

Datum: 5.5.2016

OBČINSKEMU SVETU  
OBČINE BOROVNICA

**ZADEVA: LETNO POROČILO ZDRAVSTVENEGA DOMA VRHNIKA  
ZA LETO 2015**

**NAMEN:** Seznanitev

**POROČEVALEC:** Bojan Čebela, župan,  
Roman Strgar, direktor Zdravstvenega doma Vrhnika

**I. OBRAZLOŽITEV:**

**1. Uvod**

Ustanoviteljice javnega zavoda Zdravstveni dom Vrhnika so občine Vrhnika, Borovnica in Log – Dragomer. Zavod opravlja osnovno zdravstveno dejavnost, ki obsega:

- spremljanje zdravstvenega stanja prebivalcev in predlaganje ukrepov za varovanje, krepitev in izboljšanje zdravja ter preprečevanje, odkrivanje, zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov in poškodovancev,
- preventivno zdravstveno varstvo ogroženih skupin in drugih prebivalcev, v skladu s programom preventivnega zdravstvenega varstva in z mednarodnimi konvencijami,
- zdravstveno vzgojo ter svetovanje za ohranitev in krepitev zdravja,
- preprečevanje, odkrivanje in zdravljenje ustnih in zobnih bolezni ter rehabilitacijo,
- zdravstveno varstvo žensk, otrok in mladine,
- zdravstveno rehabilitacijo otrok in mladostnikov z motnjami v telesnem in duševnem razvoju,
- patronažne obiske, zdravstveno nego, zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov na domu ter oskrbovancev v socialnovarstvenih in drugih zavodih,
- nujno medicinsko pomoč in reševalno službo,
- zdravstvene preglede športnikov,
- medicina dela, prometa in športa,
- ugotavljanje začasne nezmožnosti za delo,
- diagnostične in terapevtske storitve,

Zavod izvaja tudi druge zdravstvene storitve v skladu z Zakonom o zdravstveni dejavnosti:

- programi za zdravo življenje,

- prodaja zdravstvenih storitev na trgu,
- nenujni reševalni prevozi ter prevozi dializnih bolnikov,
- izvajanje mrliške pregledne službe,
- koordinacija organizacije zdravstvenega varstva in zagotavljanje stabilnosti delovanja javne mreže,
- pedagoške naloge,
- diagnostične in terapevtske storitve za zasebnike, koncesionarje in samoplačnike,

Z zavodom upravljajo in vodijo posle zavoda v mejah pooblastil in nalog, ki jih v skladu z zakonom določata ta odlok oziroma statut zavoda:

- svet zavoda,
- direktor zavoda,
- strokovni svet zavoda.

Svet zavoda ima 9 članov in ga sestavljajo:

- pet predstavnikov ustanoviteljic,
- trije predstavniki delavcev zavoda in
- en predstavnik zavarovancev in drugih uporabnikov.

Tri predstavnike ustanoviteljic imenuje Občinski svet Občine Vrhnika izmed članov občinskega sveta in občinskih delovnih teles.

Enega predstavnika ustanoviteljic imenuje Občinski svet občine Borovnica izmed članov občinskega sveta in občinskih delovnih teles.

Enega predstavnika ustanoviteljic imenuje Občinski svet Občine Log-Dragomer izmed članov občinskega sveta in občinskih delovnih teles.

## **2. Zagotavljanje sredstev ustanoviteljic**

Ustanoviteljice zagotavljajo svoje z zakonom določene obveznosti do zavoda za zagotavljanje materialnih pogojev za delo in razširitev zmogljivosti za dejavnost, ki se izvaja na območju vsake občine ustanoviteljice.

Sredstva za investicije za objekt na Cesti 6. maja 11 zagotavlja občina Vrhnika v skladu s sprejetim programom dela ter načrtom razvojnih programov Občine Vrhnika za posamezno koledarsko leto.

Sredstva za investicije za objekt na Mejačevi ulici 3 zagotavlja Občina Borovnica v skladu s sprejetim programom dela ter načrtom razvojnih programov Občine Borovnica za posamezno koledarsko leto.

Sredstva za investicije v šolsko zobno ambulanto v objektu Šolska ulica 1, Dragomer, zagotavlja Občina Log-Dragomer v skladu s sprejetim proračunom Občine Log-Dragomer za posamezno koledarsko leto.

Na podlagi Sklepa o delitveni bilanci premoženja prejšnje občine Vrhnika na dan 31.12.1994, med Občino Vrhnika in Občino Borovnica, ki sta ga občinska sveta sprejela leta 1997 ter Sporazuma o razdelitvi premoženja Občine Vrhnika na dan 31.12.2006 med Občino Vrhnika in Log-Dragomer, ki sta ga župana podpisala junija 2007, zagotavljajo ustanoviteljice za materialne pogoje in razširitev dejavnosti, ki se zaradi posebnosti teh dejavnosti izvajajo na enem mestu in za katerega nesporno ugotovijo skupni interes, deleže v razmerju 66,16% Vrhnika, 18,5% Borovnica in 15,34 % Log-Dragomer.

## **3. Razpolaganje s sredstvi, dobiček/izguba**

Zavod samostojno gospodari s sredstvi prihodkov, ki jih ustvari z opravljanjem svoje dejavnosti.

Presežek prihodkov nad odhodki, ki ga zavod ustvari pri opravljanju svoje dejavnosti kot javne službe sme zavod uporabiti za opravljanje in razvoj svoje dejavnosti, tekoče vzdrževanje, investicijsko vzdrževanje ter investicije v objekte, ki so mu dani v upravljanje.

Del presežkov prihodkov zavoda, ki niso predmet javne službe oziroma so rezultat racionalizacije dela zavoda, lahko s soglasjem ustanoviteljic uporabi za povečanje dela mase plač za nagrajevanje delovne uspešnosti delavcev zavoda.

Če je v letnem poslovanju zavoda izkazan primanjkljaj sredstev, mora zavod izdelati predlog pokritja primanjkljaja, o katerem odloči svet zavoda v soglasju z ustanoviteljicami. Primanjkljaj sredstev, ugotovljen iz naslova preveč izplačanih plač, krije zavod.

## **2. PREDLOG SKLEPA**

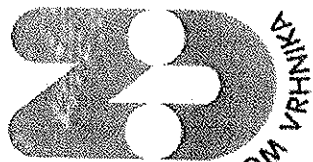
**SKLEP: Občina Borovnica kot ustanovitelj javnega zavoda Zdravstveni dom Vrhnika, se je seznanil z letnim poročilom zavoda za leto 2015.**

Pripravila: Slavka Gerdina

**ŽUPAN  
OBČINE BOROVNICA  
Bojan Čebela**







ZDRAVSTVENI DOM VRHNIKA  
ZDRAVSTVENI DOM VRHNIKA  
CESTA 6. MAJA 11, 1360 VRHNIKA

---

# LETNO POROČILO ZA LETO 2015

---

Vrhnika, marec 2016

Odgovorna oseba  
Roman Strgar  
direktor



## KAZALO

UVOD .....	3
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA .....	3
PREDSTAVITEV ZAVODA .....	4
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA .....	4
VODSTVO ZAVODA .....	4
POSLOVNO POROČILO .....	5
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA .....	6
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA .....	6
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV .....	7
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	7
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV .....	7
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA .....	7
4.3. POSLOVNI IZID .....	11
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU .....	11
PROGRAMA DELA .....	11
6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP .....	12
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	14
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA .....	14
8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA .....	14
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC .....	15
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI .....	16
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA .....	17
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O .....	17
INVESTICIJSKIH VLAGANJIH .....	17
12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA .....	17
12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike .....	17
12.1.2. Ostale oblike dela .....	17
12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva .....	18
12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem .....	18
12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2015 .....	18
12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2015 .....	18
RAČUNOVODSKO POROČILO .....	19
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA .....	21
1.1. SREDSTVA .....	21
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV .....	25
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV .....	28
2.1. ANALIZA PRIHODKOV .....	28
2.2. ANALIZA ODHODKOV .....	29
2.3. POSLOVNI IZID .....	30
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega .....	30
toka .....	30
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov .....	31
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov .....	31
2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti .....	31
3. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA V LETU 2015 .....	32
Priloge: .....	32

## UVOD

ZD Vrhnika je v letu 2015 doživel precej sprememb in to predvsem sprememb pri zdravstvenem programu našega zavoda, organizacijskih sprememb v smislu optimizacije delovnih procesov in racionalizacije delovanja.

Z veseljem ugotavljam, da so zaposleni v zdravstvenem domu hitro sprejemali določene nove pristope in poglede pri optimalni in smiselni porabi javnega denarja. Takšen pristop nam je, skupaj z novimi programi in delno pozitivno spremenjenimi zunanji pogoji delovanja, po več letih negativnega poslovanja zavoda prinesel pozitiven rezultat. Še pomembneje pa je, da nam je že konec poletja omogočil obvladovanje denarnih tokov in da je ZD takrat začel tekoče poravnovati svoje obveznosti.

Pri širitvi zdravstvenih programov smo bili lani uspešni pri formalni uvedbi in razširitvi projekta preventivnega delovanja »Skupaj za zdravje«, širitvi splošnih ambulant za 0,2 programa, širitvi referenčne ambulante za 0,5 programa, povečanje antikoagulantna ambulante za 0,05 programa. Poleg tega smo začasno za preteklo leto dobili tudi povečanje programa pulmologije za 15 %.

Za uspešno delo in sodelovanje se zahvaljujem sodelavcem v ZD, ki se zavedajo pomena kakovosti in racionalnosti dela. Hvala za uspešno sodelovanje tudi Svetu zavoda, občinam ustanoviteljicam in določenim državnim institucijam, ki so vsaj delno razumele potrebe ZD Vrhnika po širitvi programov zdravstva.

## OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Ime: ZDRAVSTVENI DOM VRHNIKA  
Sedež: Cesta 6. maja 11, 1360 Vrhnika  
Matična številka: 5158834000  
Davčna številka: SI19577460  
Šifra uporabnika: 86.210  
Številka transakcijskega računa: podračun UJP 01340 6030 925 055  
Telefon: 01 7555 110  
Fax: 01 7555 112  
Spletna stran: <http://www.zd-vrhnika.si>  
Ustanovitelj: Občina Vrhnika, Občina Borovnica, Občina Log Dragomer  
Datum ustanovitve: 14.04.2005

## DEJAVNOSTI:

- ▣ Urgentna služba
- ▣ Splošna medicina
- ▣ Splošna ambulanta v Domu upokojencev Vrhnika
- ▣ Otroški in šolski dispanzer
- ▣ Patronaža in nega na domu
- ▣ Specialistična ambulanta za pljučne bolezni
- ▣ Ultrazvok
- ▣ Dispanzer za ženske
- ▣ Zobozdravstvena dejavnost
- ▣ Antikoagulantna ambulanta
- ▣ Fiziologija dela
- ▣ Diagnostični laboratorij
- ▣ Preventivna dejavnost

## ORGANI ZAVODA:

- ▣ Svet zavoda
- ▣ Direktor zavoda
- ▣ Strokovni svet zavoda

## PREDSTAVITEV ZAVODA

Na podlagi Zakona o zavodih (Ur. l. RS, št. 12/91, 45/94, 8/96, 18/98, 36/00), Zakona o zdravstveni dejavnosti (Ur. l. RS, št. 9/92, 26/92, 37/95, 8/96, 59/99, 90/99, 98/99, 31/00, 36/00, 45/01, 131/03, 135/03, 2/04), Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Ur. l. RS, št. 9/92, 13/93, 9/96, 29/98, 77/98, 6/99, 56/99, 99/01, 42/02, 60/02, 11/03, 126/03), 100. člena Zakona o lokalni samoupravi (Ur. l. RS, št. 72/93, 6/94, 45/94, 57/94, 14/95, 20/95, 63/95, 73/95, 9/96, 39/96, 44/96, 26/97, 70/97, 10/98, 68/98, 74/98, 12/99, 36/99, 59/99, 70/00, 94/00, 100/00, 28/01, 87/01, 16/02, 51/02, 108/03, 77/04), Zakona o javnih uslužbencih (Ur. l. RS, št. 56/02, 110/02, 2/04, 10/04), Statuta Občine Vrhnika (Ur. list RS, št. 99/99, 39/00, 36/01) in Statuta občine Borovnica (Ur. l. RS, št. 42/99, 17/00 in Naš časopis, december 2001), sta Občinski svet Občine Vrhnika na 21. redni seji dne 10.03.2005 in Občinski svet Občine Borovnica na 20. redni seji dne 14.04.2005 sprejela Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Vrhnika

Občinski svet Občine Borovnica na svoji 9. redni seji, dne 26.11.2007 in Občinski svet Občine Log-Dragomer na svoji 9. redni seji, dne 21. 11.2007 sprejel Odlok o spremembi Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Vrhnika. S tem odlokom ustanavljajo javni zavod za opravljanje osnovne zdravstvene dejavnosti na območju občin Vrhnika, Borovnica in Log-Dragomer.

## PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Uprava in administracija

Finančno računovodska služba

Tehnično vzdrževanje

AMBULANTE

Urgentna služba

Splošna medicina

Splošna ambulanta v Domu upokoјencev Vrhnika

Otroški in šolski dispanzer

Patronaža in nega na domu

Specialistična ambulanta za pljučne bolezni/Fiziologija dela

Dispanzer za ženske/ultrazvok

Zobozdravstvena dejavnost za otroke in šolsko mladino

Antikoagulantna ambulanta

Diagnostični laboratorij

Center za krepitev zdravja

## VODSTVO ZAVODA

Direktor:

Roman Strgar

[roman.strgar@zd-vrhnika.si](mailto:roman.strgar@zd-vrhnika.si)

Strokovni vodja:

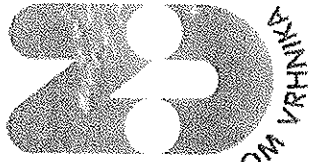
Helena Rožmanc Drašler, dr.med., spec. šolske medicine

Glavna medicinska sestra - pomočnica direktorja:

Špela Rot, dipl. ms

[spela.rot@zd-vrhnika.si](mailto:spela.rot@zd-vrhnika.si)





ZDRAVSTVENI DOM VRHNIKA  
ZDRAVSTVENI DOM VRHNIKA  
CESTA 6. MAJA 11, 1360 VRHNIKA

---

# POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2015

---

Vrhnika, marec 2016

Odgovorna oseba  
Roman Strgar  
direktor

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

### a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- ☒ Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- ☒ Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13),
- ☒ 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),
- ☒ Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF),
- ☒ Določila Splošnega dogovora za leto 2015 z aneksi,
- ☒ Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2015 z ZZZS.

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

- ☒ Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13 in 55/15 – ZFisP),
- ☒ Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 101/13, 9/14 – ZRTVS-1A, 25/14 – ZSDH-1, 38/14, 84/14, 95/14 – ZUJF-C, 95/14, 14/15, 46/15 in 55/15),
- ☒ 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),
- ☒ 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 in 100/15)
- ☒ 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),
- ☒ 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 kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 12/14 in 52/14),
- ☒ 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 razmejitev dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2010)

### c) Interni akti zavoda

- ☒ statut

## 2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

ZD Vrhnika bo dolgoročno kakovostno opravljal zdravstvene storitve na področju kurative in preventive. Pri tem potrebujemo primerno in kontrolirano širitev programov v prihodnjih letih. Za takšno širitev bo potrebno zagotoviti tudi primerne prostorske možnosti, zato se skupaj z ustanovitelji pripravljamo na dograditev prostorov ZD. Naš pomemben cilj je tudi zagotavljanje kadrovske zasedenosti potrebnih delovnih mest in z zadovoljnimi zaposlenimi zagotavljati kakovostno zdravstveno varstvo na našem področju. Prizadevali si bomo za obstoj in nadaljnji razvoj našega pristopa organiziranje NMP, ki odlično deluje in so z njim zadovoljni občani in ostali sodelavci v ZD.

