenih ter se dejavno vključevali v oblikovanje zdravstvene politike v občini. S preventivnimi aktivnostmi bomo vzpodbujali skrb za zdravje občanov. Naravnani bomo k takemu razvoju, da bomo v prihodnje povečevali kakovost svojih dejavnosti, iskali in razvijali nova tržišča na strokovnem področju, hkrati pa razvijali svoje lastne zmogljivosti, potrebne za izvajanje planiranih dejavnosti, ki se kažejo v neizkoriščenih človeških virih, metodah dela in vodenju.

Strateške usmeritve zavoda:

- Ohranjati dejavnost zavoda in izboljšati učinkovitost poslovanja
- Osredotočenost na pacienta z zagotavljanjem kakovostne in varne zdravstvene oskrbe
- Stalen razvoj (učeča se organizacija) in zadovoljstvo zaposlenih
- Izboljševanje sistema vodenja kakovosti
- Skrb za posodabljanje ustrezne medicinsko tehnične in ostale opreme
- Ohranjati število upravičenih pritožb na minimalni ravni.

Poslovna strategija delovanja zavoda:

- Ohraniti obliko in vsebino dejavnosti javnega zavoda,
- Krepitev partnerskih odnosov z ustanoviteljem zavoda in plačnikom storitev (predvsem Občino Ivančna Gorica in ZZZS),
- Ozavestiti skrb in odgovornost za zdravje v družbi in pri posamezniku,
- Organizirati dostopen, kakovosten in dolgoročno vzdržen sistem zdravstvenega varstva,
- Na vseh ravneh zdravstvene dejavnosti ohraniti celovit sistem kakovosti, spodbujati kulturo kakovosti in varnosti ter partnerski odnos z uporabniki zdravstvenih storitev,
- Načrtovanje, izvajanje, nadzor in izboljševanje delovnih postopkov z namenom izboljševanja ponudbe zdravstvenih storitev in večanja zadovoljstva uporabnikov zdravstvenih storitev,
- Nenehno strokovno in splošno izpopolnjevanje zaposlenih in ustvarjanja takšnega vzdušja v zavodu, da bodo zaposleni čim bolj zadovoljni,
- Ohranjanje ugleda Zdravstvenega doma Ivančna Gorica in dela zdravstvenih delavcev v širši skupnosti,
- Doseganje čim boljših poslovnih rezultatov in likvidnosti zavoda
- Zagotoviti ustrezne delovne pogoje za vse zaposlene
- Zagotavljanje optimalne kadrovske zasedbe
- Nadgrajevanje zdravstveno informacijskega sistema in s tem izboljšati uporabnost sistema in notranjih kontrol

- Med dolgoročne cilje smo vključili tudi aktivnosti in prizadevanja za povečanje programov v takem obsegu, da bo preskrbljenost prebivalstva Občine Ivančna Gorica primerljiva z ostalimi slovenskimi občinami.
- Prostorska razširitev in preureditev obstoječih starih prostorov in s tem zagotovitev ustreznih prostorskih pogojev za kvalitetno delo
- Skrb za sprotno posodabljanje medicinske in ostale opreme

3. Letni cilji zavoda

Poglavitni cilj zavoda je, da izpolni predvsem tiste obveznosti in pogodbene programe, ki jih vsako leto s pogodbo dogovori z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS). Osnovna zahteva do vseh služb zavoda je bila dosledna in kvalitetna izvedba delovnega programa ter doseganje zastavljenih parametrov, da ne bi prihajalo do negativnih poračunov in zmanjševanja rednih programov in sredstev. To je pomembno predvsem zato, ker večino prihodka zavod pridobiva na podlagi pogodbe, ki jo vsako leto sklene z ZZZS.

Realizirati delovni program: pri sklenjeni pogodbi med zavodom in ZZZS so smernice in cilji zavoda doseči in izpolniti pogodbeni program storitev, ki je dogovorjen med zavodom in ZZZS:

1. V splošnih ambulantah, otroškem in šolskem dispanzerju poleg kurativnega opraviti tudi preventivni program in strmeti k čim večjemu številu oseb, ki bodo imeli izbranega osebnega zdravnika;
2. Potrebno je opraviti število preventivnih pregledov v dispanzerju za žene;
3. Doseči oziroma preseči dogovorjeno razmerje med nego in protetiko v zobozdravstvu, ki je sedaj dogovorjeno v razmerju 60 % protetike in 40 % nege, v mladinskem zobozdravstvu pa razmerje 90 % nege in 10 % protetike, ter strmeti k čim večjemu številu oseb, ki bodo imele izbranega zobozdravnika;
4. Na področjih, kjer ni pri pogodbenem razmerju z ZZZS dogovorjen glavarinski sistem, je potrebno opraviti načrtovan obseg storitev;
5. Potrebno je izvajati programe zdravstvene vzgoje za odraslo populacijo
6. Dosledno evidentirati storitve, ločeno zaračunljiv material itd.

Zavod pa pridobiva del storitev na trgu in sicer predvsem na področju zobozdravstva ter v okviru drugih ambulant in dispanzerjev. Pri tem je pomembno, da zavod dosledno evidentira opravljene storitve, ločeno zaračunljiv material ter evidentira in fakturira druge storitve, ki jih opravi na trgu. Iz tega izhaja, da je cilj zavoda tudi povečanje števila opravljenih storitev za neposredne plačnike – storitve opravljene na trgu.

V letu 2019 smo si poleg zgoraj navedenih ciljev, ki so vsakoletni cilji zavoda, zastavili še naslednje cilje:

1. Povečanje programa v zobozdravstvu za odrasle za 0,50
2. Povečanje programa v dispanzerju za žene za 0,35
3. Povečanje programa v splošnih ambulantah za 1,0
4. Povečanje programa v fizioterapiji za 1,0
5. Ločitev delovišč NMP od rednih ambulant in vzpostavitev VUZ-a
6. Povečati število opredeljenih pacientk v dispanzerju za žene za 250 pacientk glede na število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 (št. opredeljenih na dan 31.12.2018 je 3.791 pacientk).
7. Povečati število opredeljenih pacientov v zobozdravstvu za odrasle za 200 pacientov glede na število opredeljenih na dan 31.12.2018 (št. opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 pri aktivnih zobozdravnicah je 4.419 pacientov).
8. Povečati število opredeljenih pacientov v otroškem in šolskem dispanzerju za 150 pacientov glede na število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 (št. opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 pri aktivnih pediatrih je 3.807 pacientov).
9. Povečati število opredeljenih pacientov v splošnih ambulantah za 200 pacientov glede na število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 (št. opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 pri aktivnih zdravnikih je 10.468 pacientov).
10. Opraviti vso preventivo v otroškem in šolskem dispanzerju
11. Opraviti najmanj 70 % preventive v dispanzerju za žene
12. Zaposlitev dodatnega zdravnika specialista ginekologije in porodništva
13. Opraviti 40 % efektivnih ur v zdravstveni in zobozdravstveni vzgoji
14. Realizacija vseh zdravstveno vzgojnih delavnic, ki jih predvideva projekt »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih« in ki so določeni s pogodbo ZZZS.
15. Ustvariti presežek prihodkov nad odhodki
16. Povečati prihodke iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja za najmanj 6 %
17. Povečati prihodke iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za najmanj 1,5 %
18. Na podlagi izvedene ankete o zadovoljstvu pacientov doseči oceno 4,5 od maksimalno možnih 5,0
19. Na podlagi izvedene ankete o zadovoljstvu zaposlenih doseči oceno 3,7 od maksimalno možnih 5,0
20. Opraviti povprečno 1,8 dni izobraževanja na zaposlenega delavca v letu 2019, v okviru načrtovanih sredstev
21. Uspešno opraviti notranjo in zunanjo presojo kakovosti standarda 9001:2015
22. Število upravičenih pritožb pacientov ne preseže število 10 na leto
23. Preselitev otroškega in šolskega dispanzerja ter dispanzerja za žene v nove prostore
24. Izvedba dneva odprtih vrat
25. Nabava opreme v skladu s finančnim načrtom
26. Nabava in uvedba vnosne maske za urin – sediment v laboratoriju
27. Uvedba elektronskega podpisovanja izvidov v laboratoriju
28. Izdelava projektne dokumentacije za adaptacijo prostorov

Kazalniki kakovosti in cilji za kazalnike kakovosti za posamezne procese v letu 2019

NAZIV PROCESA	KAZALNIK KAKOVOSTI	CILJ ZA KAZALNIK KAKOVOSTI	REALIZACIJA 2019
Proces vodenja	- Realizacija letnih ciljev (pod tč.4.1.)	80 %	Da – 85 %
	- Ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki	100 %	Da
	- Zadovoljstvo pacientov	4,5	Da – 4,50
Proces dela v SA, OD in ŠD in ginekologiji	- Delež dosežene glavarine po posameznih službah	Ginek – 100 % SA, OD in ŠD – 97 %	Da, 108,62 % Da, 105,28 %
	- Delež precepljenih šolskih otrok	95 %	Ne – 93,80 %
	- Delež cepljenih otrok MMR – 2.odmerek	95 %	Ne – 91,20 %
	- Delež cepljenih deklic proti HPV	35 %	Ne – 30,1%
	- Zadovoljstvo pacientov v SA, OD in ginekologija	4,5	Da – 4,5
	- Delež odzivnic na program ZORA	70 %	Da – 71%
Proces dela v zobozdravstveni dejavnosti	- Delež dosežene glavarine v zobozdravstvu za odrasle	Odrasli – 99 %	Ne, 95,40 %
	- Realizacija programa	100 %	Da
	- Obvladovanje tehnike umivanja zob	60 %	Da – 70,60 %
	- Število reklamacij v zobni tehniki	5	Da - 4
	- Zadovoljstvo pacientov	4,5	Da - 4,5
Proces dela v patronažni službi in negi na domu	- Strošek porabe sodobnih oblog	5.000 €	Da, 4.436 €
	- Zadovoljstvo pacientov	4,8	Da, 5,0
Proces dela v medicinskem laboratoriju	- Število popravljenih in brisanih izvidov	10	Da – 9
	- Nepopolna oz. neustrezna laboratorijska naročila za paciente, katerih vzorce dostavi v laboratorij patronažna služba	20	Da – 1
	- Ocena rezultatov zunanje kontrole kakovosti	30	Da - 21
	- Zadovoljstvo pacientov	4,8	4,9
Proces dela v referenčni ambulanti	- Število na novo odkritih pacientov z dejavnikom tveganja	nad 70 na ambulanto	Gomzi – 92 Zupančič – 29 Bratož – 87 Žirovnik – 84 Rokvič – 82 Plut 96
	- Odzivnost na program SVIT		65,6 %
	- Realizacija programa	65 %	Ne - 95,39
	- Zadovoljstvo pacientov	100 % 4,8	Ne - 4,3
Proces dela v zdravstveno vzgojnem centru	- Realizacija plana Vzgoje za zdravje in zobozdravstvene vzgoje	40% / 40%	Da – 41,52%/40,77%
	- Realizacija vseh vrst ZVD vsaj po 1 iz vsake skupine delavnic	100 %	Da
	- Delež oseb, ki so na delavnici Zdravo hujšanje zmanjšale telesno težo za min 5% in spremenile življenjski slog	50 %	Ne – 45 %
	- Izboljšan rezultat testov fizične zmogljivosti pri udeležencih delavnice Gibam se pri minimalno 2 testih	60%	Da – 92%
	- Število pokajenih cigaret ob zaključku delavnice Da opuščam kajenje	50 %	Število pokajenih je zmanjšalo 100 % oseb
	- Število opravljenih preventivnih aktivnosti v lokalni skupnosti	Min 2 preventivni aktivnosti CKZ na mesec	Da
	- V vsakem razredu OŠ, SŠ in skupini vrtčevskih otrok na področju, kjer gravitira ZD Ivančna Gorica izvedba preventivne aktivnosti	Vsaj 1 preventivna aktivnost v šolskem letu	Vsaj preventivna aktivnost je bila izvedena v 87,16 % skupin šol ali vrtcev
Proces dela v NMP in dežurni službi	- Povprečni dostopni čas	12 minut	Da - 11,50 min

NAZIV PROCESA	KAZALNIK KAKOVOSTI	CILJ ZA KAZALNIK KAKOVOSTI	REALIZACIJA 2019
Proces merjenja, analiziranja in izboljšav	- Odzivnost anketiranja pacientov - Odzivnost anketiranja zaposlenih - Število ugotovljenih nepravilnosti pri NP - Število ugotovljenih neskladij na zunanji presoji - Število ugotovljenih nepravilnosti pri notranji reviziji	95 % 60 % Do 15 Manj kot 5 Nič	Ne – 83 % Ne - 57 % Da - 12 Da (0) Da
Proces vodenja virov	- Število dni izobraževanja - Povprečno število dni izobraževanja na delavca - Število zaposlenih, ki se niso udeležili izobraževanja - Delež kalibrirane opreme - Zadovoljstvo uporabnikov IS - Število incidentov - Delež opravljenih zdravniških pregledov zaposlenih - Delež pravočasno servisirane opreme - Delež uspešnih Bowie Dick-ov - Delež uspešnih kontrol sterilizacije spor	128 dni 1,8 dni 5 zaposlenih ali manj 100 % 3,5 Manj kot 3 100 % 100 % 100 % 100 %	Da, 270 dni Da, 3,60 Ne, 16 zaposlenih Da, 100 % Ne – 3,0 Da - 2 Ne - 70 % 100 % 100 % 100 %
Proces nabave	- Vzpostavitev evidence na reklamacije - Vsi dobavitelji materiala in storitev v skupini A	90 % vzpostavitev 100 %	Ne – 50 % Da – 100 %
Proces povezan z odjemalci	- Delež prihodkov iz naslova tržne dejavnosti	5 %	Ne, 4,10 %
Proces zagotavljanja zunanjih storitev	- Delež realizacije zunanjih storitev glede na pogodbo	100 %	Da, 100 %

4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

4.1. Realizacija letnih ciljev

Realizacija letnih ciljev, ki so navedeni pod točko 2 (dolgoročni cilji) in 3 (letni cilji) v poslovnem poročilu:

Letni cilj:	***Ohraniti obliko in vsebino dejavnosti javnega zavoda v skladu z demografsko – socialnimi značilnostmi in zdravstvenimi potrebami populacije***

Realizirane naloge: Ohranili smo obliko in vsebino dejavnosti javnega zavoda. Tako smo izvajali zdravstvene službe splošne oziroma družinske medicine, antikoagulacijsko ambulanto, referenčne ambulante, zdravstvenega varstva otrok in mladine, zdravstvenega varstva žensk, odraslega in mladinskega zobozdravstva, ortodontije, patronaže in nege na domu, nujne medicinske pomoči in dežurne službe, laboratorija, fizioterapije, izvajanje zdravstveno-vzgojnih programov za odraslo populacijo, programov zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino ter program šole za starše in preventive z nadaljevanjem projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«.

Nerealizirane naloge: /

Letni cilj:	***Povečanje učinkovitosti promocije zdravja ter okrepitev izvajanja preventivnih zdravstvenih programov (letni cilj tč.1, 2 in 5 ter tč. 10, 11 in14)***

Realizirane naloge: Izvedene so bile vse vrste zdravstveno vzgojne delavnice za odraslo populacijo, otroke in mladino ter šole za starše, ki so določene s pogodbo z ZZZS. Izvedena je bila tudi skupinska delavnica opuščamo kajenje, za katero je najmanjše zanimanje in jo je težko izvesti.

V dejavnostih otroškega in šolskega dispanzerja in v dispanzerju za žene so bili opravljeni preventivni pregledi kot so določeni s pogodbo z ZZZS.

Dejavnost	Plan preventive	Realizacija preventive	Indeks
1	2	3	4=3*100/2
Otroški in šolski dispanzer	32.917	34.747	105,56
Dispanzer za žene	976	1.006	103,07

V skladu z določili Splošnega dogovora za 2019 je plan preventive dosežen v kolikor je realizacija plana:

- V otroškem in šolskem dispanzerju 90%
- V dispanzerju za žene 70%

Preventiva je bila opravljena v obeh dejavnostih. V splošnih ambulantah pa se preventivni pregledi opravljajo v sklopu referenčne ambulante in ker ima vseh šest splošnih zdravnikov referenčne ambulante se preventivni pregledi ne spremljajo ločeno. Od 01.04.2019 pa se spremljajo opravljene storitve referenčnih ambulant.

Izvedena je bila tudi zdravstvena in zobozdravstvena vzgoje, ki se izvaja v vrtcu, osnovnih in srednjih šolah.

Opravljale so se tudi delavnice v sklopu projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«, katerega izvajamo od leta 2018 in je v celoti financiran s strani Ministrstva za zdravje in EU.

Nerealizirane naloge: /

Letni cilj:	***Pridobitev dodatnih programov (letni cilj tč.1,2,3 in 4)***

Realizirane naloge: V letu 2019 smo pridobili dodaten program v dispanzerju za žene za 0,35 programa. Tako imamo sedaj v dispanzerju za žene skupaj 1,0 programa in povečanje programa v zobozdravstvu za odrasle za 0,50 programa, tako imamo skupaj 3,39 programa na zobozdravstvu za odrasle.

Nerealizirane naloge: V letu 2019 nismo dobili dodatnih širitev splošnih ambulantah in fizioterapije kot smo si zastavili v letnih ciljih. Potrebe po dodatnih programih so bile pravočasno sporočene, vendar širitev v dejavnosti fizioterapije ni bilo, širitve v splošni dejavnosti so sicer bile, vendar le, če je že zaposlen zdravnik.

Letni cilj:	***Dosegati čim boljše poslovne rezultate in čim hitrejše prilagajanje spremembam v nacionalni zdravstveni politiki (letni cilji pod tč. 3,4, in 5 ter 15, 16, in 17)***

Realizirane naloge:

- Zastavljen cilj je bil ustvariti presežek prihodkov nad odhodki in je realiziran v višini 86.346,56 €. Cilj je realiziran.
- Poglavitni cilj našega zavoda izhaja iz pogodbe z ZZZS, ki zavodu nalaga izpolnitev obveznosti delovnih programov. Programi so bili realizirani, izjema je Antikoagulacijska ambulanta, referenčne ambulante, dispanzer za žene in otroška kurativa. Program v otroškem in šolskem dispanzerju ter dispanzerju za žene v celoti plačan zaradi visokega indeksa glavarine. Tudi v splošnih ambulantah, otroški in šolski dispanzerju je v letošnjem letu indeks glavarine 105,28 %.
- Povečati prihodke iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja za najmanj 6 %. Prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja so se povečali za 13,59 % in so 6,81 % višji od načrtovanih. Cilje je realiziran.
- Povečati prihodke iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za najmanj 1,5 %.
  Prihodki iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja so se povečali za 7,78 % in so višji od načrtovanih za 6,48%. Cilj je realiziran.

Nerealizirane naloge:

- V zobozdravstvu za odrasle je bil zastavljen cilj, da se opravi 60% protetike in 40% konzervative, kot je določeno v Splošnem dogovoru. Cilj ni bil realiziran, opravljeno je bilo 51 % konzervative in 49 % protetike. Zobozdravniki v zobozdravstvu za odrasle imajo še vedno indeks glavarine pod 100%.
- V antikoagulacijski ambulanti program ni bil realiziran v celoti.
- Program referenčnih ambulant se spremlja od 01.04.2019 in je bil realiziran 95,39 %.

Letni cilj:	***Na vseh ravneh zdravstvene dejavnosti ohraniti celovit sistem kakovosti, spodbujati kulturo kakovosti in varnosti ter partnerski odnos s pacienti in drugimi uporabniki (letni plan točka 21)***

Realizirane naloge: V letu 2019 smo uspešno opravili zunanjo presojo standarda kakovosti ISO 9001:2015, ugotovljenih neskladnosti ni bilo.

Letni cilj:	***Izvajati nenehno strokovno in splošno izpopolnjevanje zaposlenih (opraviti povprečno 1,8 dni izobraževanja na delavca v letu 2019, v okviru načrtovanih sredstev) ter ustvarjanje zadovoljstva zaposlenih (letni plani točka 18 in 20)***

Realizirane naloge:

- V letu 2019 je bilo skupaj 270 dni strokovnega izobraževanja. Na dan 31.12.2019 je bilo 78 zaposlenih, od tega so 3-je porodniški dopusti, tako je v letu 2019 povprečno število izobraževanja na zaposlenega 3,60 dni. Pri izračunu niso upoštevana interna izobraževanja. Sredstev za izobraževanje je bilo porabljeno 27.733 €, vendar je potrebno odšteti donacije za namen izobraževanja v višini 850 € in 3.889,33 €, ki so bila refundirana iz projekta CKZ. Stroški izobraževanja so tako znašali 22.993,67 €. Za potrebe projekta je bilo v letu 2019 veliko izobraževanj, saj gre za nov projekt in nove vsebine na področju preventive. Od skupnih 270 dni izobraževanja je bilo 122 dni izobraževanj za CKZ. V letu 2018 pa je bilo 286 dni strokovnega izobraževanja oziroma 3,92 povprečno število dni izobraževanja na zaposlenega.

- Število zaposlenih, ki se izobraževanja v letu 2019 niso udeležili je bilo 16, to je 20,51 % vseh zaposlenih, v letu 2018 pa je bilo takih 31, to je 38,75 % vseh zaposlenih, v letu 2017 pa 23 zaposlenih oziroma 32,39 %. Število zaposlenih, ki se ne udeležujejo izobraževanja se je v letošnjem letu zmanjšalo.

V letu 2019 je bilo:

Dni izobraževanja	Število zaposlenih
0 dni	16
1 dan	22
2 dni	11
3 dni	8
4 dni	5
5 dni	4
7 dni	1
8 dni	1
10 dni	3
12 dni	1
14 dni	2
18 dni	2
19 dni	1
22 dni	1
SKUPAJ	**78**

- Glede na ugotovitve izvedene ankete o zadovoljstvu zaposlenih v letu 2019 je povprečna ocena zadovoljstva zaposlenih 3,8 od možnih 5,0. Ocena je nižja kot lani, ko je bila 3,9 od maksimalno možnih 5,0.

Leto	Ocena zadovoljstva zaposlenih
2019	3,8
2018	3,9
2017	3,8
2016	4,0
2015	3,9
2014	3,8

Ocena zadovoljstva se vsa opazovana leta giblje med 3,8 in 4,0, kar je dokaj visoka ocena in kaže na dobro vzdušje v zavodu.

Nerealizirane naloge: /

Letni cilj:	***Ohraniti ugled javnega zavoda (letni cilj točka 19 in 22)***

- Izvedena je bila anketa o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev (pacientov). Zastavljeni cilj za leto 2019 je bil, da je povprečna ocena vsaj 4,5 od maksimalno 5,0. Povprečna ocena zadovoljstva pacientov je bila 4,5 in je cilj realiziran. Cilj ostaja vsa leta enak in ga ne spreminjamo. Analiza ankete je podrobneje opredeljena pod točko 7.2. Poslovnega poročila.

Leto	Ocena zadovoljstva pacientov
2019	4,5
2018	4,5
2017	4,7
2016	4,5
2015	4,4
2014	4,5

- Zastavili smo si cilj, da število upravičenih pritožb pacientov na preseže 10 na leto.

  V letu 2019 smo prejeli 9 pritožb; od tega so bile 3 upravičene in 6 neupravičenih. Vse pritožbe so obravnavane v skladu z internim Pravilnikom o reševanju prve zahteve o kršitvi pacientovih pravic. Ena pritožba je še v postopku reševanja.

  POHVALE

  V letu 2019 smo prejeli tudi 9 pohval pacientov.

Letni cilj:	***Takšna strategija nadaljnjega razvoja in rasti zavoda, ki bo sledila potrebam okolja in uporabnikov storitev (letni cilj 1,2,3 in 4)***

Realizirane naloge: Poglavitna naloga zavoda v letu 2019 je bila ohranitev obstoječega obsega dejavnosti v mreži primarne zdravstvene dejavnosti v Občini Ivančna Gorica ter povečanje programov.
V letu 2019 smo s Splošnim dogovorom za leto 2019 pridobili naslednje širitve programov:

- Dispanzer za žene v višini 0,35 programa
- Zobozdravstvo za odrasle v višini 0,50 programa

Nerealizirane naloge: Program splošnih ambulant ni bil realiziran, ker nimamo zaposlenega dodatnega zdravnika splošne medicine. V dejavnosti fizioterapije pa ni bilo v Splošnem dogovoru za leto 2019 predvidenih širitev.

Letni cilj:	***Načrtovane zaposlitve (Letni cilj 12)***

Realizirane naloge: Zaradi dodatnega programa v dispanzerju za žene smo sklenili podjemno pogodbo z dodatno zdravnico, specialistko ginekologije in porodništva, ki pokriva dodaten program. Zaposlovanje v letu 2019 je bilo predvsem zaradi nadomestitev zaposlenih, ki so odšli. Na novo smo zaposlili le specializanta družinske medicine. Zaradi nadomeščanja porodniškega dopusta smo zaposlili zdravstvenega tehnika in zobozdravnico. Zaposlimo tudi fizioterapevtko za skrajšan delovni čas za so izvajanje delavnic v CKZ. Delavnice je izvajala že v preteklem letu vendar je nismo mogli redni zaposliti, ker ima status invalida in smo čakali odobritev delovnega mesta s strani ZPIZ-a.

Konec leta imamo 78 zaposlenih, kar je 2 manj kot konec preteklega leta. Od tega sta 2 specializanta.

Zaposlovanje je v skladu s sprejetim kadrovskima načrtom za leto 2019.

Nerealizirane naloge:
Nismo uspeli zaposliti specialista čeljustne in zobne ortopedije, program še vedno izvajajo specialisti na podlagi pogodbe o opravljanju storitev.
V letu 2019 smo imeli neuspešne razpise za prosta delovna mesta pediatra in specialista družinske medicine.

Letni cilj:	***Opravljanje storitev in drugih dejavnosti pri pridobivanju prihodka***

Realizirane naloge: Prihodki na prostem trgu so se povečali glede na preteklo leto za 11,82 % oziroma 16.732 €. V celotnem prihodku predstavlja dejavnost na trgu le 4,10 %, v preteklem letu pa je bil ta delež 4,15 %. Največji del prihodka se ustvari z nadstandardnimi zobnimi storitvami in samoplačniškim cepljenjem. Delež prihodkov na prostem trgu je v celotnih prihodkih nižji kot preteklo leto zaradi višjega dviga prihodkov javne službe.

