

LETNO POROČILO ZA LETO 2023



EMIR KUDUZOVIĆ dipl. inž. rad.
DIREKTOR

Kočevje, februar 2024

KAZALO

UVOD	1
OSEBNA IZKAZNIC ZAVODA.....	2
PREDSTAVITEV ZAVODA	3
ZGODOVINSKI RAZVOJ ZDRAVSTVENEGA DOMA KOČEVJE	3
ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE.....	4
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA	5
ORGANI ZAVODA	5
SVET ZAVODA.....	5
DIREKOTR.....	7
STROKOVNI SVET.....	8
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2023.....	9
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA.....	11
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	12
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	14
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	15
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV.....	15
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA	16
4.3. POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE.....	19
4.4. POSLOVNI IZID	20
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	20
6. IZVAJANJE SLUŽBE NUJNE MEDICINSKE POMOČI	20
NAKUP OPREME V ENOTI NUJNE MEDICINSKE POMOČI	21
6.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	21
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	22
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	22
8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	22
9. KAZALNIKI KAKOVOSTI	23
ZADOVOLJSTVO PACIENTOV.....	23
ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH	24
10. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	24
KONTROLNO OKOLJE	24
OCENJEVANJE TVEGANJ.....	24
KONTROLNE DEJAVNOSTI	25
INFORMIRANJE IN KOMUNICIRANJE	25
NADZIRANJE.....	26
NOTRANJA REVIZIJA	26
OSTALI NADZORI	26
11. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	27
12. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	27
13. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	29

13.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	29
13.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike	29
13.1.2. Ostale oblike dela	31
Podjemne pogodbe	31
13.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva.....	32
13.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem.....	32
13.1.5. Zaposlovanje preko javnih del.....	33
13.1.6. Zaposlovanje študentov.....	33
13.1.7. Štipendiranje	33
13.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2023	33
13.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2023	34
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2023.....	35
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA.....	37
1.1. SREDSTVA.....	37
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	41
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH	
UPORABNIKOV	44
2.1. ANALIZA PRIHODKOV.....	44
2.2. ANALIZA ODHODKOV	46
2.3. POSLOVNI IZID	48
2.1.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.....	49
2.1.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	49
2.1.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	49
2.1.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	49
2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV	53
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	53
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2023.....	54
4.1. IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah	54
4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU	54

KAZALO TABEL

Tabela 1: Osebna izkaznica zavoda	2
Tabela 2: Sestava Sveta zavoda	5
Tabela 3: Seje sveta zavoda	6
Tabela 4: Direktor zavoda	7
Tabela 5: Strokovni vodja.....	7
Tabela 6: Pomočniki direktorja.....	7
Tabela 7: Člani strokovnega sveta	8
Tabela 8: Prikaz letnih ciljev 2023 iz finančnega načrta	14
Tabela 9: Realizacija letnih ciljev, ki so navedeni pod točko 3	15
Obrazec 1: Delovni program 2023 Tabela 10: Delovni program 2023.....	17
Tabela 11: Prikaz pogodbeno dogovorjenih programov z ZZS na dan 31.12.2023	18
Tabela 12: Poročajte o naslednjih parametrih, pri katerih upoštevajte stanje konec leta 2023	19
Tabela 13: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov	20
Tabela 14: Enote NMP skupaj.....	20
Tabela 15: Primerjava stroška dela zasebnikov koncesionarjev v NMP v letu 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 in 2023	21
Tabela 16: Seznam nabave opreme v NMP v letu 2023.....	21
Tabela 17: Finančni kazalniki poslovanja	22
Tabela 18: Zadovoljstvo pacientov	23
Tabela 19: Zadovoljstvo zaposlenih	24
Tabela 20: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve po posameznih elementih notranjega nadzora javnih financ za zadnjih 6 let.....	24
Tabela 21: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve –tveganja: realnost in merljivost - za zadnjih 6 let	25
Tabela 22: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – tveganja: opredeljenost in ovrednotenost - za zadnjih 6 let.....	25
Tabela 23: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – kontrolne dejavnosti - za zadnjih 6 let	25
Tabela 24: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – informiranje in komuniciranje - za zadnjih 6 let	26
Tabela 25: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – nadziranje -za zadnjih 6 let.....	26
Tabela 26: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje	27
Tabela 27: Delavnice.....	28
Tabela 28: Primerjava števila zaposlenih v letih 2013 – 2023, na dan 31. 12. 2023	31
Tabela 29: Seznam zaposlenih zdravnikov in zobozdravnikov v ZD na dan 31. 12. 2023 po dejavnostih	31
Tabela 30: Primerjava porabljenih sredstev za izobraževanje (kotizacije) med leti 2017, 2018, 2019, 2020,2021, 2022 in 2023	32
Tabela 31: Primerjava višine stroška v letu 2019, 2020, 2021, 2022 in 2023	33
Tabela 32: Investicije v stavbo in osnovna sredstva (brez DI) v letu 2023.....	33
Tabela 33: Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve v EUR, brez centov	37

Tabela 34: Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine v EUR, brez centov.....	37
Tabela 35: Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva v EUR, brez centov.....	38
Tabela 36: Kratkoročne terjatve po partnerjih.....	39
Tabela 37: Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	40
Tabela 38: Stanje zalog v EUR, brez centov	40
Tabela 39: Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v EUR, brez centov.....	42
Tabela 40: Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v EUR, brez centov.....	42
Tabela 41: Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve v EUR, brez centov .	43
Tabela 42: Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v EUR, brez centov	43
Tabela 43: Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki v EUR, brez centov.....	44
Tabela 44: Analiza prihodkov v EUR, brez centov	45
Tabela 45: Stroški zdravstvenih storitev - lastni zaposlenih v EUR, brez centov.....	46
Tabela 46: Stroški zdravstvenih storitev - zunanji izvajalci v EUR, brez centov	47
Tabela 47: Stroški nezdravstvenih storitev - zunanji izvajalci v EUR, brez centov	47
Tabela 48: Stroški nezdravstvenih storitev – pogodbeniki v EUR, brez centov	47
Tabela 49: Naporavnane obveznosti glede na zapadlost v EUR, brez centov	49
Tabela 50: Bolnišnice in zdravstveni domovi	50
Tabela 51: Prikaz prihodkov in odhodkov javne službe in tržne dejavnosti v letu 2022 in 2023 EUR, brez centov	52
Tabela 52: Prikaz prihodkov tržne dejavnosti v letu 2022 in 2023 po posameznih dejavnostih v EUR, brez centov.....	53

UVOD

Pred vami je letno poročilo za leto 2023 v katerem povzemamo ključne aktivnosti ZD Kočevje skozi preteklo leto. Leto je zaznamovalo nadaljevanje krize v javnem primarnem zdravstvu, ki jo je Vlada RS reševala z nekaterimi interventnimi ukrepi na področju organizacije dela in zagotavljanja večje dostopnosti do zdravstvenih storitev. Na podlagi interventne zakonodaje, ki je zagotavljala plačilo za vse opravljene zdravstvene storitve v večini zdravstvenih panog, smo praktično na vseh področjih poskušali izvesti kar največ storitev, seveda v skladu s kadrovskimi razpoložljivostmi. Na ta način se je dostopnost do zdravstvenih storitev povečevala k čemur je pripomogla tudi vzpostavitev t.i. ambulante za neopredeljene. Gre za ambulanto, ki je večkrat na teden, v predhodno dogovorjenem terminu, oskrbovala paciente, ki so brez izbranega osebne zdravnika. Nadaljevali smo s pridobivanjem kadrovskih okrepitev iz tujine. Tako je v mesecu januarja pridobil licenco in začel z delom na NMP prvi specialist urgentne medicine. V preteklem letu smo podpisali tudi pogodbe o zaposlitvi s 4 zdravnikami specialisti, ki so začeli prilagoditveno obdobje za pridobitev licence in se bodo vključevali v redni proces dela v letu 2024. Z oktobrom je z delom pričela tudi specializantka družinske medicine, začetek pa je bil tudi postopek za 4 zdravnike, ki bodo specializacije za ZD Kočevje začeli v letu 2024 ter eno specialistko družinske medicine.

Skupaj z ustanoviteljem smo nadaljevali investicijo v nove prostore v neposredni bližini in izpeljali postopke za nakup tehnične opreme ter pohištva za nove zobne ambulante. Selitev ambulante je predvidena v prvi polovici leta 2024 vključno z zagonom dializnega centra s strani UKC Ljubljana. Skupaj z okoliškimi občinami in njihovim financiranjem smo okrepili delo na področju delovne terapije, z dodatnim kadrom pa zagotovili več obravnave otrok na terenu, tako v vrtcih kot šolah. Vodili smo dolgotrajna pogajanja za pridobitev programa razvojne ambulante, saj so potrebe na področju širše regije velike. Programa sicer uradno v letu 2023 še nismo dobili, smo pa uspeli predčasno zaposliti razvojno pediatrijo. Pričakujemo, da bo program razvojne ambulante za ZD Kočevje priznan v letu 2024 z novo Uredbo o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2024.

S 16. oktobrom 2023 se je zamenjalo vodstvo zavoda. Gregorja Koširja, dipl. ekon. je na mestu direktorja zamenjal Emir Kuduzović, dipl. inž. rad. Z novim vodstvom je v zavodu prišlo do nekaterih organizacijskih sprememb, kot so napoved dela laboratorija v popoldanskem času v začetku leta 2024, povečanje števila nenujnih prevozov in zagotavljanje obračuna akutnih storitev na NMP.

V letu 2023 je bilo zaznati največ nezadovoljstva na področju oskrbe otrok in mladostnikov, tako s strani zaposlenih kot pacientov. Vendar pa se nam na področju pediatrije obetajo boljši časi, saj se nam v prvi polovici leta 2024 pridružita pediatriji, ki trenutno opravljata prilagoditveno obdobje. Prav tako imamo v zavodu zaposleno eno specializantko pediatrije, ki bo s študijem zaključila v letu 2026. Pomembno za otroke in mladostnike pa je tudi dejstvo, da smo v letu 2023 uspeli dogovoriti prenos programa

klinično psihološke ambulante od koncesionarja na ZD Kočevje. Ključni cilj ostaja nadaljevanje kakovostne zdravstvene oskrbe naših občank in občanov.

Razmere v primarnem zdravstvu ostajajo zelo zahtevne, zato bo tudi v nadalje potrebna fleksibilnost in hitra odzivnost na dane razmere ter tesno sodelovanje občine in javnega zavoda, da bomo na tem področju ohranili konkurenčnost, zadržali obstoječi kader in nadaljevali s pridobivanjem novega. S tem bomo lahko sledili skupnemu cilju, ki je pravočasna, celovita in kakovostna oskrba občank in občanov.

OSEBNA IZKAZNIC ZAVODA

Tabela 1: Osebna izkaznica zavoda

NAZIV:	ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE
SKRAJŠAN NAZIV:	ZD KOČEVJE
SEDEŽ ZAVODA:	ROŠKA CESTA 18, 1330 KOČEVJE
TELEFON/FAX:	01/89 39 000, 01/89 39 035
SPLETNA STRAN:	HTTP://WWW.ZDKOCEVJE.SI/
E-POŠTA:	INFO@ZDKOCEVJE.SI
DAVČNA ŠTEVILKA:	55897550
MATIČNA ŠTEVILKA:	5170001000
ŠIFRA DEJAVNOSTI:	86.210
ŠIFRA PU:	92096
IME DEJAVNOSTI:	IZVENBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST
VRSTA PRAVNE OSEBE:	JAVNI ZDRAVSTVENI ZAVOD
IME BANKE:	UPRAVA REPUBLIKE SLOVENIJE ZA JAVNA PLAČILA
OBMOČNA ENOTA	NOVO MESTO
ŠT. PODRAČUNA PRI UJP:	SI56 0110 0600 8352 111
VODILNI DELAVCI:	DIREKTOR ZAVODA: GREGOR KOŠIR, dipl. ekon., <i>z delom zaključil 15. 10. 2023</i> DIREKTOR ZAVODA: EMIR KUDUZOVIČ, dipl. inž. rad., <i>z delom nastopil 16. 10. 2023</i> STROKOVNA VODJA: POLONA VIDIČ, dr. med., spec. druž. med., <i>z delom zaključila: 4. 8. 2023.</i> POMOČNICA DIREKTORJA ZA SPLOŠNE ZADEVE: LAVRA HORVAT, mag. var., <i>z delom nastopila 13. 11. 2023</i> POMOČNICA DIREKTORJA ZA ZDRAVSTVENO NEGO: KLAVDIJA KLUN, DMS
USTANOVITELJICA:	OBČINA KOČEVJE
ODGOVORNA OSEBA ZA PRIPRAVO POSLOVNEGA POROČILA	DIREKTOR ZAVODA, EMIR KUDUZOVIČ, dipl. inž. rad.
ODGOVORNA OSEBA ZA PRIPRAVO RAČUNODODSKEGA POROČILA:	DIREKTOR ZAVODA, EMIR KUDUZOVIČ, dipl. inž. rad. FINANČNO RAČUNOVODSKA DELAVKA, Marinka Rigler

Vir: lasten 2023

PREDSTAVITEV ZAVODA

ZGODOVINSKI RAZVOJ ZDRAVSTVENEGA DOMA KOČEVJE

Zdravstveni dom Kočevje deluje na svoji lokaciji - Roška cesta 18, Kočevje od leta 1964, v sedanji obliki organiziranosti pa od leta 1991, ko se je prej TOZD skupnega ZD Kočevje - Ribnica osamosvojil. Na omenjeni lokaciji svojo dejavnost poleg javnega zavoda opravljajo tudi nekateri zasebniki v najetih ordinacijah.

