ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

LETNO POROČILO 2017

03 839 24 30

www.zd-mozirje.si

Zadrečka cesta 14

info@zd-mozirje.si

KAZALO VSEBINE

UVOD 1
1. OSNOVNI PODATKI 3
2. PREDSTAVITEV ZAVODA 4
2.1 Vodstvo zavoda 4
2.2 Organizacijska struktura zavoda 5
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2017 8
3. CILJI ZAVODA ZA LETO 2017 9
3.1 Zastavljeni cilji 9
3.2 Realizacija 9
3.3 Uvajanje storitev e-Zdravje 11
3.4 Poslovni izid 11
3.5 Finančni kazalniki poslovanja 12
4. IZVAJANJE SLUŽBE NMP 13
5. OCENA NOTRANJEGA NADZODA JAVNIH FINANC 14
6. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE 15
6.1 Zaposlenost 15
6.2 Ostale oblike dela 16
6.3 Dejavnosti zunanjih izvajalcev 17
6.4 Izobraževanja, specializacije in pripravništva 18
7. VZDRŽEVANJE IN INVESTICIJE 19
7.1 Poročilo o investicijskih vlaganjih 19
7.2 Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih 20
8. ZAKONSKE PODLAGE 20
9. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV 22
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017 23
10. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA 24
10.1 Sredstva 24
10.1.1 Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju 24
10.1.2 Kratkoročna sredstva 26
10.1.3 Zaloge 29
10.2 Obveznosti do virov sredstev 30

10.2.1 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve 30
10.2.2 Lastni viri in dolgoročne obveznosti 32
11. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV 33
11.1 Analiza prihodkov 33
11.2 Analiza odhodkov 35
11.2.1 Stroški blaga, materiala in storitev (AOP 871) 35
11.2.2 Stroški dela 37
11.2.3 Stroški amortizacije 37
11.2.4 Drugi stroški 38
11.2.5 Finančni odhodki 38
11.2.6 Drugi odhodki 38
11.2.7 Prevrednotovali poslovni odhodki 38
12. Poslovni izid 39
12.1.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka 39
12.1.2 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov 40
12.1.3 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti 40

KAZALO SLIK

Slika 1: Občine ustanoviteljice 3
Slika 2: Organigram Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje 6

KAZALO TEBEL

Tabela 1: Realizacija letnih ciljev 10
Tabela 2: Parametri vključenosti v sistem e-Zdravje 11
Tabela 3: Poslovni izid v Evrih 11
Tabela 4: Finančni kazalniki poslovanja 12
Tabela 5: Enota NMP 13
Tabela 6: Dodatne zaposlitve v letu 2017 15
Tabela 7: Nadomestne zaposlitve v letu 2017 15
Tabela 8: Zunanji izvajalci 17
Tabela 9 Investicijska vlaganja v opremo 19
Tabela 10: Delež občin 19

KAZALO PRILOG

Priloga 1: Bilanca stanja 1
Priloga 2: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka 4
Priloga 3: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov 8
Priloga 4: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov 9
Priloga 5: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti 10
Priloga 6: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev 12
Priloga 7: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil 13
Priloga 8: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov 15
Priloga 9: Delovni program 17
Priloga 10 Izkaz prihodkov in odhodkov 19
Priloga 11: Spremljanje kadrov 20
Priloga 12: Poročilo o investicijskih vlaganjih 22
Priloga 13: Poročilo o vzdrževalnih delih 23

UVOD

Letno poročilo za leto 2017 vsebuje:

Poslovno poročilo za leto 2017: 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) predpisuje naslednja pojasnila:

- Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
- Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
- Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
- Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upoštevaje fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti;
- Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
- Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
- 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;
- Oceno notranjega nadzora javnih financ;
- 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;
- Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora;
- Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

Računovodsko poročilo za leto 2017, ki vključuje:

- priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16):
  - Bilanca stanja
  - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
  - Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
  - Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov
  - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
  - Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
  - Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
  - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

- dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
  - Obrazec 1: Delovni program 2017 – ZD
  - Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2017 – ZD
  - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017 – ZD
  - Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2017 – ZD
  - Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2017 - ZD

- pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja

- pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
  - Analiza prihodkov (konti skupine 76)
  - Analiza odhodkov (konti skupine 46)
  - Analiza poslovnega izida
    - Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
    - Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
    - Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
    - Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

- poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2016 in preteklih let

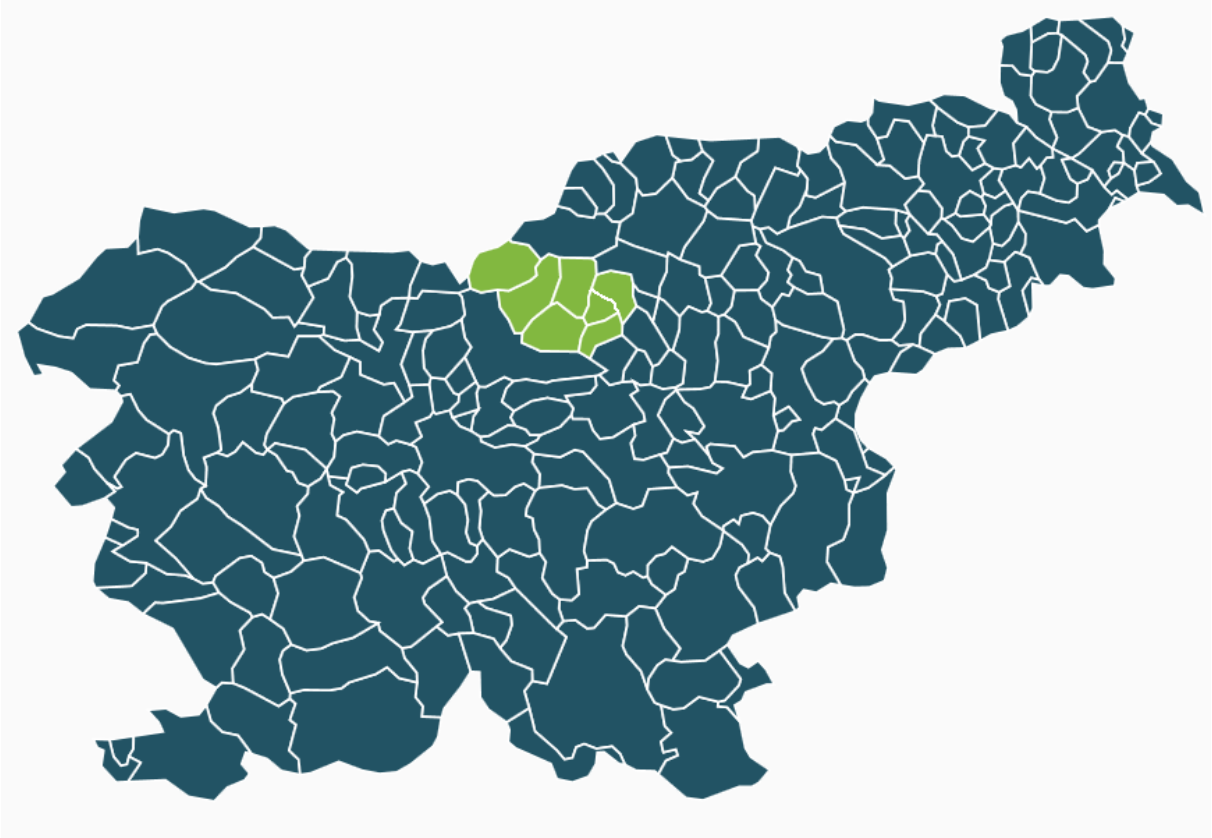
- predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2017.

1. OSNOVNI PODATKI

Ime: **Zgornjesavinjski zdravstveni dom Nazarje**
Sedež: **Zadrečka cesta 14, 3331 Nazarje**
Matična številka: **5206642**
Davčna številka: **43345654**
Šifra uporabnika: **92258**
Številka transakcijskega računa: **01279-6030922515** (odprt pri UJP Žalec)
Telefon: **03/839-24-30**
Fax: **03/839-24-80**
Spletna stran: **www.zd-mozirje.si**
Datum ustanovitve: **1.5.1992**
Ustanovitelji:

- **Občina Mozirje**
- **Občina Nazarje**
- **Občina Rečica ob Savinji**
- **Občina Ljubno**
- **Občina Gornji Grad**
- **Občina Luče**
- **Občina Solčava**

Slika 1: Občine ustanoviteljice



2. PREDSTAVITEV ZAVODA

2.1 Vodstvo zavoda

Svet zavoda šteje 13 članov; 7 predstavnikov ustanoviteljev, 1 predstavnika zavarovancev in 5 predstavnikov zaposlenih. V mandatnem obdobju 2014-2018 svet zavoda sestavljajo:

- Urška Car (predstavnik ustanovitelja, Občina Mozirje)
- Janez Štiglic (predstavnik ustanovitelja, Občina Nazarje)
- Ivan Kramer (predstavnik ustanovitelja, Občina Rečica ob Savinji)
- Ana Kladnik (predstavnik ustanovitelja, Občina Ljubno)
- Marjana Veršnik Fale (predstavnik ustanovitelja, Občina Gornji Grad)
- Aneta Šiljar (predstavnik ustanovitelja, Občina Luče)
- Melita Cigala (predstavnik ustanovitelja, Občina Solčava)
- Bernarda Vodlak (predstavnik zavarovanih oseb, ZZZS)
- Andreja Marš Podbregar (predstavnik zaposlenih)
- Maja Gosar (predstavnik zaposlenih)
- Sonja Robnik Herman (predstavnik zaposlenih)
- Darja Kramer Štiglic (predstavnik zaposlenih)
- Mitja Ločičnik (predstavnik zaposlenih)

Direktor. V mandatnem obdobju 2014-2018 funkcijo direktorja zavoda opravlja Darja Es, dipl. m. s..

Strokovni svet sestavljajo direktor zavoda in vodje organizacijskih enot zavoda. Strokovni svet vodi strokovni vodja.

Strokovni vodja. Naloge strokovnega vodje opravlja Andreja Marš Podbregar, dr.med., spec.spl.med., spec.urg.med..

2.2 Organizacijska struktura zavoda

Organizacijska struktura zavoda je določena s Statutom zavoda. Zavod sestavljajo organizacijske enote:

- **Zdravstvena postaja Mozirje v Mozirju**, oddelki:
  - nujna medicinska pomoč
  - reševalna služba
  - patronažna služba
  - zobozdravstvo odraslih in mladine (lokacija OŠ Mozirje)
  - ortodontija (lokacija OŠ Mozirje)
  - vzdrževanje

