



**ZDRAVSTVENI DOM  
SLOVENSKE KONJICE**  
Mestni trg 17  
3210 Slovenske Konjice



# LETNO POROČILO 2017

## VSEBINA

1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE POSREDNEGA UPORABNIKA .....	4
2 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA .....	6
3 LETNI CILJI ZAVODA .....	6
4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	7
4.1 Fizični obseg storitev .....	9
4.2 Poročanje o vključevanju storitev eZdravje .....	13
4.3 Poslovni izid .....	14
5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA .....	14
6 IZVAJANJE SLUŽBE NMP .....	14
7 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA .....	16
7.1 Finančni kazalniki poslovanja .....	16
8 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC .....	17
8.1 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC .....	17
8.2 Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ (NNJF) .....	17
8.3 Register tveganj .....	18
9 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA .....	19
10 DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJH .....	19
10.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike .....	19
10.2 Ostale oblike dela .....	19
10.3 Zaposlovanje in izraba delovnega časa .....	20
10.4 Kvaliteta dela, izobraževanje in ostalo .....	20
10.5 Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2017 .....	21
10.6 Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2017 .....	21
11 ZAKLJUČEK IN KOMENTAR VSEBINSKEGA DELA POROČILA .....	22
12 RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017 .....	23
13 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA .....	25
14 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV .....	27
14.1 Analiza prihodkov .....	28
14.2 Analiza odhodkov .....	32
14.3 POSLOVNI IZID - Presežek prihodkov nad odhodki .....	38
14.4 Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti po načelu fakturirane realizacije .....	38
14.5 Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka .....	41
15 ZAKLJUČEK .....	44

## SEZNAM TABEL

Tabela 1: Pregled doseganja fizičnega obsega .....	10
Tabela 2: Poslovni izid po letih v EUR.....	14
Tabela 3: Poročanje o sredstvih za NMP v letu 2017 .....	15
Tabela 4: Kazalniki poslovanja .....	16
Tabela 5: Pregled izkoriščenosti delovnega časa .....	20
Tabela 6: Pregled obračunane in porabljene amortizacije za leto 2017 .....	21
Tabela 7: Bilanca stanja na dan 31. 12.....	25
Tabela 8: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu fakturirane realizacije v €.....	27
Tabela 9: Struktura prihodkov .....	29
Tabela 10: Prihodki po vrstah primerjalno s preteklim letom .....	31
Tabela 11: Struktura odhodkov .....	32
Tabela 12: Pregled stroškov materiala in storitev .....	33
Tabela 13: Seznam nabav v letu 2017.....	35
Tabela 14: Primerjava izplačil po oblikah dela .....	37
Tabela 15: Razmerje med javno službo in tržno dejavnostjo .....	39
Tabela 16: Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti .....	40
Tabela 17: Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2017 .....	41
Tabela 18: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka .....	43

# **POSLOVNO POROČILO ZDRAVSTVENEGA DOMA SLOVENSKE KONJICE**

## **KRATKA PREDSTAVITEV**

Zdravstveni dom Slovenske Konjice (v nadaljevanju ZD) je javni zdravstveni zavod, katerega ustanoviteljice so občine Slovenske Konjice, Zreče in Vitanje. ZD izvaja osnovno zdravstveno dejavnost. Pri tem sodeluje z zasebnimi zdravstvenimi delavci in sodelavci, kateri na podlagi podeljenih koncesij opravljajo javno službo v skladu z njihovimi koncesijskimi pogodbami.

ZD opravlja dejavnost na področjih, ki z organizacijskega, vsebinskega in poslovnega vidika predstavljajo naslednje programe:

- Osnovna zdravstvena dejavnost
- Specialistična zdravstvena dejavnost
- Zobozdravstvena dejavnost za mladino in odrasle
- Zdravstvena nega
- Program trženja storitev
- Nemedicinska dejavnost.

Navedene dejavnosti se izvajajo na lokacijah v Slovenskih Konjicah, Ločah in Zrečah. Na podlagi statuta ZD so organi ZD: Svet ZD, direktor, strokovni vodja in Strokovni svet.

Svet zavoda šteje devet članov, vodi ga Marjetka Leva, mag. zdr. nege. Funkcijo direktorja v tretjem mandatu nadaljuje Darko Ratajc, univ. dipl. ekon., funkcijo strokovnega vodje pa zdravnica Mihaela Pugelj, dr. med., spec. spl. medicine.

Cilj vodstva in zaposlenih v zavodu je zagotavljanje stalne rasti obsega in kvalitete zdravstvenih storitev. Znižanje cen zdravstvenih v letu 2017 (2,2% na letnem nivoju) in zakonsko predpisana rast plač sta pomembno vplivali na poslovanje. Kljub temu objektivno ocenjujemo, da so bili zastavljeni cilji praktično na vseh področjih doseženi, večinoma tudi preseženi. Kljub nižanju cen storitev in rasti stroškov smo uspeli z primerno organizacijo in gospodarnim poslovanjem zagotoviti pozitivno poslovanje ter investicije v nujno potrebno opremo.

Kljub omenjenim omejitvam je ZD posloval pozitivno, kar je predvsem posledica rasti tržnih dejavnosti. Pomembno je poudariti, da je ZD v letu 2017 opravil za skoraj 26% več storitev, kot jih je dobil plačanih s strani plačnika. Finančno to pomeni skoraj 550 tisoč €.

Pomemben element poslovne politike zavoda v preteklem letu je bila skrb za kakovost zdravstvenih storitev, tako na strokovnem kot tudi na organizacijskem področju. S pridobitvijo certifikata ISO 9001 v letu 2015 in ponovni uspešni re certifikaciji v letu 2017 smo nadaljevali s procesom nenehnih izboljšav. S takim pristopom zagotavljamo kvalitetne zdravstvene storitve, hkrati pa omogočamo nenehno strokovno rast zaposlenih in uspešnost zavoda kot celote. To potrjuje tudi jeseni 2017 izvedena anketa o zadovoljstvu uporabnikov storitev, katera celotnemu zavodu namenja standardno visoko oceno.

# 1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE POSREDNEGA UPORABNIKA

## a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD in 64/17),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ in 64/17 – ZZDej-K),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17 in 64/17 – ZZDej-K),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2017 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2017 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 80/16 – ZIPRS1718),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16 in 75/17)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15 in 75/17),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),

- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2010)

c) Interni akti zavoda (statut, interni akti...)

## **2 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA**

ZD ima iz svojih Strateško razvojnih programov dolgoročno zastavljene cilje, ki jih je v letu 2017 razvijal in sledil k doseganju le teh:

- izpolnitev pogodbenih programov, ki jih ZD vsako leto dogovori z ZZZS s pogodbo; pri tem je pomembno, da zavod dosledno evidentira opravljene storitve, ločeno zaračunljivi material ter evidentira in fakturira ostale storitve,
- krepitev preventivne zdravstvene dejavnosti in varovanje zdravja prebivalstva,
- zagotavljanje zdravstvenega varstva na visokem strokovnem in organizacijskem nivoju, ki omogoča največjo možno korist uporabnikom in lokalni skupnosti,
- ohranitev in razširitev obsega dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe,
- zagotavljanje sistema celovite kakovosti,
- zagotavljanje ustrezno dostopnost in primerno kakovost zdravstvenih storitev in drugih pravic iz OZZ,
- nenehno izboljšanje pogojev dela za zaposlene,
- razvoj informacijskega sistema (zdravstveno-informacijskega in poslovnega),
- rešitev prostorske problematike – ginekološka ambulanta,
- področju kadrov (dogovarjanje z zdravniki za specializacije na področju ginekologije, da bo ob upokojitvi zdravnice imel ZD zagotovljen kader ....
- krepitev povezav in sodelovanja z lokalnim in širšim okoljem na vseh področjih, kjer to kažejo potrebe, še posebej pa na področju preventive.