Zdravstveni dom Kočevje je decembra 1992 ustanovila Skupščina Občine Kočevje z Odlokom o ustanovitvi Zdravstvenega doma Kočevje (Uradni list RS, št. 9/93, 134/04) za opravljanje osnovne zdravstvene dejavnosti. V sodni register je vpisan pri Okrožnem sodišču v Ljubljani pod vložno številko 1/11534/00.

Spremembe akta o ustanovitvi:

- Dne 10.7.2014 je Občinski svet Občine Kočevje na 37. redni seji sprejel nov Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje, ki je začel veljati petnajsti dan po objavi v Uradnem listu RS št. 63/14.
- Dne 22.10.2015 je Občinski svet Občine Kočevje na 12. redni seji sprejel Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje, ki je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS št. 84/15.
- Dne 24.01.2018 je Občinski svet Občine Kočevje na svoji 33. redni seji sprejel Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje, ki je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS št. 5/2018.
- Dne 25.10.2018 je Občinski svet Občine Kočevje na 38. redni seji sprejel Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje, ki je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS, št. 71/18.
- Dne 27. 9. 2019 je Občinski svet Občine Kočevje na 7. redni seji sprejel Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje, ki je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS, št. 61/19.
- Dne 28. 3. 2023 je Občinski svet Občine Kočevje na 4. redni seji sprejel Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje, ki je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS, št. 42/23.
- Dne 20.1.2022 je Občinski svet Občine Kočevje na 23. redni seji sprejel Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje, ki je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS, št. 10/22.
- Dne 28. 3. 2023 je Občinski svet Občine Kočevje na 4. redni seji sprejel Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje, ki je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS, št. 42/23.

Svet javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje je ob vsakokratnem sprejemu oziroma spremembi akta o ustanovitvi uskladi Statut Zdravstvenega doma Kočevje in k

spremembam pridobil soglasje ustanovitelja. Svet javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje je na 27. redni seji dne 11. 3. 2022 sprejel Statut Zdravstvenega doma Kočevje, ki je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS, št. 52/22. Nadalje je Svet javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje na 1. redni seji dne 5. 6. 2023 sprejel Spremembe in dopolnitve Statuta Zdravstvenega doma Kočevje, ki so začele veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS, št. 77/23.

ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE

Zdravstveni dom Kočevje je neprofitni javni zavod, vključen v javno zdravstveno mrežo. Zavod deluje na območju občine Kočevje, zdravstveno dejavnost pa izvaja tudi za potrebe Občine Kostel ter Občine Osilnica. Skupno zavod zagotavlja skrb za približno 16.634 prebivalcev¹, naseljenih na 655 km². Po podatkih Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije zavod sodi med večje zavode po kvadraturi in po oddaljenosti od večjih bolnišnic (Ljubljana, Novo mesto).

Zdravstveni dom osnovno zdravstveno dejavnost opravlja na sedežu v Kočevju, poleg tega pa primarno zdravstveno varstvo zagotavlja tudi na dveh zdravstvenih postajah v občini Kočevje:

- Zdravstvena postaja Predgrad,
- Zdravstvena postaja Kočevska Reka,

Skladno z določbami Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje (Uradni list RS, št. 10/22, 42/23) zavod na podlagi tripartitnih pogodb izvaja osnovno zdravstveno dejavnost tudi na območju Občin Kostel in Osilnica. V ta namen so organizirane naslednje zdravstvene postaje:

- Zdravstvena postaja Kostel ter
- Zdravstvena postaja Osilnica.

Zdravstveni dom Kočevje na naslovu Roška cesta 18, Kočevje osnovno zdravstveno dejavnost izvaja v naslednjih organizacijskih enotah:

- uprava,
- splošna in specialistična zdravstvena dejavnost,
- nujna medicinska pomoč,
- reševalna služba,
- zdravstveno varstvo otrok, šolskih otrok in mladine,
- zobozdravstveno varstvo,
- diagnostični laboratorij,
- patronažna služba z zdravstveno nego na domu,
- fizioterapija,
- center za duševno zdravje odraslih,
- center za krepitev zdravja;

¹ Občina Kočevje 15.674 prebivalcev, Občina Kostel 621 prebivalcev in Občina Osilnica 339 prebivalcev. Podatek za leto 2023, vir: SURS.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

V skladu z Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje (Uradni list RS, št. 10/22, 42/23 in Statutom Zdravstvenega doma Kočevje (Uradni list RS. Št. 52/22, 77/23) zavod lahko opravlja naslednje dejavnosti:

- šifra 86.210 - splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost,
- šifra 47.740 - trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah z medicinskimi in ortopedskimi pripomočki,
- šifra 72.19 - raziskovalna in razvojna dejavnost na drugih področjih naravoslovja in tehnologije,
- šifra 85.590 - drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje,
- šifra 86.220 - specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost,
- šifra 86.230 - zobozdravstvena dejavnost,
- šifra 86.909 - druge zdravstvene dejavnosti;

Zdravstveni dom Kočevje izvaja osnovno zdravstveno dejavnost kot javno službo na primarni ravni za območje Občine Kočevje ter za območje Občine Kostel in Občine Osilnica v skladu z mrežo javne zdravstvene službe in individualnih tripartitnih pogodb.

ORGANI ZAVODA

V skladu z Odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje (Uradni list RS, št. 10/22, 42/23) in Statutom Zdravstvenega doma Kočevje (Uradni list RS. Št. 52/22, 77/23) so organi zavoda, ki v skladu s predpisi strokovno in poslovno upravljajo zavod:

- svet zavoda;
- direktor;
- strokovni svet.

SVET ZAVODA

Svet zavoda je kolegijski organ upravljanja, ki ga sestavlja 7 članov. Sestava Sveta zavoda je naslednja:

- 2 predstavnika delavcev,
- 4 predstavniki ustanoviteljice,
- 1 predstavnik zavarovancev.

Mandat članov Sveta zavoda traja 4 leta z možnostjo ponovnega imenovanja oziroma izvolitve največ dvakrat zaporedoma.

Sestava Sveta zavoda:

Tabela 2: Sestava Sveta zavoda

ZAP.ŠT	ČLAN	ORGAN IMENOVANJA	MANDAT	FUNKCIJA	OPOMBA
1.	Ana Kosten	Občinski svet Občine Kočevje	14.5.2019-13.5.2023	Predsednica sveta zavoda	

2.	Emir Kuduzović	Občinski svet Občine Kočevje	14.5.2019-13.5.2023		
3.	Toni Vlašič	Občinski svet Občine Kočevje	14.5.2019-13.5.2023		
4.	Lidija Vardijan	Občinski svet Občine Kočevje	14.5.2019-18.12.2021		ODSTOP
5.	Peter Vesel	Občinski svet Občine Kočevje	31.3.2022-13.5.2023		NADOMESTNI ČLAN
6.	Jana Pezdirc	ZD Kočevje	14.5.2019-13.5.2023	Namestnica predsednika sveta zavoda	
7.	Jakob Krapež	ZD Kočevje	14.5.2019-13.5.2023		
8.	Petra Prošt Šilc	ZZZS, OE Ljubljana	14.5.2019-13.5.2023		
9.	Peter Vesel	Občinski svet Občine Kočevje	18.5.2023-17.5.2027	Predsednik sveta zavoda	
10.	Saša Vidmar Vesel	Občinski svet Občine Kočevje	18.5.2023-14.12.2023		ODSTOP
11.	Luka Bubnjič	Občinski svet Občine Kočevje	18.5.2023-17.5.2027		
12.	Nina Palčič	Občinski svet Občine Kočevje	18.5.2023-17.5.2027		
13.	Petra Prošt Šilc	ZZZS, OE Ljubljana	18.5.2023-17.5.2027	Namestnica predsednika sveta zavoda	
14.	Peter Jakovac	ZD Kočevje	18.5.2023-17.5.2027		
15.	Ivan Muhič	ZD Kočevje	18.5.2023-17.5.2027		

Vir: lasten, 2023

Svet zavoda se je v letu 2023 sestal na šestih rednih, na dveh izrednih, na dveh korespondenčnih in eni konstitutivni seji.

Tabela 3: Seje sveta zavoda

ZAP.ŠT.	DATUM SEJE	VRSTA SEJE
1.	12.1.2023	4. izredna seja v mandatu 2019/2023
2.	28.2.2023	32. redna seja v mandatu 2019/2023
3.	9.3.2023	33. redna seja v mandatu 2019/2023
4.	18.05.2023	Konstitutivna seja v mandatu 2023/2027
5.	5.06.2023	1. redna seja v mandatu 2023/2027
6.	2.8.2023-4.8.2023	1. korespondenčna seja v mandatu 2023/2027
7.	24.08.2023	2. redna seja v mandatu 2023/2027
8.	31.08.2023	3. redna seja v mandatu 2023/2027
9.	13.09.2023	1. izredna seja v mandatu 2023/2027
10.	14.12.2023	4. redna seja v mandatu 2023/2027
11.	29.12.2023-31.12.2023	2. korespondenčna seja v mandatu 2023/2027

Vir: lasten, 2023

DIREKTOR

Zavod vodi direktor, ki ga imenuje svet zavoda s soglasjem ustanovitelja. Direktor organizira in vodi delo ter poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod ter je odgovoren za zakonitost dela zavoda. Mandat direktorja traja 4 leta in je po poteku te dobe lahko ponovno izvoljen. V letu 2023 je zavod vodil:

Tabela 4: Direktor zavoda

ZAP.ŠT.	DIREKTOR	MANDAT	OPOMBE
1	Gregor Košir	21.12.2021 - 15.10.2023	Predčasno podal odstopno izjavo.
2	Emir Kuduzović	16. 10. 2023 – 15. 10. 2027	Mandat v teku

Vir: lasten, 2023

STROKOVNI VODJA IN POMOČNIKI DIREKTORJA

Na podlagi 25. člena Statuta Zdravstvenega doma Kočevje (Uradni list RS. Št. 52/22, 77/23) ima direktor, ki ima najmanj izobrazbo pridobljeno po študijskih programih za pridobitev izobrazbe prve bolonjske stopnje oziroma raven izobrazbe pridobljene po študijskih programih, ki v skladu z zakonom ustreza izobrazbi prve bolonjske stopnje za čas trajanja svojega mandata enega strokovnega vodje. Strokovnega vodjo imenuje direktor, po predhodni pridobitvi mnenja strokovnega sveta in soglasja sveta zavoda. V letu 2023 je zavod strokovno vodila:

Tabela 5: Strokovni vodja

ZAP.ŠT.	STROKOVNI VODJA	MANDAT	OPOMBE
1	Polona Vidič, dr. med. spec. druž. med.	1.3. 2022 - 4. 8. 2023	Imenovana v mandatu direktorja Gregorja Koširja. Predčasno podala odstopno izjavo.

Vir: lasten, 2023

Postopke imenovanja strokovnega vodje v mandatu direktorja Emirja Kuduzovića se je pričel z izdajo sklepa št. 104-6/2023-4 z dne 27. 11. 2023. Direktor je za strokovnega vodjo imenoval Aleksandra Svilengačina, dr. med. spec. urg. med.. Svet zavoda je soglasje k imenovanju podal dne 14. 12. 2023.

Na podlagi 24. člena Statuta Zdravstvenega doma Kočevje (Uradni list RS. Št. 52/22, 77/23) lahko direktor za čas trajanja svojega mandata imenuje dva pomočnika, enega za področje zdravstvene nege in enega za področje splošnih zadev.

Tabela 6: Pomočniki direktorja

ZAP.ŠT.	POMOČNIK DIREKTORJA	MANDAT	OPOMBE
1	Lavra Horvat, mag. var.	13. 11. 2023 - 15.10.2027	Imenovana v mandatu direktorja Emirja Kuduzovića

2	Klavdija Klun, dipl. med. sestra	1.3. 2022- 15. 10. 2023	Imenovana v mandatu direktorja Gregorja Koširja
	Klavdija Klun, dipl. med. sestra	16. 10. 2023 – 21. 1. 2024	Imenovana v mandatu direktorja Emirja Kuduzovića

Vir: lasten, 2023

STROKOVNI SVET

Skladno z 28. členom Statuta ZD Kočevje (Uradni list RS, št. 52/22, 77/23) ima zavod strokovni svet, ki je kolegijski strokovni organ ZD Kočevje. Člani strokovnega sveta so direktor kot predsednik, strokovni vodja, pomočnik direktorja s področja zdravstvene nege in vsaj štiri vodje enot, in sicer vodja splošne in specialistične službe, vodja nujne medicinske pomoči, vodja reševalne službe in vodja zobozdravstvene službe. Mandat članov strokovnega sveta je vezan na mandatno dobo direktorja zavoda.

V letu 2023 je direktor imenoval strokovni svet v naslednji sestavi:

Tabela 7: Člani strokovnega sveta

ZAP.ŠT.	IME IN PRIIMEK	FUNKCIJA
1	Emir Kuduzović, dipl. inž. radi.	Direktor ZD Kočevje
2	Klavdija Klun, dipl. med. sestra	Pomočnica direktorja za zdravstveno nego
3	Nuša Ilc, dr. med. spec. druž. med.	Vodja splošne in specialistične službe
4	Aleksandar Svilengačin, dr. med. spec. urg. med.	Vodja nujne medicinske pomoči
5	Peter Jakovac, dr. dent. med.	Vodja zobozdravstva
6	Primož Velikonja, dms	Vodja reševalne službe
7	Tajda Žnidaršič, dipl. fizio.	Vodja fizioterapije

Vir: lasten, 2023

Strokovni svet je v letu 2023 zasedal na konstitutivni seji dne 28. 11. 2023.