Letni cilj:	***Naloge zavoda so tudi prilagoditev poslovanja in dela v zavodu glede na spremembe zakonodaje***

Realizirane naloge:

- V letu 2019 je stopil v veljavo Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o zdravstveni dejavnosti, ki spreminja in odvzema kompetence zdravstvenim tehnikom. Na podlagi tega smo opravili analizo del in nalog zdravstvenih tehnikov. Odločili smo se da bomo v letu 2020 zaposlili dve diplomirani medicinski sestri v splošnih ambulantah, ki bosta izvajali naloge, ki jih zdravstveni tehniki ne smejo.
- Posodobitev Pravilnika o računovodstvu
- Posodobitev pravilnika o internem strokovnem izobraževanju
- Nadgradnja informacijskega sistema za elektronsko pošiljanje bolniških listov
- Posodobitev sistemizacije delovnih mest
- Aneks št. 2 k SD za leto 2019 nalaga nagrajevanje timov v splošnih ambulantah ter otroškem in šolskem dispanzerju, kjer glavarinski količniki presegajo 1.895 količnikov na tim.

Nerealizirane naloge: /

Letni cilj:	***Uvajanje novih programov in izboljšav***

Realizirane naloge:

- Nadgradnja informacijskega sistema in nakup tabličnih računalnikov za elektronsko posredovanje napotnic v CKZ, obdelava podatkov in elektronsko pošiljanje statističnih poročil direktno na NIJZ.
- Uvedba elektronskega podpisovanja laboratorijskih izvidov

- Nabava in uvedba vnosne maske za urin – sediment v laboratoriju
- Organizacija internega izobraževanja s področja NMP v organizaciji Reševalne postaje Ljubljana in prenosnega UZ
- Uvedli smo sistem za čakalno vrsto v čakalnici medicinskega laboratorija.
- Uvedli smo bolj enostaven način beleženja napak v laboratoriju, z namenom hitrejšega evidentiranja, saj bomo le z dejansko prikazanimi napakami lahko uvedli korektivne ukrepe oziroma spremembe, ki bodo zmanjšale število napak
- Pri osebnem prevzemu izvida smo zaradi varovanja osebnih podatkov uvedli postopek, da ob prevzemu izvida pacient izkaže identiteto z osebnim dokumentom. V kolikor v imenu pacienta izvid prevzame druga oseba, mora le ta predložiti pooblastilo (interni obrazec).
- V skladu s smernicami tirologov smo spremenili čas odvzema krvi za merjenje koncentracije ščitničnih hormonov.
- Preselitev otroškega in šolskega dispanzerja ter dispanzerja za žene v nove prostore nad Lekarno.
- Zaposlitev nove čistilke
- Povečanje programa v dispanzerju za žene za 0,35
- Povečanje programa v zobozdravstvu za odrasle za 0,50
- Zaposlitev po podjemni pogodbi nove specialistke ginekologije in porodništva
- Medsebojno sodelovanje s pediatri ZD Grosuplje za izvajanje pokritosti sobot s pediatrom.
- Nakup aparata za strojno širjenje koreninskih kanalov v zobozdravstvu
- Nakup električnega kavterja, ki omogoča lažje kirurške posege na dlesni, ustavljanje krvavitev

Nerealizirane naloge: /

Letni cilj:	***Notranja revizijska služba***

Realizirane naloge: V letu 2019 smo izvedli notranjo revizijo na področju:
sistema gibanja in kontrol prejetih računov in spremnih listin v povezavi z evidenčnimi naročili.

Podrobna obrazložitev je pod točko 8.

Nerealizirane naloge: /

Letni cilj:	***Krepitev partnerskih odnosov z ustanoviteljem zavoda in plačnikom storitev***

Realizirane naloge: V letu 2019 smo od ustanovitelja prejeli 10.000 € sredstev za nakup medicinske opreme. Sredstva smo namenili za sofinanciranje nabave novega sterilizatorja.

Nerealizirane naloge: /

Letni cilj:	***Zagotoviti ustrezne delovne pogoje za vse zaposlene***

Realizirane naloge:

- zaposleni so opravili preventivne zdravstvene preglede glede na določila v Oceni varstva pri delu, vendar zaradi odsotnosti zdravnika specialista MDPŠ v ZD Grosuplje bo 12 delavcev zdravniške preglede opravilo v letu 2020.
- Otroški in šolski dispanzer ter dispanzer za ženske se je preselil v nove prostore.
- Nakup nove opreme je potekal v skladu s finančnim načrtom.
- Nabavili vse pripomočke in dodatno opremo za izvajanje kakovostne zdravstveno vzgojne obravnave v Centru za krepitev zdravja.
- Začete so bile aktivnosti za adaptacijo prostorov v pritličju.
- Nakup delovnih oblačil na zaposlene v patronažni službi in CKZ.

Nerealizirane naloge: /

Letni cilj:	***Nadgrajevanje zdravstveno informacijskega sistema in s tem izboljšati uporabnost sistema in notranjih kontrol***

Realizirane naloge:

V letu 2019 je bilo več nadgradenj zdravstveno informacijskega sistema, saj so neprestano spremembe s strani ZZZS, informacijski sistem pa se tem spremembam prilagaja. Prav tako je je bilo več nadgradenj poslovno informacijskega sistema, saj so tudi na tem področju spremembe. Pomembna nadgradnja, ki je povezava z zdravstveno informacijskim sistemom je nadgradnja modula zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje, modul e-BOL – elektronsko pošiljanje bolniških listov in nov informacijski sistem v sklopu obstoječega za CKZ, ki je namenjen poročanju o opravljenih preventivnih delavnicah in aktivnostih, ki se izvajajo v Centru za krepitev zdravja.

Nerealizirane naloge: /

Letni cilj:	***Opraviti tudi preventivni program in strmeti k čim večjemu številu opredeljenih pacientov (letni cilj tč. 6,7,8,9,10, 13)***

Realizirane naloge:

- V otroškem in šolskem dispanzerju je bil postavljen cilj, da se opravi vsa preventiva, opravljeno pa je bilo 103,07 % preventive kot je pogodbeno dogovorjen obseg. Vse opravljene storitve so tudi plačane. Cilj je realiziran.

- Načrtovano je bilo povečanje opredeljenih pacientk v dispanzerju za žene za 250 pacientk glede na število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 (število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 je 3.791 pacientk). Število opredeljenih pacientk v se je povečalo za 231 pacientk oziroma za 6,09 %. Cilj je delno realiziran.

	Število opredeljenih na dan 31.12.2018	Število opredeljenih na dan 31.12.2019	Povečanje/ zmanjšanje	Indeks 19/18
Domazet Fink Jadranka, dr.med.	2.038	2.003	-35	98,28
Pogačnik Andrej, dr.med.	1.753	1.696	-57	96,75
Burnik Papler Tanja, dr.med.	0	323	323	
Skupaj mladinsko zobozdravstvo	**3.791**	**4.022**	**231**	**106,09**

- Načrtovano je bilo opraviti najmanj 70 % načrtovanih preventivnih pregledov v dispanzerju za žene. Opravljeno je bilo 1.006 preventivnih pregledov oziroma 103,07%.

- Načrtovano je bilo, da se opravi 40 % programa zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje v letu 2019. Zdravstvena vzgoja je bila realizirana v višini 41,52 %, zobozdravstvena vzgoja pa v višini 40,77 %. Cilj realiziran.

- Načrtovano je bilo povečanje opredeljenih pacientov v splošnih ambulantah pri aktivnih zdravnikih za 200 pacientov, glede na število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 (število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 pri aktivnih zdravnikih je 10.468 pacientov). Število opredeljenih pacientov v splošnih ambulantah pri aktivnih zdravnikih se je povečalo za 197 pacientov oziroma 1,88 %. Cilje je realiziran.

Zdravnik	Število opredeljenih na dan 31.12.2018	Število opredeljenih na dan 31.12.2018	Povečanje/ zmanjšanje	Indeks 18/17
Bratož Vidmar Katarina, dr.med.	1.790	1.780	-10	99,44
Gomzi Hrabar Tonja, dr.med.	1.960	1.836	-124	88,57
Plut Švigelj Mateja, dr.med.	1.639	1.613	-26	98,41
Rokvić Vladka, dr.med.	1.587	1.675	88	105,55
Zupančič Janez, dr.med.	2.093	2.031	-62	97,04
Žirovnik Kuster Katarina, dr.med.	1.399	1.730	331	123,66
Skupaj otroški in šolski dispanzer	**10.468**	**10.665**	**197**	**101,88**

- Načrtovano je bilo povečanje opredeljenih pacientov v zobozdravstvu za odrasle za 200 pacientov, glede na število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 (število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 pri aktivnih zobozdravnicah je 4.419 pacientov), število opredeljenih pacientov se je povečalo za 344 pacientov oziroma 7,78 %. Cilj je realiziran.

Zobozdravnica	Število opredeljenih na dan 31.12.2018	Število opredeljenih na dan 31.12.2019	Povečanje/ zmanjšanje	Indeks 19/18
Alja Barbič, dr.dent.med.	565	865	300	153,10
Lampret Kozlevčar Jožica, dr.dent.med.	1.412	1.369	-43	96,95
Palamar Anita, dr.med.	1.379	1.384	5	100,36
Gracar Pekolj Petra, dr.dent.med.	1.063	1.145	82	107,71
skupaj zobozdravstvo za odrasle	**4.419**	**4.763**	**344**	**107,78**

Nerealizirane naloge:

- Načrtovano je bilo povečanje opredeljenih pacientov v otroškem in šolskem dispanzerju za 150 pacientov, glede na število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 (število opredeljenih pacientov na dan 31.12.2018 pri aktivnih pediatrih je 3.807 pacientov). Število opredeljenih pacientov v otroškem in šolskem dispanzerju se je povečalo za 60 pacientov oziroma za 1,58 %. Cilj ni realiziran.

Zdravnik	Število opredeljenih na dan 31.12.2018	Število opredeljenih na dan 31.12.2019	Povečanje/ zmanjšanje	Indeks 19/18
Borković Slavojka, dr.med.	1.320	1.522	202	115,30
Peršin Zupet Ksenija, dr.med.	971	801	-170	82,49
Zorc Irena, dr.med.	1.516	1.544	28	101,85
Skupaj otroški in šolski dispanzer	**3.807**	**3.867**	**60**	**101,58**

V letu 2019 se je spodbujalo, da se pacienti stari nad 19 let in imajo še vedno za izbranega zdravnika pediatra, opredelijo pri zdravnikih družinske medicine. Zaradi tega tudi nizko skupno število novo opredeljenih pacientov.

Letni cilj:	***Vzpostavitev novih kontrol nad vnosom laboratorija referenčnih ambulant, dragih zdravil, cepiv in ločeno zaračunljivega materiala***

V letu 2019 nismo vzpostavili novih kontrol, smo pa nadgradili obstoječe kontrole:

- Kontrola nad vnosom dragih zdravil kot ločeno zaračunljiv material je bila vzpostavljena že v letu 2016, v letu 2017 pa nadgrajena, da se zdravila vpisujejo po pacientih, tako ne prihaja do izpada pri beleženju in zaračunavanju ZZZS dragih zdravil do katerih so upravičeni pacienti. V letu 2018 pa je bila dodana kontrola nad porabo cepiv in sicer cepiva, ki so breme ZZZS in samoplačniškimi cepivi. V letu 2019 je bila dodana kontrola nad vnosov dodatnega LZM in sicer Strep A oz. brisa žrela.

- Vzpostavljena je bila tudi kontrola nad vnosom laboratorija referenčnih ambulant, da ne pride do izpada opravljenih laboratorijskih storitev. V primeru izpada se pravočasno reagira in izpadle storitve enkrat letno dodatno fakturira ZZZS.

Nerealizirane naloge: /

Letni cilj:	***Preselitev otroškega in šolskega dispanzerja ter dispanzerja za žene v nove prostore (letni cilj tč. 23)***

V letu 2017 smo financirali izdelavo projektne dokumentacije za prostore nad Lekarno, kjer naj bi bile ambulante otroškega in šolskega dispanzerja, dispanzer za žene ter prostori za Center za krepitev zdravja. Skupaj z Občino Ivančna Gorica smo se prijavi na razpis za pridobitev Centrov za krepitev zdravja, projekt se imenuje »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«, kjer smo bili v letu 2018 tudi izbrani za izvajanje tega programa. Novi prostori so bili delno financirani iz naslova projekta, del iz proračuna Občine Ivančna Gorica, del pa smo financirali sami. Prostori so bili za selitev pripravljeni že oktobra 2018. Selitev je bila izvedena v začetku 2019.

Letni cilj:	***Izdelava projektne dokumentacije za adaptacijo prostorov v pritličju in ločitev delovišč NMP od rednih ambulant ter vzpostavitev VUZ-a (letni cilj tč. 5 in 28)***

Projektna dokumentacija za adaptacijo prostorov se je začela pripravljati v letu 2019 in zajema pritličje od glavnega vhoda levi del stavbe. Preuredila se bo splošna ambulanta in ambulante otroškega dispanzerja. V obnovo bo vključenih slabih 300 m2. Prostori bodo namenjeni za splošne ambulante ter dve referenčni ambulanti. Z obnovi želimo obnoviti eno ambulanto in pridobiti tri nove ambulante, dve referenčni ambulanti in sobo za posege.

Nove splošne ambulante potrebujemo zaradi novih zdravnikov, ki jih nameravamo zaposliti zaradi preobremenjenosti zdravnikov in visokih glavarinskih količnikov pri zdravnikih. S strani ZZZS so predvidene širitve, katere bomo lahko realizirali samo, če bomo zaposlili nove zdravnike. Novi zdravniki pa prihajajo le, če so delovni pogoji dobri.
Ločitev delovišč NMP od rednih ambulant nam nalaga Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike, kjer je določeno, da pri delodajalcu obstaja delovišče, ki je na določen dan namenjeno samo oskrbi urgentnih stanj (opravljanje urgentne službe ob rednem delu); ali da mora biti zdravnik ali zobozdravnik ob določenem terminu prisoten na svojem običajnem ali posebnem delovišču samo za oskrbo urgentnih stanj (opravljanje urgentne službe poleg rednega dela). Cilj ni realiziran. Zdravniki so v letu 2019 opravljali NMP poleg redne ambulante. Zastavljeni cilj bo realiziran, ko bomo zaposlili dovolj zdravnikov.

Letni cilj:	***Nabava in uvedba vnosne maske za urin – sediment v laboratoriju in uvedba elektronskega podpisovanja laboratorijskih izvidov (letni cilj tč. 26 in 27)***

V medicinskem laboratoriju smo uspešno uvedli t.i. vnosno masko za rezultate urinskega sedimenta v informacijskem sistemu Labis, kar je pripomoglo k hitrejšemu in bolj

standardiziranemu podajanju rezultatov urinskega sedimenta. Konec leta pa je bila izvedena še temeljita posodobitev omenjenega informacijskega sistema.

Aktivnosti za elektronsko podpisovanje laboratorijskih izvidov smo pričeli že v letu 2019, izvajati pa se bo začelo v naslednjem letu.

Letni cilj:	***Izvedba dneva odprtih vrat in nabava opreme v skladu s finančnim načrtom (letni cilj tč. 24 in 25)***

V maju 2019 smo izvedli dan odrtih vrat, kjer je sodelovalo veliko zaposlenih in so bila prestavljene vse dejavnosti, ki delujejo v zdravstvenem domu. Odziv prebivalstva je bil velik.

V letu 2019 smo načrtovali nabavo nove opreme v vrednosti 91.372 €, ki bo financirana z lastnimi sredstvi, nove opreme pa je bilo nabavljeno za 120.499 €, ki je bila financirana:

- 41.433 € iz sredstev MZ in EU
- 10.000 € Občina Ivančna Gorica in
- 69.066 € lastna sredstva

4.2. Realizacija delovnega programa

4.2.1. Glavne značilnosti pogodbe z ZZZS

Osnovna zahteva do vseh služb zavoda je bila dosledna in kvalitetna izvedba delovnega programa ter doseganje zastavljenih parametrov, da ne bi prihajalo do negativnih poračunov in zmanjševanja rednih programov in sredstev.

Kriteriji in določbe za izvedbo delovnega programa so opredeljeni s Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2019, sklenjeno z ZZZS.

Pogodba med Zdravstvenim domom Ivančna Gorica in ZZZS je bila sklenjena za obdobje 01.01.2019 do 31.12.2019. V letu 2019 ni bil sklenjen noben aneks k pogodbi.

Obe spremembi, ki sta se nanašali na leto 2019 sta bili kot aneks k pogodbi že za leto 2018 in sicer:

- Aneks št. 2 za širitev programa zobozdravstva za odrasle v obsegu 0,50 programa od 01.01.2019.
- Aneks št. 3 za dodaten program v dispanzerju za žene v obsegu 0,35 programa od 01.02.2019.

Pogodba opredeljuje obseg programa po dejavnostih, vrednost programa in izhodiščne cene storitev, medsebojne obveznosti pogodbenih strank, posebna določila pogodbe, ordinacijske čase izvajanja programa in čakalne dobe za zavarovane osebe ZZZS.

V Zdravstvenem domu Ivančna Gorica je v letu 2019 v okviru programov, ki so financirani s pogodbo ZZZS prišlo do sprememb glede na leto 2018 in sicer smo pridobili dodaten

program v zobozdravstvu za odrasle v višini 0,50 programa in dodaten program v dispanzerju za žene v višini 0,35 programa. Ostalih povečanj ni bilo.

Glavni vir prihodka, ki ga Zdravstveni dom Ivančna Gorica ustvari, je pridobljen na osnovi pogodbe z ZZZS oziroma iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Delež prihodka iz obveznega zavarovanja v celotnem prihodku znaša 76,37 %, delež prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja pa 11,86 %, kar skupaj predstavlja 88,23 % prihodka.

Poleg javne službe opravlja zavod tudi tržno dejavnost, katere največji delež predstavljajo nadstandardne zobozdravstvene storitve in samoplačniško cepljenje, ki se opravljajo poleg pogodbeno dogovorjenega programa in so financirane z zasebnimi finančnimi sredstvi. Tržna dejavnost predstavlja 4,10 % celotnega prihodka. Prihodki iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij pa 2,03 %.

Zavod je zaključil poslovno leto, katero je enako koledarskemu s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 86.347 €, kar predstavlja 2,24 % celotnega prihodka.

Od tega znaša:

- javna služba 82.902 € (presežek prihodkov nad odhodki)
- dejavnost na trgu 3.445 € (presežek prihodkov nad odhodki).

V letu 2019 pa smo nadaljevali s projektom »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«. Projekt delno financira Evropska unija, in sicer iz Evropskega socialnega sklada (ESS) in Evropskega sklada za regionalni razvoj (ESRR) ter se izvaja v okviru Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike 2014-2020. Projekt poteka v času od 1.3. 2018 – 31.12.2019, katerega namen je, nadgradnja že obstoječih preventivnih programov za otroke in mladostnike ter programov za odraslo populacijo.

V zdravstvenem domu, smo vzpostavili integriran **CENTER ZA KREPITEV ZDRAVJA** (CKZ), ki deluje, kot samostojna organizacijska enota v Zdravstvenem domu Ivančna Gorica in medsebojno povezuje strokovnjake in zdravstveno vzgojne programe za vse populacijske skupine. V preventivne programe vključujemo ranljive skupine, katere so prepoznane v Občini Ivančna Gorica ter izvajamo ukrepe za zagotavljanje enakosti v zdravstveni oskrbi ranljivih skupin, z pomočjo vključevanja deležnikov tako iz zdravstvenega kot iz socialnega resorja. Bistveni namen vzpostavitve teh centrov je usklajeno izvajanje aktivnosti krepitve zdravja, integrirane preventive kroničnih bolezni in zmanjševanja neenakosti v zdravju pri vseh populacijskih skupinah.

V CKZ so s ciljem zagotavljanja kakovostnih preventivnih programov, ki se med seboj povezujejo in strokovno dopolnjujejo ter jih izvaja za to posebej usposobljen kader, združena naslednja področja preventive:

- izvajanje programa Priprava na porod in starševstvo,

- izvajanje aktivnosti krepitve zdravja in preventivnih obravnav za otroke in mladostnike, njihove starše ter izvajanje preventivnih obravnav za mlade v lokalnih skupnostih,
- izvajanje zobozdravstvene vzgoje za otroke in mladostnike,
- izvajanje Programa za krepitev zdravja,
- izvajanje aktivnosti krepitve zdravja in zmanjševanja neenakosti v zdravju v lokalnih skupinah in vključevanje ranljivih oseb v preventivne programe.

V sklopu projekta se izvaja Program za krepitev zdravja, ki vključuje skupinske delavnice in individualna svetovanja, kjer pacienti pridobijo strokovne informacije, veščine in podporo za dolgotrajno spremembo življenjskih navad, ki bodo vodile do boljše počutja in zdravja.

Program za krepitev zdravja je namenjen odraslim osebam od 19. leta starosti dalje:

- s prisotnimi dejavniki tveganja za razvoj kroničnih bolezni – nezadostna telesna dejavnost, nezdrava prehrana, kajenje, tvegano in škodljivo pitje alkohola, stres, zvišan krvni tlak, zvišane maščobe v krvi, zvišan sladkor v krvi
- s prisotno ogroženostjo za razvoj kroničnih bolezni in
- s prisotnimi kroničnimi boleznimi

Z preoblikovanjem zdravstveno vzgojnih centrov v Centre za krepitev zdravja, stremimo k zagotavljanju okrepljene skrbi za javno zdravje populacije v občini Ivančna Gorica, k zmanjšanju neenakosti v zdravju na lokalni ravni in bolj kakovostnim programom na področju preventive.

4.2.2. Uresničevanje planiranega fizičnega obsega storitev v letu 2019 do ZZZS

Tabela 1: Obseg programov zdravstvenih storitev – OSNOVNA DEJAVNOST

SPLOŠNE AMBULANTE	Realizacija 2018	Plan 2019	Realizacija 2019	Indeks P19/R19
Št. Količnikov iz obiskov	215.180	159.787	226.512	141,76
Število timov po pogodbi		5,76		
REFERENČNE AMBULANTE	**Realizacija 2018**	**Plan 2019**	**Realizacija 2019**	**Indeks P19/R19**
Število storitev		5.400	5.151	95,39
Število timov		6,00		
ANTIKOAGULACIJSKA AMBULANTA	**Realizacija 2018**	**Plan 2019**	**Realizacija 2019**	**Indeks P19/R19**
Št. točk iz obiskov	7.180	8.327	7.300	87,66
Število timov po pogodbi		0,16		
OTROŠKI in ŠOLSKI DISPAZER	**Realizacija 2018**	**Plan 2019**	**Realizacija 2019**	**Indeks P19/R19**
Št. Količnikov iz obiskov	92.709	94.483	94.617	100,14
• Kurativa	59.844	61.512	59.866	97,32
• Preventiva	32.865	32.971	34.751	105,57
Število timov		2,89		
DISPANZER ZA ŽENE	**Realizacija 2018**	**Plan 2019**	**Realizacija 2019**	**Indeks P19/R19**
Št. Količnikov iz obiskov	25.256	29.890	26.276	87,91
• Kurativa	24.547	28.914	25.270	87,40
• Preventiva	709	976	1.006	103,07
Število timov		1,0		
PATRONAŽNA SLUŽBA	**Realizacija 2018**	**Plan 2019**	**Realizacija 2019**	**Indeks P19/R19**
Št. točk iz obiskov	7.995	6.075	7.231	119,03
Število timov		4,50		
NEGA NA DOMU	**Realizacija 2018**	**Plan 2019**	**Realizacija 2019**	**Indeks P19/R19**
Št. Točk iz obiskov	1.485	1.350	1.420	105,19
Število timov		1,00		
FIZIOTERAPIJA	**Realizacija 2019**	**Plan 2019**	**Realizacija 2019**	**Indeks P19/R19**
Št. uteži	781	590	1.066	180,75
Število timov		1,00		

ZDRAVSTVENA VZGOJA in ZDRAVSTVENO VZGOJNE DELAVNICE:

Program zdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino in program izvajanja šole za starše se je v pogodbi 2019 oblikoval na ravni iz pogodb 2018. V zdravstveni vzgoji je bilo v letu 2019 realizirano 41,52 % efektivnih ur, kar pomeni, da je program opravljen.

Izvedene so bile tudi vse vrste zdravstveno vzgojnih delavnic, ki so namenjene odrasli populaciji in so plačane s strani ZZZS glede na realizacijo delavnic. V letu 2019 so bile opravljene naslednje delavnice:

ZDRAVSTVENO VZGOJNE DELAVNICE	Realizacija 2018	Plan 2019	Realizacija 2019
Delavnica »Zdravo hujšanje«	3	2	2
Delavnica »Zdravo jem«	4	3	3
Delavnica »Gibam se«	3	3	3
Skupinsko svet.za opuščanje kajenja	1	1	1
Individ.svet.za opuščanje kajenja	5	6	8
Individ.svet.za tveganje pitja alkohola	2	1	1
Delavnica »Življenjski slog«	9	9	9
Delavnica »Ali sem fit«	8	8	8
Delavnica »Dejavniki tveganja«	8	8	8
Podpora pri spoprijemanju z depresijo	2	2	2
Podpora pri spoprijemanju s tesnobo	2	2	2
Spoprijemanje s stresom	3	3	3
Tehnike sproščanja	7	6	6

Tabela 2: Obseg programov zdravstvenih storitev – ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST

ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE	Realizacija 2018	Plan 2019	Realizacija 2019	Indeks P19/R19
Št. točk iz obiskov	160.280	153.093	158.115	103,28
Število timov		3,39		
ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO	**Realizacija 2018**	**Plan 2019**	**Realizacija 2019**	**Indeks P19/R19**
Št. točk iz obiskov	112.506	103.682	112.503	108,51
Število timov		3,08		
ORTODONTIJA	**Realizacija 2018**	**Plan 2019**	**Realizacija 2019**	**Indeks P19/R19**
Št. točk iz obiskov	65.024	62.275	65.322	104,89
Število timov		1,0		

Program v zobozdravstveni dejavnosti za odrasle se praviloma realizira v razmerju (38. člen Priloge ZD ZAS II/a dogovora za leto 2019):

- 40 % nega in zdravljenje (61.237 točk)
- 60 % protetika (91.855 točk)

Realizirano je bilo 80.876 točk oziroma 51 % nege in zdravljenja, 87.238 točk oziroma 49 % opravljenih storitev pa je bilo protetičnih storitev.