## **3 LETNI CILJI ZAVODA**

ZD stremi k stalni rasti kvalitete zdravstvenih storitev. V ta namen stalno izobražuje zaposlene, spodbuja interno predajanje znanja in izkušenj na vseh nivojih, vlaga v medicinsko in drugo tehnično opremo ter s tem izboljšuje delovne pogoje zaposlenih. ZD si prizadeva za stabilno finančno poslovanje in realizacijo programov dogovorjenih s pogodbo z ZZZS. Prav tako si ZD prizadeva zagotavljanje primarnega zdravstvenega varstva na visokem strokovnem in organizacijskem nivoju, ki omogoča največjo možno korist uporabnikom in lokalni skupnosti, zagotavljanje enakih možnosti zdravljenja za vse občane, zagotavljanje pravic pacientom, spremljanje zadovoljstva pacientov in odkrivanje ter odpravljanje vzrokov nezadovoljstva, vodenje čakalnih seznamov pacientov, obveščanje in informiranje pacientov – osebno, po elektronski pošti, SMS sporočila, na spletni strani. ZD je tudi v letu 2017 ohranil kazalnik kakovost ISO standard 9001, skozi celo preteklo leto smo spremljali in izboljševali procese.

## 4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V letu 2017 smo na večjem delu poslovanja dosegli oziroma presegli v Programu dela za leto 2017 zastavljene cilje poslovanja. Izjema so specialistični ambulantni UZ in okulistika, katere izvajamo z pogodbenimi zdravniki. V letu 2017 ZD ni imel likvidnostnih težav in je posloval z presežkom prihodkov nad odhodki. Ukrepi, ki so se izvajali v letu 2017 so:

- redno mesečno spremljanje, analiziranje doseženega programa zdravstvenih storitev,
- redno mesečno spremljanje prihodkov, odhodkov in rezultata poslovanja glede na načrt,
- ukrepi izboljševanja sistema kakovosti, podani preko notranjih in zunanjih presoj,
- vodje in odgovorni delavci skupaj s sodelavci uspešno izvajajo svoj proces dela za katerega so zadolženi, vodje in zaposleni se srečujejo tudi na sestankih,
- vlaganja v kader - strokovno izpopolnjevanje zaposlenih.

V letu 2017 so bili izvedeni redni sestanki za posamezne skupine zaposlenih glede na potrebe. Izveden je bil vodstveni pregled in notranje presoje po posameznih službah. V mesecu juniju 2017 je bila izvedena redna zunanja presoja in ZD je ohranil certifikat kakovosti po zahtevah standarda ISO 9001:2008. Med presojo sistema vodenja v organizaciji ni bilo ugotovljenih neskladnosti.

ZD je konec leta izvedel in analiziral Anketo o zadovoljstvu zaposlenih. V prvem delu so zaposleni ocenjevali celovito organiziranost v ZD in so jo ocenili zelo dobro z oceno 4,0. Ocena je enaka kot v letu 2016. Prvi del ankete se ocenjuje z ocenami od 1 do 5, pri čemer pomeni 1 nikakor se ne strinjam in 5 popolnoma se strinjam. V drugem delu so zaposleni ocenjevali osebno zadovoljstvo pri delu in temu delu namenili oceno 4,1, v letu 2016 je bila ocena 4,0. Prav tako so tukaj zaposleni ocenjevali z ocenami od 1 do 5, pri čemer 1 pomeni zelo nezadovoljen in 5 zelo zadovoljen. Zaposleni so v tem delu nekoliko slabše ocenili zadovoljstvo s plačo, z možnostmi napredovanja.

Prav tako je bila izvedena anketa o zadovoljstvu uporabnikov storitev. Anketa je pokazala, da pacienti organizacijo dela vseh služb v zdravstvenem domu ocenjujejo z oceno 4,7 (možne ocene je od 1-5). Prav tako so uporabniki ocenjevali servisne službe in specialistične ambulante, pri čemer so jim namenili sledeče ocene: laboratorij 4,6, ultrazvok 4,7, rentgen 4,8 in fizioterapija 4,6. Najpogostejši način pridobivanja informacij, ki ga pacienti uporabljajo, je preko telefona v 42%, spletne strani v 16%, osebno v 15%, zloženke v 1% in drugo v 1%, 25% jih ni podalo odgovora. 95 % vprašanih uporabnikov meni, da je zdravstveno osebje upoštevalo čakalno vrsto, 2 % jih meni da ne, medtem ko 3 % vprašanih na to ni dalo odgovora. Prav tako uporabniki povedo, da so v 75 % na pregled naročeni, v 20 % niso bili naročeni, 5 % jih na to vprašanje ni odgovorilo. Pacienti, ki so bili naročeni na pregled v 64% odgovorijo, da so na pregled čakali manj kot 20 minut, 10 % manj kot eno uro, 1 % vprašanih eno do dve uri, 25 % jih ni odgovorilo. V primeru, ko niso bili naročeni, so pacienti dali



sledede odgovore: 10 % jih je čakalo manj kot 20 minut, 10 % manj kot 1 uro, 2 % eno do dve uri, 1 % več kot dve uri, 77 % jih ni odgovorilo.

## **INTERNI STROKOVNI NADZORI**

V letu 2017 sta bila opravljena 2 izredna interni strokovnih nadzorov – Jasna Džanič Unger, dr. med., spec. druž. med. in Damir Dabranin dr. med, spec. pediater.

## **REALIZACIJA ZUNANJIH STROKOVNIH NADZOROV**

V letu 2017 sta bila s strani ZZZS izvedena 2 redna nadzora in sicer je bil v avgustu dokončan administrativni nadzor na fizioterapiji, kjer so bile ugotovljene določene pomanjkljivosti v zvezi z vodenjem čakalnega seznama in je bila izdana pogodbeni kazen. V mesecu oktobru je bil izveden finančno-medicinski nadzor v patronažni službi, kjer ni bilo ugotovljenih pomanjkljivosti.

## **PRITOŽBE, POHVALE IN NASILJE NA DELOVNEM MESTU**

V letu 2017 je ZD prejel 2 pismeni pohvali in sicer pohvale na delo ekipe reševalnih prevozov in NMP. Vsako pritožbo oziroma pripombo, ki jo ZD prejme ustno, pisno, po telefonu ali e-mailu, se obravnava po protokolu, ki je sprejet v okviru standardov in v skladu z zakonom o pacientovih pravicah. Pritožbe se obravnava na način, da se poskuša izboljšati procese na tistem področju, na katerega se pritožba nanaša.

V letu 2017 smo prejeli sledeče pritožbe:

- 1 ustna pritožba (zobna ambulanta Kosi Šolajič)
- 1 pisna pritožba (zobna ambulanta Gačevski)
- 1 pisna pripomba na delov v dežurni ambulanti (se nanaša na zasebnika)
- 10 pisnih pritožb na delo zdravnice Jasne Džanič Unger – interni nadzor in disciplinski ukrep.

V letu 2017 smo prejeli eno zahtevo za prvo obravnavo zaradi domnevne kršitve pacientovih pravic pri ortodontskem zdravljenju, pritožba je bila neutemeljena.

V letu 2017 je bilo zabeleženih 11 uradnih neželjenih dogodkov s strani zaposlenih, največkrat je bil zabeležen neprimeren odnos pacientov (neprimerna komunikacija, konflikt).

## **INŠPEKCIJSKI PREGLEDI**

Zdravstveni inšpektorat RS je opravil nadzor s področja zdravstvene službe, ki jo ureja Zakon o zdravniški službi. Nepravilnosti ni bilo ugotovljenih.

Zdravstveni inšpektorat RS je opravil redni inšpekcijski nadzor z namenom preverjanja spoštovanja zakonodaje, ki ureja področje nalezljivih bolezni, zdravstvene ustreznosti pitne

vode, omejevanja tobačnih izdelkov, omejevanje porabe alkohola in ravnanja z odpadki, ki nastanejo pri opravljanju zdravstvene dejavnosti. Neskladij ni bilo ugotovljenih.

Inšpekcijski nadzor s področja izvajanja ukrepov varstva pred požarom s strani Inšpektorata RS za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami na osnovi: Zakona o varstvu pred požarom in zakona o inšpekcijskem nadzoru. Ugotovljene se bile določene pomanjkljivosti predvsem na zunanjih lokacijah izvajanja zdravstvene dejavnosti, kjer imamo prostore kot podnajemniki. Vse pomanjkljivosti so bile urejene in odpravljene v predvidenem roku.

