



LETNO POROČILO ZA LETO 2024

ZDRAVSTVENI DOM HRASTNIK

Odgovorna oseba: Sebastjan Ašenberger, dr. med., spec. pnevm.

UVOD.....	1
UVODNI NAGOVOR PREDSEDNIKA SVETA JZZ, S Poudarki na pomembnejših odločitvah oz. sklepih sveta JZZ v letu 2024	1
UVODNI NAGOVOR DIREKTORJA JZZ, S Poudarki na pomembnejših odločitvah oz. sklepih direktorja JZZ v letu 2024	1
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	2
PREDSTAVITEV ZAVODA	3
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA.....	3
VODSTVO ZAVODA	4
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2024	5
1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE	7
2 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	8
3 LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	9
3.1 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	9
3.1.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV.....	10
3.1.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA.....	10
3.1.3 POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV e-ZDRAVJE	12
3.1.4 POSLOVNI IZID	13
3.1.5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	13
3.1.6 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	14
3.2 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	14
3.2.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	14
3.3 KAZALNIKI KAKOVOSTI.....	15
3.3.1 ZADOVOLJSTVO PACIENTOV.....	15
3.3.2 ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH	16
3.4 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	16
3.5 POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	17
3.6 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	17
3.7 DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	18
3.7.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	18
3.7.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2024	20
3.7.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2024	20
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2024	21
1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	23
1.1 SREDSTVA	23
1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	26
2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	29
2.1 ANALIZA PRIHODKOV.....	29
2.2 ANALIZA ODHODKOV	30
2.3 POSLOVNI IZID	31
2.3.1 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	32
2.3.2 POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV	32
2.3.3 POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV	32
2.3.4 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	32
3 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	33
4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA V LETU 2024.....	33
4.1 IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZAKONA O JAVNIH FINANCAH	33
4.2 UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU	33
4.3 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2024.....	33

UVOD

UVODNI NAGOVOR PREDSEDNIKA SVETA JZZ, S POUČENKI NA POMEMBNEJŠIH ODLOČITVAH OZ. SKLEPIH SVETA JZZ V LETU 2024

15.1.2024 je bila na konstitutivni seji potrjena nova sestava Sveta zavoda za mandatno obdobje štirih let. Za člane Sveta zavoda in vodstvo je bilo leto 2024 intenzivno, saj se je Svet zavoda Zdravstvenega doma Hrastnik v letu 2024 sestal na 5 rednih sejah, poleg tega pa je odločal še na 5 dopisnih sejah.

Vodstvo Zdravstvenega doma Hrastnik in na seje vabljeni strokovni sodelavci so vzorno pripravili vse materiale in poročila, za obravnavo na sejah so pripravili ustrezne predstavitve in odgovarjali na zastavljena vprašanja članov Sveta zavoda.

Svet zavoda Zdravstvenega doma Hrastnik je na sejah sprejel Letno poročilo Zdravstvenega doma Hrastnik za leto 2023 in Program dela in finančni načrt za leto 2024.

Med pomembnejšimi sprejeti sklepi lahko izpostavimo:

- Sklep o potrditvi nove Sistemizacije delovnih mest – sprejet na 2. korespondenčni seji
- Sklep o uvedbi novih preiskav v laboratoriju – sprejet na 5. korespondenčni seji
- Sklep o spremembi namembnosti investicijskih sredstev Občine Hrastnik za leto 2024 – sprejet na 4. redni seji
- Sklep o rebalansu programa dela in finančnega načrta za leto 2024 – sprejet na 5. redni seji

Andraž Vidovič
predsednik Sveta zavoda Zdravstveni dom Hrastnik

UVODNI NAGOVOR DIREKTORJA JZZ, S POUČENKI NA POMEMBNEJŠIH ODLOČITVAH OZ. SKLEPIH DIREKTORJA JZZ V LETU 2024

Od ustanovitve Zdravstvenega doma Hrastnik bo v letu 2025 preteklo že 70 let, čeprav zapisi izkazujejo, da je prvi zdravnik v Hrastniku deloval že daljnega leta 1850. Med to častljivo zgodovino se je zdravstveni dom preoblikoval iz bratovske skladnice za zdravje, preko bolniške blagajne v ustanovo, kjer se poleg ambulantne splošne medicine izvajajo še dejavnosti zobozdravstvenega varstva, nujne medicinske pomoči, reševalne službe, fizioterapije, medicine dela, prometa in športa, dispanzerja za žene, zdravstveno vzgojnega centra in laboratorija.

Vsi zaposleni v zdravstvenem domu smo zavezani k izvajanju visokokakovostnih in stroškovno učinkovitih zdravstvenih storitev. Skrb za kakovost smo vnesli v naše vsakodnevne aktivnosti na vseh področjih, tako administrativnih, poslovnih, medicinskih, kot tudi na področju laboratorijske medicine.

Tekom leta smo bili usmerjeni v aktivno reševanje kadrovske stiske, ob tem pa nismo pozabili na strokovno odličnost zavoda.

Prehrojena pot številnih generacij zaposlenih v Zdravstvenem domu Hrastnik nas zavezuje, da svoje znanje in tehnične možnosti uporabimo prijazno, iskreno in popolno v korist naših pacientov.

Sebastjan Ašenberger, dr. med., spec. pnevm.
direktor Zdravstvenega doma Hrastnik

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

OSNOVNI PODATKI

IME: Zdravstveni dom Hrastnik
SEDEŽ: Novi dom 11, 1430 Hrastnik
MATIČNA ŠTEVILKA: 5063086
DAVČNA ŠTEVILKA: 40459454
ŠIFRA UPORABNIKA: 92037
ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: SI56 0123 4603 0920 335
TELEFON: 0356 54 450
ELEKTRONSKA POŠTA: zdhrastnik@siol.net
SPLETNA STRAN: <https://zd-hrastnik.si/>
USTANOVITELJ: Občina Hrastnik
DATUM USTANOVITVE: 1.10.1991

DEJAVNOSTI

Temeljne dejavnosti Zdravstvenega doma Hrastnik so: splošna izven bolnišnična dejavnost, specializirana zdravstvena dejavnost in zobozdravstvena dejavnost.

Dejavnosti zavoda se v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti (Uradni list RS št. 27/24) razvrščajo v:

R86. 210 Splošna izven bolnišnična dejavnost
R86. 220 Specializirana zdravstvena dejavnost
R86. 230 Zobozdravstvena dejavnost
R86. 900 Druge zdravstvene dejavnosti
M69. 200 Računovodske, knjigovodske in revizijske dejavnosti, davčno svetovanje
N82. 100 Pisarniške dejavnosti
M68. 200 Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
O81. 210 Splošno čiščenje stavb

V decembru 2024 smo s strani Ministrstva za zdravje pridobili status učnega zavoda za dijake in študente zdravstvene nege.

ORGANI ZAVODA

Organi Zdravstvenega doma Hrastnik so:

- svet zavoda: pet članov (predstavniki ustanovitelja: dva člana, delavcev zavoda: dva člana, zavarovancev: en član)
- direktor zavoda
- strokovni svet zavoda.

PREDSTAVITEV ZAVODA

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Zdravstveni dom Hrastnik (v nadaljevanju Zavod) deluje kot samostojna pravna oseba na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega zavoda, ki ga je sprejela ustanoviteljica Občina Hrastnik dne 2. 10. 1991 ter Statuta javnega zavoda in njihovimi spremembami.

Zavod na primarnem nivoju izvaja zdravstveno varstvo za 8960 občanov občine Hrastnik (Podatki Statističnega urada Republike Slovenije na dan 01. 07. 2022).

Zavod izvaja osnovno zdravstveno dejavnost kot javno službo na primarni ravni v skladu z zakonom, ki ureja zdravstveno dejavnost.