Na podlagi Aneksa št. 1 k SD 2019, ki določa, da se v zobozdravstvu za odrasle, mladinskem zobozdravstvu in ortodontiji plača do 15 % preseganje plana, so bile plačane vse opravljene storitve na zobozdravstvu za odrasle, kjer je bil program presežen 3,28 %, na mladinskem

zobozdravstvu, kjer je bil program presežen 8,51 % in ortodontiji, kjer je presežek plana 4,89 %

ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA:

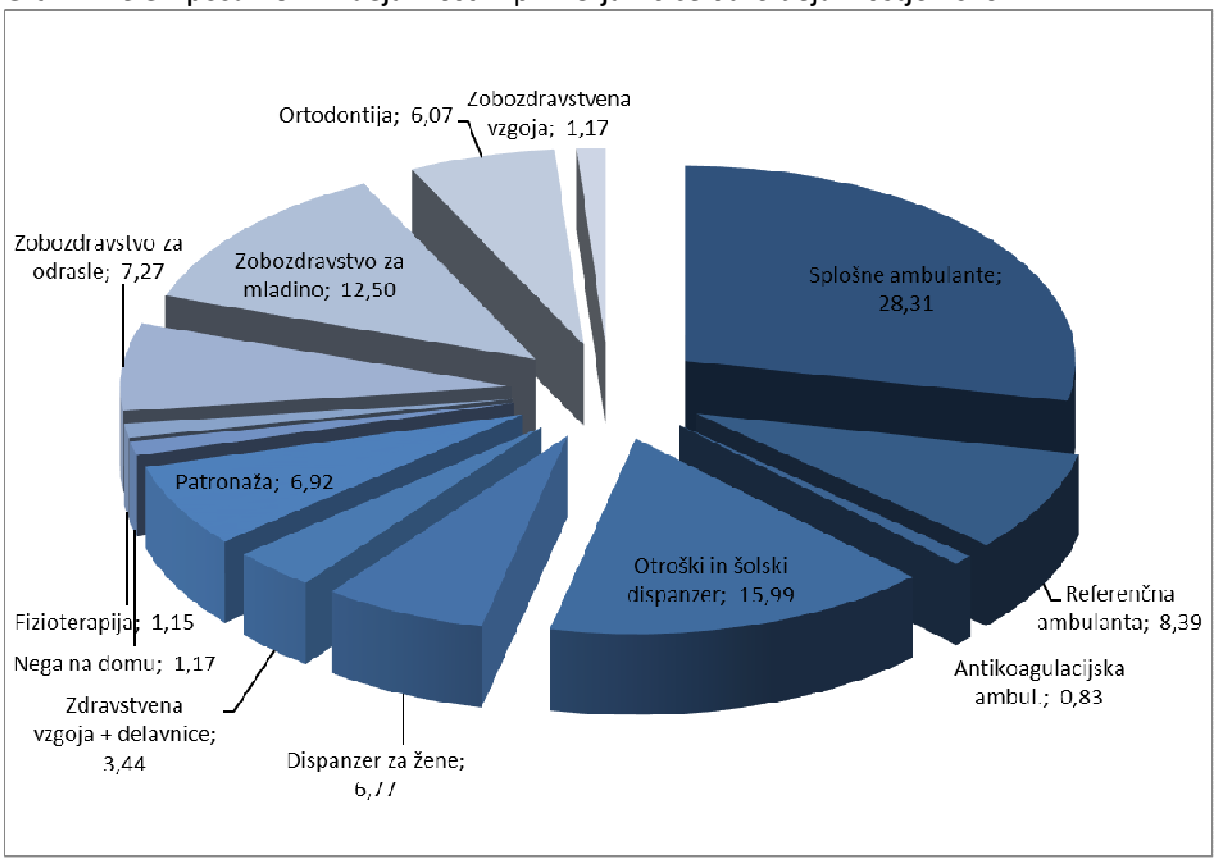
Program zobozdravstvene vzgoje se je v pogodbi 2019 oblikoval na ravni iz pogodb 2018 in je plačana na podlagi realizacije storitev oz. opravljenih efektivnih ur kot zdravstvena vzgoja. Izvajalci o realizaciji ne poročamo več dvakrat letno ZZZS ampak se storitve mesečno evidentirajo in poročajo ZZZS. V letu 2019 je bil program plačan na podlagi opravljenih efektivnih ur, s tem, da mora biti opravljeno 40 % efektivnih ur enako kot zdravstvena vzgoja. Realizacija zobozdravstvene vzgoje je bila 40,77 %.

4.2.3. Realizacija programa za leto 2019 in 2018 po pogodbi z ZZZS v € ter deleži posamezne dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo

Tabela 3: Realizacija programa za leto 2019 in 2018 po pogodbi z ZZZS v € ter deleži posamezne dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo.

DEJAVNOST	POGODBA 2018 V €	%	POGODBA 2019 V €	%
Splošne ambulante	649.261	27,29	763.703	28,32
Referenčna ambulanta	210.245	8,83	226.417	8,39
Antikoagulacijska ambul.	21.211	0,89	22.459	0,83
Otroški in šolski dispanzer	377.878	15,88	431.476	16,00
Dispanzer za žene	141.700	5,95	182.695	6,77
Zdravstvena vzgoja + delavnice	86.517	3,64	92.934	3,44
Patronaža	170.605	7,17	186.788	6,92
Nega na domu	29.110	1,22	31.644	1,17
Fizioterapija	18.586	0,78	31.045	1,15
Zobozdravstvo za odrasle	174.951	7,35	196.119	7,27
Zobozdravstvo za mladino	314.911	13,23	337.370	12,50
Ortodontija	153.925	6,47	163.689	6,07
Zobozdravstvena vzgoja	30.980	1,30	31.588	1,17
SKUPAJ	**2.379.880**	**100,00**	**2.697.927**	**100,00**

Graf 1: Deleži posameznih dejavnosti v primerjavi s celotno dejavnostjo 2019



4.2.4. Realizacija programa storitev na trgu

Zavod pridobiva tudi del storitev na trgu, to je v največjem deležu v zobozdravstveni dejavnosti in samoplačniškem cepljenju, nekaj malega pa tudi ostale dejavnosti zavoda. Pri tem je pomembno, da zavod dosledno evidentira opravljene storitve, ločeno zaračunljiv material ter evidentira in fakturira druge storitve, ki jih pridobiva na trgu.

Prihodek od samoplačniških zdravstvenih storitev po službah od leta 2014

Služba	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Indeks 19/18
Splošne ambulante	3.395	3.020	4.166	4.437	8.373	8.484	101,33
OD in ŠD	1.039	1.587	1.349	2.445	16.311	19.915	122,10
Dispanzer za žene	1.437	1.938	1.675	1.255	1.310	1.526	116,49
Ultrazvok	31.625	33.614	38.143	32.597	-	-	-
Laboratorij	2.414	2.757	3.515	3.235	3.657	5.540	151,49
Mlad.zobozdr.	4.629	8.943	7.257	5.454	7.151	5.297	74,07
Zoboz.za odrasle	71.670	68.610	65.991	74.182	77.242	95.870	124,12
Ortodontija	1.593	1.151	731	858	774	487	62,92
SKUPAJ	117.802	121.620	122.827	124.463	114.818	137.119	119,42

Prihodek od samoplačniških storitev je iz leta v leto naraščal, po službah pa se je nekoliko spreminjal. V primerjavi s preteklim letom je v vseh službah višji, izjema je mladinsko

zobozdravstvo. Največji porast prihodka je v primerjavi s preteklim letom v zobozdravstvu za odrasle zaradi dviga cen nadstandardnih storitev. Povečan prihodek je tudi iz naslova samoplačniškega cepljenja, ki je v letošnjem letu višji za 22,10 %.

Zdravstveni dom Ivančna Gorica je v letu 2019 ustvaril 158.229 € prihodka na trgu, kar predstavlja 4,10 % celotnega prihodka. Prihodek na trgu je v letošnjem letu za 11,83 % višji kot preteklo leto, zaradi dviga cen nadstandardnih zobozdravstvenih storitev in višjega prihodka od cepljenja.

4.3. Poročila posameznih dejavnosti

Splošne ambulante in NMP

Glede na splošno pomanjkanje družinskih zdravnikov smo v ZD Ivančna Gorica veseli, da smo uspeli pridobiti novo specialistko družinske medicine, ki bo prevzela ambulanto Tonje Gomzi Hrabar,dr.med., ki se je z letošnjim letom upokojila. V ZD imamo trenutno tudi 2 specializanta družinske medicine, ki sta naklonjena, da po končani specializaciji pri nas tudi ostaneta, ker je rezultat našega dobrega dela, dobrih medsebojnih odnosov in truda za izboljšanje delovnih pogojev.
Ker smo že v preteklih letih ugotovili potrebo po dodatnih zdravnikih, saj vsi splošni zdravniki presegamo 1.895 glavarinskih količnikov in ker v naslednjem letu pričakujemo, da bosta s specializacijo zaključila dva specializanta smo že lani intenzivno pričeli z načrti za pridobitev štirih novih ambulant družinskih zdravnikov, ki bi jih pridobili z adaptacijo prostorov ambulante Tonje Gomzi Hrabar, dr.med. in starih ambulant otroškega dispanzerja. Upamo, da bomo s strani občine uspeli pridobiti dodatna denarna sredstva, da bomo lahko z adaptacijo pričeli do začetka poletja in jo do konca poletja zaključili, saj za nemoteno delo vseh zdravnikov, ki so trenutno zaposleni pri nas nujno rabimo dodatne prostore.

Otroški in šolski dispanzer

V otroško šolskem dispanzerju nas je osem zaposlenih: tri zdravnice, dve diplomirani medicinski sestri in tri srednje medicinske sestre. Delo je timsko. Delamo v dveh izmenah. Vsak mesec delamo tri delovne sobote in takrat po potrebi nadomeščamo še pediatre iz ZD Grosuplje. V kolikor pediatrija ob sobotah ne dela pri nas, nadomeščajo oni.
Marca 2019 smo se preselili v nove prostore. V novih prostorih smo se dobro organizirali in prilagodili. Kljub nadomeščanju zaradi odsotnosti zdravstvenega kadra je delo uspešno opravljeno tako preventiva kot kurativa.
Zavedamo se narave našega dela in ga opravljamo profesionalno. Vsi zaposleni so pripravljeni v primeru potrebe delati preko delovnega časa. Negujemo medsebojno razumevanje in zaupanje med zaposlenimi in ustvarjamo pozitivno klimo, ki spodbuja delo.

Zobozdravstvena dejavnost

Zobozdravstveno dejavnost sestavljajo: zobozdravstvo za odrasle, mladinsko zobozdravstvo, ortodontija, zobna tehnika zobni RTG. Poleg 16-ih redno zaposlenih imamo še 3 podjemne pogodbe in 4 pogodbe za opravljanje storitev.

V letu 2019 je bila ena zobozdravnica za odrasle na porodniškem staležu, urejeno je bilo nadomeščanje, prva nadomestna zobozdravnica je, zaradi nove zaposlitve, prekinila delovno razmerje za določen čas, obe zobozdravnici, ki sta nadomeščali sta bili strokovni, s primernim, prijaznim odnosom do pacientov, vendar na začetku delovnih izkušenj, zato so morali ostali timi povečati realizacijo, da smo dosegli zastavljeno normo.
Pomembni pridobitvi v letu 2019 sta nabavljena aparatura za strojno širjenje koreninskih kanalov, ki omogoča hitrejše, predvsem pa učinkovitejše zdravljenje koreninskih kanalov.
Druga pomembna pridobitev je električni kavter, omogoča lažje kirurške posege na dlesni, ustavljanje krvavitev. Posege lahko izvedejo zobozdravnice in pacientom ni potrebno pacientom hoditi k specialistom, posledično pa se skrajša tudi čakanje na protetično rehabilitacijo.
En tim za odrasle dela v ambulanti OŠ Šentvid, lokacija je s strani pacientov odlično sprejeta. Tudi tim je z lokacijo zadovoljen, delno je bila opravljena posodobitev prostora, največja težava je oprema, ki je zelo obrabljena in potrebna obnove.
Pacienti imajo možnost izbire zobozdravnika na obeh področjih zobozdravstva (odrasi in otroci), vendar je zasedenost pri vseh zobozdravnicah velika.
Ena zobozdravnica sodeluje pri izvedbi materinske šole-predavanje za starše.
Sodelujemo tudi pri predstavitvi poklica za učence osmega in devetega razreda osnovne šole Stična-podružnica Zagradec.
V zobni tehniki smo zamenjali tehnologijo materiala za fasetiranje prevlek, ker dosedanji materiala ni več dobavljiv.
Zaposleni v zobozdravstvu smo se udeležili strokovnih izobraževanj organiziranih v okviru Zdravstvenega doma (higiena rok, predstavitev novega računalniškega programa) oz. raznih drugih strokovnih srečanj.

Medicinski laboratorij

V medicinskem laboratoriju smo v preteklem letu uspešno uvedli t.i. vnosno masko za rezultate urinskega sedimenta v informacijskem sistemu Labis, kar je pripomoglo k hitrejšemu in bolj standardiziranemu podajanju rezultatov urinskega sedimenta. Konec leta pa je bila izvedena še temeljita posodobitev omenjenega informacijskega sistema.
Kolektiv medicinskega laboratorija je sodeloval pri dnevu odprtih vrat Zdravstvenega doma Ivančna Gorica, merili smo koncentracijo glukoze iz kapilarne krvi in opravljali meritve hemograma.
Uvedli smo sistem za čakalno vrsto v čakalnici medicinskega laboratorija.
Posodobili smo aparate Coaguchek, Roche za merjenje PČ/INR tako v laboratoriju kot tista dva, ki ga patronažne sestre opravljajo na terenu.
Uvedli smo dva nova aparata AccuChek Aviva, Roche za merjenje koncentracije glukoze iz kapilarne krvi za nova specializanta družinske medicine.
Zaradi vse večjega števila pacientov obravnavanih v medicinskem laboratoriju smo cilje in kazalnike kakovosti nekoliko dvignili in sicer število brisanih izvidov smo povišali do 10 ter število neskladnosti pri zunanji oceni kakovosti povišali do 15.
Uvedli smo bolj enostaven način beleženja napak v laboratoriju, z namenom hitrejšega evidentiranja, saj bomo le z dejansko prikazanimi napakami lahko uvedli korektivne ukrepe oziroma spremembe, ki bodo zmanjšale število napak.
Med poletnimi meseci smo imeli zaposlenega študenta laboratorijske biomedicine, ki nam pomaga tudi kadar je izpad med zaposlenimi zaradi dopustov ali bolniške odsotnosti.

Pri osebnem prevzemu izvida smo zaradi varovanja osebnih podatkov uvedli postopek, da ob prevzemu izvida pacient izkaže identiteto z osebnim dokumentom. V kolikor v imenu pacienta izvid prevzame druga oseba, mora le ta predložiti pooblastilo (interni obrazec).
V skladu s smernicami tirologov smo spremenili čas odvzema krvi za merjenje koncentracije ščitničnih hormonov.
Povprečno število pacientov na dan, glede na leto 2018, se je v letu 2019 povečalo za 7,25.
Povečan (ne vem za koliko) pa je tudi obseg samoplačniških storitev.

Center za krepitev zdravja

Center za krepitev zdravja je končal leto 2019 uspešno.
Zaposlili smo novo psihologinjo in dietetičarko. V organizaciji dela je opazen premajhen delež zaposlenega psihologa, fizioterapevta in kineziologa.
Programi, načrtovani iz sredstev ZZZS so izvedeni 100%. Programi, planirani iz sredstev ESS niso bili vsi v celoti realizirani.
Pričele so se nove zdravstveno vzgojne delavnice, Sladkorna bolezen tip 2 in S Sladkorno boleznijo skozi življenje. Ustanovljena je bila Podporna skupina za osebe z anksiozno in/ali depresivno motnjo, ki deluje pod okriljem psihologinje. Program Družinska obravnava zaradi prekomerne prehranjenosti in zmanjšane telesne zmogljivosti smo nadgradili z izvajanjem individualnih pogovorov in testiranji telesne zmogljivosti za vso družino (ne samo za otroke in starše vključene v obravnavo). V sklopu zobozdravstvene preventive se je v nekaterih vrtcih pričelo izvajanje programa Zobni alarm. Program poteka v sodelovanju s podjetjem Flegis. Delavnice se zaradi prezasedenosti prostorov izvajajo tudi v starih prostorih otroškega dispanzerja.
Pridobili smo delovno obleko za zaposlene v CKZ. Glede na možnosti pranja je število posameznih kosov delovne obleke premajhno; razen letne jakne.
Jeseni 2019 so se pričele aktivnosti za integracijo aplikacije IPPO (Informacijska podpora preventivnim programom). Do konca leta program še ni pričel delovati. Stanje ureja Nacionalni inštitut za javno zdravje.
CKZ je pridobil še nekaj učnih pripomočkov in promocijskega materiala.
V letu 2019 smo okrepili sodelovanje z občino, lokalnimi društvi, ustanovami, podjetji in izboljšali prepoznavnost preventivnih aktivnosti CKZ.

Zdravstvena nega

V Zdravstvenem domu Ivančna Gorica je na dan 31.12.2019 zaposlenih 21 zdravstvenih tehnikov in 14 diplomiranih medicinskih sester, ki so zastopane v vseh službah zavoda. To predstavlja kar 45 % delež vseh zaposlenih v zavodu. Zdravstveni tehniki opravljajo delo v ambulantah, diplomirane medicinske sestra pa delujejo predvsem na področju zdravstveno – vzgojenega dela in v patronažni službi.
V mesecu maju 2019 je Ministrstvo za zdravje podalo soglasje za sprejetje Poklicnih kompetenc in aktivnosti izvajalcev v dejavnosti zdravstvene nege, kjer so opredeljene kompetence medicinskih sester in zdravstvenih tehnikov, s tem pa je stopil v veljavo tudi 38.člen ZZDej-K, ki je bil sicer sprejet že 17.12.2017 in opredeljuje razmejite v del in nalog medicinskih sester, ki več let izvajajo poklicen aktivnosti diplomiranih medicinskih sester. Na podlagi uveljavitve tega dokumenta, smo v zavodu analizirali dela in naloge ter kompetentnost zdravstvenih tehnikov, ter sprejeli končni sklep, da izvedemo reorganizacijo

dela v splošni ambulanti tako, da na novo zaposlimo 2 diplomirani medicinski sestri, ki bosta izvajala dela in naloge za katere zdravstveni tehniki niso kompetentni. Z delom sta pričeli v mesecu januarju 2020.
Skrbimo tudi za redna strokovna izobraževanja, zdravstveni tehniki in diplomirane medicinske sestre se vsaj enkrat letno udeležijo izobraževanja, ki so potrebna za njihovo delo ter za pridobitev licenčnih točk. V mesecu juniju 2019 smo za zdravstvene tehnike in diplomirane medicinske sestre, v ZD Ivančna Gorica izvedli tudi izobraževanje iz področja nujne medicinske pomoči s pomočjo Reševalne postaje Ljubljana. S tem smo jim omogočili, da so se ga lahko udeležile vse medicinske sestre.
Medicinske sestre so se vključevale tudi v zdravstveno vzgojno delo izven zdravstvenega doma. Sodelovale so na Dnevu odprtih vrat, izvajajo TPO v osnovnih in srednjih šolah, sodelujejo na roditeljskih sestankih staršev o osnovnih in srednjih šolah, izvajajo Šolo za starše za zgodnjo nosečnost in Šolo za starše - pozno nosečnost, v katero so vključeni tudi ostali strokovnjaki (fizioterapevt, psiholog, zobozdravnik) ter še druge zdravstveno vzgojne aktivnosti.
V otroškem in šolskem dispanzerju veliko pozornosti namenijo zdarstveno vzgojnemu delu in vzpodbujajo k preventivnemu cepljenju otrok.
Medicinske sestere v referenčnih ambulantah z vodenejm kroničnih bolnikov in izvajanjem preventivnih obravnav pripomorejo, da so kronični bolniki pod nadzorom in z preventivmim delom pravočasno odkrijejo morebitne bolezni.
Z rednimi letnimi notranjimi presojami, ki jih izvedemo v vseh službah, ugotavljamo nepravilnosti, svetujemo in izboljšujemo delo.
Izvajamo tudi redne sestanke medicinskih sester, kjer izmenjamo mnenja in se dogovarjamo za delo vnaprej.
Zdravstveni tehniki morajo v ambulanti obravnavati več kot 100 pacientov dnevno, in sicer takih, ki obiščejo ambulanto ali pa pokličejo po telefonu, poleg tega pa so še preobremenjeni z administrativnim delom, zato se marsikdaj zgodi, da se ne morejo posvetiti pacientom, kot bi se želeli, vendar pa se kljub temu trudijo da bi bilo njihovo delo opravljeno strokovno in pravočasno.

4.4. Poročanje o vključevanju storitev eZdravje

	Delež
1. Delež papirnatih napotnic (za razporejanje pacientov na čakalne sezname/knjige za storitve na sekundarni ravni), na podlagi katerih se ob vpisu podatkov v vaš informacijski sistem izvede avtomatsko pošiljanje v centralni sistem eNaročanja.	100
2. Delež ambulant, kjer je pacientu (ki ne izrazi želje, da se želi naročiti sam) dana možnost, da ga na podlagi eNapotnice, ki ste jo izdali v eni od vaših ambulant, elektronsko naročite na nadaljnjo obravnavo na podlagi te napotnice k drugemu izvajalcu (za storitve, kjer je eNaročanje omogočeno). Za ustrezno se šteje tudi, če je točka za naročanje organizirana izven ambulante za več ambulant, če ima pacient do nje dostop.	0,00
3. Delež delovnih mest za zdravnike, ki napotujejo na sekundarno in terciarno raven, kjer so urejeni vsi tehnični predpogoji za izdajanje eNapotnic.	100
4. Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki ste jih v vaši ustanovi izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v Centralni register podatkov o pacientih.	0,00

4.5. Poslovni izid

Tabela 4: Poslovni izid po letih v €, brez centov

	Leto 2014	Leto 2015	Leto 2016	Leto 2017	Leto 2018	Leto 2019	Indeks 19/18
Prihodki	2.562.449	2.583.052	2.837.508	3.005.675	3.407.330	3.861.983	113,34
Odhodki	2.521.074	2.499.045	2.693.516	3.021.059	3.366.410	3.775.636	112,16
Poslovni izid	**41.375**	**84.007**	**143.992**	**-15.684**	**40.920**	**40.920**	**86.347**

Kumulativni poslovni izid v Bilanci stanja na dan 31.12.2019 znaša 430.347 € in ostaja neporabljen, porabljal se bo za investicije v skladu s finančnim načrtom.

5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa

Pri izvajanju programa je v letu 2019 prišlo do nedopustnih in nepričakovanih posledic pri nadzoru s strani ZZZS v naslednjih dejavnostih:

- Nadzor nad pravicami je bil izveden v splošni ambulanti za obdobje 01.08.2018 do 31.08.2018. Ugotovljeno je bilo neupravičeno izdajano Potrdilo o upravičeni zadržanosti od dela zaradi nege. Pogodbena kazen ni bila zaračunana, ZD Ivančna Gorica je povrnil stroške v višini 64,52 €.

- Finančni nadzor v zobozdravstvu za odrasle in mladinskem zobozdravstvu za obdobje 01.01.2019 do 30.09.2019. Ugotovljeno je bilo za 165,51 € nepravilnosti, zaračunana pa nam je bila pogodbena kazen v višini 100 €.

- Nadzor nad pravicami je bil izveden v otroškem dispanzerju za obdobje 01.03.2019 do 31.03.2019. Ugotovljena je bila neupravičena izdaja Potrdila o upravičeni zadržanosti od dela zaradi nege. Pogodbena kazen ni bila zaračunana, ZD Ivančna Gorica je povrnil stroške v višini 71,88 €.

Skupaj nastali stroški so tako znašali 136,40 € za nepravilno zaračunane storitve oz. izdane pravice ter 100 € pogodbenih kazni.

6. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

6.1. Primerjava doseženih ciljev iz preteklih let – realizacija programov

Tabela 5: Realizacija programov v točkah/količnikih po dejavnostih za leta 2017, 2018 in 2019

	Realizacija storitev 2017	***Realizacija storitev 2018***	***Realizacija storitev 2019***
ZD IVANČNA GORICA			
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	***586.775***	***586.794***	***625.065***
- Splošna ambulanta - skupaj	*377.465*	*382.764*	*402.208*
- Otroški in šolski dispanzer-kurativa skupaj	*119.360*	*118.191*	*126.972*
- Dispanzer za žene skupaj	*45.440*	*43.494*	*52.483*
- Preventiva otroški in šolski dispanzer-ZZZS	*34.036*	*32.865*	*34.751*
- Patronaža in nega na domu - ZZZS	*10.474*	*9.480*	*8.651*
2. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	***332.285***	***368.207***	***372.332***
- Zobozdravstvo za odrasle skupaj	*181.585*	*187.431*	*192.318*
- ZZZS	*155.476*	*160.280*	*158.115*
- samoplačniki (točke)	*26.109*	*27.151*	*34.203*
- Mladinsko zobozdravstvo skupaj	*86.851*	*115.476*	*114.416*
- ZZZS	*85.036*	*112.502*	*112.503*
- samoplačniki (točke)	*1.815*	*2.974*	*1.913*
- Ortodontija skupaj	*63.849*	*65.300*	*65.598*
- ZZZS	*63.558*	*65.024*	*65.322*
- samoplačniki (točke)	*291*	*276*	*276*
-Laboratorij			
- Število obiskov	*22.750*	*23.843*	*25.745*
- Povprečno .št. obiskov/dan	*91,37*	*96,14*	*103,39*

6.2. Obseg opravljenega dela v primerjavi s preteklimi leti

Tabela 6: Obseg opravljenega dela v letu 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 in 2019

	Skupaj 2014	Skupaj 2015	Skupaj 2016	Skupaj 2017	Skupaj 2018	Skupaj 2019
Število pacientov	13.808	14.386	15.668	16.324	16.597	17.238
Prvi pregledi	22.996	24.106	25.336	26.487	26.150	27.074
Ponovni pregledi	27.585	27.459	32.044	35.646	34.989	35.496
Sistematski	2.131	2.369	2.559	2.472	2.363	2.520
Namenski	1.295	1.240	1.373	1.528	1.457	1.512
Obiski brez pregleda	45.386	48.127	55.535	58.979	64.236	68.297
Za invalidsko komisijo	126	116	116	118	97	144
Za planiran operativni poseg	437	418	389	389	436	424
Preventivni pregled odraslega	530	411	704	619	640	763
Lažje dostopen hišni obisk	601	636	873	1.133	904	978
Težje dostopen hišni obisk	390	440	360	401	397	407
Skupaj obiskov	102.850	106.933	122.384	131.223	135.151	141.444
Točke	296.571	185.146	216.852	216.827	249.421	252.125
Količniki	288.124	294.602	317.314	348.371	351.056	365.437
Število delovnih dni	350	354	362	364	365	365
Povprečno število obiskov na dan	293,86	302,07	338,08	360,50	370,28	387,52

Realizacija programov kot tudi obseg opravljenega dela se povečuje. Število opravljenih storitev se povečuje hitreje kot se povečujejo programi na posameznih dejavnostih. Število pacientov se je povečalo v petih letih za 24,84 %, število obiskov pa za 37,52 %. V letu 2019 je bilo v ZD Ivančna Gorica in ostalih treh lokacijah v povprečju 388 pacientov, ker je 31,87 % več kot pred petimi leti in 4,66 % več kot preteklo leto.

7. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

Ocenjujemo, da je zavod pri doseganju zastavljenih ciljev (predvsem realizacija programa predpisanega s pogodbo ZZZS) tudi v letošnjem letu uspešen. Dvignil se je tudi delež glavarine v splošnih ambulantah, otroškem in šolskem dispanzerju ter zobozdravstvu. Število opredeljenih sicer na vseh dejavnostih iz leta v leto narašča in je samo še v zobozdravstvu za odrasle pod 100 %.

Poleg zagotavljanja kakovostnih storitev za uporabnike zdravstvenih storitev pa uvajamo vedno več programov zanje ter skrbimo, da je delovanje zavoda vidno in prepoznavno v okolju ter v medijih (obveščanje uporabnikov zdravstvenih storitev preko spletne strani zavoda, preko lokalnega časopisa, obveščanje v čakalnicah,…), sodelovanje na občinskih dogodkih (postavitev stojnice in predstavitev zdravstveno vzgojnih delavnic), izvajanje zdravstveno vzgojnih svetovanj v podjetjih, društvih, izvedba dneva odprtih vrat,…

Odgovorno izpolnjujemo zakonske obveznosti na vseh področjih našega delovanja. Dobro delo in kakovostno izvajanje dejavnosti potrjujejo tudi rezultati opravljenih anket med uporabniki zdravstvenih storitev in zaposlenimi.

Naše storitve smo v letu 2019 izvajali v skladu s predpisanimi standardi pristojnih ministrstev, zaposlenim pa zagotavljali vse pravice po zakonu in kolektivni pogodbi.

7.1. Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	Leto 2014	Leto 2015	Leto 2016	Leto 2017	Leto 2018	Leto 2019
Kazalnik gospodarnosti	1,02	1,03	1,05	0,99	1,01	1,02
Delež amortizacije v celotnem prihodku	2,61	2,75	2,57	2,14	2,20	2,25
Stopnja odpisanosti opreme	0,80	0,81	0,82	0,82	0,76	0,77
Delež terjatev v celotnem prihodku	0,03	0,03	0,04	0,03	0,05	0,07
Koeficient zadolženosti	0,14	0,14	0,14	0,16	0,11	0,11
Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	2,26	2,41	2,92	2,61	2,41	2,69
Prihodkovnost sredstev	1,06	1,09	1,17	1,19	0,90	0,99

$$\textbf{Kazalnik gospodarnosti} = \frac{\text{Celotni prihodki}}{\text{Celotni odhodki}}$$

Kazalnik gospodarnosti dobimo z razmerjem med celotnimi prihodki (AOP 870) in celotnimi odhodki (AOP 887) iz Izkaza prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov.

Iz kazalnika gospodarnosti je razvidno, da je zavod vsa opazovana leta posloval gospodarno in dosegel pozitiven poslovni rezultat z izjemo lanskega leta, ko je bil izkazan presežek

odhodkov nad prihodki. V letošnjem letu pa je poslovanje s presežkom prihodkov nad odhodki, kljub slabšim pričakovanjem.

Kazalnik amortizacije: za delež amortizacije v celotnem prihodku je dejanski obračunan znesek amortizacije v višini 183.837,00 € zmanjšan za 97.127,86 € oziroma 52,83 %, ki je prenesen na vir financiranja (konto 98). Kazalnik je izračunan za dejanski strošek amortizacije (AOP 879) v celotnem prihodku (AOP 870) in predstavlja 2,25 % celotnih prihodkov.

Stopnja odpisanosti opreme: Upoštevamo podatek AOP 007 – popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev delimo s podatkom AOP 006 – opreme in druga opredmetena osnovna sredstva iz Bilance stanja. Stopnja odpisanosti opreme je višja od lanske stopnje, kar pomeni, da je bilo vlaganje v opremo nižje kot je bila obračunana amortizacija.

Delež terjatev v celotnem prihodku: gre za razmerje med terjatvami (AOP 012 minus AOP 013 in 014) in celotnim prihodkom (AOP 870). V letu 2019 se je delež terjatev v celotnem prihodku povečal v primerjavi s preteklim letom, kar pomeni, da je manj terjatev plačanih kot preteklo leto oz. gre v letošnjem letu za višjo terjatev do ZZZS po končnem obračunu za leto 2019 kot preteklo leto. Od vseh kratkoročnih terjatev jih je 62,62 % do ZZZS iz naslova obveznega zavarovanja in terjatev za refundacije boleznin, 11,27 % iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, 15,10 % do ZD Grosuplje za dežurno službo, 9,30 % pa predstavljajo terjatve do Ministrstva za zdravje iz naslova financiranja projekta CKZ. Vse terjatve zapadejo v plačilo v letu 2020.

Koeficient zadolženosti je razmerje med kratkoročnimi obveznostmi in dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami v celotni pasivi. Koeficient je enak kot preteklo leto. Med kratkoročnimi obveznostmi so izkazane obveznosti do delavcev za plače december 2019, obveznosti do dobaviteljev ter obveznosti do države za prispevke od plač za december 2019. Vse obveznosti zapadejo v plačilo v letu 2020.

Kazalnik Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi kaže na likvidnost v kolikor je večji od 1. Zdravstveni dom Ivančna Gorica nima težav z likvidnostjo kar kaže tudi kazalnik. Kratkoročne obveznosti so vse pokrite z gibljivimi sredstvi.

Kazalnik prihodkovnost sredstev nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženih na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. Vrednost kazalnika se je v primerjavi s preteklim letom zvišala, kar pomeni, da so osnovna sredstva bolj zasedena oziroma izkoriščena.

Tabela 7: Kazalniki v letu 2019, v primerjavi s preteklimi leti

Kazalnik	***2019***	***2018***	***2017***	***2016***	***2015***
Kazalnik gospodarnosti in ekonomičnosti					
Celotna gospodarnost	1,023	1,012	0,995	1,053	1,034
Gospodarnost poslovanja	1,023	1,012	0,995	1,053	1,033
Presežek prihodkov nad odhodki (v €/zaposlen.)	1.182	593	230	2.361	1.448
Kazalnik donosnosti (če ni presežka prihodkov nad odhodki tudi ni donosa)					
Donosnost lastnih virov	0,033	0,016		0,097	0,062
Donosnost obveznosti do virov sredstev	0,029	0,014		0,083	0,054
Celotna donosnost	0,022	0,012		0,050	0,032
Kazalnik obračanja sredstev					
Hitrost obračanja vseh sredstev	1,301	1,178	1,768	1,653	1,651
Kazalnik stanja investiranja					
Stopnja osnovnosti investiranja	0,710	0,746	0,595	0,591	0,670
Stopnja dolgoročnosti investiranja	0,710	0,746	0,595	0,591	0,670
Kazalnik sestave sredstev					
Delež stalnih sredstev	0,710	0,746	0,595	0,591	0,670
Delež krožečih sredstev	0,290	0,254	0,405	0,408	0,330
Kazalnik					
Razmerje sredstev	2,449	2,938	1,467	1,446	2,030
Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev	0,458	0,430	0,599	0,582	0,558
Koeficient pokritosti osnovnih sredstev	1,226	1,030	1,420	1,452	1,285
Kazalnik samofinanciranja	0,871	0,768	0,844	0,858	0,861
Kazalnik zadolženosti	0,108	0,105	0,155	0,141	0,137
Razmerje med lastnimi in tujimi viri	8,061	7,299	5,43	6,074	6,291
Stopnja dolgoročnosti financiranja	0,871	0,887	0,836	0,858	0,861
Kazalniki kratkoročne likvidnosti					
Hitri koeficient	1,870	1,863	2,189	2,415	2,039
Pospešeni koeficient	2,682	2,412	2,609	2,921	2,412
Kratkoročni koeficient	2,682	2,412	2,609	2,921	2,412
Kazalniki dolgoročne likvidnosti					
I. stopnja pokritja	1,226	1,030	1,419	1,452	1,285
II. stopnja pokritja	1,226	1,030	1,419	1,452	1,285
III. Stopnja pokritja	1,226	1,030	1,419	1,452	1,285

7.1.1. Obrazložitev kazalnikov

1. *Kazalnik gospodarnosti* nam pove pokritost odhodkov s prihodki. Načelu gospodarnosti je zadoščeno, če je kazalnik višji ali enak 1.

   Leta 2019 so poslovni prihodki zadoščali za pokritost poslovnih odhodkov. Kazalnik celotne gospodarnosti in kazalnik gospodarnosti poslovanja sta 1,023. Poslovno leto je bilo zaključeno s preseganjem prihodkov nad odhodki, zato tudi kazalnik višji od 1.

2. *Presežek prihodkov nad odhodki na zaposlenega delavca iz ur*

   Iz primerjave je razvidno, da se je presežek prihodkov nad odhodki na zaposlenega delavca iz ur spreminjal, izjema je v letu 2017 pa je zaradi presežka odhodkov nad prihodki tudi izračun na zaposlenega delavca iz ur negativen, v letu 2019 zaradi presežka prihodkov nad odhodki znaša 1.182 € na zaposlenega delavca iz ur.

3. *Kazalnik donosnosti* (razmerje med presežkom in viri)

   Kazalnik donosnosti za leto 2017 ni izračunan zaradi presežka odhodkov nad prihodki. V letu 2019 je delež presežka v sredstvih prejetih v upravljanje v višini 0,033. To pomeni, da je z enim € sredstev prejetih v upravljanje ustvarjeni 0,033 € presežka.

   Kazalnik celotne donosnosti pa izraža razmerje med poslovnim uspehom in prihodki, ki za leto 2019 znaša 0,022. Kar pomeni, da je presežek prihodkov nad odhodki v celotnih prihodkih 2,2 %.

4. *Kazalnik obračanja sredstev* (razmerje med prihodki in sredstvi)

   Kazalnik obračanja vseh sredstev nam pove kolikokrat se sredstva v poslovnem procesu obrnejo, na hitrost pa vpliva tako notranje kot zunanje gospodarjenje. Sredstva so se v letu 2019 obrnila 1,301 krat. Kazalnik je v primerjavi s preteklim letom višji, ker je bilo v tem letu manjše vlaganje v sredstva kot preteklo leto. Kazalnik je bil preteklo leto tako nizek, ker je bilo vlaganje v stalna sredstva do sedaj največje. K temu je največ doprinesla nova stavba, ki smo jo dobili v upravljanje s strani Občine Ivančna Gorica v letu 2018.

5. *Kazalniki stanja investiranja*

   Kazalnika nam povesta sestavo sredstev v bilanci stanja. Tako je leta 2016 kazalnik nižji kot leta 2015 kar pomeni da sredstva prehajajo v kratkoročna. V letu 2017 se je kazalnik nekoliko dvignil, v letu 2018 pa je kazalnik najvišji v opazovanih letih. Vzrok je enak kot pri prejšnjem kazalniku in sicer vlaganje v stalna sredstva so bila vsa opazovana leta najvišja. V letu 2019 je kazalnik nekoliko nižji, še vedno pa je zelo visok in sicer 0,710, kar pomeni, da je 71 % vseh sredstev v stalnih sredstvih oz. v osnovnih sredstvih.

6. *Kazalnik sestave sredstev*

   S tem kazalnikov ugotavljamo delež stalnih in krožečih sredstev v vseh sredstvih. Večji je obseg stalnih sredstev, večje so potrebe po lastnih virih, ker potrebujejo ta sredstva precej časa, da se preoblikujejo v denarno obliko. Z naraščanjem vrednosti kazalnika gibljivih sredstev se manjšajo potrebe po lastnih virih, ker potrebujejo ta sredstva manj časa za preoblikovanje v denarno obliko. V letu 2018 se je delež stalnih sredstev najvišji glede na opazovana leta, delež gibljivih sredstev pa se je glede na opazovana sredstva najnižji. V letu 2019 so se stalna sredstva nekoliko zmanjšala in sicer na 71%, gibljiva pa povečala na 29 %.

7. *Razmerje sredstev*

   S kazalnikom ugotavljamo razmerje med stalnimi in gibljivimi sredstvi. V letu 2018 je kazalnih najvišji, kar pomeni, da so se stalna sredstva v vseh sredstvih še povečala. V letu 2019 pa se kazalnik nekoliko zniža, še vedno pa je zelo visok. Kazalnik kaže povečanje vlaganja v neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva.

8. *Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev*

   Kazalnik nam pove koliko je osnovnih sredstev, kateri so v celoti odpisani pa so kljub temu še v uporabi. Nižji kot je kazalnik, novejša osnovna sredstva se uporabljajo pri opravljanju dejavnosti. Leta 2018 se je kazalnik znižal in je tako manj kot polovica opreme odpisane, vendar še vedno v uporabi. Kazalnik je v vseh opazovanih letih najnižji v letu 2018 zaradi visokega vlaganja v stalna sredstva, v letu 2019 se je kazalnik nekoliko dvignil in sicer na 0,458, kar pomeni, da je 45,8 % osnovnih sredstev, ki so v celoti amortizirana in še vedno v uporabi.

9. *Koeficient pokritosti osnovnih sredstev (lastni viri in osnovna sredstva)*

   Kazalnik nam pove, da so vsa osnovna sredstva, ki se uporabljajo za opravljanje dejavnosti pokrita z lastnimi sredstvi, ker je kazalnik višji od 1. Zadolženosti za osnovna sredstva ni, vsa osnovna sredstva so pokrita z lastnimi viri.

10. *Kazalnik samofinanciranja* (razmerje med lastnimi viri in obveznosti do virov sredstev)

    Kazalnik nam pove stopnjo samofinanciranja. Z večanjem kazalnika se veča stopnja samofinanciranja. Kazalnik kaže na visoko stopnjo samofinanciranja vsa analizirana leta.

11. *Kazalnik zadolženosti* (razmerje med tujimi viri in obveznostmi)

    Kazalnik zadolženosti izraža deleže tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z manjšanjem kazalnika se manjša stopnja zadolženosti. V letu 2019 je kazalnik nekoliko višji glede na leto 2018. Vzrok je v večjih obveznostih do zaposlenih in

dobaviteljev v primerjavi z letom 2018. Obveznosti do dobaviteljev in obveznosti do delavcev predstavljajo le 10,8 % vseh obveznosti.

12. *Razmerje med lastnimi in tujimi viri*

V letu 2018 se kazalnik močno poveča zaradi povečanja sredstev prejetih v upravljanje s strani Občine Ivančna Gorica, prav tako se poveča v letu 2019 in sicer zaradi povečanja sredstev prejetih v upravljanje, katera so se povečala zaradi presežka prihodkov nad odhodki. Kazalnik visok in kaže na visoko stopnjo lastnih virov.

13. *Stopnja dolgoročnosti financiranja* (razmerje med lastnimi viri, dolgoročnimi obveznostmi, dolgoročnimi rezervacijami in obveznostmi do virov sredstev)

Stopnja dolgoročnosti financiranja je glede na preteklo leto nižja zaradi povečanja lastnih virov iz naslova presežka prihodkov nad odhodki in povečanja sredstev prejetih v upravljanje.

14. *Kazalniki kratkoročne likvidnosti*

Kazalniki nam kažejo likvidnost z vidika krožečih sredstev (gibljivih) in obveznosti do njihovih virov sredstev.

Hitri koeficient kaže razmerje med denarnimi sredstvi in kratkoročnimi obveznostmi s pasivnimi časovnimi razmejitvami. Okvirna vrednost, ki izraža plačilno likvidnost I. stopnje je 0,5.

Okvirna vrednost pospešenega koeficienta, ki izraža plačilno likvidnost II. stopnje je 1,0.

Okvirna vrednost kratkoročnega koeficienta, ki izraža plačilno likvidnost III. stopnje je v razponu 1,5 do 2,0.

Iz hitrega kazalnika je razvidno, da ima zavod dovolj denarnih sredstev za pokrivanje vseh kratkoročnih obveznosti. Z naslednjih dveh kazalnikov pa se vidi, da prosta denarna sredstva niso vezana kot pretekla leta. Del kratkoročnih sredstev predstavljajo terjatve do kupcev. Zavod nima težav z likvidnostjo, saj je za pokrivanje obveznosti zadostujejo že denarna sredstva na računu.

15. *Kazalniki dolgoročne likvidnosti*

Kazalniki dolgoročne likvidnosti kažejo likvidnost z vidika stalnih sredstev in obveznosti do njihovih virov.

Kazalnik pokritja I. stopnje

Okvirna vrednost kazalnika, ki izraža pokritost I. stopnje je od 0,9 do 1,2.

Kazalnik pokritja II. stopnje

Okvirna vrednost kazalnika, ki izraža pokritje II. stopnje je od 1,2 do 1,6.

Kazalnik pokritja III. stopnje

Okvirna vrednost kazalnika, ki izraža pokritje III. stopnje je od 1,0 in več. V primeru vrednosti kazalnika 1 ali več, govorimo o zdravem financiranju oziroma o izpolnjevanju zlatega bilančnega pravila.

Vsi trije kazalniki kažejo na to, da je Zdravstveni dom Ivančna Gorica dolgoročno likviden, v kolikor v naslednjem letu ne bo prišlo do znižanja dolgoročnih virov zaradi investiranja.

7.2. Kazalniki kakovosti

Zahteve makroekonomskega okolja in globalne družbe vplivajo na spremembe in delovanje Zdravstvenega doma Ivančna Gorica ter tako zahtevajo prožnost, hitrost in ustreznost našega odzivanja na potrebe uporabnikov zdravstvenih storitev ter kakovost pri ponujanju zdravstvenih storitev.

Zavedamo se, da dobra organizacija, kakovostno opravljano delo ter zadovoljni zaposleni omogočajo uspešno uresničevanje zastavljenih ciljev zavoda.

V zavodu spremljamo kakovost našega dela z izvedbo ankete o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev in zadovoljstvom zaposlenih.

Ankete o zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih smo izvedli za leto 2019.

Anketa o zadovoljstvu pacientov je bila opravljena za leto 2019. Skupna povprečna ocena zadovoljstva pacientov je enaka kot lani in sicer 4,5 od maksimalno možne 5,0.

Povprečne ocene po službah so bile naslednje:

Služba	2019	2018	2017	2016	2015
Splošna ambulanta	4,3	4,5	4,5	4,5	4,3
Otroški in šolski dispanzer	4,6	4,3	4,5	4,4	4,3
Dispanzer za žene	4,6	4,2	4,4	4,3	4,2
Referenčne ambulante	4,3	4,6	5,0	4,6	5,0
Laboratorij	4,9	5,0	5,0	5,0	5,0
Patronaža na domu	5,0	5,0	5,0	4,9	4,7
Zobozdravstvena dejavnost	4,5	4,4	4,5	4,5	4,5

Anketo o zadovoljstvu zaposlenih je bila opravljena za leto 2019. Povprečna ocena zadovoljstva zaposlenih je bila 3,8 od maksimalno možne 5,0, preteklo leto 3,9, od maksimalno možne 5,0.

	2019	2018	2017	2016	2015
Zadovoljstvo zaposlenih (ocena)	*3,80*	*3,9*	*3,8*	*4,0*	*3,9*
Odzivnost anketiranja (delež anketirancev)	*57%*	*56%*	*65%*	*46%*	*62%*

Rezultati ankete kažejo naslednje:

Vzdušje v ZD, ocena 4,2 (v letu 2018 je bilo 4,2)
Vzdušje v ambulanti, ocena 3,6 (v letu 2018 pa 3,6)
Odnosi med najožjimi sodelavci je ocenjen z oceno 4,3 (v letu 2018 = 4,4)
Odnosi z glavno medicinsko sestro je ocenjen z 4,3 (v letu 2018 =4,3)
Odnosi z direktorjem so ocenjeni z oceno 4,1 (v letu 2018 = 4,1)
Zadovoljstvo z delovnimi pogoji, ocena 3,6 (v letu 2018 = 3,4)
Zadovoljstvo z rezultati svojega dela, ocena 3,9 (v letu 2018=4,0)
Zadovoljstvo z možnostjo za strokovno izobraževanje, ocena 3,4 (v letu 2018 = 3,8)
Timsko delo v zavodu so zaposleni ocenili z oceno 3,7 (v letu 2018=3,6)
Zadovoljstvo z informacijskim sistemom je ocenjeno z oceno 3.

Zaposleni so v večni (83 % anketiranih) zadovoljni, da organiziramo medsebojna druženja, skupne sestanke in srečanja. Za uspešno delo zaposlenim največ pomeni medsebojno spoštovanje in razumevanje, ustrezna komunikacija med zaposlenimi ter dobri delovni pogoji.

73 % anketiranih zaposlenih je pripravljena delati več kot je njegova osnovna delovna obveznost.

Zaposleni so v anketo navedli tudi predloge za izboljšanje, predlagani so skupni izleti in več medsebojnega druženja s sodelovali..

Iz anketiranja je razvidno, da je ocena na vseh področjih podobna, kot v preteklem letu, se ja pa na anketiranje odzvalo nekoliko manjši delež zaposlenih, kot v preteklem letu. Opažamo tudi, da so nekoliko boljše ocenjeni delovni pogoji, saj se je del zaposlenih (Dispanzer za ženske, otroški in šolski dispanzer) preselil v nove prostore, ki zagotavljajo boljše delovne pogoje dela.

Rezultate anketiranja zaposlenih predstavimo na medicinskem svetu, kjer analiziramo odstopanja od rezultatov iz preteklega leta ter sprejmemo določene ukrepe na področjih, kjer so ocene nižje. V letošnjem letu bomo posebno pozornost pri zaposlenih posvetili predvsem medsebojnemu druženju in boljši komunikaciji med zaposlenimi, saj je iz anketiranja zaposlenih razvidno, da bi zaposleni želeli več medsebojnega druženja, kar posledično vpliva tudi na boljše medsebojno razumevanje in boljše timsko sodelovanje.

Ugotavljanje kakovosti poslovanja z uporabniki v javnem zdravstvu

Na podlagi drugega odstavka 14. člena Uredbe o poslovanju z uporabniki v javnem zdravstvu (Uradni list RS, št. 98/08 in 55/17 – ZPacP-A) je bila s strani Ministrstva za zdravje določena Metodologija za ugotavljanje kakovosti poslovanja z uporabniki v javnem zdravstvu. Ministrstvo za zdravje je pripravilo elektronske vprašalnike, ki jih pacienti izpolnjujejo preko portala e-VEM (https://zvem.ezdrav.si/limesurvey/index.php/119932/lang-sl). Dostop do elektronskih vprašalnikov je objavljen na spletni strani ZD Ivančna Gorica in oglasnih deskah Zdravstvenega doma od 01.09.2019. Vprašalniki so enotni za celotno Slovenijo, tako za bolnišnice kot zdravstvene domove.

Zdravstveni dom Ivančna Gorica so v času od 01.09. do 31.12.2019 ocenili 3-je pacienti. Podani sta bili dve oceni z oceno 5 in ena z oceno 3.

Osnovna analiza prejetih podatkov o ugotavljanju kakovosti poslovanja z uporabniki v javnem zdravstvu v obdobju september – december 2019 je bila s strani Ministrstva za zdravje že opravljena in posredovana javnim zavodom.

Skupno število izpolnjenih vprašalnikov je bilo: 3611.

V bodoče pričakujemo, da se bodo pacienti bolj posluževali spletnih vprašalnikov.

8. Ocena notranjega nadzora javnih financ

Javni zavod Zdravstveni dom Ivančna Gorica po Zakonu o javnih financah (Ur. list RS št. 79/99 in nadaljnje spremembe) ni dolžan ustanoviti lastne revizijske službe, je pa po tem zakonu določena obveznost notranjega revidiranja.

V skladu z 12. Členim Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l. RS št. 72/2002), ki določa, da lahko proračunski uporabniki za izvajanje notranjih revizijskih storitev najamejo tudi zunanje izvajalce, smo sklenili pogodbo s pooblaščenim podjetjem Revisa, Marjan Gazvoda s.p.

Pred leti je naš zavod pristopil k skupnemu javnemu razpisu Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije za izvedbo notranje revizije. Po izvedbi skupnega javnega razpisa so bila za posamezne zavode izbrana revizijska podjetja, ki so opravljala notranjo revizijo oziroma nadzor nad sistemskimi rešitvami in tekoče preverjanje zakonitosti, pravilnosti in smotrnosti poslovanja ter delovanja zavoda. V letu 2009 pa smo sami izbrali podjetje za izvedbo notranje revizije in sicer so nam revidirali zaključni račun za leto 2008, v letu 2010 pa smo načrtovali notranjo revizijo za področje plač in drugih osebnih prejemkov. Zaradi organizacijskih težav zavoda je bila notranja revizija prestavljena na leto 2011 in sicer za področje plač in drugih prejemkov ter povračilo stroškov dela. V letu 2012 je bila izvedena notranja revizija na področju blagajniškega poslovanja in izvedbe letnega popisa sredstev in obveznosti do virov sredstev, leta 2014 je bila izvedena notranja revizija javnih naročil, v letu 2015 smo revidirali povračila stroškov zaposlenih – potni stroški, dnevnice in kilometrina. V letu 2016 je bila opravljena notranja revizija na področju kadrovskih evidenc, v letu 2017 pa na področju obračuna amortizacije, ugotavljanja deleža amortizacije v ceni zdravstvenih

storitev ter knjiženje amortizacije v breme virov. V letu 2018 je bila izvedena notranja revizija na področju Pregled uvrstitve zdravnikov na nova delovna mesta in določitve plač zdravnikov v skladu s spremembami kolektivne pogodbe v letu 2017, izplačil delovne uspešnosti iz naslova posebnega vladnega projekta za skrajševanje čakalnih dob in pregled določitve plač javnim uslužbencem do 26. plačnega razreda v skladu s spremembami kolektivnih pogodb v letu 2017. V letu 2019 je notranji revizijski pregled obsegal pregled sistema gibanja in kontrol prejetih računov in spremnih listin v povezavi z evidenčnimi naročili.