VODJE ORGANIZACIJSKIH ENOT

Skladno z 2. odstavkom 7. člena Statuta Zdravstvenega doma Kočevje (Uradni list RS, št. 52/22, 77/23) so za organizacijo in usklajevanje dela v organizacijskih enotah pristojni in odgovorni vodje organizacijskih enot, ki jih imenuje in razrešuje direktor ZD Kočevje v skladu s sistemizacijo delovnih mest, in sicer za čas trajanja mandata direktorja. Vodja enote je podrejen in za svoje delo odgovarja neposredno direktorju. Vodjo lahko direktor razreši po lastni presoji še pred potekom časa, za katerega je bil imenovan. Naloge, pooblastila in odgovornosti vodje izhajajo iz vsakokratnega veljavnega pravilnika, ki ureja notranjo organizacijo in sistemizacijo delovnih mest v Zdravstvenem domu Kočevje.

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2023

EMIR KUDUZOVIĆ dipl. inž. rad.
DIREKTOR

Kočevje, februar 2024

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

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

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

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US, 141/22 – ZNUNBZ, 14/23 – odl. US in 84/23 – ZDOsk-1),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS, 141/22 – ZNUNBZ, 40/23 – ZČmIS-1 in 78/23),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21),
- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/23),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2022 ter 2023 z ZZZS;

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19, 10/21, 203/21 in 158/22),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),

- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13, 81/16, 11/22, 96/22, 105/22 – ZZNŠPP, 149/22 in 106/23) ,
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022).

c) Interni akti zavoda

- Statut Zdravstvenega doma Kočevje (Uradni list RS, št. 52/22, 77/23),
- Pravilnik Zdravstvenega doma Kočevje o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o delovni obleki in obuvalih, ki se uporabljajo na delovnih mestih v ZD,
- Pravilnik o organizaciji in izvajanju dela reševalne službe, službe nujne medicinske pomoči in dežurne službe,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Interni akt o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnih prostorov in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
- Pravilnik o popisu,
- Pravilnik o volitvah predstavnikov zaposlenih v svet zavoda ZD Kočevje,
- Pravilnik o arhiviranju dokumentacije,
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru za zdravstvene delavce in sodelavce,
- Pravilnik – program preprečevanje in obvladovanja bolnišničnih okužb,
- Pravilnik o obračunavanju in izplačevanju dela plače za delovno uspešnost zaradi povečanega obsega dela v zavodu,
- Pravilnik za ravnanje z darili in o omejitvah in dolžnostih v zvezi s prejemanjem daril,
- Pravilnik o štipendiranju in
- Pravilnik o promociji zdravja na delovnem mestu,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o izobraževanju,
- Pravilnik o tržni dejavnosti.

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Osnovno poslanstvo ZD Kočevje je vsem uporabnikom zdravstvenih storitev zagotoviti kakovostno zdravstveno oskrbo. ZD Kočevje zagotavlja varno, krajevno in časovno dostopno ter celostno zdravstveno oskrbo.

Vizija zavoda je usmerjena v napredek in razvoj primarnega zdravstva na lokalni ravni. Cilj vodstva zavoda je zagotoviti ustrezno dostopnost do zdravstvenih storitev, zagotavljati strokovno izpopolnjevanje zdravniškega in zdravstvenega kadra ter nenazadnje skrbeti za zadovoljstvo tako zaposlenih kot pacientov. Zavod zdravstveno oskrbo zagotavlja v skladu s sodobnimi smernicami in kodeksom zdravniške etike, kodeksom etike zaposlenih v zdravstveni negi in oskrbi, kodeksom etike medicinskih

sester in zdravstvenih tehnikov Slovenije ter dobrim sodelovanjem z zdravstvenimi ustanovami in koncesionarji.

V največji slovenski občini je prebivalstvo izjemno redko poseljeno, kar petkrat redkeje kot v slovenskem povprečju, zato je zagotavljanje enake dostopnosti do zdravstvenih storitev za vse občane velik izziv. Prav zaradi navedenega ima zavod na območju občne Kočevje dve dislocirani zdravstveni postaji ZP Predgrad in ZP Kočevska Reka, kjer se izvaja ambulanta družinske medicine.

Kljub kadrovske podhranjenosti pa zavod na podlagi tripartitnih pogodb uspešno zagotavlja zdravstveno oskrbo tudi za občane občin Kostel in Osilnica. V zdravstvenih postajah Kostel in Osilnic zavod izvaja ambulanto družinske medicine in zobozdravstveno ambulanto. V omenjenih postajah zdravnika zagotavljamo v skladu z razpoložljivostjo kadra, zobozdravnika pa enkrat tedensko oziroma prav tako v skladu z razpoložljivostjo kadra.

Dolgoročni cilj zavoda je popolniti vse programe z nosilci zdravstvenih dejavnosti. V letu 2023 smo si prizadevali vzpostaviti skupnostno psihiatrično obravnavo v okviru Centra za duševno zdravje odraslih, vendar kljub vsem naporom nismo pridobili nosilca dejavnosti, to je specialista psihiatra. Zavod vlaga napore tudi k vzpostavitvi Centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov, a tudi v na tem področju ne najde nosilca dejavnosti, to je pedopsihiatra. Prizadevali smo si pridobiti tudi program razvojne ambulante, saj je potreba v lokalnem okolju velika, otrok s posebnimi potrebami pa je iz leta v leto več. Zavod je poleg osnovne zdravstvene dejavnosti izvajal tudi tržno dejavnost in s tem v lokalnem okolju omogočil dostop do nekaterih specialističnih ambulant, kot je dermatološka ambulanta.

Vodstvo zavoda velik poudarek daje tudi ustreznemu sistemu izobraževanja zaposlenih. V ta namen je bil v letu 2023 sprejet pravilnik o izobraževanju s katerim se je določila višina sredstev za potrebe izobraževanja za posamezno leto in način priprave letnega plana izobraževanj. Pravilnik je pričel veljati 4. 1. 2024.

Zelo pomembno za prihodnost in stabilnost ZD Kočevje, kot ključne zdravstvene ustanove v lokalnem okolju, pa je usposabljanje in pridobivanje novih kadrov. Za to potrebujemo zaposlene, ki so naklonjeni izobraževanju, mentorstvu in prenosu znanja na mlajše kolegice in kolege. V ZD Kočevje je na področju zdravniškega izobraževanja več let vladala vrzel, ker ni bilo zdravnikov mentorjev. Posledično se to občuti tudi na številu specializacij vezanih na naš zavod. V letu 2023 so bile v zavodu zaposlene naslednje specializantke: ena specializantka družinske medicine, ena specializantka pediatrije, dve specializantki klinične psihologije in ena specializantka s področja laboratorijske medicine. Zavod ima tudi eno štipendistko – študentko medicine, za katero štipendijo zagotavlja tudi ustanoviteljica zavoda, tj. Občina Kočevje.

Zavod poskuša vzdrževati dober sistem mentorstva na področju zdravstvene nege, aktivno pa ga vzpostavljamo tudi na področjih laboratorijske dejavnosti in fizioterapije.

Glavni cilj ostaja pridobivanje novih zdravnikov, ki bi omogočali delovne razbremenitve obstoječega kadra ali podporo novim programom. Predvsem gre tu za specialiste pediatrije, družinske in urgentne medicine, psihiatrije, pedopsihiatrije, klinične psihologije in internistike. Omenjen kader vodstvo zavoda išče znotraj Slovenije prav tako pa tudi v tujini, in sicer v državah kot sta Srbija in Bosna in Hercegovina. V letu 2023 smo iz Srbije uspeli pridobiti dva specialista urgentne medicine in psihiatrinjo, ki so opravili prilagoditveno obdobje in se v zavodu zaposlili.

Cilj zavoda pa je tudi zagotoviti srednjeročno stabilno finančno poslovanje zavoda s čimer bomo lahko zagotavljali ustrezne in kakovostno opremljene delovne prostore, sodobno opremo za izvajanje dejavnosti in stalna izobraževanja za zaposlene ter na ta način ohranjali konkurenčen položaj napram zdravstvenim storitvam morebitnih zasebnih ponudnikov.

V letu 2023 smo uspešno opravili prvo zunanjo recertifikacijsko presojo v skladu z zahtevami standarda ISO 9001:2015.

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

Tabela 8: Prikaz letnih ciljev 2023 iz finančnega načrta

Letni cilji	Rok	Odgovorna oseba
Doseganje programov po pogodbi ZZS	2023	Direktor zavoda s pomočniki Vodje posameznih oddelkov
Širitev dejavnosti in pridobitev novih programov zdravstvenih storitev	2023	Direktor zavoda
Vzpostavitev delovanja centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov, ambulante za obravnavo v okviru centrov za duševno zdravje odraslih ter skupnostne psihiatrične obravnave v okviru centrov za duševno zdravje odraslih	2023	Direktor zavoda
Sodelovanje s strokovnimi institucijami v občini, regiji in državi	Kontinuirano skozi vse leto 2023	Direktor zavoda s pomočniki Strokovni vodja
Utrjevanje zavesti zaposlenih, da so za optimalno in kakovostno delo potrebni strokovnost, dobro razumevanje in sodelovanje (zadovoljstvo zaposlenih)	Kontinuirano skozi vse leto 2023	Direktor zavoda s pomočniki Strokovni vodja Vodje oddelkov
Nadaljevanje izvajanja programa Neverjetna leta Skupaj za varni jutri	2023	Direktor zavoda
Zagotovitev vseh nosilcev dejavnosti	2023	Direktor zavoda

		Strokovni vodja
Ohraniti raven zadovoljstva zaposlenih	2023	Direktor zavoda s pomočniki Strokovni vodja Vodje organizacijskih enot
Ohraniti raven zadovoljstva pacientov	2023	Direktor zavoda s pomočniki Strokovni vodja Vodje organizacijskih enot

Vir: lasten, 2023

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 9: Realizacija letnih ciljev, ki so navedeni pod točko 3

Letni cilji	Realizirane naloge	Nerealizirane naloge	Odstotek realizacije
Doseganje programov po pogodbi ZZS	V pretežnem delu dejavnosti smo dosegli programe z ZZS v 100% realizaciji oz. ga celo presegli, npr. reševalni prevozi, diabetologija, rtg storitve...	Nerealiziran je program otroško šolskega dispanzerja – preventiva, zaradi nestalnosti kadra, ginekološka ordinacija, ki še opredeljuje, zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja ter CDZO.	99%
Širitev dejavnosti in pridobitev novih programov zdravstvenih storitev	Stekli pogovori z MZ za pridobitev programa razvojne ambulante v letu 2024		100%
Vzpostavitev delovanja centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov, ambulante za obravnavo v okviru centrov za duševno zdravje odraslih ter skupnostne psihiatrične obravnave v okviru centrov za duševno zdravje odraslih		Nismo realizirali, ker kljub vsem naporom nismo dobili nosilcev dejavnosti to je psihiatra oziroma pedopsihiatra ali kliničnega psihologa	
Sodelovanje s strokovnimi institucijami v občini, regiji in državi	Uspešno sodelovanje v kriznih razmerah		100%
Utrjevanje zavesti zaposlenih, da so za optimalno in kakovostno delo potrebni strokovnost, dobro razumevanje in sodelovanje (zadovoljstvo zaposlenih)	Trudimo si zagotoviti dobre in kakovostne medsebojne odnose v organizaciji	Delna ureditev delovnih prostorov	80%
Nadaljevanje izvajanja programa Neverjetna leta Skupaj za varni jutri	Uspešno smo nadaljevali z treningi starševstva izvedli 1		100%

	delavnico, ter tudi izobraževanje TPO za projekt »Skupaj za varni jutri«		
Zagotovitev vseh nosilcev dejavnosti	V zagotovitev nosilcev programov vlagamo velike napore	Delno zagotovili, na nekaterih področjih je vseslovenski primanjkljaj (pediatrija, psihiatrija, družinska in urgentna medicina ...)	80%

Vir: lasten, 2023

Zastavljene naloge so bile skoraj v celoti realizirane.

