

LETNO POROČILO ZA LETO 2021



Odgovorna oseba: Gregor KOŠIR, univ. dipl. ekon.

KAZALO

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA.....	6
PREDSTAVITEV ZAVODA.....	7
ZGODOVINSKI RAZVOJ	7
Zdravstveni dom Kočevje.....	7
Podrobnejša organizacija zavoda.....	8
VODSTVO ZAVODA	Napaka! Zaznamek ni definiran.
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021.....	10
POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:.....	11
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA.....	12
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	14
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV.....	15
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	16
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV	16
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA	17
4.3. POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE.....	19
4.4. POSLOVNI IZID	20
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	21
6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	22
6.1. IZVAJANJE SLUŽBE NUJNE MEDICINSKE POMOČI ZD KOČEVJE	22
6.2. ORGANIZACIJA SLUŽBE NMP V ZD KOČEVJE	22
6.3. IZOBRAŽEVANJA V LETU 2021	23
6.4. POSLOVANJE V LETU 2021	23
6.5. NAKUP OPREME V ENOTI NMP V LETU 2020.....	24
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	25
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	26
8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	26
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	28
9.1. REGISTER TVEGANJA	31
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	32
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA.....	33
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	35
12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	35
12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike.....	35
12.2. Ostale oblike dela	37
12.2.1. Podjemne pogodbe	37
12.2.2. Izobraževanje, specializacije in pripravništva	38
12.2.3. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem.....	38
12.2.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem.....	39
12.2.5. Zaposlovanje preko javnih del.....	39
12.2.6. Zaposlovanje študentov	39
12.2.7. Štipendiranje	39
12.2.8. Promocija zdravja na delovnem mestu	39
12.3. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2021	40
12.4. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2021	41
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2021	42
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA....	44
1.1. SREDSTVA	44
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	48
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	51

2.1.	ANALIZA PRIHODKOV	51
2.2.	ANALIZA ODHODKOV	53
2.3.	POSLOVNI IZID	55
2.3.1.	Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	56
2.3.2.	Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	56
2.3.3.	Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	56
2.3.4.	Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	56
2.4.	PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV	59
3.	POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	60
4.	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2021	60
4.1.	IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah	60
4.2.	UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU	60
4.3.	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2021	61

Tabela 1: Prikaz letnih ciljev 2021 iz finančnega načrta	15
Tabela 2: Realizacija letnih ciljev, ki so navedeni pod točko 3	16
Tabela 3: Delovni program 2021 – ZD	17
Tabela 4: Prikaz pogodbeno dogovorjenih programov z ZZZS na dan 31.12.2021	18
Tabela 5: Poročajte o naslednjih parametrih, pri katerih upoštevajte stanje konec leta 2021:	19
Tabela 6: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov	20
Tabela 7: Enote NMP skupaj	23
Tabela 8: Primerjava stroška dela zasebnikov koncesionarjev v NMP v letu 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 in 2021	24
Tabela 9: Seznam nabave opreme v NMP v letu 2021	24
Tabela 10: Seznam nabave drobnega inventarja v NMP v letu 2021	25
Tabela 11: Finančni kazalniki poslovanja	26
Tabela 12: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve po posameznih elementih notranjega nadzora javnih financ za zadnjih 6 let	28
Tabela 13: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – tveganja: realnost in merljivost - za zadnjih 6 let	28
Tabela 14: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – tveganja: opredeljenost in ovrednotenost - za zadnjih 6 let	29
Tabela 15: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – kontrolne dejavnosti - za zadnjih 6 let	29
Tabela 16: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – informiranje in komuniciranje - za zadnjih 6 let	29
Tabela 17: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – nadziranje - za zadnjih 6 let	30
Tabela 18: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje	32
Tabela 19: Delavnice - CKZ	33
Tabela 20: Primerjava števila zaposlenih v letih 2011 – 2021, na dan 31. 12. 2021:	36
Tabela 21: Seznam zaposlenih zdravnikov v ZD na dan 31. 12. 2021 po dejavnostih:	37
Tabela 22: Primerjava porabljenih sredstev za izobraževanje (kotizacije) med leti 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 in 2021	38
Tabela 23: Primerjava višine stroška v letu 2017, 2018, 2019, 2020 in 2021	39
Tabela 24: Investicije v stavbo in osnovna sredstva (brez DI) v letu 2021	40
Tabela 25: Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	44
Tabela 26: Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine	44
Tabela 27: Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	45
Tabela 28: Kratkoročne terjatve po partnerjih	46
Tabela 29: Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	46
Tabela 30: stanje zalog	47
Tabela 31: Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	48
Tabela 32: Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	48
Tabela 33: Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve	49
Tabela 34: Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	50
Tabela 35: Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki	50
Tabela 36: Analiza prihodkov	52
Tabela 37: Stroški zdravstvenih storitev - lastni zaposleni	53
Tabela 38: Stroški zdravstvenih storitev - zunanji izvajalci	54
Tabela 39: Stroški nezdravstvenih storitev - zunanji izvajalci	54
Tabela 40: Stroški nezdravstvenih storitev – pogodbeniki	54
Tabela 41: Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	56
Tabela 42: Bolnišnice in zdravstveni domovi	57
Tabela 43: Prikaz prihodkov in odhodkov javne službe in tržne dejavnosti v letu 2020 in 2021	59
Tabela 44: Prikaz prihodkov tržne dejavnosti v letu 2020 in 2021 po posameznih dejavnostih	59

UVOD

Uvodne besede direktorice

Pred vami je letno poročilo za leto 2021, v katerem smo povzeli vse, s čimer smo se ukvarjali v letu 2021.

Tudi leto 2021 je močno zaznamovala epidemija COVID-19. Prvih nekaj mesecev so bile mnoge storitve močno okrnjene. Epidemija se je odražala na naši organizaciji dela, storitvah, dostopnosti, razpoložljivosti kadrov, dodatnemu delu in potrebah bolnikov. V prvi polovici leta je bil eden izmed pomembnejših izzivov izvedba množičnega cepljenja populacije, kar je zahtevalo kar nekaj kadrovskih resursov predvsem pa veliko organizacijskega usklajevanja.

Tudi v letu 2021 so bili tako pacienti v ZD Kočevje naša prva skrb, trudili smo se za kakovostno, dobro in dostopno zdravstveno oskrbo. Tokrat pod drugimi varnostnimi priporočili in z drugačno organizacijo dela.

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: Polona Vidič Hudobivnik, dr. med. spec. druž. med., direktorica do 20.12.2021
Gregor Košir, direktor od 21.12.2021 dalje
Primož Velikonja, dipl. zdravstvenik, pomočnik direktorice za ZN do 29.11.2021
Andreja Petek, dipl. babica, pomočnica direktorice za preventivo in duševno zdravje, do 29.11.2021

Ustanoviteljica: Občina Kočevje

ODGOVORNA OSEBA ZA PRIPRAVO POSLOVNEGA POROČILA:

Gregor Košir, univ. dipl. ekon.

ODGOVORNA OSEBA ZA PRIPRAVO RAČUNODODSKEGA POROČILA:

Marija Rigler

PREDSTAVITEV ZAVODA

ZGODOVINSKI RAZVOJ

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

Zdravstveni dom Kočevje je decembra 1992 ustanovila Skupščina Občine Kočevje z Odlokom o ustanovitvi Zdravstvenega doma Kočevje (Ur.l.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. Dne 10.7.2014 je Občinski svet Občine Kočevje na 37. redni seji sprejel nov Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje. Odlok je začel veljati petnajsti dan po objavi v Uradnem listu RS št. 63/22.8.2014. 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. Odlok je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS št. 84/2015. Dne 23.01.2018 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 bil objavljen v Uradnem listu RS št. 5/2018. Dne 25.10.2019 pa je na 38. redni seji sprejel Odlok o spremembah in dopolnitvah o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 71/18 in začel veljati naslednji dan po objavi.

Svet javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje je na 7. seji dne, 21.10.2019, na podlagi določb 45. in 46. člena Zakona o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC in 127/06 – ZJZP) ter 20. člena Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje (Uradni list RS, št. 63/14, 84/15, 5/18, 71/18 in 61/19) sprejel nov Statut javnega zavoda Zdravstvenega doma Kočevje.

Zdravstveni dom Kočevje

Zdravstveni dom Kočevje je neprofitni javni zavod, vključen v javno zdravstveno mrežo. Zavod deluje na območju treh občin; Občine Kočevje, Občine Kostel ter Občine Osilnica in skrbi za približno 17.000 prebivalcev, naseljenih na 655 km². Po podatkih Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, naš zavod sodi med večje zavode po kvadraturi in po oddaljenosti od večjih bolnišnic (Ljubljana, Novo mesto).

Zdravstveni dom osnovne dejavnosti opravlja na sedežu v Kočevju, poleg tega primarno zdravstveno varstvo zagotavlja tudi na štirih zdravstvenih postajah:

- Zdravstvena postaja Predgrad,
- Zdravstvena postaja Kočevska Reka,
- Zdravstvena postaja Kostel ter
- Zdravstvena postaja Osilnica.

Osnovno zdravstveno dejavnost izvaja ZD Kočevje v naslednjih strokovno - organizacijskih enotah:

- splošne in referenčne ambulate,
- antikoagulantna ambulanta,
- otroški in šolski dispanzer,
- dispanzer za ženske,
- center za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (CPZOPD)
- specialistična okulistična ambulanta,
- specialistična diabetološka ambulanta,

- specialistična ambulanta ultrazvok,
- zobozdravstvo za odrasle,
- zobozdravstvo za mladino,
- zobozdravstvena vzgoja,
- ortodonska ambulanta,
- zobotehnični laboratorij,
- zdravstvena vzgoja,
- patronažna služba in zdravstvena nega,
- fizioterapija,
- diagnostični laboratorij,
- specialistična ambulanta rentgen,
- nujna medicinska pomoč z dežurno službo,
- reševalni prevozi,
- administrativno-tehnična in finančna služba,
- center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (nerealiziran program),
- ambulantna obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih,
- skupnostna psihiatrična obravnava v okviru centrov za duševno zdravje (nerealiziran program).

Podrobnejša organizacija zavoda

V skladu z Odlokom o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Kočevje, ki je bil sprejet leta 1992 (s spremembami) opravlja zavod naslednje dejavnosti:

1. Dejavnost splošne medicine z referenčnimi ambulantami
2. Dejavnost zdravstvenega varstva žensk, otrok, šolskih otrok in mladine
3. Patronažno in babiško dejavnost
4. Dejavnost nujne medicinske pomoči in reševalnih prevozov
5. Dejavnost za zobozdravstveno varstvo otrok, šolskih otrok in mladine
6. Dejavnost za splošno zobozdravstveno dejavnost
7. Dejavnost za specialistično zobozdravstveno dejavnost
8. Laboratorijsko dejavnost
9. Fizioterapija in delovna terapija
10. Uprava zavoda

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

Dejavnost Zdravstvenega doma Kočevje je organizirana v osnovni zdravstveni dejavnosti z nujno medicinsko pomočjo in patronažo ter administrativno-tehnični službi. Znotraj posamezne organizacijske enote se lahko oblikujejo manjše organizacijske enote (ambulante, dispanzerji, oddelki in službe).

Zdravstveni dom Kočevje je nosilec in izvajalec dežurne službe, ambulante za nujno medicinsko pomoč, reševalnih prevozov, dializnih prevozov, dela splošnih in referenčnih ambulant, ambulante za šolarje in mladino, ambulante za predšolske otroke, dispanzerja za ženske, patronažne službe in nege na domu, fizioterapije, laboratorijske dejavnosti, diabetološke ambulante, oftalmološke ambulante, dela preventivne zobozdravstvene službe za otroke, šolarje in mladino, zdravstveno-

vzgojnega dela, ambulate za preprečevanje in zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog, nosilec programa RTG in UZ storitev, zobozdravstva za otroke, šolarje in mladino, zobozdravstva odraslih, ortodontije, Centra za krepitev zdravja in Centra za duševno zdravje odraslih. Zdravstveni dom Kočevje opravlja vlogo koordinatorja dežurne zdravstvene službe in službe stalne pripravljenosti za zagotavljanje zdravstvenega varstva občanov.

VODSTVO ZAVODA

V skladu z odlokom o ustanovitvi Zavoda so organi zavoda:

- svet zavoda;
- direktor;
- strokovni svet.

Svet zavoda je organ, ki upravlja Zavod. V Svetu zavoda je 7 članov. Sestava Sveta zavoda je naslednja:

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

Člani Sveta zavoda se izvolijo oz. imenujejo za 4 leta in so lahko ponovno imenovani. Predsednica sveta zavoda je Ana Kosten, ki je predstavnica ustanoviteljice Občine Kočevje.

Svet zavoda se je v letu 2021 sestel na 4 rednih sejah in na 3 korespondenčnih sejah.

Direktor zavoda organizira in vodi delo ter poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod ter je odgovoren za zakonitost dela zavoda. Direktorica Polona Vidič Hudobivnik je 15.11.2021 podala prošnjo za razrešitev z mesta direktorice, 26.11.2021 pa je bila imenovana za vršilko dolžnosti do imenovanja novega direktorja. Na razpis za direktorja ZD Kočevje se je prijavil g. Gregor Košir, ki je bil imenovan z dnem 20. december 2021, z delom pa pričel že naslednji dan.

Strokovni svet zavoda je kolegijski strokovni organ, ki ga sestavljajo direktorica, pomočnik direktorice za področje zdravstvene nege, pomočnika direktorja za preventivo in duševno zdravje in vodje posameznih služb.

Zavod vodi direktor.

Direktor predstavlja in zastopa zavod.