Zavod opravlja naslednje osnovne zdravstvene dejavnosti:

- splošna izven bolnišnična zdravstvena dejavnost,
- zobozdravstvena dejavnost in
- druge zdravstvene dejavnosti.

a) Služba splošne medicine z družinsko medicino:

- ambulante družinske medicine s preventivo,
- splošna ambulanta Doma starejših Hrastnik,
- dispanzer za žene,
- šolski dispanzer – preventiva in kurativa,
- dežurna služba 3B,
- zdravstveno vzgojno delo in različne delavnice za zdravo življenje,
- nujni reševalni prevozi,
- ne nujni reševalni prevozi s spremljevalcem,
- prevozi na dializo,
- sanitetni prevozi bolnikov.

b) Zobozdravstvena dejavnost:

- zobozdravstvena dejavnost – odrasli,
- zobozdravstvena dejavnost – mladina.

c) Druge zdravstvene dejavnosti:

- patronažna služba,
- nega na domu,
- fizioterapija,
- laboratorij.

Samoplačniško dejavnost izvaja Dispanzer medicine dela, prometa in športa. Samoplačniške so tudi naslednje storitve: meritev mineralne kostne gostote, posamezne zdravstvene in zobozdravstvene storitve ter posamezne laboratorijske preiskave.

Za ustanovitelja Zavod upravlja z objekti za potrebe zdravstvene dejavnosti.

Zavod pridobiva sredstva za delovanje:

- po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS),
- iz pogodbenih razmerij z zasebnimi zdravstvenimi delavci,
- po pogodbi z Ministrstvom za zdravje,
- iz proračuna ustanovitelja,
- s plačili za opravljene storitve na trgu,
- s poslovnimi pogodbami, donacijami in iz drugih virov, ki jih dovoljuje zakon.

POSLANSTVO

Naše poslanstvo v Zavodu je ohranjanje in izboljšanje zdravja naših pacientov in izvajanje preventivnega varstva za boljše zdravje, kakovost življenja in počutje ljudi v njihovem lokalnem življenjskem okolju.

Vsi zaposleni smo zavezani nuditi zdravstvene storitve kakovostno in v skladu z ISO standardi, ki opredeljujejo zagotavljanje zdravstvenega varstva v procesu diagnostike, terapije in rehabilitacije pacientov na primarni ravni ter zagotavljanju neprekinjenega dežurstva in nudenju službe nujne medicinske pomoči.

Prizadevamo si za dobro sodelovanje z občino Hrastnik kot ustanoviteljico ter vsemi drugimi deležniki, predvsem pa na strokovnem in kadrovskem področju z vsemi zdravstvenimi inštitucijami v regiji.

POLITIKA KAKOVOSTI

1. Kakovost je osnovna usmeritev Zdravstvenega doma Hrastnik in pomeni:
 - zdravstvene storitve, ki zadovoljijo potrebe in zahteve pacienta,
 - spoštovanje dogovorjenih terminov,
 - strokovnost, prijaznost in odzivnost,
 - urejenost dokumentacije,
 - spoštovanje pogodb z zdravstveno zavarovalnico in drugimi deležniki ter
 - poslovanje v skladu z veljavno zakonodajo.
2. Pri oceni kakovosti ima odločilen pomen mnenje pacientov.
3. Vsi zaposleni smo odgovorni za kakovost svojega dela, glede na pooblastila in odgovornosti pri delu.
4. Urejenost poslovanja bomo vzdrževali vsaj na ravni zahtev standarda ISO 9001.
5. Naš način dela je dokumentiran v Poslovníku kakovosti in dokumentiranih postopkih vseh procesov.
6. Spodbujamo stalne izboljšave zdravstvenih in poslovnih storitev.
7. Konkretno cilje kakovosti in ukrepe za doseganje teh ciljev sprejema vodstvo na vodstvenem pregledu.

Zavod je sprejel **POLITIKO KAKOVOSTI** kot usmeritev delovanja vseh zaposlenih pri vseh aktivnostih zagotavljanja zdravstvenega varstva prebivalcev.

VODSTVO ZAVODA

Vodstvo Zdravstvenega doma Hrastnik predstavljata:

- direktor zavoda: Sebastjan Ašenberger, dr. med., spec. pnevm.
- pomočnica direktorja za zdravstveno nego: Aleksandra Krajšič, dipl. ms.

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2024

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE Z DELOVNEGA PODROČJA JZZ:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US, 141/22 – ZNUNBZ, 14/23 – odl. US, 84/23 – ZDOsk-1, 102/24 – ZZKZ in 112/24 – ZDIUZDZ),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS, 141/22 – ZNUNBZ, 40/23 – ZčmIS-1 in 78/23),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21, 136/23 – ZIUZDS in 35/24),
- Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2024 (Uradni list RS, št. 14/24, 30/24, 47/24, 53/24 – popr., 109/24 in 9/25; v nadaljnjem besedilu Uredba),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2023 ter 2024 z ZZSZ;

ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO LETNEGA POROČILA:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23; v nadaljnjem besedilu: ZJF),
- 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; v nadaljnjem besedilu: ZPFOLERD-1),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 19/24),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07, 61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13, 81/16, 11/22, 96/22, 105/22 – ZZNŠPP, 149/22, 106/23 in 88/24)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje, št. 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022 (objavljeno na <https://www.gov.si/assets/ministrstva/MZ/DOKUMENTI/ZDRAVJE/organiziranost/izvajalci-zdravstvene-dejavnosti/25052022-Navodilo-v-zvezi-z-razmejitvijo-dejavnosti.pdf>)

INTERNI AKTI ZAVODA (NAVEDITE NPR. STATUT, PRAVILNIKI, POSLOVNIKI, PRIROČNIKI, ...)

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Hrastnik, Občinski svet občine Hrastnik, 13.11.2008 s spremembami,
- Statut javnega zavoda Zdravstveni dom Hrastnik, Svet zavoda, 21.01.2022 s spremembami in dopolnitvami.
- Pravilnik o računovodstvu s sodili za razmejitev javne in tržne dejavnosti.

2 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

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

Strateške usmeritve zavoda:

- Ohraniti obstoječi obseg dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti
- Zagotavljati zdravstveno varstvo za celotno prebivalstvo območja občine Hrastnik
- Zagotavljanje optimalne kadrovske zasedbe, nuditi stalno strokovno in splošno izobraževanje zaposlenih po vseh poklicnih skupinah za doseganje kakovostnih zdravstvenih storitev
- Izboljševanje sistema vodenja kakovosti
- Ustvariti ustrezne materialne pogoje za kvalitetno izvajanje programov dela
- Izboljšanje zdravstvenega stanja pri posameznih skupinah prebivalstva z osveščanjem o zdravem načinu življenja
- Voditi povezave z institucijami (ministrstvo za zdravje, Združenje zdravstvenih zavodov, ZZS) in pozitivno sodelovati z ustanoviteljico zavoda.

Poslovna strategija delovanja zavoda:

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

3 LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

Konkretnije naloge in cilje si je zavod določil v letnem programu dela in finančnem načrtu za poslovno leto. Program dela je bil večinoma opravljen v obsegu, kot je bilo planirano. Pri izvajanju programa dela in finančnega načrta za leto 2024 si je zavod zadal naslednje cilje:

1. *Izpolnitev obveznosti, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZS za pogodbeno leto 2024.*

Pogodba in aneksi med zavodom in ZZS za leto 2024 so bili sklenjeni. Pri opravljanju programa smo upoštevali določila Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje in v obsegu sredstev za leto 2024

2. *Vzgoja prebivalstva za zdrav način življenja in promocija zdravja (zdravo hujšanje, zdrava prehrana, telesna dejavnost, opuščanje kajenja, dejavniki tveganja...) za vse starostne skupine.*

Izvedli smo več preventivnih aktivnosti kot npr. testi hoje, izvajali smo meritve dejavnikov tveganja in testirali telesne zmogljivosti starejših občanov.

3. *Obvladovanje stroškov in poslovno leto zaključiti s presežkom prihodkov nad odhodki*

Znižanje stroškov na področju nabave materiala in storitev nam je delno uspelo z zamenjavo dobavitelja čistil in toaletnih pripomočkov, več pozornosti smo namenili pridobivanju ponudb servisiranja medicinske opreme, kjer smo prav tako bili uspešni vendar ne na račun kvalitete opravljene storitve. Kljub vsemu trudu, ki smo ga celo leto namenjali optimizaciji stroškov smo leto zaključili s presežkom odhodkov nad prihodki.

4. *Ohranitev oz. povečanje obsega prihodkov tržne dejavnosti.*

Pri zastavljenem cilju – ohranitev deleža prihodkov iz naslova tržne dejavnosti smo bili uspešni. Zastavljeni cilj smo v poslovnem letu 2024 presegli za 15,54%.