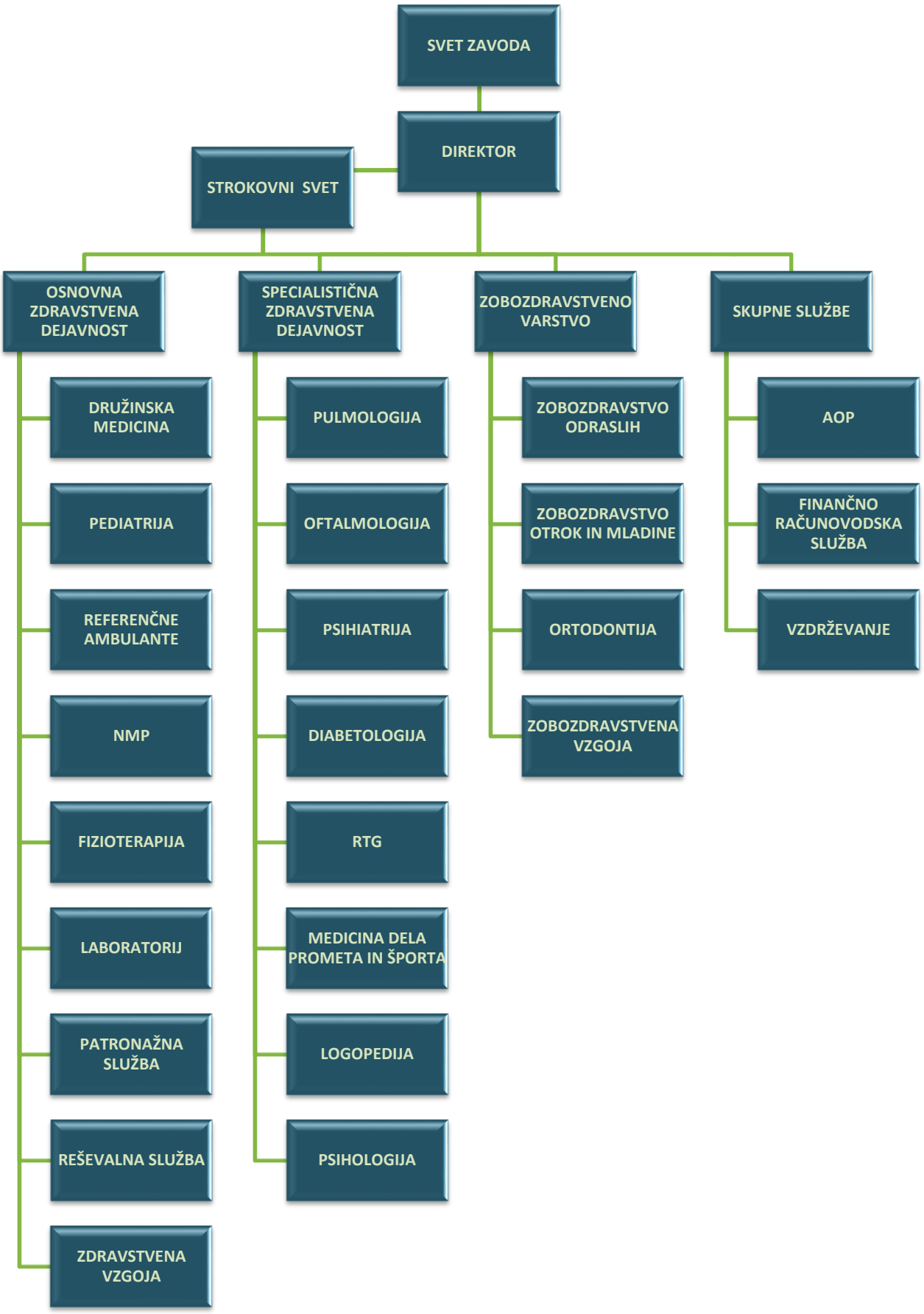
- **Zdravstvena postaja Nazarje v Nazarjah**, oddelki:
  - splošne ambulante
  - referenčne ambulante
  - patronažna služba
  - specialistične ambulante
  - fizioterapija
  - laboratorij
  - zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja in delavnice
  - AOP

- **Zdravstvena postaja Ljubno na Ljubnem ob Savinji**, oddelki:
  - splošna ambulanta
  - referenčna ambulanta
  - zobozdravstvo odraslih in mladine
  - patronažna služba

- **Zdravstvena postaja Luče v Lučah ob Savinji**, oddelki:
  - splošna ambulanta
  - referenčna ambulanta
  - patronažna služba

- **Uprava zavoda** s strokovnimi službami na sedežu zavoda v Nazarjah.

Slika 2: Organigram Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje



Na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega zavoda (Uradni list RS, št.100/2013) je temeljna dejavnost Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje osnovna zdravstvena dejavnost, ki se izvaja kot javna služba in obsega:

- preventivno zdravstveno varstvo vseh skupin prebivalcev
- nujno medicinsko pomoč
- splošno medicino
- zdravstveno varstvo otrok in mladine
- patronažno varstvo
- laboratorijsko in drugo diagnostiko
- družinsko medicino
- preventivno in kurativno zobozdravstvo
- medicino dela
- fizioterapijo
- reševalno službo

Dejavnosti zavoda so v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti razvrščene v:

- 86.210 Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- 86.230 Zobozdravstvena dejavnost
- 86.909 Druge zdravstvene dejavnosti

Zgornjesavinjski zdravstveni dom Nazarje
Zadrečka cesta 14
3331 Nazarje

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2017

Odgovorna oseba:
Darja Es, dipl.m.s
direktor zavoda

3. CILJI ZAVODA ZA LETO 2017

3.1 Zastavljeni cilji

V finančnem načrtu za leto 2017 smo si zastavili naslednje cilje:

- 100% realizacija dogovorjenega programa z ZZZS
- izravnan poslovni izid
- pridobitev dodatnih programov ultrazvočne dejavnosti in antikoagulantne ambulante ter širitev programa dispanzerja za mentalno zdravje
- pridobitev gradbenega dovoljenja za prizidek k Zdravstveni postaji Nazarje
- posodobitev voznega parka reševalne službe
- nadgradnja informacijskega sistema
- sprejetje svežnja novel internih aktov

3.2 Realizacija

V letu 2017 smo glede na leto 2016 povečali obseg načrtovanega programa v dejavnostih fizioterapije, ortodontije, referenčnih ambulant in RTG. Obseg ostalih programov je ostal na ravni iz leta 2016. Pri pridobivanju dodatnih programov antikoagulantne ambulante, ultrazvoka, dispanzerja mentalnega zdravja, ortodontije in patronaže v letu 2017 za leto 2018 nismo bili uspešni. Program dela po pogodbi z ZZZS je bil po obračunu v celoti realiziran v 20 od 27 dejavnosti. Največje finančno odstopanje med planom in realizacijo predstavlja dejavnost 404-103 »zobozdravstvena dejavnost mladina« v višini -33.397,40 EUR. Podrobnejši program dela je razviden iz priloge 9.

Postopki za pridobitev gradbenega dovoljenja za prizidek k Zdravstveni postaji Nazarje so v teku. 9.1.2018 je bil na Portalu javnih naročil objavljen razpis za izdelavo IDP, PGD, PZI in PID projektne dokumentacije, ki je podlaga za pridobitev gradbenega dovoljenja.

Izvajalca IT podpore SwetCom in SRC Infonet izvajata nadgradnjo povezljivosti notranjih informacijskih sistemov. Projekt bo predvidoma zaključen spomladi 2018.

Nakup novega urgentnega reševalnega vozila je v sklepni fazi. Sredstva za nakup so zagotovljena, izbor dobavitelja je v teku. Vozilo bo predvidoma dobavljeno v drugi polovici 2018.

Odvetniška družba Gregorovič-Pungartnik je pripravila sveženj internih aktov:

- Pravilnik o izobraževanju in strokovnem izpopolnjevanju delavcev,
- Pravilnik o preprečevanju spolnega in drugega nadlegovanja ali trpinčenja na delovnem mestu,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o disciplinski in odškodninski odgovornosti

Akti so v postopku sprejemanja in bodo v veljavo stopili predvidoma v začetku leta 2018.

Cilj izravnanega poslovnega izida v letu 2017 ni bil dosežen. Presežek prihodkov nad odhodki znaša 146.896 EUR.

V tabeli 1 so predstavljeni kazalniki realizacije zastavljenih letnih ciljev

Tabela 1: Realizacija letnih ciljev

LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	ODSTOTEK REALIZACIJE
Realizacija programa	20/27	7/27	74%
Pridobitev dodatnih programov	0/5	5/5	0%
Pridobitev gradbenega dovoljenja za prizidek	2/5	3/5	40%
Nadgradnja informacijskega sistema	1/2	1/2	50%
Posodobitev voznega parka reševalne službe	3/5	2/5	60%
Sprejetje svežnja internih aktov	3/4	1/4	75%
Izravnan poslovni izid	0/1	1/1	0%

3.3 Uvajanje storitev e-Zdravje

V tabeli 2 so navedeni parametri vključenosti v sistem storitev e-Zdravje in ocena deleža njihovega doseganja.

Tabela 2: Parametri vključenosti v sistem e-Zdravje

PARAMETER	DELEŽ
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%
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.	60%

3.4 Poslovni izid

Celotni prihodki so v letu 2017 znašali 2.960.657 EUR in so bili za 3,8% višji kot v predhodnem letu. Celotni odhodki so v letu 2017 znašali 3.107.553 EUR in so bili za 8,7% višji kot v preteklem letu. Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2017 tako znaša 146.896 EUR. Poslovni izid je prikazan v tabeli 3, podrobnejši podatki pa so navedeni v Računovodskem poročilu za leto 2017 in Prilogi 8.

Tabela 3: Poslovni izid v Evrih

	LETO 2016	FN 2017	LETO 2017	INDEKS REALIZACIJE 2017/2016	INDEKS REALIZACIJE 2017/FN2017
Celotni prihodki	**2.851.704**	**2.885.000**	**2.960.657**	**103,82**	**102,62**
Celotni odhodki	**2.862.269**	**2.885.000**	**3.107.553**	**108,70**	**107,71**
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0	/	/
Poslovni izid z upoštevanjem davka od dohodka	**- 10.565**	**0**	**- 146.896**	**1.390,40**	**/**
Delež primanjkljaja v celotnem prihodku	**3,7%**	**0%**	**5,0%**	**135,13**	**/**

3.5 Finančni kazalniki poslovanja

S finančnimi kazalniki poslovanja merimo uspešnost in učinkovitost poslovanja zavoda. Izračuni izbranih predpisanih kazalnikov so predstavljeni v tabeli 4.

Tabela 4: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2016	LETO 2017
Kazalnik gospodarnosti	0,996	0,934
Delež amortizacije v celotnem prihodku	2,8%	1,2%
Stopnja odpisanosti opreme	89%	87%
Delež terjatev v celotnem prihodku	2,6%	3,5%
Koeficient zapadlih obveznosti	1,73	2,56
Kazalnik zadolženosti	0,616	0,651
Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	0,282	0,238
Prihodkovnost sredstev	1,137	1,113

Kazalnik gospodarnosti je razmerje med celotnimi prihodki in celotnimi odhodki

Delež amortizacije v celotnem prihodku je razmerje med amortizacijo in celotnimi prihodki

Stopnja odpisanosti opreme je količnik med popravkom vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev ter opremo in drugimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi

Delež terjatev v celotnem prihodku je razmerje med kratkoročnimi sredstvi (razen zalog in aktivnih časovnih razmejitev) popravljenimi za dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah ter celotnimi prihodki

Koeficient zapadlih obveznosti je količnik med zapadlimi neplačanimi obveznostmi na dan 31.12 in povprečnim mesečnim prometom do dobaviteljev.

Kazalnik zadolženosti je razmerje med vsoto kratkoročnih obveznosti, kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev, dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev, dolgoročnih rezervacij, dolgoročnih finančnih obveznosti in drugih dolgoročnih obveznosti ter obveznostmi do virov sredstev.

Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi je količnik med kratkoročnimi sredstev brez aktivnih časovnih razmejitev in kratkoročnimi obveznostmi ter pasivnimi časovnimi razmejitvami.

Prihodkovnost sredstev je razmerje med prihodkom iz poslovne dejavnosti in osnovnimi sredstvi po nabavni vrednosti

4. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

Skladno s Pravilnikom o službi nujne medicinske pomoči (Uradni list RS, št. 81/15 in 93/15 – popr.) izvaja Zgornjesavinjski zdravstveni dom Nazarje službo NMP z enotama Dežurne službe 3A (338 042) in Mobilne enote nujnega reševalnega vozila (338 048). Prihodki in odhodki službe NMP so prikazani v tabeli 5.

Tabela 5: Enota NMP

	REALIZACIJA 2016	POGODBENA SREDSTVA 2017	REALIZACIJA 2017
Prihodki po pogodbi ZZZS	**578.439 €**	**567.889 €**	**567.743 €**
Prihodki MZ, občin in donacij	**0 €**	**0 €|**	**0 €**
Odhodki	**577.520 €**	**567.889 €**	**562.078 €**
- Strošek dela	526.203 €	517.414 €	384.590 € *
- Materialni stroški in storitve	32.311 €	30.945 €	120.451 € *
- Amortizacija	17.655 €	17.992 €	10.030 €
- Stroški informatizacije	1.351 €	1.538 €	1.840 €
- Drugi in splošni stroški	/	/	45.167 €
Izid	**919 €**	**0 €**	**5.665 €**

* V letu 2017 so stroški zunanjih izvajalcev v dežurni službi prikazani pod stroški storitev in ne stroški dela

Stroški šolnin za 2 zaposlena v dejavnosti NMP so v letu 2017 znašali 1.723,24 EUR.

Za izvajanje službe NMP s strani občin ustanoviteljic ali donatorjev nismo prejeli nobenih sredstev.

Službo NMP izvajajo 4 zaposleni v enoti nujnega reševalnega vozila, 6 reševalcev, 6 zdravnikov zavoda ter 3 zunanji pogodbeni zdravniki, ki poslujejo preko pravnih oseb in s katerimi imamo sklenjene pogodbe o poslovnem sodelovanju.