### 3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

Glavna letna cilja sta bila zagotoviti vzpostaviti finančno stabilno poslovanje s tekočim plačevanjem obveznosti in zaključiti poslovno leto s pozitivnim rezultatom. In to ob tem, da ni negativnih posegov v zdravstveno dejavnost ZD in se ta še naprej kakovostno in količinsko razvija.

Z veseljem lahko realno ugotovimo, da smo bili pri realizaciji teh ciljev bistveno bolj uspešni, kot smo si upali napovedati.

### 4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

#### 4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Poglavitni letni cilji zavoda in njihova realizacija:

- ▣ realizirati pogodbeno dogovorjeni obseg zdravstvenih storitev skladno s pogodbo ZZS - realizirano
- ▣ ohraniti obstoječi obseg dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti - realizirano
- ▣ ohraniti kakovostno in kvalitetno zdravstveno oskrbo glede na demografska gibanja - realizirano
- ▣ zagotavljati neprekinjeno zdravstveno oskrbo - realizirano
- ▣ izboljšati dostopnost do zdravstvenih storitev - realizirano
- ▣ sprotno spremljati in obvladovati planirane stroške/odhodke poslovanja ter realizacijo pogodbeno dogovorjenih programov - realizirano
- ▣ ohraniti prihodke iz tržne dejavnosti - realizirano
- ▣ zaposlenim zagotoviti pogoje izobraževanja in jim omogočiti zadovoljno delo - realizirano
- ▣ ohranili strokovne tedenske sestanke med zdravniki in medicinskimi sestrami - realizirano
- ▣ nadaljevati s posodabljanjem medicinske opreme, vzdrževati in obnavljati ambulante, voznega parka in informacijske tehnologije v skladu z razvojem stroke - realizirano
- ▣ realizirati finančni načrt ter načrt nabave osnovnih sredstev in investicijskega vzdrževanja - realizirano
- ▣ prizadevati si za skrajšanje čakalnih dob oziroma jih ohranjati v dopustnih mejah - realizirano
- ▣ ohraniti dobro sodelovanje z zaposlenimi, z ustanovitelji, koncesionarji in drugimi zunanjimi institucijami - realizirano
- ▣ v skladu z Zakonom o javnem naročanju izpeljati potrebna javna naročila storitev - realizirano

#### 4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Obrazec 1: Delovni program 2015 – ZD (vse priloge so na koncu poročila)

##### 4.2.1 Ambulante družinske medicine

Z mesecem novembrom smo dobili, od zelenih in potrebnih dodatnih 2 programov, samo 0,2 programa splošne medicine. Tako smo ob koncu leta imeli 4,36 programa. Program so izvajale štiri zdravnice splošne medicine. Dosegli smo 123.004,75 točk, kar je 107% plan.

V septembru je še zadnja splošna ambulanta dobila program za referenčno ambulanto. Tako so sedaj vse splošne ambulante tudi referenčne.

##### 4.2.2 Ambulanta v Domu upokojencev Vrhnika

Od maja 2015 opravlja delo v ambulanti Doma upokojencev pogodbeno izvajalka, ko je odšla na porodniški dopust naša sodelavka. Ob njeni odsotnosti pa jo pokriva zdravnica iz našega zavoda.

V maju 2015 smo podpisali Dogovor z Domom upokojencev, s katerim smo tudi jasno opredelili odgovornosti in zadolžitve. Izkazalo se je, da je bilo z dogovorom odpravljenih kar nekaj nejasnosti in tako je delo v ambulanti potekalo nemoteno. Zdravstvena oskrba oskrbovancev doma je s stalno prisotnostjo zdravnice kvalitetna in popolna.

V letu 2015 je bil plan presežen za 28%.

#### 4.2.3 Otroške in šolske ambulante

V ZD Vrhnika bomo še vedno izvajali preventivno in kurativno zdravstveno dejavnost otrokom od rojstva do dopolnjenega 18. leta starosti. Spodbujali in izvajali smo redna obvezna cepljenja in ostala samoplačniška cepljenja. Izvedli smo vse preventivne preglede otrok od rojstva do vstopa v šolo, prav tako pa tudi preventivne preglede šolarjev do katerih so po zakonu upravičeni. V programu preventive je bil v letu 2015 za 8% presežen plan, na področju kurative pa za 11%.

#### 4.2.4 Patronažna služba

Na območju, ki ga pokriva ZD Vrhnika izvaja patronažno službo 10,1 patronažna medicinska sestra, od tega jih je 9,1 iz ZD Vrhnika. 0,5 patronažne medicinske sestre smo dobili s Splošnim dogovorom 2015 na podlagi sodelovanja v projektu NIJZ »Skupaj za zdravje«. Tako smo z mesecem oktobrom dodatno zaposlili še 1 diplomirano medicinsko sestro. Vsaka patronažna medicinska sestra je v okviru projekta na svojem terenu dodatno opravila tedensko dve uri posvetovalnice. Tako se približujemo potrebam lokalnega prebivalstva, s posebnim poudarkom na odstranjevanju ovir pri ranljivih osebah, promoviramo preventivne presejalne programe, ter izvajamo svetovanje na področju zdravega življenjskega sloga. Prav tako je patronaža fimsko sodelovala s sodelavkami iz Centra za krepitev zdravja. Delovala je na področju preventive kroničnih nenalezljivih bolezni pri odraslih, z opravljanjem preventivnih pregledov in preventivnih obravnav neodzivnih na domu.

Patronažne sestre so aktivno vključene v obravnavo paliativnih pacientov. Pet patronažnih medicinskih sester je v letu 2015 opravilo 50 urni tečaj za dodatna znanja iz paliativne oskrbe. Tako so sedaj strokovno še bolj podkovane pri oskrbi paliativnih pacientov s katerimi se vse pogosteje srečujejo pri svojem delu. Oskrba paliativnih je na našem območju pokrivanja na visoki ravni, saj se patronažne medicinske sestre povezujejo s osebnimi zdravniki in zdravniki NMP, ki imajo opravljen tudi ta tečaj. Posledica tega je kvalitetnejša in popolna zdravstvena oskrba pacientov.

Patronažna služba je tako v letu 2015 za 5% preseгла letni plan in tako opravila 12.159,00 točk.

#### 4.2.5 Antikoagulantna ambulanta

Tudi v letu 2015 je antikoagulantna ambulanta delala dvakrat tedensko. Število zavarovancev se je tudi letos povečevalo, na podlagi tega smo dobili povečan program s pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev. Tako imamo sedaj 0,22 programa. V letu 2015 smo tako dosegli 96% plana.

#### 4.2.6 Center za krepitev zdravja

V letu 2015 smo dokončno izoblikovali CKZ v tako obliko, kot je predviden z usmeritvami NIJZ. Prizadevali smo si za integrirano sodelovanje vseh oblik zdravstvene vzgoje, ki deluje v okviru zavoda.

#### 4.2.7 Zdravstvena vzgoja za odrasle v okviru Centra za krepitev zdravja

V letu 2015 smo nadaljevali z izvajanjem programirane zdravstvene vzgoje za odrasle, ki je namenjena ohranjanju in krepitvi zdravja ter preprečevanju kroničnih nenalezljivih bolezni. Nadaljevali smo z enakimi aktivnostmi kot v preteklem letu v okviru projekta »Skupaj za zdravje«.

V letu 2015 smo zaposli še dve diplomirani medicinski sestri, ter za 0,30 programa dve pogodbeni diplomirani psihologinji. Ob koncu leta 2015 smo objavili še razpis za diplomirano fizioterapevtko z željo, da bomo kadrovsko izpopolnjeni skladno z normativi, ki jih določa Splošni dogovor.

Preko celega leta smo obeleževali svetovne dneve povezane z zdravjem (Sv. dan boja proti Aidsu, dan ledvic, Svetovni dan diabetesa,..).

12.5.2015 smo organizirali in izvedli »Dan zdravja«, ki je potekal v športnem parku Vrhnika. Predstavili smo program Centra za krepitev zdravja (vse delavnice, praktični prikaz zdrave prehrane; pravilnega umivanja zob in vse pripomočke; izvedba delavnice Ali sem fit?, prisostvovala so tudi patronažne medicinske sestre z izvajanjem meritev krvnega tlaka in krvnega sladkorja, praktični prikaz temeljnih postopkov oživiljanja ter s strani predstavnikov preventivnega programa Svit).

Udeležba je bila velika. Obiskali so nas šolarji in vrtčevski otroci vrhniških šol ter občani tako Vrhnike kot Borovnice. Deležni smo bili velikih pohval, kar nam je dalo še dodaten zagon za prihodnje leto, predvsem pa potrditev, da smo to izpeljali in smo tako postali razpoznavni s preventivnimi dejavnostmi, ki jih izvajamo v Zdravstvenemu domu Vrhnika.

Izvajali smo redne tedenske sestanke strokovnega tima CKZ- ja z vodstvom zdravstvenega doma. Sodelovanje z vsemi deležniki znotraj zdravstvenega doma ter zunanjimi sodelavci se je izkazalo za zelo pozitivno, kar se kaže s številom izvedenih delavnic, pohvalami udeležencev in predvsem smo postali prepoznavni in aktivni z delavnicami v vseh treh občinah. Redno mesečno objavljamo članke in aktivnosti CKZ- ja v Našem časopisu in Radiu 1, z namenom obveščanja in ozaveščanja občanov.

#### 4.2.8 Zdravstvena vzgoja za predšolske in šolske otroke

Na podlagi novih zahtev za leto 2015 s strani ZZZS, da moramo izvajati zdravstveno vzgojo v vseh razredih osnovne šole in vrtcih smo pričeli s planiranjem in dogovarjanjem s šolami že v marcu 2015. V juniju 2015 smo obiskali vse ravnateljice osnovnih šol, katere pokrivamo in jim predali letni načrt sodelovanja. Imeli smo težave z eno šolo, vendar smo s vztrajnostjo in potrpežljivostjo tudi to uspešno reševali.

Z avgustom smo zaposlili diplomirano medicinsko sestro, ki je s septembrom takoj začela z izvajanjem zdravstvene vzgoje v šolah. Zdravstveno vzgojo je izvajala tudi ob sistematskih pregledih šolarjev. Vključevala se je v šolski prostor z vsebinami, katere so predlagali učitelji in za katere so potrebovali dodatna zdravstvena znanja.

#### 4.2.9 Šola za bodoče starše

V letu 2015 smo izvedli 4 tečaje v okviru Šole za bodoče starše. In sicer dvakrat tečaj v zgodnji nosečnosti in dvakrat tečaj v pozni nosečnosti. Tečaja za zgodnjo nosečnost se je udeležilo skupno 15 nosečnic in 7 njihovih partnerjev. Tečaja za pozno nosečnost pa 21 nosečnic in 15 partnerjev. Tečaj zgodnje nosečnosti je enkratni dogodek, ki traja 120 minut. Tečaj pozne nosečnosti pa obsega 6 srečanj po 120 minut.

V letu 2015 je bil odziv zelo pozitiven, ocenjujoč na podlagi udeležbe in pohval udeleženk. Na podlagi tega smo se odločili, da planiramo več teh tečajev kot lansko leto.

#### 4.2.10 Zobozdravstvena vzgoja za predšolske in šolske otroke

Na področju zobozdravstvene vzgoje smo tudi v letu 2015 izvajali:

- demonstracija pravičnega čiščenja zob predšolskim in šolskim otrokom in poduk o pravilni prehrani,
- demonstracija, praktično delovanje za izboljšanje in ohranitev,
- zdravstveno vzgojno predavanje,
- aktivno delo v manjši skupini - obravnava izbrane teme, izmenjava izkušenj, stališč in mnenj ter
- kontrola čistih zob.

Že tretje leto so potekale delavnice, tako za starše kot otroke, v zadnji vrtčevski skupini pred vstopom v šolo z individualnimi delavnicami pravičnega ščetkanja zob. V okviru zobozdravstvene vzgoje je bila v letu 2015 pozornost namenjena nadzoru in spodbujanju pravičnega vzdrževanja ustne in zobne higiene otrok. Izvajalka zobozdravstvene vzgoje je sodelovala na roditeljskih sestankih, kjer je starše seznanila s pomenom zobne higiene.

Izvajala je redno kontrolo čistosti zob med učenci po šolah, z namenom ohranjanja oralnega zdravja, ter preprečevanja razvoja kariesa, bolezni obzobnih tkiv in zobnih nepravilnosti.

V letu 2015 se je število vrtčevskih skupin in prav tako učencev v šoli povečalo.

#### 4.2.11 Zobozdravstvena otroška ambulanta

ZD Vrhnika ima po pogodbi z ZZZS priznana 2,05 programa zobozdravstvene dejavnosti za mladino, ki se izvaja v 3 ambulantah- lokacijah, ki so razporejene v občinah ustanoviteljicah. Na Vrhniki je ambulanta organizirana v OŠ Ivan Cankar, na Log- Dragomer na OŠ Log Dragomer in v Borovnici v Zdravstveni postaji Borovnica. Zobna ambulanta na Log - Dragomer dela 3 dni v tednu, v Borovnici pa dvakrat tedensko. Junija je zobozdravnica odšla na porodniški dopust in smo takoj zaposlili zobozdravnico, ki jo je nadomestila, da je delo v ambulanti nemoteno potekalo. V letu 2015 je bilo opravljenih 69.600,19 točk, kar pomeni, da je bil za 6% presežen plan v dejavnosti mladinsko zobozdravstvo.

#### 4.2.12 Specialistična ambulanta za pljučne bolezni z RTG

Z aneksom št. 1/2015, ki je začel veljati s 1.1.2015 je bil sklenjen dogovor, da se nam je z obračuni zdravstvenih storitev zagotovilo plačilo v višini dejanske realizacije, največ do 45.038 točk v tej dejavnosti (15 % začasno povečanje programa). Tako smo aktivno pristopili k izvajanju storitev spirometrije, metaholinskega testiranja, ter vse kar sodi k specialističnemu pregledu v pulmološki ambulanti.

Opravili smo 1271 prvih pregledov kar je za 10% presežen plan ter 1252 kontrolnih pregledov kar je za 39% presežen plan. Skupno pa smo opravili 48.569,62 točk oz. 24% čez letni plan.

#### 4.2.13 Dispanzer za ženske

ZD Vrhnika ima 0,5 programa dispanzerja za ženske. Po treh letih od pridobitve programa se še vedno trudimo pridobiti čim večje število opredeljenih pacientk. Kljub mesečni objavi v Našem časopisu, do vseh drugih aktivnostih obveščanja in vzpodbujanja opredeljevanja žal še nismo dosegli željenega cilja. Na dan 30.11.2015 smo imeli opredeljenih 1254 žensk. Veseli pa, da tempo opredeljevanja ne pada.

Zaradi nezadostnega števila opredeljenih žensk smo opravili v letu 2015 13.881,10 točk kar pomeni 95% realiziranega plana.

#### 4.2.14 Ultrazvok

V začetku leta 2015 smo pridobili 0,2 programa ultrazvoka. Sklenili smo pogodbo z izvajalko zdravnico radiologinjo in tako pričeli z izvajanjem programa v juniju 2015. Tako na napotnico, kot samoplačniško smo izvajali ultrazvok trebuha, kolena in rame. Kaj hitro smo plan iz meseca v mesec presegali in ga tako presegli za 8%.

Pacienti so bili s storitvami zadovoljni, prav tako je bila čakalna doba kratka, zato so prihajali k nam pacienti tudi izven naše regije.