Namen notranje-revizijskega pregleda je bil ugotoviti, ali ima zavod vzpostavljene in delujoče postopke (notranje kontrole), ki zagotavljajo obvladovanje tveganj nepravilnega in neskladnega ravnanja na področju, ki je predmet pregleda.
Namen notranjega revidiranje je:

- Preiskovanje in ovrednotenje ustreznosti in uspešnosti delovanja sistema notranjih kontrol v zavodu ter kakovosti notranjega kontroliranja,
- Zagotavljanje zanesljivih in neoporečnih informacij,
- Zagotavljanje skladnosti z usmeritvami, načrti ter zakonskimi in drugimi predpisi,
- Varovanje premoženja
- Zagotavljanje gospodarne, uspešne in učinkovite uporabe dejavnikov ter
- Doseganje zastavljenih namenov in ciljev v zvezi s poslovanjem oziroma programi.

Predmet notranjega revidiranja:

Zavod je na podlagi lastne ocene tveganja in na predlog notranjega revizorja vnaprej opredelil predmet notranjega revidiranja za leto 2019 in sicer:

- pregled sistema gibanja in kontrol prejetih računov in spremnih listin v povezavi z evidenčnimi naročili.

Transparentnost je ena od temeljnih načel poslovanja javnih zavodov. Naloga notranjega nadzora in notranjega revidiranja je preverjanje smotrnosti porabe sredstev ter urejenosti poslovanja kot posrednega proračunskega uporabnika javnih sredstev, z uporabo enotne metodologije in enakosti postopkov.

Notranja revizija je bila opravljena na področju sistema gibanja in kontrol prejetih računov in spremnih listin v povezavi z evidenčnimi naročili.

Mnenje notranje revizije:

Na podlagi izvedenih preveritev menimo, da je stanje sistema notranjih kontrol in njihovega delovanja za preprečevanje uresničitve tveganj na področju gibanja in kontrol prejetih računov s prilogami ter evidenčnega naročanja delno zadovoljivo. Ugotovljene so bile namreč nekatere pomanjkljivosti v sistemu oziroma v delovanju notranjih kontrol (izvajanju postopkov), ki povečujejo tveganja nepravilnega delovanja. Ne glede na podano ugotovitev, pa pri pregledu nismo zaznali, da bi ugotovljene pomanjkljivosti v sistemu oziroma njegovem delovanju imele pomembne negativne učinke na poslovanje zavoda oziroma zagotavljanje skladnosti s predpisi. Podali bomo priporočila za odpravo pomanjkljivosti ter predloge

izboljšav, kjer so te po naši oceni potrebne.

V skladu z Metodologijo za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ k Navodilu o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna, 10. Člen točka 8 in 16. Člen točka 8 (Uradni list RS, št. 12/01 in nadaljnje spremembe) smo izdelali tudi Izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ.

Izpeljali smo samoocenitev na podlagi samoocenitvenega vprašalnika in prišli do naslednjih zaključkov.

Samoocenitvi vprašalnik so izpolnjevali člani medicinskega sveta in sicer:

- direktor
- pomočnica direktorja
- vodja finančno računovodske službe
- vodja splošnih ambulant
- vodja otroškega in šolskega dispanzerja
- vodja laboratorija
- vodja zobozdravstvene službe
- vodja patronaže in nege na domu
- vodja Centra za krepitev zdravja
- fizioterapevtka

Notranji nadzor kontrol je delno vzpostavljen. Rezultati samoocenitvenega vprašalnika kažejo po posameznih področjih naslednje:

1.1. Neoporečnost in etične vrednote je ocenjeval samo direktor zavoda. Ocena pokritosti je 90 %. Ocena je enaka kot preteklo leto.
1.2. Zavezanost k usposobljenosti in upravljanju s kadri je prav tako ocenjeval samo direktor zavoda. Ocena pokritosti je 88,57 % in je tudi enaka kot preteklo leto.
1.3. Filozofija vodenja in način delovanja je ocenjevalo deset ocenjevalcev oz. vodij služb, povprečna ocena pokritosti pa je 87,33 % in je ocenjeno boljše kot preteklo leto, ko je bilo 82,50 %.
1.4. Področje organizacijske strukture je ocenjevalo deset ocenjevalcev, povprečna ocena pokritosti je 87,00 % in je ocenjeno slabše kot preteklo leto, ko je bilo 91,88 %.

Področje Notranjega okolja je ocenjeno s skupno oceno 43,13 % in je ocenjeno nekoliko slabše kot preteklo leto, ko je bila ocena 44,69 %.

2. Področje upravljanja s tveganji je ocenjevalo deset ocenjevalcev in je v povprečju ocenjena pokritost 79,78 % in je ocena boljša kot preteklo leto, ko je bila 75,56 %.

3. Področje kontrolne dejavnosti je ocenjevalo deset ocenjevalcev, ocena pokritosti področja pa je 85,71 % in je prav tako ocenjeno nekoliko slabše kot preteklo leto, ko je bila ocena 88,21 %.

4. Področje informiranja in komuniciranja je ocenjevalo deset ocenjevalcev, povprečna ocena pokritosti področja pa je 95,33 % in je ocenjeno boljše kot preteklo leto, ko je bila ocena 91,67 %.

5. Področje nadziranja je ocenjevalo deset ocenjevalcev, povprečna ocena področja pa je 72,80 % in je ocenjeno boljše kot preteklo leto, ko je bila ocena 68,50 %.

Povprečna ocena celotnega področja ocenjevanja je 68,47 %, preteklo leto pa je bila skupna ocena 67,56 %. Pri ocenjevanju področij postajamo iz leta v leto vse bolj kritični, tako, da kljub vzpostavljanju novih kontrol prepoznavamo tudi vse več tveganj.

Prav tako imamo standard kakovosti ISO 9001:2015, ki zahteva opredelitev tveganj za vse procese, ki potekajo v zavodu, zato tudi večja kritičnost ocenjevalcev pri samoocenitvenem vprašalniku.

Iz rezultatov samoocenitvenega vprašalnika je razvidno, da so določene kontrole vzpostavljene, dobro področje je predvsem informiranje in komuniciranje in kontrolne dejavnosti, na ostalih področjih pa bomo v prihodnje poskušali vzpostaviti boljše kontrole, predvsem na področju nadziranja in upravljanja s tveganji.

V letu 2019 smo posodobili register tveganj in ga tudi vključili v finančni načrt za leto 2020.

9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi

Obseg programov dogovorjenih s Pogodbo 2019 je bil praktično v vseh dejavnostih dosežen oziroma presežen. Izjema so le še opredeljeni pacienti v zobozdravstvu, ker je bil pogodbeno dogovorjen obseg storitev realiziran, vendar znižan zaradi nedoseganja opredeljenih pacientov.

V letu 2019 so zdravniki družinske medicine prenehali z opredeljevanjem novih pacientov, ker nimamo dovolj zdravnikov. Glede na dogovor sindikata zdravnikov in zobozdravnikov bi se morali glavarinski količniki v letu 2018 znižati iz 2.100 za 5 %, kar pomeni 1.995 količnikov na zdravnika, v letu 2019 pa še za 5 % in sicer 1895 količnikov. Glede na število opredeljenih pacientov bi potrebovali v ZD Ivančna Gotica v letu 2019 zaposliti še enega zdravnika. Ker nam to ni uspelo bo potrebno v letu 2020, ko se količniki znižajo na 1.800 količnikov iskati več kot enega splošnega zdravnika. V splošnih ambulantah imajo vsi zdravniki skupaj 15.209,33 glavarinskih količnikov, da bi zadostili dogovoru in omogočili zdravnikom 1.800 količnikov bi v ZD Ivančna Gorica v letu 2020 potrebovali 8,50 zdravnikov družinske medicine in 4 pediatre. To pomeni zaposlitev 2,5 zdravnika specialista družinske medicine in 1,5 pediatra.

Poleg tega smo dolžni ločiti delovišča rednih ambulant od izvajanja NMP, kar v letu 2019 tudi nismo storili, saj ne dobimo zdravnikov, poleg tega pa trenutna sredstva iz tega naslova ne zadoščajo za tako obliko dela. Ostala pojasnila so podana pod točko 4.1.

10. Ocena učinkov poslovanja na druga področja

Status zdravstvenih domov je urejen z Zakonom o zavodih (Uradni list RS št. 12/91 in nadaljnje spremembe). V 1. členu navedenega zakona so zavodi opredeljeni kot organizacije, ki se med drugim ustanovijo tudi za opravljanje dejavnosti zdravstva, katere cilj ni pridobivanje dobička.

Podrobneje ureja delovanje zdravstvenih zavodov Zakon o zdravstveni dejavnosti, usmeritve njegovega delovanja pa določata Nacionalni program zdravstvenega varstva RS in Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju.

Izvajanje zdravstvene dejavnosti v zdravstvenih domovih je tudi v svetovnem merilu primer uspešnega vzorca izvajanja zdravstvene dejavnosti in organizacijske povezanosti vseh nosilcev javne zdravstvene službe na primarni ravni. Zdravstveni dom mora zato tudi v prihodnje ostati osrednji izvajalec osnovne zdravstvene dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe. Zdravstveni domovi morajo tudi ohraniti vsebino dela, ki jim jo nalaga Zakon o zdravstveni dejavnosti v 9. členu v takem obsegu, ki omogoča uspešno poslovanje.

Zdravstveni dom Ivančna Gorica je danes neprofitni javni zavod, vključen v javno zdravstveno mrežo, ki izvaja storitve osnovnega zdravstvenega varstva tako s preventivnega kot kurativnega področja. Uporabnike naših storitev usmerjamo na pot, ki vodi do zdravega, zadovoljnega in zmeraj daljšega življenja posameznika. V letu 2018 je bil na tem področju narejen velik korak, saj je ZD Ivančna Gorica pristopil k projektu »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov in njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«, ki je financiran s strani Ministrstva za zdravje in EU socialnega sklada in se je izvajal tudi v letu 2019.

Zavod zagotavlja izvajanje zdravstvenega varstva na primarni ravni vsem prebivalcem na območju Občine Ivančna Gorica to je 12 krajevnih skupnosti, 227 km2 ozemlja. Število prebivalcev na tem področju po podatkih Statističnega urada RS na dan 1.7.2019 skupaj 16.880 prebivalcev, kar je 269 več kot preteklo leto, od tega je 8.677 moških in 8.203 žensk. Število prebivalcev se je glede na preteklo leto povečalo za 1,62 %. Zavod omogoča celovitost in dostopnost, je izvajalec nekaterih dejavnosti (nujna medicinska pomoč), ki morajo biti organizirane v javnih zavodih ter zagotavlja kakovostno koordinacijo vseh interesov in nalog z enim samim ciljem, zagotoviti kakovostno in učinkovito zdravstveno varstvo vseh občanov.

Prednosti Zdravstvenega doma Ivančna Gorica:

- je uveljavljena in preizkušena oblika delovanja in izvajanja dejavnosti zdravstvenega varstva na primarni ravni;
- na enem mestu nudi vsem dostopno in organizacijsko ter strokovno vodeno izvajanje zdravstvene dejavnosti;
- zagotavlja enako dostopnost za vse zavarovance oz. socialne skupine in predstavlja uravnoteženost zdravstvene ravni z zdravstvenimi potrebami,
- zagotavlja neprekinjeno zdravstveno varstvo,

- javnost ima nadzor in vpliv na delo in poslovanje zavoda (lastništvo občine, sodelovanje v organih zavoda, soglasje k imenovanju direktorja, letno poročanje ustanovitelju, …)
- je nosilec obrambnih priprav, izvaja dežurstva na javnih prireditvah,
- nudi zaposlitev 78-tim zaposlenim, itd.

Izvajanje storitev zdravstvenega varstva je organizirano v naslednjih enotah:

- Zdravstveni dom Ivančna Gorica
- Zdravstvena postaja Zagradec
- OŠ Ferdo Vesel Šentvid pri Stični – zobna ambulanta za otroke in šolarje in zobna ambulanta za odrasle
- Srednja šola Josip Jurčič Ivančna Gorica – zobna ambulanta za otroke in šolarje in fizioterapija

Zavod in okolje:

1. družbeno-politični pomen: javni zdravstveni zavod je zelo pomemben dejavnik obstoja in razvoja.
2. Demografski premiki s staranjem prebivalstva: povečuje se obseg potreb po zdravstvenih storitvah starejšega dela prebivalstva.
3. Povečana stopnja informiranosti: prinaša večjo skrb za lastno zdravje, v okviru katerega se v našem zavodu izvajamo različne zdravstvene aktivnosti (predavanja, delavnice, …).
4. Spremembe v financiranju zdravstvenega sistema: vplivajo na spremembe prihodka in finančnega rezultata.

11. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih

11.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Tabela 8: Struktura zaposlenih delavcev po stopnjah izobrazbe na dan 31.12. v letih 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 in 2019

Stopnja izobrazbe:	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Višji zdravnik specialist							5	6	6
Višji zdravnik brez spec.z licenco							1	1	
Zdravnik specialist	6	5	5	5	7	8	3	2	1
Zdravnik brez spec.z licenco	2	2	2	3	1	1			
Zdravnik brez specializacije						1			
Višji zobozdravnik brez spec.z licenco							1	1	1
Zobozdravnik	6	6	6	6	7	7	6	7	7
Zobozdravnik - pripravnik	2	0	0	0	0	1	3	2	0
Specializant družinske med.	2	1	1	0	0	1	1	1	2
Diplomirana medicinska sestra	10	10	10	11	13	12	13	14	15
Psiholog							1	2	1
Diplomirani kineziolog								1	1
Diplomirani dietetik								1	1
Specialist medicinske biokemije							1	1	1
Inženir laboratorijske biomedicine	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Inženir laborat, biomedicine-pripravnik			1	1	1	1	2		
fizioterapevt								1	2
zdravstveni tehnik	21	22	22	25	20	23	20	23	24
Zdravstveni tehnik pripravnik	1	3							
laboratorijski tehnik	2	2	2	2	2	2	2	4	3
Zobotehnik	4	2	2	2	2	2	2	2	2
Pripravnik						1			
NEZDRAVSTVENI DELAVCI	7	8	8	8	8	9	9	10	10
SKUPAJ	**64**	**62**	**60**	**64**	**62**	**70**	**71**	**80**	**78**

Zdravstveni dom Ivančna Gorica je v letu 2019 zmanjšal število zaposlenih delavcev in sicer v skupnem številu za dva zaposlena.

Zaposlovanje v letu 2019 je bilo predvsem zaradi nadomeščanja daljših bolniških odsotnosti, porodniških dopustov in odhodov zaposlenih. Brez dodatne zaposlitve sta odšla dva zobozdravnika pripravnika in psihologinja. Zaposlili smo specializanta družinske medicine, zdravstvenega tehnika za nadomeščanje porodniškega dopusta, zaradi programa CKZ smo zaposlili 0,50 fizioterapevtke, ki je že delala v letu 2018 vendar preko pogodbe, konec leta pa se je upokojila tudi zdravnica, za katero nimamo še nadomestila, odšla pa je tudi laboratorijska tehnica, ki je nadomeščala porodniški dopust.

Specializanta družinske medicine sta refundirana s strani ZZZS.

Število zaposlenih po dejavnostih oziroma lokacijah se v našem zavodu, zaradi majhnosti, preliva iz dejavnosti v dejavnost in med lokacijami. Izobrazbena sestava zaposlenih je v skladu z zahtevano.

Število zaposlenih na dan 31.12.2019 in na dan 01.01.2020 se razlikuje za enega zaposlenega več in sicer zaradi prihoda novo zaposlene diplomirane medicinske sestre v splošne ambulante.

V finančnem načrtu za leto 2019 je bilo načrtovano 83 zaposlenih. Načrtovano število se razlikuje za pet zaposlenih, ker smo načrtovali zaposlitve zdravnikov, kjer jih primanjkuje.

Zaposlovanje je potekalo v skladu s potrjenimi finančnimi načrti za leto 2019.

		Število zaposlenih po letih							
Spol	**starost**	**2012**	**2013**	**2014**	**2015**	**2016**	**2017**	**2018**	**2019**
Moški	20 - 40 let					1	0	2	2
	40 - 44 let	1	1	1	1		0	0	0
	45 - 49 let	1	1	1	1		0	0	0
	50 - 54 let	0	0	0	0	1	1	1	1
	55 - 66 let	2	2	2	2	2	2	2	2
Skupaj moški		**4**	**4**	**4**	**4**	**4**	**3**	**5**	**5**
Ženske	15 - 19 let	1	0	0	0	1	0	0	0
	20 - 24 let	2	2	2	1	2	3	1	1
	25 - 29 let	4	5	7	7	7	7	8	8
	30 - 34 let	7	5	5	7	9	7	12	9
	35 - 39 let	9	7	6	5	5	8	7	6
	40 - 44 let	14	14	13	11	10	10	9	9
	45 - 49 let	12	12	12	12	15	14	18	15
	50 - 54 let	7	8	10	9	10	12	11	11
	55 - 59 let	2	3	5	5	6	6	9	11
	60 - 64 let	0	0	0	1	1	1	0	3
Skupaj ženske		**58**	**56**	**60**	**58**	**66**	**68**	**75**	**73**
SKUPAJ ZAPOSLENI		**62**	**60**	**64**	**62**	**70**	**71**	**80**	**78**

V Zdravstvenem domu Ivančna Gorica je 6,41 % zaposlenih moških in kar 93,59 % žensk. Zaposlenih starih do 40 let je 33,33 %, 30,77 % zaposlenih je starih med 40 in 50 let. Starejših od 50 let pa je 35,90 % zaposlenih. Starostna struktura se v letu 2019 ni bistveno spremenila. Povprečna starost vseh zaposlenih je 44,98 let v preteklem letu pa je bila 42,65 let.

Napredovanje zaposlenih se izvaja v skladu z veljavno Uredbo o napredovanju javnih uslužbencev v plačene razrede. V letu 2019 je napredovalo 18 zaposlenih. Iz naslova napredovanj so se plače za december 2019 povečale za 2.239,19 € bruto.

11.2. Ostale oblike dela

1. Podjemne pogodbe

Zdravstveni dom Ivančna Gorica ima z zunanjimi sodelavci sklenjene podjemne pogodbe in sicer za področje, kjer ne dobimo ustreznega kadra ali pa je potreba po tem kadru tako majhna, da redna zaposlitev ni racionalna in ekonomsko upravičena. V letu 2019 smo imeli sklenjenih 9 podjemnih pogodb, soglasja ustanovitelja, Občine Ivančna Gorica in Sveta zavoda v letu 2019 ni bilo več potrebno. Pogodbe so sklenjene za dobo enega leta.

Dejavnosti, katere pokrivamo s podjemnimi pogodbami so:

- Dispanzer za žene: sklenjene imamo tri podjemne pogodbe s specialisti ginekologije in porodništva za pokrivanje 1,00 programa.
- Slikanje zob: sklenjeno imamo podjemno pogodbo z inženirjem radiologije za 4 ure na teden.
- Zobozdravstvo: Za nadomeščanje krajših odsotnosti, ki se ne morejo pokriti z lastnimi zaposlenimi, imamo sklenjeno podjemno pogodbo z upokojeno zobno asistentko.
- Ortodontija: Sklenjeno imamo pogodbo s tremi specialisti čeljustne in zobne ortopedije, ki pokrivajo 1,0 programa ortodontije. Pogodbe so sklenjene, ker ne dobimo specialista, ki bi se bil pripravljen redno zaposliti. Podjemno pogodbo imamo sklenjeno tudi z asistentko v ortodontiji.
- Za področje svetovanja in tekoče naloge na področju varovanja pred naravnimi in drugimi nesrečami imamo sklenjeno podjemno pogodbo za urejanje dokumentacije za 10 ur na mesec.
- Za pravno svetovanje imamo sklenjeno podjemno pogodbo s pravnico za svetovanje po potrebi.
- V letu 2019 smo podpisali še eno podjemno pogodbo za izvajanje delavnice S sladkorno boleznijo skozi življenje v sklopu preventivnih delavnic v CKZ in sicer za 48 ur na leto.

Z Aneksom št. 2 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2019 je bilo določeno nagrajevanje zaposlenih v ambulantah družinske medicine in otroško šolskih dispanzerjih, ki presegajo 1.895 glavarinskih količnikov. Na podlagi tega je minister za zdravje izdal Sklep o posebnih programih na primarni ravni, št. 1001-251/2019/2 z dne 25.07.2019, v katerem je

opredeljeno, da se za nagrajevanje timov na primarni ravni v ambulantah splošne medicine ter otroškem in šolskem dispanzerju sklepajo podjemne pogodbe z lastnim zaposlenim za obdobje 12-ih mesecev. V Zdravstvenem domu Ivančna Gorica smo na podlagi Aneksa št. 2 k SD 2019 in Sklepa Ministerstva za zdravje sklenili 21 podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi.

Letni strošek podjemnih pogodb je v letu 2019 znašal skupaj 148.920,21 od tega:

- Podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi: 33.428,82 €
- Ostale podjemne pogodbe: 115.491,39 €

Letni strošek podjemnih pogodb se je v celoti povečal za 77,77 %. V kolikor v izračun ne upoštevamo podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi, ki jih v preteklem letu ni bilo pa se je strošek podjemnih pogodb povečal za 37,82 %. Dvig stroškov je deloma zaradi dveh novih podjemnih pogodb v letu 2019, deloma pa zaradi višjih izplačil že obstoječih podjemnih pogodb. V letu 2019 se je namreč dvignila urna postavka zaradi dviga plač.

2. Študentsko delo

Za občasno pomoč v informacijski celici, na fizioterapiji in laboratoriju si pomagamo s študentskim delom. Strošek študentskega dela je v letu 2019 znašal 13.204,81 € in je v primerjavi s preteklim letom višji kot preteklo leto, ko je znašal 4.115,96 €. Vzrok je v večji potrebi po študentskem delu, saj si s študentskim delom pomagamo za sprejem pacientov v laboratoriju in pomoč v fizioterapiji. Poleg tega smo si s študentskim delom pomagali tudi v CKZ za vnos rezultatov v informacijski sistem. Sredstva za ta del v višini 2.333 € so bila refundirana s strani MZ in EU.

11.3. Izobraževanje

Pomemben sestavni del zavoda je tudi stalno izobraževanje zaposlenih. Tako kot pretekla leta smo tudi v letu 2019 zaposlenim omogočili strokovno izobraževanje v skladu z letnim načrtom, kolektivnimi pogodbami in razpoložljivimi finančnimi sredstvi. Zaradi zahtev posameznih zbornic in združenj smo zaposlenim omogočili udeležbo na seminarjih, kongresih in delavnicah ter s pomočjo zunanjih strokovnjakov izvedli interna strokovna izobraževanja.

Interna izobraževanja v letu 2019 so bila naslednja:

- KOPB (Vukelič Katarina, dr. med.)
- V TROJE JE BOLJŠE, MI TRIJE SMO NAJBOLJŠI PAR (dr. Kmet)
- DEMENCA (dr. Meglič)
- MNOŽIČNE NESREČE (Krenker Tina, dr. med.)
- POŠKODBE KOLENA (Matic Ciglič, dr. med.)
- PARKINS0NOVA BOLEZEN (dr. Meglič)
- OBRAVNAVA VISOKO OGROŽENEGA BOLNIKA Z ZVIŠANIM HOLESTEROLOM (prim. Cevc)
- DELAVNICA O SLADKORNI BOLEZNI (Tadeja gruden, Petra Stopar)

Zaposleni so se udeležili tudi brezplačnih posvetov s posameznega področja dela, ki jih organizirajo strokovna združenja, društva, ministrstva in druge institucije.

Za udeležbo na strokovnih izpopolnjevanjih, specializacije in strokovne izpite (kotizacije in povračilo stroškov), smo porabili 27.733 € kar je 10,42 % več kot preteklo leto. Za namene izobraževanja smo prejeli 850 € donacij, poleg tega so bile donacije nakazane tudi organizatorju izobraževanja ali pa so bila izobraževanja brezplačna.

Na osnovi Pravilnika o pogojih, ki jih mora izpolnjevati zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov zdravstvenih šol in študentov visokošolskih zavodov, smo v letu 2019 omogočili izvajanje praktičnega pouka dijakom srednjega strokovnega izobraževalnega programa tehnik zdravstvene nege in zobotehnik ter univerzitetnega študijskega programa zdravstvena nega.

11.4. Dejavnosti oddane zunanjim izvajalcem

Zdravstveni dom Ivančna Gorica dejavnost pranja in čiščenja poslovnih prostorov ter sterilizacije opravlja sam, z lastnimi zaposlenimi.