5. OCENA NOTRANJEGA NADZODA JAVNIH FINANC

Skladno z določbami 100.člena Zakona o javnih financah in 10.člena Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ smo dolžni vsako leto zagotoviti notranje revidiranje. Notranji nadzor obsega finančno vodenje in delovanje kontrol ter notranje revidiranje.

V preteklih letih smo v zavodu že izvedli notranje revizije na področjih plač, izplačil po podjemnih pogodbah, popisa osnovnih sredstev in drobnega inventarja, javnega naročanja, obračuna davka od dohodka pravnih oseb, obračuna DDV, blagajniškega poslovanja, pravilnosti knjiženja glavne knjige, povračil stroškov v zvezi z delom in obračuna potnih nalogov, prefakturiranja stroškov in s tem povezanih davčnih evidenc ter razmejevanja prihodkov in odhodkov na javno službo in tržno dejavnost.

V zavodu nimamo vzpostavljene lastne notranje revizijske službe, zato vsako leto notranje revidiranje zagotavljamo z zunanjimi izvajalci. V letu 2017 smo izvedli revizijo za področje vodenja kadrovskih evidenc in personalnih map. Med prispelimi ponudbami na poziv je bil kot najugodnejši ponudnik izbran Državna revizija, Vid Plohl s.p..

Izbrani revizor je na osnovi opravljene notranje revizije podal revizijsko poročilo, iz katerega za področju vodenja kadrovskih evidenc in personalnih map izhajajo naslednje sklepne ugotovitve:

- zavod ima vzpostavljene ustrezne kadrovske evidence
- personalne mape vsebujejo pomembnejšo dokumentacijo, povezano z pravicami in dolžnosti zaposlenih. Določena dokumentacija je hranjenja drugje, zato priporočamo, da se arhivira tudi v personalnih mapah.
- področje vodenja evidenc je potrebno urediti v notranjem aktu.

Na podlagi izdanih priporočil, navedenih v revizijskem poročilu, bomo v letu 2018 izvedli popravljalne ukrepe oziroma aktivnosti za izboljšanje procesov na področju vodenja kadrovskih evidenc in personalnih map.

6. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

6.1 Zaposlenost

V Zgornjesavinjskem zdravstvenem domu Nazarje je bilo na dan 31.12.2017 zaposlenih 73 sodelavcev, od tega 18 za določen čas in 55 za nedoločen čas, kar je 4 več kot konec preteklega leta. Dodatne zaposlitve so prikazane v tabeli 6.

Tabela 6: Dodatne zaposlitve v letu 2017

DELOVNO MESTO	ŠTEVILO	VZROK	ENOTA
Fizioterapevt III	1	zapolnitev kadrovskega normativa ZZZS	fizioterapija
Diplomirana medicinska sestra v promociji zdravja in zdravstveni vzgoji	1	pridobitev dodatnega programa	ZVC
Zdravnik specialist V/VI	1	odhod pediatrinje v letu 2016	pediatrija
Finančnik VII/2	1	povečan obseg dela	računovodstvo
Zdravnik specializant III	1	dodelitev s strani ZZS	specializanti

Nadomestne zaposlitve v letu 2017 so podane v tabeli 7.

Tabela 7: Nadomestne zaposlitve v letu 2017

DELOVNO MESTO	ŠTEVILO	VZROK	ENOTA
Diplomirani zdravstvenik v urgentni dejavnosti	1	Nadomeščanje porodniške odsotnosti	Mobilna enota NRV
Diplomirana medicinska sestra v dispanzerski dejavnosti	1	Nadomeščanje porodniške odsotnosti	Referenčna ambulanta
Inženir laboratorijske biomedicine I	1	Nadomeščanje porodniške odsotnosti	Laboratorij
Psiholog I	1	Prekinitev delovnega razmerja	Dispanzer mentalnega zdravja
Zobozdravstveni asistent	1	Upokojitev	Šolska zobna ambulanta Mozirje

V zavodu so bili na dan 31.12.2016 zaposleni 4 zdravniki specializanti in 5 pripravnikov. V letu 2017 nam je Zdravniška zbornica dodelila še enega zdravnika specializanta družinske medicine. Ob koncu leta 2017 je bilo v zavodu zaposlenih 5 specializantov in 4 pripravniki zdravstvene nege. Za vse navedene zaposlitve je bilo podano soglasje sveta zavoda.

Število priznanih delavcev iz ur po pogodbi z ZZZS na dan 31.12. 2017 znaša 68,82

Število zaposlenih na dan 1. 1. 2018 po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16) je večje za tri javne uslužbence v primerjavi s planom. Do odstopanja je prišlo zaradi zapolnitve kadrovskega programa ZZZS in pridobitve dodatnega programa fizioterapije in ZVC.

Podroben kadrovski načrt po strukturi zaposlenih in virih financiranja je priložen v prilogi 12.

6.2 Ostale oblike dela

Za opravljanje določenih nalog zaradi nizkega obsega programa kadrov ni mogoče niti ni smotrno zagotavljati preko rednih oblik dela. V letu 2017 smo imeli sklenjenih 15 podjemnih pogodb za opravljanje naslednjih dejavnosti:

- okulistika
- pulmologija
- psihiatrija
- logopedija
- medicina dela, prometa in športa
- ortodontija
- zobotehnika
- zobozdravstvo
- izvajanje strokovnega nadzora v laboratoriju
- reševalni prevozi
- pediatrija

Zaradi redne zaposlitve specialista pediatrije in sklenitve pogodbe o zunanjem izvajanju storitev za področje logopedije se bo število podjemnih pogodb tekom leta zmanjšalo za dve pogodbi.

Z redno zaposlenimi sodelavci zavoda ne načrtujemo sklepanja podjemnih pogodb.

Strošek podjemnih pogodb je v letu 2017 znašal 108.114,22 EUR.

Za nadomeščanje daljše bolniške odsotnosti smo preko študentskega servisa zaposlili sodelavko v enoti patronaže. Strošek študentskega dela je v letu 2017 znašal 5.827 EUR.

6.3 Dejavnosti zunanjih izvajalcev

V tabeli 8 so navedeni zunanji izvajalci zdravstvenih in podpornih storitev, s katerimi smo imeli sklenjeno poslovno sodelovanje v letu 2017 ter vrednost in vrsta storitev, ki so jih opravili.

Tabela 8: Zunanji izvajalci

IZVAJALEC	STORITEV	VREDNOST
Cleaning d.o.o.	čiščenje prostorov	65.028,48 €
Sintal Celje d.o.o.	varovanje	1.930,19 €
Htz Velenje d.o.o.	pranje perila	9.435,46 €
GOV-IS d.o.o.	IT podpora	9.022,00 €
SwetCom d.o.o.	IT podpora	3.909,94 €
SRC Infonet d.o.o.	IT podpora	17.968,60 €
Telekom Slovenije	telekomunikacije	19.572,69 €
Pošta Slovnije d.o.o.	poštne storitve	6.010,28 €
Summit leasing Slovenia	najem vozil	29.424,00 €
GC leasing d.o.o.	najem računalnikov	5.886,71 €
Avtomehanične storitve Šmit s.p.	popravila vozil	15.196,44 €
Vallogo Aleksander Vališer s.p..	logopedske storitve	2.145,00 €
Zobotehnični laboratorij Maja Tešić	zobotehnične storitve	5.607,13 €
Helena Pungeršek s.p.	ortodontske storitve	15.674,77 €
Medik d.o.o.	RTG	2.524,49 €
SB Celje	laboratorijske storitve	3.421,51 €
ZD Celje	laboratorijske storitve	21.258,97 €
NLZOH	laboratorijske storitve	16.890,34 €
NLZOH	sterilizacija	509,76 €
ZD Velenje	ortopan	859,71 €
CSB d.o.o.	diabetološke storitve	3.684,65 €
CSB d.o.o.	dežurstvo	5.205,79 €
Zasebna ambulanta Mijin Steiner	dežurstvo	19.325,94 €
Zasebna ambulanta Karmen Fürst	dežurstvo	17.947,52 €
Hipnosan d.o.o.	dežurstvo	7.564,95 €
Blimed d.o.o.	dežurstvo	769,03 €

6.4 Izobraževanja, specializacije in pripravništva

Na dan 31.12.2017 je bilo v zavodu za določen čas zaposlenih 5 specializantov družinske medicine, kar je 1 več kot v enakem obdobju predhodnega leta, saj je bila v avgustu 2017 zavodu s strani Zdravniške zbornice dodeljena še ena specializantka. Štirim specializantom glavne mentorje zagotavlja zavod, ena specializantka pa ima glavno mentorico koncesionarko.

Na podlagi soglasja sveta zavoda je zavod v letu 2017 za program opravljanja pripravništva s področja zdravstvene nege zaposlil 4 pripravnike.

Ministrstvo za zdravje je izdalo predhodno soglasje k zaposlovanju zdravstvenih delavcev in zdravstvenih sodelavcev – pripravnikov (soglasje št. 1001-48/2012/10 z dne 8.8.2012). Prav tako je k javnemu razpisu specializacij soglašalo z zaposlovanjem specializantov za potrebe javne zdravstvene mreže (dopis št. 603-22/2014-25 z dne 24.10.2014).

Vire financiranja specializantov in pripravnikov zagotavlja ZZZS. Specializacij in pripravništev v breme zavoda ne izvajamo.

Izobraževanje zaposlenih poteka v skladu s potrebami zavoda in finančnimi zmožnostmi, Vključeni so tako zdravstveni kot nezdravstveni sodelavci. Strokovna izobraževanja večinoma potekajo izven zavoda v obliki seminarjev, učnih delavnic, simpozijev in kongresov, organiziramo pa tudi interna izobraževanja. Pri izbiri tem upoštevamo potrebna znanja in kriterije za obnovo licenc. Specializanti se izobražujejo skladno s programom svojih specializacij.

V Finančnem načrtu za letu 2017 smo načrtovali 20.000 EUR sredstev za izobraževanja, realizirali pa smo jih v višini 18.927,39 EUR, v kar so že všteta tudi sredstva za specializante in pripravnike.

7. VZDRŽEVANJE IN INVESTICIJE

7.1 Poročilo o investicijskih vlaganjih

V letu 2017 smo izvedli investicije v skupni višini 219.888 EUR, od tega 145.795 EUR v nepremičnine in 74.093 EUR v opremo. Struktura investicij v opremo je prikazana v tabeli 9.

Tabela 9 Investicijska vlaganja v opremo

VRSTA	VREDNOST
Medicinska oprema	**36.277 €**
- medicinski aparati	33.123 €
- medicinski drobni inventar	3.154 €
Nemedicinska oprema	**37.816 €**
- informacijska tehnologija	5.622
- drugo	32.194

Za financiranje aktivnosti povezanih z gradnjo prizidka k Zdravstveni postaji Nazarje so bili občinam ustanoviteljicam v letu 2017 skladno z ustanovitvenimi deleži izdani zahtevki v skupni višini 20.658,62 EUR. V tabeli 10 so podani deleži posameznih občin ustanoviteljic.

Tabela 10: Delež občin

OBČINA	DELEŽ
Mozirje	4.982,24 €
Nazarje	3.206,22 €
Rečica ob Savinji	2.738,50 €
Ljubno	3.490,06 €
Gornji Grad	3.388,85 €
Luče	2.114,62 €
Solčava	738,13 €

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2017 povečala za 138.829 EUR zaradi prenosa sredstev v upravljanje s strani Občine Mozirje v višini 2.764 EUR za investicijo v Zdravstveno postajo Mozirje in Občine Ljubno v višini 136.065 EUR za investicijo v Zdravstveno postajo Ljubno

Podrobnejša struktura investicij in viri njihovega financiranja so razvidni iz priloge 13.

7.2 Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih

Stroški investicijskega vzdrževanja so v letu 2017 znašali 768€, izvedena je bila nadgradnja strelovoda v Zdravstveni postaji Nazarje

Stroški tekočega vzdrževanja so v letu 2017 dosegli 74.220€ kar je primerljivo z realizacijo tekočega vzdrževanja v letu 2016, ki je znašala 72.356 €. Podrobnejše poročilo o vzdrževalnih delih je priloženo v prilogi 14.