Inšpekcijski nadzor, ki ga je opravil energetske inšpektor Inšpektorata RS za infrastrukturo na osnovi: Energetskega zakona, Pravilnika o zahtevah za nizkonapetostne električne inštalacije v stavbah in Pravilnika o zaščiti stavb pred delovanjem strele. Nepravilnosti ni bilo ugotovljenih.

## **REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA**

### **4.1 Fizični obseg storitev**

Zastavljeni kvantitativni cilji so bili določeni in tudi finančno ovrednoteni v pogodbi z ZZZS za leto 2017 ter opredeljeni v Programu dela za leto 2017. ZD jih je realiziral v obsegu, kot je prikazano v tabeli 1 Pregled doseganja fizičnega obsega. Prihodki iz naslova obveznega in prostovoljnega zavarovanja predstavljajo v strukturi prihodkov večinski del. ZD pa ustvarja pomemben del prihodkov tudi na trgu, predvsem s storitvami medicine dela, laboratorija in odraslega zobozdravstva. Planiran fizični obseg dela je bil v večini dejavnosti v celoti realiziran, večinoma tudi presežen. Izjema sta specialistični ambulanti UZ in okulistika zaradi izvajanja programa s pogodbenimi zdravniki. ZD Slovenske Konjice je z mesecem oktobrom pridobil širitev ZVC, z mesecem novembrom pridobil program farmacevtskega svetovanja v obsegu 0,20 tima, zaradi preseganja storitev na področju odraslega zobozdravstva, je ZD pridobil dodatnih 4.143 točk na tem področju, zaradi neizpolnjevanja obveznosti s strani drugih izvajalcev.

**Tabela 1: Pregled doseganja fizičnega obsega**

<b>Dejavnost</b>	<b>Realizacija 2016</b>	<b>Plan 2017</b>	<b>Realizacija 2017</b>	<b>Indeks 3 : 1</b>	<b>Indeks 3 : 2</b>
	1	2	3	4	5
<b>SPLOŠNA MEDICINA</b>					
Splošne.ambulante	83.039	70.504	85.796	103,32	121,69
Šolski d. preventiva	12.767	13.358	13.892	108,81	104,00
Šolski d. kurativa	22.939	29.907	30.583	133,32	102,26
Dispanzer za žene (K,P)	32.340	29.395	32.768	101,32	111,47
Socialni zavod	16.265	14.161	17.520	107,72	123,72
<b>SKUPAJ KOLIČNIKI</b>	<b>167.350</b>	<b>157.325</b>	<b>180.559</b>	<b>107,89</b>	<b>114,77</b>
<b>OSTALE DEJAVNOSTI</b>					
Antikoagulantna ambulanta	17.737	15.613	16.949	95,56	108,56
Fizioterapija	2.919	2.274	2.543	87,12	111,83
Patronažna sl.	4.910	4.590	4.875	99,29	106,21
Okulist	9.042	10.444	8.558	94,65	81,94
RTG	12.771	12.777	12.775	100,03	99,98
UZ	23.428	27.203	19.280	82,29	70,87
DMZ	8.570	6.457	9.213	107,50	142,68
<b>ZOBOZDRAVSTVO</b>					
Mladinsko zobozdravstvo	35.305	34.290	35.329	100,07	103,03
Odraslo zobozdravstvo	168.930	137.657	196.604	116,38	142,82
<b>SKUPAJ TOČKE</b>	<b>204.235</b>	<b>171.947</b>	<b>231.933</b>	<b>113,56</b>	<b>134,89</b>
<b>REŠEVALNA SLUŽBA V KILOMETRIH</b>					
dializni prevozi	177.033	170.000	170.837	96,50	100,49
nujni prevozi	13.482	14.000	9.384	69,60	67,03
nenujni s spremljevalcem	133.093	130.000	150.826	113,32	116,02
sanitetni prevozi	303.480	300.000	275.089	90,64	91,70
<b>SKUPAJ PREVOZI (V KM)</b>	<b>627.088</b>	<b>614.000</b>	<b>606.136</b>	<b>96,66</b>	<b>98,72</b>

## Opis po dejavnostih

### Ambulante splošne medicine in šolski dispanzer:

Nizek indeks glavarine, ki je pred leti znašal komaj 70,89 % se je v letu 2017 povečal na 79,57. To je posledica povečanega vpisa pacientov v vseh ambulantah. Število pacientov se je v letu 2017 povečalo za 208. Od meseca maja je bila zaradi zdravljenja odsotna ena od zdravnic, nosilka ambulante. Nadomeščala jo je specializantka družinske medicine. Uspešno so delovale vse tri referenčne ambulante.

**Šolska ambulanta** je izvajala preventivne preglede za vse osnovne šole v občini, za dijake strokovne šole Zreče ter gimnazije Slovenske Konjice. Pogodbeni obseg storitev na področju

preventive je bil dosežen v obsegu 104 %. Pogodbeni obseg kurativnih obiskov je bil realiziran v obsegu 88 %, kar je pomembno več kot preteklo leto. Kljub nižjemu obsegu opravljenih storitev, kot je opredeljeno v pogodbi, je bil zagotovljen v splošnem dogovoru določen potreben obseg dela za celotno plačilo programa.

V **dispanzerju za žene** je bilo konec leta opredeljenih 5.784 pacientk, kar je za 200 več kot leto prej. Posledično se je povečal indeks glavarine te ambulante kateri je konec leta znašal 99,11 %. Pogodbeni obseg opravljenih storitev je bil presežen za 11,47 %. Organizirane in vodene so bile posvetovalnica za nosečnice, mladoletnice in kontracepcijo.

V **socialnem zavodu** je ambulanto vodila upokojena zdravnica Branović Jadranka. Pogodbeni obseg storitev je bil presežen za 23,72 %, pri delu ambulante ni bilo posebnosti.

**Antikoagulantna ambulanta** je delovala 2 krat tedensko, nosilka dejavnost je dr. Mihaela Pugelj. Ob njeni odsotnosti so se vključevali pogodbeni zdravniki. Sredi leta smo spremenili sistem odvzema krvi in preiskave izvajali v laboratoriju. Pogodbena obveznost je bila presežena za 8,56 %.

ZD ima priznane 3,4 koncesije za izvajanje **patronažne** službe. Izvajale so jo tri mag. zdravstvene nege. Poleg njih so v občini Slov. Konjice še tri zasebnice, v občini Zreče dve in v Vitanju ena. Vsaka patronažna medicinska sestra ZD Slovenske Konjice pokriva teren s cca. 2600 prebivalci. Pogodbeni obseg dela za leto 2017 je bil presežen za 6,21%. Populacija pacientov je starejša, zaradi narave dela se je patronažna služba povezovala tudi s socialno službo in negovalkami na terenu.

**Okulistična ambulanta** je delovala 1 x tedensko, dejavnost je izvajal dr. Zelič Zdenko. Fizični obseg dela je bil dosežen 81,94 %, kar je manj kot preteklo leto. Razlog je v daljši odsotnosti zdravnika med letom.

ZD Slovenske Konjice ima priznane 0,15 koncesije **rentgena**, pogodbeno kot radiolog sodeluje dr. Branović. Obseg opravljenega dela po pogodbi je bil realiziran v celoti. Pomembno se je povečal obseg storitev slikanja zob.

V **UZ specialistični ambulanti** so se izvajale vse vrste preiskav, pomembno število pacientov prihaja iz drugih okolij. V ambulanti smo zagotavljali z uredbo določene najdaljše čakalne dobe za različne stopnje nujnosti preiskav. Storitve sta izvajala dva pogodbeni zdravnika. Koncesija je priznana v obsegu 0,55 tima. Obseg dela po pogodbi z ZZZS je bil realiziran le 70,87 %. Nižji obseg dela je posledica daljše odsotnosti zdravnika.

Ambulanta **medicine dela** je obratovala 2 x tedensko s pogodbeno zdravnico. Obseg storitev se je primerjalno s preteklim letom pomembno povečal s sklenitvijo novih pogodb za tovrstne storitve.