Direktorja imenuje in razrešuje svet zavoda s soglasjem ustanovitelja. Mandat direktorja traja 4 leta in je po poteku te dobe lahko ponovno izvoljen.

Pomočnika direktorja za zdravstveno nego in pomočnika direktorja za preventivo in duševno zdravje imenuje direktor za čas trajanja svojega mandata.

Delo organizacijskih enot vodijo vodje enot, s pooblastili ki jih nanje prenese direktor s pooblastili, določenimi s statutom.

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021



Odgovorna oseba: Gregor Košir, univ. dipl. ekon.

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

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

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

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP in 203/20 – ZIUPOPdve),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19 in 189/20 – ZFRO),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2021 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z ZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21 – ZDUOP in 74/21 – ZIPRS2122),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18 in 79/19),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12),

- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016/29 z dne 16. 1. 2020 in 024-17/2016/33 z dne 3. 2. 2020)

c) Interni akti zavoda

- statut Zdravstvenega doma Kočevje,
- 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.

V letu 2021 smo posodobili pravilnike, ki se navezujejo na računovodsko službo in bodo stopili v veljavo v letu 2022.

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Osnovno poslanstvo ZD Kočevje je zagotoviti vsem uporabnikom naših zdravstvenih storitev dobro zdravstveno oskrbo na primarnem nivoju in na področju specialistične zdravstvene dejavnosti in zagotavljanju nujne medicinske pomoči. Oskrba mora biti varna, krajevno in časovno dostopna, celostna, kakovostna. Naš zavod to zagotavlja z usmerjenostjo v napredek in razvoj, strokovnostjo, preventivo, izpopolnjevanjem in učenjem in poučevanjem. Zdravstveno oskrbo zagotavljamo v skladu s sodobnimi smernicami in kodeksom medicinske etike in dobrim sodelovanjem z zdravstvenimi ustanovami in koncesionarji.

Zagotovitev enake dostopnosti za vse prebivalce občin Kočevje, Kostel in Osilnica je zaradi velikosti ozemlja, ki ga ZD Kočevje pokriva in redke poseljenosti, velik izziv za nas. V največji slovenski občini je prebivalstvo izjemno redko poseljeno, kar petkrat redkeje kot v slovenskem povprečju. Za občini Kostel in Osilnica zagotavljamo primarno oskrbo v zdravstvenih postajah in zagotavljamo zdravnika predvidoma enkrat tedensko. Ambulanto dvakrat mesečno izvajamo tudi v zdravstvenih postajah Predgrad in Kočevska Reka.

Ohranjamo izvajanje vseh v preteklih letih pridobljenih programov in se trudimo za pridobitev novih. V letu 2021 smo si prizadevali vzpostaviti tudi skupnostno psihiatrično obravnavo s okviro CZDO, vendar kljub vsem naporom nismo pridobili nosilca dejavnosti, to je specialista psihiatra. Dobro so obiskane samoplačniške storitve dermatologije.

Izobraževanja so izjemno pomemben del sledenja napredku medicinskih in zdravstvenih ved. Področje se razvija z veliko hitrostjo in mi mu moramo slediti. Temu namenjamo velik del sredstev in izobražujejo se vsi naši zaposleni. V letu 2021 je bila večina izobraževanj okrnjenih. Veliko izobraževanj je potekalo preko video konferenc ali zoom-a.

Zelo pomembno za prihodnost in stabilnost ZD kot ključne zdravstvene ustanove v lokalnem okolju je usposabljanje in pridobivanje novih kadrov. Za to potrebujemo zaposlene, ki so naklonjeni izobraževanju, mentorstvu in prenosu znanja na mlajše kolege in kolegice. V ZD Kočevje je na področju zdravniškega izobraževanja več let vladala vrzel, ker ni bilo zdravnikov mentorjev. Vzdržujemo dober sistem mentorstva na področju zdravstvene nege, vzpostavljamo ga na področjih laboratorijske dejavnosti in fizioterapije.

V letu 2021 smo kljub izrednim razmeram uspešno opravili 2. kontrolno presojo sistema ISO 9001-2015 in tako vzdržujemo in nadgrajujemo kakovost naših storitev.

Glavni cilj ostaja seveda 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...

V zahtevnih razmerah želimo 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 naše zaposlene ter na ta način ohranjali konkurenčen položaj napram zdravstvenim storitvam morebitnih zasebnih ponudnikov.

Redno sodelujemo in smo v stiku s predsednico in člani Sveta zavoda in ustanoviteljico Občino Kočevje, s katero imamo redne mesečne sestanke, ki so se izkazali za dobro prakso reševanja aktualnih zadev.

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

Tabela 1: Prikaz letnih ciljev 2021 iz finančnega načrta

Letni cilji	Rok	Odgovorna oseba
Doseganje programov po pogodbi ZZZS	2021	Direktorica zavoda Pomočnika direktorice Vodje posameznih oddelkov
Širitev dejavnosti in pridobitev novih programov zdravstvenih storitev	2021	Direktorica zavoda
Vzpostavitev delovanja centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov, ambulate za obravnavo v okviru centrov za duševno zdravje odraslih ter skupnostne psihiatrične obravnave v okviru centrov za duševno zdravje odraslih	2021	Direktorica zavoda Pomočnika direktorice Vodje posameznih oddelkov
Sodelovanje s strokovnimi institucijami v občini, regiji in državi	kontinuirano skozi vse leto 2021	Direktorica zavoda Pomočnika direktorice
Utrjevanje zavesti zaposlenih, da so za optimalno in kakovostno delo potrebni strokovnost, dobro razumevanje in sodelovanje (zadovoljstvo zaposlenih)	kontinuirano skozi vse leto 2021	Direktorica zavoda Pomočnika direktorice Vodje oddelkov
Nadaljevanje izvajanja programa Neverjetna leta	2021	Direktorica zavoda
Zagotovitev vseh nosilcev dejavnosti	2021	Direktorica zavoda Pomočnika direktorice
Ohraniti raven zadovoljstva pacientov	2021	Direktorica zavoda Pomočnika direktorice Vodje organizacijskih enot Vodje dejavnosti

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Tabela 2: Realizacija letnih ciljev, ki so navedeni pod točko 3

Letni cilji	Realizirane naloge	Nerealizirane naloge	Odstotek realizacije
Doseganje programov po pogodbi ZZZS	V nekaterih dejavnostih smo realizirali program z ZZZS v 100% npr. splošne ordinacije, reševalni prevozi diabetologija, rtg storitve	Nerealiziran je program oftalmologije, ter otroško šolskega dispanzerja, ginekološke ordinacije	95%
Vzpostavitev delovanja centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov, ambulate 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 klinični psiholog),	
Širitev dejavnosti in pridobitev novih programov zdravstvenih storitev	1 tim zobozdravstva za odrasle, pilotni projekt ločitev delovišč NMP (čakamo soglasje Ministrstva za zdravje)		100%
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	Delno uredili	90%
Nadaljevanje izvajanja programa Neverjetna leta	Uspešno smo nadaljevali z treningi starševstva – zaključili smo 4 skupine		100%
Zagotovitev vseh nosilcev dejavnosti	V zagotovitev nosilcev programov vlagamo velike napore	Delno zagotovili, na nekaterih področjih je vseslovenski pomanjkanje	80%
Ohraniti raven zadovoljstva pacientov	Izvedli anketo zadovoljstva pacientov	V večini ambulant	100%

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Osnovni cilj Zdravstvenega doma Kočevje je realizirati program zdravstvenih storitev v skladu s Pogodbo o izvajanju programa za leto 2021 sklenjeno z ZZZS. Zdravstveni dom Kočevje je sklenil z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS) Pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 dne 10.8.2021. Predmet pogodbe je določitev medsebojnih pravic in obveznosti glede izvajanja in financiranja programov zdravstvenih storitev. Pogodba velja od 1.1.2021 dalje. Za pogodbeno leto 2021 smo z ZZZS sklenili naslednji aneks:

- aneks št. 1 z dne 15.12.2021 za začasni prenos programa specialistične ambulantne dejavnosti okulistika od 1.10. 2021 dalje v višini 5.000,00 točk

Obrazec 1: Delovni program 2021 – ZD

Tabela 3: Delovni program 2021 – ZD

Dejavnost	Pogodbeno dogovorjeni program (v timu)
Splošna ambulanta - kurativa	4,50 (3,60 tima + 0,90 tima v pavšalu)
Referenčna ambulanta	3,74
Otroška in šolska kurativa	1,93
Otroška in šolska preventiva	0,27
Dispanzer za ženske	1,02
Fizioterapija	4,00
Patronažno varstvo	8,10
Zdravstvena nega	0,40
Okulistika	0,50 znaša 26.11 točk - oddali 5.000 točk
Diabetologija	0,40
UZ	0,41
RTG	0,21
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	0,44
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	2,12
Ambulantna obr.-center za duševno zdravje	1,00
Intergrirani center za krepitev zdravja - majhen	1,00

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 2021 trudil izpolniti pogodbene obveznosti do ZZZS. Tudi v letu 2021 je bila od 1.1.2021 do 15.6.2021 razglašena epidemija Covid-19. zaradi razglasitve epidemije so bili nekateri programi okrnjeni, najbolj v preventivni dejavnosti (center za krepitev zdravja, referenčne ambulate), katerih delovanje je bilo v skladu z navodili ministrstva začasno ustavljeno oziroma delovanje priporočljivo v manjšem obsegu, preventivni kader pa prerazporejen na druga delovišča (triaža, COVID ambulanta).

Tabela 4: Prikaz pogodbeno dogovorjenih programov z ZZZS na dan 31.12.2021

Dejavnost	Pogodba ZZZS za leto 2021 (v točkah, FTH uteži, patronaža primeri, ZVC št. delavnic)	Realizacija 2021 (v točkah, FTH uteži, patronaža primeri, ZVC št. delavnic)	Indeks realizacije v %
Splošna amb. (preventiva in kurativa)	86.987	184.821	2,12
Otroška in šolska kurativa	47.003	20.496	0,44
Otroška in šolska preventiva	12.881	15.202	1,18
Dispanzer za ženske - obiski	27.035	21.073	0,78
Fizioterapija – FTH	2.359	2.492	1,05
Patronažno varstvo	10.935	10.397	0,95
Zdravstvena nega	540	680	1,25
Okulistika	21.111	14.453	0,68
Diabetologija	21.766	35.237	1,62
UZ	20.331	22.213	1,09
RTG	18.204	20.422	1,12
Antikoagulantna ambulanta	13.011	11.926	0,91
Zobozdravstvo odrasli	153.685	144.925	0,94
Zobozdravstvo mladina	67.326	70.973	1,05
Ortodontija	62.275	62.673	1,01
Nen. reševalni prevozi s sprem.	71.611	446.461	5,23
Dializni prevozi	336.546	217.486	0,64
Ostali sanitetni prevozi	210.484	229.459	1,09
ŽIVLJENSKI SLOG / ZDRAVO ŽIVIM	22	22	100,00
ALI SEM FIT	25	21	84,00
ZDRAVO HUŠANJE	4	3	75,00
TEHNIKE SPROŠČANJA	22	19	86,36
ZVIŠAN KRVNI TLAK	10	13	130,00
ZVIŠANE MAŠČOBE V KRVI	10	12	120,00
ZVIŠAN KRVNI SLADKOR	6	4	66,67
SLADKORNA BOLEZEN TIP 2	7	4	57,14
TEST TELESNE PRIPRAVLJENOSTI	10	11	110,00
GIBAM SE - OSNOVNA STUKTURA	4	4	100,00
GIBAM SE - MODIFICIRANA OBLIKA	2	2	100,00
ZDRAVO JEM - osnovna oblika	5	5	100,00
ZDRAVO JEM - modificirana oblika	3	4	133,33
S SLADKORNO SKOZI ŽIVLJENJE	6		0
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU Z DEPRESIJO	5	3	60,00
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S TESNOBO	5	5	100,00
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S STRESOM – osn. struktura	5	4	80,00
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S STRESOM – modif. struktura	2	2	100,00
SKUPINSKO SVETOVANJE ZA OPUŠČANJE KAJENJA	2		0
INDIVIDUALNO SVETOVANJE OPUŠČANJA KAJENJA	7	2	28,57
DRUŽINSKA OBRAVNAVA DEBELOSTI	4		0

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. Največje nedoseganje pogodbeno dogovorjenega programa je bilo v otroško šolskem dispanzerju, na področju kurative saj nimamo redno zaposlenega pediatra. Nadomeščanje smo izvajali z zunanjimi izvajalci. Nedoseganje smo zaznali še na okulistiki in ginekološki ambulantni. Pri okulistiki so skozi leto potekala pogajanja s pogodbenikom za povečanje obsega izvajanja programa.

Močno smo presegli realizacijo kurative v splošnih ambulantah. To bi lahko zmanjšali le z zavračanjem bolnikov in ustvarjanjem čakalnih vrst, kar pa v primarnem zdravstvu ni dopustno. V skladu z epidemiološkimi priporočili smo obravnavali vse bolnike in opravili vse potrebne storitve brez čakalnih dob.

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 5: Poročaje o naslednjih parametrih, pri katerih upoštevajte stanje konec leta 2021:

	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%

4.4. POSLOVNI IZID

Tabela 6: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

	LETO 2020	FN 2021	LETO 2021	INDEKS Real. 2020 / Real. 2021	INDEKS Real. 2021 / FN 2021
CELOTNI PRIHODKI	6.100.063	7.148.181	7.471.146	122,48	104,52
CELOTNI ODHODKI	6.206.754	7.037.310	7.362.263	118,62	104,62
POSLOVNI IZID	-106.690	110.871	108.883		98,21
Davek od dohodka pravnih oseb					
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	-106.690	110.871	108.883		98,21
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	1,75	1,55	1,46		

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 - ZD.