Z zunanjimi izvajalci pa pokrivamo naslednje dejavnosti:

- Za varovanje prostorov in požarno varnost imamo sklenjeno pogodbo s podjetjem R-Unigard d.o.o. Letni strošek znaša 2.298,59 € in ni smiselno zaposlovanje lastnega kadra.
- Z zunanjim zobnim tehnikom imamo sklenjeno pogodbo za zobotehnične storitve, za katere nimamo sami opreme in znanja, in je letni strošek odvisen od naročil storitev. Poleg tega ne zapeljujemo zadostno število zobnih tehnikov. Za leto 2019 je znašal strošek 48.895,61 €.
- Transport bioloških vzorcev do izvajalcev zdravstvenih storitev imamo organiziran skupaj z Zdravstvenim domom Grosuplje. Zdravstveni dom Grosuplje zagotavlja kader za opravljanje teh storitev, Zdravstveni dom Ivančna Gorica pa plača 40 % stroškov plače zaposlenega, kar predstavlja 8.045 € letno. Za opravljanje te dejavnosti krijemo tudi najem vozila, letni strošek znaša 4.482 €.
- Za vzdrževanje informacijske opreme in informacijskih sistemov imamo sklenjeno pogodbo z zunanjim izvajalcem Lamas d.o.o., skupni strošek za leto 2019 je znašal 25.313 €.
- Za soizvajanje dežurne službe in nujne medicinske pomoči v nočnem času, sobote po 14 uri, nedelje in praznike smo imeli v letu 2019 sklenjeno pogodbo z zunanjim izvajalcem UKC Ljubljana kateri preskrbi zdravstvenega tehnika in opremljeno reševalno vozilo. Izvajalec je bil izbran na podlagi javnega razpisa. Javni razpis smo izvedli skupaj z Zdravstvenim domom Grosuplje, s katerim tudi skupaj izvajamo dežurno službo in NMP. Letni strošek soizvajanja dežurne službe in NMP je v letu 2019 znašal 40.712 €.
- Z zunanjim izvajalcem, Lindstrom d.o.o., imamo sklenjeno pogodbo za najem in čiščenje predpražnikov, letni strošek znaša 1.108 €.

- Z zunanjim izvajalcem imamo tudi sklenjeno pogodbo za pravno pomoč pri izvedbi javnih razpisov. Opravljene storitve plačujemo po dejansko opravljeni storitvi. V letu 2019 smo izvedli en razpis razpise. Strošek je v letu 2019 znašal 518 €.

11.5. Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2019

Tabela 10: Nabava osnovnih sredstev v letu 2019

Opis osnovnega sredstva	Nabavna vrednost
Nadgradnja informacijskega sistema	20.485
Zgradbe	-
Medicinska oprema	60.090
Nemedicinska oprema	30.248
Informacijska tehnologija (računalniki in serverji)	9.677
SKUPAJ	**120.499**

Oprema:	**120.499**
- Občina Ivančna Gorica	10.000
- Sredstva MZ in EU (CKZ)	41.433
- ZD Ivančna Gorica	69.066

Od Občine Ivančna Gorica smo v letu 2019 prejeli v 10.000 € za sofinanciranje nakupa sterilizatorja.

41.433 € opreme je bilo sofinancirano s strani Ministrstva za zdravje (20%) in EU (80%).

Investicijska vlaganja so bila nižja od načrtovanih. Razlika ostaja kot neporabljena amortizacija. Sredstva za nakup opreme smo črpali iz tekoče amortizacije.

Odstopa pa tudi vir financiranja investicijskih vlaganj od načrtovanega in sicer je višji od načrtovanega.

Vir financiranja	Plan	Realizacija
Amortizacija	91.372	69.066
Lastna sredstva		0,00
Sredstva ustanovitelja		10.000
Sredstva MZ in EU		41.433
Skupaj	91.372	120.499

Sredstva amortizacije niso bila porabljena v celoti, razlika ostaja kot neporabljena amortizacija in bo porabljena za investicije v prihodnjih letih.

Poleg osnovnih sredstev smo v letu 2019 nabavili tudi 12.621 € drobnega inventarja, ki ga vodimo na kontih 041 in je odpisan takoj ob nabavi v breme prihodkov.

Vir financiranja	Realizacija
Lastna sredstva	5.526
Sredstva ustanovitelja	-
Sredstva MZ in EU	7.095
Skupaj	12.621

11.6. Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2019

V letu 2019 smo opravili za 85.968 € tekočih in investicijskih vzdrževanj, kar je kar 5,673 % manj kot v letu 2018 in tudi 4,48 % manj od načrtovanega.

Največja postavka vzdrževalnih del je bilo vzdrževanje zobozdravniških stolov in predstavlja 17,47 % vseh vzdrževalnih del. Visoka postavka je tudi vzdrževanje informacijskega sistema in sicer zdravstvenega, poslovnega in laboratorijskega. Skupna vrednost je 15.001 € in predstavlja 17,45 % vseh stroškov vzdrževanja. Vzdrževanje laboratorijskih analizatorjev predstavlja 8,24 % vseh vzdrževalnih del. Vzdrževanje avtomobilov predstavlja 13,34 % vseh stroškov vzdrževalnih del. Stroški vzdrževanja avtomobilov so višji kot preteklo leto zaradi večje okvare na vozili za NMP.

Stroški vzdrževalnih del je nižji kot preteklo leto in nižji od načrtovanih 4.032 € oz. 4,48%.

11.7. Druga pojasnila

Zavod poskuša s svojim delovanjem pozitivno vplivati tudi na druga področja in sicer z vidika širjenja storitev, na socialne razmere pa vplivamo z dostopnostjo zdravnika vsakemu pacientu, ne glede na oddaljenost od zdravstvenega doma. Dostopnost do zdravstvenih storitev smo v letu 2019 povečali s tem, da smo pridobili dodaten program v zobozdravstvu za odrasle in dispanzerju za žene.

Zavod od svoje osamosvojitve do konca leta 2019 nima težav z likvidnostjo, dolžniki pa svoje obveznosti redno plačujejo.

Letno poročilo je sestavil direktor zavoda Janez Zupančič, dr. med., pomočnica direktorja za zdravstveno nego Marta Praznik, dipl.med.sestra in vodja finančno računovodske službe Sabina Žučko. Pri pripravi so sodelovali še: Mateja Plut Švigelj, dr.med., vodja splošne službe, Slavojka Borković, dr.med., vodja otroškega in šolskega dispanzerja, Darja Brlek, dr.dent.med., vodja zobozdravstva, Tadeja Gruden, dipl.med.sestra, vodja CKZ, Katarina Furar, inž.lab.biomedicine, namestnik vodje laboratorija.

III. RAČUNOVODSKO POROČILO

1. UVOD

Računovodsko poročilo Zdravstvenega doma Ivančna Gorica je pripravljeno v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Določbe o sestavljanju in predlaganju letnih poročil, ki veljajo za Zdravstveni dom Ivančna Gorica, ki je določeni uporabnik enotnega kontnega načrta in posredni uporabnik proračuna občine, so:

- Zakon o javnih financah 62.,89. in 99. člen (Uradni list RS, št. 11/2011-UPB4, 14/13-popr., 101/13, 55/15-ZFisP, 96/15-ZIPRS1617 in 13/18)
- 2. in 16. do 18. člen Navodila 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 in 102/10)
- 20. do 29. in 51. člen Zakona o računovodstvu (Uradni list RS št. 23/99 in 30/02-ZUJF-C in 114/06)
- 4. do 8., 13. do 17. in 21. do 28. člen 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, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/2011, 86/16 in 80/19).
- 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, 97/2012, 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, št. 46/03)

Temelji na določilih:

- Zakona o računovodstvu in podzakonski akti
- Zakona o javnih financah
- Slovenskih računovodskih standardih s pojasnili
- Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava
- Ter drugih zakonskih aktov, izvedbenih podzakonskih predpisov ter internih pravilnikov in navodil.

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

Računovodsko poročilo obsega pojasnila in razkritja v zvezi z računovodskimi izkazi. V skladu s 6. členom Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. Pripravila ga je oseba odgovorna za računovodstvo.

1. Sestavni del računovodskega poročila so računovodski izkazi, ki jih predpisuje 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):

   - Bilanca stanja (priloga 1)

   - Prilogi k bilanci stanja:

     - Pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
     - Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil (Priloga 1/B)

   - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (Priloga 3)

     - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (Priloga 3/B)
     - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (Priloga 3/A)

   - Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (Priloga 3/A-1)

   - Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (Priloga 3/A-2)

2. Dodatne priloge Ministrstva za zdravje brez bilančnih izkazov:

   - Obrazec 1: Delovni program 2019 – ZD
   - Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2019 – ZD
   - Obrazec 3: Spremljanje Kadrov 2019 – ZD
   - Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2019 – ZD
   - Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2019 – 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 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 2019 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida 2019.

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

Bilanca stanja vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega leta obračunskega obdobja, 31.12.2019.

Prilogi k bilanci stanja sta:

- *Pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev*
- *Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil*

2.1. Sredstva

Sredstva (aktiva) so v bilanci stanja razdeljena na naslednje postavke:

1. ***Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju, to so:***

   a. *neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve*
   b. *nepremičnine*
   c. *oprema in druga opredmetena osnovna sredstva*
   d. *dolgoročne finančne naložbe*
   e. *dolgoročno dana posojila in depoziti*
   f. *dolgoročne terjatve iz poslovanja*
   g. *terjatve za sredstva, dana v upravljanje ter*
   h. *popravki vrednosti naštetih postavk*

Tabela 1: Pregled dolgoročnih sredstev na dan 31.12.2019 po nabavni, odpisani in neodpisani vrednosti s stopnjo odpisanosti (v evrih brez centov)

Vrsta dolgoročnega sredstva	nabavna vrednost	popravek vrednosti	neodpisana vrednost	odpisanost sredstev
1	2	3	4	5=3:2x100
Neopred. sr. in dolgoročne AČR	110.921	81.023	29.898	73,05
Nepremičnine	2.469.983	693.356	1.776.627	28,07
Oprema in druga opredmetena osnovna sr.	1.306.807	1.006.312	300.495	77,01
SKUPAJ DOLGOROČNA SREDSTVA	**3.887.711**	**1.780.691**	**2.107.020**	**45,80**

Med neopredmetenimi sredstvi in dolgoročnimi aktivnimi časovnimi razmejitvami izkazujemo dolgoročne premoženjske pravice, usreditvene stroške v tuja opredmetena osnovna sredstva. Dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev izkazujemo v višini 4.848,31 €. V letu 2019 smo vložili dodatnih 2.152 € v prostore, ki jih uporablja fizioterapija in se zmanjšujejo z obračunavanjem najemnine za zobno ambulanto v Srednji šoli Josip Jurčič in fizioterapijo. Stanje dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev na dan 31.12.2019 je 4.848,31 € in zadostuje za pokrivanje najemnine zobne ambulante še za dve leti in pokrivanje najemnine fizioterapije za eno leto.

Tabela 2: Pregled vrst dolgoročnih sredstev po neodpisani vrednosti za leto 2019 in primerjava s predhodnim letom (v evrih brez centov)

Vrsta dolgoročnega sredstva	neodpisana vrednost po stanju na dan 31.12.2018	neodpisana vrednost po stanju na dan 31.12.2019	Indeks
1	2	3	4=3:2 x 100
neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	13.673	29.898	218,66
Nepremičnine	1.849.180	1.776.627	96,08
Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	294.402	300.495	102,07
SKUPAJ DOLGOROČNA SREDSTVA	**2.157.255**	**2.107.020**	**97,67**

Na ostalih postavkah ne izkazujemo stanja.

Na podlagi Pogodbe o brezplačnem prenosu sredstev v upravljanje in uporabo javnemu zavodu Zdravstveni dom Ivančna Gorica v letu 2019 smo prejeli od Občine Ivančna Gorica 10.000 € (sofinanciranje nakupa sterilizatorja).

Indeks neodpisanih neopredmetenih sredstev se je v letu 2019 v primerjavi s predhodnim letom zmanjšal zaradi večjega vlaganja v zdravstveno informacijske sisteme kot pa je bila obračunana amortizacija. Vlaganje v zdravstveno informacijski sistem v največji meri narekuje ZZZS, kateri uvaja pomembne spremembe. Zdravstveno informacijski sistem smo dogradili z licencami za zdravstveno in zobozdravstveno vzgojo ter nadgradnjo za

elektronsko pošiljanje Potrdilo o upravičeni odsotnosti iz dela – e-Bol. Poleg tega je bil za elektronsko posredovanje napotnic v CKZ, obdelava podatkov in elektronsko pošiljanje statističnih poročil direktno na NIJZ kupljen nov informacijski sistem.

V letu 2019 smo v informacijski sistem investirali 20.485 € in sicer:

- 9.067 € ZD Ivančna Gorica
- 11.418 € sredstva MZ in EU

Indeks neodpisane vrednosti nepremičnin je nižji kot v preteklem letu in sicer se je odpisana vrednost povečala za vrednost amortizacije. V letu 2019 se ni vlagalo v stavbo.

Indeks neodpisane vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je povečal zaradi večjega vlaganja v samo opremo tako s strani Občine Ivančna Gorica, sredstvi MZ in EU kot tudi lastnimi sredstvi. Visoka stopnja odpisanosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev je zaradi drobnega inventarja, katerega vodimo na tej postavki in je takoj ob nabavi odpisan v celoti.

V letu 2019 smo v novo opremo investirali 100.014 € in sicer:

- 59.999 € ZD Ivančna Gorica
- 10.000 € Občina Ivančna Gorica
- 30.015 € sredstva iz MZ in EU

V letu 2019 smo poleg investiranja v novo opremo investirali tudi v nakup drobnega inventarja, ki ga vodimo med stalnimi sredstvi, skupaj z opremo v višini 12.621 € in sicer:

- 5.526 € ZD Ivančna Gorica
- 7.095 € MZ in EU

Obračunana amortizacija je znašala 183.837 €, katera je bila zmanjšana in prenesena na vire financiranja v višini 97.128 €. Tako je strošek amortizacije v višini 86.709 €.

Drobni inventar, z vrednostjo pod 100 € izkazujemo na izvenbilančnih kontih skupine 99. V letu 2019 smo tako nabavili za 9.660€. Od tega je bilo financirano:

- 1.929 € MZ in EU
- 7.731 € lastna sredstva

V dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanje je bilo investirano za 133.120 € neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev ter drobnega inventarja.

Po dejavnostih pa je bilo investiranje sledeče:

- Splošna služba = 7.232 €
- Otroški in šolski dispanzer = 5.354 €
- Dispanzer za žene = 3.539 €
- Fizioterapija = 6.394 €
- Zobozdravstvo = 19.713 €
- Laboratorij = 0 €
- Zdravstvena vzgoja CKZ = 52.656 €
- Uprava in tehnično vzdrževanje = 3.347 €
- Sterilizacija = 22.551 €
- Patronaža = 1.019 €
- ZD Ivančna Gorica = 11.315 €

Med nepremičninami sta na dan 31.12.2019 zavedeni dve stavbi in sicer v Ivančni Gorici in zemljišče, na naslovu Cesta II. Grupe odredov 16, 1295 Ivančna Gorica, številka parcele 31/52, katastrska občina 1820 – Gorenja vas in zgradba na nepremičnini s parcelno številko 31/59 katastrska občina 1820 – Gorenja vas. Imamo urejeno zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je kot kopija odložena v računovodski dokumentaciji.

Vsa oprema in druga opredmetena osnovna sredstva se nahajajo v Zdravstvenem domu Ivančna Gorica oziroma na ostalih lokacijah, kjer opravljamo dejavnost in ni v finančnem najemu od drugih pravnih oseb. Opreme v pridobivanju nimamo.

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju so se v primerjavi s predhodnim letom zmanjšala 2,33 %. Razlog je v višje obračunani amortizaciji od vlaganja.

Popisna komisija je opremo in druga opredmetena osnovna sredstva, ki se ne uporablja več izločila iz uporabe in ob popisu odpisala. Odpisana oprema in druga opredmetena osnovna sredstva, ki so bila ob popisu odpisana niso imela sedanje vrednosti. V letu 2019 nismo prodali nobene opreme. Skupna vrednost neopredmetenih dolgoročnih sredstev ter opredmetenih osnovnih sredstev, kateri so bili odpisani ob popisu in izločeni iz uporabe je 25.952,12 €. Sedanja vrednost vse odpisane opreme je 0,00 €. Popisna komisija je odpisala tudi 3.311,41 € drobnega inventarja, ki je že ob nabavi v celoti odpisan.

2. Kratkoročna sredstva, razen zalog in aktivne časovne razmejitve, to so:

a. denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice
b. dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah
c. kratkoročne terjatve do kupcev
d. dani predujmi in varščine
e. kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta
f. kratkoročne finančne naložbe
g. kratkoročne terjatve iz financiranja
h. druge kratkoročne terjatve
i. neplačani odhodki
j. aktivne časovne razmejitve

Tabela 3: Pregled vrst kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev za leto 2019 ter primerjava s predhodnim letom (v € brez centov)

Vrste kratkoročnih sredstev in aktivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju predhodnega leta	Vrednost po stanju tekočega leta	Indeks
1	2	3	4=3:2 x 100
Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednotnice	119	238	200,00
Denarna sredstva na računih	566.782	599.527	105,78
Kratkoročne terjatve do kupcev	39.898	31.636	79,29
Kratkoročno dani predujmi	-	-	-
Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države	84.884	184.067	216,85
Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine	624	624	100,00
Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	58	90	155,17
Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine	40.392	39.548	97,91
Kratkoročne finančne naložbe	-	-	-
Kratkoročne terjatve iz financiranja	421	-	-
Druge kratkoročne terjatve	1.012	3.419	337,85
Aktivne časovne razmejitve	-	1.300	-
SKUPAJ KRATKOROČNA SREDSTVA	**734.190**	**860.449**	**117,20**

Denarna sredstva v blagajni so po stanju na dan 31.12.2019 v skladu s sklepom o blagajniškem maksimumu.

Denarna sredstva na računih so sredstva na podračunu na dan 31.12.2019 in znašajo:

- 599.516,99 € je stanje na podračunu, odprtem pri UJP Ljubljana

Deviznih sredstev na dan 31.12.2019 nimamo.

Denarna sredstva na računih so se povečala.

Kratkoročne terjatve do kupcev so vse do domačih kupcev, zapadlih terjatev na dan 31.12.2019 ni. Vse zapadejo v plačilo v letu 2020. Terjatve so usklajene. Popravkov vrednosti terjatev nimamo oblikovanih niti ne dvomljivih in spornih terjatev.

Največje terjatve so do: Vzajemne d.v.z in sicer kar 51,13 % (16.176,73 €), sledijo terjatve do Triglav, zdravstvene zavarovalnice, ki predstavlja 31,20 % vseh terjatev (9.871,89 €) ter Generali d.d., ki predstavlja 10,55 % (3.338,19 €) vseh terjatev do kupcev. Vse navedene terjatve so iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja.

Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države so izkazane v višini 184.066,67 € in ni zapadlih terjatev. Izkazane terjatve so do ZZZS v višini 159.828,08 € in Ministerstva za zdravje v višini 24.238,59 €. V plačilo zapadejo v letu 2020. Visoka terjatev do ZZZS je zaradi spremembe Sklepa o rokih plačil avansov v letu 2020 v novembru 2019, na podlagi katerega je bila 30 % akontacija plačana v januarju 2020 in ne konec decembra 2019 in sicer v višini 77.699 €.

Kratkoročne terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine so izkazane v višini 623,70 € in ni zapadlih terjatev. 63,642 % terjatev je do Občine Ivančna Gorica za mrliške oglede, ostale terjatve so tudi do občin in prav tako za mrliške oglede.

Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države so izkazane v višini 90,40 € in zapadejo v plačilo v letu 2020.

Kratkoročne terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine so izkazane v višini 39.548,14 € in ni zapadlih na dan 31.12.2019. Največja terjatev je do ZD Grosuplje in sicer v višini 39.352,14 € oziroma 99,50 %.

Med kratkoročnimi finančnimi naložbami ne izkazujemo stanja.

Kratkoročnih terjatev iz financiranja nimamo, v letu 2019 so bila sredstva vezana na odpoklic nakazana na račun, obresti pa plačane.

Druge kratkoročne terjatve so sestavljene iz terjatev za refundacije boleznin za mesec november in december 2019 v višini 3.419 €. Vse terjatve zapadejo v letu 2020.

Aktivne časovne razmejitve so v letu 2019 zaradi v naprej plačane šolnine.

Vse kratkoročne terjatve do kupcev in uporabnikov EKN predstavljajo 6,63 % celotnega prihodka. V primerjavi s preteklim letom so se kratkoročne terjatve do kupcev in uporabnikov EKN povečale za 72,422 %, vzrok pa je, ker je ZZZS del akontacije plačal v januarju 2020 in ne decembra 2019. Poleg tega je še visoka obveznosti po končnem obračunu ZZZS za leto 2019.

3. **Zaloge**

Zdravstveni dom Ivančna Gorica nima zalog. Material naročamo po stroškovnih mestih in gre takoj v uporabo.

2.2. Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev so v bilanci stanja razčlenjena na:

1. kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve, to so:

    a. kratkoročne obveznosti za predujme in varščine
    b. kratkoročne obveznosti do zaposlenih
    c. kratkoročne obveznosti do dobaviteljev
    d. druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja
    e. kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta
    f. kratkoročne obveznosti do financerjev
    g. kratkoročne obveznosti iz financiranja
    h. neplačani prihodki
    i. pasivne časovne razmejitve.

Tabela 4: Pregled kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev po vrstah za leto 2019 ter primerjava s predhodnim letom (v € brez centov)

Vrste kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju tekočega leta	Vrednost po stanju predhodnega leta	Indeks
1	2	3	4=3:2 x 100
Kratkoročne obveznosti za predujme in varščine	-	-	-
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	195.609	170.803	114,52
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	50.152	67.967	73,79
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	48.047	35.520	135,27
Kratk.obv. do nepos.upor.pror.države	323	163	198,16
Kratk.obv. do nepos.upor.pror.občine	-	-	-
Kratk.obv. do posr.upor. pror.države	14.978	15.352	97,56
Kratk.obv. do posr.upor.pror.občine	11.690	5.820	200,86
Kratk.obv. do financerjev	-	-	-
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	-	-	-
Pasivne časovne razmejitve	-	8.715	-
SKUPAJ KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	**320.799**	**304.340**	**105,41**

Kratkoročne obveznosti za predujme v letu 2019 ne izkazujemo, sicer so pa za prejeta predplačila pacientov, kateri imajo naročene drage protetične storitve.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih so iz naslova plač in nadomestil plač, povračila stroškov prevoza na delo in prehrane za mesec december 2019, katere so višje v primerjavi s predhodnim letom. Obveznosti so višje za 14,52 %. Število delavcev iz ur se je povečalo iz 69 na 73. Povečanje je tudi zaradi dviga plač in sicer je ena zdravnica izpolnila pogoje za višjega zdravnika, 18 zaposlenih pa je izpolnilo pogoje za napredovanje in je napredovalo v decembru 2019. Obveznost je bila v celoti poravnana v januarju 2020, ob njihovi zapadlosti.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2019 znašajo 50.152 €. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo najkasneje v roku do 30 dni od prejema računa oz. v dogovorjenih plačilnih rokih. Zapadlih obveznosti do dobaviteljev nimamo.

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja so sestavljene iz prispevkov na plače, podjemne pogodbe in na dan 31.12.2019 znašajo 48.047 €. Vse obveznosti so bile poravnane v januarju 2020. Obveznosti so v primerjavi s preteklim letom višje zaradi višjih stroškov dela v primerjavi z decembrom 2018 in višjih obveznosti za podjemne pogodbe. Po podjemnih pogodbah izplačujemo namreč lastnim zaposlenim tudi nagrajevanje za preseganje glavarinskih količnikov nad 1.895 K.

Druge kratkoročne obveznosti se nanašajo na:

Konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	25.608,25	28.942,99	113,02
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	9.911,94	19.104,49	192,74
23	**SKUPAJ**	**35.520,19**	**48.047,48**	**135,27**

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2019 znašajo 26.990,82 €.

Konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna	163,49	322,65	197,35
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	15.351,63	14.978,42	97,57
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine	5.820,31	11.689,75	200,84
24	**SKUPAJ**	**21.335,43**	**26.990,82**	**126,51**

Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov enotnega načrta so izkazane v višini 163,49 € in zapadejo v plačilo v letu 2020.

Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine so izkazane v višini 0,00 €.

Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države, v višini 14.978,42 € in zapadejo v plačilo v letu 2020.

Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine so v višini 11.689,75 €. Vse izkazane obveznosti zapadejo v plačilo v letu 2020.

Kratkoročnih obveznosti do financerjev, kratkoročnih obveznosti iz financiranja nismo imeli.

Pasivne časovne razmejitve v letu 2019 niso izkazane.