#### 4.2.15 Laboratorij

Do konca leta 2017 imamo podpisano pogodbo s tremi ponudniki (Adria Lab, MF, Zavod RS za transfuzijsko medicino), kar se je že lansko leto izkazalo za dobro potezo, saj smo znižali stroške laboratorijskih storitev. Število pacientov v laboratoriju se iz leta v leto povečuje, eden od razlogov je tudi pridobitev še ene referenčne ambulante v septembru 2015.

Še vedno bomo stremeli k čim boljši dostopnosti pacientov do laboratorijskih storitev in možnosti opravljanja še kakšnih dodatnih preiskav s predhodnim finančnim izračunom. Glede na predhodno leto so se povečale storitve laboratorija, ki jih realiziramo na trgu.

#### 4.2.16 Nujna medicinska pomoč

Od septembra 2015 imamo redno zaposlene štiri zdravnike v službi NMP ZD Vrhnika. Aprila 2015 pa je šla na porodniški dopust ena medicinska sestra, ki je zaposlena v službi NMP ZD Vrhnika in je nismo nadomestili z novo, vendar je velika obremenitev padla na ramena ostalih zaposlenih in posledično izplačanih več nadur za zagotavljanje neprekinjenega zdravstvenega varstva.

Od oktobra 2015 imamo prenosni ultrazvok v ambulanti nujne medicinske pomoči, ki je bil financiran s strani Občine Vrhnika in delno tudi s strani Ministrstva za zdravje. Uporabljamo ga tako na terenu kot v ambulanti.

Tudi v letu 2015 so v ambulanti NMP opravljali preglede pacientov iz drugih ambulant in s tem omogočili hitrejšo zdravstveno oskrbo le- teh.

Sodelovali smo pri zdravstveni oskrbi migrantov od septembra pa vse do decembra 2015.

Poudariti moramo tudi dobro sodelovanje z Gasilsko zvezo Vrhnika s katero imamo podpisan dogovor o redni prisotnosti gasilcev med vikendi z namenom poznavanja našega dela in boljše sodelovanje na skupnih intervencijah na terenu.

Vsekakor pa smo stremeli h kvalitetni zdravstveni oskrbi in maksimalni pripravljenosti nujenja medicinske pomoči občanov.

Lani se je tudi odvijala zgodba s pripravo in sprejemom novega pravilnika o NMP. Bili smo aktivno vključeni na večini nivojev, vendar žal ne preveč uspešni. V našem ZD imamo zelo uspešen model delovanja NMP, to nam priznava bližnja in širša okolica, vendar odločevalci temu premalo prisluhnejo.

#### 4.2.17 Referenčna ambulanta

Od septembra 2015 imamo dve referenčni medicinski sestri, ki pokrivata vsaka dve splošni ambulanti. Izkazalo se je, da je ta dejavnost nujna, saj je zadovoljstvo pacientov vse bolj glasno odmeva. Nudimo jim celovito zdravstveno oskrbo, prepotreben pogovor, svetovanje in napotitve v zdravstveno vzgojne delavnice. Povezovanje referenčnih medicinskih sester z zdravniki, mesečni pogovori in ostali pristopi dajejo rezultate.

#### 4.2.18 Administrativna dejavnost

Tu smo v ZD izrazito podhranjeni in zato je praktično nemogoče slediti vsem administrativnim zahtevam, ki jih različne institucije vedno znova oblikujejo in postavljajo. Naša usmeritev je, da najprej podpremo izvajanje prepotrebnih zdravstvenih storitev in izvajalci v administrativnem delu poskušamo to čim bolj podpreti. Zato ima tudi angažiranje razpoložljivih finančnih sredstev takšno prioriteto.

### 4.3. POSLOVNI IZID

*Poslovni izid po letih v €, brez centov*

	LETO 2014	FN 2015	LETO 2015	INDEKS Real. 2015 / Real. 2014	INDEKS Real. 2015 / FN 2015
CELOTNI PRIHODKI	2.447.631	2.708.498	2.794.716	114,18	103,18
CELOTNI ODHODKI	2.507.155	2.703.142	2.702.949	107,81	99,99
POSLOVNI IZID	-59.524	5.356	91.767		1713,35
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0		
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	-59.524	5.356	91.767		1713,35
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	2,4 %	0,2 %	3,28 %		

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2015 - ZD.

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

Takšnih posledic nismo imeli.

## 6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

Tabela 1: Enota NMP - A

	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2014	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2015	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2015
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	375.469	370.536	396.808
Prihodki od MZ, občin in donacij	0	0	0
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	414.029		
- Strošek dela	292.751	332.136	330.762
- Materialni stroški	50.347	30.458,8	52.266
Od tega stroški za laboratorij	6.617		6.263
- Stroški storitev	54.760		38.932
Od tega za stroške podjemnih pogodb	44.205		30.133
Od tega stroški za laboratorij	354		1.202
- Amortizacija	12.977	7.211	16.083
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo		757	
Drugi stroški (opis)			
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)</b>	<b>-38.560</b>	<b>0</b>	<b>-35.547</b>

V enoti NMP smo imeli zaposlene 4 zdravnike, 2 diplomirana zdravstvenika in 2 srednji medicinski sestri. Preostale potrebne kapacitete za nepretrgano delovanje službe NMP smo pokrili z opravljanjem dežurstva zaposlenih in zunanjih sodelavcev.

V ZD Vrhnika imamo v službi NMP stalno prisoten tim in ne pokrivamo tega dela iz timov, ki opravljajo redne ambulante.

To je pristop, ki je nekoliko dražji, vendar vsebinsko in kakovostno bistveno boljši. Zato ga nameravamo kot takega tudi ohraniti in močno upamo, da bo v prihodnje smer razvoja te dejavnosti šla tudi v to smer.



## SEZNAM IZOBRAŽEVANJ V NMP v I. 2015

Organizator	Izobraževanje	Lokacija	Št. udeležencev	Št. dni	Kotizacija	Skupaj
ZDRAVNIŠKA ZBORNICA SLOVENIJE	Vodenje zdravniških timov,	Ljubljana, 18.3.2015	1	1	120,00 €	127,20 €
ZAVOD ZA RAZVOJ DRUŽINSKE MEDICINE	18. Schrottovi dnevi	20.-21.03.2015	1	2	244,00 €	251,20 €
ZDRUŽENJE ZDRAVNIKOV DRUŽINSKE MEDICINE	Izbrane teme iz alergologije in pulmologije	LJUBLJANA, 2.10.2015	2	1	0,00 €	4,80 €
UKC LJUBLJANA	Obnovitveni tečaj dodatnih postopkov oskrbe poškodovanca v predbolnišničnem okolju	SEŽANA, 21.11.2015	3	1	150,00 €	150,00 €
ZDRUŽENJE KARDIOLOGOV SLOVENIJE	ABC preventivne kardiologije	Ljubljana, 6.-7.3.2015	1	2	85,40 €	119,96 €
SZUM	EPLS TEČAJ	SEŽANA, 15.5.-16.5.15	1	2	490,00 €	490,00 €
SLOVENSKO ZDRUŽENJE ZA ZDRAVLJENJE BOLEČINE	18. Seminar o bolečini	v Ljubljani, 27. in 28. 11. 2015	2	2	90,00 €	90,00 €
SLOVENSKO ZDRUŽENJE PALIATIVNE OSKRBE	PALIATIVNA OSKRBA	Ljubljana, 9-10.4.15	2	2	0,00 €	0,00 €
SLOVENSKO ZDRUŽENJE PALIATIVNE OSKRBE	PALIATIVNA OSKRBA	Ljubljana, 7.-8.5.15	2	2	0,00 €	0,00 €
SLOVENSKO ZDRUŽENJE PALIATIVNE OSKRBE	PALIATIVNA OSKRBA	Ljubljana, 4.-5.6.15	2	2	0,00 €	0,00 €
SLOVENSKO ZDRUŽENJE PALIATIVNE OSKRBE	PALIATIVNA OSKRBA	Ljubljana, 9-10.4.15	2	2	0,00 €	0,00 €
SLOVENSKO ZDRUŽENJE PALIATIVNE OSKRBE	PALIATIVNA OSKRBA	Ljubljana, 7.-8.5.15	2	2	0,00 €	0,00 €
SLOVENSKO ZDRUŽENJE PALIATIVNE OSKRBE	PALIATIVNA OSKRBA	Ljubljana, 4.-5.6.15	2	2	0,00 €	0,00 €
UKC RP	ITLS REFRESH	SEŽANA, 21.11.15	3	1	150,00 €	150,00 €
UKC MARIBOR	IZBRANA POGlavJA IZ LAJŠANJA BOLEČINE	LJUBLJANA, 27.-28.11.2015	1	2	75,00 €	77,40 €
ZDRAVNIŠKA ZBORNICA SLOVENIJE	OPTIMIZACIJA ZDRAVLJENJA SRČNEGA POPUŠČANJA	LJUBLJANA, 12.10.2015	2	1	0,00 €	2,40 €

SLOVENSKO ZDRUŽENJE ZA URGENTNO MEDICINO	Šola urgence v Mariboru	Maribor, 11.12.- 12.12.2015	1	2	160,00 €	288,65 €
						2.560,16 €

V letu 2015 smo v enoti NMP izvedli eno nekoliko večjo investicijo in to je bila nabava mobilnega ultrazvoka. Vrednost investicije v znesku 24.157 € sta financirala Občina Vrhnika in Ministrstvo za zdravje.

Za NMP smo lani nabavili osebna zaščitna sredstva (12 kosa jopa reševalec, 4 kose jakna zaščitna, 2 kosa hlače zaščitne) v skupni vrednosti 2.193,94 €.

## 7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V ZD Vrhnika ocenjujemo, da smo bili v letu 2015 izredno uspešni pri doseganju zastavljenih ciljev. Predvsem je pomembno, da smo pri realizaciji zdravstvenih storitev dosegli in presegli planirani program na skoraj vseh področjih. Dosegli ga nismo samo v antikoagulantni ambulanti, ker se je plan povečal, realizacijo iz predhodnega leta pa smo tudi lani presegli. Prav tako smo stabilizirali finančno poslovanje, v drugi polovici leta prešli na tekoče plačevanje naših obveznosti in leto zaključili s pozitivnim rezultatom.

## 8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

### 8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 3: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2014	LETO 2015
1. Kazalnik gospodarnosti	0,976	1,034
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	2,70 %	4,49 %
3. Stopnja odpisanosti opreme	78,48 %	78,25 %
4. Dnevi vezave zalog materiala	0,002	0,002
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	3,71 %	2,22 %
6. Koefficient plačilne sposobnosti	1,33	1,20
7. Koefficient zapadlih obveznosti	0,53	0
8. Kazalnik zadolženosti	0,14	0,12
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	0,67	1,49
10. Prihodkovnost sredstev	0,71	0,79

- Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)
- Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)
- Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)
- Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365) Vpišejo se podatki o zalogah iz bilance stanja (AOP 023) in ustrezno prilagojeni podatki o stroških materiala iz bilance uspeha (AOP 873) ter podatki o nabavni vrednosti prodanega materiala in blaga (AOP 872). Izvimi podatek AOP 873 se prilagodi tako, da se upoštevajo samo stroški materiala, ki so predmet skladišnega poslovanja (kar pomeni, da je s tem podatek vsebinsko primerljiv z AOP 023). Vpiše se samo tisti porabljeni material, kateri se vodi preko razreda 3 (kreditni promet).
- Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870)

6. Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo) *Dejansko število dni za plačilo je razlika med datumom nastanka dolžniško-upniškega razmerja in dnevom plačila posameznega računa dobavitelju. Vpiše se dejansko število dni za plačilo dobaviteljem kot izračunano povprečje plačil vsem dobaviteljem. Povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo je razlika med datumom nastanka dolžniško upniškega razmerja in datumom valute. Vpiše se število dogovorjenih dni za plačilo kot izračunano povprečje dogovorjenih plačil vsem dobaviteljem.*
7. Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12)) *Kot zapadle obveznosti navedemo zapadle neplačane obveznosti na dan 31.12. Zapadle neplačane obveznosti primerjamo z mesečnim prometom do dobaviteljev za stroške blaga, materiala in storitev. Mesečni promet do dobaviteljev za stroške blaga, materiala in storitev = AOP 871/12. Ciljna vrednost koeficienta je 0.*
8. Kazalnik zadolženosti = (Tuji viri AOP 034+047+048+AOP054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060) *Pod tuje vire zajamemo kratkoročne obveznosti, pasivne časovne razmejitve, dolgoročno razmejene prihodke, dolgoročne rezervacije in dolgoročne obveznosti. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se večja stopnja zadolženosti.*
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = (AOP 012+AOP 023) / AOP 034) *Ustrezen indeks je okoli 1. Pri večjem odstopanju oz., če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljivih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti. Podatek ima še večjo vrednost v kolikor to spremljamo na daljše obdobje (nekaj let - s tem plačilni roki v največji meri izgubijo vpliv na dejansko likvidnost). Pri gibljivih sredstvih je potrebno upoštevati tudi, da imamo kvalitetne terjatve in kvalitetne materiale v zalogah. V kolikor temu ni tako, je situacija lahko še bistveno slabša. Za kvalitetno oceno pa je potrebno upoštevati tudi dolgoročne terjatve in obveznosti.*
10. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006) Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja.

Podatki v tabeli kažejo, da se nam je gospodarnost in učinkovitost poslovanja lani močno izboljšala.

## 9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je priložena na koncu tega letnega poročila.

ZD Vrhnika je premajhen zavod, da bi imel lastno revizijsko službo. Notranje revidiranje smo v preteklem letu opravili z zunanjo revizijsko družbo.

Opravili pa smo revizijo poslovnega leta 2013 in 2014 na naslednjih področjih:

- Računovodsko poročanje
- Upravičenost stroškov storitev
- Obračun davka od dohodka pravnih oseb in obračun davka na dodano vrednost
- Preveritev notranjih kontrol na področju računovodskega poročanja
- Obračun plač

Z revizijo niso bili ugotovljeni primeri nezakonitega, nepreglednega, negospodarnega ali neracionalnega ravnanja, ali primeri goljufij in prevar.

Glavne ugotovitve revizije in naše aktivnosti na tej osnovi so naslednje:

- **predlagamo, da se osnovna sredstva iz računovodskih evidenc izločijo ob dejanskem uničenju/prodaji in ne že ob izvedbi popisa. Med izvedbo popisa in dejanskem uničenjem se lahko evidentirajo na ločenih analitičnih kontih.**
  - Ostali bomo na enakem knjiženju izločenja, ker bomo že med letom delali izločitve na osnovi predlogov ustrezne komisije.
- **Predlagamo, da evidentirate odpise osnovnih sredstev glede na vir financiranja nabav osnovnih sredstev.**
  - Libres bo evidentiral odpise osnovnih sredstev glede na vire financiranja njihovih nabav. Vse odpise OS z neko vrednostjo moramo dati v potrditev občini, ki jih je financirala, oz. dati v letno poročilo pod odpise.