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

Epidemija Covid-19 je zaznamovala cel svet in posledično tudi Slovenijo. Epidemija se je začela v letu 2020 s prekinitvami, od 19.10.2020 pa se je nadaljevala tudi v leto 2021 in sicer do 15.6. 2021, vendar sta jeseni 2021 sledila še četrti in peti val, ki sta se nadaljevala v leto 2022. Izredne okoliščine trajajo skoraj neprekinjeno že dve leti, kar pušča dolgoročne posledice na zdravstvenem kadru. Covid – 19 je k rednemu delu dodal še dodatne obremenitve tako z vidika obravnav kot povečane administracije. S posebnim režimom dela v času epidemije in izven nje so naši zaposleni (posebno zdravstveni delavci na izpostavljenih področjih) zelo obremenjeni, prekomerne obremenitve se vlečejo že dve leti, prihaja do resne nevarnosti izgorelosti in povečanja bolniških odsotnosti, ki so posledica različnih bolezni pri utrujenemu kadru in tudi stika z okuženimi.

6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

Zdravstveni dom Kočevje ostaja temeljni izvajalec osnovne zdravstvene dejavnosti, preventivnega zdravstvenega varstva in nujne medicinske pomoči na področju občin Kočevje, Kostel in Osilnica.

Ob trendu staranja prebivalstva, ki ga spremljajo številne bolezni in sočasna zdravstveno-socialna stanja, se pomen primarne zdravstvene dejavnosti pogloblja in postaja še ključnejši. Na Kočevskem nas od drugih razlikuje še ogromen teritorij, pretežno podeželsko prebivalstvo in slabši socialno-ekonomski status. Vse naštetu močno vpliva na zdravje ljudi v našem okolju.

Javni zavod ZD Kočevje ohranja, omogoča in nadgrajuje primarno zdravstveno dejavnost, ki je tako dostopna vsem ljudem v našem lokalnem okolju. Trudimo se ohraniti mrežo blizu ljudem in tako nuditi hitro in enostavno dostopnost za vse prebivalce. Potrebe po storitvah, ki jih naš zavod nudi se večajo, na primarni nivo zdravljenja se prenaša vse več diagnostike, zdravljenja in odgovornosti za izvajalce te dejavnosti. Naš zavod ohranja vse svoje dejavnosti in jih nadgrajuje. Velik poudarek dajemo izobraževanju sodelavcev, strokovne in laične javnosti, saj se zavedamo, da je to ključno za prihodnost.

Zaposleni v Zdravstvenem domu Kočevje smo skupaj s sodelovanjem zunanjih strokovnjakov tudi v letu 2021 obvladovali razmere in predstavljamo stabilen člen v zdravstveni oskrbi našega prebivalstva.

6.1. IZVAJANJE SLUŽBE NUJNE MEDICINSKE POMOČI ZD KOČEVJE

Služba nujne medicinske pomoči (v nadaljevanju NMP) je organizirana v sklopu ZD Kočevje. S pogodbo z ZZZS imamo priznanega 1,5 tima mobilne enote nujnega reševalnega vozila, 1,0 tima dežurne službe DS3a, 1,0 tima dežurne službe DS4, 0,25 tima dežurne službe 1 ter 1,00 tima triaža satelitski urgentni center. Skupaj z zasebniki koncesionarji skrbimo za populacijo občin Kočevja, Kostela in Osilnice. Teren, ki ga pokrivamo, se razteza na 648 km², kjer živi približno 17.700 prebivalcev. Najbolj skrajna točka je od zdravstvenega doma Kočevje oddaljena 58 kilometrov. Oddaljenost naše ustanove do najbližje regionalne bolnišnice je 45 kilometrov (Bolnišnica Novo mesto), do UKC Ljubljana pa 60 kilometrov.

6.2. ORGANIZACIJA SLUŽBE NMP V ZD KOČEVJE

V zdravstvenem domu Kočevje je delo ekipe nujne medicinske pomoči organizirano 24 ur dnevno. Zdravniki opravljajo urgentno službo ves čas ločeno od drugih delovišč, v skladu z razporedom, pripravljen imamo tudi razpored zdravnikov v pripravljenosti. V letu 2019 smo uspeli ločiti delovišča, kar pomeni, da je zdravnik vedno prisoten na urgenci in ne opravlja sočasnega dela v ambulantni. Tako smo močno izboljšali kakovost storitev za bolnike v ambulantah in na urgenci in seveda smo izboljšali tudi delovne pogoje za zdravnike. V razpored dela so vključeni zdravniki, zaposleni v ZD Kočevje, koncesionarji ter pogodbeni sodelavci.

V Splošnem dogovoru za leto 2021 smo bili vključeni v Pilotni projekt "Ločitev delovišč" izbranih osebnih zdravnikov od sočasnega izvajanja nujne medicinske pomoči, dežurne službe, mrliško pregledne službe in neodložljivih zdravstvenih storitev na terenu (neodložljivi

hišni obiski). Ta projekt do danes še ni zaživel, ker niso izpolnjeni osnovni pogoji s strani Ministrstva za zdravje in sicer organiziranje nacionalne dispečerske službe

6.3. IZOBRAŽEVANJA V LETU 2021

Delavci NMP so se v letu 2021 udeležili vseh potrebnih zunanjih izobraževanj:

- 1 zdravstvenik se je udeležil tečaja za NPK,
- 1 diplomirani zdravstvenik pa izobraževanja GIC.

V letu 2021 smo izvedli sledeča interna izobraževanja:

- reanimacija dojenčka, otroka,
- reanimacija odraslega,
- oskrba hudo poškodovanega na terenu,
- covid reanimacija.

6.4. POSLOVANJE V LETU 2021

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 7: Enote NMP skupaj

	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2020	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2021	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2021
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP	1.275.987	1.387.322	1.410.719
Prihodki od MZ, občin in donacij			
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	1.440.051	1.387.322	1.783.577
- Strošek dela	888.474	890.510	1.153.936
- Materialni stroški	81.855	82.350	93.257
Od tega stroški za laboratorij	13.849		18.359
- Stroški storitev	358.811	301.142	420.880
Od tega za stroške podjetniških pogodb	3.459		23.271
Od tega stroški za laboratorij			
- Amortizacija	107.835	110.200	112.501
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	3.076	3.120	3.003
Drugi stroški (opis)			
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	-164.064	-	-372.858

Tabela 8: Primerjava stroška dela zasebnikov koncesionarjev v NMP v letu 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 in 2021

	leto 2016	leto 2017	leto 2018	leto 2019	leto 2020	leto 2021
Skupna višina stroška storitev zasebnikov koncesionarjev za delo v NMP Kočevje	91.295,34	89.083,88	117.040, 91	122.779,70	159.396,06	175.264,49

Strošek storitev zasebnikov koncesionarjev je v letu 2021 v primerjavi z letom 2020 višji za 16.681,30 EUR.

Še vedno potekajo napori, da bi v sistem NMP dobili rednega urgentnega zdravnika, kar bi zagotovilo še večjo konstantnost delovnega procesa ob tem pa tudi zmanjšalo stroške, ki nastajajo z najemanjem pogodbenikov.

S 1. marcem 2022 se v ZD Kočevje zaposli urgentni zdravnik iz Srbije in začenja enajstmesečno specialistično kroženje za pridobitev licence za zaposlitev na mestu specialista urgentne medicine.

6.5. NAKUP OPREME V ENOTI NMP V LETU 2021

V letu 2021 smo v enoti NMP posodobili opremo v višini 24.086,40 EUR. Dokupili smo še manjkajočo opremo za nove prostore urgence.

Tabela 9: Seznam nabave opreme v NMP v letu 2021

Naziv	Nabavna vrednost v EUR
LP 15	24.086,40
Skupaj:	24.086,40



Slika 1: prenosni EKG LP 15

V letu 2021 smo v enoti NMP nabavili drobni inventar v višini 4.874,87 EUR.

Tabela 10: Seznam nabave drobnega inventarja v NMP v letu 2021

Naziv	Nabavna vrednost v EUR
delovna obleka (jakna, hlače)	4.446,53
delovni čevlji	428,34
Skupaj	4.874,87

7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Cilji, ki se nanašajo na kvalitetno in strokovno izvedbo pogodbenih obveznosti, so bili realizirani.

Nerealiziran je ostal del programa ZZZS, ki se nanaša na preventivne dejavnosti v okviru centra za krepitev zdravja, ginekološki ambulantni in v otroško šolskem dispanzerju.

Nedoseganje realizacije je moč pripisati razglasitvi epidemije Covid-19 in s tem povezano reorganizacijo dela ter prerazporeditvijo zaposlenih na druga delovišča. Nedoseganja plana v otroško šolskem dispanzerju pa gre pripisati pomankanju pediatrov v slovenskem prostoru. Trenutno si pomagamo z zunanjimi izvajalci. Nenehno pa ponavljamo razpise za zdravnika specialista pediatra. Po nekaterih podatkih bi v Sloveniji potrebovali vsaj 100 dodatnih pediatrov za normalizacijo izvajanja pediatrične dejavnosti. Glede na to, da je nacionalni kadrovski bazen bolj ali manj prazen se intenzivno oziramo v tujino vendar so postopki za pridobivanje licence za delo na področju medicine v Sloveniji precej dolgotrajni.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 11: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2020	LETO 2021
1. Kazalnik gospodarnosti	0,98	1,01
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	0,04	0,03
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,72	0,76
4. Dnevi vezave zalog materiala	0	16,54
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,06	0,06
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0
8. Kazalnik zadolženosti	0,21	0,19
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	1,23	1,51
10. Prihodkovnost sredstev	0,56	0,60

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 2021 je gospodarnost enaka 101 % 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 16,54 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).

9. 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 2021 smo izvedli s pomočjo samoocenitvenega 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 85,86 % oz. 4,30 točk.

Tabela 12: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve po posameznih elementih notranjega nadzora javnih financ za zadnjih 6 let

Leto	2016	2017	2018	2019	2020	2021
ocena v %	83,30	90,30	88,40	91,18	91,47	85,86
ocena v točkah od 1-5	4,16	4,51	4,42	4,55	4,59	4,30

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 obvladovanje tveganj.

Skupna ocena za upravljanje s tveganji – realnost in merljivost ciljev je 88,72% oz. 4,44 točk.

Tabela 13: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve –tveganja: realnost in merljivost - za zadnjih 6 let

Leto	2016	2017	2018	2019	2020	2021
ocena v %	85,18	94,44	88,90	93,33	92,45	88,72
ocena v točkah od 1-5	4,25	4,72	4,40	4,66	4,61	4,44

Skupna ocena za upravljanje s tveganji – opredeljenost in ovrednotenost tveganj je 74,15% oz. 3,7 točk.

Tabela 14: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – tveganja: opredeljenost in ovrednotenost - za zadnjih 6 let

Leto	2016	2017	2018	2019	2020	2021
ocena v %	77,24	80,47	82,60	84,28	85,11	74,15
ocena v točkah od 1-5	3,86	4,02	4,13	4,21	4,26	3,7

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 85,00% oz. 4,25 točk.

Tabela 15: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – kontrolne dejavnosti - za zadnjih 6 let

Leto	2016	2017	2018	2019	2020	2021
ocena v %	84,09	88,38	85,20	90,27	90,72	85,00
ocena v točkah od 1-5	4,20	4,41	4,26	4,51	4,55	4,25

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 89,58% oz. 4,48 točk.

Tabela 16: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – informiranje in komuniciranje - za zadnjih 6 let

Leto	2016	2017	2018	2019	2020	2021
ocena v %	89,51	92,69	91,30	86,07	88,24	89,58
ocena v točkah od 1-5	4,47	4,64	4,56	4,30	4,43	4,48

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 94,86% oz. 4,74 točk.

Tabela 17: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – nadziranje -za zadnjih 6 let

Leto	2016	2017	2018	2019	2020	2021
ocena v %	88,44	84,33	94,00	96,50	93,45	94,86
ocena v točkah od 1-5	4,42	4,21	4,70	4,82	4,67	4,74

V Prilogi : Izjava direktorja o oceni notranjega nadzora javnih financ.

- Ugotovitve nadzora nad izplačili dodatkov, vezanih na COVID-19 (po KPJS in interventnih zakonodaji), v skladu z dopisom Ministrstva za zdravje št. 0140-3/2021/30, z dne 31. 3. 2021
- Zdravstveni dom Kočevje ni imel s stani Ministrstva za zdravje nadzora nad izplačilom dodatkov vezanih na Covid -19.

NOTRANJA REVIZIJA

V našem zavodu nimamo organizirane lastne revizijske dejavnosti. Notranjo revizijo je v našem zavodu v letu 2021 za leto 2020 izvedla Tatjana Jevševar, s.p. (preizkušena notranja revizorka – državna notranja revizorka). Postopek notranjega revidiranja za leto 2020 je zajemal naslednja področja:

- plače (delovanje notranjih kontrol, sklepanje podjemnih pogodb, izdana soglasja);
- preveritev vzpostavitve delovanja notranjih kontrol v procesu zaračunavanja zdravstvenih in drugih storitev v povezavi z ustreznostjo evidentiranja opravljenega dela;
- kadrovska evidenca.

Ugotovitve na osnovi opravljene revizije smo upoštevali in jih večinoma odpravili v letu 2021.