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Osnovni cilj Zdravstvenega doma Kočevje je realizirati program zdravstvenih storitev v skladu s Pogodbo o izvajanju programa za leto 2023 sklenjeno z ZZZS. Zdravstveni dom Kočevje je sklenil z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS) Pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2023 dne 27.3.2023. Predmet pogodbe je določitev medsebojnih pravic in obveznosti glede izvajanja in financiranja programov zdravstvenih storitev. Pogodba velja od 1.1.2023 dalje. Za pogodbeno leto 2023 smo z ZZZS sklenili naslednji aneks:

- **aneks št. 1 z dne 12.5.2023:** širitev programa amb. za neopredeljene od 1.3.2023 dalje (iz 0,20 na 0,45 tima), sprememba FN CDZO od 1.4.2023 dalje, širitev programa za neopredeljene od 1.5.2023 dalje (iz 0,45 na 0,54 tima)
- **aneks št. 2 z dne 13.6.2023:** trajni prenos 0,20 tima programa splošne ambulante k izvajalcu Medicointerna d.o.o. od 1.6.2023 dalje
- **aneks št. 3 z dne 21.6.2023:** trajni prenos 0,41 tima programa ODŠD kurativa od Odorčič Lidije od 1.4.2023 dalje k izvajalcu ter trajni prenos 0,14 tima programa ODŠD preventiva od Odorčič Lidije od 1.4.2023 dalje k izvajalcu
- **aneks št. 4 z dne 21.9.2023:** začasni prenos programa SA v obsegu 0,45 tima od 1.4.2023 dalje od upokojene Odorčič Lidije, trajni prenos SA v obsegu 0,40 tima od 1.9.2023 (0,20 tima k izvajalcu Lolič D. in 0,20 tima k izvajalcu Lolič V.), dodani dejavnosti patronažna služba - sodobne obloge od 1.9.2023 dalje
- **aneks št. 5 z dne 26.9.2023:** začasni prenos programa diabetologija v obsegu 0,26463 tima od 1.8.2023 do 31.12.2023 in nižanje odštevanja nezagotavljanja nosilcev programa SA, tako da izvajalec od 1.10.2023 dalje zagotavlja program v obsegu 3 timov (do 30.9.2023 zagotavljal 2,6 tima)
- **aneks št. 6 z dne 14.11.2023:** začasni prenos okulistika v obsegu 0,383 tima od 1.10.2023 do 31.12.2023 ter nižanje odštevanja nezagotavljanja nosilcev programa OD kurativa, tako da izvajalec od 1.10.2023 zagotavlja program v obsegu 0,69 tima

Obrazec 1: Delovni program 2023

Tabela 10: Delovni program 2023

Dejavnost	Pogodbeno dogovorjeni program (v timu)
Splošna ambulanta - kurativa	3,00
Referenčna ambulanta	4,74
Otroška in šolska kurativa	0,69
Otroška in šolska preventiva	0,69
Dispanzer za ženske	1,02
Fizioterapija	4,50
Patronažno varstvo	8,10
Zdravstvena nega	0,40
Okulistika	0,88
Diabetologija	0,66
UZ	0,45
RTG	0,23
Antikoagulantna ambulanta	0,25
Zobozdravstvena dejavnost - odrasli	3,50
Zobozdravstvena dejavnost- mladina	2,00
Ortodontija	1,00
Zobozdravstvena vzgoja	0,76
Zdravstvena vzgoja	0,79
CPZOPD - center za odvisnost	0,50
Mobilna enota nujn.reš.vozila	1,50
Dežurna služba DS3A	1,00
Dežurna služba DS4	1,00
Dežurna služba 1	0,25
Triaža satelitski urgentni center	1,00
Nenujni reševalni prevozi s sprem.	0,72
Dializni prevozi	3,38
Ostali sanitetni prevozi	2,11
Ambulantna obr.-center za duševno zdravje	1,00
Integrirani center za krepitev zdravja - majhen	1,00
Delovna terapija	1,00
Program farmacevtskega svetovalca	0,15

Vir: lasten, 2023

Opomba: spremembe, ki so bile v obsegu programov med letom, so v tabeli prikazane kot letno povprečje oz. situacija konec leta.

Zdravstveni dom Kočevje se je skozi leto 2023 trudil izpolniti pogodbene obveznosti do ZZSZ. V nekaterih dejavnostih je bil presežen plan opravljenih storitev, glede na število točk. Vse preseganje je bilo s strani ZZSZ plačano v 100% vrednosti glede na Ukaz o razglasitvi Zakona o nujnih ukrepih zagotovitvi stabilnosti zdravstvenega sistema (ZNUZSZS).

Tabela 11: Prikaz pogodbeno dogovorjenih programov z ZZS na dan 31.12.2023

Dejavnost	Pogodba ZZS za leto 2023 (v točkah, FTH uteži, patronaža primeri, ZVC št. delavnic)	Realizacija 2023 (v točkah, FTH uteži, patronaža primeri, ZVC št. delavnic)	Indeks realizacije v %
Splošna amb. (preventiva in kurativa)	82.464	115.802	1,40
Farmaceutvsko svetovanje	180	176	0,97
Otroška in šolska kurativa	14.498	27.775	1,91
Otroška in šolska - posegi	936	273	0,29
Otroška in šolska preventiva	32.917	28.897	0,88
Dispanzer za ženske - obiski	29.778	21.972	0,74
Fizioterapija - FTH	15.300	18.838	1,23
Patronažno varstvo	10.935	10.795	0,99
Zdravstvena nega	540	557	1,03
Okulistika	31.111	36.417	1,17
Diabetologija	27.766	35.634	1,28
UZ	22.122	26.448	1,20
RTG	19.938	22.819	1,14
Antikoagulantna ambulanta	13.011	11.633	0,89
Zobozdravstvo odrasli	171.378	205.292	1,20
Zobozdravstvo mladina	67.614	81.334	1,20
Ortodontija	62.275	83.822	1,35
Nen. reševalni prevozi s sprem.	71.611	1.006.118	14,05
Dializni prevozi	336.546	141.013	0,42
Ostali sanitetni prevozi	210.484	21.481	1,00
ŽIVLJENSKI SLOG / ZDRAVO ŽIVIM	22	18	0,82
ALI SEM FIT	25	25	1,00
ZDRAVO HUJŠANJE - temeljni del	4	4	1,00
ZDRAVO HUJŠANJE - vzdrževalni del	4	3	0,75
TEHNIKE SPROŠČANJA	22	19	0,86
ZVIŠAN KRVNI TLAK	10	12	1,20
ZVIŠANE MAŠČOBE V KRVNI	10	12	1,20
ZVIŠAN KRVNI SLADKOR	6	3	0,50
SLADKORNA BOLEZEN TIPA 2	6	1	0,17
TEST TELESNE PRIPRAVLJENOSTI	10	10	1,0
GIBAM SE - OSNOVNA STUKTURA	4	4	1,0
GIBAM SE - MODIFICIRANA OBLIKA	2	2	1,0
ZDRAVO JEM - osnovna oblika	5	5	1,0
ZDRAVO JEM - modificirana oblika	3	3	1,0
S SLADKORNO SKOZI ŽIVLJENJE	4	0	0,00
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU Z DEPRESIJO	5	3	0,60
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S TESNOBO	5	6	1,20
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S STRESOM - osn. struktura	5	5	1,0
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S STRESOM - modif. struktura	2	2	1,0
SKUPINSKO SVETOVANJE ZA OPUŠČANJE KAJENJA	2	1	0,50
INDIVIDUALNO SVETOVANJE OPUŠČANJA KAJENJA	7	5	0,71

DRUŽINSKA OBRAVNAVA DEBELOSTI	4	0	0,00
ZDRAVI ODNOSI	2	2	1,0
IND.SVET.SKUP.ZA ODG.ODN.PIT.ALK. - tem.del	15	2	0,13
IND.SVET.SKUP.ZA ODG.ODN.PIT.ALK. - vzdr.del	15	1	0,07

Vir: lasten, 2023

Pogodbeno dogovorjeni program dosegamo z uporabo svojih kadrovskih, materialnih, organizacijskih in finančnih virov. Za programe, ki kadrovsko niso zapolnjeni z redno zaposlenimi nosilci, se izvajanje ureja s pogodbenimi odnosi.

Realizacija pogodbeno dogovorjenega programa je bila večinoma dosežena oziroma celo opravljena nad dogovorjenim programom. Nedoseganje programa je bilo zaznano v otroškem šolskem dispanzerju – preventiva zaradi nestalnosti kadra, v ginekološki ordinaciji, ki še opredeljuje v zdravstveni in zobozdravstveni vzgoji ter CDZO.

4.3. POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE

V Zdravstvenem domu Kočevje smo aktivno vključeni v storitev eNapotnica in eNaročanje že od 10. aprila 2017. V vseh ambulantah smo nadgradili obstoječi računalniški sistem tako, da omogoča zaposlenim izdajo e-napotnic in nemoteno naročanje pacientov na specialistične preiskave. E-napotnice izdajajo vsi zaposleni in pogodbeni zdravniki v zelo visokem odstotku, kar potrjujejo tudi statistični podatki ZZZS, ki so nam bili posredovani za Posebni vladni projekt za skrajševanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave, ki kažejo, da izdamo zdravniki ZD Kočevje med 96 in 100% e-napotnic od vseh izdanih napotnic. Pomagamo vsem, ki to pomoč potrebujejo, v prvi vrsti starejšim bolnikom in tistim, ki niso večji uporabe novih tehnologij.

V sistem CRPP smo se povezali 1.10.2017, deluje v vseh naših ambulantah in ga večinoma uporabljamo v sklopu e-posvetov, pa tudi za vpogled v druge zdravstvene storitve, kjer je to možno. Izvide iz enote NMP posredujemo v CRPP sistem, sicer pa uporabljamo klasično papirno verzijo vodenja zdravstvene dokumentacije.

Konec leta 2019 pa smo uvedli tudi e-BOL, izdaja elektronskega bolniškega lista. Ta je od 01.02.2020 obvezen in ga uporabljamo v vseh ambulantah splošne medicine in v otroški ambulanti.

Tabela 12: Poročajte o naslednjih parametrih, pri katerih upoštevajte stanje konec leta 2023

	Delež
1. 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 ambulate za več ambulant, če ima pacient do nje dostop.	100%
2. 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.	100%

Vir: lasten, 2023

4.4. POSLOVNI IZID

Tabela 13: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

	LETO 2022	FN 2023	LETO 2023	INDEKS Real. 2023 / Real. 2022	INDEKS Real. 2023 / FN 2023
CELOTNI PRIHODKI	7.514.179	7.973.247	8.527.417	113,48	106,95
CELOTNI ODHODKI	7.349.630	7.962.567	8.626.389	117,37	108,34
POSLOVNI IZID	164.549	10.680	-98.972	-60,15	926,70
Davek od dohodka pravnih oseb					
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	164.549	10.680	-98.972	-60,15	926,70
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	2,19	0,13	-1,16		

Vir: lasten, 2023

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2023 - ZD.

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

ZD Kočevje si je v letu 2023 prizadeval doseči zastavljene cilj, določene s finančnim načrtom za poslovno leto 2023. V večini primerov je bil cilj dosežen, v nekaterih delih pa celo presežen.

6. IZVAJANJE SLUŽBE NUJNE MEDICINSKE POMOČI

Evidentiranje pridobivanja in porabe vseh sredstev za potrebe službe NMP se vodi ločeno in pregledno v skladu z 38. členom Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči Uradni list RS, št. 106/08, 118/08 – popr., 31/10, 94/10.

Tabela 14: Enote NMP skupaj

	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2022	POGODBENA sredstva za za NMP kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2023	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2023
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZSZ za NMP	1.502.378	1.670.154	1.780.192
Prihodki od MZ, občin in donacij			
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	1.876.165	1.670.154	1.998.366
- Strošek dela	1.233.045	1.173.344	1.440.704
- Materialni stroški	85.672	82.350	103.164

<i>Od tega stroški za laboratorij</i>	8.839		21.321
- Stroški storitev	451.700	301.140	369.255
<i>Od tega za stroške podjemnih pogodb</i>	49.610		1.630
<i>Od tega stroški za laboratorij</i>			
- Amortizacija	102.855	110.200	83.430
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	2.893	3.120	1.813
Drugi stroški (opis)			
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	-373.787	-	-218.174

Vir: lasten, 2023

Tabela 15: Primerjava stroška dela zasebnikov koncesionarjev v NMP v letu 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 in 2023

	leto 2018	leto 2019	leto 2020	leto 2021	Leto 2022	Leto 2023
Skupna višina stroška storitev zasebnikov koncesionarjev za delo v NMP Kočevje	117.040,91	122.779,70	159.396,06	175.264,49	290.229,86	236.609,44

Vir: lasten, 2023

Strošek storitev zasebnikov koncesionarjev je v letu 2023 v primerjavi z letom 2022 nižji za 53.620,42 EUR, zaradi redne zaposlitve zdravnika na NMP.

S 1. marcem 2022 se v ZD Kočevje zaposli urgentni zdravnik iz Srbije in začne enajstmesečno specialistično kroženje za pridobitev licence za zaposlitev na mestu specialista urgentne medicine. Uvajalno obdobje je zaključil z 18.1.2023 in smo ga zaposlili kot specialista urgentne medicine.

NAKUP OPREME V ENOTI NUJNE MEDICINSKE POMOČI

6.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

V letu 2023 smo v enoti NMP posodobili opremo v višini 1.227,71 EUR.

Tabela 16: Seznam nabave opreme v NMP v letu 2023

Naziv	Nabavna vrednost v EUR
Masimo Rainbow senzor	907,71
Osebni računalnik HP	320,00
Skupaj:	1.227,71

Vir: lasten, 2023

7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Zdravstveni dom Kočevje si je v letu 2023 prizadeval doseči cilj, ki si ga je zastavil na začetku leta s pripravo finančnega načrta za poslovno leto 2023. V večini primerov je bil ta cilj 100 % dosežen oziroma celo presežen.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 17: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2022	LETO 2023
1. Kazalnik gospodarnosti	1,02	0,98
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	0,03	0,02
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,82	0,83
4. Dnevi vezave zalog materiala	12,50	12,76
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,08	0,05
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0
8. Kazalnik zadolženosti	0,19	0,20
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	1,86	1,71
10. Prihodkovnost sredstev	1,03	1,14

Vir: lasten, 2023

1. Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)
Kazalniki gospodarnosti (ekonomičnosti) so kazalniki poslovne uspešnosti in pojasnjujejo dosežene poslovne rezultate glede na vložene prvine poslovnega procesa. V letu 2023 je gospodarnost enaka 98,85 % ekonomičnosti.
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870) nam pove razliko za znesek naložb (investicij) iz lastnih amortizacijskih sredstev in pogodbeno priznanimi sredstvi ZZZS za amortizacijo za redni program.
3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006) Stopnja odpisanosti opreme predstavlja stopnjo izrabljenosti osnovnih sredstev.
4. Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365) Podatek nam pove da imamo zaloge za 12,76 dneva.
5. Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870).
6. Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo).
7. Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12). Nimamo neplačanih obveznosti.
8. Kazalnik zadolženosti = (Tuji viri AOP 034+047+048+054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060).
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = ((AOP 012+AOP 023) / AOP 034).

10. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006).

Kazalniki poslovanja pokažejo, da je zavod v dobrem finančnem stanju.

9. KAZALNIKI KAKOVOSTI

Kazalniki kakovosti so pomemben del zagotavljanja kakovosti zdravstvene oskrbe. S pomočjo kazalnikov kakovosti izboljšujemo zdravstveno oskrbo pacientov in merimo odstopanja od pričakovanih rezultatov glede na zastavljene standarde in cilje.

V letu 2023 je ZD Kočevje prejel 5 pisnih pohval v zvezi z delom zaposlenih v zavodu. Zaznane pa so bile naslednje okoliščine:

- Tatvina 1x
- Grožnja z nožem 1x
- Napad na zdravnika 1x
- Poškodbe na delovnem mestu 4x (vbodi, zvini)

V vseh zaznanih primerih je zavod sprejel ustrezne ukrepe s pomočjo katerih bo omogočeno zmanjšanje tveganja za ponoven nastanek odklona.:

- Tatvina – ozaveščanje pacientov s plakati o varovanju premoženja.
- Grožnja z nožem – priprava idejne zasnove za preprečitev dostopa do zdravstvenega osebja tretjih oseb (metadonska ambulanta).
- Napad na zdravnika – pri načrtovanju novih investicij v prostor se upošteva zasilni izhod za zdravnike.
- Poškodbe na delovnem mestu – dodatna zaščitna oprema in strokovna usposabljanja zaposlenih.

ZADOVOLJSTVO PACIENTOV

V letu 2023 smo izvedli anketo zadovoljstvo pacientov in rezultati ankete kažejo, da je vzdušje v zdravstvenem domu Kočevje zadovoljivo.

Tabela 18: Zadovoljstvo pacientov

Področje anketiranja	Ocena in mnenja pacientov
Prostori in oprema	zadovoljivo
Organizacija dela	zadovoljivo
Odnos do pacientov	zadovoljivo
Sodelovanje zaposlenih	zadovoljivo
Varnost pacientov	zadovoljivo
Izidi obravnave	zadovoljivo

Vir: lasten, 2023

ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH

V letu 2023 smo izvedli anketo zadovoljstva zaposlenih in sicer:

Tabela 19: Zadovoljstvo zaposlenih

Področje anketiranja	Ocena zaposlenih
Splošno vzdušje v ZD Kočevje	3,6
Odnosi s sodelavci	4,6
Odnosi z nadrejenimi	4,0
Pomembnost uspešnega dela	5,0

Vir: lasten, 2023

Rezultati ankete kažejo, da je vzdušje v zdravstvenem domu Kočevje zadovoljivo.

10. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Med odgovornostmi direktorja zdravstvenega zavoda je tudi to, da zagotovi pravilno in zakonito delovanje na področju računovodstva in financ in med drugim pripravi Izjavo o notranjem nadzoru javnih financ. Oceno notranjega nadzora javnih financ za leto 2023 smo izvedli s pomočjo samooceničnega vprašalnika, ki so ga izpolnili vodje OE v sodelovanju z zaposlenimi.

KONTROLNO OKOLJE

Kontrolno okolje odraža odnos, zavest vodstva do vzpostavitve notranjih kontrol v zavodu. Kontrolno okolje je učinkovito, če zaposleni poznajo svoje odgovornosti in pooblastila, spoštujejo kodeks etike, ustrezajo zahtevam delovnega mesta. Vsak zaposleni mora biti seznanjen z notranjimi kontrolami in poznati njihov pomen. Skupna ocena za primernost notranjega okolja je 86,50 % oz. 4,32 točk.

Tabela 20: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samooceničve po posameznih elementih notranjega nadzora javnih financ za zadnjih 6 let

Leto	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ocena v %	88,40	91,18	91,47	85,86	83,87	86,50
Ocena v točkah od 1-5	4,42	4,55	4,59	4,30	4,19	4,32

Vir: lasten, 2023

OCENJEVANJE TVEGANJ

Je sistematičen proces, ki obsega opredeljevanje ciljev poslovanja, določitev možnih tveganj, ki lahko vplivajo na doseganje ciljev, ocenitev tveganj glede na verjetnost nastanka, možne posledice in določitev ustreznih ukrepov za obvladanje tveganj.

Skupna ocena za upravljanje s tveganji – realnost in merljivost ciljev je 90,37% oz. 4,52 točk.

Tabela 21: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – tveganja: realnost in merljivost - za zadnjih 6 let

Leto	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ocena v %	88,90	93,33	92,45	88,72	83,32	90,37
Ocena v točkah od 1-5	4,40	4,66	4,61	4,44	4,16	4,52

Vir: lasten, 2023

Skupna ocena za upravljanje s tveganji – opredeljenost in ovrednotenost tveganj je 90,47% oz. 4,52 točk.

Tabela 22: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – tveganja: opredeljenost in ovrednotenost - za zadnjih 6 let

Leto	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ocena v %	82,60	84,28	85,11	74,15	80,81	90,47
Ocena v točkah od 1-5	4,13	4,21	4,26	3,7	4,04	4,52

Vir: lasten, 2023

KONTROLNE DEJAVNOSTI

So usmeritve in postopki, ki pomagajo zagotavljati uresničitev usmeritve vodstva. Pomagajo zagotavljati izvajanje ustreznih postopkov za zmanjšanje tveganj. Pojavljajo se v celotni organizaciji na vseh področjih.

Skupna ocena za kontrolne dejavnosti je 81,21% oz. 4,06 točk.

Tabela 23: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – kontrolne dejavnosti - za zadnjih 6 let

Leto	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ocena v %	85,20	90,27	90,72	85,00	77,60	81,21
Ocena v točkah od 1-5	4,26	4,51	4,55	4,25	3,88	4,06

Vir: lasten, 2023

INFORMIRANJE IN KOMUNICIRANJE

V zavodu moramo imeti vzpostavljene postopke in zagotovljene možnosti za prenos informacij in komunikacij v obliki rednih in izrednih sestankov. Zagotovljeno mora biti komuniciranje zaposlenih z vodstvom.

Skupna ocena za informiranje in komuniciranje je 91,32% oz. 4,56 točk.

Tabela 24: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – informiranje in komuniciranje - za zadnjih 6 let

Leto	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ocena v %	91,30	86,07	88,24	89,58	84,37	91,32
Ocena v točkah od 1-5	4,56	4,30	4,43	4,48	4,22	4,56

Vir: lasten, 2023

NADZIRANJE

Kakovost delovanja sistemov notranjega kontroliranja je potrebno nenehno kontrolirati in ocenjevati. Temeljna naloga notranjega revidiranja je vrednotenje delovanja sistemov notranjih kontrol, poročanje o slabostih in predlaganje izboljšav. Poleg notranjega revidiranja se notranje kontroliranje nadzira s samoocenitvijo, s poročili zaposlenih in zunanjih organov.

Skupna ocena za nadziranje je 92,00% oz. 4,60 točk.

Tabela 25: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – nadziranje -za zadnjih 6 let

Leto	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ocena v %	94,00	96,50	93,45	94,86	76,50	92,00
Ocena v točkah od 1-5	4,70	4,82	4,67	4,74	3,80	4,60

Vir: lasten, 2023

NOTRANJA REVIZIJA

V našem zavodu nimamo organizirane lastne revizijske dejavnosti. Notranjo revizijo za poslovno leto 2022 smo naročili v novembru 2023 pri izvajalcu REFIN D.O.O. Revizija še poteka, revidira pa se pravilnost poslovanja v letu 2022 s poudarkom na:

- poslovanju organizacijske enoti nujne medicinske pomoči,
- pravilnosti evidentiranja delovnega časa in izplačevanja povečanega obsega dela,
- sklepanja podjemih pogodb, sklenjenih za potrebe izvajanja študij,
- odmera letnih dopustov,
- napredovanja.

OSTALI NADZORI

1. Inšpekcijski nadzor Zdravstvenega inšpektorata nad izvajanjem določil Zakonodaje s področja pacientovih pravic dne 6.2.2023. Vse neskladnosti so bile sproti odpravljene.
2. Inšpekcijski nadzor Ministrstva za javno upravo na podlagi anonimne prijave nad pravilnostjo sistemiziranja delovnih mest plačne skupine J dne 11.9.2023. Ugotovljene nepravilnosti so bile v roku, ki ga je določil inšpektor, odpravljene.

3. Inšpekcijski nadzor Zdravstvenega inšpektorata nad spoštovanjem zakonodaje, ki ureja področja nalezljivih bolezni, minimalne sanitarne zdravstvene pogoje, ravnanje z odpadki, ki nastanejo z opravljanjem zdravstvene dejavnosti, in pacientove pravice z dne 17.10.2023. Vse neskladnosti so bile odpravljene v roku, določenim za odpravo neskladij.
4. Inšpekcijski nadzor Zdravstvenega inšpektorata nad spoštovanjem zakonodaje, ki ureja področja zakonodaje in zdravstvene dejavnosti dne 15.12.2023. Neskladnosti ni bilo ugotovljenih. Neskladnosti niso bile ugotovljene.
5. Meroslovni nadzor Urada za meroslovje nad spoštovanjem zakonodaje, ki ureja meroslovje dne 29.11.2023. Ukrepi niso bili potrebni.
6. Inšpekcijski nadzor Zavoda za zdravstveno zavarovanje nad izvajanjem zdravstvenih storitev:
 - 06020-401/2023: Obračun storitev v drugih zdravstvenih dejavnostih;
 - 06020-635/2023: Obračun storitev v zobozdravstveni dejavnosti.

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

Tabela 26: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE
Vzpostavitev delovanja centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov in skupnostno psihiatrično obravnavo v okviru centrov za duševno zdravje odraslih	Prizadevanje za zaposlitev nosilcev dejavnosti (pedopsihiater, klinični psiholog, psihiater)	V letu 2024

Vir: lasten, 2023

12. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Zdravstveni dom Kočevje aktivno sodeluje z ostalimi organizacijami v lokalnem okolju. Izvajamo dejavnosti, ki pripomorejo k dvigu zdravstvene kulture, razmišljanju posameznikov in dvigajo ozaveščenost v lokalni skupnosti. Izvajamo dejavnosti kot npr.: preventivna predavanja in delavnice s področja prve pomoči in temeljnih postopkov oživljanja (TPO), splošnih preventivno zdravstvenih vsebin za otroke in mladostnike in njihove starše in za odrasle, izvajanje delavnic TPO za laike in izvajanje projekta Prvi posredovalci, spodbuda občinam, javnim zavodom in drugim zainteresiranim posameznikom k nakupu avtomatskih defibrilatorjev AED, promocija zdravja – osveščanje prebivalstva, organizacij, šol, vrtcev preko lokalnih medijev, osveščanje o zdravem življenjskemu slogu in izvajanje delavnic v sklopu Centra za krepitev zdravja.

Tabela 27: Delavnice

DELAVNICE - CKZ	PLAN 2023	REALIZACIJA 2023	INDEKS DOSEGANJA LETNEGA PLANA
TEMELJNE OBRAVNAVE ZA KREPITEV ZDRAVJA			
ŽIVLJENSKI SLOG / ZDRAVO ŽIVIM	22	18	0,82
ALI SEM FIT	25	25	1,00
ZDRAVO HUJŠANJE – temeljni del	4	4	1,00
ZDRAVO HUJŠANJE – vzdrževalni del	4	3	0,75
TEHNIKE SPROŠČANJA	22	19	0,86
ZVIŠAN KRVNI TLAK	10	12	1,20
ZVIŠANE MAŠČOBE V KRVI	10	12	1,20
ZVIŠAN KRVNI SLADKOR	6	3	0,50
SLADKORNA BOLEZEN TIPA 2	6	1	0,17
TEST TELESNE PRIPRAVLJENOSTI	10	10	1,0
GIBAM SE - OSNOVNA STUKTURA	4	4	1,0
GIBAM SE - MODIFICIRANA OBLIKA	2	2	1,0
ZDRAVO JEM - osnovna oblika	5	5	1,0
ZDRAVO JEM - modificirana oblika	3	3	1,0
S SLADKORNO SKOZI ŽIVLJENJE	4	0	0,00
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU Z DEPRESIJO	5	3	0,60
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S TESNOBO	5	6	1,20
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S STRESOM – osn. struktura	5	5	1,0
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S STRESOM – modif. struktura	2	2	1,0
SKUPINSKO SVETOVANJE ZA OPUŠČANJE KAJENJA	2	1	0,50
INDIVIDUALNO SVETOVANJE OPUŠČANJA KAJENJA	7	5	0,71
DRUŽINSKA OBRAVNAVA DEBELOSTI	4	0	0,00
ZDRAVI ODNOSI	2	2	1,0
IND.SVET.SKUP.ZA ODG.ODN.PIT.ALK. - tem.del	15	2	0,13
IND.SVET.SKUP.ZA ODG.ODN.PIT.ALK. - vzdr.del	15	1	0,07
skupaj	199	148	0,74

Vir: lasten, 2023

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

13.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

13.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023 - ZD

Na dan 31. 12. 2023 je bilo v zavodu 128 zaposlenih. V primerjavi z istim obdobjem leta 2022 se je število zaposlenih povečalo za 9. 29 delavcev je imelo sklenjeno pogodbo za določen čas, od teh sta bili dve pogodbi sklenjeni s pripravnicama, tri pa z zaposlenimi preko javnih del do vključno 31.12.2023.