Delo v **odraslih zobnih ambulantah** je tekom leta potekalo nemoteno. Pomembno je bil presežen pogodbeni obseg storitev in sicer za kar 42,82 %, predvsem na področju protetike. Poleg tega je bilo dodatno opravljenih veliko nadstandardnih in samoplačniških storitev.

**Mladinska zobozdravstvena ambulanta** je delovala na dveh lokacijah in sicer na OŠ ob Dravinji (3 x tedensko) ter na OŠ Loče (2 x tedensko). Poleg preventivnih sistematskih pregledov v osnovnih šolah so se redno opravljali pregledi triletnikov. Pogodbena obveznost za leto 2017 je bila presežena za 3,03 %. V šolski ambulanti na šoli Ob Dravinji smo zamenjali dotrajan zobozdravstveni stol.

ZD Slovenske Konjice ima priznane 3,85 koncesije **fizioterapije**. Največ je bilo realiziranih elektro terapij, razgibavanj in terapij z ultrazvokom. Pogodbeni obseg storitev je bil presežen za kar 11,83 %.

**Služba za NMP in NZV** je v letu 2017 skrbela za zdravstveno varstvo in reševalne prevoze občanov vseh treh občin 24 ur na dan. V letu 2017 je bilo skupaj obračunanih 606,136 km prevozov, kar je za 3,4% manj kot preteklo leto. V strukturi prevozov so se povečali reševalni prevozi s spremljevalcem, zmanjšali pa so se sanitetni prevozi. Za potrebe službe je bilo v letu 2017 kupljeno novo reševalno vozilo.

Na terenu so ekipe NMP v letu 2017 opravile 956 intervencij z urgentnim vozilom, kar je 8,8 % več kot leto poprej. Povprečen čas prihoda reševalne ekipe od klica do mesta dogodka je znašal 13,30 minute. V urgentno in dežurno službo so se vključevale štiri zdravnice ZD in večina zdravnikov koncesionarjev iz vseh treh občin.

ZD je opravil tudi finančno analizo poslovanja službe NMP in ugotovljeno je bilo, da je služba poslovala minimalno negativno.

V **laboratoriju** smo nadaljevali z uvajanjem novih preiskav predvsem na področju biokemije. To je ugodno vplivalo na poslovanje te enote, saj smo tovrstne preiskave prej naročali v zunanjih laboratorijih. Kakovost dela se je zagotavljala s predpisanimi notranjimi in zunanjimi kontrolami dela in opreme. Opravljale so se laboratorijske preiskave za vse zdravnike ZD, sodelovalo se je tudi s koncesionarji, sicer v zelo različnem obsegu. Obseg dela v laboratoriju se je v letu 2017 primerjalno z letom prej pomembno povečal, tudi zaradi prenosa trombotestnih preiskav na laboratorij. Zaposlili smo zakonsko predpisanega specialista biokemije v obsegu 0,10 delovnega časa.

ZD je v letu 2017 izvajal **zdravstveno vzgojo** otrok in mladostnikov ob sistematskih pregledih ter na terenu po šolah. Vključeni so bili otroci osnovnih šol in podružnic vseh treh občin. Prav tako so bili v program vključeni dijaki srednjih šol in varovanci vrtcev. Vsebina programov zdravstvene vzgoje je bila prilagojena starosti otrok in mladostnikov. V letu 2017 se je izvedlo 74 delavnic po programu CINDI (ohranjanje zdravja, dejavniki tveganja, test

hoje, zdrava prehrana, telesna dejavnost, zdravo hujšanje, opuščam kajenje). Skupaj se je delavnic udeležilo 678 oseb. Poleg rednega programa so se izvajale delavnice tudi v podjetjih. Redno se je izvajala šola za bodoče starše. Namenjena je vsem bodočim staršem in v času prve nosečnosti je obisk obvezen. Šola je potekala enkrat mesečno v treh zaporednih dneh. V tečaj sta se vključevali tudi psihologinja in farmacevtka.

Program **zobozdravstvene preventive** zajema celotno predšolsko, osnovnošolsko, srednješolsko in splošno populacijo. Izvaja se tudi v programu šole za bodoče starše. Temelji na preventivnih ukrepih s katerimi se želi doseči visoka raven ozaveščenosti vseh starostnih skupin prebivalstva in posledično padanje obolevnosti zobovja. Program se izvaja v ZD, vrtcih, na osnovnih ter srednjih šolah ter v preventivnem kabinetu.

#### **4.2 Poročanje o vključevanju storitev eZdravje**

Zavod se je uspešno vključil v projekt eZdravje in sicer so z 1.11.2015 dalje vse službe vključene v eRecept, od 15.3.2016 dalje smo v vseh službah vključili in začeli uporabljati eNapotnice. Prav tako je od 15.3.2016 dalje možno uporabljati storitev eNaročanja za storitve UZ. Lahko povzamemo, da ZD tudi v letu 2017 sledi vsem projektom eZdravja tako v organizacijskem kot tehničnem pogledu.

V letu 2017 je bilo skupaj izdanih 12.711 napotnic, od tega 12.258 eNapotnic. V letu 2017 je bilo prejetih 1845 eNapotnic.

V ZD Slov. Konjice v nobeni ambulanti ni omogočeno naročanje na eNaročanje, kjer je pacientu (ki ne izrazi želje, da se želi naročiti sam) dana možnost, da ga na podlagi eNapotnice, ki je bila izdana v eni od naših ambulant, elektronsko naročimo na nadaljnjo obravnavo na podlagi te napotnice k drugemu izvajalcu (za storitve, kjer je eNaročanje omogočeno).

Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki so bili v naši ustanovi izdani v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovani v Centralni register podatkov o pacientih dan 31. 12. 2017 je 100 %.

### 4.3 Poslovni izid

Poslovanje in poslovni izid ZD je podrobneje obravnavan v računovodskem delu poročila. V tabeli 2 prikazujemo poslovni izid primerjalno z planom za leto 2017 in z realizacijo v letu 2016.

**Tabela 2: Poslovni izid po letih v EUR**

	LETO 2016	FN 2017	LETO 2017	INDEKS Real. 2017 / Real. 2016	INDEKS Real. 2017 / FN 2017
CELOTNI PRIHODKI	3.352.036,00	3.282.000,00	3.433.696,00	1,024	1,046
CELOTNI ODHODKI	3.224.249,00	3.251.750,00	3.400.992,00	1,055	1,046
POSLOVNI IZID	127.787,00	30.250,00	32.704,00	0,256	1,081
Davek od dohodka pravnih oseb	-	-	-		
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKOV	127.787,00	30.250,00	32.704,00	0,256	1,081
DELEŽ PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	0,038	0,009	0,010	0,250	1,033

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

Tekom leta 2017 je prišlo do nepričakovanih in ne planiranih večjih popravil sanitetnih in urgentnih vozil. Prav tako je že od meseca maja zaradi bolezni odsotna zdravnica splošne medicine.

## 6 IZVAJANJE SLUŽBE NMP

Pri zagotavljanju neprekinjenega zdravstvenega varstva je potrebno upoštevati Pravilnik o službi nujne medicinske pomoči (Uradni list RS, št. 81/15; v nadaljnjem besedilu: Pravilnik) ter veljavni Pravilnik o organizaciji neprekinjenega zdravstvenega varstva. Pravilnik ureja pogoje, organizacijo in način dela službe nujne medicinske pomoči (odslej NMP) v Republiki Sloveniji. Služba NMP je organizirana za zagotavljanje neprekinjene NMP in nujnih prevozov poškodovanih in obolelih oseb na območju Republike Slovenije. Izvaja se na primarni ravni (pred bolnišnična služba NMP) in sekundarni ravni (bolnišnična služba NMP). Zdravstveni dom Slovenske Konjice ima za izvajanje nujne medicinske pomoči priznано: Dežurno službo 3A v obsegu 1,00 tima in - Mobilno enoto nujnega reševalnega vozila v obsegu 1,3 tima. Dežurna služba 3A se izvaja: ob praznikih od 00.00 do 24.00 ure, ob delavnikih od 20. do 7. ure naslednjega dne, ob vikendih od petka od 20. ure do ponedeljka do 7. ure zjutraj. Od ponedeljka do petka od 7-20. ure zdravnik poleg svoje redne ambulante opravlja delo v dežurni ambulanti ZD Slov. Konjice kot urgentni zdravnik. V dežurno službo so se dolžni vključevati vsi zdravniki specialisti na področju občin ustanoviteljic (tudi koncesionarji). Med tednom od ponedeljka do petka je zagotovljena stalna pripravljenost

zdravnikov po razporedu. Dejavnost je financirana v pavšalu in plačana po pogodbi z ZZS. Zavod ne prejme dodatnih sredstev od občin ustanoviteljic, za izvajanje NMP. V tabeli 3 so vidna pogodbeno sredstva za leto 2017 in dejanska realizacija v tem letu.