- **Predlagamo, da sprejmete računovodske usmeritve za razporeditev obračunane amortizacije.**
  - V pravilniku o računovodstvu bomo definirali, da gredo v stroške amortizacije sredstva, ki jih za ta namen dobimo od ZZS in sorazmerni del amortizacije iz tržnih dejavnosti (dokler stroške tržnih dejavnosti ugotavljamo po ključu). Preostali znesek do polno obračunane amortizacije pa gre v breme ustanoviteljev. Potrebna uskladitev knjiženja z ustanoviteljicami.
- **Na področju izdaje računov, ki bi naj bili poravnani gotovinsko predlagamo:**
  - da se vzpostavi ustrezna analitična evidenca za izdane račune.
  - Vzpostavi ustrezna notranja kontrola, ki bo zagotavljala popolnost prejetja denarja.
  - Prouči razloge za odprte postavke – neplačane gotovinske račune.
  - V ZD smo vzpostavili ustrezno analitično evidenco izdanih računov in tudi sistem ravnanja z neplačanimi računi. Postavili smo sprotno spremljanje neplačanih računov in definirali postopke izterjave. Vendar bo nemogoče zagotoviti popolno plačilo vseh računov. Bomo pa bistveno zmanjšali skupno vrednost neplačanih računov v primerjavi z letoma 2013 in 2014.
- **Predlagamo, da proučite potrebo po vzpostavitvi vrednostne evidence tudi za drobni inventar**
  - V ZD ocenjujemo, da ni realne potrebe po taki evidenci in da prinaša veliko več dela kot koristi.
- **Predlagamo, da proučite možnosti odbijanja DDV-ja.**
  - Bomo uvedli z letom 2016.
- **Predlagamo, da preverite ustreznost izkazane donacije in jo po potrebi odpravite za obračunano amortizacijo.**
  - Računovodski servis Libres, d.o.o., bo uredil v I. 2016.
- **Predlagamo, da v bodoče v skladu z zahtevo Zakona o računovodstvu na dan 31.12., na bolj formalen način, uskladite obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, z vašim ustanoviteljem.**
  - Bomo naredili za leto 2015. Mogoče kar z IOP.
- **Predlagamo, da vzpostavite ustrezno analitično evidenco, na podlagi katere bo možna primerjava po 71. členu pravilnika in bo tudi informacija o neporabljenih sredstvih amortizacije.**
  - Revizor in Libres, d.o.o., sta že dogovorila realizacijo. Moramo razknjižiti za zadnji dve leti.
- **Predlagamo, da vzpostavite analitične konte drugih zaračunanih storitev ZZS-ju, v namen lažje kontrole pravilnosti izkazanih prihodkov.**
  - Smo že postavili nov konto.
- **Predlagamo, da pri sklepanju poslov (pogodb), ki niso pogodbe o zaposlitvi, za delo zdravnika predhodno proučite davčne in delovno pravne posledice.**
  - Sklepamo pogodbe, ki zaradi obsega dela nimajo narave pogodbe o zaposlitvi.
- **Na področju plač predlagamo:**
  - da pri obračunu nadomestil upoštevate določila kolektivnih pogodb v povezavi z Uredbo o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju.
    - Urejeno
  - Da dodatek za mentorstvo obračunavate na podlagi evidence o dejansko opravljenih mentorskih urah. Plačujemo na osnovi plačil ZZS-ja.
  - Da s pomočjo programerjev preverite/uredite pravilnost beleženja ur izmenskega dela in dela ponoči. Urejeno
- **Predlagamo, da se sprejme nov pravilnik o računovodstvu in tudi pravila glede gibanja knjigovodskih listin.**
  - Pravilnik bomo pripravili v letu 2016.

ZD Vrhnika nima izdelanega registra poslovnih tveganj in njegova izdelava bo prišla na vrsto po izdelanem pravilniku o računovodstvu. Smo majhen zavod in v dnevnem delovanju imamo vgrajene mehanizme za zmanjševanje tveganj. (sistem planiranja in spremljanja, dvojnega ali trojnega podpisovanja, vzpodbujanja optimalnega delovanja itd.)

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

**Tabela 4: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje**

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE
Pospešeno opredeljevanje ginekologija	Večja promocija	Vse leto

## 11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

ZD je s svojo kurativno in preventivno dejavnostjo močno pozitivno deloval na lokalno okolje. Predvsem s preventivno dejavnostjo smo se zelo približali posameznikom in skupinam v lokalnem okolju. Tako smo povečali zavedanje ljudi o nujnosti lastne skrbi za svoje zdravje in za njihovo delovanje v tej smeri. Uspešna preventivna in kurativna zdravstvena dejavnost pa imata veliko pozitivnega vpliva na lokalno okolje. In to na občane, društva in institucije in tudi poslovne subjekte.

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

### 12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

#### 12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2015 – ZD 1. del

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2015 – ZD 2. del

Na dan 31.12.2014 so bili v ZDV zaposleni 4 zdravniki specializanti od tega 3 družinska medicina in 1 pediatrija. Zaposlili smo 1 zdravnika s strokovnim izpitom, ki čaka na specializacijo, za katerega smo prejeli skladno z aneksom k splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2014 za storitve v zdravstvu, dodatek za okrepljene ambulate.

V juliju 2015 je končala specializacijo zdravnica družinske medicine. Zdravnik s strokovnim izpitom, ki čaka na specializacijo pa je v mesecu marcu 2015 pričel s specializacijo družinske medicine. Na dan 31.12.2015 so bili v ZDV zaposleni 4 zdravniki specializanti od tega 3 družinska medicina in 1 pediatrija.

Odsotna je bila 1 specializantka družinske medicine, zaradi porodniškega dopusta.

Na področju pediatrije nam primanjkuje ustrezen kader, ki ga nadomeščamo s pediatrinjama, pogodbenima izvajalkama. V letu 2016, bomo po večkrat ponavljajočih razpisih, verjetno dobili zdravnico specialistko pediatrije, ki bo zaposlena z polnim delovnim časom.

Na dan 31.12.2015 smo imeli 9 delavcev na daljši porodniški ali bolniški odsotnosti. Zaposlovali smo v skladu s sprejetim finančnim načrtom za leto 2015 in na novo zaposlili 2 dipl. ms v Centru za krepitev zdravja in 1 dipl. ms v patronaži. Nova pridobitev je recepcija, kjer sta zaposleni 2 invalida III. kategorije s polovičnim delovnim časom. Stroški dela zaradi novih zaposlitev niso bili večji, ker smo s tem izpolnili kvoto, ki je obvezni delež zaposlenih invalidov od celotnega števila zaposlenih delavcev pri posameznem delodajalcu. V nasprotnem primeru, če kvote ne realiziramo bi plačevali prispevek v višini 553,51 €.

Nadomeščanje 12 mesecev imamo v šolski zobni ambulanti Borovnica/Log Dragomer in Dispanzerju za ženske, zaradi odsotnosti zdravnic na porodniškem dopustu.

Število zaposlenih na dan 1.1.2015 je bilo usklajeno s predlogom finančnega načrta, kateri je bil pripravljen tako, da ga je mogoče uresničiti v okviru obsega sredstev za stroške dela v finančnem načrtu.

#### 12.1.2. Ostale oblike dela

V letu 2015, smo preko javnih del zaposlili 1 delavko prof. šp. vzg., v Centru za krepitev zdravja, za izvajanje delavnic v sklopu projekta »Skupaj za zdravje«. Strošek dela za javna dela je bil 14.751 €, od tega je odpadlo na ZDV 3.154 €.

Dodatno smo v lanskem letu sklenili tudi pogodbo za izvajanje storitev Ultrazvoka v obsegu 0,2 programa.

Preko Študentskega servisa smo imeli v Otroškem dispanzerju študenta medicine, kot pomoč v ambulanti z visoko nadpovprečnim številom opredeljenih pacientov, kineziologa v Centru za krepitev zdravja pomoč in sodelovanje pri delavnicah in medicinsko sestro v Dispanzerju za ženske, nadomeščanje delavke na porodniškem dopustu.

Strošek študentskega dela je bil 1.875,25 €.

Ostalih novih pogodbenih zaposlitev zunanjih sodelavcev ni bilo.

#### **12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva**

V ZDV izobraževanja zaposlenih izvajamo v okviru predvidene letne vsote, ki je v finančnem načrtu. Izobraževanj/izpopolnjevanj/delavnic se udeležujejo vsi zaposleni. Zdravniki in dipl. sestre, se v večji meri udeležujejo izobraževanj, kjer pridobijo kreditne točke in so obvezni del vsebine za podaljšanje licenc.

V ZDV imamo 4 zdravnike specializanti (3 družinska medicina in 1 pediater). Specializanti družinske medicine opravljajo specializacijo v okviru javne mreže, katerih plačnik je ZZS. Specializantki pediatrije, plačuje specializacijo ZDV in je predviden zaključek konec leta 2016.

Pripravnikov nismo predvideli v finančnem načrtu in jih ne zaposlujemo.

#### **12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem**

Zunanjim izvajalcem smo lani oddali čiščenje prostorov in pranje v skupni vrednosti 56.373 €, transportne storitve v znesku 9.635 € in tehnično varovanje v obsegu 969 €. V teh dejavnostih nimamo lastnih zaposlenih.

### **12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2015**

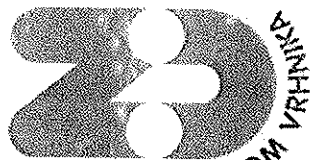
Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2015 – ZD

Lani smo investicije izvedli s sredstvi občin ustanoviteljic. Skupni znesek investicij je bil 102.781 €. V planu smo imeli 86.918 €. Največje odstopanje od plana je nabava mobilnega ultrazvoka za potrebe NMP v vrednosti 24.157 €. Nabavo sta financirala občina Vrhnika in Ministrstvo za zdravje. Zato je tudi obseg letnih investicija za 18 % višji od predvidenega. Določen del posegov na objektu pa ni šel pod investicije, ampak pod tekoče vzdrževanje.

### **12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2015**

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2015 – ZD

Realizirana vzdrževalna dela v višini 61.583 €, precej odstopajo od načrtovanega zneska 14.800 €. Žal je razlika predvsem v metodologiji, ker v planu nismo upoštevali rednih pogodb za vzdrževanje programske opreme in računalniške strojne opreme. Skupna vrednost tega je bila 29.603 €.



ZDRAVSTVENI DOM VRHNIKA  
ZDRAVSTVENI DOM VRHNIKA  
CESTA 6. MAJA 11, 1360 VRHNIKA

---

# RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2015

---

Vrhnika, marec 2016

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:  
Libres, d.o.o.  
Davorin Klemen Blatnik

Odgovorna oseba zavoda:  
Roman Strgar  
direktor



## RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11):
  - a) Bilanca stanja (priloga 1)
  - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
  - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
  - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
  - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
  - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
  - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
  - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)Priložite kopijo obrazcev oddanih na AJPEŠ s kopijo potrdila o oddaji.
2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
  - ▣ Obrazec 1: Delovni program 2015 - ZD
  - ▣ Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2015 - ZD
  - ▣ Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2015 - ZD
  - ▣ Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2015 - ZD
  - ▣ Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2015 - ZD

## RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
  - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
  - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
  - 2.3. Analiza poslovnega izida
    - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
    - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
    - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
    - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2014 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2015



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

1.1. SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Pojasniti je potrebno stanje tekočega leta (na dan 31. 12. 2015) v primerjavi s stanjem preteklega leta (na dan 31.12.2014). Podatke za pojasnitev sprememb se vzame tudi iz obveznih prilog k temu obrazcu (prilogi 1/A in 1/B).

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

		v €, brez centov		
konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve			
002	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja			
003	Dolgoročne premoženjske pravice	66077	66129	100,08
005	Druga neopredmetena sredstva			
006	Terjatve za predujme iz naslova vlaganj			
007	Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi			
00	Skupaj AOP 002			
01	Popravek vrednosti AOP 003	59062	61663	104,40
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	7015	4466	63,66

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev so je v letu 2015 povečala za 52 € sedanja vrednost znaša 4466 €. Razlika do 689 € znaša odpis sredstva.

Pomembnejša osnovna sredstva, ki so že v celoti odpisana, a se še vedno uporabljajo:

- ☒ Kotlarna za ogrevanje naplin (nabavna vrednost 45.844 €)
- ☒ FCR kapsula – rentgen (NV 36.000 €)
- ☒ Defibrilator (NV 27.077 €)
- ☒ Zobozdravniški stol (NV 24,328 €)

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

		€, brez centov		
konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
020	Zemljišča	446623	446623	1,00
021	Zgradbe	1856377	1861030	100,25
022	Terjatve za predujme za nepremičnine			
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	5380	5380	1,00
029	Nepremičnine trajno zunaj uporabe			
02	Skupaj AOP 004	2308380	2313033	100,20
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	785886	841635	107,09
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	1522494	1471398	96,64

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2015 povečala za 4.653 € in znaša 2.313.033 €. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 841.635 €. Sedanja vrednost znaša 1.471.398 €.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine:

1. Zgradbe:
  - ▣ stavba ZD Vrhnika, Cesta 6. maja 11, 1360 Vrhnika, k.o. 2002-Vrhnika, par. št. 2978/0, št. stavbe 964, spremembe v letu 2015 4.653 €. Stanje 31.12.2015, znaša 896.153 €,
  - ▣ druge zgradbe, Štirnova hiša, Krožna pot 2, 1360 Vrhnika – stanje 31.12.2015 znaša 108.920 €,
  - ▣ garaža, Cesta 6. maja 11, 1360 Vrhnika, k.o. 2002-Vrhnika, par. št. 2978/0, stanje 31.12.2015 znaša 719 €,
  - ▣ počitniški objekt, Letoviška 8, Bohinjska Bistrica, k.o. 2200, št. stavbe 584, ID 2200-584-18, stanje 31.12.2015 znaša 13.603 €.
2. zemljišča po vrstah rabe, zemljišče ZD VRHNIKA 286.963 €, zemljišče na Krožni poti 2, 59.659,38 funkcionalna zemljišča k zgradbam, kmetijska zemljišča, parki) - spremembe v letu 2015 in stanje 31.12.2015, znaša 446.623 €
3. drugo: neprem. v pridobivanju - stanje 31.12.2015 znaša 5.380 €

Za nepremičnine imamo urejeno zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je kot kopija odložena v računovodski dokumentaciji in original v dokumentaciji ustanovitve pravne osebe-zavoda ZD Vrhnika

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

v €, brez centov

konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
040	Oprema	1017370	1073669	105,53
041	Drobni inventar	182	182	1,00
042	Biološka sredstva			
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti	0	5493	0
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	28150	28150	1,00
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os			
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo	1200	1200	1,00
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe			
04	Skupaj AOP 006	1046902	1108694	105,90
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	821624	867065	105,53
053	Popravek vrednosti vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti	0	458	0
04-05	Sedanja vrednost opreme	225278	241171	107,05

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2015 povečala za 61.792 € (nabava v 2015 je znašala 97.439 €, odpisi 35.647 € ) in znaša 1.108.694 €. Odpisana vrednost znaša 867.523 €, sedanja vrednost znaša 241.171 €.

**Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)**

v €, brez centov

konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
060	Naložbe v delnice v državi			
061	Naložbe v delnice v tujini			
062	Druge dolgoročne kapitalske naložbe v državi			
063	Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini			
065	Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela			
069	Oslabitev vrednosti dolgoročnih finančnih naložb			
06	SKUPAJ	0	0	0

Oslabitev naložb je knjižena v breme virov sredstev (konto 981).

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

v €, brez centov				
konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
070	Dolgoročno dana posojila na podlagi posojilnih pogodb			
072	Dolgoročno dana posojila z odkupom domačih vrednostnih papirjev			
074	Dolgoročno dani depoziti			
075	Druga dolgoročno dana posojila			
079	Oslabitev vrednosti dolgoročno danih posojil			
<b>07</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Oslabitev naložb je knjižena v breme virov sredstev (konto 981).

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

v €, brez centov				
konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
084	Dolgoročne terjatve za vnovčena poroštva			
085	Dolgoročne terjatve iz poslovanja			
	▪ do uporabnikov državnega proračuna			
	▪ do uporabnikov občinskih proračunov			
	▪ ostale dolgoročne terjatve iz poslovanja			
086	Dolgoročne terjatve iz naslova finančnega najema			
089	Oslabitev vrednosti dolgoročnih terjatev iz poslovanja			
<b>08</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Oslabitev terjatev je knjižena v breme virov sredstev (konto 981).