8. ZAKONSKE PODLAGE

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 in 64/17),
- 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 in 64/17 – ZZDej-K),
- 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 in 64/17 – ZZDej-K),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2017 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2017 z ZZZS.

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 in 96/15 – ZIPRS1617),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 80/16 – ZIPRS1718),
- 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 in 86/16),

- 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 in 75/17)
- 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 in 75/17),
- 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 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 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 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2010)

Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda
- Statut zavoda
- Poslovnik o delu sveta zavoda
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistematizaciji delovnih mest
- Pravilnik o računovodstvu
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju
- Pravilnik o popisu
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov
- Drugi pravilniki in interni akti

9. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V letnem dogovoru za pogodbeno leto 2017 se je cena storitev znižala na raven iz leta 2014. Majhni sistemi kot je naš zdravstveni dom so na takšna znižanja cen pri svojem poslovanju izredno občutljivi. V mesecu decembru 2016 je ministrica za zdravje podpisala sporazum s sindikatom FIDES, posledica katerega je bil dvig plač zdravnikov s 1.10.2017. Dodatno je Ministrstvo za javno upravo 19.7.2017 z reprezentativnimi sindikati podpisalo sporazum s katerim so z odpravo plačnih anomalij uskladili vrednotenja delovnih mest v plačni skupini E, kjer se je po usklajenem predlogu večina delovnih mest do 26. plačnega razreda v izhodišču povišala za 1 ali 2 plačna razreda za obdobje od 1. julija 2017 dalje. Vsi podpisani sporazumi so tako zaradi dviga stroškov dela bistveno vplivali na višino negativnega poslovanja v letu 2017.

Na negativno poslovanje pa ni vplivalo le znižanje cen in povišanje stroškov dela, temveč tudi nedoseganje planirane realizacije predvsem v dejavnosti otroškega in šolskega zobozdravstva Mozirje in izvajanja zdravstvene vzgoje. Po dejavnostih se izkazuje velika izguba tudi na dejavnosti patronažne službe, kjer preko Združenja javnih zdravstvenih zavodov že dlje časa opozarjamo na slabo opredeljene kalkulativne elemente za obračun dejavnosti.

V Splošnem dogovoru za leto 2017 je bilo v četrti točki 9. člena opredeljeno, da se v kalkulacijah cen zdravstvenih storitev avtomatično upoštevajo sprejete spremembe na področju plač, če so le te dogovorjene z reprezentativnimi sindikati. Podpisniki s strani plačnika so v tej točki dogovor kršili, zato potekajo intenzivna prizadevanja za odpravo nastale škode.

Nazarje, 25. 02. 2018

Direktor
Darja Es, dipl.m.s.

Zgornjesavinjski zdravstveni dom Nazarje
Zadrečka cesta 14
3331 Nazarje

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017

Oseba, odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Marija Sedovnik

Odgovorna oseba:
Darja Es, dipl.m.s
direktor zavoda

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

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki izkazuje stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev po stanju na dan 31.12.2017. Pri sestavi bilance stanja smo upoštevali zahteve Slovenskih računovodskih standardov. Sredstva in obveznosti do virov sredstev uskladili z rednim letnim popisom po stanju na dan 31.12.2017. Celotna bilanca stanja je priložena v Prilogi 1, Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v Prilogi 6 in Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil v Prilogi 7.

10.1 Sredstva

10.1.1 Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
003	Dolgoročne premoženjske pravice	36.060	33.102	91,79
01	Popravek vrednosti AOP 003	31.040	30.350	97,77
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	5.020	2.752	54,82

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2017 zaradi odpisa zmanjšala za 2.959 EUR in znaša 33.102 EUR. Oblikovali smo popravek vrednosti v višini 30.350 EUR, ki je bil zmanjšan za odpis v višini 2.959 EUR. Sedanja vrednost znaša 2.752 EUR in se ujema s Prilogo 6 - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter Prilogo 13 - Poročilo o investicijskih vlaganjih.

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

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
020	Zemljišča	17.644	17.644	100
021	Zgradbe	998.292	1.137.121	113,90
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	86.078	93.044	108,09
02	Skupaj AOP 004	1.102.013	1.247.808	113,22
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	559.317	580.648	103,81
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	542.696	667.160	122,93

Med nepremičninami so izkazane vrednosti zemljišč in zgradb oziroma sredstva zavoda, katerih lastnice so občine in jih ima zavod v upravljanju.

Nabavna vrednost nepremičnin na kontu 021 se je v letu 2017 povečala za 138.829 EUR zaradi prenosa sredstev v upravljanje s strani občine Mozirje v višini 2.764 EUR in občine Ljubno v višini 136.065 EUR. Stanje na kontu 023 nepremičnine v gradnji za prizidek ZP Nazarje se je povečalo za 6.966 EUR. Stroški za izdelavo Projektne naloge za nov prizidek so znašali 5.480 EUR, 1.486 EUR je stala sprememba tehnološke zasnove.

Odpisana vrednost nepremičnin znaša 580.648 EUR, sedanja vrednost pa 667.160.

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

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
040	Oprema	1.151.698	1.168.216	101,43
041	Drobni inventar	199.710	203.858	102,07
04	Skupaj AOP 006	1.351.408	1.372.074	101,52
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.203.715	1.201.755	99,83
04-05	Sedanja vrednost opreme	147.693	170.319	115,31

Med opremo in druga opredmetena osnovna sredstva uvrščamo osnovna sredstva in drobni inventar. Sredstva so vrednotena po nabavnih vrednostih in zmanjšana za obračunano amortizacijo. Amortizacijo obračunavamo po predpisanih amortizacijskih stopnjah, drobni inventar pa skladno z določbami Zakona o računovodstvu odpišemo v višini 100% ob njegovi nabavi. Med drobni inventar knjižimo sredstva z življenjsko dobo nad 12 mesecev, katerih posamična nabavna vrednost ne presega vrednosti 500 EUR. Pri opredmetenih osnovnih sredstvih upoštevamo sodilo istovrstnosti, kar pomeni, da se med opremo lahko uvrščajo osnovna sredstva ne glede na vrednost, ki je lahko večja ali manjša od 500€.

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2017 povečala za nove nabave v višini 74.093 EUR in zmanjšala zaradi izločitve dotrajane opreme in drobnega inventarja v višini 53.427 EUR. Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2017 tako znaša 1.372.074 EUR, odpisana vrednost 1.201.755 EUR in sedanja vrednost 170.319 EUR.

Nabavna vrednost vseh neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev znaša 2.652.984 EUR, popravek vrednosti 1.812.753 EUR, kar pomeni 68,32% odpisanost. Sedanja vrednost se je v primerjavi s preteklim letom povečala za 20,78%.

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

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
085	Ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja	226	0	/

Dolgoročne terjatve iz poslovanja so se v letu 2017 na osnovi sklepa inventurne komisije odpisale, ker zavod v 10 letih ni prejel nobenega zahtevka za poravnavo obveznosti iz sredstev rezervnega sklada stanovanjske stavbe.

10.1.2 Kratkoročna sredstva

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

Denarna sredstva na podračunu na dan 31.12.2017 znašajo 36.999 EUR.

Stanje je usklajeno z izpisom stanja denarnih sredstev na dan 31.12.2017 pri Upravi RS za javna plačila. Poslovanje poteka v elektronski obliki pri Območni enoti UJP Žalec.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 40.857 EUR.

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
1200	Kratkoročne terjatve do kupcev	46.111	46.492	100,82
129	Oslabitev vrednosti terjatev do kupcev	5.635	5.635	100,00
12	**SKUPAJ**	**40.475**	**40.857**	**100,94**

Največje postavke stanja terjatve do kupcev predstavljajo naslednji partnerji:

v EUR, brez centov

Zap.št	Naziv kupca	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
1.	Vzajemna zdravstvena zavarovalnica, d.v.z.	31.12.17	20.01.18	14.896
2.	Triglav zdravstvena zavarovalnica, d.d.	31.12.17	20.01.18	5.584
3.	Adriatic Slovenica zavarovalna družba d.d.	31.12.17	20.01.18	4.610
4.	BSH hišni aparati d.o.o.	30.11.17	30.12.17	1.124
5.	BSH hišni aparati d.o.o.	31.12.17	30.01.18	1.998

Stanje terjatev na dan 31.12.2017 predstavlja 1,37% celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnavajo v 30 dneh oziroma skladno s pogodbenimi roki.

Večina odprtih terjatev izhaja iz decembrskih faktur do zavarovalnic Vzajemna, Adriatic in Triglav iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, ki so bile v celoti poravnane v mesecu januarju 2018 v skladu s pogodbenimi roki.

Neplačane terjatve v višini 5.635 EUR predstavljajo sporne terjatve. Ostajajo na enaki višini kot v preteklem letu in ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

Vsem kupcem so bili po stanju terjatev na dan 31.10.2017 v potrditev poslani obrazci izpisa odprtih postavk (IOP). Obrazci so bili potrjeni oziroma medsebojno usklajeni, nekateri kupci pa se nanje niso odzvali.

Nad dolžniki, ki nepravočasno poravnavajo svojo obveznost vršimo izterjavo po predpisanih postopkih; sproti preko telefonskih klicev in pošiljanjem pismenih opominov in opominov pred tožbo.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2017 38.592 EUR.

v EUR

Konto	Vrste terjatev	2016	2017	Indeks
140	Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države	327,60	81,90	25,00
141	Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine	1.091,93	5.966,40	546,40
142	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	0	608,40	/
143	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine	1.228,40	2.222,57	180,93
1440	Terjatve do ZZZS-računi	27.592,66	29.713,11	107,68
	SKUPAJ	**30.240,59**	**38.592,38**	**127,61**

Seznam uporabnikov enotnega kontnega načrta, do katerih na dan 31.12.2017 izkazujemo odprte terjatve

v EUR

Zap.št	Naziv uporabnika	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
1.	Policijska uprava Celje	30.11.17	30.12.17	81,90
2.	Občina Mozirje	31.12.17	30.01.18	113,40
3.	Občina Gornji Grad	31.12.17	30.01.18	396,90
4.	Občina Ljubno	29.11.17	29.12.17	3.490,06
5.	Občina Ljubno	30.11.17	30.12.17	121,15
6.	Občina Ljubno	31.12.17	30.01.18	565,38
7.	Občina Luče	31.12.17	30.01.18	291,30
8.	Občina Rečica ob Savinji	31.12.17	30.01.18	230,36
9.	Občina Solčava	31.12.17	30.01.18	179,93
10.	Občina Nazarje	30.11.17	30.12.17	113,40
11.	Občina Nazarje	31.12.17	30.01.18	294,42
12.	Občina Kamnik	31.12.17	30.01.18	113,40
13.	Občina Medvode	31.12.17	30.01.18	56,70
14.	Zgornjesavinjski ZD Nazarje	31.10.17	30.01.18	667,88
15.	JVIZ MOZIRJE OŠ Rečica ob Savinji	31.12.17	30.01.18	379,92
16.	JVIZ MOZIRJE OE Vrtec Mozirje	31.12.17	30.01.18	184,44
17.	OŠ Ljubno ob Savinji	30.11.17	30.12.17	368,88
18.	OŠ Mozirje	31.12.17	30.01.18	298,32
19.	OŠ Nazarje	31.12.17	30.01.18	149,16
20.	Lekarna Mozirje	31.12.17	15.01.18	29,98
21.	Lekarna Mozirje	31.12.17	20.01.18	14,49
22.	Lekarna Mozirje	31.12.17	30.01.18	90,28
23.	Lekarna Mozirje	31.12.17	30.01.18	39,22
24.	Center za socialno delo Mozirje	31.12.17	30.01.18	608,40
25.	ZZZS računi skupaj	30.11.17 31.12.17	30.12.17 30.01.18	29.713,11
	SKUPAJ			**38.592**

Izkazane terjatve se nanašajo na izdane račune deloma za mesec november in v celoti za mesec december 2017 in so bile poravnane v mesecu januarju 2018. Terjatve iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja do ZZZS so se v primerjavi s preteklim letom povečale za 7,68% oziroma za 2.121 EUR. Razlika med končnim obračunom za pogodbeno leto 2017 in prejetimi avansi znaša 13.325,41 EUR preveč nakazanih avansov, ki se bodo poračunali z avansi za mesec januar in februar 2018.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve na dan 31.12.2017 znašajo 2.696 EUR, in sicer:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
1700	Kratkoročne terjatve za nadomestilo plače zaradi udeležbe na sodišču	168	18	10,71
1701	Kratkoročne terjatve do ZZZS za boleznine nad 30 dni	4.160	2.633	63,29
1740	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	42	45	107,14
17	**SKUPAJ**	**4.371**	**2.696**	**61,67**

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve na dan 31.12.2017 znašajo 20.711 EUR, in sicer:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
1900	Vnaprej plačani stroški DNT	0	26	/
1901	Vnaprej plačani stroški šolnine	0	5.170	/
1902	Vnaprej plačani stroški za gostovanje Domena (spletna stran)	68	62	91,18
1903	Vnaprej plačani stroški za nezgodno zavarovanje zaposl.	125	133	106,4
1908	Vnaprej zaračunani stroški za nabavo mater.in drobnega inventarja ZA Ljubno	0	15.320	/
19	**SKUPAJ**	**193**	**20.711**	**10.731,1**

10.1.3 Zaloge

Zaradi majhnosti zavoda in pomanjkanja skladiščnih prostorov ne vodimo zalog medicinskega materiala. Zdravila in ostali sanitetni material dobavljamo enkrat mesečno, posamična ambulanta razpolaga z zalogo, ki zadošča za mesec dni poslovanja.