**Tabela 3: Poročanje o sredstvih za NMP v letu 2017**

	<b>Pogodbena sredstva za NMP za leto 2017</b>	<b>Realizacija prihodkov in odhodkov v letu 2017</b>
<b>PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP</b>	<b>670.717,00</b>	<b>670.531,92</b>
Prihodki od MZ, občin in donacij	-	-
<b>ODHODKI, ki se nanašajo na NMP</b>		<b>672.560,64</b>
- Strošek dela		482.305,41
- Materialni stroški		58.808,67
Od tega stroški za laboratorij		318,63
- Stroški storitev		97.103,01
Od tega za stroške podjemnih pogodb		-
Od tega stroški za laboratorij		-
- Amortizacija		34.343,55
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo		-
Drugi stroški (opis)		-
<b>PRESEŽEK ODHODKOV (-)</b>		<b>- 2.028,72</b>



## 7 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

### 7.1 Finančni kazalniki poslovanja

Kazalniki so namenjeni spremljanju uspešnosti poslovanja zavoda, ki jih lahko, glede na potrebe po finančnem in gospodarskem načinu presojanja, predstavimo kot kazalnike gospodarnosti, donosnosti, investiranja, obračanja in financiranja.

V tabeli prikazujemo poslovanje ZD še s kazalniki, ki jih primerjamo z predhodnim letom. Z gotovostjo lahko trdimo tudi na osnovi izračunanih kazalnikov, da ZD posluje stabilno in dobro na vseh področjih. Kazalniki sicer predstavljajo le finančni vidik poslovanja na dan 31. 12. 2017, vendar lahko zatrdimo, da ZD ne izkazuje dogovorov, ki bi to stanje bistveno spremenili.

Tabela 4: Kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2016	LETO 2017	indeks 2017/2016
1. Kazalnik gospodarnosti	1,040	1,010	97,1
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	0,048	0,048	100,9
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,783	0,737	94,1
4. Stopnja odpisanosti celotnih OS	0,738	0,720	97,5
5. Stopnja osnovnosti investiranja	0,473	0,519	109,6
6. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,040	0,038	94,9
7. Kazalnik kratkoročne likvidnosti - pospešeni koeficient	2,643	2,354	89,1
8. Kazalnik dolgoročne pokritosti	1,691	1,534	90,7
9. Kazalnik zadolženosti	0,200	0,205	102,5
10. Prihodkovnost sredstev	1,246	1,215	97,5
11. Gospodarnost poslovanja	1,041	1,009	96,9
12. Kazalnik celotne donosnosti	0,038	0,010	25,0
13. Koeficient obračanja sredstev	2,370	2,288	96,5
14. Stopnja kratkoročnega financiranja	0,199	0,204	102,6
15. Stopnja dolgoročnega financiranja	0,801	0,796	99,4

V nadaljevanju želimo predstaviti in dodatno obrazložiti nekatere kazalnike poslovanja ZD v preteklem letu. Podrobneje so obrazloženi kazalniki, ki so v tabeli prikazani pod navedenimi številkami:

1. Kazalnik gospodarnosti najbolj nazorno odraža razkorak med doseženimi prihodki in prikazanimi odhodki in kaže na poslovno uspešnost. Poslovanje je uspešnejše, če je vrednost kazalnika večja od 1, pod pogojem, da hkrati izkazuje čisti dobiček oziroma presežka prihodkov. ZD je v letu 2017 ustvaril za 32.704 € presežka prihodkov po fakturirani realizaciji.

7. Kazalnik kratkoročne likvidnosti - pospešeni koeficient: kazalnik pove, da je ZD finančno sposoben s kratkoročnimi gibljivimi sredstvi v celoti pokriti kratkoročne vire financiranja (kratkoročne obveznosti), saj vrednost pospešenega koeficienta likvidnosti znaša 2,35.

Ustrezen indeks je nad 1. Pri večjem odstopanju oziroma, 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. ZD za leto 2017 izkazuje indeks v višini 2,35, kar pomeni da so kratkoročna sredstva za 2,35 krat višja kot kratkoročne obveznosti.

8. Kazalnik dolgoročne pokritosti je najpomembnejši pokazatelj plačilne sposobnosti III. stopnje, ki vključuje v izračun vse bilančne strukture iz razmerja med stalnimi sredstvi zavoda in obveznosti do njihovih virov. Okvirna vrednost kazalnika je 1, ZD v letu 2017 izkazuje vrednost tega kazalnika 1,53, kar pomeni, da lahko govorimo o zdravem financiranju, saj so dolgoročna sredstva v celoti pokrita z dolgoročnimi viri financiranja.

9. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se večja stopnja zadolženosti. Kazalnik se je glede na leto 2016 povečal za 2,5 %, vrednost kazalnika je za leto 2017 izkazana v višini 0,21, kar pomeni nizko stopnjo zadolženosti.

10. Prihodkovnost sredstev - 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. Kazalnik se je glede na leto 2016 zmanjšal za 2,5 % in je v letu 2017 njegova vrednost 1,21.

## **8 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC**

### **8.1 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC**

ZD ima vsako poslovno leto zagotovljen notranji nadzor. Celovito ocenjevanje poslovanja izvaja državna notranja revizorka, ki ima ustrezna strokovna znanja in metodološki pristop.

V letu 2017 se je nadaljevala revizija poslovanja, vsebina in program revizije je enoten za vse zdravstvene domove celjske in savinjske regije, usklajuje pa jo Skupnost zavodov Celje. V letu 2017 je bilo revidirano področje osnovnih sredstev in ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

### **8.2 Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ (NNJF)**

Področje notranjega nadzora javnih financ (NNJF) je pomembna sestavina poslovne prakse javnih zavodov, ki za svoje delovanje trošijo javna sredstva. NNJF, kot ga opredeljuje Zakon o javnih financah obsega:

- finančno poslovanje (vključuje načrtovanje, izvrševanje načrtov, računovodenje in poročanje),

- notranje kontroliranje (spoštovanje načel zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti),
- notranje revidiranje (neodvisna dejavnost, ki predstavlja instrument za boljše in uspešno izvajanje ciljev). Izjava je sestavni del poslovnih izkazov, v njej je opisana in podana ocena sistema notranjih kontrol, izboljšave in prepoznave tveganj in njihovo reševanje. Izjava o oceni predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v ZD. Vodje služb in odgovorni vsako leto izvedejo samoocenitev svojega dela. Notranje okolje je temelj sistema notranjega kontroliranja. Na notranje okolje vplivajo predvsem etične vrednote, neoporečnost in usposobljenost vseh zaposlenih, način vodenja (kako vodstvo določa odgovornosti in pristojnosti ter skrbi za razvoj zaposlenih), odnos do nadzora s strani vodstva in podobni dejavniki. Samoocenjujejo se:
  - neoporečnost in etične vrednote, zavezanost k usposobljenosti in upravljanju s kadri,
  - filozofija vodenja in način delovanja,
  - organizacijska struktura,
  - upravljanje s tveganji,
  - kontrolne dejavnosti,
  - informiranje in komuniciranje,
  - nadziranje, izboljšave in tveganja.

V večini primerih je bila samoocenitev zgoraj navedenih področij izvedena na pretežnem delu poslovanja. Vodje so pri samoocnitvi navedli predloge za izboljšave v svoji službi v letu 2017, navedli spremembe na svojem področju ter podali kratek povzetek dela. Izpostavili so tveganja, ki jih vidijo na svojem področju.