OSTALI NADZORI

V ZD Kočevje smo imeli v letu 2021 opravljene naslednje nadzore:

- **Ministrstva za javno upravo, Inšpektorata za javni sektor** z dne 31.8.2021,
- **Zdravstvenega inšpektorata** dne 28. 1. 2021, 16. 3. 2021, 16. 4. 2021, 19. 4. 2021, 28. 7. 2021, 28. 9. 2021 in 6. 12. 2021;
- **Ministrstva za delo, družino in socialne zadeve, Inšpektorata za delo** dne 5. 1. 2021 in 26. 1. 2021 in
- **Zdravniške zbornice Slovenije** - izredni strokovni nadzor nad delom zdravnice specialstke splošne medicine z dne 25. 8. 2021.

S strani **ZZZS** smo imeli v letu 2021 tri nadzore in sicer:

- 20. 7. 2021 RTG storitve,
- 10. 9. 2021 reševalni prevozi in
- 22. 10. 2021 obračun storitev v zobozdravstveni dejavnosti.

Vse ugotovljene nepravilnosti so bile odpravljene.

9.1. REGISTER TVEGANJA

V skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l.RS, št. 72/2002) in razvojno strategijo države na področju NNJF smo v zavodu vzpostavili register tveganja. V letu 2021 registra nismo obnavljali. Vodstvo in zaposleni imamo vzpostavljen sistem, s katerim sproti spremljamo in beležimo možna tveganja, ki se pojavljajo na poti uresničevanja zastavljenih ciljev.

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

Tabela 18: 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 2022

11. 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 življenjskem slogu in
- izvajanje delavnic v sklopu Centra za krepitev zdravja.

Tabela 19: Delavnice - CKZ

- DELAVNICE - CKZ	<i>PLAN 2021</i>	<i>REALIZACIJA 2021</i>	<i>DOSEGANJE LETNEGA PLANA (v %)</i>
TEMELJNE OBRAVNAVE ZA KREPITEV ZDRAVJA			
ŽIVLJENSKI SLOG / ZDRAVO ŽIVIM	22	22	100,00
ALI SEM FIT	25	21	84,00
ZDRAVO HUIŠANJE	4	3	75,00
TEHNIKE SPROŠČANJA	22	19	86,36
ZVIŠAN KRVNI TLAK	10	13	130,00
ZVIŠANE MAŠČOBE V KRV	10	12	120,00
ZVIŠAN KRVNI SLADKOR	6	4	66,67
SLADKORNA BOLEZEN TIPA 2	7	4	57,14
TEST TELESNE PRIPRAVLJENOSTI	10	11	110,00
GIBAM SE - OSNOVNA STUKTURA	4	4	100,00
GIBAM SE - MODIFICIRANA OBLIKA	2	2	100,00
ZDRAVO JEM - osnovna oblika	5	5	100,00
ZDRAVO JEM - modificirana oblika	3	4	133,33
S SLADKORNO SKOZI ŽIVLJENJE	6		
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU Z DEPRESIJO	5	3	60,00
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S TESNOBO	5	5	100,00

PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S STRESOM - osn. struktura	5	4	80,00
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S STRESOM - modif. struktura	2	2	100,00
SKUPINSKO SVETOVANJE ZA OPUŠČANJE KAJENJA	2		
INDIVIDUALNO SVETOVANJE OPUŠČANJA KAJENJA	7	2	28,57
DRUŽINSKA OBRAVNAVA DEBELOSTI	4		
<i>skupaj</i>	166	140	84,34

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

12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021 - ZD

Na dan 31. 12. 2021 je bilo v zavodu 113 zaposlenih. V primerjavi z istim obdobjem leta 2020 se je število zaposlenih povečalo za 11.

V primerjavi s finančnim načrtom za 2021, v katerem smo planirali, da bo na dan 31.12.2021 skupno število zaposlenih 132, nismo uspeli realizirati naslednjih zaposlitev:

- zaposlitev oftalmologa v obsegu 0,5 nosilca;
- zaposlitev zdravnika splošne medicine za delo v CPZOPD v obsegu 0,4 nosilca in SA v obsegu 0,6 nosilca;
- nadomeščanje zdravnice specialiste družinske medicine za čas porodniškega dopusta;
- zaposlitev zdravnika specialista diabetologa v obsegu 0,4 nosilca;
- zaposlitev specialista ortodontije;
- zaposlitev zdravnika specialista pediatrije v obsegu 2,5 nosilca;
- zaposlitev dveh zdravnikov specialistov družinske ali urgentne medicine na NMP v skladu s standardi ŠD 2016 za dežurno službo DS3a in DS4 in MoENRV;
- zaposlitev zdravnika specialista pedopsihiatrije,
- zaposlitev zdravnice specialiste psihiatrije za delo v Skupnostni psihiatrični obravnavi v okviru centrov za duševno zdravje odraslih v obsegu 0,5 nosilca in 0,5 nosilca nadomestne zaposlitve po upokojitvi zdravnice specialiste psihiatrije v Centru za duševno zdravje odraslih. Na razpis se je sicer prijavila zdravnica specialista psihiatrije, s katero dogovori o sklenitvi pogodbe o zaposlitvi potekajo že od avgusta 2020. Posledično temu nismo zaposlili še ostalega pripadajočega kadra v Skupnostni psihiatrični obravnavi;
- zaposlitev specialista klinične psihologije;
- zaposlitev socialnega delavca;
- zaposlitev štirih medicinskih sester.

S 1. 7. 2021 nam je bil priznan SUC. Ni pa prišlo do realizacije zaposlitev 2. zdravnikov specialistov družinske ali urgentne medicine in posledično 4 dipl. medicinskih sester oz. zdravstvenikov.

Od načrtovanih zaposlitev smo v letu 2021 uspeli realizirati naslednje zaposlitve:

- zaposlitev treh tehnikov zdravstvene nege za opravljanje nenujnih in sanitetnih prevozov,
- srednje medicinske sestre v otroškem dispanzerju,
- srednje medicinske sestre v ambulantni,
- dipl. medicinske sestre v urgentni službi,
- dveh dipl. medicinskih sester v Centru za duševno zdravje odraslih,

- dipl. medicinske sestre v Centru za krepitev zdravja,
- višje strokovne sodelavke v splošnih službah,
- strokovne sodelavke za ekonomsko področje,
- specializantko zadnjega letnika družinske medicine,
- zobozdravnice brez specializacije z licenco,
- srednje medicinske sestre v zobni ambulanti;
- zaposlitev psihologinje v Centru za krepitev zdravja in Centru za duševno zdravje odraslih;
- zaposlitev specializanta oftalmologije
- zaposlitev novega direktorja.

V letu 2021 je nadaljevala s specializacijo specializantka pediatrije in specializantka klinične psihologije ter začel specializant oftalmologije.

Junija 2021 sta pričeli s pripravništvom dve pripravnici za poklic tehnika zdravstvene nege, ki sta pripravništvo zaključili v začetku decembra. Na novo sta novembra 2021 pričeli s pripravništvom dve pripravnici za poklic tehnika zdravstvene nege, ki ga bosta nadaljevali v leto 2022.

V letu 2021 so sporazumno odpovedali delovno razmerje naslednji zaposleni:

- specializantka oftalmologije;
- psiholog v Centru za krepitev zdravja;
- tri dipl. medicinske sestre v urgentni službi;
- zobozdravnica brez specializacije z licenco.

V letu 2021 so se upokojile tri uslužbenke in sicer zobozdravnica brez specializacije z licenco, višja medicinska sestra in analitičarka v laboratorijski medicini.

Tabela 20: Primerjava števila zaposlenih v letih 2011 – 2021, na dan 31. 12. 2021:

Leto	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Št. zap.	66	61	63	67	70	74	78	85	95	102	113

Na dan 31. 12. 2021 smo imeli skupno sklenjenih 15 pogodb o zaposlitvi, od tega 10 pogodb z zdravniki in specializanti ter 5 pogodb z zobozdravniki.

Tabela 21: Seznam zaposlenih zdravnikov v ZD na dan 31. 12. 2021 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	4
3.	Splošna ambulanta	ZDRAVNIK SPECIALIZANT II PPD2	E017132	1
4.	Dispanzer za žene	ZDRAVNIK SPECIALIST PPD3	E018021	1
5.	Otroški in šolski dispanzer	ZDRAVNIK SPECIALIZANT III PPD 3	E017029	1
6.	Center za duševno zdravje odraslih	ZDRAVNIK SPECIALIST PPD3	E018021	1
7.	Oftalmološka ambulanta	ZDRAVNIK SPECIALIZANT III PPD 3	E017029	1
8.	Zobozdravstvo za mladino in odrasle	VIŠJI ZDRAVNIK/ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	E017038	1
9.	Zobozdravstvo za mladino in odrasle	ZDRAVNIK/ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	E017018	4
Skupaj				15

12.2. Ostale oblike dela

12.2.1. Podjemne pogodbe

Zaradi izplačila variabilnega nagrajevanja ter samoplačniških storitev smo imeli v letu 2021 z lastnimi zaposlenimi 6 podjemnih pogodb.

Z zunanjimi izvajalci smo imeli sklenjene naslednje podjemne pogodbe:

- z zdravnico spec. radiologinjo (UZ);
- z zdravnico spec. internistke (diabetološka ambulanta);
- z zdravnikom spec. internistom (UZ);
- z zdravnikom spec. nevrologom (UZ);
- z zdravnico specialistko anesteziologije (NMP);
- s petimi zdravniki spec. pediatrije (otroški dispanzer);
- s perico za čas nadomeščanja redno zaposlene delavke;
- z zobozdravstveno asistentko za občasna nadomeščanja odsotnih delavk;
- srednjo medicinsko sestro za nadomeščanja sestre v CZOPD;
- dipl. fizioterapevtko za izvajanje limfne drenaže za čas nadomeščanja delavke na porodniškem dopustu;
- z voznikom reševalcem za pomoč pri opravljanju ne nujnih in sanitetnih prevozov v času epidemije COVID,

- s perico za občasno nadomeščanje za čas dopusta in drugih odsotnosti delavke, ki je redno zaposlena,
- z izvajalko projekta »Neverjetna leta« in
- tremi zaposlenimi delavkami za opravljanje samoplačniških storitev.

Skupni strošek za izvajanje del po podjemni pogodbi je v letu 2021 znašal 152.146,05 EUR.

12.2.2. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Zaposlenim v ZD Kočevje je bilo v letu 2021 omogočeno, da se v skladu s sprejetim načrtom izobraževanj udeležijo različnih seminarjev, tečajev, posvetov, kongresov, delavnic in usposabljanj.

Tabela 22: Primerjava porabljenih sredstev za izobraževanje (kotizacije) med leti 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020 in 2021

Leto	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Sredstva za izobraževanje (v EUR)	14.654,60	23.383,42	37.293,77	24.392,87	29.956,20	17.284	20.118,62

V letu 2021 smo nadaljevali s specializacijo:

- pediatrije,
- klinične psihologije (lastna sredstva)

V sredini leta 2021 smo zaposlili dva pripravnika zdravstvene nege, ki sta že končala s pripravništvom, ter dva pripravnika, ki sta pričela s pripravništvom sredi meseca novembra in nadaljujeta v leto 2022.

12.2.3. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

V letu 2021 smo imeli z zunanjimi izvajalci (s.p. in d.o.o) sklenjene naslednje pogodbe o medsebojnem sodelovanju:

- s šestimi zdravniki koncesionarji za vključevanje v dežurno službo in NMP;
- z zdravnico dermatologinjo (samoplačniška ambulanta);
- z zdravnikom psihiatrom (CZOPD);
- z zdravnikom spec. oftalmologom;
- z zdravnico pediatrinjo (otroško-šolski dispanzer);
- z zobozdravnico spec. zobne in čeljustne ortopedije;
- s tremi zdravniki specialisti družinske oz. urgentne medicine za izvajanje nujne medicinske pomoči in dežurne službe;
- za izvajanje 0,18 programa RTG slikanja;
- za izvajanje programa dializnih prevozov, po potrebi naročnika pa tudi za izvajanje ne nujnih in sanitetnih prevozov.

Skupni strošek za izvajanje del zgoraj navedenih področij z zunanjimi izvajalci je v letu 2021 znašal 984.455,60 EUR.

12.2.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

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

Tabela 23: Primerjava višine stroška v letu 2017, 2018, 2019, 2020 in 2021

Zap.št.	Dejavnost	Strošek v letu 2017 (v EUR)	Strošek v letu 2018 (v EUR)	Strošek v letu 2019 (v EUR)	Strošek v letu 2020 (v EUR)	Strošek v letu 2021 (v EUR)
1	čiščenje poslovnih prostorov	54.972,39	53.956,92	54.203,51	72.548,02	123.970,67
2	varovanje, obhodi	2.212,47	2.319,54	2.181,36	2.181,36	3.816,29
3	vzdrževanje inform. sistema in svetovanje	11.623,72	13.027,74	14.037,46	24.303,33	20.190,32

12.2.5. Zaposlovanje preko javnih del

V letu 2021 nismo izpolnjevali pogojev za prijavo na razpis za zaposlitev preko javnih del.

12.2.6. Zaposlovanje študentov

Strošek študentskega dela je v letu 2021 znašal 30.072,22 EUR (pomoč na NMP ter Covid ambulanta).

12.2.7. Štipendiranje

V šolskem letu 2021/2022 smo razpisali štipendije iz zobozdravstva in splošne medicine.

Ena štipendija je bila podeljena študentki splošne medicine. Nadaljevali pa smo s štipendiranjem študentki fizioterapije.

12.2.8. Promocija zdravja na delovnem mestu

V letu 2021 smo nadaljevali z aktivnostmi za zdravo življenje na delovnem mestu z izvedbo skupnih delavnic - tehnike sproščanja ter izobraževanja za vodstvene delavce.