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

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

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice znašajo na dan 31.12.2015, 30 €.

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

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31.12.2015 skupaj 301.197 €, od tega po posameznih bankah in drugih finančnih ustanovah:

- račun UJP – 296.813 €
- prehodni konto – pologi – 4.384 €

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 27.165 €. Stanje terjatev predstavlja 0,97 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo do datuma valute, oziroma v skladu z pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda.

Prvih pet največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih:

- ▣ Vzajemna d.v.z. – 9.308 €
- ▣ Triglav ZZ d.d. – 7.702 €
- ▣ Adriatic Slovenica d.d. – 1.913 €
- ▣ Caserman d.o.o. – 641 €
- ▣ Edukas d.o.o. – 634 €

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

Dani predujmi in varščine znašajo na dan 31.12.2015, 69 € in se nanaša na preplačilo, ki bo upoštevano v letu 2016.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2015, 17.056 €.

Prvih pet največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih:

- ▣ ZZS – 13.309 €
- ▣ NIJZ – 1586 €
- ▣ Zavod za zaposlovanje – 892 €
- ▣ Občina Borovnica – 770 €
- ▣ Občina Vrhnika – 603 €

Izkazane terjatve so bile poravnane do datuma valute, razen 600 € Občina Borovnica za kar smo oblikovali popravek terjatev v prejšnjih letih.

**Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)**

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan 31.12.2015, 0 € in so naslednje:

v €, brez centov

konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
150	Kratkoročne finančne naložbe v vrednostne papirje			
151	Kratkoročno dana posojila			
152	Kratkoročno dani depoziti			
155	Druge kratkoročne finančne naložbe			
15	<b>SKUPAJ</b>			

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

Kratkoročne terjatve iz financiranja znašajo na dan 31.12.2015, 0 €

**Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)**

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2015, 17.728 € in so naslednje

v €, brez centov

konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	17823	16447	92,28
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost			
175	Ostale kratkoročne terjatve	161730	161817	100,05
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev	160536	160536	100,00
17	<b>SKUPAJ</b>	<b>19017</b>	<b>17728</b>	<b>93,22</b>

### Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31.12.2015, 171 € in so naslednje:

<i>v €, brez centov</i>				
konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	0	171	0
191	Prehodno nezaračunani prihodki			
192	Vrednotnice			
199	Druge aktivne časovne razmejitve			
<b>19</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>0</b>	<b>171</b>	<b>0</b>

### C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31.12.2015, znaša 620 € in so naslednje:

Zaloge zadoščajo za 3 dnevno poslovanje.

<i>v €, brez centov</i>				
Konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
30	Obračuna nabave materiala			
31	Zaloge materiala	1669	620	37,15
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže			
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge blaga			
37	Druge zaloge namenjene prodaji			

### 1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

#### D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine znaša na dan 31.12.2015, 2317 € in se nanaša na naslednje prejete predujme:

<i>v €, brez centov</i>			
Zap.št	Plačnik predujma-varščine	Namen	Znesek
1	ZZZS	Preplačilo za 2015	2.317

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31.12.2015, 136.875 € in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december v višini 136.875 €. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 11. januarja 2015;

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12.2015, 60.948 €. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v roku 30 dni.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31.12.2015, 26.642 € in se nanašajo na naslednje obveznosti:

*v €, brez centov*

konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	21215	20506	96,66
231	Obveznosti za DDV	253	809	319,76
231	Kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov			
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	9946	5327	53,56
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih			
23	<b>SKUPAJ</b>	<b>31414</b>	<b>26642</b>	<b>84,81</b>

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2015, 17.718 € in se nanašajo na naslednje obveznosti:

*v €, brez centov*

Konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	25691	17670	68,78
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	3507	48	1,37
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države			
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin			
244	Kratkoročne obveznosti do ZZS in ZPIZ			
	▣ ZZS			
	▣ ZPIZ			
24	<b>SKUPAJ</b>	<b>29198</b>	<b>17718</b>	<b>60,68</b>

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

Kratkoročno prejeta posojila znašajo 0 €. Od tega znašajo kratkoročne obveznosti za odplačila obrokov dolgoročnih posojil 0 € (prenesene obveznosti iz skupin 96 in 97). Stanje kratkoročnih obveznosti na dan 31.12.2015, po kreditodajalcih in namenih je naslednje

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

Kratkoročne obveznosti iz financiranja se nanašajo na najete kredite in znašajo 0 €.

#### Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitev (AOP 043)

Na kontih podskupine 290 – vnaprej vračunanani odhodki nimamo vrednosti.

Na kontih podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki tudi nimamo vrednosti.

## LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejite – jih nimamo.

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

<i>v €, brez centov</i>	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2014	1498 €
stanje na dan 31. 12. 2015	1400 €

Del donacij v znesku 713 € se nanaša na že pridobljena opredmetena osnovna sredstva, del donacij v znesku 687 € pa je namenjeni za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev.

### Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Na kontih podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov znašajo 0 €.

Na kontih podskupine 935 – druge dolgoročne rezervacije je 0 €

**Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti znašajo 0 €.**

**Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti so 0 €.**

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2015, 2.049.896 €.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

<i>v €, brez centov</i>	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2014	1.970.446 €
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	24.157 €
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	69.765 €
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	14.472 €
<b>Stanje na dan 31.12.2015</b>	<b>2.049.896 €</b>

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva in drugi viri so za 334.261 € višji od stanja sredstev v upravljanju.

#### Razlika predstavlja:

- neporabljena sredstva amortizacije 333.574 €.
- neporabljene donacije za opredmetena osnovna sredstva 687 €

Konti skupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

v €, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2014	-306.492 €
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	- €
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	+ 91.766 €
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	- €
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	- €
+/- .....	+/- €
<b>Stanje na dan 31. 12. 2015</b>	<b>-214.725 €</b>

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

**2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV**

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2015 – ZD

**2.1. ANALIZA PRIHODKOV**

Celotni prihodki doseženi v letu 2015 so znašali 2.794.716 € in so bili za 14,18 % višji od doseženih v letu 2014 in 3,18 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,23 %, prihodki od financiranja 0,01 %, izredni prihodki 0,48 % in prevrednotovalni prihodki 0,28 % glede na celotne prihodke za leto 2015.

Finančni prihodki so znašali 93 € in predstavljajo 0,01 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova obresti za pozitivno stanje na TRR.

Neplačani prihodki znašajo 44.221 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 1,58 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v enomesečnem roku. Terjatve redno poravnavaajo.

v €, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2014	FN 2015	Realizacija 2015	IND real. 2015/FN 2015	Struktura 2015
– iz obveznega zavarovanja	2.132.618	2.363.500	2.411.711	102,04	86,29 %
– iz dodatnega prost. zavarovanja	153.562	180.144	178.712	99,21	6,39 %
– iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	81.666	82.537	103.046	124,85	3,69 %
– drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	66.445	78.232	79.749	101,94	2,85 %
– finančni prihodki	81	85	93	109,41	0 %
– prihodki od prodaje blaga in materiala	13.259	4.000	21.405	535,13	0,77 %
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>2.447.631</b>	<b>2.708.498</b>	<b>2.794.716</b>	<b>103,18</b>	



Glavno odstopanje je pri doplačilih do polne cene zdravstvenih storitev, samoplačnikov in ostalih plačil. Tu je več manjših pozitivnih rasti, največji delež v znesku 13.000 € pa je poseben priliv za usposabljanja na pilotnem projektu.

## 2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2015 in so znašali 2.702.949 € in so bili za 7,81 % višji od doseženih v letu 2014 in 0,01 % nižji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,99 %, finančni odhodki 0,01 % glede na celotne odhodke za leto 2015.

*Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:*

**1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871)** so v letu 2015 znašali 818.024 € in so bili za 3,86 % višji od doseženih v letu 2014 in za 0,81 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 30,26 %.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2015 znašali 326.756 € in so bili za 10,96 % višji od doseženih v letu 2014 in za 4,5 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 12,09 %. Glavno odstopanje je bilo pri porabi zdravil, katerih poraba se je povečala za 34 % ( 16.442 €) glede na predhodno leto. Glavnina tega je bilo povečanje ločeno zaračunljivega materiala (9.327 € povečanje) , ki pa je tudi prihodek od ZZS. Prejšnja leta se je ta strošek prenesel na sekundarni nivo.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2015 znašali 491.268 € in so bili za 0,38 % nižji od doseženih v letu 2014 in za 4,06 % nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 18,18 %.

Stroški in storitve za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o. - ločeno za lastne zaposlene in zunanje izvajalce:

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2015	Število izvajalcev
lastni zaposleni	0	0
preko podjemnih pog.	59.465	5
zunanjji izvajalci	128.945	14

*Navedite 10 najvišjih stroškov preko podjemnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o. za opravljanje nezdravstvenih storitev:*

Vrste storitev, ki se opravljajo preko zunanjih izvajalcev za nezdravstvene storitve	Strošek v letu 2015	Število zunanjih izvajalcev
Storitev pranja in čiščenja	46.372	2
Storitev najemnin	39.599	9
Storitev vzd. Programske opreme	22.619	5
Storitev računovodstva	18.007	1
Vzdrževanje zgradb in okolice	19.082	21
Storitve zavarovanja	13.958	2
Storitve ppt	8.638	3
Storitve odvoza odpadkov	6366	3
Storitve izobr.-specializacija	4.863	5
Storitve interneta	4.173	4

**2.) STROŠKI DELA** so v letu 2015 znašali 1.750.763 € in so bili za 6,56 % višji od doseženih v letu 2014 in za 1,92 % nižji oz. 34226 € od načrtovanih. Višji od lanskih so bili zaradi novih zaposlitev v drugi polovici leta 2014. V letu 2015 smo dodatno zaposlili 2 dipl. ms v Centru za krepitev zdravja in 1 dipl. ms v patronaži, ker smo za te dobili dodatni program. Zaposlovali smo v skladu s sprejetim finančnim načrtom za leto 2015.

Delež v celotnih odhodkih znaša 64,77 %.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2015 je znašalo 63 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2014 povečalo za 3 zaposlene oz. za 5 %.

Povprečna bruto plača je znašala 1870,02 € in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 3,65 % in je v primerjavi s planirano za 0,18 % večja.

V preteklem letu je bilo izplačano 315,02 € regresa za letni dopust na delavca.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 2390 delovnih ur, v breme ZZS 6139 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 0 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 4,70 % obračunanih delovnih ur.

**3.) STROŠKI AMORTIZACIJE** (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2015 znašali 125399 € in so bili za 84,04 % višji od doseženih v letu 2014 in za 47,47 % višji od načrtovanih. Razlog za to je povečan obseg realiziranega in s strani ZZS priznanega programa in pa v povečanju priznane amortizacije s strani ZZS.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4,64 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 139.471 €:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 125.399 € (končni rezultat skupine 462), od tega znaša združena amortizacija po ZIJZ 117.909 €,
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 13.974 € (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 98 € (podskupina 922).

Vso opremo odpisujemo po predpisanih stopnjah.

**4.) REZERVACIJE** so bile v letu 2015 obračunane v znesku 0 €.

**5.) OSTALI DRUGI STROŠKI** so bili v letu 2015 obračunani v znesku 6.813 € v največji meri nadomestilo za stavbno zemljišče 3.869 € in članarin 2.694 €.

**6.) FINANČNI ODHODKI** so v letu 2015 znašali 199 € in predstavljajo plačila obresti za najete finančne leasinge za osnovna sredstva v znesku 199 €.

**7.) DRUGI ODHODKI** so v letu 2015 znašali 0 €, in so nastali zaradi.

**8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI** so v letu 2015 znašali 1.751 € in so nastali zaradi oslabitve terjatev in odtujitve osnovnih sredstev.

## 2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitiven poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 91.767 €.

Davek od dohodkov pravnih oseb je bil v letu 2015 obračunan v znesku 0 €.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985 oz. 986.

### 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

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

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 212.173 € in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje za 120.406 €.

Likvidnostno stanje zavoda je bilo v zadnji četrtini lanskega leta dobro in smo tekoče poravnali naše obveznosti. To se vidi tudi iz spodnje tabele, kjer je znesek neplačanih obveznosti zanemarljiv.

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Skupaj stanje na dan 31.12.2015
zapadle do 30 dni	2.127	507	2.634
zapadle od 30 do 60 dni			
zapadle od 60 do 120 dni			
zapadle nad 120 dni	20		20
<b>Skupaj</b>			<b>2.654</b>

2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov  
Jih ni bilo.

2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov  
ZD ni zadolžen in so se mu sredstva na računu konec leta 2015, v primerjavi s koncem leta 2014, povečala.

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

v €, brez centov

	LETO 2014				LETO 2015			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	2.295.352	2.351.210	0	-55.858	2.644.592	2.557.801	0	86.791
Tržna dejavnost	152.279	155.945	0	-3.666	150.124	145.148	0	4.976
<b>Skupaj zavod</b>	<b>2.447.631</b>	<b>2.507.155</b>	<b>0</b>	<b>-59.524</b>	<b>2.794.716</b>	<b>2.702.949</b>	<b>0</b>	<b>91.767</b>

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 86.791 €, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 4.976 €.

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

- ▣ oddajanje prostorov
- ▣ laboratorijske storitve
- ▣ doplačilo za zdravstvene storitve
- ▣ storitev dežurstva

Vse stroške in odhodke razmejujemo glede na delež tržne dejavnosti v celotnih prihodkih.

V letu 2015 je bilo izplačanih 0 € za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, kar znaša 0 % dovoljenega obsega sredstev od dosežene razlike med prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2014.