### **8.3 Register tveganj**

Register tveganj je oblika sistematičnega upravljanja s tveganji. Je preglednica najpomembnejših tveganj in ukrepov za njihovo obvladovanje. V programu dela za leto 2017 je ZD kot ključna tveganja izpostavil, da finančni načrt ne bo realiziran v primeru nižanja cen, na odhodkovni strani porast stroškov, na katere ZD nima vpliva in pa nedoseganje planiranega obsega dela v specialističnih ambulantah zaradi pomanjkanja kadra (zdravnikov radiologov). Iz realizacije doseganja fizičnega obsega dela je razvidno, da plan ni bil realiziran ravno na področjih specialističnih ambulant kot posledica odsotnosti zdravnikov. Prav tako so odhodki preseženi praktično na vseh postavkah v primerjavi s planiranim. Kot pozitivno pa lahko ocenjujemo, da tudi prihodki presegajo planirane, kar je predvsem v največji meri zasluga povečane tržne dejavnosti na področju zobozdravstva in medicine dela ter laboratorija.

## **9 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA**

ZD je javni zavod, ki zagotavlja izvajanje zdravstvenega varstva za občane vseh treh občin ustanoviteljic. Poleg ZD izvajajo zdravstveno dejavnost na tem območju tudi koncesionarji. ZD deluje kot izvajalec in kot koordinator zdravstvene dejavnosti za celotno območje občin ustanoviteljic. ZD izvaja dejavnosti, ki jih uporabljajo tudi pacienti koncesionarjev (RTG, laboratorij, specialistika, fizioterapija, reševalna služba, zdravstveno vzgojne delavnice). ZD pomembno vpliva na razvoj stroke v občinah, skrbi za zagotavljanje prostorskih zmogljivosti izvajanja zdravstvene dejavnosti, za nabavo novih aparatov, za širitev zdravstvenih programov, zaposluje pripravnike zdravstvenih šol in specializante. Omogoča prakso študentom fakultet in dijakom srednjih zdravstvenih šol, ki živijo na tem območju. Menimo, da je skrb za zdravje prednostna naloga pri izvajanju politike in dejavnost vsake občine, ZD pa jo s svojo dejavnostjo uresničuje.

## **10 DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O IVNESTICIJSKIH VLAGANJIH**

### **10.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike**

Na dan 31.12.2017 je bilo v ZD zaposlenih 73 delavcev. Po sklepu Zdravniške zbornice Slovenije imamo zaposleni dve specializantki družinske medicine. Od meseca maja 2017 je zaradi bolezni odsotna zdravnica družinske medicine, nosilka ambulante. V skupnem številu zaposlenih na dan 31.12.2017 so šteti tudi pripravniki. Tekom leta sta se upokojili dve delavki, za kateri smo našli ustrezni zamenjavi. Struktura in število zaposlenih po poklicih je navedeno v obrazcu 3 po metodologiji Ministrstva za zdravje, ki je priloga Letnega poročila.

### **10.2 Ostale oblike dela**

Za opravljanje specialističnih dejavnosti (UZ, RTG, okulistika) in ostalih dejavnosti (DMZ, medicina dela) smo sodelovali z zunanji sodelavci na podlagi sklenjenih podjemnih pogodb in pogodb o medsebojnem sodelovanju.

### 10.3 Zaposlovanje in izraba delovnega časa

Tabela 5: Pregled izkoriščenosti delovnega časa

URE	LETO 2016		LETO 2017		INDEKS
	Število ur	Strukt.	Število ur	Strukt.	2016/2017
1	2	3	4	5	6=4/2
<b>DELOVNE URE</b>	<b>117.591,00</b>	<b>79,6%</b>	<b>118.588,20</b>	<b>78,0%</b>	<b>100,85</b>
Redno delo	109.619,00	74,2%	110.811,20	72,9%	101,09
Nadure	3.118,00	2,1%	3.066,00	2,0%	98,33
Dežurstvo, nadure NMP	4.854,00	3,3%	4.711,00	3,1%	97,05
<b>NADOMESTILA V BREME ZD</b>	<b>24.945,60</b>	<b>16,9%</b>	<b>25.928,60</b>	<b>17,0%</b>	<b>103,94</b>
Prazniki	4.250,20	2,9%	5.458,30	3,6%	128,42
Letni dopust	16.055,30	10,9%	15.982,60	10,5%	99,55
Izredni dopust, plačana odsotnost	59,30	0,0%	80,00	0,1%	134,91
Strokovno izobraževanje, študij. dopust, specializacije	1.761,30	1,2%	1.676,40	1,1%	95,18
Boleznina v breme ZD	2.819,50	1,9%	2.731,30	1,8%	96,87
<b>SKUPAJ URE V BREME ZD</b>	<b>142.536,60</b>	<b>96,4%</b>	<b>144.516,80</b>	<b>95,0%</b>	<b>101,39</b>
<b>NADOMESTILA, KI SE REFUNDIRAJO</b>	<b>2.850,40</b>	<b>1,9%</b>	<b>2.039,40</b>	<b>1,3%</b>	<b>71,55</b>
Bolniška nad 30 dni, nega, spremstvo, krvodajalske	2.850,40	1,9%	2.039,40	1,3%	71,55
<b>PORODNIŠKA</b>	<b>2.398,60</b>	<b>1,6%</b>	<b>5.536,50</b>	<b>3,6%</b>	<b>230,82</b>
<b>SKUPAJ VSE URE</b>	<b>147.785,60</b>	<b>100%</b>	<b>152.092,70</b>	<b>100%</b>	<b>102,91</b>
Št. zaposlenih iz ur, ki bremenijo ZD	68,26		69,21		<b>101,39</b>
Št. zaposlenih iz vseh ur	70,78		72,84		<b>102,91</b>

Na dan 31.12.2017 je bilo v ZD 73 zaposlenih, kar je pet več kot preteklo leto. Povečanje števila zaposlenih je posledica nadomeščanja porodniško odsotnih sodelavk (3) in zaposlitve dodatnih pripravnikov ( dr. dent. medicine, medicinski tehnik, nadzorni laboratorija v obsegu 0,10). Redno zaposlenih je bilo 61 delavcev (od tega štirje za skrajšan delovni čas), 12 jih je bilo zaposlenih za določen čas, od tega pet pripravnikov in dve specializantki družinske medicine. Iz strukture izkoriščenosti delovnega časa ugotavljamo, da se je v letu 2017 zmanjšal obseg rednega dela. Tudi število nadur in dežurstev so je znižale za 2-3 %. Skupni obseg nadomestil v breme ZD je ostal na nivoju preteklega leta.

### 10.4 Kvaliteta dela, izobraževanje in ostalo

Zaposleni v ZD Slovenske Konjice se redno strokovno izobražujejo, saj je le to nujno za strokovno in kvalitetno delo, hkrati tudi pogoj za podaljšanje - ohranjanje licenc. Izobraževanja so potekala po sprejetem planu izobraževanj. Poleg planiranih mesečnih izobraževanj znotraj ZD so se zaposleni udeleževali tudi ostalih strokovnih srečanj.

Skupaj je bilo v letu 2017 za izobraževanje porabljenih 1676 delovnih ur, kar je nekoliko manj kot preteklo leto. Poleg tega je bilo organiziranih več delavnic in internih izobraževanj v okviru ZD.

Leta 2015 smo pridobili certifikata kakovosti ISO 9001, uspešna je bila tudi re certifikacija v letu 2017.

Za zdravnike je bilo organiziranih pet internih izobraževanj v prostorih ZD, prav tako pa jim je bilo omogočeno izobraževanje za doseganje potrebnih točk za obnovo licenc.

Izvajali so se redni organizacijski in strokovni sestanki z vabljenimi zunanjimi predavatelji, na njih smo vabili tudi zdravnike koncesionarje.