5. *Realizacija plana investicij in investicijskega vzdrževanja skladno s finančnim načrtom in finančnim možnostmi.*

Za čim boljše delovne pogoje in kakovostno delo smo popolnoma prenovili prostora za opravljanje laboratorijske dejavnosti in dejavnosti dispanzerja medicine dela, prometa in športa, v skladu s planom investicij smo delno posodobili oziroma zamenjali iztrošena osnovna sredstva in delovne pripomočke.

7. *Zagotavljanje rednega strokovnega izobraževanja in izpopolnjevanja zaposlenih skladno s potrebami in finančnimi omejitvami.*

Skozi celo leto smo skrbeli za kontinuirano izpopolnjevanje in izobraževanje zaposlenih, za zdravo in kakovostno delovno okolje, medsebojno spoštovanje in sodelovanje s prenosom dobrih praks

8. *Zagotavljanje ustrezne kadrovske strukture za nemoteno izvajanje dejavnosti zdravstvenega doma.*

Kljub novačenju kadrov in neprestanim objavama razpisov za prosta delovna mesta nam v letu 2024 ni uspelo zaposliti dodatnega kadra na področju splošne - družinske medicine in dispanzerja za žene.

9. *Nadaljevati in nadgrajevati vzpostavljen sistem vodenja kakovosti v skladu s standardom ISO 9001:2015 ter delovanje notranjih kontrol.*

V mesecu novembru 2024 smo v zavodu izvedli notranjo presojo sistema vodenja kakovosti ISO 9001:2015, v mesecu decembru 2024 je bila izvedena zunanja presoja. Neskladnosti niso bile ugotovljene.

3.1 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Na osnovi sprejete vizije, poslanstva, strategije in dolgoročnih ciljev, direktor v sodelovanju z vodji enot opredeli letne cilje. Zavod na osnovi teh ciljev načrtuje in izvaja potrebne aktivnosti za doseganje ciljev, periodično pregleduje dosežene cilje, jih analizira in izvaja potrebne ukrepe.

Glavni cilji zavoda so realizacija plana progama, dogovorjenega z ZZS, zadovoljevanje pričakovanj uporabnikov in zaposlenih ter pozitivni poslovni rezultat.

Zavod je v letu 2024 posloval negativno. V poslovnem letu 2024 predvsem zaradi kadrovske težave nismo realizirali delovnega programa v celoti in zaradi tega poslovali s presežkom odhodkov nad prihodki v višini 200.710,78€.

3.1.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Zavod je realizacijo zastavljenih letnih ciljev podrobneje razkril v točki 3 tega letnega poročila. Program dela je v letu 2024 bil v pretežnem delu v celoti realiziran, v nekaterih dejavnostih pa tudi presežen. V dejavnostih, kjer plan ni bil 100% dosežen so razlogi za nedoseganje podani v točki 3.1.2.

3.1.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Zavod za zdravstveno zavarovanje plača zdravstvenemu domu vse količnike iz glavarine in vse opravljene količnike iz obiskov.

Določene programe, ki jih zavod opravlja v skladu s kriteriji področnega dogovora bo ZZS plačeval po pavšalu in sicer:

- dežurno službo v zdravstveni dejavnosti z nujno medicinsko pomočjo
- izvajanje zdravstvene vzgoje.

Obrazec 1: Delovni program 2024 – ZD LP

Ambulante družinske medicine

V ambulanti družinske medicine 1 je bila realizacija v letu 2024 87,93%. V obdobju od 1.1.2024 do 30.5.2024 je bil zdravnik zaposlen le v deležu 20% od 1.6.2024 dalje je zdravnik v ambulanti zaposlen za 100%. Do 9.9.2024 je realizacija v ambulanti družinske medicine 2 54,17%, potem datumu ambulanta deluje v obliki koncesije.

Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu

Zavod zagotavlja zdravstveno varstvo v ambulanti v Domu starejših občanov Hrastnik. V dejavnosti splošne ambulante v socialnovarstvenem zavodu je bila realizacija programa izpolnjena v višini 90,89%.

Zdravstveno varstvo žena

Dispanzer za žene je v letu 2024 deloval v obsegu 0,20 tima. Realizacija delovnega programa je bila glede na Plan dela in finančni načrt za leto 2024, v katerem smo planirali opraviti storitve v obsegu 0,7 tima, 192,85%. Na državni program ZORA (državni program zgodnjega odkrivanja predrakavih sprememb materničnega vratu) se je povabilu odzvalo 150 žensk (od 200 vabljenih).

Zobozdravstveno varstvo

Cilj zobozdravstvenega varstva v zavodu je visoka strokovna zobozdravstvena oskrba odraslih, otrok in mladine po sodobni strokovni doktrini in po slovenskih ter evropskih normativih. V ZD Hrastnik so v letu 2024 delovale 3 zobozdravstvene ambulante. Povprečna realizacija vseh treh je bila 99,74%

Referenčna ambulanta

Referenčna ambulanta je pomembna dejavnost, ki deluje v sklopu splošnih ambulant. Diplomirana medicinska sestra, ki dela v referenčni ambulanti se zavzema in podpira zdrav življenjski slog, spremlja in vodi paciente s kronično boleznijo ter opravlja preventivne preglede (presajanje) cilje populacije za zgodnje odkrivanje dejavnikov tveganja in preventivne programe.

Fizioterapija

Fizioterapija je imela v letu 2024 pogodbeno dogovorjen program v obsegu 4,0 tima. Načrtovan program je bil 858 primerov, kar pomeni 10.200 uteži. Realiziranih je bilo 891 primerov, kar pomeni 103,85% letnega plana ter obračunanih 11.521,50 uteži kar obsega 113,54% letnega plana. Od tega je bilo opravljenih 29 malih obravnav, 602 srednjih obravnav, 1326 velikih obravnav ter 3 samoplačniške. Celo leto smo presegali priporočene čakalne dobe za vse stopnje nujnosti. Na dan 31.12.2024 je bila čakalna doba za stopnjo zelo hitro 26 dni, hitro 95 dni ter za stopnjo redno 123 dni.

Laboratorij

V verificiranem laboratoriju opravljamo laboratorijske preiskave za vse zdravnike, tako zaposlene v zavodu kot tudi koncesionarje. Kakovost dela v laboratoriju merimo z realizacijo zastavljenih kazalnikov kakovosti.

Diagnostični laboratorij izvaja hematološke, biokemične, imunološke in urinske preiskave, ter preiskave blata. Podatki kažejo, da se je v letu 2024 v primerjavi z letom 2023 povečalo število preiskovancev kot tudi preiskav. V letu 2024 smo prostore za izvajanje dejavnosti v celoti prenovili.

Dispanzer za medicino dela, prometa in športa (MDPŠ)

V dispanzerju medicine dela, prometa in športa opravljamo storitve za samoplačnike, tako fizične kot tudi pravne osebe. Opravljajo se obdobjni in predhodni zdravstveni pregledi, zdravstveni pregledi kandidatov in voznikov motornih vozil, pregledi športnikov, gasilcev, pregledi za posest in nošenje orožja, ogledi delovnih mest, izjave k oceni tveganja, psihološka testiranja, itd..

Letni plan dispanzerja za medicino dela, prometa in športa je 66.386 točk. Realizacija izvršenih točk znaša 67.165 točk. Dispanzer je načrtovani program za leto 2024 presegel za 1,17%. V letu 2024 smo prostore za izvajane dejavnosti v celoti prenovili.

Patronažna služba

Patronažna služba je predvideni plan s strani ZZS za leto 2024 preseglala za 3,05%. Patronažne medicinske sestre opravljajo vse posege za katere imajo kompetence, dobro sodelujejo z vsemi enotami v zavodu kakor tudi z vsemi zunanjimi sodelavci. Opravljajo preventivne in kurativne obravnave. Nenehno se izobražujejo in sledijo strokovnim smernicam ter uporabi sodobnih materialov, vse to v pomoč in hitrejšo odpravljanje zdravstvenih težav pacientov. Zaposlene v patronažni službi so strokovne, profesionalne, prisotne v lokalni skupnosti in se izkazujejo s svojo prijaznostjo, empatijo in s spoštljivim odnosom do pacientov ter sodelavcev.