### 3. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA V LETU 2015

Sredstva poslovnega izida za leto 2015 v znesku 91 767 € se namenijo pokrivanju presežka odhodkov nad prihodki iz preteklih let (306 492 €)

*Navedite datum sprejetega sklepa sveta zavoda o razporeditvi ugotovljenega poslovnega izida*

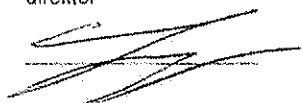
---

Datum: 14.03.2016

Podpis pooblaščenega računovodja  
Libres, d.o.o.  
Davorin Klemen Blatnik



Podpis odgovorne osebe:  
Roman Strgar  
direktor



#### Priloge:

- ⊖ Obrazec 1: Delovni program 2015 - ZD
  - ⊖ Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2015 - ZD
  - ⊖ Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2015 - ZD
  - ⊖ Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2015 - ZD
  - ⊖ Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2015 - ZD
- 
- ⊖ Izkazi oddani na Ajpes:
    - Bilanca stanja (priloga 1)
    - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
    - Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
    - Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov (priloga 3)
    - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
    - Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
    - Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
    - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)
  - ⊖ Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Real. 2015 / Real. 2014	Real. 2015 / FN 2015
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	114.607	116.542	122.935	107,27	103,71
- od tega: preventivna (prvi pregledi)	6.229	3.153	3.251	62,17	103,11
- od tega: preventivna (ponovni pregledi)	119		13	10,82	#DEL/01
- 302 002 Splošna ambulanta v specializiranih zavodu (število K-jev)	26.629	21.715	27.730	104,16	127,73
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje okuženosti od droga (pavšal) - število obiskov				#DEL/01	#DEL/01
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	10.422	11.449	10.994	105,49	96,03
- 306 007 Dispanser za ženske (število K-jev)	11.721	12.696	13.748	117,29	108,27
- od tega preventivna (samo 0153)	342			0,00	#DEL/01
- 327 009 Otroški in šolski dispanser - kurativa (število K-jev)	71.026	70.376	75.763	106,70	107,68
- 327 011 Otroški in šolski dispanser - preventivna (število K-jev)	25.153	25.284	27.224	108,32	107,67
- 327 014 Razvojni ambulante (število obravn. oz. obiskov)				#DEL/01	#DEL/01
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)	1.501		2.698	179,75	#DEL/01
- delavnica 'zdravo hujšanje' (št. delavnic ali efektivnih ur)	2	1		0,00	#VRED/01
- delavnica 'zdrava prehrana' (št. delavnic ali efektivnih ur)	1	1	2	200,00	200,00
- delavnica 'telesna dejavnost - gibanje' (št. delavnic ali efektivnih ur)	1	1	2	200,00	200,00
- skupniško svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)				#DEL/01	0,00
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)		2	4	#DEL/01	200,00
- indiv. svetovanje za tveganje pijače alkohola (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DEL/01	#DEL/01
- delavnica 'življenjski slog' (št. delavnic ali efektivnih ur)	3	4	6	200,00	150,00
- delavnica 'preizkus hoje na 2 km' (št. delavnic ali efektivnih ur)	13	3	3	23,08	100,00
- delavnica 'dejavniki tveganja' (št. delavnic ali efektivnih ur)	3	2	4	133,33	200,00
- šola za starše (št. delavnic ali efektivnih ur)			72	#DEL/01	#DEL/01
- podpora pri sprejemanju z depresijo (št. delavnic)			1	#DEL/01	100,00
- 301 258 Medicina dela (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
<b>Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZS</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZS</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZS</b>		
- 505 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
- 507 028 Fizioterapija (število ur)				#DEL/01	#DEL/01
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
- 610 029 Patronažna služba (število primerov)				#DEL/01	#DEL/01
- 512 032 Dispanser za mentalno zdravje (število točk)	160.795	11.610	12.168	7,57	104,81
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
- 512 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DEL/01	#DEL/01
- 544 034 Nega na domu (število primerov)				#DEL/01	#DEL/01
<b>Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>		
- 203 206 Dermatologija				#DEL/01	#DEL/01
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL/01	#DEL/01
- 204 207 Fizioterapija				#DEL/01	#DEL/01
- 206 209 Ginekologija				#DEL/01	#DEL/01
- 206 263 Porodništvo				#DEL/01	#DEL/01
- 206 210 Obravnava boleznih dojke				#DEL/01	#DEL/01
- 209 216 Internistika				#DEL/01	#DEL/01
- 209 240 Alergologija				#DEL/01	#DEL/01
- 210 219 Onkologija				#DEL/01	#DEL/01
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEL/01	#DEL/01
- 216 227 Nevrologija				#DEL/01	#DEL/01
- 220 229 Okulistika				#DEL/01	#DEL/01
- 222 231 Ortopedija				#DEL/01	#DEL/01
- 223 232 Otorinolaringologija				#DEL/01	#DEL/01
- 224 242 Pedopsihiatrija				#DEL/01	#DEL/01
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEL/01	#DEL/01
- 227 237 Pediatrija				#DEL/01	#DEL/01
- 227 259 Spec. smp. obravnava invalidne mladine				#DEL/01	#DEL/01
- 229 239 Pulmologija	42.366	45.028	46.570	114,64	107,84
- 230 241 Psihologija				#DEL/01	#DEL/01
- 231 241 Izvajanje mamografije				#DEL/01	#DEL/01
- 231 240 Izvajanje ultrazvoka - UZ		5.760		#DEL/01	#DEL/01
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG			6.222	109,02	#DEL/01
- 232 249 Revmatologija				#DEL/01	#DEL/01
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEL/01	#DEL/01
- 237 254 Travmatologija				#DEL/01	#DEL/01
- 239 257 Urologija				#DEL/01	#DEL/01
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEL/01	#DEL/01
- 249 216 Dispelologija				#DEL/01	#DEL/01
- 249 265 Endokrinologija				#DEL/01	#DEL/01
- 249 217 Tirologija				#DEL/01	#DEL/01
<b>Q86.230 ZOBODZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle				#DEL/01	#DEL/01
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	67.236	66.222	69.563	103,49	103,08
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL/01	#DEL/01
- 401 110 Ortodontija				#DEL/01	#DEL/01
- 402 111 Pedodontologija				#DEL/01	#DEL/01
- 403 112 Perodontologija				#DEL/01	#DEL/01
- 405 113 Stomatološko-proletična dejavnost				#DEL/01	#DEL/01
- 406 117 Ustne bolezni s paradontologijo in implantologijo				#DEL/01	#DEL/01
- 406 118 Ustne bolezni z endodontijo				#DEL/01	#DEL/01
- 442 116 Oralno in maksilofacijalna kirurgija				#DEL/01	#DEL/01
- 446 126 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)	6.711		3.884	57,88	#DEL/01
<b>Q86.909 Reševalni prevozi (B13)</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljalcem (km)				#DEL/01	#DEL/01
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)				#DEL/01	#DEL/01
- 513 152 Reševalni prevozi - nujni (km)				#DEL/01	#DEL/01
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)				#DEL/01	#DEL/01

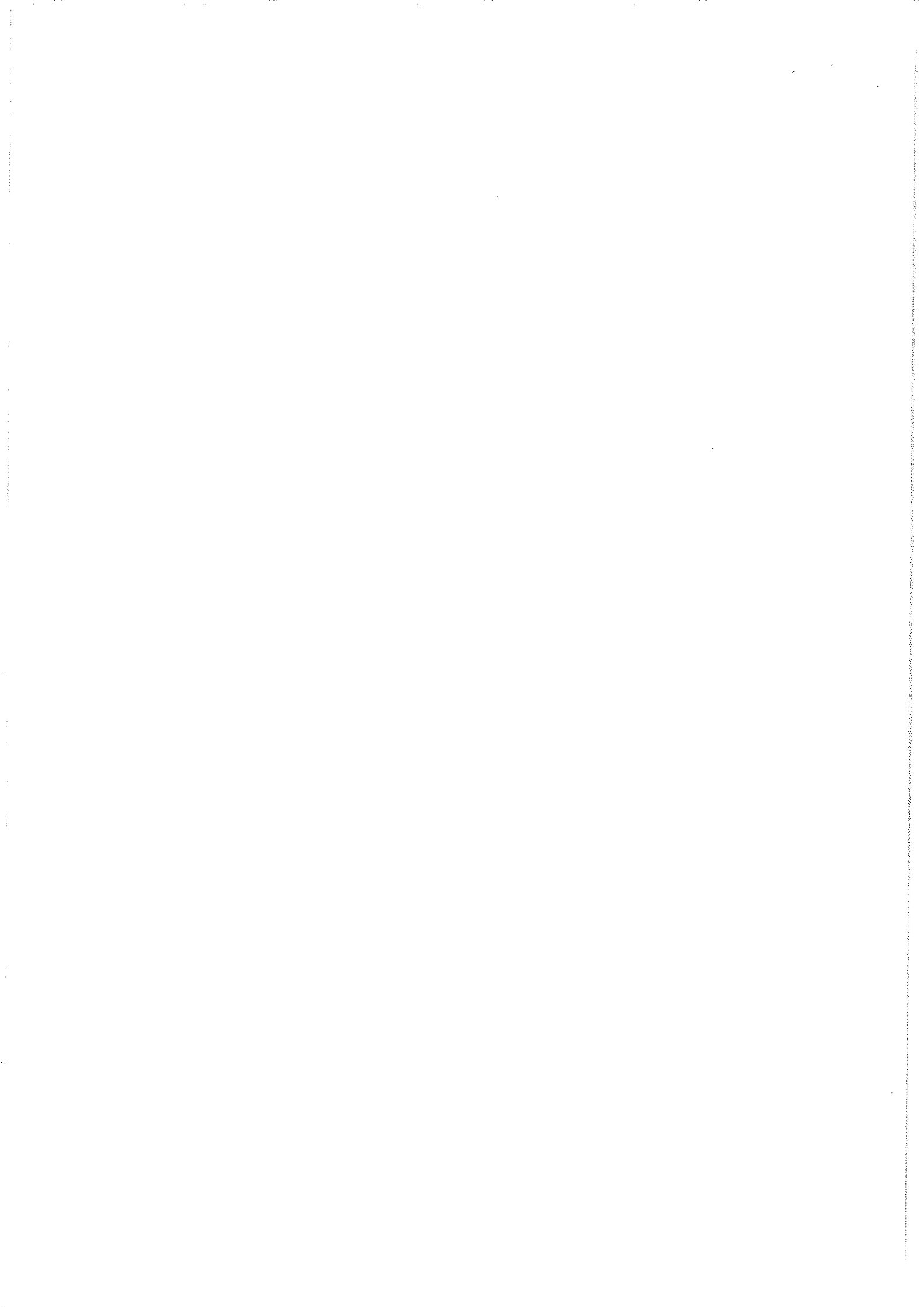
Opombe:

\* Plan in realizacija v okviru dejavnosti Zdravstvena vzgoja je upoštevan v obdobju 1 - 5 2015. Od 1.6.2015 dalje smo v skladu s 28. členom Priloge ZD ZAS III/a Splošnega dogovora 2015 vključeni v pilotno testiranje v okviru projekta Skupaj za zdravje. Program Ultrazvok (231 246) smo izvajali od 1.6.2016

Izpolnil: Uršula Dabevec

Podpis odgovorne osebe

Tel. št.: 01/7555 149



Struktura zaposlenih	Št. zaposlenih na dan 31. 12. 2014	Načtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2015	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2015								INDEKS	
			SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/ž	Skraj. d/ž	Dopoln. delo <sup>1</sup>	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je finančan iz drugih virov <sup>2</sup>	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja <sup>1</sup>	Real. 2015 / Real. 2014	Real. 2015 / FN 2015
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	50	52	49	2	0	0	51	2	3	102,00	98,08	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	19	18	15	2	0	0	17	2	3	89,47	94,44	
1 Zdravniki (skupaj)	17	16	12	2	0	0	15	2	2	88,24	93,75	
1.1. Specialisti	12	12	10	2	0	0	12	0	0	100,00	100,00	
1.2. Zdravnik brez specializacije z licenco	1	1	1	0	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
1.3. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	1	1	1	0	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
1.4. Specialistant	4	4	3	0	0	0	3	2	0	75,00	75,00	
1.5. Pripravnik / sekundarij	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
2 Zobozdravniki (skupaj)	2	2	2	0	0	0	2	0	1	100,00	100,00	
2.1. Specialist	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
2.2. Zobozdravnik	2	2	2	0	0	0	2	0	1	100,00	100,00	
2.3. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
2.4. Specialistant	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
2.5. Pripravnik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
B Zdravniki svetovalci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
3.1. Višji svetnik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
3.2. Svetnik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
3.3. Primarij	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	31	34	34	0	0	0	34	0	0	109,68	100,00	
1 Svetovalec v ZN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
2 Samostojni strokovni delavec v ZN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
3 Koordinator v ZN	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
4 Koordinator promocije zdravja in zdravstvene vzgoje	1	5	4	0	0	0	4	0	0	400,00	80,00	
5 Medicinska sestra za področja <sup>4</sup>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
6 Profesor zdravstvene vzgoje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
7 Diplomirana medicinska sestra	14	15	16	0	0	0	16	0	0	114,29	106,67	
8 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku II III	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
9 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
10 Srednja medicinska sestra / babica	15	14	14	0	0	0	14	0	0	87,50	100,00	
11 Bolničar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
12 Pripravnik zdravstvene nege	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
II. E2 - Farmaceutski delavci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
1 Farmaceut specialist konzultant	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
2 Farmaceut specialist	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
3 Farmaceut	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
4 Inženir farmacije	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
5 Farmaceutski tehnik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
6 Pripravnik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
7 Ostali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	5	5	4	1	0	0	5	0	0	100,00	100,00	
1 Konzultant (različna področja)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
2 Analitik (različna področja)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
3 Medicinski biokemik specialist	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
4 Klinični psiholog specialist	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
5 Specialist (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
6 Socialni delavec	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
7 Sanitarni inženir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
8 Radiološki inženir	1	1	1	0	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
9 Psiholog	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
10 Pedagoški / Specialni pedagog	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
11 Logoped	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
12 Fizioterapevt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
13 Delovni terapevt	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
14 Analitik v laboratorijski medicini	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
15 Inženir laboratorijske biomedicine	1	1	1	0	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
16 Sanitarni tehnik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
17 Zobotehnik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
18 Laboratorijski tehnik	3	3	3	0	0	0	3	0	0	100,00	100,00	
19 Voznik reševalec	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
20 Pripravnik	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
21 Ostali	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin <sup>5</sup>	1	1	1	0	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
1 Ostali	1	1	1	0	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela (skupaj)	3	5	3	2	0	0	5	0	0	166,67	100,00	
1 Administracija (J2)	1	1	1	0	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
2 Področje informatike	1	1	1	0	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
3 Ekonomsko področje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
5 Področje nabave	1	1	1	0	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1	0	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
7 Področje prehrane	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
8 Oskrbovalne službe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
9 Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	59	63	57	5	0	0	62	2	3	105,08	98,41	
VII. Preostali zaposleni, ki imajo sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	8	8	9	0	0	0	9	0	0	112,50	112,50	
VIII. Zaposleni preko javnih del	1	1	1	0	0	0	1	0	0	#DEL/0!	100,00	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI, KI IMAJO SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	67	72	67	5	0	0	72	2	3	107,46	100,00	

## Opombe:

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

Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2015	Planirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2016 - soglasje občine	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2016	Real. 1. 1. 2015 / Real. 1. 1. 2016	Real. 1. 1. 2016 / FN 1. 1. 2016
				#DEL/0!	#DEL/0!
1. Državni proračun	1,00	1,00	1,00	0,00	100,00
2. Proračun občin	59,00	69,00	63,00	6,78	91,30
3. ZZS in ZPIZ					
4. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	1,00	1,00	1,00	0,00	100,00
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu					
6. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- naročnine)					
7. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	3,00	3,00	3,00	0,00	100,00
8. Sredstva za financiranje javnih del					
9. Namenska sredstva, iz katerih se v celoti zagotavlja financiranje stroškov dela zaposlenih, in sicer mladih raziskovalcev, zdravnikov pripravnikov in specializantov, zdravstvenih delavcev pripravnikov in zdravstvenih sodelavcev pripravnikov ter zaposlenih na raziskovalnih projektih	2,00	2,00	2,00	0,00	100,00
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic zleđa med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)					
<b>11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)</b>	<b>66,00</b>	<b>76,00</b>	<b>70,00</b>	<b>6,06</b>	<b>92,11</b>
<b>12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 6</b>	<b>60,00</b>	<b>70,00</b>	<b>64,00</b>	<b>6,67</b>	<b>91,43</b>
<b>13. Skupno število zaposlenih pod točkami 4, 5, 7, 8, 9 in 10</b>	<b>6,00</b>	<b>6,00</b>	<b>6,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>

Opombe:

Izpolnil: Libres, d.o.o., Davor Blatnik

Podpis odgovorne osebe: direktor, Roman Sirgar

Tel. št.: 01/5466002



VRSTE INVESTICIJ <sup>1</sup>	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks	
				Real. 2015 / Real. 2014	Real. 2015 / FN 2015
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	271	2.000	689	254,24	34,45
1 Programska oprema (licence, trč. programi)				254,24	34,45
2 Ostalo	271	2.000	689	#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	5.940	14.140	4.653	78,33	32,91
1 Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe	5.940	14.140	4.653	78,33	32,91
<b>III. OPREMA (A + B)</b>	125.380	70.778	97.439	77,71	137,67
<b>A. Medicinska oprema</b>	49.232	60.528	69.906	141,99	115,49
1 Ultrazvok		20.000	43.092	#DEL/0!	215,46
2 Drugo <sup>2</sup>	49.232	40.528	26.814	54,46	66,16
<b>B. Nemedicinska oprema</b>	76.148	10.250	27.533	36,16	268,61
1 Informacijska tehnologija	23.693	3.650	12.637	52,67	346,22
2 Drugo	52.155	6.800	14.896	28,56	225,70
<b>IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)</b>	131.591	86.918	102.781	78,11	118,25

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks	
				Real. 2015 / Real. 2014	Real. 2015 / FN 2015
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	271	2.000	689	254,24	34,45
1 Amortizacija	271			0,00	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja		2.000	689	#DEL/0!	34,45
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	5.940	14.140	4.653	78,33	32,91
1 Amortizacija	4.441			0,00	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	1.499	14.140	4.653	310,41	32,91
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>III. NABAVA OPREME (A + B)</b>	125.380	70.778	97.439	77,71	137,67
<b>A. Medicinska oprema</b>	49.232	60.528	69.906	141,99	115,49
1 Amortizacija	594		1.944	327,27	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	48.638	60.528	67.962	139,73	112,28
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>B. Nemedicinska oprema</b>	76.148	10.250	27.533	36,16	268,61
1 Amortizacija	8.307		6.916	83,26	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	67.841	10.250	20.617	30,39	201,14
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)</b>	131.591	86.918	102.781	78,11	118,25
1 Amortizacija	13.613	0	8.860	65,08	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	117.978	86.918	93.921	79,61	108,06
4 Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks	
				Real. 2015 / Real. 2014	Real. 2014 / FN 2015
I. Priznana amortizacija v cenih storitev <sup>5</sup>	68.136		125.399	184,04	#DEL/0!
II. Obračunana amortizacija	146.214		139.471	95,39	#DEL/0!
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-78.078		-14.073	18,02	#DEL/0!
IV. Porabljena amortizacija	13.613		8.860	65,08	#DEL/0!