ZD Slovenske Konjice je omogočal opravljanje pripravništva zdravstvenim tehnikom in doktorici dentalne medicine. Večina pripravnikov izhaja iz občin ustanoviteljic. Skozi vse leto smo imeli zaposlene po tri do štiri pripravnike, vsi so uspešno opravili strokovni izpit. Stroški plač in ostali priznani stroški pripravnikov so bili povrnjeni s strani ZZZS, ostale stroške je pokrila ZD.

### 10.5 Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2017

Tabela 6: Pregled obračunane in porabljene amortizacije za leto 2017

Z.š.	Besedilo	Znesek v EUR
1.	Razpoložljiva sredstva amortizacije na dan 31.12.2016	- 104.249
2.	Obračunana amortizacija 2017	184.399
3.	Zmanjšanje amortizacije v breme drugih virov	- 18.165
4.	Skupaj razpoložljiva amortizacija 2017 (2+1-3)	61.985
5.	Porabljena lastna sredstva amortizacije v letu 2017	- 134.422
6.	Razpoložljiva amortizacija na dan 31.12.2017 (4-5)	-72.437

V sprejetem planu za leto 2017 je bilo planiranih 149.800 € sredstev za investicije v osnovna sredstva in drobni inventar, ter 130.000 € iz naslova presežka prihodkov preteklih let. ZD je v letu 2017 nabavil za 134.422 € lastnih sredstev. Iz prenesenega presežka preteklih let je bilo s soglasjem sveta in občin ustanoviteljic nabavljeno reševalno vozilo v višini 129.394 €, Ministrstvo za zdravje pa je delno sofinanciralo nakup defibrilatorjev in ukv postaj v višini 6.740 €. Tako je bilo v letu 2017 za namene investicij skupaj porabljenih 270.557 €. Priznana amortizacija v cenah storitev, ki jih določa ZZZS je bila v letu 2017 približno v isti višini kot leto poprej. Seznam nabav prikazujemo v računovodskem delu poročila.

### 10.6 Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2017

ZD je za leto 2017 planiral stroške vzdrževanje objektov v višini 45.000 €, realiziranih je bilo 27.305 €. Zaradi znižanja cen storitev nismo izvedli planirane preureditve prostorov v dispanzerju za žene.

Za vzdrževanje avtomobilov je bilo načrtovano 36.000 €, zaradi nepredvidenih popravil vozil je realizacija močno preseгла plan, saj je bilo v te namene porabljenih 54.061 €. Vzdrževanje

medicinske opreme je preseglo načrtovane stroške za 30% in so znašali 26.842 €. Za vzdrževanje nemedicinske opreme je bilo porabljenih 7.128 €, kar je 5.128 € več od planiranih.

## **11 ZAKLJUČEK IN KOMENTAR VSEBINSKEGA DELA POROČILA**

Vsebinsko poročilo o delu ZD Slovenske Konjice je kratek prikaz dela po dejavnostih. Leto 2017 ocenjujemo kot uspešno, programi so se večinoma izvajali v skladu s pogodbo z ZZZS. Posebno izpostavljamo obstoj problema premajhnega števila pacientov v ambulantah splošne medicine in predvsem v šolski ambulanti. Nastal je v preteklosti zaradi podeljevanja koncesij, posledica je nizka glavarina in nizki količniki iz naslova obiskov. Zaradi tega ZD že vsaj 9 let beleži izpad prihodkov v višini vrednosti ene splošne ambulante. Število pacientov in posledično tudi glavarina so se v zadnjih treh letih sicer povečala za več kot desetino, vendar še vedno ni realiziran dogovorjen prehod otrok od pediatra zasebnika v šolsko ambulanto.

## 12 RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017

Vodenje poslovnih knjig ter izdelava letnih poročil se v zdravstvenih zavodih ureja v skladu z Zakonom o računovodstvu in Slovenskimi računovodskimi standardi, ki veljajo za nepridobitne organizacije. V skladu z omenjenima zakonoma morajo zdravstveni domovi letno poročilo, ki ga sestavljajo predpisani računovodski izkazi, sestaviti in predložiti ustanovitelju in Agenciji RS za javnopravne evidence in storitve najpozneje v dveh mesecih po poteku poslovnega leta.

V skladu z zakonom je potrebno ločeno spremljanje poslovanja in prikaz izida poslovanja s sredstvi javnih financ in drugih sredstev za opravljanje javne službe od spremljanja poslovanja s sredstvi, pridobljenimi iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Prihodke javne službe sestavljajo prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačila pacientov, prihodki iz naslova konvencijskega zavarovanja, prihodki iz državnega in občinskega proračuna za tekoče obveznosti, prihodki za pokrivanje stroškov pripravištva in specializacij ter finančni in drugi prihodki.

Prihodke tržne dejavnosti sestavljajo prihodki medicine dela, prometa in športa, prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških zdravstvenih storitev s področja osnovne zdravstvene dejavnosti, prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških in nadstandardnih storitev v zobozdravstvu in prihodki od zaračunanih najemnin in funkcionalnih stroškov za prostore dane v najem fizičnim in pravnim osebam.

V skladu s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu se pravne osebe javnega prava delijo na:

- druge uporabnike enotnega kontnega načrta;
- določene uporabnike enotnega kontnega načrta, med katere prištevamo tudi javne zdravstvene domove.

Javni zdravstveni zavodi kot določeni uporabniki enotnega kontnega načrta ugotavljajo prihodke in odhodke v skladu z Slovenskimi računovodskimi standardi, kar pomeni da zanje velja glede priznavanja prihodkov in odhodkov načelo nastanka poslovnega dogodka – fakturirane realizacije. Poleg tega pa morajo v skladu s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu poslovne dogodke izkazovati tudi evidenčno, kar pomeni, da se prihodki in odhodki spremljajo tudi po načelu denarnega toka. Takšno evidenčno izkazovanje naj bi zagotavljalo primerljive podatke, ki so potrebni za spremljanja gibanja sredstev javnih financ na ravni države in občin. Poenostavljeno povedano je potrebno voditi dvojno knjigovodstvo in sicer po načelu fakturirane realizacije in po načelu plačane realizacije.

V skladu z zgoraj povedanim mora ZD sestaviti izkaz prihodkov in odhodkov po načelu nastanka poslovnega dogodka (fakturirane realizacije) in izkaz prihodkov po načelu denarnega toka. Ločeno pa morajo biti prikazani prihodki in odhodki za opravljanje javne službe in prihodki ter odhodki iz naslova izvajanja tržne dejavnosti.



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 in 86/16) so:

- Bilanca stanja
- Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
- Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:

- **Obrazec 1:** Delovni program 2017 - ZD
- **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2017 - ZD
- **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2017 - ZD
- **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2017 - ZD
- **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2017 - ZD

Računovodski izkazi s pojasnili so priloga poslovnega poročila.

V računovodskem delu poročila se poroča le o postavkah, kjer je tekom leta nastal promet oziroma je izkazano stanje. Na kontih, kjer zavod ne izkazuje stanja oziroma v letu 2017 ni bilo prometa, ni podanih komentarjev.

## 13 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

Stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev ob koncu obračunskega obdobja je prikazano v računovodskem izkazu Bilanca stanja, kjer je v tabeli 7 prikazana tudi primerjava z predhodnim letom.

Tabela 7: Bilanca stanja na dan 31. 12.