Zdravstveno vzgojni center (ZVC)

Zavod se z izvajanjem »Programa za krepitev zdravja« trudi za vse skupine prebivalcev z namenom zmanjševanja in preprečevanja obolenj na področju kroničnih nenalezljivih bolezni. Področja so sledeča: preprečevanje srčno žilnih obolenj, vključevanje v nacionalne programe preprečevanja rakavih obolenj, duševno zdravje, nezdrave razvade in zasvojenosti, nezdrave prehranske navade in nezadostna telesna dejavnost.

Ena izmed aktivnosti ZVC je tudi delo v širši lokalni skupnosti. Tako so bila izvedena razna predavanja o zdravem življenjskem slogu, ob svetovnih dnevih so bile postavljene stojnice zdravja z modeli, izvajala so se testiranja za telesno pripravljenost Ali sem fit in Test hoje, izvajala se je vadba za zaposlene in od meseca septembra dalje tudi vadba za starejše občane v športni dvorani Dolanka na Dolu pri Hrastniku.

V različnih ustanovah so se izvedla predavanja o duševnem zdravju, opravljajo se meritve krvnega tlaka in sladkorja v krvi. Vsebine so se po potrebi prilagajale glede na aktualne zadeve in potrebe naših naročnikov.

V letu 2024 smo v celoti izvedli po programu predpisano šolsko sistematiko, zdravstvena vzgoja predšolskih in šolskih otrok je bila realizirana v višini 84% programa, vzgoja za ustno zdravje predšolskih in šolskih otrok pa v višini 82% programa.

Cepilna ambulanta za odrasle

Cepilna ambulanta je delovala ob torkih, oziroma glede na potrebe. V oktobru smo pričeli s cepljenjem proti sezonski gripi. Omogočamo tudi cepljenje proti klopnemu meningitisu, pnevmokoknim okužbam ter hepatitisu.

Reševalna postaja

V Zdravstvenem domu Hrastnik izvajamo nenujne reševalne prevoze s spremljevalcem in sanitetne prevoze. V letu 2024 smo zastavljeni plan pri nenujnih reševalnih prevozih (138.219 km) dosegli in preseglali za 11,32 km). Sanitetne prevoze smo načrtovali v obsegu 168.906 km Program smo realizirali v višini 33,90% .

Nujna medicinska pomoč

Pri zagotavljanju neprekinjenega zdravstvenega varstva je potrebno upoštevati Pravilnik o službi nujne medicinske pomoči (Uradni list RS, št. 81/15, 93/15, v nadaljnjem besedilu: Pravilnik). Pravilnik ureja pogoje, organizacijo in način dela službe nujne medicinske pomoči v Republiki Sloveniji. Služba NMP je organizirana za zagotavljanje neprekinjene nujne medicinske pomoči in nujnih prevozov poškodovanih in obolelih oseb na območju Republike Slovenije. Izvaja se na primarni ravni (pred bolnišnična služba NMP) in sekundarni ravni (bolnišnična služba NMP).

Služba NMP skrbi za nujno medicinsko pomoč, dežurno službo in nujne reševalne prevoze občanov občine Hrastnik in okolice, 24 ur na dan. Naša služba nujne medicinske pomoči je od 1.12.2023 vključena v Dispečersko službo zdravstva (DSZ), ki za naše območje deluje v Mariboru. Naloga DSZ je zagotoviti enako dostopnost do nujne medicinske pomoči, izboljšati kakovost storitev nujne medicinske pomoči ter posledično izboljšati dolgoročno preživetje in kakovost preživetja v primerih izven bolnišničnega zastoja srca in drugih življenjsko ogrožajočih stanjih.

Zdravstveni dom Hrastnik ima za izvajanje NMP v skladu s Pravilnikom in po pogodbi z ZZS pavšalno financirano 0.5 MoE NRV (mobilna enota nujnega reševalnega vozila v sestavi diplomirana medicinska sestra/zdravstvenik in zdravstveni reševalec) ter 1 MoE VUZ (zdravnik in diplomirana medicinska sestra).

Dežurna služba se izvaja ob delavnikih od 20.00 do 7.00 ure naslednjega dne, ter od petka od 20.00 ure do ponedeljka do 7.00 ure, za praznike se dežurna služba izvaja od 7.00 do 7.00 naslednjega dne.

Služba NMP razpolaga z (1) nujnim reševalnim vozilom in vozilom urgentnega zdravnika.

V letu 2024 smo imeli 1005 aktivacij s strani DCZ. Od tega je ekipa NRV z zdravnikom posredovala 224 za nujne intervencije ter opravila 186 hišnih obiskov. Sama ekipa NRV je posredovala 595. Povprečni odzivni čas ekipe v letu 2024 je bil 42 sekund, dostopni čas pa 10min in 59 sekund.

V Urgentni center (UC) Celje smo odpeljali 110 pacientov, v UC Trbovlje 512 pacientov, v Psihiatrično kliniko Ljubljana 16 pacientov, v Psihiatrično bolnišnico Vojnik 13 pacientov, Univerzitetni klinični center Ljubljana 14 pacientov, v Zdravstveni dom Hrastnik 64 pacientov, v Bolnišnico Topolšica enega pacienta. Ostalih 269 pacientov je ostalo na kraju. Pri šestih intervencijah smo aktivirali helikopter NMP.

V ambulanti NMP je bilo med tednom od 20. do 7. ure oskrbljenih 2851 pacientov, ter ob sobotah, nedeljah in praznikih (24ur) 1732 pacientov.

3.1.3 POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV E-ZDRAVJE

Nacionalni projekt eZdravje je prinesel v slovensko zdravstvo nov pristop, rabo elektronskih komunikacijskih sredstev in s tem več varnosti in kakovosti za paciente, predvsem pa učinkovitosti izvajanja zdravstvenih storitev in seveda dolgoročno zmanjšanje administrativnih stroškov. Zdravstveni dom Hrastnik se uspešno vključuje v projekte eZdravja. eRecept omogoča zdravniku izdelavo elektronskega recepta, ki ga elektronsko podpiše in po varni poti pošlje v sistem, od koder ga pridobi lekarna ob izdaji zdravila na zahtevo pacienta. zNet je sodobno zdravstveno omrežje, ki zagotavlja varne in zanesljive povezave med vsemi izvajalci zdravstvenih dejavnosti. Sistem eNaročanja zagotavlja informacijsko podporo pri napotitvi in naročanju pacientov na zdravstvene storitve s primarne zdravstvene ravni z izdano eNapotnico. eRCO je elektronski register o opravljenih cepljenjih. Projekt eZdravja je centralna informacijska podpora za vodenje in spremljanje referenčnih ambulant. CRPP (Centralni register podatkov o pacientih) je sistem, ki omogoča delovanje vseh storitev eZdravja. Vključuje elektronski zapis zdravstvenih podatkov. Ob zdravstveni obravnavi se v CRPP zbirajo zdravstveni podatki, kot so npr. cepljenja in alergije. Shranjuje se zdravstvena dokumentacija, kot npr. ambulantni izvidi in odpustna pisma. Pacientom je preko portala zVem (zdravjeVsenaEnemMestu) možen varen dostop do storitev eZdravja, z možnostjo eNaročanja in dostopa do eReceptov ter elektronskih zdravstvenih podatkov. Z namenom optimizacije delovnih procesov smo v letu 2023 uspešno implementiralo uporabo module eKarton. Gre za inovativno rešitev, ki omogoča elektronsko beleženje in shranjevanje medicinskih podatkov o pacientih, s čimer nadomešča tradicionalno papirnato obliko zdravstvenih kartonov.

Projekti zahtevajo od izvajalcev stalno sledenje tehničnemu razvoju strojne in programske opreme.

Tabela 1: Poročanje o parametrih, pri katerih je upoštevano stanje konec leta 2024:

	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 ambulante 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.	91,6%

3.1.4 POSLOVNI IZID

Tabela 2: Poslovni izid po letih v EUR

POSLOVNI IZID					
	LETO 2023	FN 2024	LETO 2024	INDEKS Real. 2024 / Real. 2023	INDEKS Real. 2024 / FN 2024
CELOTNI PRIHODKI	3.212.103	3.187.381	3.199.192	99,6	100,37
CELOTNI ODHODKI	3.241.386	3.187.381	3.399.902	104,89	106,67
POSLOVNI IZID	-29.283		-200.711		
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB					
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	-29.283		-200.711		
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/ PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	0,91		6,27		

Zavod je v letu 2024 ustvaril 3.199.192€ skupnih prihodkov, kar je 0,4 % manj kot leta 2023. Celotni odhodki so 3.399.902€ in so večji za 4,89 % od preteklega leta.