Opomba:

Izpolnil: Roman Straar, direktor

Podpis odgovorne osebe: Roman Straar, direktor

Tel. št.: 01 7555 110

Namen	Celotna vrednost	Stroški tekočega	Stroški investicijskega
	vzdrževalnih del v letu 2015 <sup>1</sup>		
Realizirana so bila naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
<b>SKUPAJ:</b>	<b>61.583</b>	<b>61.583</b>	<b>0</b>
1 Objekti	19.082	19.082	
2 Zdravstvena oprema	8.378	8.378	
3 Programska oprema	22.619	22.619	
4 Računalniška strojna oprema	6.984	6.984	
5 Pisarniškam oprema	1.184	1.184	
6 Vzdrževanje vozil	3.336	3.336	
7	0		
8	0		
9	0		
10	0		
11	0		
12	0		
13	0		
14	0		
15	0		
16	0		
17	0		
18	0		
19	0		
20	0		
21	0		
22	0		
23	0		
24	0		
25	0		
26	0		
27	0		
28	0		
29	0		
30	0		
31	0		
32	0		
33	0		
34	0		
35	0		
36	0		
37	0		
38	0		
39	0		
40	0		
41	0		
42	0		
43	0		
44	0		
45	0		
46	0		
47	0		
48	0		
49	0		
50	0		

Opombe:

Izpolnil: Roman Strgar, direktor

Podpis odgovorne osebe: Roman Strgar, direktor

Tel. št.: 01 7555 110

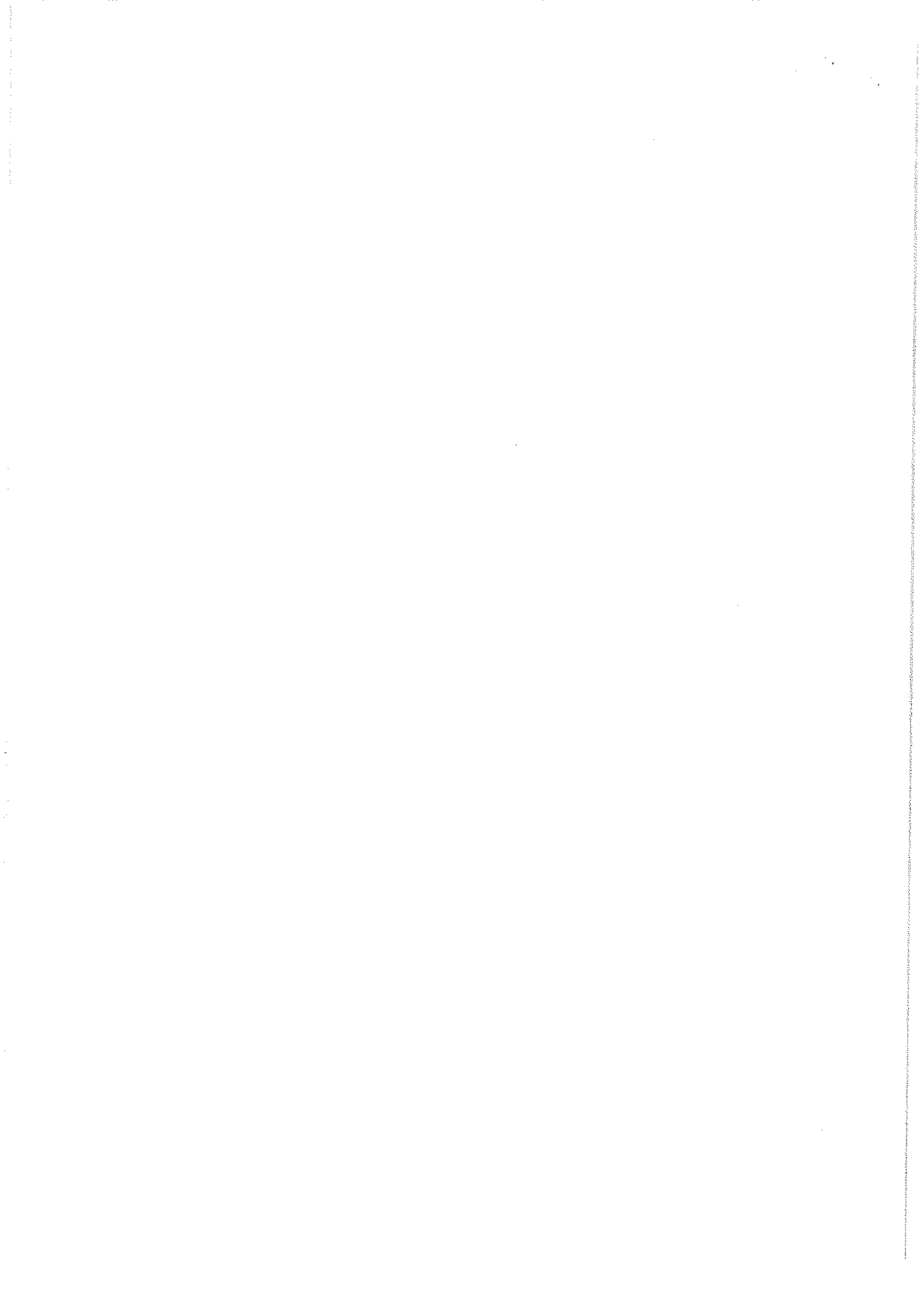
Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeksi	
						Real. 2015 / Real. 2014	Real. 2015 / FN 2015
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	2.434.291	2.704.413	2.773.218	113,92	102,54
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	2.089.118	2.309.500	2.350.577	112,52	101,78
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundariev in specializacij	43.500	54.000	61.134	140,54	113,21
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	153.562	180.144	178.712	116,38	99,21
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	81.666	82.537	103.046	126,18	124,85
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	66.445	78.232	79.749	120,02	101,94
762	7	Finančni prihodki	81	85	93	114,81	109,41
781, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	13.259	4.000	21.405	161,44	535,13
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	2.447.631	2.708.498	2.794.716	114,18	103,18
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	294.485	312.695	326.758	110,96	104,5
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	218.496	234.400	242.458	110,97	103,44
	12	ZDRAVILA	42.788	43.700	57.473	134,32	131,52
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	64.955	66.000	68.121	104,87	103,21
	14	Razkužila	4.399	5.000	5.080	115,48	101,6
	15	Obvezilni in sanitetni material	20.369	20.000	19.592	96,19	97,96
	16	RTG material				#DEL/0!	#DEL/0!
	17	Medicinski potrošni material	31.380	32.000	32.211	102,65	100,66
	18	Zobozdravstveni material	8.807	9.000	11.238	127,6	124,87
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	110.753	124.700	116.865	105,52	93,72
	20	Laboratorijski testi in reagenti	96.282	110.500	103.642	107,64	93,79
	21	Laboratorijski material	12.480	13.000	12.651	101,37	97,32
	22	Drugi zdravstveni material	1.991	1.200	572	28,73	47,67
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	75.989	78.295	84.298	110,93	107,67
	24	Siroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	34.117	34.000	36.086	105,77	106,14
	25	Voda	1.297	1.300	1.923	148,27	147,92
	26	Pisarniški material	16.181	16.752	14.821	91,6	88,47
	27	Ostali nezdravstveni material	24.394	26.243	31.468	129	119,91
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	493.161	512.038	491.268	99,62	95,94
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	178.827	181.771	180.855	101,19	99,55
	30	Laboratorijske storitve	44.787	48.000	50.880	113,6	106
	31	Ostale zdravstvene storitve	134.040	133.771	130.075	97,04	97,24
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	314.334	330.267	310.313	98,72	93,96
	33	Storitve vzdrževanja	68.166	67.049	61.583	90,36	91,85
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	17.003	15.403	14.010	82,4	90,96
	35	Ostale nezdravstvene storitve	229.175	247.815	234.720	102,42	94,72
462	36	Amortizacija	68.135	85.036	125.399	184,04	147,47
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	1.642.989	1.784.989	1.750.763	106,56	98,08
	38	Plače zaposlenih	1.298.971	1.411.212	1.413.733	108,83	100,18
	39	Dajatve na plače	217.555	236.332	236.383	108,65	100,02
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	126.463	137.445	100.647	79,59	73,23
467	41	Finančni odhodki	654	654	199	30,43	30,43
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	7.731	7.730	8.564	110,77	110,79
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	2.507.155	2.703.142	2.702.949	107,81	99,99
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) (9 - 43)		5.356	91.767		
	45	PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	59.524				
	46	Davek od dohodka pravnih oseb				#DEL/0!	#DEL/0!
	47	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 46)		5.356	91.767		
	48	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (45 + 46) oz. (46 - 44)	59.524				

Opombe:

Izpolnil: Roman Strgar, direktor

Podpis odgovorne osebe: Roman Strgar, direktor

Tel. št.: 01 7555 110



IME UPORABNIKA:  
 ZD VRHNIKA  
 SEDEŽ UPORABNIKA:  
 Cesta 6. maja 011, 1360 Vrhnika

ŠIFRA UPORABNIKA\*: 92509

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 86.210

MATIČNA ŠTEVILKA: 5158834000

## BILANCA STANJA

na dan 31.12.2015

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
<b>SREDSTVA</b>				
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b> (002+003+004+005+006+007+008+009+010+011)	001	1.717.035	1.754.787
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	66.129	66.077
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	61.663	59.062
02	NEPREMIČNINE	004	2.313.033	2.308.380
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	841.635	785.886
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.108.694	1.046.902
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	867.523	821.624
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b> (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	363.416	180.157
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	30	30
11	DOBROMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	301.197	89.389
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	27.165	26.305
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	69	98
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	17.056	45.318
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	17.728	19.017
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	171	0
	<b>C) ZALOGE</b> (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	620	1.669
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	620	1.669
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
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b> (001+012+023)	032	2.081.071	1.936.613
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>				
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b> (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	244.500	271.161
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	2.317	107
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	136.875	133.731
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	60.948	72.199
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	26.642	31.414
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	17.718	29.198
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	4.512
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b> (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058+059)	044	1.836.571	1.665.452
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	1.400	1.498
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

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV/ SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
9411	SKLAD PREMOZENJA 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	2.049.896	1.970.446
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	214.725	306.482
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	2.081.071	1.936.613
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse liste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

IME UPORABNIKA:  
ZD VRHNICA

SEDEŽ UPORABNIKA:

Cesta 6. maja 011, 1360 Vrhnika

ŠIFRA UPORABNIKA\*: 92509

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 86.210

MATIČNA ŠTEVILKA: 5158834000

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

(v eurih, brez centov)

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		Nabavna vrednost (1.1.)	Popravek vrednost (1.1.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)	Prevednoteni e zaradi okrepitve	Prevednotenje zaradi oslabitve
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (701+702+703+704+705+706+707)	700	3.393.909	1.648.157	102.780	0	36.284	35.224	136.041	1.711.431	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	66.077	59.062	689	0	637	580	3.180	4.467	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	446.623	0	0	0	0	0	0	446.623	0	0
E. Zgradbe	705	1.861.757	785.886	4.653	0	0	0	55.750	1.024.774	0	0
F. Oprema	706	1.019.452	803.209	97.438	0	35.647	34.644	77.111	235.567	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (709+710+711+712+713+714+715)	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 (717+718+719+720+721+722+723)	716	27.450	18.415	0	0	0	0	3.431	5.604	0	0

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK									
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)
		Nabavna vrednost (1.1.)	Popravek vrednost (1.1.)	Povečanje nabavne vrednosti	Povečanje popravka vrednosti	Zmanjšanje nabavne vrednosti	Zmanjšanje popravka vrednosti	Amortizacija	Neodpisana vrednost (31.12.)	Previdnoteni e zaradi okrepitve	Previdnotenje zaradi oslabitve
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	27.450	18.415	0	0	0	0	3.431	5.604	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/A pravnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).