2. Lastni viri in dolgoročne obveznosti so:

   a. dolgoročne pasivne časovne razmejitve
   b. dolgoročne rezervacije
   c. sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva
   d. dolgoročne finančne obveznosti
   e. druge dolgoročne obveznosti
   f. obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva, prejeta v upravljanje in obveznosti za dolgoročne finančne naložbe
   g. poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki

Tabela 5: Pregled lastnih virov in dolgoročnih obveznosti po vrstah za leto 2019 ter primerjava s predhodnim letom (v € brez centov)

Vrste kratkoročnih obveznosti in pasivnih časovnih razmejitev	Vrednost po stanju predhodnega leta	Vrednost po stanju tekočega leta	Indeks
1	2	3	4=3:2 x 100
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	21.605	63.439	321,40
Dolgoročne rezervacije	-	-	
Obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva, prejeta v upravljanje in obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	2.221.500	2.152.884	96,91
Poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki	344.000	430.347	125,10
SKUPAJ	**2.587.105**	**2.646.670**	**102,30**

Med dolgoročnimi obveznostmi izkazujemo stanje samo na kontih skupine 92 in 98 in sicer za sredstva prejeta v upravljanje Občine Ivančna Gorica in poslovni izid, med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami pa so izkazana prejeta donatorska sredstva za osnovna sredstva, ki se zmanjšujejo z obračunano amortizacijo in so naslednja:

Stanje oz. sprememba	Znesek
Stanje na dan 31.12.2018	21.605,62
Nove nabave CKZ	60.345,86
Amortizacija 2019	18.512,64
Stanje na dan 31.12.2018	63.438,84

Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2019 znašajo 2.152.804,36 €. Spremembe so bile naslednje:

OSNOVNA SREDSTVA PO SKUPINAH	NABAVNA VREDNOST	POPRAVEK VREDNOSTI	SEDANJA VREDNOST
1. NEOPREDMETENA DOLGOROČNA SREDSTVA			
STANJE 1.1.2019	85.587,79	76.605,26	8.982,53
nabava v letu 2019 - lastna sredstva	20.484,61		20.484,61
odpisi v letu 2019			
amortizacija 2019		4.417,87	-4.417,87
STANJE 31.12.2019	**106.072,40**	**81.023,13**	**25.049,27**
2. ZEMLJIŠČA	51.545,70		51.545,70
STANJE 31.12.2019	**51.545,70**	**0,00**	**51.545,70**
3. ZGRADBE			
STANJE 1.1.2019	2.418.436,92	620.802,64	1.797.634,28
nabava v letu 2019 (iz sredstev Občine)			
odpisi v letu 2019			
amortizacija 2019		72.553,10	72.553,10
STANJE 31.12.2019	**2.418.436,92**	**693.355,74**	**1.725.081,18**
4. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA - OPREMA			
STANJE 1.1.2019	1.062.474,24	768.072,28	294.401,96
nabava v letu 2019 (iz sredstev Občine)	10.000,00		10.000,00
nabava v letu 2019(lastna sredstva)	90.496,08		90.496,08
odpisi v letu 2019	-25.952,12	-25.952,12	0,00
amortizacija 2019		94.402,66	94.402,66
STANJE 31.12.2019	**1.137.018,20**	**836.522,82**	**300.495,38**
5. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA - DI, KNJIGE			
STANJE 1.1.2019	160.630,16	160.630,16	
nabava v letu 2019 (iz sredstev Občine)			
nabava v letu 2019 (iz lastnih sredstev)	12.469,94	12.469,94	
odpisi v letu 2019	-3.311,41	-3.311,41	
amortizacija 2019			
STANJE 31.12.2019	**169.788,69**	**169.788,69**	**0,00**
SKUPAJ VSA SREDSTVA 31.12.2019	***3.882.861,91***	***1.780.690,38***	***2.102.171,53***
		saldo 110011-	50.712,83
		neporabljena AM	
			2.152.884,36

KONČNA USKLADITEV OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA, PREJETA V UPRAVLJANJE NA DAN 31.12.2019

I. - konto 980	
Stanje na dan 01.01.2019	***2.221.499,58***
nabava v letu 2019 (iz sredstev Občine)	10.000,00
nabava v letu 2019 (iz lastnih sredstev)	
- zmanjšanje-amortizacija	78.615,22
+ presežek za pokrivanje amortizacije	
Stanje na dan 31.12.2019	**2.152.884,36**
I. - konto 985	
Stanje dan 01.01.2019	***343.999,99***
- zmanjšanje	
+ povečanje za presežek prih.nad odh., ustvar.v 2019	86.346,56
Stanje na dan 31.12.2019	**430.346,55**
I. + II. SKUPAJ na dan 31.12.2019	**2.583.230,91**

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva so za 50.712,83 € nižji od stanja sredstev v upravljanju. Celotna razlika predstavlja neporabljena amortizacija preteklih let.

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje so se v letu 2019 zmanjšala, za sredstva amortizacije, katera pokrivamo v breme kontov skupine 98 v znesku 78.615,22 €, povečala so se za prejeta sredstva Občine Ivančna Gorica in sicer za 10.000 €, sofinanciranje nakupa opreme. Sredstva prejeta v upravljanje nismo zmanjšali za del amortizacije, ki ni bil zajet v ceni zdravstvenih storitev.

Zmanjšali smo amortizacijo v breme vira (980) v znesku 78.615,22 €.

Terjatve in obveznosti so usklajene z ustanoviteljem na podlagi 37. člena Zakona o računovodstvu in sicer na podlagi izpisa odprtih postavk ter izpisa stanja terjatev za sredstva dana v upravljanje.

Konti skupine 985 – presežek prihodkov nad odhodki

Poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki se je v letu 2019 povečal za 86.346,56 €, ker smo poslovno leto 2019 zaključili s presežkom prihodkov nad odhodki. Pojasnitev poslovnega izida je natančnejše opredeljena v nadaljevanju in sicer pri pojasnilih k izkazu prihodkov in odhodkov.

Stanje oz. sprememba	Znesek
Stanje na dan 31.12.2018	343.999,99
Presežek odhodkov obračunskega obdobja	86.346,56
Stanje na dan 31.12.2017	430.346,55

Tabela 6: Primerjava sredstev in obveznosti do njihovih virov (v € brez centov)

				Sestava	
Sredstva	stanje	Obveznosti do virov sredstev	stanje	sredstev	Obveznosti do virov sredstev
1	2	3	4	5	6
Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	2.107.020	Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje	2.646.670	71,00	89,19
Kratkoročna sredstva	860.449	Kratkoročne obveznosti	320.799	29,00	10,81
SKUPAJ	2.967.469		2.967.469	100,00	100,00

3. POJASNIKLA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju, ki je enak koledarskemu letu 2019 in v predhodnem obračunskem obdobju, izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti pa prihodke in odhodke, ki se nanašajo na izvajanje javne službe in dejavnosti prodaje na trgu (odslej tržne dejavnosti).

Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo poslovnega dogodka. Prihodki so razčlenjeni v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike. Med prihodki in odhodki so izkazani zneski, ki so nastali kot poslovni dogodki od 01. januarja 2019 do 31. decembra 2019.

3.1. Prihodki

Prihodki so razčlenjeni na:

a. poslovne prihodke
b. finančne prihodke
c. druge prihodke in
d. prevrednotovalne poslovne prihodke

Prihodki so sestavljeni iz proračunskih ali neproračunskih virov.

Tabela 7: Sestava prihodkov po vrstah v letu 2019

Vrste prihodkov	Prihodki tekočega obračunskega obdobja	sestava prihodkov
1	2	3
Poslovni prihodki	3.861.866	99,99
Finančni prihodki	17	0,00
Drugi prihodki	100	0,01
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0,00
SKUPAJ	**3.861.983**	**100,00**

Tabela 8: Primerjava prihodkov v letu 2019 s tistimi v predhodnem letu (v € brez centov)

Vrste prihodkov	Prihodki predhodnega leta	Prihodki tekočega leta	Indeks
1	2	3	4 = 3:2x100
Poslovni prihodki	3.404.689	3.861.866	113,43
Finančni prihodki	32	17	53,13
Izredni prihodki	2.609	100	3,83
Prevrednotovalni prihodki	0	0	0
SKUPAJ	**3.407.330**	**3.861.983**	**113,34**

Tabela 9: Prihodki po vrstah dejavnosti v letu 2019 (v € brez centov)

Vrste prihodkov	Prihodki iz opravljanja javne službe	Prihodki iz tržne dejavnosti
1	2	3
Poslovni prihodki	3.703.637	158.229
Finančni prihodki	-	17
Drugi prihodki	100	-
Prevrednotovalni prihodki	-	-
SKUPAJ	**3.703.737**	

Največji delež prihodkov predstavljajo poslovni prihodki in sicer iz naslova opravljanja javne zdravstvene službe. V letu 2019 so med drugimi prihodki izkazane tudi namenske donacije v višini 100 €, katere smo prejeli v letu 2019 za namene izobraževanja.

Celotni prihodki so se v letu 2019 v primerjavi s predhodnim letom višji za 13,34 % in za 6,35 % nižji od načrtovanih.

3.1.1. Poslovni prihodki

Tabela 10: Sestava poslovnih prihodkov v letu 2019 (v € brez centov)

Vrste poslovnih prihodkov	Poslovni prihodki tekočega obračunskega obdobja	Sestava poslovnih prihodkov
1	2	3
Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja	2.949.426	76,37
Prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja	457.848	11,86
Prihodki iz tržne dejavnosti	158.229	4,10
Prihodki od pripravnikov in specializacij	78.274	2,03
Ostali prihodki iz opravljanja javne službe	218.089	5,64
SKUPAJ	**3.861.866**	**100,00**

Največji delež poslovnih prihodkov v letu 2019 predstavljajo prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, ki nastanejo na podlagi pogodbe, sklenjene med Zdravstvenim domom Ivančna Gorica in ZZZS in prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. To so tudi prihodki glavne dejavnosti zavoda.

Tabela 11: Primerjava poslovnih prihodkov v letu 2019 s tistimi v predhodnem letu (v € brez centov)

Vrste poslovnih prihodkov	Poslovni prihodki predhodnega leta	Poslovni prihodki tekočega leta	Indeks
1	2	3	4 = 3:2x100
Prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja	2.596.481	2.949.426	113,59
Prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja	424.791	457.848	107,78
Prihodki iz tržne dejavnosti	141.497	158.229	111,83
Prihodki od pripravnikov in specializacij	61.679	78.274	126,91
Ostali prihodki iz opravljanja javne službe	180.242	218.089	121,00
SKUPAJ	**3.404.689**	**3.861.866**	**113,43**

Poslovni prihodki tekočega leta so se v primerjavi s predhodnim letom najbolj zvišali iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja.

Med poslovnimi prihodki so vse vrste prihodkov višje v primerjavi s preteklim letom in višje od načrtovanih, izjema so prihodki iz naslova ostalih prihodkov iz opravljanja javne službe, ki so višji od preteklega, vendar nižji od načrtovanih. Med ostalimi prihodki iz opravljanje javne službe so zajeti prihodki od mrliških ogledov, najemnina, prihodki od refundacij plač zdravnikov, ki opravljajo dežurno službo za ZD Grosuplje ter prihodki iz projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalni skupnosti«. Gre namreč za prihodke, ki jih prejmemo s strani Ministrstva za zdravje RS, le teh je bilo 195.244,70 € in sicer za pokrivanje tekočih stroškov in so tudi bili porabljeni za predpisan namen.

Prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja so višji v primerjavi s preteklim letom za 13,59 % in višji od načrtovanih za 6,81 %, kar predstavlja 352.945 €. Vzrokov za višje prihodke iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja je več in sicer so se cene zdravstvenih storitev v povprečju dvignile za 6 % na vseh dejavnostih, kar je 159.000 €, pridobili smo dodaten program zobozdravstva za odrasle, kar predstavlja 63.000 € in dodaten program dispanzerja za žene s 01.02.2019, kar znaša 48.000 € za 11 mesecev, 40.000 € je bil višji prihodek zaradi dviga indeksa glavarine v splošnih ambulantah in otroškem in šolskem dispanzerju, 10.000 € je višji prihodek zaradi preseganja indeksa glavarine v splošnih ambulantah ter otroškem in šolskem dispanzerju nad 100 %. Zaradi tega je plačano tudi del storitev nad planom. Med prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja so tudi sredstva, ki jih dobimo za nagrajevanje timov v splošnih ambulantah ter otroškem in šolskem dispanzerju, ki presegajo 1.895 glavarinskih količnikov, na podlagi

aneksa št. 2 k SD 2019. Od 01.08.2019 so 31.12.2019 je bilo iz tega naslova 33.400 € prihodka.

Prihodki iz naslova prostovoljnega zavarovanja so višji za 7,78 % glede na preteklo leto in 6,48 % višji od načrtovanih. Vzroki so podobni kot pri obveznem zdravstvenem zavarovanju. Vendar je bilo v letu 2019 v zobozdravstvu za odrasle manj protetičnih storitev in več konzervative. Protetične storitve so 90 % financirane iz PZZ, medtem ko je konzervativa večji del financirana iz OZZ.

Prihodki iz tržne dejavnosti so bili ustvarjeni z nadstandardnimi zdravstvenimi storitvami kot poslovni prihodki in predstavljajo 4,10 % celotnih prihodkov. Prihodek iz naslova tržne dejavnosti je v primerjavi s preteklim letom višji za 11,83 % oz. 16.732 € in 8,53 % višji od načrtovanega. Prihodek na trgu ustvarimo večinoma s samoplačniškimi storitvami in sicer kar 86,66 %, razlika pa so fakturirane storitve pravnim osebam. Najvišji del samoplačniških storitev je iz naslova zobozdravstvenih storitev in sicer kar 86 % in iz naslova samoplačniškega cepljenja 12 %.

Drugi prihodki so višji predvsem zato, ker so med njimi izkazana sredstva od projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«, katera so bila v letošnjem letu višja kot preteklo leto. Med drugimi prihodki je tudi najemnina za opremljeno zobno ambulanto, ki jo oddajamo ustni higieničarki.

V spodnji tabeli je prikazano število opravljenih storitvah po dejavnostih v letih 2018 in 2019, plan za leto 2019 po pogodbi z ZZZS ter izračunana indeksa: realizacija 2019/2018 in plan 2019 /realizacija 2019.

	Realizacija storitev 2018	*Realizacija storitev 2019*	*Plan za leto 2019 po pogodbi z ZZZS*	*indeks realizacija 2018/2019*	*indeks plan/ realizacija 2019*
	1	*2*	*3*	*4*	*5*
ZD IVANČNA GORICA					
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	*602.215*	*603.421*	*569.457*	*100,20*	*105,96*
- Splošna ambulanta - skupaj	*382.764*	*402.208*	*335.483*	*105,08*	*119,89*
- Otroški in šolski dispanzer - kurativa	*122.039*	*126.972*	*128.618*	*104,04*	*98,72*
- Dispanzer za žene skupaj	*47.106*	*52.473*	*56.097*	*111,39*	*93,54*
- Preventiva otroški in šolski dispanzer	*32.865*	*34.751*	*32.917*	*105,74*	*105,57*
- Fizioterapija	*781*	*1.066*	*590*	*136,49*	*180,68*
- Patronažna služba	*7.995*	*7.231*	*6.075*	*90,44*	*119,03*
- Nega na domu	*1.485*	*1.420*	*1.350*	*95,62*	*105,19*
- Antikoagulacijska ambulanta	*7.180*	*7.300*	*8.327*	*101,67*	*87,67*

	Realizacija storitev 2018	Realizacija storitev 2019	Plan za leto 2019 po pogodbi z ZZZS	indeks realizacija 2018/2019	indeks plan/ realizacija 2019
2. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	*337.807*	*335.940*	*319.050*	*99,45*	*105,29*
- Zobozdravstvo za odrasle skupaj	*160.280*	*158.115*	*153.093*	*98,65*	*103,28*
- Mladinsko zobozdravstvo skupaj	*112.503*	*112.503*	*103.682*	*100,00*	*108,51*
- Ortodontija skupaj	*65.024*	*65.322*	*62.275*	*100,46*	*104,89*

V osnovni dejavnosti je bilo opravljeno več zdravstvenih storitev kot v preteklem letu, dogovorjen obseg storitev z ZZZS je bil dosežen oziroma presežen za 5,96 %.

V splošnih ambulantah, otroškem in šolskem dispanzerju je indeks glavarine 105,28 zato je preseganje programa iz obiskov plačano v splošnih ambulantah 2,64 % več kot je pogodbeno dogovorjen obseg storitev, v otroškem dispanzerju pa je zaradi indeksa glavarine 105,28 plačan pogodbeno dogovorjen obseg storitev za kurativo, kljub temu, da je bila realizacija nižja od plana. V splošnih ambulantah in otroški in šolski preventivi je bila realizacija storitev višja od načrtovanega programa, v otroškem in šolskem dispanzerju - kurativa pa nižja od načrtovanega, vendar plačana v višini plana. Skupna realizacija na otroškem in šolskem dispanzerju (preventiva in kurativa skupaj) pa je 100,12 %. Negativno odstopanje je v antikoagulacijski ambulanti, kjer je število storitev v primerjavi s preteklim letom višje vendar nižje od načrtovanega. Že preteklo leto smo ugotavljali vzroke za odstopanje od plana. Ena od ugotovitev je bila tudi ta, da se iz specialistične ambulante v Ljubljani ne pošilja novih pacientov, ker pa so obstoječi pacienti urejeni so njihovi obiski manj pogosti. Nedoseganje načrtovanega obsega storitev je letos v dispanzerju za žene, kjer smo s 01.02.2019 dobili povečanje programa za 0,35. Indeks glavarine je kljub temu 108,62, plan pa je dosežen 93,54 %. Realizacija storitev ni v višini plana, ker v začetku nova ambulanta, ne more opredeliti v enem mesecu dovolj pacient in opraviti realizacijo. Opredeljevanje poteka in se nadaljuje kot smo pričakovali. V patronažni službi je načrtovan program presežen za 19,03 %, na negi na domu pa je opravljeno število obiskov 5,19 % nad planom. Fizioterapija je nova dejavnost, ki je začela z delom s 01.07.2018 in je kljub temu presegla načrtovan obseg storitev za 80,86 %.

V zobozdravstvu za odrasle je bila realizacija v primerjavi s preteklim letom nižja za 1,35 %, planiran obseg storitev pa je presežen za 3,28 %. Realizacija storitev je v celoti plačana.

Na mladinskem zobozdravstvu je bila realizacija enaka kot preteklo leto, načrtovan obseg storitev pa je bil presežen za 8,51 %. Realizacija je v celoti plačana.

V letu 2019 pa so bile plačane na podlagi Aneksa št.2 k SD 2019 vse opravljene storitve do 15 % preseganje načrtovanih storitev in sicer na mladinskem zobozdravstvu in zobozdravstvu za odrasle. Zato tudi višja realizacija kot preteklo leto. Na mladinskem zobozdravstvu in zobozdravstvu za odrasle pa se opravljajo tudi nadstandardne storitve.

V ortodontiji je bila realizacija v primerjavi s preteklim letom višja za 0,46 %, realizacija storitev pa je bila višja od načrtovane za 4,86 %.

3.1.2. Finančni prihodki

Tabela 12: Primerjava finančnih prihodkov v letu 2019 s tistimi v predhodnem letu (v € brez centov)

Vrste finančnih prihodkov	Finančni prihodki predhodnega leta	Finančni prihodki tekočega leta	Indeks
1	2	3	4 = 3:2x100
Prihodki iz naslova obresti a'vista	-	-	-
Prihodki od sredstev na vpogled	-	-	-
Obresti od tolarskih depozitov	32	17	53,13
SKUPAJ	32	17	53,13

Finančni prihodki so se v letu 2019 nižji kot preteklo leto. Prosta denarna sredstva smo imeli vezana kot sredstva na odpoklic pri Delavski hranilnici d.d. do 9.7.2019. Takrat pa so bila sredstva vrnjena na račun in nimamo več vezanih sredstev. Zato tudi nižji finančni prihodki.

3.1.3. Drugi prihodki

V letu 2019 so drugi prihodki nižji kot v preteklem letu. Prejeli smo nenamensko donacijo v višini 100 €, katere so bile porabljene za izobraževanje.

3.1.4. Prevrednotovalni poslovni prihodki

Prevrednotovalni poslovni prihodki so v letu 2019 niso nastali.

3.2. Odhodki

Odhodki so razčlenjeni na:

a. Poslovne odhodke
b. Finančne odhodke
c. Druge odhodke
d. Prevrednotovalne poslovne odhodke

Tabela 13: Sestava odhodkov po vrstah v letu 2019 (v € brez centov)

Vrste odhodkov	Odhodki tekočega obračunskega obdobja	sestava odhodkov
1	2	3
Poslovni odhodki	3.861.866	100,00
Finančni odhodki	17	0,00
Drugi odhodki	100	0,00
Prevrednotovalni poslovni odhodki	-	-
SKUPAJ	**3.861.983**	**100,00**

Tabela 14: Primerjava odhodkov v letu 2019 s tistimi v predhodnem letu (v € brez centov)

Vrste odhodkov	Odhodki predhodnega leta	Odhodki tekočega leta	Indeks
1	2	3	4 = 3:2x100
Poslovni odhodki	3.362.760	3.772.249	112,18
Finančni odhodki	501	-	-
Drugi odhodki	3.149	3.387	107,56
Prevrednotovalni poslovni odhodki	-	-	
SKUPAJ	**3.366.410**	**3.775.636**	**112,16**

Tabela 15: Odhodki po vrstah dejavnosti v letu 2019 (v € brez centov)

Vrste odhodkov	Odhodki iz opravljanja javne službe	Odhodki iz tržne dejavnosti
1	2	3
Poslovni odhodki	3.703.637	158.229
Finančni odhodki	-	-
Drugi odhodki	368	16
Prevrednotovalni poslovni odhodki	-	-
SKUPAJ	**3.703.737**	**158.246**

V letu 2018 predstavljajo poslovni odhodki 99,99 % celotnih odhodkov. V primerjavi s predhodnim letom so se celotni odhodki povečali za 12,16 % in so višji za 4,03 % od načrtovanih. Prav tako poslovni odhodki. Odhodke smo delili na javno službo in tržno dejavnost in sicer v enakem razmerju kot so nastali prihodki iz naslova tržne dejavnosti, to je 4,10 %.

3.2.1. Poslovni odhodki

Poslovni odhodki zajemajo:

- stroške materiala
- stroške storitev
- amortizacijo
- rezervacije
- stroške dela
- davek od dobička
- druge stroške in
- stroške prodanih zalog

Stroški rezervacij in stroški prodanih zalog niso nastali zato v naslednjih tabelah niso zajeti.

Tabela 16: Sestava poslovnih odhodkov po vrstah v letu 2019 (v € brez centov)

Vrste poslovnih odhodkov	Poslovni odhodki tekočega obračunskega obdobja	Sestava poslovnih odhodkov
1	2	3
Stroški materiala	417.268	11,06
Stroški storitev	727.601	19,29
Amortizacija	86.709	2,30
Stroški dela	2.540.671	67,35
Davek od dobička	-	-
Drugi stroški	-	-
SKUPAJ	**3.772.249**	**100,00**

Tabela 17: Primerjava poslovnih odhodkov v letu 2019 s tistimi v predhodnem obdobju (v € brez centov)

Vrste poslovnih odhodkov	Poslovni odhodki predhodnega leta	Poslovnih odhodki tekočega leta	Indeks
1	2	3	4 = 3:2*100
Stroški materiala	369.122	417.268	113,04
Stroški storitev	556.504	727.601	130,74
Amortizacija	74.889	86.709	115,78
Stroški dela	2.362.243	2.540.671	107,55
Davek od dobička	-	-	
Drugi stroški	-	-	
SKUPAJ	**3.362.760**	**3.772.249**	**112,18**

Tabela 18: Poslovni odhodki po vrstah dejavnosti v letu 2019 (v € brez centov)

Vrste poslovnih odhodkov	Poslovni odhodki iz opravljanja javne službe	Poslovni odhodki iz tržne dejavnosti	Skupaj
1	2	3	4
Stroški materiala	400.160	17.108	417.268
Stroški storitev	697.770	29.831	727.601
Amortizacija	83.154	3.555	86.709
Stroški dela	2.436.503	104.168	2.540.671
Davek od dobička			-
Drugi stroški			-
SKUPAJ	**3.617.587**	**154.662**	**3.772.249**

Stroški materiala se oblikujejo takoj ob nabavi, največja postavka pa je nabava zdravstvenega materiala. Stroški materiala so znašali 417.268 € in so v primerjavi s preteklim letom višji za 13,04 % oz. 20.618 € in 5,20 % višji od načrtovanih. Za leto 2019 smo načrtovali povišanje stroškov materiala za 7,46 % vendar načrtovan dvig ni zadoščal. Do povišanja stroškov materiala je prišlo predvsem na naslednjih postavkah:

- stroški zdravil so se povečali za 22,37 % oz. 14.770 € glede na preteklo leto, vzrok je v večji porabi zdravil, ki se porabljajo v ambulanti in sicer za 3.682 €. Najvišji delež povečanja stroškov zdravil pa je zaradi dragih zdravil, ki se kot LZM zaračunajo ZZZS. Strošek dragih zdravil je višji za 10.616 €.

- Stroški razkužil so se povečali za 2.890 € v primerjavi s preteklim letom in so tudi višji od načrtovanih.

- Stroški obvezilnega materiala so se zvišali v primerjavi s preteklim letom za 6.936 € in so tudi višji od načrtovanih za 4.872 €.

- Ostali medicinski material je višji od načrtovanega za 4.857 € oziroma 16,19 % in višji kot preteklo leto za 24,95 % oziroma 6.960 €.

- Stroški zobozdravstvenega materiala so v primerjavi s preteklim letom nižji za 5,85 % oziroma 3.935 € in 8,18 % oziroma 5.642 € nižji od načrtovanega. Opravljeno je bilo tudi manj zobozdravstvenih storitev.

- Stroški laboratorijskih reagentov in laboratorijskega materiala so višji v primerjavi s preteklim letom za 2,16 % oziroma 1.730 €, stroški so tudi višji od načrtovanih za 2,14 % oziroma 1.709 €. Stroški laboratorijskega materiala so ostali na ravni preteklega leta in v okviru načrtovanih stroškov. Stroški laboratorijskih reagentov in testov je višji zaradi večjega števila opravljenih storitev. Število pacientov in število opravljenih storitev se iz leta v leto povečuje.

- Stroški porabljene energije (elektrika, kurilno olje in gorivo) so višji v primerjavi s preteklim letom za 1,33 % oziroma 600 € in 18,92 % nižji od načrtovanih. Zaradi dodatnih prostorov nad lekarno smo načrtovali višje povečanje stroškov ogrevanja in elektrike.

- Strošek izobraževanja je višji kot preteklo leto za 2.618 € oziroma 10,42 %, kar smo tudi načrtovali. V preteklih letih je bilo namreč veliko zaposlenih, ki se niso udeleževali izobraževanj. V letu 20119 pa se je to število znižalo skoraj za polovico.

- Stroški pisarniškega materiala so višji od preteklega leta za 11,19 % oziroma 1.827 € in 1.839 € oziroma 9,19 % nižji od načrtovanih.

- Strošek ostalega ne zdravstvenega materiala je višji od preteklega leta za 16.229 € oziroma 52,23 % in tudi višji od načrtovanega za 12.301 € oziroma 35,15 %. Najvišji dvig stroškov je zaradi nakupa delovne obleke in obutve za CKZ in patronažne sestre, kar je bilo refundirano s strani MZ in EU in sicer v višini 7.188 €. V letu 2019 je večji del delovne obleke zamenjala tudi zobozdravstvena služba.

Na skoraj vseh postavkah materialnih stroškov je realizacija višja od preteklega leta in višja od načrtovanega. Preseganje stroškov se je pokrivalo iz prihodkov, ki so bili prav tako višji.

Materialni stroški, ki so nastali zaradi izvajanja projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov v primarnem zdravstvenem varstvu in likalnih skupnostih«, so bili refundirani s strani MZ in EU.

Stroški storitev so znašali 727.601 € in so 30,74 % višji v primerjavi s preteklim letom ter 26,32 % višji od načrtovanih.