Realiziranih prihodkov v letu 2024 je bilo za 0,37 % več od načrtovanih, realizirani odhodki so za 6,67 % večji od načrtovanih v letu 2024.

Dosežen je poslovni izid kot presežek odhodkov nad prihodki v višini 200.711 €, kar je 6,27 % manj glede na ustvarjene celotne prihodke.

3.1.5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

Poglavitni razlog nerealiziranega programa dela je splošna kadrovska pomanjkljivost, kar se kaže v nerealiziranih programih in v večjem številu sklenjenih podjemnih pogodb.

Pri izvajanju programa v letu 2024 ni prišlo do nedopustnih in nepričakovanih posledic pri nadzoru s strani ZZS, nadzor je bil opravljen v dejavnosti:

- Nadzor je bil opravljen v ambulanti splošne medicine in ambulanti v socialnovarstvenem zavodu za obdobje od 1.1.2023 do 31.12.2023 na področju obračuna storitev. Ugotovljene so bile manjše nepravilnosti v višini 846,27 € kar smo v predpisanem roku uredili s popravki.

- Nadzor je bil opravljen v patronažni službi za obdobje od 1.1.2023 do 31.12.2023. Ugotovljena so bile manjše nepravilnosti pri beleženju storitev v višini 363,67€ kar smo v predpisanem roku uredili s popravki

- V obdobju 16.10.2024 in 14.11.2024 je bil opravljen nadzor ordinacijskih časov, prisotnost nosilcev in jasnosti navodil za naročanje pacientov v splošnih ambulantah 1 in 5. Nepravilnosti ni bilo ugotovljenih.

V letu 2024 nam pogodbene kazni niso bile zaračunane.

V letu 2024 smo imeli 5 nadzorov s strani inšpektoratov, kjer pa večjih nepravilnosti ni bilo ugotovljenih, manjša odstopanja pa smo takoj odpravili:

- Zdravstveni inšpektorat (nadzor na področju pacientovih pravic 2x, nalezljive bolezni, ravnanje z odpadki, zdravniška služba, zdravstvena dejavnost)
- Inšpektorat RS za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami (področje varstva pred požarom in evakuacijski načrt).

3.1.6 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V Zavodu ocenjujemo, da smo leto 2024 končali ne uspešno, saj nam ni uspelo v celoti realizirati vseh programov, kar se nenazadnje kaže v presežku odhodkov nad prihodki.

3.2 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Za učinkovito poslovanje Zdravstveni dom sledi doseganju naslednjih ciljev:

Po pogodbi z ZZS je bilo v letu 2024 finančno realiziranih 92,94 %, v letu 2023 85,47 % pogodbenega programa.

Rezultati tržne realizacije so:

- a) prihodki iz storitve merjenja kostne gostote so bili v letu 2024 19.217 €
 - b) prihodki storitev dispanzerja medicine dela, prometa in športa so v letu 2024 bili 159.717 €.
- Zdravstveni dom je zaključil poslovno leto 2024 s presežkom odhodkov nad prihodki v višini 200.710, 78€.

Vse svoje obveznosti je ZD v letu 2024 plačeval v dogovorjenih rokih.

Realizacija programa v ambulantah družinske medicine je v letu 2024 87,93%, v letu 2023 85,74%.

3.2.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Pri analiziranju finančnih kazalnikov smo analizirali podatke za leti 2023 in 2024 v skladu z usmeritvijo Direktorata za zdravstveno ekonomiko Ministrstva za zdravje glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika

Tabela 3: Finančni kazalniki poslovanja

FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA		
KAZALNIK	LETO 2023	LETO 2024
1. Kazalnik gospodarnosti	0,99	0,94
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	3,58	2,88
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,84	0,89
4. Dnevi vezave zaloga materiala		
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	4	6
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1
7. Koeficient zapadlih obveznosti	1,67	0
8. Kazalnik zadolženosti	0,24	0,19
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	1,02	1,49
10. Prihodkovnost sredstev	1,01	1,00

1. Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)
Vrednost kazalnika je nižja od ena, torej so odhodki višji kot so bili prihodki.
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)
3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)

4. Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365) Vpišejo se podatki o zalogah iz bilance stanja (AOP 023) in ustrezno prilagojeni podatki o stroških materiala iz bilance uspeha (AOP 873) ter podatki o nabavni vrednosti prodanega materiala in blaga (AOP 872). Izvirni podatek AOP 873 se prilagodi tako, da se upoštevajo samo stroški materiala, ki so predmet skladišnega poslovanja (kar pomeni, da je s tem podatek vsebinsko primerljiv z AOP 023). Vpiše se samo tisti porabljeni material, kateri se vodi preko razreda 3 (kreditni promet).
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)
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

3.3 KAZALNIKI KAKOVOSTI

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

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

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

3.3.1 ZADOVOLJSTVO PACIENTOV

Anketa o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev (pacientov) se je izvajala s strani Ministrstva za zdravje čez vse leto. Zdravstveni dom Hrastnik s strani pacientov ocen v letu 2024 ni prejel.

Z zbiranjem in analizo informacij o zadovoljstvu pacientov z našim delom in storitvami želimo doseči boljše razumevanje sedanjih in prihodnjih pričakovanj pacientov, njihovo doseganje in preseganje ter hitrejši odziv na njihove potrebe.

V ZD Hrastniku enkrat letno izvedemo analizo zadovoljstva naših pacientov s pomočjo ankete. Vse pritožbe se obravnavajo v skladu z Zakonom o pacientovih pravicah.

V spodnji tabeli so predstavljeni rezultati ankete (na podlagi 130 prejetih anket), ki jo med pacienti izvajamo sami:

Tabela 4: Anketa o zadovoljstvu uporabnikov storitev

Zaporedna številka	Področje ocenjevanja	2023	2024
1	Zadovoljstvo z odnosom zdravstvenega osebja	4,85	4,83
2	Zadovoljstvo s spoštovanjem delovnega časa	4,56	4,76
3	Zadovoljstvo z organizacijo dela	4,59	4,70
4	Zadovoljstvo z naročanjem	4,52	4,70
5	Zadovoljstvo s čakalno dobo	4,04	4,39
6	Zadovoljstvo z opremljenostjo	4,44	4,67
7	Zadovoljstvo z urejenostjo	4,63	4,84
	Povprečna ocena	4,52	4,70

Vse morebitne pritožbe se obravnavajo v skladu z Zakonom o pacientovih pravicah.

3.3.2 ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH

V letu 2024 smo v Zdravstvenem domu Hrastnik izvedli anketo o zadovoljstvu zaposlenih. Anketo je oddalo 39 zaposlenih. Primerjava podatkov je izvedena za več let zapored, v katerih so bila različna vodstva in različne delovne razmere.

Tabela 5: Anketa o zadovoljstvu zaposlenih

	Področje	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Zadovoljstvo z delom	3,96	4,12	4,29	4,15	4,56	4,52
2	Zadovoljstvo z vodstvom podjetja	3,17	3,22	3,07	2,70	4,23	4,28
3	Zadovoljstvo z možnostmi za napredovanje	2,92	3,33	3,21	3,35	3,97	4,21
4	Zadovoljstvo s statusom v podjetju	3,21	3,78	3,46	3,30	4,26	4,28
5	Zadovoljstvo z delovnimi pogoji (prostor, oprema)	3,04	3,67	3,68	3,80	3,95	3,90
6	Zadovoljstvo z možnostmi za izobraževanje	3,38	3,56	3,57	4,05	4,49	4,21
7	Zadovoljstvo z stalnostjo zaposlitve	4,50	4,61	4,61	4,60	4,87	4,48
8	Zadovoljstvo z delovnim časom	3,83	4,50	4,11	4,25	4,46	4,55
9	Zadovoljstvo z zaslužkom	2,88	3,17	3,14	3,15	3,90	3,48
10	Zadovoljstvo z delovnim vzdušjem v skupini	4,00	4,33	3,82	4,10	4,36	4,45
11	Zadovoljstvo z obveščanjem o dogodkih	2,92	3,28	2,79	2,40	3,85	4,31
12	Zadovoljstvo s svobodo in samostojnostjo pri delu	3,93	4,24	4,14	4,10	4,67	4,62
13	Zadovoljstvo z ugledom dela	3,54	4,00	3,71	3,45	4,36	4,24
14	Zadovoljstvo z ustvarjalnostjo dela	3,63	4,12	3,89	3,95	4,56	4,48
15	Zadovoljstvo z zahtevnostjo dela	3,92	4,06	4,07	3,80	4,54	4,38
16	Zadovoljstvo z zanimivostjo dela	3,96	4,00	4,07	4,45	4,56	4,55
	Povprečna ocena	3,55	3,87	3,73	3,73	4,35	4,31

Primerjava s prejšnjim letom pokaže, da je povprečna ocena zadovoljstva zaposlenih za 0,04 nižja kot v letu 2023.