IME UPORABNIKA:  
 ZD VRHNIKA  
 SEDEŽ UPORABNIKA:  
 Cesta 6. maja 011, 1360 Vrhnika

ŠIFRA UPORABNIKA\*: 92509

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 86.210

MATIČNA ŠTEVILKA: 5158834000

## IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

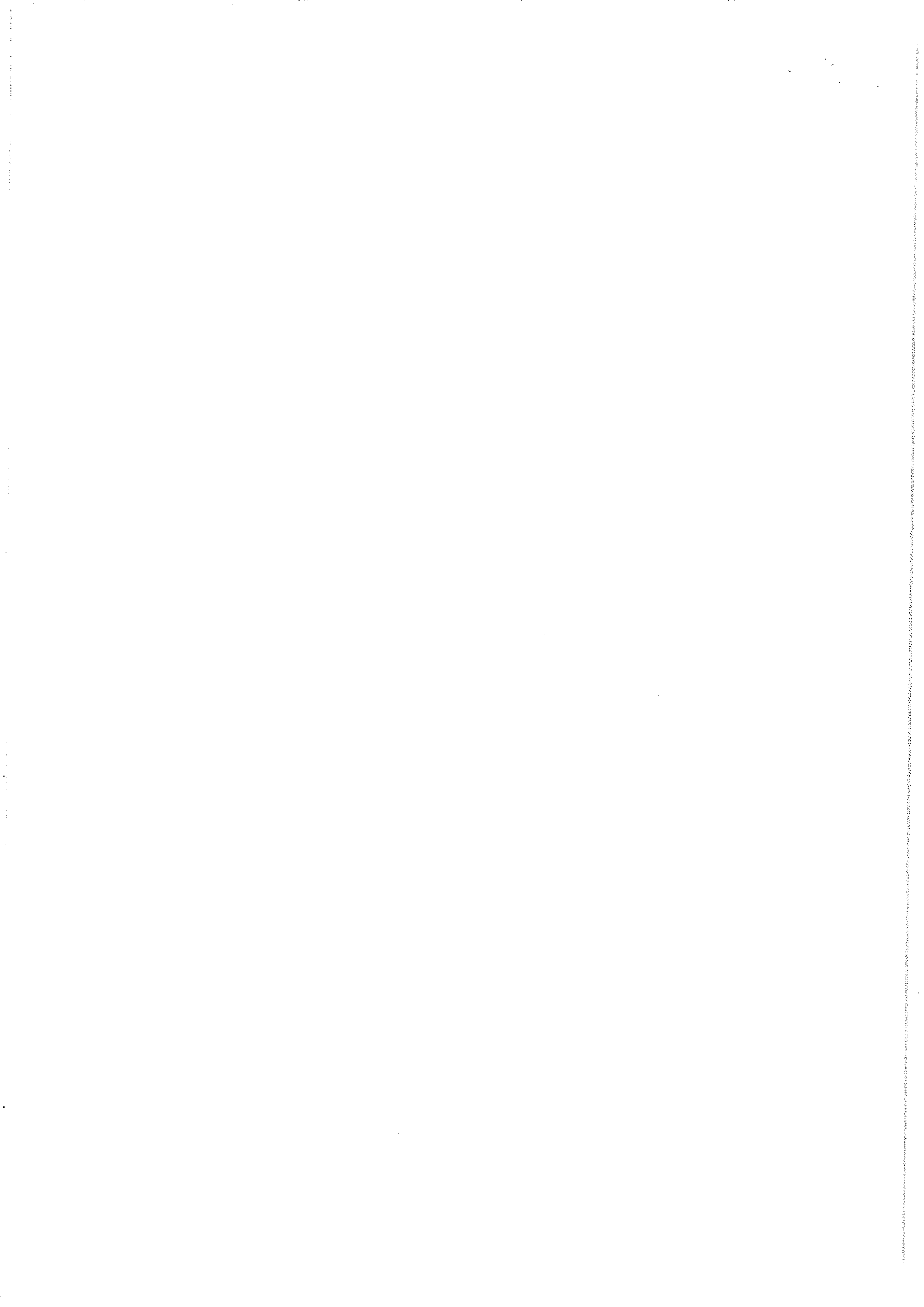
od 1.1. do 31.12.2015

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b> (861+862+863+864)	860	2.773.218	2.434.385
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	2.773.218	2.434.291
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJSANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	94
762	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	865	93	81
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	866	13.354	2.102
	<b>C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b> (868+869)	867	8.051	11.063
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	1.250	430
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	6.801	10.633
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b> (860+865+866+867)	870	2.794.716	2.447.631
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b> (872+873+874)	871	818.024	787.646
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	326.756	294.485
461	STROŠKI STORITEV	874	491.268	493.161
	<b>F) STROŠKI DELA</b> (876+877+878)	875	1.750.763	1.642.989
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.413.733	1.298.971
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	236.363	208.697
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	100.647	135.321
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	879	125.399	68.136
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	880	0	0
465,00	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	881	6.813	7.730
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	882	199	654
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	883	0	0
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886)</b>	884	1.751	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	374	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	1.377	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI(871+875+879+880+881+882+883+884)</b>	887	2.702.949	2.507.155
	<b>O) PRESEZEK PRIHODKOV</b> (870-887)	888	91.767	0
	<b>P) PRESEZEK ODHODKOV</b> (887-870)	889	0	59.524
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	91.767	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0	59.524
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokrilitju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	63	60
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).



IME UPORABNIKA:  
 ZD VRHNIKA  
 SEDEŽ UPORABNIKA:  
 Cesta 6. maja 011, 1360 Vrhnika

ŠIFRA UPORABNIKA\*: 92509

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 86.210

MATIČNA ŠTEVILKA: 5158834000

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU  
 DENARNEGA TOKA**  
 od 1.1. do 31.12.2015

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI</b> (402+431)	401	2.890.366	2.619.894
	<b>I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b> (403+420)	402	2.547.010	2.321.871
	<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ</b> (404+407+410+413+418+419)	403	2.538.390	2.308.741
	<b>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna</b> (405+406)	404	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	<b>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov</b> (408+409)	407	96.933	132.291
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	27.168	4.479
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	69.765	127.812
	<b>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja</b> (411+412)	410	2.441.457	2.176.450
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	2.323.548	2.117.409
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	117.909	59.041
	<b>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij</b> (414+415+416+417)	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	<b>e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij</b>	418	0	0
741	<b>f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije</b>	419	0	0
	<b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe</b> (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	8.620	13.130
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejete obresti	422	75	78
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	0	0
72	Kapitalski prihodki	425	8.051	11.517
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	494	1.535
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
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b> (432+433+434+435+436)	431	343.356	298.023
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	278.775	243.033
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	55.549	54.990
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	9.032	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	2.678.193	2.715.209
	I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	2.538.867	2.553.409
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	1.429.951	1.373.873
del 4000	Plače in dodatki	440	1.293.830	1.253.387
del 4001	Regres za letni dopust	441	19.846	18.109
del 4002	Povračila in nadomestila	442	94.509	89.474
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	20.673	8.285
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	1.093	4.618
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	214.860	206.847
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	115.332	109.810
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	93.723	89.371
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.139	853
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.322	1.260
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	452	3.344	5.553
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	810.390	858.765
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	66.998	65.875
del 4021	Posebni material in storitve	455	449.580	506.909
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	55.303	51.405
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	24.524	29.871
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	2.011	4.163
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	69.044	74.285
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	47.553	39.511
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	95.377	86.746
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 (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	83.666	113.924
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	4.592	22.789
4202	Nakup opreme	473	73.732	89.194
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	4.653	1.670
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	689	271
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 (482+483+484)	481	139.326	161.800
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	81.146	91.123
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	12.193	13.719
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	45.987	56.958
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	212.173	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	95.315

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

IME UPORABNIKA:  
 ZD VRHNIKA  
 SEDEŽ UPORABNIKA:  
 Cesta 6. maja 011, 1360 Vrhnika

ŠIFRA UPORABNIKA\*: 92509

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 86.210

MATIČNA ŠTEVILKA: 5158834000

**IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV**  
 od 1.1. do 31.12.2015

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (501+502+503+504+505+506 +507+508+509+510+511)	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 (513+514+515+516 +517 +518+519+520+521+522+523)	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
	VII/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)	524	0	0
	VII/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A-1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse liste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (šifra mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).

IME UPORABNIKA:  
 ZD VRHNIKA  
 SEDEŽ UPORABNIKA:  
 Cesta 6. maja 011, 1360 Vrhnika

ŠIFRA UPORABNIKA\*: 92509  
 ŠIFRA DEJAVNOSTI: 86.210  
 MATIČNA ŠTEVILKA: 5158834000

## IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

od 1.1. do 31.12.2015

(v eurih, brez cenov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	212.173	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	95.315

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A-2 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (šifri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).



IME UPORABNIKA:  
 ZD VRHNIKA  
 SEDEŽ UPORABNIKA:  
 Cesta 6. maja 011, 1360 Vrhnika

ŠIFRA UPORABNIKA\*: 92509

ŠIFRA DEJAVNOSTI: 86.210

MATIČNA ŠTEVILKA: 5158834000

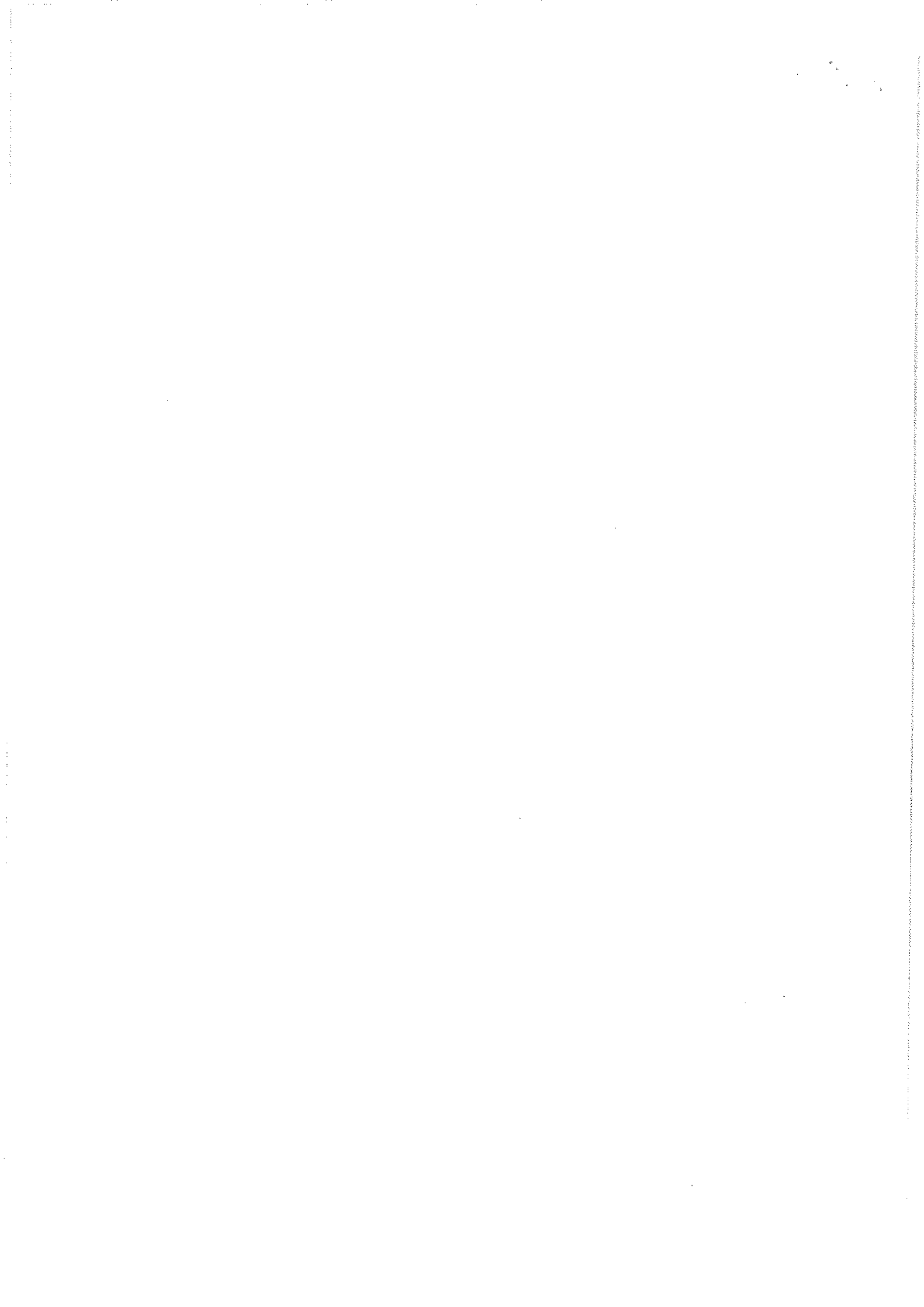
**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV  
 PO VRSTAH DEJAVNOSTI**  
 od 1.1. do 31.12.2015

(v eurih, brez centov)

1	ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	2	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
					4	5
					Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b> (661+662+663+664)			660	2.629.949	143.269
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV			661	2.629.949	143.269
	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>B) FINANČNI PRIHODKI</b>			665	93	0
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>			666	13.300	54
	<b>C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b> (668+669)			667	1.250	6.801
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV			668	1.250	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI			669	0	6.801
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b> (660+665+666+667)			670	2.644.592	150.124
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b> (672+673+674)			671	774.096	43.928
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA			672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA			673	309.209	17.547
461	STROŠKI STORITEV			674	464.887	26.381
	<b>F) STROŠKI DELA</b> (676+677+678)			675	1.656.747	94.016
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ			676	1.337.816	75.917
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV			677	223.639	12.694
del 464	DRUGI STROŠKI DELA			678	95.242	5.405
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>			679	118.665	6.734
463	<b>H) REZERVACIJE</b>			680	0	0
465,00	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>			681	6.447	366
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>			682	188	11
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>			683	0	0
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(685+686)</b>			684	1.658	93
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV			685	355	19
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI			686	1.303	74
	<b>N) CELOTNI ODHODKI(671+675+679+680+681+682+683+684)</b>			687	2.557.801	145.148
	<b>O) PRESEZEK PRIHODKOV</b> (670-687)			688	86.791	4.976
	<b>P) PRESEZEK ODHODKOV</b> (687-670)			689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb			690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)			691	86.791	4.976
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)			692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja			693	0	0

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

\* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka).



**IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC**

ZD VRHNIKA

Cesta 6. maja 011

1360 Vrhnika

Šifra: 92509

Matična številka: 5158834

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

\* ocene notranje revizijske službe za področja:

Lani opravljene notranje revizije zavoda za leti 2013 in 2014 za področja: računovodsko poročanje, upravičenost stroškov storitev, obračun davka od dohodkov pravnih oseb in obračun davka na dodano vrednost, preveritev notranjih kontrolna področju računovodskega poročanja, obračun plač

\* samooценitev vodij organizacijskih enot za področja:

Celotnega ZD

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

V / Na ZD VRHNIKA je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje  
(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,	<input type="checkbox"/>
b) na pretežnem delu poslovanja,	<input checked="" type="checkbox"/>
c) na posameznih področjih poslovanja,	<input type="checkbox"/>
d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	<input type="checkbox"/>
e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	<input type="checkbox"/>
2. upravljanje s tveganji:	
2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	
a) na celotnem poslovanju,	<input type="checkbox"/>
b) na pretežnem delu poslovanja,	<input type="checkbox"/>
c) na posameznih področjih poslovanja,	<input type="checkbox"/>
d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	<input checked="" type="checkbox"/>
e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	<input type="checkbox"/>
2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	
a) na celotnem poslovanju,	<input type="checkbox"/>
b) na pretežnem delu poslovanja,	<input type="checkbox"/>
c) na posameznih področjih poslovanja,	<input type="checkbox"/>
d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	<input checked="" type="checkbox"/>
e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	<input type="checkbox"/>
3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	
a) na celotnem poslovanju,	<input type="checkbox"/>
b) na pretežnem delu poslovanja,	<input type="checkbox"/>
c) na posameznih področjih poslovanja,	<input type="checkbox"/>
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	<input checked="" type="checkbox"/>
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	<input type="checkbox"/>



4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	
a) na celotnem poslovanju,	<input type="radio"/>
b) na pretežnem delu poslovanja,	<input checked="" type="radio"/>
c) na posameznih področjih poslovanja,	<input type="radio"/>
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	<input type="radio"/>
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	<input type="radio"/>
5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lasno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	
a) na celotnem poslovanju,	<input type="radio"/>
b) na pretežnem delu poslovanja,	<input checked="" type="radio"/>
c) na posameznih področjih poslovanja,	<input type="radio"/>
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	<input type="radio"/>
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.	<input type="radio"/>
6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):	
a) z lasno notranjerevizijsko službo,	<input type="radio"/>
b) s skupno notranjerevizijsko službo,	<input type="radio"/>
Naziv in sedež skupne notranjerevizijske službe:	
Navedite matično številko skupne notranjerevizijske službe:	
c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,	<input checked="" type="radio"/>
Naziv in sedež zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:	DRŽAVNA REVIZIJA, VID PLOHL S.P.
Navedite matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:	6440398000
Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se izjava nanaša, presega 2,086 mio evrov:	<input type="radio"/> da <input checked="" type="radio"/> ne

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

30.11.2015

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

V letu 2015 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

Popoln nadzor nad stroški po stroškovnih mestih  
Nadzor nad investicijami

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

Poraba materiala

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:  
Roman Sregar

Datum podpisa predstojnika:  
24.02.2016

Datum oddaje: 26.02.2016