Stanje zalog ambulantnih obrazcev in tekočega mila na dan 31.12.2017 znaša 1.440€

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
3104	Zaloga ambulantnih obrazcev	1.458	1.422	97,53
3104	Zaloga tekočega mila	51	19	37,25
31	**SKUPAJ**	**1.509**	**1.440**	**95,43**

10.2 Obveznosti do virov sredstev

10.2.1 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2017 240.172 EUR in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo prispevkov iz plač in akontacijo dohodnine za mesec november 2017 v višini 55.307,63 EUR. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 4.1.2018;
- obveznost za izplačilo plač za mesec december 2017 v višini 162.463,37 EUR. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10.1.2018, 15.1.2018 so bili poravnani prispevki iz plač;
- obveznosti za izplačilo regresa za letni dopust zaposlenim, ki so se zaposlili v drugi polovici leta 2017 in obveznosti za izplačilo odpravnin zaposlenim za določen čas v skupni višini 4.245 EUR so bile izplačane v mesecu januarju 2018.
- obveznost za izplačilo poračuna plač za leti 2016 in 2017 za napredovanje v višini 18.156 EUR je bila poravnana 20.2.2018.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2017 znašajo 239.896 EUR in so se glede na preteklo leto povečale za 47,76%. Zavod se z likvidnostnimi težavami sooča že nekaj let, zato zamujamo s poravnavo obveznosti v dogovorjenih plačilnih rokih. Na podlagi soglasja občinskih svetov, sveta zavoda in sveta ustanoviteljic smo najeli kratkoročno likvidnostno posojilo pri Delavski hranilnici d.d. Ljubljana v višini 150.000,00 EUR. Poravnano obveznosti do dobaviteljev smo proti koncu leta 2017 upočasnili, da smo lahko odplačali odobreni kredit. Določene obveznosti do dobaviteljev plačujemo v dogovorjenih plačilnih rokih (elektrika, gorivo, lizing najem, poštne in telefonske storitve, zavarovalne premije ipd.), z ostalimi dobavitelji pa se dogovarjamo glede plačila. Finančna posledica so zamudne obresti, ki so v letu 2017 znašale 836 EUR.

v EUR, brez centov

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost v (EUR)	Konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	Konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN
Nezapadle obveznosti	95.808	11.182
Zapadle do 30dni	29.500	8.413
Zapadle od 30 do 60dni	28.149	6.566
Zapadle od 60 do 120 dni	59.233	12.566
Zapadle nad 120 dni	127.206	13.310
SKUPAJ	**239.896**	**52.037**

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2017 59.600 EUR in se nanašajo na obveznosti za plačilo prispevkov na bruto plače za mesec november in december 2017, ki so bile poravnane v mesecu januarju 2018.

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za prisp.na bruto plače	41.819	51.732	123,7
231	Obveznosti za DDV	612	340	55,55
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja (podjemne pogodbe, sklad za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov)	13.169	7.528	57,16
23	**SKUPAJ**	**55.600**	**59.600**	**10,71**

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2017 znašajo 52.037 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države	137	134	97,81
241	Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračunov občin	43	0	/
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	14.869	25.374	177,35
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	17.100	26.529	155,14
24	**SKUPAJ**	**32.149**	**52.037**	**161,86**

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

Kratkoročne obveznosti iz financiranja predstavljajo obresti od najetega kratkoročnega kredita in znašajo 258 EUR.

v EUR, brez centov

Zap.št	Kreditodajalec	Namen	Znesek obveznosti
1	Delavska hranilnica d.d.	Obračun obresti za december 2017	258

10.2.2 Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Konti podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2016	73.170 EUR
+ prejeta donacija BSH Nazarje za nakup medic.opreme - spirometrov	+ 3.500 EUR
- pokrivanje stroškov amortizacije iz donacijskih sred.	- 29.917 EUR
stanje na dan 31. 12. 2017	**46.753 EUR**

Del donacij v znesku 43.253 EUR se nanaša na že pridobljena opredmetena osnovna sredstva, del donacij v znesku 3.500 EUR pa je namenjeni za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev za nakup spirometrov.

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2017 1.148.035 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2016	972.124 EUR
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine Mozirje	+ 2.764 EUR
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine Ljubno	+ 159.953 EUR
+ prejeta sredstva za nepremičnine v izgradnji s strani občin ustanoviteljic	+ 13.194 EUR
stanje na dan 31. 12. 2017	**1.148.035 EUR**

V skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37.členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št.108/13) so bile obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje po stanju 31.12.2017 za konto 980 usklajene z vsemi občinami ustanoviteljicami.

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
Stanje na dan 31.12.2016	658.329
+ presežek odhodkov nad prihodki za leto 2017	146.896
Stanje na dan 31.12.2017	**805.225**

Presežek odhodkov nad prihodki za leto 2017 znaša 146.896 EUR, kumulativna izguba na dan 31.12.2017 znaša 805.225 EUR.

Pri usklajevanju presežka odhodkov nad prihodki sta višino potrdili dve občini ustanoviteljici, ena delno, ostale so ga zavrnile. Neusklajenost pri knjiženju terjatev oziroma obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje se zato vsako leto odraža pri sestavljanju premoženjske bilance.

11. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je priložen v Prilogi 11.

11.1 Analiza prihodkov

Celotni prihodki doseženi v letu 2017 so znašali 2.960.658 EUR in so bili za 3,82 % višji od doseženih v letu 2016 ter 2,62 % višji od načrtovanih. Na povečanje je vplival dodatno priznani program storitev fizioterapije in program ZVC ter višji prihodek iz naslova refundacij za specializante.

Prihodki iz poslovanja predstavljajo 99,73 %, drugi prihodki pa 0,27 % celotnih prihodkov v letu 2017.

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2016	FN 2017	Realizacija 2017	IND real. 2017 / FN 2017	Struktura 2017
- iz obveznega zavarovanja	2.168.138	2.165.000	2.222.507	102,66	75,07
- iz dodatnega prost.zavarovanja	366.955	360.000	353.963	98,32	11,96
- refund.prih.od ZZZS za pripravnike in specializ.	165.287	222.000	207.876	93,64	7,02
-refund.prihodki – variabilno nagrajevanje	0	0	12.177		0,41
- iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	129.702	111.000	155.857	140,41	5,27
- drugi prihodki od prodaje storitev	15.660	16.000	8.277	51,73	0,02
- drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	5.962	11.000	0		
SKUPAJ PRIHODKI	**2.851.704**	**2.885.000**	**2.960.657**	**102,62**	**100**

Prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja v strukturi poslovnih prihodkov predstavljajo 75,07% in so v primerjavi s preteklim letom večji za 2,5%, v primerjavi s planom 2017 pa za 2,66%. Na povečanje prihodkov je vplival dodatno pridobljeni program zdravstvenih storitev.

Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja predstavljajo v strukturi prihodkov 11,96% in so manjši od načrtovanih za 6.037 EUR. V primerjavi s preteklim letom so nižji prihodki nenujnih reševalnih prevozov s spremljevalcem zaradi v manj prevoženih kilometrov in nižje cene.

Prihodki od ZZZS iz naslova refundacij za pripravnike in specializante predstavljajo 7,02% v strukturi prihodkov. V letu 2017 smo na podlagi odločbe Zdravniške zbornice zaposlili še eno zdravnico specializantko družinske medicine, druga že zaposlena pa je odšla na porodniški dopust, zato je prišlo do odstopanja v primerjavi s planom za leto 2017.

Prihodki iz naslova variabilnega nagrajevanja na primarni ravni niso bili planirani saj gre za poseben ad hoc vladni projekt z namenom skrajševanja čakalnih dob ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave.

Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij predstavljajo v strukturi prihodkov 5,27%. V primerjavi s planiranimi za 2017 so višji za 40,41%, z realiziranimi iz leta 2016 pa so višji za 20,16%. Za 17,7% so se povečali prihodki iz tržne dejavnosti, za 16,45 doplačila do polne cene in za 27,8% prihodki od ostalih plačnikov in konvencij.

Prihodki iz tržne dejavnosti v strukturi prihodkov iz poslovanja predstavljajo 3,91% in so v primerjavi s preteklim letom višji za 17.354 EUR. Največji delež predstavljajo prihodki medicine dela v višini 41.233 EUR, laboratorijske storitve za koncesionarje 24.177 EUR in prihodki cepljenja v višini 22.089 EUR.

Drugi prihodki v strukturi prihodkov predstavljajo 0,02%. Pridobljeni so bili iz naslova priznanega bonusa pri zavarovalnih premijah od zavarovalnice Triglav v višini 3.401 EUR, od vračila 593 EUR pomotoma preveč zaračunanih zavarovanj za lizing avtomobilov, za stroške izobraževanja zaposlenih smo od donatorjev prejeli 3.220 EUR. Pri izvajanju zobozdravstvene vzgoje smo za podelitev nagrad najboljšim otrokom prejeli namenska sredstva v višini 400 EUR od KLS Ljubno 200 EUR, od občine Luče, Solčava, Rečica ob Savinji in Veterine Mozirje pa po 50 EUR.

Prihodkov od financiranja in prevrednotevalnih poslovnih prihodkov v letu 2017 nismo dosegli.

11.2 Analiza odhodkov

Celotni odhodki so v letu 2017 znašali 3.107.553 EUR in so bili za 8,57 % višji od doseženih v letu 2016 in 7,71 % višji od načrtovanih. Izkazujemo jih po načelu nastanka poslovnega dogodka, kar pomeni, da so vsi nastali v poslovnem letu 2017.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,82 %, finančni odhodki 0,15 %, drugi in prevrednotevalni pa 0,03% celotnih odhodkov za leto 2017.

11.2.1 Stroški blaga, materiala in storitev (AOP 871)

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2017 znašali 867.722 EUR in so bili za 9,11 % višji od doseženih v letu 2016 ter za 26,21 % višji od načrtovanih. V strukturi odhodkov znaša njihov delež 27,92 %.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2017 znašali 306.843 EUR in so bili za 12,7% višji od doseženih v letu 2016 ter za 26,53% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 9,87%. Povečali so se stroški za nakup zdravil, obvezilnega materiala, zobozdravstvenega materiala, stroški za porabljeno pogonsko gorivo, toplotno ogrevanje ter stroški pisarniškega materiala. Zaradi 0,35 dodatnega priznanega tima programa ortodontije so se povečali stroški zobozdravstvenega materiala. Posledica večjih prihodkov iz naslova cepljenja so večji stroški za zdravila.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2017 znašali 560.879 EUR in so bili za 7,25 % višji od doseženih v letu 2016 ter za 26,04% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 18,05%. V primerjavi s preteklim letom so se povečali stroški zunanjega laboratorija v višini 6.916 EUR. Daljšo bolniško odsotnost smo nadomestili z delom preko študentskega servisa, zaradi česar so nastali stroški v višini 5.827 EUR. Za pridobljeni program ortodontije v obsegu 0,35 tima nismo uspeli redno zaposliti zobozdravnika spec.ortodontije, zato smo bili primorani skleniti pogodbo preko s.p., zaradi česar so nastali so stroški v višini 20.920 EUR.. V letu 2017 so se za 5.239 EUR povečali stroški za izobraževanje zaposlenih. Ker nimamo redno zaposlenega pravnika smo za izdelavo več pravilnikov najeli zunanjega izvajalca, za kar smo plačali 5.620 EUR. Stroški za izplačila po podjemnih pogodbah so nekoliko nižja od predhodnega leta. Zdravstvene storitve zasebnikov so nižje za 8.828 EUR.

v EUR, brez centov

Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2017	Število izvajalcev
zunanji izvajalci po podjemnih pogodbah	okulistika, pulmologija, psihiatrija, rentgen, otroška preventiva, ortodontija, zobna tehnika,medicina dela, sanitetni prevozi, laboratorij, disp.za mentalno zdravje	108.014	15
zunanji izvajalci s.p. in d.o.o.	Dežurna služba 3A, diabetologija, ortodontija, disp.za mentalno zdravje in zobna tehnika	79.013	10

Za leto 2017 je bilo z zunanjimi izvajalci sklenjenih 15 podjemnih pogodb, z zaposlenimi nimamo sklenjene nobene podjemne ali druge pogodbe.