Izdana soglasja direktorice za opravljanje zdravstvenih storitev pri drugem javnem zdravstvenem zavodu ali drugi pravni ali fizični osebi, ki opravlja zdravstveno dejavnost v letu 2021

Direktorica je v skladu 53.b členom Zakona 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 – ZdZPDZ in 64/17 – Zzdej-K) izdala soglasja zdravstvenim delavcem za opravljanje zdravstvenih storitev pri drugemu javnem zdravstvenem zavodu ali drugi pravni ali fizični osebi, ki opravlja zdravstveno dejavnost in sicer:

- zdravnici specialistki splošne medicine,
- zdravnici specialistki ginekologije in porodništva,
- višji zobozdravnici brez specializacije z licenco,
- trem zdravstvenim reševalcem NPK (VI.R.Z.D.),
- dvema dipl. medicinskima sestrama,
- dipl. fizioterapevtki,
- dipl. medicinski sestri v patronaži in
- dipl. medicinski sestri s specialnimi znanji in v specialistični ambulanti.

Osnovni cilj Zdravstvenega doma Kočevje je realizirati program zdravstvenih storitev v skladu s Pogodbo o izvajanju programa za leto 2021, sklenjeno z ZZS.

12.3. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2021

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021 - ZD

Tabela 24: Investicije v stavbo in osnovna sredstva (brez DI) v letu 2021

Oprema	vrednost v EUR
Dodatni modul elektronsko naročanje	1.037,00
Krmilna enota – programska oprema	1.588,68
Računalniški program – finančno poslovanje	8.361,27
Mobilna aplikacija SRC Infonet	2.745,00
Nabava v stavbo (klima, nadstrešek, vrata,...)	7.534,57
EKG supreme LP 15	24.086,40
Globus dacare - tecar	10.125,00
Zobozdravstveni stol	10.500,00
Amalgam separator	700,00
Tihi asistent	700,00
Dodaten asistent na kolesčkih	100,00
Sesalec odstranjevalec zobnega kamna	600,00
Zobozdravstveni stroj KAVO	10.370,00
Stetoskop basic kit – 2 kos	2.074,00
Hladilnik Enov	269,99
Prenosni računalniki – 2 kos	1.398,09
Osebni računalnik – 11 kos	9.009,76
Kompresor	4.209,00
Reanimacijski voziček	400,00
Visokotlačni parni sterilizator	21.410,21
Pohištvo – oprema FTH	24.189,16
Omara - CZOPD	540,95
Miza 120x60 - uprava	152,99
Pohištvo (mize, mobilni predalniki, stoli, ..) - CKZ	3.010,84
Zamenjava vrat na pohištvo – dr. Krese	3.496,52

Miza, stoli - jedilnica	1.280,79
Pisarniški stoli – 3 kos	610,00
Pohištvo – ordinacija dr. Krese	1.650,00
Skupaj	152.150,26

Odstopanja od plana investicij:

V letu 2021 smo v finančnem načrtu planirali nakup opreme v višini 271.380,00 EUR. Do odstopanja je v pretežni meri prišlo zaradi ne nabave opreme za okulistično ambulanto. V mesecu novembru je bila podpisana pogodba, da nove prostore opremi izvajalec sam.

12.4. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2021

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2021 - ZD

V letu 2021 je znašal strošek vzdrževanja voznega parka 17.386 EUR, vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme (servisi, popravila, kalibracije) v višini 18.537 EUR. Za investicijsko vzdrževanje hiše (beljenje patronaže in ginekološke ambulate ter popravilo vrat) je v letu 2021 znašal strošek 5.485 EUR.

Odstopanja se v večji meri nanašajo na prenovo hiše; načrtovana je bila prenova splošne ambulate, prenova ginekološke ambulate ter laboratorija, vendar dela niso bila izvedena.

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2021



Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Marija Rigler

Odgovorna oseba zavoda:
Gregor Košir, univ. dipl. ekon.

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

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

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

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Delovni program 2021 - ZD
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 - ZD
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2021 - ZD
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021 - ZD
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2021 - 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 2020 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2021.

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 31.12.2021 (stolpec 4) in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja 31.12.2020 (stolpec 5).

Bilanca stanja je za poslovno leto 2021 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 25: Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve			
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
003	Dolgoročne premoženjske pravice	76.894	90.626	1,18
005	Druga neopredmetena sredstva			
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi			
00	Skupaj AOP 002	76.894	90.626	1,18
01	Popravek vrednosti AOP 003	44.169	52.209	1,18
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	32.725	38.417	1,17

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2021 povečala za 13.732 EUR, sedanja vrednost znaša 38.417 EUR.

(ujemanje s Prilogo 1A - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter obrazcem 4 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021)

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

Tabela 26: Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
020	Zemljišča	1.997	1.997	1
021	Zgradbe	4.324.871	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	4.326.868	4.334.403	1,00
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.310.658	1.438.557	1,10
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	3.016.210	2.895.846	0,96

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2021 povečala za 7.535 EUR in znaša 4.334.403 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 1.438.557 EUR, sedanja vrednost znaša 2.895.846 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 27: Konti skupine 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

v EUR, brez centov				
Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
040	Oprema	2.524.048	2.654.932	1,05
041	Drobni inventar	187.303	203.242	1,09
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	2.711.628	2.858.450	1,05
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.950.973	2.184.323	1,12
053	Popravek vrednosti vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
04-05	Sedanja vrednost opreme	760.655	674.127	0,89

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2021 povečala za 146.822 EUR in znaša 2.858.450 EUR. Odpisana vrednost znaša 2.184.323.EUR, sedanja vrednost znaša 674.127 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)

Na kontih skupine 06, 07, 08 in 09 v bilanci stanja na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

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

Iz bilance stanja na dan 31.12.2021 je razvidno, da je gibanje kratkoročnih sredstev v letu 2021 (1.181.863 EUR) v primerjavi z letom 2020 (983.094 EUR) višje za 198.769 EUR.

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

Denarna sredstva v blagajni na dan 31. 12. 2021 so bila v okviru sprejetega blagajniškega maksimuma in so znašala 116 EUR.

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

Denarna sredstva na podračunu UJP na dan 31. 12. 2021 znašajo 721.623 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 135.410 EUR. Stanje terjatev predstavlja 1,80 % 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 2022 za mesec december 2021.

Tri največja stanja kratkoročnih terjatev po partnerjih:

Tabela 28: Kratkoročne terjatve po partnerjih

Zap.št.	Partner	Znesek v EUR
1.	Triglav d.d.	28.322,86
2.	Generali d.d.	22.338,88
3.	Vzajemna zdravstvena zavarovalnica	44.125,94

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

Danih predujmov in varščin po stanju na dan 31.12.2021 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. 2021 skupaj 285.636 EUR.

Tabela 29: Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Zap.št.	Partner	Znesek v EUR
1.	ZZZS	109.328,65
2.	NIJZ	17.726,47
2.	Ministrstvo za zdravje	149.536,93

Po svoji vsebini so se te terjatve nanašale na v mesecu januarju 2022 izdane račune za mesec december 2021. Po uskladitvi delovnih in finančnih obveznosti v medsebojnem pogodbenem odnosu pa je ZZZS dne 28.1.2022 opravil še končni obračun za obdobje I.-XII.2021, ki je bil pozitiven v višini 2.882,43 EUR.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročnih finančnih naložb po stanju na dan 31.12.2021 ne izkazujemo.

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

Kratkoročnih terjatev iz financiranja po stanju na dan 31.12.2021 ne izkazujemo.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2021 znašale 37.578 EUR in so se v primerjavi z letom 2020 zvišale za 20.281 EUR.

Druge kratkoročne terjatve so se nanašale na:

- terjatve do ZZZS (bolezni nad 30 dni, nega) v višini 33.690 EUR in
- terjatve iz naslova nadomestil do ZPIZ (refundacija za inv.) v višini 3.888 EUR.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve po stanju na dan 31.12.2021 izkazujemo v višini 1.500 EUR.

C. ZALOGE

Stanje zalog - materiala na dan 31. 12. 2021 znaša 34.332 EUR in so naslednje:

Tabela 30: stanje zalog

v EUR, brez centov				
Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
30	Obračuna nabave materiala			
31	Zaloge materiala		34.332	
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže			
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge blaga			
37	Druge zaloge namenjene prodaji			

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

- zdravila 4.615 EUR
- osebna varovalna oprema (OVO) 22.442 EUR
- reagenti 7.275 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 31.12.2021 nimamo.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2021 znašajo 298.595 EUR in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december 2021 v višini 298.595 EUR in
- obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2022.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2021 znašajo 345.233 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 31.12.2021 znašajo 23.682 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

Tabela 31: Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	11.194	14.287	1,28
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	9.735	9.395	0,97
23	SKUPAJ	20.929	23.682	1,13

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2021 znašajo 139.277 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

Tabela 32: Konti skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	122.702	139.277	1,14
24	SKUPAJ	122.702	139.277	1,14

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

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

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (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 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

Na kontih skupine 92 v bilanci stanja na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

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

Tabela 33: Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2020	219.028
- obračun amortizacije	- 96.717
Stanje na dan 31. 12. 2021	122.311

Vse dolgoročne pasivne razmejitve znesku 122.311 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 31.12.2021 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 31.12.2021 3.878.175 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

Tabela 34: Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2020	3.864.519
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	+ 10.000
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani države	+ 32.254
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	- 28.598
Stanje na dan 31. 12. 2021	3.878.175

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Na kontih podskupine 981 v bilanci stanja na dan 31.12.2021 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

Tabela 35: Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31. 12. 2020	0
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	108.883
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	0
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	0
- pokrivanje odhodkov nad prihodki iz preteklih let	- 91.571
Stanje na dan 31. 12. 2021	17.312

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

Na kontih podskupine 986 v bilanci stanja na dan 31.12.2021 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 31.12.2021 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 2021 - 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 2021. Konkretna višina prihodkov in odhodkov ter njihova struktura je vpisana v koloni 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 spoznal šele konec januarja letošnjega leta in sicer po dokončnem obračunu delovnih in finančnih obveznosti prevzetih do ZZZS.

V letu 2021, ki je bilo glede na razglasitev epidemije Covid-19 posebno leto, zaradi tega je bilo tudi financiranje nekoliko drugačno glede na prejšnja leta. S strani Ministrstva za zdravje oziroma ZZZS smo dobili dodatno financirane vse odvzete brise (PCR in HAG teste), katere preiskave je izvedla Medicinska fakulteta Univerze v Ljubljani (IMI).

Del sredstev za financiranje plač po 39. členu KPJS, smo oddali na ustanoviteljico Občino Kočevje in jih tudi že dobili povrnjene.

Celotni prihodki, doseženi v letu 2021, so znašali 7.471.146 EUR in so bili za 22,48 % višji od doseženih v letu 2020 in 4,52 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,39 %, drugi prihodki 0,61 % glede na celotne prihodke za leto 2021.

Tabela 36: Analiza prihodkov

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2020	FN 2021	Realizacija 2021	IND real. 2020 FN 2021	STRUKTURA 2021
- iz obveznega zavarovanja	4.456.334	4.860.024	4.863.607	109,14	100,07
Prihodki ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	102.945	23.100	68.969	67,00	298,57
- iz dodatnega prost. zavarovanja	817.414	1.038.785	1.007.343	123,24	96,97
- iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	274.995	303.245	424.605	154,40	140,02
- drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	439.993	885.736	1.061.037	241,15	119,79
- finančni prihodki	430	100		0	0
- prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	7.953	37.191	45.585	573,18	122,57
SKUPAJ PRIHODKI	6.100.064	7.148.181	7.471.146	122,48	104,52

Zdravstveni dom Kočevje je v največji meri financiran na podlagi pogodbe z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Višina prihodkov iz obveznega zavarovanja v letu 2021 predstavlja 65,09 % vseh prihodkov. V primerjavi z letom 2020 so ti prihodki višji za 15,27 %.

Višina prihodkov iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja v letu 2021 pa predstavlja 13,40% vseh prihodkov. V primerjavi z letom 2020 so ti prihodki nižji za 9,13%.

S strani ustanovitelja Občine Kočevje smo v letu 2021 prejeli iz občinskega proračuna skupno 4.500 EUR in sicer 3.500 EUR za delovanje Zdravstvene postaje Kočevska Reka in Predgrad in 1.000 EUR za zavarovanje stavbe ZD.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki, doseženi v letu 2021 so znašali 7.362.263 EUR in so bili za 18,62 % višji od doseženih v letu 2020 ter 4,62 % višji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 100 %, finančni odhodki 0 % glede na celotne odhodke za leto 2021.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2021 znašali 2.912.616 EUR in so bili za 20,51% višji od doseženih v letu 2020 in za 27,21 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 39,56%.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2021 znašali 713.422 EUR in so bili za 26,69% višji od doseženih v letu 2020 in za 25,35% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 9,69%. Stroški materiala so se povišali zaradi večje nabave zaščitnih sredstev, ter pridobitev dodatnega programa – zobozdravstvo za odrasle.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2021 znašali 2.199.194 EUR in so bili za 18,63 % višji od doseženih v letu 2020 in za 27,83% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 29,87%. Stroški storitev so višji zaradi pogodbenih strokovnih sodelavcev, saj nismo realizirali novih zaposlitev ter velikega števila opravljenih PCR testov, ki jih izvaja Inštitut za mikrobiologijo in imunologijo v Ljubljani. V letu 2021 smo opravili čez 7.600 testov na Covid-19.