Zadovoljstvo zaposlenih se je znižalo na večini področij ocenjevanja. Prepričani smo in si želimo, da bo trend zadovoljstva zaposlenih predvsem na tistih področjih, na katere lahko vplivamo, vsako leto na višji ravni.

Od septembra 2024 poteka vadba za zaposlene, pod vodstvom fizioterapevte.

3.4 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Na osnovi izpolnitve samoocenitvenega vprašalnika o notranjem nadzoru javnih financ ocenjujemo, da je v Zdravstvenem domu Hrastnik vzpostavljeno:

1. primerno kontrolno okolje: na celotnem delu poslovanja,
2. upravljanje s tveganji:
 - cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določenih indikatorji za merjenje doseganja ciljev: na pretežnem delu poslovanja,
 - tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi: na pretežnem delu poslovanja,
3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven: na pretežnem delu poslovanja,

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja: na pretežnem delu poslovanja,
5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo: na pretežnem delu poslovanja,
6. notranje revidiranje zagotavljamo v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ: z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja
Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je Priloga 1 Poslovnega poročila.

Skladno s 100. členom Zakona o javnih financah notranji nadzor javnih financ vršimo z vzpostavitvijo in delovanjem sistema finančnega poslovanja in kontrol ter z notranjim revidiranjem.

Skladno z 10. členom Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ, zavod glede na velikost celotnih prihodkov, zagotavlja notranjo revizijo svojega poslovanja najmanj enkrat v obdobju treh let.

Register tveganj je bil posodobljen 6.12.2024.

Izpolnjen je samoocenitveni vprašalnik.

Izjava se nadzor s strani direktorja, ki preverja poročila oddana s strani delavcev.

3.5 POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Zavod je imel v letu 2024 nekaj področij, kjer cilji niso bili doseženi. Vsa ta področja so povezana s pomanjkanjem kadrov.

Realizacija delovnega programa v družinski medicini je 85,74 %.

To govori v prid nestalnosti zdravnikov in nesigurnosti pri pacientih in se odraža na realizaciji programa in prihodkov Zdravstvenega doma Hrastnik.

V zobozdravstveni dejavnost za odrasle smo zaradi porodniškega dopusta nosilke uspeli realizirati 99,74% načrtovanega programa.

Tabela 6: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI DOSEGANJE	NAČRT ZA
Pomanjkanje zdravnika specialista ginekologije	Zaposlitev zdravnika.	leto 2025	
Pomanjkanje zobozdravnikov	Povratek zobozdravnice na delo iz porodniške odsotnosti.	leto 2025	
Pomanjkanje družinskih zdravnikov	Zaposlitev novih zdravnikov.	leto 2025	

3.6 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Zavod poskuša čim bolj vzajemno sodelovati z okoljem. S svojim delovanjem želi pozitivno vplivati tudi na druga področja in sicer:

- v okviru zdravstveno vzgojnih programov si prizadeva za izobraževanje in osveščanje okolice o pomembnosti zdravja ter o skrbi za preventivno zdravstveno varstvo,
- s sodelovanjem dispanzerja medicine dela, prometa in športa s podjetji, vpliva na zdravje zaposlenih v teh podjetjih in s tem prispeva k zmanjševanju odsotnosti z dela zaradi bolezni,
- vpliv na regionalni razvoj z vidika širjenja storitev,
- na socialne razmere vplivati z dostopnostjo zdravnika vsakemu pacientu.

3.7 DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJH

3.7.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

Na dan 31. 12. 2024 je bilo v Zavodu 53 zaposlenih, od tega 46 za polni delovni čas, 5 s skrajšanim delovnim časom in 2 kot dopolnilno delo.

V število vseh zaposlenih so zajeti tudi zaposleni, ki so dolgotrajno odsotni zaradi različnih vzrokov kot je na primer porodniški dopust smo upoštevali tako redno zaposlene, kot zaposlene, ki jih začasno nadomeščajo.

Struktura zaposlenih na zadnji dan v letu 2024 je naslednja:

- direktor Zavoda,
- pomočnica direktorja za zdravstveno nego,
- 4 zdravniki oz. zobozdravniki za polni delovni čas, 2 kot dopolnilno delo, 1 specializant,
- 14 diplomiranih medicinskih sester,
- 6 medicinskih sester (nacionalna poklicna kvalifikacija),
- 6 srednjih medicinskih sester,
- 1 medicinski biokemik specialist,
- 2 laboratorijska tehnika,
- 4 fizioterapevti,
- 1 voznik reševalec,
- 4 zaposleni v tehničnih službah (čistilke),
- 3 zaposleni v računovodstvu, kadrovski in splošni službi
- 3 zaposlene s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi, ki so na porodniški odsotnosti

Na dan 31.12.2024 je v Zdravstvenem domu Hrastnik zaposlen 1 invalid. V skladu z Zakonom o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov (Uradni list RS št. 16/07 in naslednji) Zdravstveni dom Hrastnik plačuje prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov.

ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

PRILOGA- Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2024

V Finančnem načrtu Zdravstvenega doma Hrastnik za leto 2024 smo predvideli povečanje števila zaposlenih na 57. V letu 2024 planiranega števila zaposlenih nismo presegli. V primerjavi z načrtovanim številom zaposlenih smo se tudi v letu 2024 soočali s pomanjkanjem kadra zdravstvenih delavcev. Pomanjkanje je bilo še posebej izrazito pri poklicih zdravnikov specialistov, kjer na razpisana delovna mesta nismo prejeli zadostnega števila prijav, na podlagi katerih bi lahko zadostili potrebam delovnega procesa.

Razpise za prosto delovno mesto zdravnika specialista družinske medicine in specialista ginekologije imamo konstantno objavljene na Zavodu za zaposlovanje. Pomanjkanje zdravnikov in ostalega zdravstvenega kadra je tako veliko, da v veliki meri onemogoča normalno delo tistih zaposlenih, ki opravljajo delo v rednem delovnem času.

Število zaposlenih na dan 1. 1. 2025 je po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 162/22 in 132/23) potekalo v skladu s planom.

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2024

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23 in 81/24):
 - Bilanca stanja (priloga 1)
 - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
 - Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)Priložite kopijo obrazcev oddanih na AJPEŠ s kopijo potrdila o oddaji.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Delovni program 2024 – ZD LP,
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2024 – ZD LP,
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2024 – ZD LP,
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2024 – ZD LP,
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2024 – ZD LP

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 2024 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2024.

1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

1.1 SREDSTVA

Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR				
konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve			
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
003	Dolgoročne premoženjske pravice			
005	Druga neopredmetena sredstva	54.483	65.380	120
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi			
00	Skupaj AOP 002			
01	Popravek vrednosti AOP 003	43.146	56.640	131
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	11.337	8.740	77

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2024 povečala za 10.896,99 EUR na račun nakupa programa za računovodstvo. Sedanja vrednost znaša 8.740,33 EUR.

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

v EUR				
konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
020	Zemljišča	77.961	77.961	100
021	Zgradbe	971.664	1.631.061	168
022	Terjatve za predujme za nepremičnine			
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi			
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe			
02	Skupaj AOP 004			
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	650.320	679.733	105
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	399.305	1.029.289	258

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2024 povečala za 659.397,48 EUR kolikor je znašala energetska sanacija in znaša 1.631.061,12 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 679.733,28 EUR sedanja vrednost znaša 1.029.288,93 EUR.