V primerjavi s finančnim načrtom za 2023, v katerem smo planirali, da bo na dan 31.12.2023 skupno število zaposlenih 143, nismo uspeli realizirati naslednjih zaposlitev:

- dveh zdravnikov specialistov družinske medicine PPD2,
- zdravnika specialista oftalmologa v obsegu 0,5 nosilca,
- zdravnika splošne medicine za delo v CPZOPD v obsegu 0,4 nosilca in SA v obsegu 0,6 nosilca,
- zdravnika specialista diabetologa v obsegu 0,4 nosilca,
- zdravnika specialista pedopsihiatrije,
- zobozdravnika brez specializacije z licenco,
- zobozdravnika specialista ortodontije,
- specialista klinične psihologije,
- logopeda,
- socialnega delavca,
- specialnega pedagoga,
- računovodja in
- strokovnega sodelavca za ekonomsko področje.

Od zaposlitev smo v letu 2023 uspeli realizirati naslednje zaposlitve:

- dve zdravnici iz drugih držav, ki trenutno opravljata delo v prilagoditvenem obdobju za priznanje poklicne kvalifikacije za poklic zdravnik specialist pediatrije, in 0,6 nosilca zdravnice specialistke pediatrije, ki naj bi v letu 2024 začela z delom v načrtovani novo pridobljeni razvojni ambulanti,
- zdravnico iz druge države, ki ji je bila priznana poklicna kvalifikacija zdravnik in je že začela z opravljanjem specializacije iz družinske medicine,
- 2,5 nosilca zdravnika urgentne medicine na NMP v skladu s standardi ŠD 2016 za dežurno službo DS3a in DS4 in MoENRV,
- zdravnico v Centru za duševno zdravje odraslih, ki trenutno opravlja delo v prilagoditvenem obdobju za priznanje poklicne kvalifikacije za poklic zdravnik specialist psihiatrije,
- psihologinjo-delo z osebami s psihično motnjo, zaradi odhoda že zaposlene psihologinje na specializacijo za poklic specialist klinične psihologije ter psihologinjo pripravnico zaradi zaključka pripravništva ene od zaposlenih,
- srednjo medicinsko sestro za nadomeščanje daljše bolniške odsotnosti,

- direktorja v obsegu 0,6 zaposlitve zaradi odstopa dosedanjega direktorja,
- pomočnico direktorja za splošne zadeve,
- strokovno sodelavko pravnico,
- finančno računovodsko delavko zaradi upokojitve,
- finančnico za nadomeščanje porodniške odsotnosti,
- kadrovika zaradi odpovedi zaposlene na tem delovnem mestu,

Februarja je pričela s pripravništvom za poklic psiholog ena pripravnica, ki pa po uspešno opravljenem pripravništvu v juliju na lastno željo ni nadaljevala dela v zavodu.

Julija je v laboratoriju s pripravništvom za poklic zdravstveni sodelavec-laboratorijski tehnik pričela ena pripravnica, ki bo pripravništvo nadaljevala še v letu 2024.

Februarja je s specializacijo iz področja laboratorijske medicine pričela specializantka, ki je bila v zavodu zaposlena v obsegu 0,5 nosilca analitika v laboratorijski medicini.

S specializacijo za poklic specialist klinične psihologije za področje otrok in mladine je aprila pričela ena specializantka, eni specializantki pa je od maja specializacija mirovala zaradi porodniškega dopusta.

V oktobru je s specializacijo iz družinske medicine za znanega plačnika pričela že omenjena zdravnica iz druge države, kateri pa je bila decembra odobrena specializacija na nacionalnem nivoju- plačnik država in bo v letu 2024 nadaljevala specializacijo.

V letu 2023 so sporazumno odpovedali delovno razmerje naslednji zaposleni:

- strokovna sodelavka za splošne zadeve,
- dve zdravnici specialistki družinske medicine,
- strokovni sodelavec za ekonomsko področje,
- srednja medicinska sestra,
- kadrovik in
- direktor.

V letu 2023 se delovno razmerje za določen čas ni podaljšalo diplomirani fizioterapevtki.

V letu 2023 so se upokojili:

- zobozdravstvena asistentka,
- dve srednji medicinski sestri,
- finančno računovodska delavka in
- diplomirana medicinska sestra.

Tabela 28: Primerjava števila zaposlenih v letih 2013 – 2023, na dan 31. 12. 2023

Leto	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Št. zap.	63	67	70	74	78	85	95	102	113	119	128

Vir: lasten, 2023

Tabela 29: Seznam zaposlenih zdravnikov in zobozdravnikov v ZD na dan 31. 12. 2023 po dejavnostih

Zap.št.	Dejavnost	Delovno mesto (DM)	Šifra DM	Št.
1.	Splošna ambulanta	VIŠJI ZDRAVNIK SPECIALIST PPD2	E018024	1
2.	Splošna ambulanta	ZDRAVNIK SPECIALIST PPD 2	E018020	2
3.	Splošna ambulanta	ZDRAVNIK SPECIALIZANT III PPD3	E017029	1
4.	NMP	ZDRAVNIK SPECIALIST PPD 1	E018019	2,5
5.	Dispanzer za ženske	ZDRAVNIK SPECIALIST PPD3	E018021	1
6.	Otroško in šolski dispanzer	ZDRAVNIK SPECIALIST PPD 2	E018020	0,6
7.	Otroško in šolski dispanzer	ZDRAVNIK SPECIALIZANT II	E017029	1
8.	Otroško šolski dispanzer	ZDRAVNIK SPECIALIZANT I PPD2	E017036	2
9.	Center za duševno zdravje odraslih	ZDRAVNIK SPECIALIST PPD3	E018021	0,2
10.	Center za duševno zdravje odraslih	ZDRAVNIK SPECIALIZANT I PPD3	E017037	1
11.	Zobozdravstvo za mladino in odrasle	VIŠJI ZDRAVNIK/ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	E017038	1
12.	Zobozdravstvo za mladino in odrasle	ZDRAVNIK/ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	E017018	4,3
Skupaj obseg				17,6

Vir: lasten, 2023

13.1.2. Ostale oblike dela

Podjemne pogodbe

Zaradi izplačila opravljanja samoplačniških storitev smo imeli v letu 2023 z lastnimi zaposlenimi 2 podjemni pogodbi v višini 407,33 EUR. Z 16 lastnimi zaposlenimi smo imeli sklenjene podjemne pogodbe za delo v ambulanti za neopredeljene paciente. Za izplačilo smo porabili 211.970,00 EVR.

Podjemne pogodbe, sklenjene z zunanjimi izvajalci in soglasja, izdana lastnim zaposlenim za delo pri drugem izvajalcu zdravstvene dejavnosti so prikazane v obrazcu 6 *Soglasja in podjemne pogodbe*, ki je priloga tega poročila.

Skupni strošek za izvajanje del po podjemni pogodbi je v letu 2023 znašal 327.798,91 EUR.

13.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Zaposlenim v ZD Kočevje je bilo v letu 2023 omogočeno, da se v skladu s sprejetim načrtom izobraževanj udeležijo različnih seminarjev, tečajev, posvetov, kongresov, delavnic in usposabljanj.

Tabela 30: Primerjava porabljenih sredstev za izobraževanje (kotizacije) med leti 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022 in 2023

Leto	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Sredstva za izobraževanje (v EUR)	37.293,77	24.392,87	29.956,20	17.284	20.118,62	46.022,26	43.563,88

Vir: lasten, 2023

13.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

V letu 2023 smo imeli z zunanjimi izvajalci (s.p. in d.o.o) sklenjene naslednje pogodbe o medsebojnem sodelovanju:

- s petimi zdravniki koncesionarji in šestimi pogodbenimi zdravniki za vključevanje v dežurno službo in NMP;
- z dvema zdravnikoma specialistoma za opravljanje UZ preiskav;
- z zdravnico dermatologinjo (samoplačniška ambulanta);
- z zdravnikom psihiatrom (CPZOPD);
- z zdravnikom spec. oftalmologom;
- z zobozdravnico spec. zobne in čeljustne ortopedije;
- za izvajanje 0,23 programa RTG slikanja;
- za izvajanje programa dializnih prevozov, po potrebi naročnika pa tudi za izvajanje nenujnih reševalnih prevozov s spremljevalcem in sanitetnih prevozov.

Skupni strošek za izvajanje del zgoraj navedenih področij z zunanjimi izvajalci je v letu 2023 znašal 1.717.347,78 EUR.

Za izvajanje storitev čiščenja poslovnih prostorov, varovanja in skrb za nemoteno delovanje in vzdrževanje informacijskega sistema ter varstva osebnih podatkov imamo sklenjene pogodbe z zunanjimi izvajalci.

Tabela 31: Primerjava višine stroška v letu 2019, 2020, 2021, 2022 in 2023

Zap. št.	Dejavnost	Strošek v letu 2019 (v EUR)	Strošek v letu 2020 (v EUR)	Strošek v letu 2021 (v EUR)	Strošek v letu 2022 (v EUR)	Strošek v letu 2023 (v EUR)
1	čiščenje poslovnih prostorov	54.203,51	72.548,02	123.970,67	134.678,50	145.929,61
2	varovanje, obhodi	2.181,36	2.181,36	3.816,29	5.298,98	5.453,44
3	vzdrževanje inform. sistema in svetovanje	14.037,46	24.303,33	20.190,32	32.987,22	52.163,48
4	varstvo osebnih podatkov	3.157,25	2.260,55	2.260,55	2.994,37	3.161,65

Vir: lasten, 2023

13.1.5. Zaposlovanje preko javnih del

V letu 2023 smo pridobili pet udeleženk programa javnih del, od katerih sta se dve udeleženci tekom leta redno zaposlili.

13.1.6. Zaposlovanje študentov

Strošek študentskega dela je v letu 2023 znašal 4.069,99 EUR (pomoč v laboratoriju, fizioterapiji in splošni ambulanti).

13.1.7. Štipendiranje

V šolskem letu 2023/2024 smo razpisali štipendije iz zobozdravstva in splošne medicine, na katere ni bilo prijav.

Nadaljujemo s štipendiranjem študentke splošne medicine.

13.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2023

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2023 - ZD

Tabela 32: Investicije v stavbo in osnovna sredstva (brez DI) v letu 2023

Oprema	vrednost v EUR
Oprema – pohištvo za nove prostore za stavbo Roška cesta 20	115.889,07
UZ sonda	8.784,13
Polimerizacijska lučka	1.233,51
Osebni računalniki	2.879,20
Tiskalniki	3.832,65
Licence	3.830,80
Mobilni telefoni	1.304,29
Hladilnik za medicino	2.503,44
Terapevtski stol (2 kosa)	2.603,10
Separator	1.293,44

Vakumski avtoklav	3.658,78
Osebni avtomobil KIA Picanto	14.479,00
Tehtnica Kern	623,42
Viper torba	4.785,56
Ostala oprema	25.541,61
SKUPAJ	193.242,00

Vir: lasten, 2023

Odstopanja od plana investicij:

V letu 2023 smo v finančnem načrtu planirali nakup opreme v višini 195.000,00 EUR. Planirali smo nakup nujnega reševalnega vozila, vendar do tega ni prišlo zaradi razveljavitve javnega razpisa. Smo pa nabavili pohištvo za nove prostore zobnih ambulant v stavbi Roška cesta 20 v višini 115.889,07 EUR.

13.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2023

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2023 - ZD

V letu 2023 je znašal strošek vzdrževanja voznega parka 32.362,00 EUR, vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme (servisi, popravila, kalibracije) v višini 6.859,00 EUR.

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2023

EMIR KUDUZOVIĆ dipl. inž. rad.
DIREKTOR

Kočevje, februar 2024

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list, RS št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21):
 - a) Bilanca stanja (priloga 1)
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

Priložite kopijo obrazcev oddanih na AJPEŠ s kopijo potrdila o oddaji.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Delovni program 2023 - ZD
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2023 - ZD
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2023 - ZD
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2023 - ZD
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2023 - ZD

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

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

Bilanca stanja je računovodski izkaz, sestavni del računovodskega poročila, ki vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega na dan 31.12.2023 (stolpec 4) in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja 31.12.2022 (stolpec 5).

Bilanca stanja je za poslovno leto 2023 izpolnjena v skladu z navodili in zakonskimi normami.

1.1. SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

Tabela 33: Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve			
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
003	Dolgoročne premoženjske pravice	100.081	103.912	1,04
005	Druga neopredmetena sredstva			
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi			
00	Skupaj AOP 002	100.081	103.912	1,04
01	Popravek vrednosti AOP 003	61.644	70.751	1,15
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	38.437	33.161	0,86

Vir: lasten, 2023

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2023 povečala za 3.831 EUR, sedanja vrednost znaša 33.161 EUR. (ujemanje s Prilogo 1A - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter obrazcem 4 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2023)

Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)

Tabela 34: Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
020	Zemljišča	1.997	1.997	1
021	Zgradbe	4.332.406	4.332.406	1,00
022	Terjatve za predujme za nepremičnine			
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi			
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe			

02	Skupaj AOP 004	4.334.403	4.334.403	1,00
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.565.761	1.692.966	1,08
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	2.768.642	2.641.437	0,95

Vir: lasten, 2023

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2023 ni spremenila in znaša 4.334.403 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 1.692.966 EUR, sedanja vrednost znaša 2.641.437 EUR.