Na podlagi 53.člena Zakona o zdravstveni dejavnosti so bila v soglasju sveta zavoda in sveta ustanoviteljic podana tri soglasja zaposlenim zdravstvenim delavcem za opravljanje zdravstvenih storitev pri drugem javnem zavodu ali drugi pravni ali fizični osebi.

Najvišji stroški za opravljanje storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb posameznikom, preko drugih pogodb civilnega prava ter preko s.p. in d.o.o. za opravljanje nezdravstvenih storitev so naslednji:

v EUR, brez centov

Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2017	Število zunanjih izvajalcev
Cleaning desing d.o.o.	Čiščenje ambulantnih prostorov	65.028	1
Summit leasing Slovenija	Lizing najem osebnih vozil za izvajanje patronažne dejavnosti)	29.424	1
Zavarovalnica Triglav d.d.	Zavarovanje avtomobilov, materialne naložbe, nezgodno zavar. in zav.za splošno in poklicno odgovornost	24.409	1
SRC Infonet d.o.o.	Vzdrževanje računalniške opreme	21.882	1
HTZ Velenje, I.P..d.o.o.	Pranje perila, tiskanje obrazcev, najem fotokopirnega stroja,	22.600	1
GOV-IS d.o.o.	vzdrževanje računalniške opreme	11.201	1
Avtomeh..storitve Šmit s.p.	Vzdrževanje reševalnih avtomobilov	15.196	1
Pošta Slovenije	Poštne storitve	6.056	1
Telekom Slovenije d.d.	Telefonske storitve	15.203	1
GC leasing d.o.o.	Lizing najem računalnikov	5.887	1

11.2.2 Stroški dela

Stroški dela so v letu 2017 znašali 2.179.347 EUR in so bili za 11,19% višji od doseženih v letu 2016 ter za 5,33% oziroma 110.347 EUR višji od načrtovanih, delež v celotnih odhodkih znaša 70,13%.

Na povečanje stroškov dela je vplival novo dobljeni program fizioterapije, ortodontije in ZVC, zaradi česar smo morali zaposliti ustrezni kader. V letu 2017 so bila sproščena napredovanja v višje plačne razrede, pravico iz tega naslova pa so javni uslužbenci pridobili s 1.12.2017 pri plači za mesec december.

Stroški dela so se v letu 2017 povišali tudi na podlagi:
- Aneksa k Posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v RS (Uradni list RS, št. 16/17), ki se je pričel uporabljati 1. 10. 2017 za 18.000 EUR,
- Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Uradni list RS, št. 46/17) in Aneksa h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS, št. 46/17), ki pomenita realizacijo IV. točke Dogovora o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/16), v zvezi z odpravo anomalij pri vrednotenju delovnih mest in nazivov v plačnem sistemu javnega sektorja do 26. plačnega razreda (pravica s 1. 7. 2017) za 13.500 EUR.
- Odprave napake in poračuna plač za napredovanja javnih uslužbencev pri tistih, ki so pridobili pravico do izplačila 1.12.2015 v višini 21.080 EUR (napačno upoštevanje ocen)

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je v letu 2017 je znašalo 77 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2016 povečalo za 9 zaposlenih oziroma za 13,23%.

V preteklem letu je bilo izplačano 53.060 EUR regresa za letni dopust. Višina bruto regresa po posameznem delavcu je bila obračunana in izplačana v skladu z 5. členom Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 ZUPPJS17 (Uradni list RS št.88/16).

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 2.824 delovnih ur, v breme ZZZS 2.017 delovnih ur in v breme Centra za socialno delo 3.064 delovnih ur. Boleznine skupaj znašajo 7.937 ur, kar pomeni izpad 3,8 delavca.

11.2.3 Stroški amortizacije

Stroški amortizacije (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2017 znašali 36.624 EUR in so bili za 45,36% nižji od doseženih v letu 2016 ter za 73.376 EUR nižji od načrtovanih.
Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 1,17 %.

Amortizacija je bila obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 74.005 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 36.624 EUR ,
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 7.464 EUR
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 29.917 EUR

Amortizacija je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev. Med obračunano amortizacijo je vključena tudi amortizacija drobnega inventarja z dobo koristnosti daljšo od enega leta, katerih posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR in se v skladu z Zakonom o računovodstvu odpiše v celoti ob nabavi. V letu 2017 je bilo te amortizacije za 11.410 EUR.

11.2.4 Drugi stroški

Drugi stroški so bili v letu 2017 obračunani v znesku 18.331 EUR in so za 5,24% višji od preteklega leta. V sklad za vzpodbujanje in zaposlovanje invalidov je bilo vplačanega 14.087 EUR prispevka. Zaposlenega imamo samo 1 invalida, zato imamo sklenjeni dve pogodbi za nadomestno izpolnitev invalidske kvote, in sicer s podjetjem HTZ, I.P. d.o.o. in Rednak, I.P.d.o.o. Med druge stroške spada tudi članarina Združenju zdravstvenih zavodov Slovenije v višini 2.425€ ter izdatki za varstvo pri delu in stroški za žalne ikebane.

11.2.5 Finančni odhodki

Finančni odhodki so v letu 2017 znašali 4.744 EUR in predstavljajo plačila obresti za najetega kratkoročnega likvidnostnega kredita za. Zamudne obresti od zapadlih obveznosti do dobaviteljev so znašale 1.543 EUR.

11.2.6 Drugi odhodki

Drugi odhodki so v letu 2017 znašali 559 EUR in predstavljajo pogodbeno kazen s strani ZZZS pri opravljenem nadzoru.

11.2.7 Prevrednotovali poslovni odhodki

Prevrednotovalni poslovni odhodki so v letu 2017 znašali 226 EUR in so nastali zaradi odpisa terjatev iz poslovanja.

12. Poslovni izid

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje negativni poslovni izid - presežek odhodkov nad prihodkov v višini 146.896 EUR.

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

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov. V izkazu so prikazani vsi prilivi in odlivi, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2017

V izkazu so ločeno prikazani prihodki in odhodki za izvajanje javne službe in tržne dejavnosti. Skupni prihodki so znašali 2.973.183€ in so v primerjavi s preteklim letom višji za 1,68%. Med prihodki za izvajanje javne službe predstavljajo največji delež prilivi s strani ZZZS v višini 2.441.962 EUR, ki so višji glede na preteklo leto višji za 3,71% oziroma za 87.505 EUR. Prilivi s strani zavarovalnic iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja v višini 392.150 EUR so pa manjši za 13.914 EUR. Prihodki od prodaje storitev na trgu so znašali 104.959 EUR in so za 9,51% višji od predhodnega leta.

Tako kot prihodke tudi odhodke po načelu denarnega toka prikazujemo ločeno na javno službo in tržno dejavnost. Skupni odhodki so po načelu denarnega toka znašali 2.987.105€. Osnova za razmejitev med odhodki za izvajanje javne službe in odhodki za izvajanje tržne dejavnosti je bilo razmerje med prihodki za izvajanje javne službe in za izvajanje tržne dejavnosti. Odhodki za izvajanje javne službe so znašali 2.875.808 EUR. Med odhodke za izvajanje javne službe prištevamo tudi investicijske odhodke, to so odlivi za nakup osnovnih sredstev in drobnega inventarja ter izdatki za investicijsko vzdrževanje. Odhodkov za izvajanje tržne dejavnosti je bilo 111.297 EUR in so za 15,26% višji kot leto prej.

V letu 2017 je ustvarjen presežek odhodkov nad prihodki po načelu denarnega toka.v višini 13.922 EUR.

Likvidnostno stanje zavoda do dobaviteljev in uporabnikov enotnega kontnega načrta (EKN)

v EUR, brez centov

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (stanje 31. 12. 2017)	konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (stanje 31. 12. 2017)	Skupaj stanje na dan 31.12.2017	Skupaj stanje na dan 31.12.2016
zapadle do 30 dni	29.500	8.413	37.913	34.767
zapadle od 30 do 60 dni	28.149	6.566	34.714	24.178
zapadle od 60 do 120 dni	59.233	12.566	71.800	44.860
zapadle nad 120 dni	27.206	13.310	40.516	11.295
Skupaj	144.089	40.855	184.944	115.100

12.1.2 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Na kontih skupine 50 - zadolževanje in na kontih skupine 55 - odplačila dolga na koncu leta 2017 ne izkazujemo prometa.

Na podlagi soglasja občinskih svetov občin ustanoviteljic, sveta zavoda in sveta ustanoviteljic smo najeli kratkoročno likvidnostno posojilo v višini 150.000€ pri Delavski hranilnici d.d. Ljubljana, katerega smo 31.12.2017 tudi odplačali.

12.1.3 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

V izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti so prihodki in odhodki prikazani ločeno za dejavnost javne službe in tržne dejavnosti.

Pri razmejitvi prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost smo upoštevali Navodilo od Ministrstva za zdravje (št.012-11/2010-20 z dne 15.12.2010) in jih spremljamo ločeno na ustreznih analitičnih kontih, kot so bili dejansko ustvarjeni.

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je bilo izvedeno na podlagi razmerja med prihodkov iz poslovanja javne službe in tržne dejavnosti z upoštevanjem izvzema nekaterih odhodkov, za katere obstajajo knjigovodske listine.

Prihodki javne službe so prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačila socialno ogroženim, doplačila pacientov, prihodki od konvencij, prihodki za pokrivanje stroškov pripravništva in specializacij, finančni prihodki in prevrednotovalni poslovni prihodki.

Prihodki tržne dejavnosti so prihodki medicine dela, storitve laboratorija, sterilizacija, čiščenje in vzdrževanje zasebnikom, oddaja ambulantnih prostorov, samoplačniško cepljenje, samoplačnika-potrdila, storitve reanimacijske ekipe, prefakturiranje stroškov.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je razvidno, da je zavod v letu 2017 ustvaril 2.845.219 EUR prihodkov iz naslova javne službe in 115.438 EUR iz naslova tržne dejavnosti. Odhodkov iz naslova javne službe je bilo 2.990.322 EUR, iz tržne dejavnosti pa 117.231 EUR.

Pri izvajanju javne službe je ustvarjen presežek odhodkov nad prihodki v višini 145.103 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 1.793 EUR presežka odhodkov nad prihodki.

v EUR, brez centov

	Leto 2016			**Leto 2017**		
	Prihodki	**Odhodki**	**Poslovni izid**	**Prihodki**	**Odhodki**	**Poslovni izid**
Javna služba	2.753.663	2.764.252	-10.589	2.845.219	2.990.322	-145.103
Tržna dejav.	98.041	98.017	+24	115.438	117.231	-1.793
Skupaj zavod	**2.851.704**	**2.862.269**	**-10.565**	**2.960.657**	**3.107.553**	**-146.896**

Fiskalno pravilo:

V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je bilo v letu 2017 izkazanega za 13.922 EUR presežka odhodkov nad prihodki, zato ni podlage za izračun presežka po fiskalnem pravilu.