V Zdravstvenem domu Hrastnik od ustanovitve leta 1991, med osnovnimi sredstvi, na kontih zemljišč izkazujemo več parcelnih števil, katere smo pridobili z delitveno bilanco nekdanjega Zasavskega zdravstvenega doma, za katere je bila v zemljiški knjigi leta 1991 vpisana družbena lastnina, imetnik pravice uporabe pa zdravstveni dom. Z uveljavitvijo Zakona o zavodih, je bila v zemljiški knjigi vknjižena lastninska pravica Občine Hrastnik.

Zemljišča smo v bilanci na dan 31. 12. 2023 izkazovali na kontih razreda 0 (konto 02000 Zemljišče stavbe) in zajemajo parcelne številke 1002/4, 1002/6, 1002/7 in 1002/8, ki skupno obsegajo 3.687 m², ter predstavljajo zemljišče na katerem stoji stavba zavoda, parkirišče in zelenice ob zdravstvenem domu. Vrednost zemljišča v naših poslovnih knjigah na dan 31. 12. 2023 znaša 77.320 €.

- Za nepremičnine imamo zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je kot kopija odložena v računovodski dokumentaciji in original v dokumentaciji ustanovitve ZD Hrastnik.

Za nepremičnine imamo, zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je kot kopija odložena v računovodski dokumentaciji in original v dokumentaciji ustanovitve pravne osebe-zavod.

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

v EUR

konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
040	Oprema	1.524.291	1.684.687	111
041	Drobni inventar	148.415	162.848	110
042	Biološka sredstva			
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
045	Druga opredmetena osnovna sredstva			
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os			
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo			
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe			
04	Skupaj AOP 006			
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007			
053	Popravek vrednosti vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti	1.420.287	1.637.997	115
04-05	Sedanja vrednost opreme	252.419	209.539	83

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2024 povečala za 174.829,69 EUR in znaša 1.847.535,70 EUR. Odpisana vrednost znaša 1.637.996,92 EUR, sedanja vrednost znaša 209.538,78 EUR.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Zdravstveni dom Hrastnik nima dolgoročnih finančnih naložb.

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

Zdravstveni dom Hrastnik nima dolgoročno danih posojil ali depozitov.

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

Zdravstveni dom Hrastnik nima dolgoročnih terjatev iz poslovanja.

KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Denarna sredstva v blagajni znašajo na dan 31. 12. 2024 520,00 EUR. Od tega je v glavni blagajni 440,00 EUR, v pomožni blagajni v laboratoriju 10,00 EUR, v pomožni blagajni v zobni ambulanti 10,00, v pomožni blagajni v otroški zobni ambulanti 10,00 EUR in v pomožni blagajni v dispanzerju za medicino dela 50,00 EUR.

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

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31. 12. 2024 skupaj 274.676,59 EUR. Vsa sredstva so naložena na enotnem zakladniškem računu.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 49.298,26 EUR. Stanje terjatev predstavlja 1,54 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v cca. 5 dneh, oziroma v skladu s pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda.

Največji dolžniki so: TKI, Steklarna, Mercator in zasebniki za materialne stroške. Gre za izdane fakture ki zapadejo v plačilo v letu 2025.

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

Zdravstveni dom Hrastnik nima danih predujmov in varščin.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2024 =150.657,45 EUR. Od navedenega zneska je najvišja terjatev do ZZS v višini 137.993,90 EUR, kar predstavlja 90 % vseh terjatev. Drugi največji dolžniki so: Univerzitetni klinični center, Ministrstvo za zdravje in Urad vlade republike za begunce.

Izkazane terjatve imajo večinoma rok plačila 28.02. in do datuma izdaje finančnega poročila še niso bile poravnane.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročnih finančnih naložb nimamo.

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

Kratkoročnih terjatev iz financiranja nimamo.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Drugih kratkoročnih terjatev nimamo.

v EUR				
konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	0	492	/
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost			
175	Ostale kratkoročne terjatve			
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev			
17	SKUPAJ	0	492	/

Kratkoročna terjatev se nanaša na zahtevek ZZS za refundirano bolniško odsotnost in je bila poravnana v letu 2025.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitev (AOP 022)

Aktivnih časovnih razmejitev nimamo.

v EUR				
konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	0	635	/
191	Prehodno nezaračunani prihodki			
192	Vrednotnice			
199	Druge aktivne časovne razmejitve			
19	SKUPAJ	0	635	/

ZALOGE

Nimamo skladišča. Material nabavljamo sproti. Minimalne zaloge imajo posamezne ambulante. Zalog ne vodimo.

1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Zdravstveni dom Hrastnik nima kratkoročnih obveznosti za prejete predujme in varščine.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2024 187.109,27 EUR in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december v višini 187.109,27 EUR. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana januarja 2025.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2024 =83.914,27 EUR.

Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v dogovorjenih rokih od 30 do 60 dni.

Največji upniki so: Petrol, Sanolabor, Interexport, Vulkanizerstvo Šketako in Blumis.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2024 =37.768,62 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR				
konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	38.957	37.769	97
231	Obveznosti za DDV			
231	Kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov			
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja			
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih			
23	SKUPAJ			

Zdravstveni dom Hrastnik ni zavezanec za DDV in nima ostalih kratkoročnih obveznosti.

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2024 =10.101,70 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR				
Konto	Naziv konta	2023	2024	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	25	338	1352
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	0	122	/
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	6860	6640	97
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	4325	3002	69
244	Kratkoročne obveznosti do ZZS in ZPIZ			
	- ZZS			
	- ZPIZ			
24	SKUPAJ	11.210	10.102	90

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

Zdravstveni dom Hrastnik nima najetih kreditov.

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

Zdravstveni dom Hrastnik nima najetih kreditov.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine 290 – vnaprej vračunani odhodki

Zdravstveni dom Hrastnik nima vnaprej vračunanih odhodkov.

Na kontih podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki

v EUR	
Naziv programa	Znesek
- neuskrajena terjatev	635 EUR
-	EUR
-	EUR
- časovno razmejena amortizacija	EUR
SKUPAJ	635 EUR

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

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

V letu 2024 nismo prejeli donacij.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

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

Nimamo dolgoročnih rezervacij.

Na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije

Nimamo dolgoročnih rezervacij.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

Nimamo dolgoročnih finančnih obveznosti.

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

Nimamo drugih dolgoročnih obveznosti.

		v EUR	
STANJE OZ. SPREMEMBA		Znesek	
stanje na dan 31. 12. 2023			EUR
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja		948.939	EUR
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine			EUR
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja		37.592	EUR
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev			EUR
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev			EUR
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)		41.962	EUR
+ energetska sanacija		659.398	EUR
- negativen poslovni rezultat		200.711	EUR
stanje na dan 31. 12. 2024		1.403.256	EUR

V letu 2024 je Občina Hrastnik investirala v energetska sanacija zgradbe. Strošek je znašal 659.397,48 EUR, s čimer se je povečala vrednost zgradbe in posledično prejeta sredstva s strani ustanovitelja – Občine Hrastnik.

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Nimamo dolgoročnih finančnih naložb.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

		v EUR	
STANJE OZ. SPREMEMBA		ZNESEK	
stanje na dan 31. 12. 2023		11.968	EUR
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980		-	EUR
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)		+	EUR
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)		- 11.968	EUR
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)		-	EUR
+/- -----		+/-	EUR
stanje na dan 31. 12. 2024		0	EUR

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

v EUR

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2023	11.968 EUR
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	- EUR
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	+ EUR
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	- 200.711 EUR
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	- EUR
+/- -----	+/- EUR
stanje na dan 31. 12. 2024	212.679 EUR

2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2024 – ZD LP

2.1 ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2024 so znašali 3.199.191,56 EUR in so bili za 0,4 % nižji od doseženih v letu 2023 in 3,7 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 97,98 %, finančni prihodki 0,2 %, drugi prihodki 1,82 % in prevrednotovalni poslovni prihodki 0,0 % glede na celotne prihodke za leto 2024.