Za nepremičnine imamo (urejamo) zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je kot kopija odložena v računovodski dokumentaciji in original v dokumentaciji ustanovitve pravne osebe-zavoda ZD Kočevje.

Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (AOP 006 in 007)

Tabela 35: Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
040	Oprema	2.590.209	2.778.795	1,07
041	Drobni inventar	217.379	222.032	1,02
042	Biološka sredstva			
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	233	233	1
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os			
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo	43	43	1
049	Oprema in druga opr.os.s. trajno zunaj uporabe			
04	Skupaj AOP 006	2.807.864	3.001.103	1,07
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	2.307.228	2.484.578	1,08
053	Popravek vrednosti vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
04-05	Sedanja vrednost opreme	500.636	516.525	1,03

Vir: lasten, 2023

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2023 povečala za 193.239 EUR in znaša 3.001.103 EUR. Odpisana vrednost znaša 2.484.578 EUR, sedanja vrednost znaša 516.525 EUR.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Konti skupine 07 – Dolgoročno dana posojila in depoziti (AOP 009)

Konti skupine 08 – Dolgoročne terjatve iz poslovanja (AOP 010)

KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Iz bilance stanja na dan 31.12.2023 je razvidno, da je gibanje kratkoročnih sredstev v letu 2023 (1.583.924 EUR) v primerjavi z letom 2022 (1.627.569 EUR) manjše za 43.645 EUR.

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednotnice (AOP 013)

Denarna sredstva v blagajni na dan 31. 12. 2023 niso bila v okviru sprejetega blagajniškega maksimuma in so znašala 591 EUR, zaradi nepravočasno dostavljene gotovine v glavno blagajno.

Konti skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (AOP 014)

Denarna sredstva na podračunu UJP na dan 31. 12. 2023 znašajo 1.152.498 EUR.

Konti skupine 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 226.098 EUR. Stanje terjatev predstavlja 2,65 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le-te poravnajo v skladu s pogodbenimi roki oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda. Po vsebini gre za račune izdane v januarju 2024 za mesec december 2023.

Tri največja stanja kratkoročnih terjatev po partnerjih:

Tabela 36: Kratkoročne terjatve po partnerjih

Zap.št.	Partner	Znesek v EUR
1.	Triglav d.d.	54.103
2.	Generali d.d.	28.015
3.	Vzajemna zdravstvena zavarovalnica	65.218

Vir: lasten, 2023

Konti skupine 13 – Dani predujmi in varščine (AOP 016)

Danih predujmov in varščin po stanju na dan 31.12.2023 ni bilo.

Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 017)

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2023 skupaj 138.181 EUR.

Tabela 37: Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Zap.št.	Partner	Znesek v EUR
1.	ZZZS	84.239
2.	Občina Kočevje	7.659
2.	ZD Ljubljana	13.094

Vir: lasten, 2023

Po svoji vsebini so se te terjatve nanašale na v mesecu januarju 2024 izdane račune za mesec december 2023. Po uskladitvi delovnih in finančnih obveznostih v medsebojnem pogodbenem odnosu pa je ZZZS dne 29.1.2024 opravil še končni obračun za obdobje I.-XII.2023, ki je bil negativen v višini 38.752,02 EUR.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročnih finančnih naložb po stanju na dan 31.12.2023 ne izkazujemo.

Konti skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja (AOP 019)

Kratkoročnih terjatev iz financiranja po stanju na dan 31.12.2023 ne izkazujemo.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2023 znašale 53.823 EUR in so se v primerjavi z letom 2022 povečale za 18.489 EUR.

Druge kratkoročne terjatve so se nanašale na:

terjatve do ZZZS (boleznina nad 30 dni, nega) v višini 36.272 EUR in

terjatve iz naslova nadomestil do ZPIZ (refundacija za inv.) v višini 17.550 EUR.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitev (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitev po stanju na dan 31.12.2023 izkazujemo v višini 12.096 EUR za vnaprej plačane zavarovalne premije.

ZALOGE

Stanje zalog - materiala na dan 31. 12. 2023 znaša 22.442 EUR in so naslednje:

Tabela 38: Stanje zalog v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
30	Obračuna nabave materiala			
31	Zaloge materiala	22.442	22.442	1
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže			
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge blaga			
37	Druge zaloge namenjene prodaji			

Vir: lasten, 2023

Zaloge zadoščajo za 30 dni dnevno poslovanje. Oceno zadostnosti zalog je primerno navesti tudi po vrstah zalog:

- osebna varovalna oprema (OVO) 22.442 EUR

Nabavno ceno sestavljajo:

- nakupna cena
- uvozne in druge nevračljive nakupne dajatve ter
- neposredni stroški nabave.

Nakupna cena je zmanjšana za dobljene popuste.

Uporabnik pri porabi zalog materiala upošteva metodo zaporednih cen (fifo), tako da porabljene količine obračunajo po prvih cenah, preostale pa po zadnjih.

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)

Kratkoročnih obveznosti za prejete predujme in varščine na dan 31.12.2023 nimamo.

Konti skupine 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (AOP 036)

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2023 znašajo 395.165 EUR in se nanašajo na:

obveznost za izplačilo plač za mesec december 2023 v višini 395.165 EUR in obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2024.

Konti skupine 22 – Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (AOP 037)

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2023 znašajo 477.687 EUR. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v pogodbenih rokih.

Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038)

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2023 znašajo 52.732 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

Tabela 39: Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	10.001	42.938	4,29
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	9.970	9.794	0,98
23	SKUPAJ	19.971	52.732	2,64

Vir: lasten, 2023

Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 039)

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2023 znašajo 12.184 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

Tabela 40: Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	9.037	12.184	1,35
24	SKUPAJ	9.037	12.184	1,35

Vir: lasten, 2023

Konti skupine 25 – Kratkoročne obveznosti do financerjev (AOP 040)

Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP 041)

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitev (AOP 043)

Na kontih podskupine 290 – vnaprej vračunani odhodki

Na kontih podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki

Na kontih skupine 25, 26 in 29 v bilanci stanja na dan 31.12.2023 ne izkazujemo stanja.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitev

Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

Na kontih skupine 92 v bilanci stanja na dan 31.12.2023 ne izkazujemo stanja.

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

Tabela 41: Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2023	32.203
obračun amortizacije	0
Stanje na dan 31. 12. 2023	32.203

Vir: lasten, 2023

Vse dolgoročne pasivne razmejitve znesku 32.203 EUR se nanašajo na že pridobljena opredmetena osnovna sredstva.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Na kontih podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov

Na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

Na kontih podskupine 93, 96 in 97 v bilanci stanja na dan 31.12.2023 ne izkazujemo stanja.

Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2023 3.834.738 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

Tabela 42: Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2022	3.855.250
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	829
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani države	0
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	-111.449
Stanje na dan 31. 12. 2023	3.744.630

Vir: lasten, 2023

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Na kontih podskupine 981 v bilanci stanja na dan 31.12.2023 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

Tabela 43: Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31. 12. 2022	181.861
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	0
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	0
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	-98.973
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	0
- pokrivanje odhodkov nad prihodki iz preteklih let	
Stanje na dan 31. 12. 2023	82.888

Vir: lasten, 2023

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

Na kontih podskupine 986 v bilanci stanja na dan 31.12.2023 ne izkazujemo stanja.

Ministrstvo za finance je izdalo poseben obrazec in navodilo za usklajevanje medsebojnih terjatev in obveznosti.

Konti podskupine 99 - Aktivni konti izvenbilančne evidence

Na aktivnih kontih izvenbilančne evidence (konti skupine 99) je bil na dan 31.12.2023 evidentiran znesek v višini 193.143 EUR, kar predstavlja vrednost menic in garancij za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti (javna naročila).

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2023 – ZD

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Poslovno leto Zdravstvenega doma Kočevje je trajalo 12 mesecev in je bilo enako koledarskemu letu. Izkaz prihodkov in odhodkov zajema višino le-teh, ki je bila dosežena v letu 2023. Konkretna višina prihodkov in odhodkov ter njihova struktura je vpisana v stolpcu 4 omenjenega obrazca.

Zdravstveni dom Kočevje je v največji meri financiran na podlagi pogodbe z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Plačilo programa iz obveznega zdravstvenega zavarovanja je odvisno od realizacije pogodbenega programa, pri čemer se mora upoštevati tudi določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto. Od vrednosti storitev in

realizacije programa za obvezno zdravstveno zavarovanje je odvisen tudi prihodek iz prostovoljnega dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja, ki predstavlja doplačilo do polne vrednosti storitev.

Zdravstveni dom Kočevje je višino svojih prihodkov realno ocenil šele konec januarja 2024 in sicer po dokončnem obračunu delovnih in finančnih obveznosti prevzetih do ZZZS, še posebno glede na dejstvo, da je bil obseg storitev nad osnovnim programom izjemoma plačan od januarja do julija 2023 glede na realizacijo programa, od avgusta dalje pa po planu.

Celotni prihodki, doseženi v letu 2023, so znašali 8.527.417 EUR in so bili za 13,48 % višji od doseženih v letu 2022 in 6,95 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,45 %, drugi prihodki 0,55 % glede na celotne prihodke za leto 2023.

Tabela 44: Analiza prihodkov v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2022	FN 2023	Realizacija 2023	IND real. 2023/ real. 2022	STRUKTURA 2023
- iz obveznega zavarovanja	5.407.286	5.677.754	5.787.562	107,03	101,93
Prihodki ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	106.160	85.600	91.485	86,18	106,88
- iz dodatnega prost. zavarovanja	1.554.003	1.632.782	2.052.770	132,10	125,72
- iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	158.491	250.300	213.123	134,47	85,15
- drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	257.105	290.346	335.801	130,61	115,66
- finančni prihodki	514	1.200	22.360	4350,19	1863,33
- prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	30.620	35.265	24.316	79,41	68,95

SKUPAJ PRIHODKI	7.514.179	7.973.247	8.527.417	113,48	106,95
------------------------	------------------	------------------	------------------	---------------	---------------

Vir: lasten, 2023

Zdravstveni dom Kočevje je v največji meri financiran na podlagi pogodbe z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Višina prihodkov iz obveznega zavarovanja v letu 2023 predstavlja 67,87 % vseh prihodkov. V primerjavi z letom 2022 so ti prihodki višji za 1,07 %.

Višina prihodkov iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja v letu 2023 pa predstavlja 24,07% vseh prihodkov. V primerjavi z letom 2022 so ti prihodki višji za 1,32%.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki, doseženi v letu 2023 so znašali 8.626.390 EUR in so bili za 17,37 % višji od doseženih v letu 2022 ter 8,34 % višji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 100 %, finančni odhodki 0% glede na celotne odhodke za leto 2023.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2023 znašali 3.774.873 EUR in so bili za 23,63% višji od doseženih v letu 2022 in za 9,92 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih stroških materiala in storitev v odhodkih znaša 43,76%.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2023 znašali 641.823 EUR in so bili za 1,98% nižji od doseženih v letu 2022 in za 16,31% nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 7,44%. Stroški materiala so se znižali zaradi manjše nabave zaščitnih sredstev ter ostalega zdravstvenega materiala.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2023 znašali 3.133.050 EUR in so bili za 30,62 % višji od doseženih v letu 2022 in za 17,46% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 36,32%. Stroški storitev so višji zaradi pogodbenih strokovnih sodelavcev, saj nismo realizirali novih zaposlitev ter celotnega plačila reševalnih prevozov, ki jih izvaja zunanji izvajalec.

Navajamo stroške, vrste storitev in število izvajalcev za izvajanje zdravstvenih in nezdravstvenih storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb posameznikom, preko drugih pogodb civilnega prava ter preko s.p. in d.o.o. - ločeno za lastne zaposlene in zunanje izvajalce:

Tabela 45: Stroški zdravstvenih storitev - lastni zaposlenih v EUR, brez centov

Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2023	Število izvajalcev
Podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi –samoplačniške	ginekološka ambulanta neopredeljena ambulanta	211.970	18

storitve, neopredeljeni			
-------------------------	--	--	--

Vir: lasten, 2023

Tabela 46: Stroški zdravstvenih storitev - zunanji izvajalci v EUR, brez centov

Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2023	Število izvajalcev
Zunanji izvajalci	ortodontija, ultrazvok, rtg, dializni prevozi, sanitetni prevozi ter nenujni prevozi s spremljevalcem, NMP, otroški dispanzer	1.717.348	13

Vir: lasten, 2023

Tabela 47: Stroški nezdravstvenih storitev - zunanji izvajalci v EUR, brez centov

Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2023	Število zunanjih izvajalcev
Zunanji izvajalci	čiščenje, IT vzdrževanje, varovanje	203.549	3

Vir: lasten, 2023

Tabela 48: Stroški nezdravstvenih storitev – pogodbeniki v EUR, brez centov

Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2023	Število zunanjih izvajalcev
Cleaning d.o.o.	čiščenje	145.930	1
Gregor Vidrih s.p.	Vzdrževanje računalniške opreme	52.163	1
lbs d.o.o.	Varovanje objekta	5.455	1

Vir: lasten, 2023

2.) STROŠKI DELA so v letu 2023 znašali 4.597.089 EUR in so bili za 14,43 % višji od doseženih v letu 2022 in za 8,43 % višji oz. 357.586 EUR od načrtovanih. Vzrok predstavlja zaposlitev tujih zdravnikov v prilagoditvenem obdobju.