PRILOGE

Priloga 1: Bilanca stanja

Bilanca stanja
na dan 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	**001**	**840.231**	**695.635**
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	33.102	36.060
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	30.350	31.040
02	NEPREMIČNINE	004	1.247.808	1.102.013
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	580.648	559.317
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.372.074	1.351.408
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.201.755	1.203.715
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	226
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**012**	**139.855**	**119.848**
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	36.999	44.569
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	40.857	40.475
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	38.592	30.240
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	2.696	4.371
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	20.711	193
	C) ZALOGE	**023**	**1.440**	**1.509**

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	1.440	1.509
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**	**981.526**	**816.992**
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**034**	**591.963**	**430.027**
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	240.172	179.657
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	239.896	162.355
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	59.600	55.600
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	52.037	32.149
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	258	266
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	**044**	**389.563**	**386.965**
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	46.753	73.170
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

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
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	1.148.035	972.124
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	805.225	658.329
	I. PASIVA SKUPAJ	**060**	**981.526**	**816.992**
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Priloga 2: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	**401**	**2.973.183**	**2.923.864**
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	**402**	**2.868.224**	**2.828.026**
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	**403**	**2.463.297**	**2.402.843**
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	**404**	**491**	**410**
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	491	410
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	**407**	**20.844**	**47.976**
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	3.676	12.511
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	17.168	35.465
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	**410**	**2.441.962**	**2.354.457**
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	2.441.962	2.354.457
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**	**404.927**	**425.183**
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	5.627	3.189
del 7102	Prejete obresti	422	0	0

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	392.180	406.094
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	7.120	15.900
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	**431**	**104.959**	**95.838**
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	102.783	93.715
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	2.176	2.123
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	**437**	**2.987.105**	**2.875.829**
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	**438**	**2.875.808**	**2.779.268**
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	**439**	**1.763.363**	**1.646.318**
del 4000	Plače in dodatki	440	1.371.281	1.290.312
del 4001	Regres za letni dopust	441	48.870	43.426
del 4002	Povračila in nadomestila	442	121.311	109.629
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	8.701	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	201.711	201.604
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	11.489	1.347
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	**447**	**266.744**	**240.180**
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	141.235	129.496
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	112.959	104.133
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.394	1.326
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.466	1.597
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	9.690	3.628

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	**453**	**802.614**	**807.683**
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	149.469	146.776
del 4021	Posebni material in storitve	455	134.939	153.543
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	154.515	157.306
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	58.819	67.185
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	7.437	8.944
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	80.777	74.770
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	40.873	42.401
del 4027	Kazni in odškodnine	461	417	471
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	175.368	156.287
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**	**43.087**	**85.087**
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	37.607	32.906
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	5.480	52.181
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**	**111.297**	**96.561**
del 400	**A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu**	**482**	**71.197**	**59.005**
del 401	**B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu**	**483**	**10.796**	**8.608**
del 402	**C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu**	**484**	**29.304**	**28.948**

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	0	48.035
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	13.922	0

Priloga 3: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - 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**

Priloga 4: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	**VII. ZADOLŽEVANJE**	**550**	**150.000**	**150.000**
500	Domače zadolževanje	551	150.000	150.000
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	150.000	150.000
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**	**150.000**	**150.000**
550	Odplačila domačega dolga	561	150.000	150.000
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	150.000	150.000
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**	**0**	**48.035**
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	**573**	**13.922**	**0**

Priloga 5: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	**660**	**2.836.942**	**115.438**
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	2.836.942	115.438
	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**	**8.277**	**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**	**2.845.219**	**115.438**
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	**671**	**836.908**	**30.814**
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	294.846	11.997
461	STROŠKI STORITEV	674	542.062	18.817
	F) STROŠKI DELA	**675**	**2.095.277**	**84.070**
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.641.131	66.331
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	265.936	10.325
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	188.210	7.414
462	**G) AMORTIZACIJA**	**679**	**35.192**	**1.432**
463	**H) REZERVACIJE**	**680**	**0**	**0**
465	**J) DRUGI STROŠKI**	**681**	**17.615**	**716**
467	**K) FINANČNI ODHODKI**	**682**	**4.559**	**185**
468	**L) DRUGI ODHODKI**	**683**	**553**	**6**
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	**684**	**218**	**8**

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	218	8
	N) CELOTNI ODHODKI	**687**	**2.990.322**	**117.231**
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	**688**	**0**	**0**
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	**689**	**145.103**	**1.793**
del 80	**Davek od dohodka pravnih oseb**	**690**	**0**	**0**
del 80	**Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka**	**691**	**0**	**0**
del 80	**Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka**	**692**	**145.103**	**1.793**
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	**693**	**0**	**0**

Priloga 6: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka 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 - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
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**	**2.489.481**	**1.794.072**	**219.888**	**0**	**56.386**	**56.386**	**75.066**	**840.231**	**0**	**0**
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	36.060	31.040	0	0	2.959	2.959	2.268	2.752	0	0
D. Zemljišča	704	17.644	0	0	0	0	0	0	17.644	0	0
E. Zgradbe	705	1.084.369	559.317	145.795	0	0	0	21.331	649.516	0	0
F. Oprema	706	1.351.408	1.203.715	74.093	0	53.427	53.427	51.467	170.319	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

Priloga 7: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe	**800**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
A. Naložbe v delnice	**801**	**0**	**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	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	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	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	**806**	**0**	**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	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	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	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	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	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	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**	**0**
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe	**814**	**0**	**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	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	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	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**	**0**
A. Dolgoročno dana posojila	**820**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	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	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	**829**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	**832**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	**835**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
III. Skupaj	**836**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Priloga 8: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	**860**	**2.952.380**	**2.830.082**
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	2.952.380	2.830.082
	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**	**0**
763	**C) DRUGI PRIHODKI**	**866**	**8.277**	**15.660**
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	**867**	**0**	**5.962**
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	5.962
	D) CELOTNI PRIHODKI	**870**	**2.960.657**	**2.851.704**
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	**871**	**867.722**	**795.249**
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	306.843	272.262
461	STROŠKI STORITEV	874	560.879	522.987
	F) STROŠKI DELA	**875**	**2.179.347**	**1.959.996**
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.707.462	1.540.234
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	276.261	249.087
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	195.624	170.675
462	**G) AMORTIZACIJA**	**879**	**36.624**	**80.728**
463	**H) REZERVACIJE**	**880**	**0**	**0**
465	**J) DRUGI STROŠKI**	**881**	**18.331**	**17.417**
467	**K) FINANČNI ODHODKI**	**882**	**4.744**	**5.300**
468	**L) DRUGI ODHODKI**	**883**	**559**	**3.554**
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	**884**	**226**	**25**
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	226	25
	N) CELOTNI ODHODKI	**887**	**3.107.553**	**2.862.269**
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	**888**	**0**	**0**
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	**889**	**146.896**	**10.565**
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	0	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	146.896	10.565
	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	77	68
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Priloga 9: Delovni program

Naziv ZD: ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE **Obrazec 1 - Delovni program 2017 - ZD**

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeks	
				Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS		
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	146.605	136.069	155.828	106,29	114,52
- od tega: preventiva (prvi pregled):				#DEL/0!	#DEL/0!
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DEL/0!	#DEL/0!
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 302 003 Centri za prepreč.in zdravlj. odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)				#DEL/0!	#DEL/0!
- od tega preventiva (samo 0153)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	24.789	30.968	24.873	100,34	80,32
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	18.192	18.128	20.225	111,18	111,57
- 327 014 Razvojne ambulante (število obravnav oz. obiskov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)	12	12	12	100,00	100,00
- delavnica 'zdravo hujšanje' (št. delavnic ali efektivnih ur)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica 'zdrava prehrana' (št. delavnic ali efektivnih ur)	0	2	0	#DEL/0!	0,00
- delavnica 'telesna dejavnost - gibanje' (št. delavnic ali efektivnih ur)	0	2	0	#DEL/0!	0,00
- Skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	0	1	0	#DEL/0!	0,00
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	0	4	0	#DEL/0!	0,00
- ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic ali efektivnih ur)	0	2	0	#DEL/0!	0,00
- delavnica "življenski slog" (št. delavnic ali efektivnih ur)	8	8	7	87,50	87,50
- delavnica "preizkus hoje na 2 km" (št. delavnic ali efektivnih ur)	8	8	8	100,00	100,00
- delavnica "dejavniki tveganja" (št. delavnic ali efektivnih ur)	6	7	6	100,00	85,71
- šola za starše (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DEL/0!	#DEL/0!
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	0	2	0	#DEL/0!	0,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	0	3	1	#DEL/0!	33,33
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	2	6	4	200,00	66,67
- posodobljena delavnica zdravo hujšanje (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 301 258 Medicina dela (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	**Obseg dejavnosti do ZZZS**	**Obseg dejavnosti do ZZZS**	**Obseg dejavnosti do ZZZS**		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	2.498	2.643	2.768	110,82	104,75
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	10.040	9.315	9.844	98,05	105,68
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	15.442	11.837	13.611	88,14	114,99
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 512 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 544 034 Nega na domu (število primerov)				#DEL/0!	#DEL/0!
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	**Število točk**	**Število točk**	**Število točk**		

Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 203 206 Dermatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 204 207 Fiziatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 209 Ginekologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 263 Porodništvo				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 210 Obravnava bolezni dojk				#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	6.696	6.789	6.431	96,04	94,73
- 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	3.272	3.098	2.296	70,18	74,12
- 230 241 Psihiatrija	5.275	4.935	5.070	96,11	102,74
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DEL/0!	#DEL/0!
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ				#DEL/0!	#DEL/0!
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	3.328	4.705	4.677	140,54	99,41
- 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	10.294	10.339	9.695	94,18	93,77
- 249 265 Endokrinologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 249 217 Tireologija				#DEL/0!	#DEL/0!
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	**Število točk**	**Število točk**	**Število točk**		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	8.116	10.037	10.438	128,61	103,99
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	50.987	61.876	49.159	96,42	79,45
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL/0!	#DEL/0!
- 401 110 Ortodontija	25.117	40.479	40.640	161,80	100,40
- 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)	12	12	12	100,00	100,00
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	**Št. km**	**Št. km**	**Št. km**		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	238.369	68.627	211.345	88,66	307,96
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	125.562	138.277	118.451	94,34	85,66
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)	110.819	97.443	118.286	106,74	121,39

Priloga 10 Izkaz prihodkov in odhodkov

Naziv ZD: Zgornjesavinjski ZD Nazarje **Obrazec 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2017 - ZD**

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeksi	
						Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
760	**1**	**Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)**	**2.830.082**	**2.874.000**	**2.952.380**	**104,32**	**102,73**
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZZS)	2.168.138	2.165.000	2.222.507	102,51	102,66
	3	Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	165.287	222.000	220.093	133,16	99,14
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	366.955	360.000	353.963	96,46	98,32
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	111.699	111.000	138.838	124,3	125,08
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	18.002	16.000	16.979	94,32	106,12
762	**7**	**Finančni prihodki**	**0**	**0**	**0**	**#DEL/0!**	**#DEL/0!**
761, 763, 764	**8**	**Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki**	**21.622**	**11.000**	**8.277**	**38,28**	**75,24**
76	**9**	**PRIHODKI (1 + 7 + 8)**	**2.851.704**	**2.885.000**	**2.960.657**	**103,82**	**102,62**
460	**10**	**Stroški materiala (11 + 23)**	**272.262**	**242.500**	**306.843**	**112,7**	**126,53**
	11	**PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)**	**134.741**	**115.500**	**155.371**	**115,31**	**134,52**
	12	**ZDRAVILA**	**23.949**	**20.000**	**31.975**	**133,51**	**159,88**
	13	**MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)**	**32.169**	**28.500**	**41.858**	**130,12**	**146,87**
	14	Razkužila	2.523	2.400	2.746	108,83	114,41
	15	Obvezilni in sanitetni material	14.363	13.000	16.660	115,99	128,15
	16	RTG material	82	100	320	390,78	320,44
	17	Medicinski potrošni material				#DEL/0!	#DEL/0!
	18	Zobozdravstveni material	15.201	13.000	22.133	145,6	170,25
	19	**OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)**	**78.623**	**67.000**	**81.538**	**103,71**	**121,7**
	20	Laboratorijski testi in reagenti	53.902	45.000	51.607	95,74	114,68
	21	Laboratorijski material	12.145	10.000	12.572	103,52	125,72
	22	Drugi zdravstveni material	12.576	12.000	17.358	138,03	144,65
	23	**PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)**	**137.521**	**127.000**	**151.471**	**110,14**	**119,27**
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	74.618	74.000	82.639	110,75	111,67
	25	Voda	9.947	9.000	10.101	101,55	112,23
	26	Pisarniški material	18.748	13.000	22.629	120,7	174,07
	27	Ostali nezdravstveni material	34.208	31.000	36.102	105,54	116,46
461	**28**	**Stroški storitev (29 + 32)**	**522.987**	**445.000**	**560.879**	**107,25**	**126,04**
	29	**ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)**	**218.852**	**200.000**	**244.920**	**111,91**	**122,46**
	30	Laboratorijske storitve	39.148	30.000	46.064	117,67	153,55
	31	Ostale zdravstvene storitve	179.704	170.000	198.856	110,66	116,97
	32	**NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)**	**304.135**	**245.000**	**315.959**	**103,89**	**128,96**
	33	Storitve vzdrževanja	72.357	75.000	75.481	104,32	100,64
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	26.488	20.000	31.728	119,78	158,64
	35	Ostale nezdravstvene storitve	205.290	150.000	208.750	101,69	139,17
462	**36**	**Amortizacija**	**80.728**	**110.000**	**36.624**	**45,37**	**33,29**
464	**37**	**Stroški dela (od 38 do 40)**	**1.959.996**	**2.069.000**	**2.179.347**	**111,19**	**105,33**
	38	Plače zaposlenih	1.540.234	1.620.000	1.707.462	110,86	105,4
	39	Dajatve na plače	249.087	262.000	276.261	110,91	105,44
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	170.675	187.000	195.624	114,62	104,61
467	**41**	**Finančni odhodki**	**5.300**	**4.500**	**4.744**	**89,51**	**105,42**
465, 466, 468, 469	**42**	**Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki**	**20.996**	**14.000**	**19.116**	**91,05**	**136,54**
46	**43**	**ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)**	**2.862.269**	**2.885.000**	**3.107.553**	**108,57**	**107,71**
	44	**PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)**	**-10.565**	**0**	**-146.896**		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb				#DEL/0!	#DEL/0!
	46	**Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)**	**-10.565**	**0**	**-146.896**		