Med stroški storitev so tudi stroški podjemnih pogodb, katere imamo sklenjene z zunanjimi izvajalci, od 01.08.2019 pa tudi z lastnimi zaposlenimi na podlagi Aneksa št. 2 k SD 2019 in navodila Ministrstva za zdravje za izplačilo nagrade timom v splošnih ambulantah ter otroškem in šolskem dispanzerju, ki presegajo 1.895 glavarinskih količnikov na tim. Celoten strošek podjemnih pogodb znaša 148.920,21 € in je višji v primerjavi s preteklim letom za 74,45 % oziroma 63.554 €. Zaposlenim iz naslova nagrajevanja je bilo izplačano 33.428,82 €, razlika 115.491 € pa zunanjim izvajalcem. Stroški podjemnih pogodb zunanjim izvajalcem so se dvignili za 35,29 % zaradi ene nove podjemne pogodbe zdravnice v dispanzerju za žene ter dviga urnih postav ostalim pogodbam. Največ pogodb je sklenjenih za opravljanje zdravstvene dejavnosti. Za opravljanje ne zdravstvene dejavnosti sta sklenjeni dve podjemni pogodbi in sicer na področju civilne zaščite in množičnih nesreč in pravno svetovanje. Za vse podjemne pogodbe imamo urejena soglasja.

Velik del stroška storitev odpade na zdravstvene storitve in sicer 39,31 % in stroške vzdrževanja, ki predstavljajo 11,82 % vseh stroškov storitev, podjemne pogodbe pa 20,47 % vseh stroškov storitev.

Stroški zdravstvenih storitev so se povečali za 18,69 % oziroma 45.049 € in so tudi višji od načrtovanih za 15,34 %. Največji dvig je iz naslova ostalih zdravstvenih storitev, kjer so stroški višji zaradi zobotehničnih storitev, ki jih za nas opravlja zunanji zobni tehnik. Stroški so višji v primerjavi s preteklim letom za 21.100 € oziroma za 75,93 %. Cena zdravstvenih storitev je v letu 2019 višja in zato tudi višji stroški zdravstvenih storitev, ki ih za nas opravljajo zunanji izvajalci. Dvig laboratorijskih storitev pa pripisujemo referenčnim ambulantam, kjer je bilo opravljeno več storitev kot preteklo leto.

Povečali pa so tudi stroški ortodontskih storitev, ki jih za nas opravljajo trije zunanji izvajalci. Dvig stroškov je za 5,69 % zaradi dviga cen zdravstvenih storitev s strani ZZZS. Ortodontske storitve plačujemo na podlagi opravljenih storitev po ceni, ki jo dobimo plačano s strani ZZZS.

Največji delež poslovnih odhodkov odpade na stroške dela, ki predstavljajo 67,29 % vseh stroškov. V primerjavi s predhodnim letom so 7,55 % višji oziroma 178.427 € in 1,4 % nižji od načrtovanih. Število delavcev iz ur se je v letošnjem letu povečalo za štiri zaposlene. Kljub temu pa je na določenih dejavnostih še vedno pomanjkanje kadrov, katere rešujemo s podjemnimi pogodbami. Še vedno pa imamo težave z novimi zaposlitvami zdravnikov, celotna dejavnost dispanzerja za žene se opravlja na osnovi podjemne pogodbe in ne z redno zaposlenimi specialisti. Enako je na ortodontiji.

Sprememba, ki je vplivala na dvig stroškov dela poleg višjega števila zaposlenih delavcev iz ur je Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Ur.l. 80/18), na podlagi katerega so se plače dvignile vsem zaposlenim, razen zdravnikom in zobozdravnikom s

01.01.2019 za 1 plačni razred, zaposlenim, na delovnem mestu, ki je bil v letu 2017 pred odpravo anomalij uvrščen nad 26. plačni razred pa s 01.09.2019 še za 1 plačni razred. Osnovne plače so višje za 42.540 € na leto. V letu 2019 je ena zdravnica izpolnila pogoj za prerazporeditev na delovno mesto višji zdravnik specialist.

V letu 2019 je bilo izplačano 22.032,16 € jubilejnih nagrad, odpravnin in solidarnostna pomoč, v letu 2018 pa je bilo jubilejnih nagrad in odpravnin 1.957,75 €. V decembru 2019 je izplačana tudi odpravnina zdravnici, ki se je upokojila. V letu 2019 je bilo izplačano tudi 7.300 € več regresa kot v letu 2018. Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja so se v letu 2019 povečali za 9,13 % oziroma za 2.560 €. Stroški prevoza na delo in prehrane delovnem so se povečali za 5,77 % oziroma za 8.200 €.

Stroški dela so se povečali v primerjavi s preteklim letom za 178.427 €. Sredstva so bila delno zagotovljena z dvigom cen zdravstvenih storitev, razliko pa smo zagotovili sami.

Stroški regresa so se povečali za 11,62 % oziroma 7.300 €. Regres je izplačan na podlagi Aneksa h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Uradni list RS, št. 31/19), ki je začel veljati 17. 5. 2019. Navedeni Aneks h KPND ureja regres za letni dopust za javne uslužbence za leto 2019, in sicer določa, da znaša regres za letni dopust za javne uslužbence za leto 2019 886,63 eurov. Prav tako določa, da znaša regres za letni dopust za leto 2019 za javne uslužbence, ki na dan izplačila regresa za letni dopust prejmejo osnovno plačo, ki ustreza 18. ali nižjemu plačnemu razredu, 1.050,00 eurov. Višina regresa je bila tako za leto 2019 določena višje kot za leto 2018.

Plače se izplačujejo na podlagi predpisov in kolektivnih pogodb. Prispevki in davki se plačujejo ob zapadlosti, skladno z zakoni. Tako kot pretekla leta so bile tudi letos delavcem omogočene bonitete in sicer za 24 urno nezgodno zavarovanje, vendar le za smrt in invalidnost. Bonitete so bile obračunane skladno z Zakonom o dohodnini.
V letu 2019 je bilo izplačano:

- 70.087,14 € regresa za letni dopust
- 17.412,09 € odpravnin
- 4.042,56 € jubilejnih nagrad in
- 577,51 € solidarnostne pomoči

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 3.749 delovnih ur, v breme ZZZS pa 2.540 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 4,15 % vseh delovnih ur. V preteklem letu pa je bilo boleznin v breme zavoda 2.780 delovnih ur, v breme ZZZS pa 3.667 delovnih ur. Boleznine skupaj v letu 2018 predstavljajo 4,57 % vseh delovnih ur. Število boleznin v breme zavoda se je povečalo za 34,86 %, v breme ZZZS pa se je zmanjšalo za 30,73 % v primerjavi s preteklim letom.

V letu 2019 je bilo skupaj 261 delovnih dni, povprečno pa je bilo opravljeno 205,70 dni, kar pomeni, da je v ZD Ivančna Gorica povprečen zaposlen delavec odsoten 55,30 dni na leto. Od tega je povprečen zaposlen 34,60 dni na dopustu (redni, študijski in izredni dopust) , 11,4 dni je praznikov, v povprečju je 2,5 dni na izobraževanju in 6,70 dni na bolniški odsotnosti. V

povprečju so 5,2 zaposleni odsotni v breme drugih (boleznine v breme ZZZS in porodniške), 15,40 zaposlenih pa je odsotnih v breme ZD.

Delež stroškov dela , ki se pokriva iz prihodka predstavlja v celotnih odhodkih najvišji delež in sicer 67,29 %.

Amortizacijo obračunavamo po enakomerni časovni metodi, po predpisanih stopnjah in smo jo v letu 2019 obračunali 183.837 €, od tega smo jo 97.127,86 € prenesli v breme Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva. Amortizacija je v letu 2019 višja v primerjavi s preteklim letom za 15,78 % in 8,39 % višja od načrtovane. Delež amortizacije, ki se pokriva iz prihodka v celotnih odhodkih znaša 2,30 %.

Na podlagi finančnega načrta ZZZS je bil opravljen izračun deleža amortizacije v ceni zdravstvenih storitev. V ceni zdravstvenih storitev je bilo zaračunano 3,81 % amortizacije, kar predstavlja 147.137,09 €, celotne obračunane amortizacije v breme prihodka pa je bilo 86.709,14 €. Del prejetih sredstev smo porabili za nakup novih neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in sicer 69.066 razlika pa ostaja kot neporabljena amortizacija preteklih let. Tako znašajo na dan 31.12.2019 sredstva neporabljene amortizacije 72.891 €.

Opremo pod 500 € vodimo kot drobni inventar in ga takoj ob nabavi odpišemo v celoti v breme prihodka. V letu 2019 je bilo nabavljeno 12.620,96 € drobnega inventarja in odpisanega takoj ob nabavi.

Drugi stroški so v primerjavi s preteklim letom višji za 7,576 % in višji od načrtovanih in znašajo 3.387 € v preteklem letu pa 3.149 €. Med drugimi stroški je članarina Združenju zdravstvenih zavodov katerega član smo od svoje osamosvojitve dalje. Članarina se izračunava na podlagi ustvarjenih prihodkov.

3.2.2. Finančni odhodki

Finančnih odhodkov nismo imeli.

3.2.3. Drugi odhodki

V letu 2019 je nastalo tudi 383,98 € drugih odhodkov, ki so nastali zaradi zaračunane kazni s strani ZZZS za napačno obračunane zdravstvene storitve pri finančnem in administrativnem nadzoru v dejavnosti splošnih ambulantah.

Podrobna obrazložitev nadzora s strani ZZZS je obrazložena v 5. točki Poslovnega poročila.

3.2.4. Prevrednotovalni poslovni odhodki

V letu 2019 niso nastali prevrednotovalni poslovni odhodki, ker ni bilo prodano ali uničeno nobeno osnovno sredstvo s sedanjo vrednostjo.

3.3. Poslovni izid

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodkov pravnih oseb izkazuje pozitivni poslovni rezultat – presežek prihodkov nad odhodki v višini 86.346,56 €.

Davek od dohodka pravnih oseb ni bil obračunan, kar je podrobno obrazloženo v naslednji točki.

Poslovni izid smo načrtovali v višini 1.985 € presežka prihodkov nad odhodki, izkazan pa je v višini 86.346,56 €, kateri povečuje neporabljeni dobiček preteklih let in je namenjen investicijam.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupinah kontov 985. V bilanci stanja je poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 430.347 €. Razlika izhaja iz neporabljenega poslovnega izida preteklih let.

3.4. Davek od dohodka pravnih oseb

V letu 2019 je pri Davku od dohodka pravnih oseb osnova za davek 0,00 €. Pri obračunu davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2019 je ugotovljena davčna osnova v višini 23.739,51 €.

Davčno osnovo smo zmanjševali za olajšavo za zaposlovanje invalidov, ki je znašala 33.487,19 €. Olajšave za investiranje po 55.a členu ZDDPO-2 nismo koristili, ker nam je zadoščala že olajšava za zaposlovanje invalidov. Olajšavo smo prenašali v naslednje leto. Za leto 2019 znaša neporabljena olajšava za investiranje iz tekočega leta in preteklih let skupaj 126.840,29 €.

Pri izračunu davka od dohodka pravnih oseb je upoštevan Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti, ki sedaj določa, da je opravljanje javne službe nepridobitna dejavnost.

3.5. Davek na dodano vrednost

V letu 2019 nismo bili zavezanci za Davek na dodano vrednosti, ker ne ustvarimo več kot 50.000 € obdavčljivega prihodka, do leta 2007 pa smo si ga odbijali 1%. Tako si davka na dodano vrednost ne odbijamo niti ga ne zaračunavamo.

4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah

Sestava prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je obrazložena že v točkah 3.1 in 3.2, kjer je tudi izračun razmerja med javno službo in tržno dejavnostjo.

Sodila, uporabljena za razmejevanje prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe ter tržno dejavnost:

Ustvarjen prihodek zavoda je deljen na izvajanje javne službe in tržno dejavnost. Prihodke po vrstah dejavnosti spremljamo ločeno, kot so bili dejansko ustvarjeni, odhodke zavoda pa zaradi narave dela ni mogoče deliti po dejanski porabi. Pri razmejevanju prihodkov na javno službo in tržno dejavnost smo upoštevali Navodila Ministrstva za zdravje, številka dokumenta 012-11/2010-20, z dne 15.12.2010. Odhodke, ustvarjene v letu 2019 pa smo razmejevali na podlagi odstotka prihodkov med javno službo in tržno dejavnost. Odstotek prihodkov, ustvarjenih iz tržne dejavnosti, je v letu 2019 znašal 4,10 %. Odhodke iz tržne dejavnosti v letu 2019 smo delili v enakem odstotku kot so bili dejansko ustvarjeni prihodki, to je 4,10 %.

Prihodki iz naslova tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti storitev:

- Nadstandardne storitve v zobozdravstvu
- Doplačila pacientov
- Samoplačniške laboratorijske storitve in laboratorijske storitve zunanjim naročnikom
- Samoplačniška cepljenja
- Storitve zobne tehnike za zunanje naročnike
- Zaračunana provizija zavarovalnicam
- Storitve hišnika zunanjim naročnikom
- Prefakturirane storitve in materiali

V letu 2019 iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu NI bila izplačana delovna uspešnost.

5. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov in vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih v obračunskem obdobju in predhodnem obračunskem obdobju.

Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo denarnega toka in sicer:

- da je poslovni dogodek nastal in
- da je prišlo do prejema ali izplačila denarja oziroma njegovega ustreznika.

Prihodki so razčlenjeni v skladu z Zakonom o računovodstvu ter z enotnim kontnim načrtom za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. Med prihodki in odhodki so izkazani zneski, ki so nastali od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Prihodki in odhodki po načelu denarnega toka so razčlenjeni na:

a. prihodke za izvajanje javne službe
b. prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu
c. odhodke zaradi izvajanja javne službe ter
d. odhodke zaradi prodaje blaga in storitev na trgu

Tabela 19: Primerjava prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka v letu 2019 s tistimi v predhodnem obdobju (v € brez centov)

Vrste prihodkov in odhodkov	Prihodki in odhodki predhodnega leta	Prihodki in odhodki tekočega leta	Indeks
1	2	3	4 = 3:2x100
Prihodki iz sredstev javnih financ	2.702.401	2.942.629	108,89
Drugi prihodki za izvajanje dej. javne službe	494.549	521.329	105,42
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	177.795	173.809	97,76
SKUPAJ PRIHODKI	**3.374.745**	**3.637.767**	**107,79**
Odhodki za izvajanje javne službe	3.219.813	3.599.888	111,80
Odhodki iz naslova prodaje blaga in stor.na trgu	170.433	174.022	102,11
SKUPAJ ODHODKI	**3.390.246**	**3.773.910**	**111,32**
PRESEŽEK ODHODKOV NA PRIHODKI	**15.501**	**136.143**	**878,29**
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI			

Prihodke po načelu denarnega toka smo v letu 2019 razmejevali na javno službo in tržno dejavnost kakor so dejansko nastajali oziroma so dejansko prihajali prilivi. Odhodke po načelu denarnega toka pa smo razmejevali na javno službo in prodajo blaga in storitev v razmerju 4,78 %.

Presežek odhodkov nad prihodki v tem izkazu znaša 136.143 € in se od ugotovljenega presežka prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (obračunski tok) razlikuje zaradi neplačanih obveznosti do delavcev za plače december 2019, ki zapadejo v plačilo januarja 2020 in neplačanih obveznosti, ki tudi še niso zapadla ter plačane nabave osnovnih sredstev.

V letu 2019 je bilo plačano 133.304,46 € investicijskih odhodkov, ki se v izkazu prihodkov in odhodkov razporedijo preko amortizacije na več let, v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka pa v letu ko je plačano. V letu 2019 je bilo 22.928 € plačanih manj investicij kot preteklo leto. Na presežek odhodkov nad prihodki je v letu 2019 močno vplival tudi zamik akontacij ZZZS, kateri je na podlagi spremembe Sklepa o rokih plačil avansov v letu 2019 zadnjo, decembrsko akontacijo v višini 77.699 € plačal v januarju 2020 in ne v decembru 2019. V kolikor bi bila akontacija ZZZS nakazana v decembru bi bil presežek odhodkov nad odhodki nižji 57 % nižji. Presežek odhodkov nad prihodki smo pokrivali s sredstvi neporabljene amortizacije preteklih let.

Zdravstveni dom Ivančna Gorica nima težav z likvidnostjo zato nima neporavnanih obveznosti. Svoje obveznosti do dobaviteljev in zaposlenih poravnavamo ob zapadlosti.

6. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Zdravstveni dom je zmanjšalo sredstva na računih za 136.143 €, to je presežek odhodkov nad prihodki po načelu denarnega toka.

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

Zdravstveni dom Ivančna Gorica ni zadolžen, zato na kontih razreda 5 ne izkazuje stanja zadolžitve.

8. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka prihodkov v letu 2019

8.1. Izračun presežka prihodkov na podlagi ZIPRS

Na podlagi 5. odstavka 77. člena Zakona o fiskalnem pravilu (Uradni list RS št. 55/15) se morajo presežki, ki jih posamezna institucionalna enota sektorja država ustvari v posameznem letu, zbirati na ločenem računu.

1. Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku iz evidenčnih vknjižb

Zap. št.	Oznaka za AOP v obrazcu	Naziv konta	Leto 2018	Leto 2019
1.	401	Prihodki po denarnem toku	3.374.745	3.637.767
2.	437	Odhodki po denarnem toku	3.390.246	3.773.910
3.	485/486	**Presežek odhodkov (3=1-2)**	**-15.501**	**-136.143**
4.	500	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev		
5.	550	Zadolževanje		
6.	512	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev		
7.	560	Odplačila dolga		
8.	572/573	**Presežek X (8=3+4+5-6-7) = povečanje/zmanjšanje sredstev na računih**	**-15.501**	**-136.143**

2. Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku

Zap. št.	Oznaka za AOP v obrazcu	Naziv konta	Leto 2018	Leto 2019
9.	572	Presežek X (= povečanje sredstev na računih)	-15.501	-136.143
10.	034	Kratkoročne obveznosti in PČR	304.340	320.799
11.	054, 055	Dolgoročne finančne obveznosti in druge dolgoročne obveznosti	0	0
12.	056-(002-003+004-005+006-007)	Neporabljena sredstva za investicije	64.245	45.864
13		**Znesek Y (13=9-10-11-12) = presežek po ZIPRS1718**	**-384.086**	**-502.806**

3. Izračun neporabljenih sredstev za investicije

Zap. št.	Oznaka za AOP v obrazcu	Naziv konta	Leto 2018	Leto 2019
14.	980	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	2.221.500	2.152.884
15.	00	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	90.278	110.921
16.	01	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	76.605	81.023
17.	02	Nepremičnine	2.469.983	2.469.983
18.	03	Popravek vrednosti nepremičnin	620.803	693.356
19.	04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.223.104	1.306.807
20.	05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	928.702	1.006.312
21.		**Neporabljena sredstva za investicije (21=14-15+16-17+18-19+20)**	**64.245**	**45.864**

Skladno z Zakonom o javnih financah smo izračunali presežek odhodkov nad prihodki po denarnem toku za leto 2019.

Presežek, izračunan po denarnem toku za leto 2019 znaša -136.143 €. Presežek izračunan po denarnem toku za leto 2019 in zmanjšan za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljena sredstva po Zakonu o javnih financah za leto 2019 znaša -502.806 €. Izračun za leto 2019 izkazuje negativen znesek v višini -502.806, za leto 2018 je negativen znesek -384.086 €, za leto 2017 je negativen znesek v višini -380.108 €, za leto 2016 pa negativen znesek v višini -217.343 €. Navedeno pomeni, da preknjižba na podkonto presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu (Ur. list RS, št. 55/15) ni potrebna.

9. Druga pojasnila v računovodskem poročilu

a. *Sodila, ki so bila uporabljena za razmejevanje prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe ter dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu*

Ustvarjen prihodek Zdravstvenega doma Ivančna Gorica je deljen na izvajanje javne službe in prodajo blaga in storitev na trgu. Prihodke po vrstah dejavnosti spremljamo ločeno, kot so bili dejansko ustvarjeni, odhodke zavoda pa zaradi narave dela ni mogoče deliti po dejanski porabi. Tako smo odhodke, ustvarjene v letu 2019 razmejevali na podlagi odstotka prihodkov med javno službo in prodajo blaga in storitev na trgu. Odstotek prihodkov, ustvarjenih iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu, je v letu 2019 znašal 4,10 %. Odhodke iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2019 smo delili v enakem odstotku kot so bili dejansko ustvarjeni prihodki.

b. *Nameni, za katere so bile oblikovane dolgoročne rezervacije, ter oblikovanje in poraba dolgoročnih rezervacij*

V letu 2019 nimamo oblikovanih dolgoročnih rezervacij iz naslova prispevka za pokojninsko in invalidsko zavarovanje od invalidov nad kvoto.

c. *Vzroki za izkazovanje presežka odhodkov nad prihodki v bilanci stanja ter izkazu prihodkov in odhodkov*

Zdravstveni dom Ivančna Gorica v bilanci stanja izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 430.347 €, v izkazu prihodkov in odhodkov pa je za leto 2019 pa prav tako presežek prihodkov nad odhodki v višini 86.347 €.

d. *Metode vrednotenja zalog gotovih proizvodov in zalog nedokončane proizvodnje*

Zdravstveni dom Ivančna Gorica nima zalog gotovih proizvodov in nedokončane proizvodnje.

e. *Neporavnane terjatve in ukrepi za njih poravnavo oz. razlogi za neplačilo*

Neporavnane (zapadle) terjatve do kupcev in terjatve do uporabnikov proračuna države oz. občine na dan 31.12.2019 znašajo 0,00 €. Dvomljivih terjatev nimamo.

Ukrepi za pravočasno poravnavo, ki jih izvajamo so predvsem pošiljanje opominov po potrebi in telefonsko opozarjanje na neporavnane obveznosti kupcev.

Ustanovitelj nam na dan 31.12.2019 dolguje 623,70 €, vse zapadejo v plačilo v letu 2020.

f. Obveznosti, ki so do konca poslovnega leta zapadle v plačilo ter o vzrokih za neplačila

Zdravstveni dom Ivančna Gorica v letu 2019 ni imel likvidnostnih težav, zato tudi ob koncu poslovnega leta ni imel neporavnanih zapadlih obveznosti. Svoje obveznosti plačujemo v prej dogovorjenih rokih, tako lahko potrebna sredstva načrtujemo in obveznosti poravnamo ob njihovi zapadlosti.

Vse odprte obveznosti zapadejo v plačilo v letu 2020. Odprte obveznosti do zaposlenih predstavljajo obračunane plače v mesecu decembru 2019.

g. Viri sredstev, uporabljeni za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva, neopredmetena dolgoročna sredstva in dolgoročne finančne naložbe

V letu 2019 je Zdravstveni dom Ivančna Gorica za nakup opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih dolgoročnih sredstev porabljal sredstva amortizacije tekočega leta, s strani ustanovitelja, to je Občine Ivančna Gorica je bilo nakazano 10.000 € sredstev za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva.

V letu 2019 smo pridobili tudi donatorska sredstva in sicer za izobraževanje delavcev v višini 850 €.

Strošek amortizacije je knjižen v breme stroškov amortizacije in v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje. Amortizacija za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva za katera smo prejeli sredstva od ustanovitelja oziroma donatorska sredstva ni knjižena v breme stroška amortizacija ampak je knjižena v breme prejetih sredstev. Tako je bilo v tem letu 97.127,86 € amortizacije knjiženo v breme prejetih sredstev.

Zdravstveni dom Ivančna Gorica ne usmerja svoja sredstva v dolgoročne finančne naložbe.

h. Naložbe prostih denarnih sredstev

Zdravstveni dom Ivančna Gorica v letu 2019 prostih denarnih sredstev ni nalagal pri bankah ali hranilnicah, denarna sredstva, ki smo jih še iz preteklih let imeli naložena pri Delavki hranilnici d.d. kot sredstva na odpoklic smo v letu 2019 prenesli na poslovni račun. Na dan 31.12.2019 nimamo depozitov.

i. Razlogi za pomembnejše spremembe stalnih sredstev

V letu 2019 so se dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju v primerjavi z letom 2018 zmanjšala za 2,33 %. Kljub visokemu vlaganju v dolgoročna sredstva je znesek obračuna amortizacije višji od investiranega zneska v nova opredmetena osnovna sredstva.

j. Postavke na kontih izvenbilančne evidence

Na kontih izvenbilančne evidence je evidentiran drobni inventar pod vrednostjo 100 €, z življenjsko dobo nad enim letom in je v celotni odpisan v breme prihodka, vendar je zaradi preglednejših evidenc voden izvenbilančno. Na izvenbilančnih postavkah je izkazano 54.270,96 € drobnega inventarja.

k. Podatki o pomembnejših opredmetenih osnovnih sredstvih in neopredmetenih sredstvih, ki so že v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti

Zavod pri opravljanju svoje dejavnosti uporablja 77 % odpisane opreme, vendar jo nadomeščamo z novo opremo v okviru možnosti, stopnja odpisanosti se je v primerjavi s preteklim letom višja za 1 odstotno točko. Vzrok v visoki stopnji odpisanosti je tudi drobni inventar, katerega vrednost je višja od 100 € in ga vodimo med opredmetenimi osnovnimi sredstvi in je že ob nabavi v celoti odpisan v breme amortizacije.

Opremo odpisujemo (amortiziramo) v skladu z Navodilom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih osnovnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, katerega je izdalo Ministrstvo za finance RS.

V letu 2019 je stopnja odpisa opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev 45,80 %, v letu 2018 je bila 42,98 %, v letu 2017 je bila 59,91 %, v letu 2016 pa 58,22 %. Stopnja odpisanosti neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2019 ponovno zvišala v primerjavi s preteklim letom zaradi manjšega vlaganja tako s strani Občine Ivančna Gorica kot samega zavoda.

l. Premoženje

Celotno premoženje, ki je v upravljanju zavoda je last ustanovitelja Občine Ivančna Gorica.

Priloge:

1. Bilanca stanja na dan 31.12.2019
2. Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
3. Stanje in gibanje kapitalskih naložb in posojil
4. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov od 01.01.2019 do 31.12.2019
5. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2019 do 31.12.2019
6. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2019 do 31.12.2019
7. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 01.01.2019 do 31.12.2019
8. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 01.01.2019 do 31.12.2019

Ivančna Gorica; februar 2020

Poročilo pripravila:
Sabina Žučko

Direktor:
Janez Zupančič,dr.med.