Finančni prihodki so znašali 6.727,94 EUR in predstavljajo 0,2 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za občasno vezane depozite prostih sredstev.

Neplačani prihodki znašajo 200.332,62 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 6,26 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v enomesečnem. Terjatve redno poravnava.

v EUR

PRIHODKI	Realizacija 2023	FN 2024	Realizacija 2024	IND real. 2024 / FN 2024	STRUKTURA 2024
- iz obveznega zavarovanja	2.319.928	2.636.642	2.702.301	102,49	84,5
- iz dodatnega prost.zavarovanja					
- iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	330.248	135.360	97.087	71,72	3,0
- drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	433.163	301.925	289.330	95,83	9,0
- finančni prihodki	4.581	3.447	6.728	195,18	0,2
- prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	124.183	110.007	103.746	94,30	3,3
SKUPAJ PRIHODKI	3.212.103	3.187.381	3.199.192	100,37	100

Finančni plan je praktično enak realizaciji 2024. Razlike so le v strukturi.

2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2024 in so znašali 3.399.902,34 EUR in so bili za 4,89 % višji od doseženih v letu 2023 in 6,7 % nižji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 100 %, finančni odhodki 0 % glede na celotne odhodke za leto 2024.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2024 znašali 1.029.515,46 EUR in so bili za 0,34 % nižji od doseženih v letu 2023 in za 0,76 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 30,28 %.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2024 znašali 305.030,71 EUR in so bili za 5,8 % nižji od doseženih v letu 2023 in za 9,04 % nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 8,97 %. Znižanje je posledica manjšega obsega dela.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2024 znašali 724.484,75 EUR in so bili za 3,16 % višji od doseženih v letu 2023 in za 3,19 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 21,31%. Povišanje je nastalo zaradi večje odvisnosti od zunanjih - pogodbenih delavcev.

Z lastnimi zaposlenimi nimamo sklenjenih podjemnih pogodb ali drugih pogodb civilnega prava.

Podjemne pogodbe z zunanjimi izvajalci imamo sklenjene za delo v splošni ambulanti, za pokrivanje dežurne službe, za nadomeščanje v zobozdravstveni službi in za delo v ambulanti v domu starejših.

Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2024	Število izvajalcev
lastni zaposleni			
zunanjí izvajalci - podjemne	Zobna ambulanta, dežurna ambulanta	165.005,30	9
Zunanji izvajalci – s.p., d.o.o.	Delo v dežurni ambulanti	212.253,36	6
Zunanji izvajalci – s.p., d.o.o.	Reševalni prevozi	28.767,74	1

Podjemne in avtorske pogodbe posameznikom, preko drugih pogodb civilnega prava ter preko s.p. in d.o.o. za opravljanje **nezdravstvenih storitev**:

Sklenjeno imamo le pogodbo za hišniška dela in delo čiščenja na dislocirani enoti.

Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2024	Število zunanjih izvajalcev
Hišnik	Vzdrževalna dela	5.742,73	1
Čistilka	Čiščenje	2.709,55	1

2.) STROŠKI DELA so v letu 2024 znašali 2.273.793,08 EUR in so bili za 8,26 % višji od doseženih v letu 2023 in za 12,38 % višji oz. 202.337 EUR od načrtovanih, zaradi dodatnih zaposlitev v fizioterapiji, zobni ambulanti, nadomeščanj bolniških staležev in napredovanj. Delež v celotnih odhodkih znaša 66,88 %.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2024 je znašalo 56,7 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2023 povečalo za 0,7 zaposlenih oz. za 1,23 %.

Povprečna bruto plača je znašala 2.540,80 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 5,48 % in je v primerjavi s planirano za 9,66 % večja.

V preteklem letu je bilo izplačano 1.120,13 EUR regresa za letni dopust na delavca.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 3.898,50 delovnih ur, v breme ZZS 2.668,00 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 0 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 5,54 % obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2024 znašali 92.445,05 EUR in so bili za 19,66 % nižji od doseženih v letu 2023 in za 14,71 % nižji od načrtovanih. Nekatera osnovna sredstva so bila v letu 2024 amortizirana v celoti, nabave so bile nižje od amortizacije.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 2,71 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 130.650,99 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša _____ EUR (končni rezultat skupine 462), od tega znaša združena amortizacija po ZIJZ _____ EUR,
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 38.205,94 EUR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 0 EUR (podskupina 922).

Amortizacija drobnega inventarja znaša 682,62, delovne obleke 1.276,74 in avtogum 7.057,09.00

4.) REZERVACIJE so bile v letu 2024 obračunane v znesku 0 EUR.

5.) DRUGI STROŠKI so bili v letu 2024 obračunani v znesku 4.148,75 EUR. Od tega 2.305,35 odpisa terjatev iz preteklih let.

6.) FINANČNI ODHODKI so v letu 2024 znašali 0 EUR. ZD Hrastnik nima kreditov.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2024 znašali 0 EUR.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI so v letu 2024 znašali 0 EUR.

2.3 POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje negativni poslovni izid - presežek odhodkov nad prihodkov v višini 200.710,78 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb je bil v letu 2024 obračunan v znesku 0 EUR, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka -200.710,78 EUR.

Doseženi poslovni izid z upoštevanjem davka je za 0 % večji od doseženega v preteklem letu in za 200.710,78 EUR večji od planiranega.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 986.

Negativen rezultat je posledica pomanjkanja zdravnikov in zobozdravnikov in posledično manjšega priznanega obsega storitev. Zaradi dosegljivosti s strani pacientov in v upanju na zaposlitve nosilcev dejavnosti-zdravnike se nismo zatekli k odpuščanju in zaposlitvam za določen čas.

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 odhodkov nad prihodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 250.314,01.

Likvidnostnih težav zaenkrat še ni saj so bila na računu sredstva iz let z pozitivnim izidom.

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (stanje 31. 12. 2024)	konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (stanje 31. 12. 2024)	Skupaj stanje na dan 31.12.2024	Skupaj stanje na dan 31.12.2023
zapadle do 30 dni	0	0	0	0
zapadle od 30 do 60 dni	0	0	0	0
zapadle od 60 do 120 dni	0	0	0	0
zapadle nad 120 dni	0	0	0	0
Skupaj	0	0	0	0

2.3.2 POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Nimamo finančnih terjatev ali naložb

2.3.3 POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Nismo najemali kreditov ali se drugače zadolževali.

2.3.4 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

v EUR

	LETO 2023				LETO 2024			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	2.941.075	2.978.392	0	-37.317	2.976.480	3.182.122	0	-205.643
Tržna dejavnost	271.028	262.994	0	8.034	222.712	217.780	0	+4.932
Skupaj zavod	3.212.103	3.241.386	0	29.283	3.199.192	3.399.902	0	-200.711

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša -205.643,08 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa +4.932,18 EUR.

Pojasnila k izkazu za leto 2024 v primerjavi z letom 2023: Poslovni izid tržne dejavnosti je bil v letu 2024 nižji za 48.316 EUR, kar je posledica nižjih doplačil v zobozdravstvu zaradi nezasedenosti delovnega mesta zobozdravnika, zaradi porodniškega dopusta.

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- a) medicina dela
- b) denzitometrija
- c) samoplačniške storitve v zobozdravstvu
- c) doplačila za nadstandardne storitve

Večino stroškov in odhodkov delimo glede na dejansko stroškovno mesto nastanka, posredne stroške in odhodke delimo glede na višino ustvarjenih prihodkov.

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

V letu 2023 je Zdravstveni dom Hrastnik posloval negativno in ni bilo razporeditve čistega dobička.

4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA V LETU 2024

4.1 IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV (V NADALJEVANJU PRESEŽEK) NA PODLAGI ZAKONA O JAVNIH FINANCAH

V letu 2024 je Zdravstveni dom Hrastnik posloval negativno.

4.2 UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU

V letu 2024 je Zdravstveni dom Hrastnik posloval negativno in ni bilo razporeditve čistega dobička.

4.3 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2024

V letu 2024 je Zdravstveni dom Hrastnik posloval negativno in ni bilo razporeditve čistega dobička.

Pripravil: Sandi Simončič



Direktor:
Sebastjan Ašenberger,
dr.med., spec. pnevm. l.r.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Sebastjan Ašenberger".