Priloga 11: Spremljanje kadrov

Naziv ZD: Zgornjesavinjski ZD Nazarje **Obrazec 3 - Spremljanje kadrov 2017, I. del - ZD**

Struktura zaposlenih		Število zaposlenih na dan 31. 12. 2016	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2017	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2017						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. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
		1	2	3	4	5	6=3+4+5	7	8	9=6/1	10=6/2
I.	ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	52	52	51	0	0	51	8	3	98,08	98,08
A	E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	12	14	13	0	0	13	4	0	108,33	92,86
1	*Zdravniki (skupaj)*	*10*	*12*	*11*	*0*	*0*	*11*	*4*	*0*	*110,00*	*91,67*
1.1.	Višji zdravnik specialist	*0*		*6*			6			#DEL/0!	#DEL/0!
1.2.	Specialist	6	7	1			1			16,67	14,29
1.3.	Višji zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/0!	#DEL/0!
1.4.	Zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/0!	#DEL/0!
1.5.	Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu						0			#DEL/0!	#DEL/0!
1.6.	Specializant	4	5	4			4	4		100,00	80,00
1.7.	Pripravnik / sekundarij						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2	*Zobozdravniki skupaj*	*2*	*2*	*2*	*0*	*0*	*2*	*0*	*0*	*100,00*	*100,00*
2.1.	Višji zobozdravnik specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.2.	Specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.3.	Zobozdravnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.4.	Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco			1			1			#DEL/0!	#DEL/0!
2.5.	Zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	2	1			1			50,00	50,00
2.6.	Specializant						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.7.	Pripravnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3	*Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)*	*0*					*0*			*#DEL/0!*	*#DEL/0!*
B	E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	40	38	38	0	0	38	4	3	95,00	100,00
1	Medicinska sestra - VII./2 TR						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2	Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3	Diplomirana medicinska sestra	15	15	15			15		2	100,00	100,00
4	Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III						0			#DEL/0!	#DEL/0!
5	Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
6	Srednja medicinska sestra / babica	21	19	19			19		1	90,48	100,00
7	Bolničar						0			#DEL/0!	#DEL/0!
8	Pripravnik zdravstvene nege	4	4	4			4	4		100,00	100,00
II.	E2 - Farmacevtski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
1	Farmacevt specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2	Farmacevt						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3	Inženir farmacije						0			#DEL/0!	#DEL/0!
4	Farmacevtski tehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
5	Pripravniki						0			#DEL/0!	#DEL/0!
6	Ostali						0			#DEL/0!	#DEL/0!
III.	E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	10	10	9	1	0	10	0	0	100,00	100,00
1	Konzultant (različna področja)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2	Analitik (različna področja)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3	Medicinski biokemik specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
4	Klinični psiholog specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
5	Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
6	Socialni delavec						0			#DEL/0!	#DEL/0!
7	Sanitarni inženir						0			#DEL/0!	#DEL/0!
8	Radiološki inženir						0			#DEL/0!	#DEL/0!
9	Psiholog	1	1		1		1			100,00	100,00
10	Pedagog / Specialni pedagog						0			#DEL/0!	#DEL/0!
11	Logoped						0			#DEL/0!	#DEL/0!
12	Fizioterapevt	4	5	5			5			125,00	100,00
13	Delovni terapevt						0			#DEL/0!	#DEL/0!
14	Analitik v laboratorijski medicini						0			#DEL/0!	#DEL/0!
15	Inženir laboratorijske biomedicine	2	2	3			3			150,00	150,00
16	Sanitarni tehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
17	Zobotehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
18	Laboratorijski tehnik	2	2	1			1			50,00	50,00
19	Voznik reševalec						0			#DEL/0!	#DEL/0!
20	Pripravnik	1	0	0			0			0,00	#DEL/0!
21	Ostali						0			#DEL/0!	#DEL/0!
IV.	Ostali delavci iz drugih plačnih skupin [4]	1	1	1			1			100,00	100,00
V.	J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj [5]	6	7	5	2	0	7	0	0	116,67	100,00
1	Administracija (J2)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2	Področje informatike						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3	Ekonomsko področje	5	6	4	2		6			120,00	100,00
4	Kadrovsko-pravno in splošno področje						0			#DEL/0!	#DEL/0!
5	Področje nabave						0			#DEL/0!	#DEL/0!
6	Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1			1			100,00	100,00
7	Področje prehrane						0			#DEL/0!	#DEL/0!
8	Oskrbovalne službe						0			#DEL/0!	#DEL/0!
9	Ostalo						0			#DEL/0!	#DEL/0!
VI.	Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	69	70	66	3	0	69	8	3	100,00	98,57
VII.	Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)		2	4			4			#DEL/0!	200,00
VIII.	Zaposleni preko javnih del						0			#DEL/0!	#DEL/0!
IX.	SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLITVI (VI. + VII. + VIII.)	69	72	70	3	0	73	8	3	105,80	101,39

Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2017	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2018 - izdano soglasje občine	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2018	Real. 1. 1. 2018 / Real. 1. 1. 2017	Real. 1. 1. 2018 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2018
1. Državni proračun				**#DEL/0!**	**#DEL/0!**
2. Proračun občin				**#DEL/0!**	**#DEL/0!**
3. ZZZS in ZPIZ	47,00	48,00	51,00	**8,51**	**6,25**
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)				**#DEL/0!**	**#DEL/0!**
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	1,50	1,50	1,50	**0,00**	**0,00**
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	7,00	8,00	8,00	**14,29**	**0,00**
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				**#DEL/0!**	**#DEL/0!**
8. Sredstva ZZZS za zdravnike pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike; sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji in kakovosti izobraževanja in znanosti (namenska sredstva)	9,00	9,00	9,00	**0,00**	**0,00**
9. Sredstva iz sistema javnih del				**#DEL/0!**	**#DEL/0!**
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)				**#DEL/0!**	**#DEL/0!**
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	**64,50**	**66,50**	**69,50**	**7,75**	**4,51**
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	**47,00**	**48,00**	**51,00**	**8,51**	**6,25**
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	**17,50**	**18,50**	**18,50**	**5,71**	**0,00**

Priloga 12: Poročilo o investicijskih vlaganjih

Naziv ZD: Zgornjesavinjski ZD Nazarje **Obrazec 4 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2017 - ZD**

	VRSTE INVESTICIJ [1]	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeks	
					Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
I.	**NEOPREDMETENA SREDSTVA**	**0**	**5.000**	**0**	**#DEL/0!**	**0,00**
1	Programska oprema (licence, rač. programi)		5.000		#DEL/0!	0,00
2	Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
II.	**NEPREMIČNINE**	**47.818**	**170.000**	**145.795**	**304,90**	**85,76**
1	Zemljišča	34.965	0		0,00	#DEL/0!
2	Zgradbe	12.853	170.000	145.795	1.134,33	85,76
III.	**OPREMA (A + B)**	**69.817**	**105.000**	**74.093**	**106,12**	**70,56**
A	**Medicinska oprema**	**49.644**	**80.000**	**36.277**	**73,07**	**45,35**
1	Ultrazvok	47.598	70.000	33.123	69,59	47,32
2	Drugo [2]	2.046	10.000	3.154	154,15	31,54
B	**Nemedicinska oprema**	**20.173**	**25.000**	**37.816**	**187,46**	**151,26**
1	Informacijska tehnologija	10.150	5.000	5.622	55,39	112,44
2	Drugo	10.023	20.000	32.194	321,20	160,97
IV.	**INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)**	**117.635**	**280.000**	**219.888**	**186,92**	**78,53**

	VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeks	
					Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
I.	**NEOPREDMETENA SREDSTVA**	**0**	**5.000**	**0**	**#DEL/0!**	**0,00**
1	Amortizacija		5.000	0	#DEL/0!	0,00
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!
II.	**NEPREMIČNINE**	**47.818**	**170.000**	**145.795**	**304,90**	**85,76**
1	Amortizacija	12.853			0,00	#DEL/0!
2	Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3	Sredstva ustanovitelja	34.965	170.000	145.795	416,97	85,76
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)**	**69.817**	**105.000**	**74.093**	**106,12**	**70,56**
A	**Medicinska oprema**	**49.644**	**80.000**	**36.277**	**73,07**	**45,35**
1.	Amortizacija	39.144	80.000	36.277	92,68	45,35
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	10.500			0,00	#DEL/0!
7.	Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
B	**Nemedicinska oprema**	**20.173**	**25.000**	**37.816**	**187,46**	**151,26**
1.	Amortizacija	20.173	25.000	13.928	69,04	55,71
2.	Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3.	Sredstva ustanovitelja			23.888	#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)**	**117.635**	**280.000**	**219.888**	**186,92**	**78,53**
1.	Amortizacija	72.170	110.000	50.205	69,56	45,64
2.	Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
3.	Sredstva ustanovitelja	34.965	170.000	169.683	485,29	99,81
4.	Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5.	Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6.	Donacije	10.500	0	0	0,00	#DEL/0!
7.	Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!

	AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeks	
					Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
I.	Priznana amortizacija v ceni storitev [3]	**125.752**	**110.000**	**137.945**	109,70	125,40
II.	Obračunana amortizacija	80.728	110.000	74.066	91,75	67,33
III.	Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	45.024	10.000	63.940	142,01	639,40
IV.	Porabljena amortizacija	72.170	120.000	50.205	69,56	41,84

Priloga 13: Poročilo o vzdrževalnih delih

Naziv ZD: Zgornjesavinjski ZD Nazarje **Obrazec 5 - Poročilo o vzdrževalnih delih 2017 - ZD**

	Namen	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2017 [1]	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
	Realizirana so bila naslednja vlaganja:	**1 = 2 + 3**	**2**	**3**
	SKUPAJ:	**74.988**	**74.220**	**768**
1	Vzdrževanje medicinske opreme	**12.874**	12.874	
2	Vzdrževanje nemedicinske opreme	**862**	862	
3	Vzdrževanje poslovnih objektov	**4.781**	4.013	768
4	Vzdrževanje programske opreme Infonet	**21.882**	21.882	
5	Vzdrževanje programske opreme Swetcom	**4.762**	4.762	
6	Vzd. rač., strojne in sistem. prog. opreme GOV-IS	**11.201**	11.201	
7	Stroški vzdrževanja reševalnih avtomobilov	**18.626**	18.626	
8		**0**		
9		**0**		
10		**0**		