Delež izplačanih plač v celotnih odhodkih znaša 53,29%.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2023 je znašalo 118 zaposlenih, in se v primerjavi z letom 2022 ni spremenilo.

Povprečna bruto plača je znašala 3.345 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 12,95 % in je v primerjavi s planirano za 9,18 % manjša.

V preteklem letu je bilo izplačano 1.203 EUR regresa za letni dopust na delavca.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 9.195 delovnih ur, v breme ZZS 13.386 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 2.076 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 9,44 % obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2023 znašali 198.157 EUR in so bili za 12,01 % nižji od doseženih v letu 2022 in za 14,07 % nižji od načrtovanih.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 2,30 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 309.606 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 198.157 EUR (končni rezultat skupine 462),
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 111.449 EUR (podskupina 980)

Drobni inventar se v letu, ko ga prenesemo v uporabo, odpiše in bremeni tako poslovni izid kot odhodek. Oprema oziroma drobni inventar do višini 500 EUR se ob nabavi odpiše. Vrednost odpisa drobnega inventarja je znašala 15.890 EUR.

4.) REZERVACIJE v letu 2023 nismo evidentirali.

5.) DRUGI STROŠKI so bili v letu 2023 obračunani v znesku 14.447 EUR za:

- kadrovske štipendije v višini 4.984 EUR,
- ostale članarine in prispevki v višini 5.369 EUR in
- drugi stroški, ki niso odvisni od poslovnega izida v višini 4.094 EUR.

6.) FINANČNI ODHODKI v letu 2023 so znašali 39 EUR.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2023 znašali 41.795 EUR in so nastali zaradi:

- odškodnine za nedoseganje kvote za invalide v višini 30.063 EUR,
- izredni odhodki (takse, materialni stroški,...) v višini 11.732 EUR.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI v letu 2023 niso nastali.

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje negativni poslovni izid - presežek odhodkov nad prihodki v višini 98.973 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb v letu 2023 ni bil obračunan.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985, ki znaša 82.888 EUR. Razlika v višini 181.861 EUR zaradi nerazporejenih prihodkov nad odhodki iz preteklih let.

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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov.

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 2.066.169 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje.

Zdravstveni dom v letu 2023 ni imel finančnih oziroma likvidnostnih težav in tudi ne neporavnanih zapadlih obveznosti do dobaviteljev in uporabnikov enotnega kontnega načrta (EKN).

Tabela 49: Neporavnane obveznosti glede na zapadlost v EUR, brez centov

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (stanje 31. 12. 2023)	konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (stanje 31. 12. 2023)	Skupaj stanje na dan 31.12.2023	Skupaj stanje na dan 31.12.2023
zapadle do 30 dni	0	0	0	0
zapadle od 30 do 60 dni	0	0	0	0
zapadle od 60 do 120 dni	0	0	0	0
zapadle nad 120 dni	0	0	0	0
Skupaj				

Vir: lasten, 2023

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

Zdravstveni dom Kočevje ni posojilodajalec ter zaradi tega ni izpolnjeval omenjenega obrazca. Prav tako ZD ni izpolnjeval obrazca Stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb saj ZD takšnih naložb ni imel.

2.1.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Zdravstveni dom na dan 31.12.2023 ni imel pri komercialnih bankah neporavnanih kratkoročnih posojil.

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

Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02.ZJF-C in 114/06-ZUE) v 9. členu določa, da morajo poslovne knjige in poročila zagotavljati ločeno spremljanje poslovanja

in prikaz izida poslovanja s sredstvi, pridobljenimi iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Resorna ministrstva so zadolžena za opredelitev javne službe kot tudi za predlog delitve prihodkov.

Spremljanje poslovanja iz naslova razmejitev dejavnosti na opravljanje javne službe in tržne dejavnosti je pomembno za določitev redne delovne uspešnosti direktorjev v zdravstvenih zavodih ter delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Zavedamo se, da smo kot javni zavod ustanovljeni za opravljanje javne službe. Z izvajanjem dodatne oz. tržne dejavnosti ne smemo obremenjevati izvajanja dejavnosti javne službe in moramo v temu delu poslovanja izkazati vsaj izravnani poslovni izid. Tržno dejavnost izvajamo kot dopolnitev temeljne dejavnosti.

Na podlagi navedenega smo v zavodu sprejeli Navodila za razmejitev dejavnosti na javno službo in tržno dejavnost v skladu z Navodili Ministrstva za zdravje št.:024-17-2016-11 z dne 20.12.2018 upoštevajoč Pravilnik o spremembi Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l.RS št. 80/19) ter Dopolnitev navodil v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov za javno službo in tržno dejavnost (št. 024-17/2016/29 z dne 16.01.2020). Navodila so se začela uporabljati s 01.01.2019. Sestavna dela navodila sta Priloga št.1 in Priloga št. 2 s sodili za delitev prihodkov po vrstah dejavnosti.

1.BOLNIŠNICE IN ZDRAVSTVENI DOMOVI

Tabela 50: Bolnišnice in zdravstveni domovi

Zap. št.	JAVNA SLUŽBA		TRŽNA DEJAVNOST	
	JAVNI VIRI Šifra J-Z/A	NEJAVNI (ZASEBNI) VIRI Šifra J-Z/B	JAVNI VIRI Šifra T-Z/A	NEJAVNI (ZASEBNI) VIRI Šifra T-Z/B
01	J-Z01/A Prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbeno dogovorjenega obsega dela na podlagi Splošnega dogovora ter prihodki od opravljenih dodatnih programov zdravstvenih storitev na podlagi Splošnega dogovora in razpisa ZZS. Plačnik: ZZS	J-Z01/B Prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbeno dogovorjenega obsega dela na podlagi Splošnega dogovora ter prihodki od opravljenih dodatnih programov zdravstvenih storitev na podlagi Splošnega dogovora in razpisa ZZS. Plačnik: zavarovalnice za PZZ		

02	J-Z02/A Prihodki od opravljenih programov zdravstvenih storitev oz. projektov po razpisih in programih, ko je izvajanje neposredno povezano s pogodbo ZZS (npr. poseben vladni projekt, enkratni dodatni program...) Plačnik: ZZS, proračun RS, občine			
04	J-Z04/A Prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za tujce po konvencijah Plačnik: ZZS			
05	J-Z05/A Prihodki od opravljenih nujnih zdravstvenih storitev za nezavarovane osebe Plačnik: proračun RS			
07	J-Z07/A Prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za ministrstva, sodišča, upravne enote (npr. plačila MNZ za odvzem in pregled krvi) Plačnik: proračun RS			
11	J-Z11/A Prihodki/sredstva za pripravništvo, sekundariat, specializacije Plačnik: ZZS	J-Z11/B Prihodki/sredstva za pripravništvo, sekundariat, specializacije Plačnik: koncesionarji	T-Z11/A Prihodki/sredstva za pripravništvo, sekundariat, specializacije Plačnik: javni zdravstveni zavodi in ostali proračunski uporabniki	T-Z11/B Prihodki/sredstva za pripravništvo, sekundariat, specializacije Plačnik: koncesionarji

12	J-Z12/A Prihodki od opravljenih programov/projektov zdravstvenih storitev po razpisih, (so)financirani iz EU in drugih virov Plačnik: proračun RS, občine in proračun EU	J-Z12/B Prihodki od opravljenih programov/projektov zdravstvenih storitev po razpisih, (so)financiranih iz EU in drugih virov Plačnik: pravne in fizične osebe	T-Z12/A Prihodki od opravljenih programov/projektov zdravstvenih storitev po razpisih (so)financiranih iz EU in drugih virov Plačnik: proračun EU, proračunski uporabniki	T-Z12/B Prihodki od opravljenih programov/projektov zdravstvenih storitev po razpisih, (so)financiranih iz EU in drugih virov Plačnik: pravne in fizične osebe
13			T-Z17/A Prihodki od dežurstev na športnih in drugih prireditvah Plačnik: proračunski uporabniki	T-Z17/B Prihodki od dežurstev na športnih in drugih prireditvah Plačnik: pravne in fizične osebe, koncesionarji

Vir: lasten, 2023

Če ni ustrežnejšega sodila se kot sodilo lahko uporabi razmerje med prihodki doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti. Na podlagi navedenega je z navodili določeno, da bomo v zavodu uporabljali ključ, da je sodilo za ugotavljanje višine odhodkov iz naslova tržne dejavnosti ugotovljeno razmerje (%) med prihodki javne službe in tržne dejavnosti.

Na dan 31.12.2023 izkazujemo prihodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 327.616 EUR, kar predstavlja 3,834 % od vseh prihodkov v letu 2023.

Na dan 31.12.2023 izkazujemo odhodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 327.016 EUR, kar predstavlja 3,834 % od vseh odhodkov v letu 2023.

Tabela 51: Prikaz prihodkov in odhodkov javne službe in tržne dejavnosti v letu 2022 in 2023 EUR, brez centov

	LETO 2022				LETO 2023			
	Prihodki	Prihodki	Prihodki	Prihodki	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	7.215.522	7.215.522	7.215.522	7.215.522	8.153.725	8.200.401	0	- 98.973
Tržna dejavnost	298.657	298.657	298.657	298.657	327.016	327.016	0	0
Skupaj zavod	7.514.179	7.514.179	7.514.179	7.514.179	8.480.741	8.527.417	0	- 98.973

Vir: lasten, 2023

Tabela 52: Prikaz prihodkov tržne dejavnosti v letu 2022 in 2023 po posameznih dejavnostih v EUR, brez centov

Naziv	2022	2023	Indeks
Laboratorij	75.319	97.171	1,29
Izobraževanje	4.260	774	0,18
Varovanje na prireditvah	5.050	9.076	1,80
Cepljenje, testiranje	32.347	13.028	0,40
Zobozdravstvo	163.413	149.014	0,91
UZ preiskave	0	0	0
Dermatologija, drugo	18.268	57.953	3,17
Skupaj prihodek tržne dejavnosti	298.657	327.016	1,09

Vir: lasten, 2023

Negativni poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 98.973 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 0 EUR.

V letu 2023 ni bilo izplačanih sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV

2. odstavek 4. člena Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenega evidentiranja dejavnosti (ZPFOLERD-1)- Uradni list RS št. 33/11, določa, da javno podjetje, ki je prejelo javna sredstva za poravnavo izgub iz poslovanja, zagotovitev kapitala, nepovratna sredstva (subvencije, dotacije in podobno) ali posojila, dodeljena pod pogoji, ugodnejšimi od tržnih pogojev, zagotavljanje finančnih prednosti z odpovedjo dobičku ali izterjavi zapadlih dolgov (na primer z odpisom terjatev), odpoved običajnemu nadomestilu za uporabo javnih sredstev ter povračilo za finančna bremena, ki jih naložijo državni organi in organi samoupravnih lokalnih skupnosti, v letnem poročilu to posebej razkrije.) Navedene obveznosti so oproščeni le tisti zavodi, katerih letni čisti prihodek v dveh poslovnih letih pred poslovnim letom, v katerem so bila javna sredstva odobrena ali uporabljena, znaša manj kot 40 mio EUR.

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

Svet zavoda je sprejel sklep na 5. redni seji, dne 28.02.2024 pri obravnavi letnega poročila 2023.

Predlog ugotovljenega poslovnega izida – presežka prihodkov nad odhodki v višini 82.888 EUR ostane nerazporejen.

Presežek ostaja nerazporejen za morebitno izgubo v letu 2024.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2023

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

Javne agencije in javni zavodi izračunavajo presežek po denarnem toku za leto 2023. Presežek posameznega leta se skladno z ZIPRS2021 zmanjša za neplačane obveznosti, neporabljeni namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljeni sredstva za investicije.

Na dan 31.12.2023 izkazujemo:

Presežek prihodkov nad prihodkov izračunan po denarnem toku, v skladu z ZIPRS2021 za leto 2023 v višini 2.066.169 EUR.

$R2 + R9 = 4.797.490 \text{ EUR}$

Presežek izračunan po denarnem toku, za leto 2023 znaša 2.066.169 EUR. Presežek, izračunan po denarnem toku in zmanjšan za neplačane obveznosti, neporabljeni namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev ter za neporabljeni sredstva za investicije po ZIPRS 2023 za leto 2023 znašajo 0 EUR.

4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU

Razlika med prihodki in odhodki po obračunskem načelu brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje negativen poslovni izid – presežek odhodkov nad prihodki v višini 98.973 EUR.

Presežek prihodkov nad odhodki načrtovan za leto 2023 v višini 10.680 EUR ni bil realiziran in je manjši od načrtovanega za 109.653 EUR. Ugotavljamo, da smo pri primerjavi s finančnim načrtom 2023 dosegli in tudi preseglji prihodke, stroške v primerjavi s finančnim načrtom 2023 pa najbolj izstopajo na postavki "Ostale zdravstvene storitve" ter "Ostale nezdravstvene storitve". Le-te so v primerjavi z načrtovanimi višji zaradi spremembe financiranja s strani ZZZS (obseg storitev nad osnovnim programom izjemoma plačan od januarja do julija 2023 plačan glede na realizacijo programa, od avgusta dalje pa po planu).