Navajamo stroške, vrste storitev in število izvajalcev za izvajanje zdravstvenih in ne zdravstvenih 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 37: Stroški zdravstvenih storitev - lastni zaposleni

v EUR, brez centov			
Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2021	Število izvajalcev
Podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi – preseganje glavarских količnikov v letu 2021 ter samoplačniške storitve	Splošne ambulate, otroško šolski dispanzer ter ginekološka ambulanta	14.863	8

Tabela 38: Stroški zdravstvenih storitev - zunanji izvajalci

v EUR, brez centov			
Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2021	Število izvajalcev
Zunanji izvajalci	ortodontija, ultrazvok, rtg, dializni prevozi, NMP, otroški dispanzer	984.456	16

Tabela 39: Stroški nezdravstvenih storitev - zunanji izvajalci

v EUR, brez centov			
Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2021	Število zunanjih izvajalcev
Zunanji izvajalci	čiščenje, IT vzdrževanje, varovanje	147.977	3

Tabela 40: Stroški nezdravstvenih storitev – pogodbeniki

v EUR, brez centov			
Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2021	Število zunanjih izvajalcev
Cleaning d.o.o.	čiščenje	123.671	1
Gregor Vidrih s.p.	Vzdrževanje računalniške opreme	20.190	1
Ibs d.o.o.	Varovanje objekta	3.316	1

2.) STROŠKI DELA so v letu 2021 znašali 4.178.408 EUR in so bili za 18,13 % višji od doseženih v letu 2020 in za 6,99 % nižji oz. 314.168 EUR od načrtovanih. Nižji stroški dela v primerjavi z načrtovanimi za leto 2021 so zaradi nerealizacije novih načrtovanih zaposlitev in sicer predvsem v Centru za duševno zdravje otrok in mladostnikov ter v Centru za skupinsko obravnavo odraslih.

Delež izplačanih plač v celotnih odhodkih znaša 56,80%.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2021 je znašalo 116 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2020 povečalo za 14 zaposlenih oz. za 13,70%.

Povprečna bruto plača je znašala 2.998 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 3,6 % in je v primerjavi s planirano za 4,40 % manjša.

V preteklem letu je bilo izplačano 1.050,00 EUR regresa za letni dopust na delavca.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 8.701 delovnih ur, v breme ZZS 8.871 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 2.088 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 8,11 % obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2021 znašali 228.032 EUR in so bili za 1,88 % višji od doseženih v letu 2020 in za 1,08 % višji od načrtovanih.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 3,10 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 353.348 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 228.032 EUR (končni rezultat skupine 462),
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 96.718 EUR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 28.598 EUR (podskupina 922).

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 5.888 EUR.

4.) REZERVACIJE v letu 2021 nismo evidentirali.

5.) DRUGI STROŠKI so bili v letu 2021 obračunani v znesku 18.040 EUR za:

- nadomestilo za stavbno zemljišče v višini 1.621 EUR,
- kadrovske štipendije v višini 8.455 EUR,
- ostale članarine in prispevki v višini 3.241 EUR in
- drugi stroški, ki niso odvisni od poslovnega izida v višini 4.723 EUR.

6.) FINANČNI ODHODKI v letu 2021 niso nastali.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2021 znašali 25.167 EUR in so nastali zaradi:

- denarne kazni in odškodnine do ZZSZ v višini 21.852 EUR in
- izredni odhodki v višini 3.315 EUR.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI v letu 2021 niso nastali.

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 108.883 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb v letu 2021 ni bil obračunan.

Doseženi poslovni izid je za 1,79 % manjši od planiranega in sicer 1.988 EUR .

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985, ki znaša 17.312 EUR. Razlika v višini 91.571 EUR izhaja zaradi pokrivanja odhodkov nad prihodki preteklih let.

2.3.1. 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 156.529 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje.

Zdravstveni dom v letu 2021 ni imel finančnih oziroma likvidnostnih težav in tudi ne neporavnanih zapadlih obveznosti do dobaviteljev in uporabnikov enotnega kontnega načrta (EKN).

Tabela 41: Neporavnane obveznosti glede na zapadlost

v EUR, brez centov

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (stanje 31. 12. 2021)	konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (stanje 31. 12. 2021)	Skupaj stanje na dan 31.12.2021	Skupaj stanje na dan 31.12.2021
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				

2.3.2. 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.

2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Zdravstveni dom na dan 31.12.2021 ni imel pri komercialnih bankah neporavnanih kratkoročnih posojil.

2.3.4. 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 razmejitve 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 razmejitve 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 42: 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: ZZZS			
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 pripravišstvo, sekundariat, specializacije Plačnik: ZZZS	J-Z11/B Prihodki/sredstva za pripravišstvo, sekundariat, specializacije Plačnik: koncesionarji	T-Z11/A Prihodki/sredstva za pripravišstvo, sekundariat, specializacije Plačnik: javni zdravstveni zavodi in ostali proračunski uporabniki	T-Z11/B Prihodki/sredstva za pripravišstvo, 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 v zdravstvenih storitev po razpisih (so)financiranih iz EU in drugih virov Plačnik: proračun EU, proračunski uporabniki	T-Z12/B Prihodki od opravljenih programov/projektov v 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

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 31.12.2021 izkazujemo prihodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 380.916 EUR, kar predstavlja 5,10 % od vseh prihodkov v letu 2021.

Na dan 31.12.2021 izkazujemo odhodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 375.476 EUR, kar predstavlja 5,10 % od vseh odhodkov v letu 2021.

Tabela 43: Prikaz prihodkov in odhodkov javne službe in tržne dejavnosti v letu 2020 in 2021

v EUR, brez centov

	LETO 2020				LETO 2021			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	5.915.943	6.022.263	0	-106.690	7.090.230	6.986.787	0	103.443
Tržna dejavnost	184.121	184.121	0	0	380.916	375.476	0	5.440
Skupaj zavod	6.100.064	6.206.754	0	-106.690	6.100.064	6.206.754	0	108.883

Tabela 44: Prikaz prihodkov tržne dejavnosti v letu 2020 in 2021 po posameznih dejavnostih

v EUR, brez centov

Naziv	2020	2021	Indeks
Laboratorij	62.820	97.419	1,55
Izobraževanje	1.200	0	
Varovanje na prireditvah	0	0	0
Cepljenje, testiranje	69.595	172.420	2,48
Zobozdravstvo	38.824	97.698	2,52
UZ preiskave	0	49	0
Dermatologija	10.390	13.330	1,28
Drugo	1.292		
Skupaj prihodek tržne dejavnosti	184.121	380.916	2,07

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 103.443 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 5.440 EUR.

V letu 2021 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 (ZPFOLRD-1)- Uradni list RS št. 33/11, določa, da javno podjetje, ki je prejelo javna sredstva za poravnava 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 26. seji, dne 25.02.2022 pri obravnavi letnega poročila 2021.

Predlog ugotovljenega poslovnega izida – presežka prihodkov nad odhodki v višini 17.312 EUR ostane nerazporejen.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2021

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 2021. Presežek posameznega leta se skladno z ZIPRS2021 zmanjša za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljena sredstva za investicije.

Na dan 31.12.2021 izkazujemo:

- Presežek prihodkov nad prihodkov izračunan po denarnem toku, v skladu z ZIPRS2021 za leto 2021 v višini 156.529 EUR.
- $R2 + R9 = 4.824.585$ EUR

Presežek izračunan po denarnem toku, za leto 2021 znaša 156.529 EUR. Presežek, izračunan po denarnem toku in zmanjšan za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev ter za neporabljena sredstva za investicije po ZIPRS 2021 za leto 2021 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 pozitivni poslovni izid – presežek prihodkov nad odhodki v višini 108.883 EUR.

Presežek prihodkov nad odhodki načrtovan za leto 2021 v višini 110.871 EUR ni bil v celoti realiziran in je manjši od načrtovanega za 1.988 EUR. Ugotavljamo, da smo v primerjavi s

finančnim načrtom 2021 dosegli prihodke, stroški v primerjavi s finančnim načrtom 2021 pa najbolj odstopajo v postavki »ostale zdravstvene storitve«. Le ti so v primerjavi z načrtovanim višji zaradi nezasedenosti rednih delovnih mest (psihiater, ortodont, urgencia dežurstvo). Najeti se je moralo zunanje izvajalce, ki so bili plačani preko drugih oblik dela in so posledično stroški dela višji v obliki storitev.

4.3. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2021

»1. Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2021, ki se zmanjšana za presežek, izračunan v skladu z ZJF za leto 2021, znaša: 108.883 EUR.

Del presežka v znesku: 17.312 ostane nerazporejen.

Kočevje, 21.02.2022



Podpis odgovorne osebe
Gregor Košir, univ. dipl. ekon.

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZSS	Obseg dejavnosti do ZZSS	Obseg dejavnosti do ZZSS	Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
- 302 001 Splošne ambulate, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	142.197	89.225	184.821	129,98	207,14
- od tega: preventiva (prvi pregled):	106	250	213	200,94	85,20
- od tega: preventiva (ponovni pregled):	84	204	42	50,00	20,59
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)	5.655	7.600	4.868	86,08	64,05
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	11.525	13.011	11.926	103,48	91,66
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	21.957	29.394	21.073	95,97	71,69
- od tega preventiva (samo 0153)	821	1.108	892	108,65	80,51
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	18.819	44.715	20.498	108,92	45,84
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	12.914	19.559	15.102	116,94	77,21
- 327 014 Razvojnne ambulate (število obravnav oz. obiskov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (št. ur)	195	166	317	162,58	190,96
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic)		5	5	#DEL/0!	100,00
- delavnica "Zdravo lež - modificirana oblika" (št. delavnic)		2	2	#DEL/0!	100,00
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)		2		#DEL/0!	0,00
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	6	7	2	33,33	28,57
- ind. svetovanje za tvegano pitje alkohola (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- delavnica "Življenski slog" (št. delavnic)	4	22	22	550,00	100,00
- delavnica "Dejavni tveganja" (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- delavnica "Zvišan krvni tlak" (št. delavnic)	4	10	13	325,00	130,00
- delavnica "Zvišane maščobe v krvi" (št. delavnic)	4	10	12	300,00	120,00
- delavnica "Zvišan krvni sladkor" (št. delavnic)	3	6	4	133,33	66,67
- delavnica "Sladkorna bolezen tipa 2" (št. delavnic)	1	7	4	400,00	57,14
- delavnica "S sladkorno boleznijo skozi življenje" (št. delavnic)		6		#DEL/0!	0,00
- delavnica "Testiranje telesne pripravljenosti" (št. delavnic)	3	10	11	366,67	110,00
- šola za starše (št. delavnic ali št. ur)	38	50	20	52,63	40,00
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)	2	5	3	150,00	60,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	2	5	5	250,00	100,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	5	5	4	80,00	80,00
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - modificirana oblika" (št. delavnic)		2	2	#DEL/0!	100,00
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	17	22	19	111,76	86,36
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	2	4	3	150,00	75,00
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)	8	25	21	262,50	84,00
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)	4	4	4	100,00	100,00
- delavnica "Gibam se - modificirana oblika" (št. delavnic)		2	2	#DEL/0!	100,00
- delavnica "Družinska obravnava debelosti" (št. delavnic)		4		#DEL/0!	0,00
- 301 258 Medicina dela (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZSS	Obseg dejavnosti do ZZSS	Obseg dejavnosti do ZZSS		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	1.502	2.359	2.492	165,91	105,64
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	10.397	10.935	10.891	104,75	99,60
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 511 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 544 034 Nega na domu (število primerov)	540	540	680	125,93	125,93
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 204 207 Fizioterapija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 209 Ginekologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 263 Porodništvo				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 210 Obravnava boleznih dojke				#DEL/0!	#DEL/0!
- 209 215 Internistika				#DEL/0!	#DEL/0!
- 209 240 Alergologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 210 219 Onkologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEL/0!	#DEL/0!
- 218 227 Nevrologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 220 229 Okulistika	5.945	26.111	14.433	242,78	55,28
- 222 231 Ortopedija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 223 232 Otorinolaringologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 224 242 Pedopsihiatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 227 237 Pediatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DEL/0!	#DEL/0!
- 229 239 Pulmologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 230 241 Psihiatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DEL/0!	#DEL/0!
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	19.117	33.633	22.213	116,20	66,05
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	17.191	15.745	20.422	118,79	129,70
- 232 249 Revmatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 237 254 Travmatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 239 257 Urologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 249 216 Diabetologija	27.436	21.766	35.237	128,43	161,89
- 249 265 Endokrinologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 249 217 Tireologija				#DEL/0!	#DEL/0!
	Število storitev	Število storitev	Število storitev		
- 203 206 Dermatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	84.856	116.673	144.925	170,79	124,21
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	47.351	67.326	70.973	149,89	105,42
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL/0!	#DEL/0!
- 401 110 Ortodontija	63.153	62.275	62.673	99,24	100,64
- 402 111 Pedontologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 403 112 Paradontologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost				#DEL/0!	#DEL/0!
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)				#DEL/0!	#DEL/0!
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	St. km	St. km	St. km		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremnilcem (km)	391.820	71.611	446.461	113,95	623,45
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	277.034	336.546	217.486	78,51	64,62
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	274.464	210.484	229.459	83,60	109,01

Opombe:

Izpolnil: Marija Rigler

Tel. št.: 01 89 39 062



Podpis odgovorne osebe

Direktor
Gregor KOSIR

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeksi	
						Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	6.091.681	7.110.890	7.425.561	121,9	104,43
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	4.456.334	4.860.024	4.863.607	109,14	100,07
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	102.945	23.100	68.969	67	298,57
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	817.414	1.038.785	1.007.343	123,24	96,97
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	274.995	303.245	424.605	154,4	140,02
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	439.993	885.736	1.061.037	241,15	119,79
762	7	Finančni prihodki	430	100		0	0
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	7.953	37.191	45.585	573,18	122,57
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	6.100.064	7.148.181	7.471.146	122,48	104,52
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	563.131	569.160	713.422	126,69	125,35
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	425.765	427.182	574.580	134,95	134,5
	12	ZDRAVILA	72.269	76.882	93.693	129,64	121,87
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	103.688	99.863	106.827	103,03	106,97
	14	Razkužila				#DEL/0!	#DEL/0!
	15	Obvezilni in sanitetni material	42.413	35.290	27.180	64,08	77,02
	16	RTG material				#DEL/0!	#DEL/0!
	17	Medicinski potrošni material				#DEL/0!	#DEL/0!
	18	Zobozdravstveni material	61.275	64.573	79.647	129,98	123,34
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	249.808	250.437	374.060	149,74	149,36
	20	Laboratorijski testi in reagenti	130.273	134.183	145.589	111,76	108,5
	21	Laboratorijski material	733	754		0	0
	22	Drugi zdravstveni material	118.802	115.500	228.471	192,31	197,81
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	137.366	141.978	138.842	101,07	97,79
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	71.193	75.328	78.972	110,93	104,84
	25	Voda	3.648	3.757	4.315	118,28	114,85
	26	Pisarniški material	16.151	17.200	19.927	123,38	115,85
	27	Ostali nezdavstveni material	46.374	45.693	35.628	76,83	77,97
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	1.853.834	1.720.350	2.199.194	118,63	127,83
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	1.315.423	1.190.900	1.521.564	115,67	127,77
	30	Laboratorijske storitve	306.279	390.300	397.585	129,81	101,87
	31	Ostale zdravstvene storitve	1.009.144	800.600	1.123.979	111,38	140,39
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	538.411	529.450	677.630	125,86	127,99
	33	Storitve vzdrževanja	75.351	85.300	41.401	54,94	48,54
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	17.284	18.500	20.119	116,4	108,75
	35	Ostale nezdavstvene storitve	445.776	425.650	616.110	138,21	144,75
462	36	Amortizacija	223.828	225.600	228.032	101,88	101,08
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	3.537.190	4.492.576	4.178.408	118,13	93,01
	38	Plače zaposlenih	2.818.131	3.559.944	3.286.883	116,63	92,33
	39	Dajatve na plače	456.917	620.490	632.838	138,5	101,99
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	262.142	312.142	258.687	98,68	82,87
467	41	Finančni odhodki	9			0	#DEL/0!
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	28.762	29.624	43.207	150,22	145,85
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	6.206.754	7.037.310	7.362.263	118,62	104,62
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	-106.690	110.871	108.883		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb				#DEL/0!	#DEL/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	-106.690	110.871	108.883		

Opombe:

Izpolnil: Marija Rigler

Tel. št.: 01 89 39 062



Podpis odgovorne osebe:

Direktor
Gregor KOSIR

	1. 1. do 31. 12. 2020	1. 1. do 31. 12. 2021
Finančni odhodki iz naslova zamudnih obresti		

(v EUR)			
Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Skupaj stanje na dan 31. 12. 2020
zapadle do 30 dni			0
zapadle od 30 do 60 dni			0
zapadle od 60 do 120 dni			0
zapadle nad 120 dni			0
Skupaj	0	0	0

(v EUR)			
Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Skupaj stanje na dan 31. 12. 2021
zapadle do 30 dni			0
zapadle od 30 do 60 dni			0
zapadle od 60 do 120 dni			0
zapadle nad 120 dni			0
Skupaj	0	0	0

Opombe:

--



Izpolnil: Marija Rigler

Podpis odgovorne osebe:

Direktor:

Gregor KOŠIR

Tel. št.: 01 89 39 062

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2020	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2021	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2021						Indeks	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja ³	Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
	1	2	3	4	5	6=3+4+5	7	8	9=6/1	10=6/2
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	63	91	78	3	0	81	6	1	128,57	89,01
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	11	26	13	2	0	15	4	0	136,36	57,69
1 Zdravniki (skupaj)	6	19	9	1	0	10	4	0	166,67	52,63
1.1. Višji zdravnik specialist	1		1			1			100,00	#DEL/01
1.2. Specialist	4	17	5	1		6	1		150,00	35,29
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/01	#DEL/01
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/01	#DEL/01
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po pravljenem sekundariatu						0			#DEL/01	#DEL/01
1.6. Specializant	1	2	3			3	3		300,00	150,00
1.7. Pripravnik / sekundarij						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Zobozdravniki skupaj	5	7	4	1	0	5	0	0	100,00	71,43
2.1. Višji zobozdravnik specialist						0			#DEL/01	#DEL/01
2.2. Specialist		1				0			#DEL/01	0,00
2.3. Zobozdravnik						0			#DEL/01	#DEL/01
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	1	1			1			50,00	100,00
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	3	5	3	1		4			133,33	80,00
2.6. Specializant						0			#DEL/01	#DEL/01
2.7. Pripravnik						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)						0			#DEL/01	#DEL/01
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	52	65	65	1	0	66	2	1	126,92	101,54
1 Medicinska sestra - VII./2 TR						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Diplomirana medicinska sestra	26	36	29			29			111,54	89,56
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III			1			1			#DEL/01	#DEL/01
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	7	8	7			7			100,00	87,50
6 Srednja medicinska sestra / babica	17	21	26	1		27		1	158,82	128,57
7 Bolničar						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Pripravnik zdravstvene nege	2		2			2	2		100,00	#DEL/01
II. E2 - Farmacevtski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
1 Farmaceut specialist / Farmaceut specialist s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Farmaceut / Farmaceut s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Inženir farmacije						0			#DEL/01	#DEL/01
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
5 Pripravnik						0			#DEL/01	#DEL/01
6 Ostali / Farmaceut začetnik						0			#DEL/01	#DEL/01
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	22	23	19	1	1	21	1	0	95,45	91,30
1 Konzultant (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Analitik (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Medicinski biokemik specialist	1	1			1	1			100,00	100,00
4 Klinični psiholog specialist		2				0			#DEL/01	0,00
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	1	1	1			1			100,00	100,00
6 Socialni delavec	1	1	1			1			100,00	100,00
7 Sanitarni inženir						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Radiološki inženir						0			#DEL/01	#DEL/01
9 Psiholog	3	2	3			3			100,00	150,00
10 Pedagog / Specialni pedagog						0			#DEL/01	#DEL/01
11 Logoped						0			#DEL/01	#DEL/01
12 Fizioterapevt	6	6	6			6	1		100,00	100,00
13 Delovni terapevt	1	1	1			1			100,00	100,00
14 Analitik v laboratorijski medicini	1	1				0			0,00	0,00
15 Inženir laboratorijske biomedicine						0			#DEL/01	#DEL/01
16 Sanitarni tehnik						0			#DEL/01	#DEL/01
17 Zobotehnik						0			#DEL/01	#DEL/01
18 Laboratorijski tehnik	4	4	4			4			100,00	100,00
19 Voznik reševalca	2	2	2			2			100,00	100,00
20 Pripravnik	1					0			0,00	#DEL/01
21 Ostali	1	2	1	1		2			200,00	100,00
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁴	2	2	1			1			50,00	50,00
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj⁵	7	10	9	1	0	10	1	0	142,86	100,00
1 Administracija (J2)	1	1	2			2			200,00	200,00
2 Področje informatike						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Ekonomsko področje	2	3	3			3			150,00	100,00
4 Kadrovsko-pravno in silošno področje	1	2	2			2			200,00	100,00
5 Področje nabave						0			#DEL/01	#DEL/01
6 Področje tehnične vzdrževanja		1	1			1	1		#DEL/01	100,00
7 Področje prehrane						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Oskrbovalne službe	2	1	1			1			50,00	100,00
9 Ostalo	1	2			1	1			100,00	50,00
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	94	126	107	5	1	113	8	1	120,21	89,68
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	8	6				0			0,00	0,00
VIII. Zaposleni preko javnih del						0			#DEL/01	#DEL/01
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	102	132	107	5	1	113	8	1	110,78	85,61

Opombe:

Od skupaj _____ zaposlenih preko javnih del, ima _____ zaposlenih tudi sklenjeno pogodbo o zaposlitvi za krajši delovni čas v breme JZZ.

Izpolnil: Božena VESEL

Tel. št.: 01 89 39 003

Podpis odgovorne osebe: Direktor

Gregor KOŠIR



Vir financiranja	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2021	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2022 - izdano soglasje MZ na FN 2021	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2022	Real. 1. 1. 2022 / Real. 1. 1. 2021	Real. 1. 1. 2022 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2022
1. Državni proračun				#DEL/0!	#DEL/0!
2. Proračun občin				#DEL/0!	#DEL/0!
3. ZZS in ZPIZ	96,00	128,00	109,00	13,54	-14,84
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesine, RTV- prispevek)				#DEL/0!	
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Sredstva prejetih donacij				#DEL/0!	#DEL/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DEL/0!	#DEL/0!
9. sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona 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 in 68/19); sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti	5,00	2,00		-100,00	-100,00
10. Sredstva iz sistema javnih del				#DEL/0!	#DEL/0!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	101,00	130,00	109,00	7,92	-16,15
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3, 4, 5, 7, 9 in 10	101,00	130,00	109,00	7,92	-16,15
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 6 in 8	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!

Opombe:



Izpolnil: Božena VESEL

Podpis odgovorne osebe: Direktor:
Gregor KOŠIR

Tel. št.: 01 89 39 003

VRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
				Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	12.169	15.000	13.732	112,84	91,55
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	12.169	15.000	13.732	112,84	91,55
2 Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	2.439.786	0	0	0,00	#DEL/0!
1 Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe	2.439.786			0,00	#DEL/0!
III. OPREMA (A + B)	206.310	321.880	138.418	67,09	43,00
A Medicinska oprema	188.940	291.880	128.010	67,75	43,86
1 Ultrazvok				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Drugo ²	188.940	291.880	128.010	67,75	43,86
B Nemedicinska oprema	17.370	30.000	10.408	59,92	34,69
1 Informacijska tehnologija	16.790	30.000	10.408	61,99	34,69
2 Drugo	580			0,00	#DEL/0!
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	2.658.265	336.880	152.150	5,72	45,16

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
				Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	12.169	15.000	13.732	112,84	91,55
1 Amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)	12.169	15.000	13.732	112,84	91,55
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	2.439.786	0	0	0,00	#DEL/0!
1 Amortizacija	24.299			0,00	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	2.415.487			0,00	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
III. NABAVA OPREME (A + B)	206.310	321.880	138.418	67,09	43,00
A Medicinska oprema	188.940	291.880	128.010	67,75	43,86
1 Amortizacija	145.356	291.880	118.010	81,19	40,43
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	43.584			0,00	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije			10.000	#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
B Nemedicinska oprema	17.370	30.000	10.408	59,92	34,69
1 Amortizacija	17.370	30.000	10.408	59,92	34,69
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	2.658.265	336.880	152.150	5,72	45,16
1 Amortizacija	187.025	321.880	128.418	68,66	39,90
2 Lastni viri (del presežka)	12.169	15.000	13.732	112,84	91,55
3 Sredstva ustanovitelja	2.459.071	0	0	0,00	#DEL/0!
4 Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije	0	0	10.000	#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
				Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³	237.503	237.503	235.243	99,05	99,05
II. Obračunana amortizacija	277.740	336.030	353.348	127,22	105,15
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-40.237	-98.257	-118.105	293,52	120,20
IV. Porabljena amortizacija	2.658.265	336.880	152.150	5,72	45,16

Opombe:

Izpolnil: Marija Rigler

Tel. št.: 01 89 39 062

Podpis odgovorne osebe:

Direktor:

Gregor KOSIR



Namen		Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2021	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2021	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2021 / FN 2021
		1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
SKUPAJ:		113.900	41.402	35.917	5.485	36,35
1	Redno vzdrževanje voznega parka (patronažna in reševalna vozila)	28.500	17.380	17.380		60,98
2	Redno vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme (redni letni servisi opreme, redno vzdrževanje, popravila, kalibracije)	35.200	18.537	18.537		52,66
3	Investicijsko vzdrževanje hiše (beljenje patronaža, ginekološka ambulanta, popravilo vrat NMP,)	50.200	5.485		5.485	10,93
4			0			#DEL/0!
5			0			#DEL/0!
6			0			#DEL/0!
7			0			#DEL/0!
8			0			#DEL/0!
9			0			#DEL/0!
10			0			#DEL/0!
11			0			#DEL/0!
12			0			#DEL/0!
13			0			#DEL/0!
14			0			#DEL/0!
15			0			#DEL/0!
16			0			#DEL/0!
17			0			#DEL/0!
18			0			#DEL/0!
19			0			#DEL/0!
20			0			#DEL/0!
21			0			#DEL/0!
22			0			#DEL/0!
23			0			#DEL/0!
24			0			#DEL/0!
25			0			#DEL/0!
26			0			#DEL/0!
27			0			#DEL/0!
28			0			#DEL/0!
29			0			#DEL/0!
30			0			#DEL/0!
31			0			#DEL/0!
32			0			#DEL/0!
33			0			#DEL/0!
34			0			#DEL/0!
35			0			#DEL/0!
36			0			#DEL/0!
37			0			#DEL/0!
38			0			#DEL/0!
39			0			#DEL/0!
40			0			#DEL/0!
41			0			#DEL/0!
42			0			#DEL/0!
43			0			#DEL/0!
44			0			#DEL/0!
45			0			#DEL/0!
46			0			#DEL/0!
47			0			#DEL/0!
48			0			#DEL/0!
49			0			#DEL/0!
50			0			#DEL/0!

Opombe:

Izpolnil: Marija Rigler

Tel. št.: 01 89 39 062



Podpis odgovorne osebe Direktor:

Gregor KOSIR

[illegible]

Obrazec izpolnili: Božena VESEL

Kontaktne tel. številka: 01 89 39 0003

Conroy

Seznam podjemnih pogodb

NAZIV IZJ: ZDRAVSTVEN DOM KOČEVJE

RIZIDIZ št. delavca	Storitev, ki jo izvede/ja	Nivo dejavnosti, ki jo opravlja na osnovi podjemne pogodbe (izbira iz seznama)	Dejavnost opravljanja dela na osnovi podjemne pogodbe (izbira iz seznama)	Radosti skenjanje podjemne pogodbe (izbira iz seznama)	Datum sklenitve podjemne pogodbe	Veljavnost podjemne pogodbe od-do	Morabilna predčasnja prekinitev podjemne pogodbe (datum)	Obseg tedenske obremenitve po podjemni pogodbi	Realizirano število ur na podlagi podjemne pogodbe	Tipe izvajalca, ki je izbral iz seznama	Številka izvajalca v RIZIDIZ, ki je izbral iz seznama	Naziv izvajalca, ki je izbral iz seznama	Datum izdaje soglasja	Veljavnost soglasja od-do
73541	POMOČ PRI IZVAJANJU VARNOSTI V CPZOPD	Primarna dejavnost	Center za preprečevanje in zdravljenje obolenosti od drog	drugo	04.01.2021	4.1.2021-31.3.2021		24	36,5					
9750	PEDIATRIČNE STORITVE	Primarna dejavnost	Nujna medicinska pomoč	drugo	04.01.2021	4.1.2021-31.3.2021		24	285,5					
13541	IZVAJANJE ZDR. VARNOSTI V SA	Primarna dejavnost	Pedriatija	drugo	01.01.2021	1.1.2021-31.12.2021		2	54			372 ZD NOVO MESTO		08.01.2021-31.12.2021
11072	STORITVE ZDRAVNIKA SODI OZ. UM	Primarna dejavnost	Slošna ambulant	drugo	25.01.2021	25.1.2021-24.7.2021		4	54,5			6890 ZD RIBNICA		25.01.2021-24.7.2021
61023	IZVAJANJE ROČNE LIMFNE DRENAŽE	Primarna dejavnost	Nujna medicinska pomoč	drugo	01.03.2021	1.3.2021-31.7.2021		26	10			2727 SE CELJE		31.07.2021-31.7.2021
10741	PEDIATRIČNE STORITVE	Primarna dejavnost	Pedriatija	drugo	08.03.2021	8.3.2021-7.3.2022		10	37,5					
11843	GINEKOLOŠKE STORITVE	Primarna dejavnost	Ginekologija in porodništvo	drugo	23.03.2021	23.3.2021-1.3.2022		8	50,5			6001 UKC LJ		02.03.2021-2.3.2022
94807	GINEKOLOŠKE STORITVE	Primarna dejavnost	Ginekologija in porodništvo	drugo	31.12.2020	1.1.2021-31.12.2021		2						
49990	GINEKOLOŠKE STORITVE	Primarna dejavnost	Ginekologija in porodništvo	drugo	31.12.2020	1.1.2021-31.12.2021		2						
73341	POMOČ PRI IZVAJANJU ZDR. VARNOSTI NA NMP	Primarna dejavnost	Nujna medicinska pomoč	drugo	31.03.2021	1.4.2021-30.4.2021		2	107					
7840	POMOČ PRI IZVAJANJU VARNOSTI V CPZOPD	Primarna dejavnost	Center za preprečevanje in zdravljenje obolenosti od drog	drugo	01.04.2021	1.4.2021-31.12.2021		24	271,5					
7849	PEDIATRIČNE STORITVE	Primarna dejavnost	Ultrazvok UZ	drugo	01.07.2021	1.7.2021-30.6.2022		18	93,5			372 ZD NOVO MESTO		11.01.2021-31.12.2021
8899	DIJABETIČNE STORITVE	Primarna dejavnost	Primarna dejavnost	drugo	30.04.2021	1.5.2021-31.12.2021		14	48			6001 UKC LJ		09.06.2021-30.07.2021
11607	DEJURSTVO NMP	Primarna dejavnost	Primarna dejavnost	drugo	01.08.2021	1.8.2021-30.7.2022		8	235			6001 UKC LJ		27.10.2021-26.10.2022
9983	UZ SRCA IN VEN	Primarna dejavnost	Nujna medicinska pomoč	drugo	27.10.2021	27.10.2021-26.10.2022		1				6501 ZD LUBLJANA		01.07.2021-1.7.2022
10166	PEDIATRIČNE STORITVE	Primarna dejavnost	Primarna dejavnost	drugo	01.07.2021	1.7.2021-1.7.2022		1						
		Primarna dejavnost	Primarna dejavnost	drugo	15.07.2021	15.7.2021-14.7.2022		1				374 SE NOVO MESTO		15.07.2021-14.7.2022
		Primarna dejavnost	Primarna dejavnost	drugo	26.10.2021	30.10.2021-25.10.2022		4	121,5			6890 ZD RIBNICA		26.10.2021-25.10.2022

Obrazec izpolnil: Božena VESEL

Kontaktirna tel. številke: 01 89 39 003

Ime uporabnika:
ZD KOČEVJE

Sedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 KOČEVJE

Šifra proračunskega uporabnika:
92096

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5170001000

Bilanca stanja na dan 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	3.608.390	3.809.589
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	90.626	76.894
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	52.209	44.170
02	NEPREMIČNINE	004	4.334.403	4.326.868
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.438.557	1.310.658
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2.858.450	2.711.628
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	2.184.323	1.950.973
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	1.181.863	983.095
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	116	122
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	721.623	577.201
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	135.410	169.435
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	285.636	219.039
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	37.578	17.298
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	1.500	0
	C) ZALOGE	023	34.332	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2021**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	34.332	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	4.824.585	4.792.684
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	193.143	187.057
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	806.787	800.707
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	298.595	387.719
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	345.233	269.357
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	23.682	20.929
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	139.277	122.702
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	4.017.798	3.991.977
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	122.311	219.028
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2021**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	3.878.175	3.864.519
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	17.312	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	91.570
	I. PASIVA SKUPAJ	060	4.824.585	4.792.684
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	193.143	187.057

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marija Rigler

Odgovorna oseba

Gregor KOŠIR



Ime uporabnika:
ZD KOČEVJESedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 KOČEVJEŠifra proračunskega uporabnika:
92096Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.Matična številka:
5170001000Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	7.468.841	6.026.365
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	7.057.940	5.844.495
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	6.447.010	5.321.736
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	4.500	5.300
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	4.500	5.300
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	6.442.510	5.316.436
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	6.442.510	5.316.436
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	610.930	522.759
del 7102	Prejete obresti	422	0	0
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487	0	0
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	610.930	522.759
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	0
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488	0	0
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489	0	0
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	410.901	181.870
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	410.901	181.870
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	7.312.312	5.750.611
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	7.312.312	5.750.611
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	3.867.394	2.976.821
del 4000	Plače in dodatki	440	3.074.935	2.463.653
del 4001	Regres za letni dopust	441	115.500	92.637
del 4002	Povračila in nadomestila	442	150.254	110.997
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	43.309	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	242.951	176.041
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	196.785	120.672
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	43.660	12.821
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	592.049	467.580
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	316.921	234.538
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	222.310	187.888
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	3.749	2.764
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	3.389	2.650
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	45.680	39.740
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	2.686.005	2.115.800

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	16.962	15.324
del 4021	Posebni material in storitve	455	1.925.260	1.407.852
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	105.900	83.430
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	486.607	430.582
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	5.239	8.668
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	64.652	97.074
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	17.540	22.448
del 4027	Kazni in odškodnine	461	21.839	17.605
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	42.006	32.817
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki	470	166.864	190.410
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	0	0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	166.864	190.410
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	0	0
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	0
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	0
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	0	0
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	156.529	275.754
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	0	0

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marija Rigler

Odgovorna oseba

Gregor KOŠIR



Ime uporabnika:
ZD KOČEVJESedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 KOČEVJEŠifra proračunskega uporabnika:
92096Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.Matična številka:
5170001000Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	V. DANA POSOJILA	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA	525	0	0

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marija Rigler

Odgovorna oseba

Gregor KOŠIR



Ime uporabnika:
ZD KOČEVJE

Sedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 KOČEVJE

Šifra proračunskega uporabnika:
92096

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5170001000

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	0	0
500	Domače zadolževanje	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	156.529	275.754
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	0	0

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marija Rigler

Odgovorna oseba

Gregor KOŠIR



Ime uporabnika:
ZD KOČEVJE

Sedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 KOČEVJE

Šifra proračunskega uporabnika:
92096

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5170001000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	7.044.645	380.916
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	7.044.645	380.916
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	0	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	45.585	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	7.090.230	380.916
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	2.764.072	148.544
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	677.037	36.385
461	STROŠKI STORITEV	674	2.087.035	112.159
	F) STROŠKI DELA	675	3.965.309	213.099
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	3.119.252	167.631
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	600.563	32.275
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	245.494	13.193
462	G) AMORTIZACIJA	679	216.402	11.630
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	17.120	920
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	23.884	1.283
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	6.986.787	375.476
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	103.443	5.440
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	103.443	5.440
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marija Rigler

Odgovorna oseba

Gregor KOŠIR



Ime uporabnika:
ZD KOČEVJE

Šifra proračunskega uporabnika:
92096

Sedež uporabnika:

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Roška cesta 18, 1330 KOČEVJE

Matična številka:

5170001000

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznak a za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevedenotanje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevedenotanje zaradi oslabilive
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3.4+5-6-7 +8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	7.115.389	3.305.802	173.977	0	5.887	5.887	375.174	3.608.390	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	76.894	44.170	13.732	0	0	0	8.039	38.417	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	1.997	0	0	0	0	0	0	1.997	0	0
E. Zgradbe	705	4.324.871	1.310.658	7.535	0	0	0	127.899	2.893.849	0	0
F. Oprema	706	2.711.627	1.950.974	152.710	0	5.887	5.887	239.236	674.127	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marija Rigler

Odgovorna oseba

Gregor KOŠIR



Ime uporabnika:
ZD KOČEVJE

Sedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 KOČEVJE

Šifra proračunskega uporabnika:
92096

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5170001000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek popravitve naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravitve naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravitve naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
I. Dolgoročne finančne naložbe	800	0	0	0	0	0	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
A. Naložbe v delnice	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalne naložbe	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalne naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalne naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0

[illegible]

Gregor KOŠIR



Ime uporabnika:
ZD KOČEVJE

Sedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 KOČEVJE

Šifra proračunskega uporabnika:
92096

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5170001000

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	7.425.561	6.091.682
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	7.425.561	6.091.682
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	0	430
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	45.585	7.952
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	7.471.146	6.100.064
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	2.912.616	2.416.965
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	713.422	563.131
461	STROŠKI STORITEV	874	2.199.194	1.853.834
	F) STROŠKI DELA	875	4.178.408	3.537.190
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	3.286.883	2.818.131
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	632.838	456.917
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	258.687	262.142
462	G) AMORTIZACIJA	879	228.032	223.828
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	18.040	8.830
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	0	9
468	L) DRUGI ODHODKI	883	25.167	19.932
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	887	7.362.263	6.206.754
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	108.883	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	106.690
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	108.883	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	106.690
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	116	102
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marija Rigler

Odgovorna oseba

Gregor KOŠIR



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

ZD KOČEVJE

Roška cesta 18, 1330 KOČEVJE

Šifra: 92096

Matična številka: 5170001000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na ZD KOČEVJE.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

Zdravstveni dom Kočevje nima notranje revizijske službe. V letu 2021 je bila izvedena notranja revizija za poslovno leto 2020 z zunanjo izvajalko in sicer na naslednjih področjih:

- plače (delovanje notranjih kontrol, sklepanje podjemnih pogodb, izdana soglasja);
- preveritev vzpostavitve delovanja notranjih kontrol v procesu zaračunavanja zdravstvenih in drugih storitev v povezavi z ustreznostjo evidentiranja opravljenega dela;
- kadrovska evidenca.

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

Posamezne organizacijske enote oziroma oddelki skupaj z vodji izpolnijo samoocenitveni vprašalnik. Na podlagi dobljenih ocen smo podali naslednje ugotovitve:

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:

/

V / Na ZD KOČEVJE je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi



2. upravljanje s tveganji

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

☐
☒
☐
☐
☐

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

☐
☒
☐
☐
☐

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

☐
☒
☐
☐
☐

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

☐
☒
☐
☐
☐

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja.

Naziv in sedež zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Tatjana Jevševar s.p., Gimnazijska cesta 15a, 1420 TRBOVLJE

Navedite matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

3351319000

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio evrov:

☒ DA
☐ NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

22.09.2021

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2021 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

Poslovno leto 2021 se je tudi razlikovalo od preteklih let. Od 01.01.2021 do 15.06.2021 je bila razglašena epidemija Covid - 19. V tem obdobju so se izvajale se nujne zdravstvene storitve. Vsi zdravstveni in nezdravstveni sodelavci so bili v tem času razporejeni tudi na dodatna delovna mesta povezana z epidemijo (covid ambulanta, testiranje, cepljenje) in posledično so bili tudi bolj obremenjeni. V tem času je prihajalo do izgorelosti in posledično tudi do večjega števila bolniškega staleža.

Na priporočila notranje revizije smo v letu 2021 posodobili in dopolnili pravilnike s področja računovodstva, ki se bodo pričeli uporabljati od 1.1.2022 dalje. Uredili smo tudi personalno dokumentacijo zaposlenih.

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

Zaradi preobremenjenosti in izgorelosti zdravstvenih delavcev in in sodelavcem smo se trudili zagotoviti čimboljše delovne pogoje.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Gregor Košir, univ.dipl.ekon.

Datum podpisa predstojnika:

28.02.2022