S R E D S T V A	Leto 2016	Leto 2017	Indeks 3:2
1	2	3	4
<b>I. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SRED. V UPRAVLJANJU</b>	<b>702.018</b>	<b>788.158</b>	<b>112</b>
1. Neopredmetena dolgoročna sredstva	11.374	10.477	92
- nabavna vrednost	56.917	60.425	106
- popravek vrednosti	45.543	49.948	110
2. Nepremičnine	313.634	286.937	91
- nabavna vrednost	892.020	892.020	100
- popravek vrednosti	578.386	605.083	105
3. Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	377.010	490.744	130
- nabavna vrednost	1.734.836	1.863.210	107
- popravek vrednosti	1.357.826	1.372.466	101
<b>II. KRATKOROČNA SREDSTVA</b>	<b>780.861</b>	<b>731.084</b>	<b>94</b>
1. Denarna sredstva	645.995	599.971	93
2. Kratkoročne terjatve do kupcev in dani predujmi	87.713	85.253	97
3. Kratkoročne terjatve do upor. enotnega kontnega načrta	42.348	39.975	94
4. Druge kratkoročne terjatve	4.806	5.885	122
<b>AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>1.482.879</b>	<b>1.519.242</b>	<b>102</b>
<b>V I R I S R E D S T E V</b>			
<b>I. KRATKOROČNE OBVEZ. IN PASIVNE ČASOVNE RAZ.</b>	<b>295.475</b>	<b>310.558</b>	<b>105</b>
1. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	138.291	143.385	104
2. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	112.434	116.276	103
3. Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	31.973	29.892	93
4. Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enot. kont. načrta	12.777	21.005	164
<b>II. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>1.187.404</b>	<b>1.208.684</b>	<b>102</b>
1. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	421	314	75
2. Obveznosti za neopredmetena sred.in opredm.OS	595.345	713.422	120
3. Presežek prihodkov nad odhodki	591.638	494.948	84
<b>PASIVA SKUPAJ</b>	<b>1.482.879</b>	<b>1.519.242</b>	<b>102</b>

Celotna sredstva izkazana v bilanci stanja, ki jih sestavljajo dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju ter kratkoročna sredstva, so znašala na dan 31. 12. 2017 **1.519.242 €** in so glede na preteklo leto višja za 2 %.

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je povečala za 3.697 € (nakup licenc), iz poslovnih knjig je bila na predlog inventurne komisije in s sklepom sveta zavoda, izločena licenca v po nabavni in odpisani vrednosti v višini 189 €. Sedanja vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev je 10.477 €.

Nepremičnine predstavljajo zemljišče in zgradbe. Novih nabav v letu 2017 ni bilo. Popravek vrednosti je bil obračunan v višini 26.697 €. Sedanja vrednost nepremičnin se je zmanjšala glede na leto 2016 za 9 % in na dan 31. 12. 2017 znaša 286.937 €.

Oprema in druga opredmetena sredstva so se povečala glede na preteklo leto za 30 % , kar pomeni, da je sedanja vrednost opreme 490.744 €. Novih nabav je bilo za 266.860 €, izločene opreme iz poslovnih knjig pa za 138.486 €. Amortizacija je bila obračunana v višini 153.126€.

Skupna nabavna vrednost opredmetenih in neopredmetenih OS na dan 31. 12. 2017 znaša 2.815.654,70 €, popravek vrednosti pa 2.027.496,87 €, kar pomeni, da so osnovna sredstva odpisana **72,01 %**.

Kratkoročna sredstva so se glede na preteklo leto zmanjšala za 6 %, največje zmanjšanje predstavlja zmanjšanje denarnih sredstev za 7 %, ki je posledica nabave reševalnega vozila iz presežka prihodkov preteklih let. Zmanjšale so se tudi terjatve do kupcev za 3 % in pa kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta za 6 %. Druge kratkoročne terjatve so se povečale za 22 %, predstavljajo jih terjatve za refundacije nadomestil, terjatve za vračilo prispevkov PIZ in terjatve do delavcev.

Kratkoročne obveznosti so se povečale za 5% in znašajo 310.564 €. Glavnino predstavljajo obveznosti za izplačilo decembrskih plač zaposlenim in neplačane ne zapadle obveznosti do dobaviteljev in drugih proračunskih uporabnikov na dan poročanja.

Dolgoročne obveznosti so se glede na preteklo leto povečale za 2 %. Zmanjšale so se dolgoročne pasivne časovne razmejitve za 25 % zaradi obračunane amortizacije v breme tega vira. Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje so se povečala za 20 %, medtem ko se je kumulativni presežek prihodkov nad odhodki (skupaj 494.948 €) zmanjšal za 16 %, kar je posledica nakupa reševalnega vozila iz presežka prihodkov preteklih let v višini 129.394 €. Presežek tekočega leta je izkazan v višini 32.704 €, ostaja začasno nerazporejen in bo namenjen potrebnim investicijam v prihodnjih letih. ZD je stanje za sredstva prejeta v upravljanje na dan 31. 12. 2017 uskladil z vsemi tremi občinami ustanoviteljicami.

## 14 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov so prikazani prihodki in odhodki v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi, Zakonom o računovodstvu po načelu nastanka poslovnega dogodka - fakturirane realizacije. Zdravstveni dom Slov. Konjice je poslovno leto 2017, ki je enako koledarskemu letu, zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 32.704,43 €. V nadaljevanju podrobneje predstavljamo tako prihodke kot odhodke po načelu fakturirane realizacije.

Tabela 8: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu fakturirane realizacije v €

0	Vrsta prihodka oz. odhodka	Realizacija 2016	Plan 2017	Realizacija 2017	INDEKS	
					(4:2)	(4:3)
1	2	3	4	5	6	
<b>I. PRIHODKI</b>						
1. Prihodki iz obvez.in prost.zavarov.,+ doplačila	2.970.102	2.910.900	3.033.131	102	104	
2. Prihodki iz naslova neposredne menjave dela	280.208	275.000	304.719	109	111	
3. Prihodki za nezdravstvene storitve	94.608	89.000	82.875	88	93	
4. Drugi poslovni prih., finančni in prevred.prihodki	7.117	7.100	12.970	182	183	
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>3.352.036</b>	<b>3.282.000</b>	<b>3.433.696</b>	<b>102</b>	<b>105</b>	
<b>II. ODHODKI</b>						
<b>A. Stroški materiala in storitev</b>	<b>1.201.912</b>	<b>1.178.150</b>	<b>1.267.638</b>	<b>105</b>	<b>108</b>	
1. Poraba materiala, DI in energije	389.113	385.200	420.915	108	109	
2. Storitve vzdrževanja prostorov in opreme	181.292	171.100	182.734	101	107	
3. Storitve po vzdržev.pog. in skupnosti zavodov	48.979	48.000	56.444	115	118	
4. Zdravstvene storitve	382.559	379.600	407.285	106	107	
5. Prevozne, komunalne in storitve komunikacij	47.286	46.900	50.355	106	107	
6. Podjemne pogodbe in avtor.honor.	122.535	120.000	115.191	94	96	
7. Stroški v zvezi z delom in izobraževanja	20.437	18.450	24.958	122	135	
8. Stroški drugih storitev	9.711	8.900	9.756	100	110	
<b>B. Amortizacija osnovnih sredstev</b>	<b>160.898</b>	<b>150.000</b>	<b>166.234</b>	<b>103</b>	<b>111</b>	
<b>C. Stroški dela</b>	<b>1.850.548</b>	<b>1.915.400</b>	<b>1.957.798</b>	<b>106</b>	<b>102</b>	
1. Plače in nadomestila	1.446.986	1.500.000	1.531.157	106	102	
2. Regres za letni dopust	47.435	55.000	55.013	116	100	
3. Prispevki in davki od plač	232.206	241.500	246.448	106	102	
4. Drugi stroški dela	123.921	118.900	125.180	101	105	
<b>D. Drugi odhodki</b>	<b>10.890</b>	<b>8.200</b>	<b>9.321</b>	<b>86</b>	<b>114</b>	
<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>3.224.249</b>	<b>3.251.750</b>	<b>3.400.992</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	
<b>III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	<b>127.787</b>	<b>30.250</b>	<b>32.704</b>	<b>26</b>	<b>108</b>	

## 14.1 Analiza prihodkov

V tabeli lahko vidimo, da je ZD Slovenske Konjice v letu 2017 ustvaril 3.433.696 € celotnega prihodka kar je za 2 % več kot preteklo leto (v absolutnem znesku za 81.660 €) in 5 % več od planiranih. Rast prihodkov je posledica povečane tržne dejavnosti, predvsem nadstandardnih storitev in samoplačništva v zobnih ambulantah ter povečanih prihodkih iz storitev laboratorija za zasebnike in samoplačnike ter medicine dela. Prihodki iz naslova obveznega in prostovoljnega zavarovanja so se v primerjavi s preteklim letom povečali za 2 %, prihodki iz naslova samoplačništva zdravstvenih storitev so višji za 9%. Drugi poslovni, finančni in prevrednotovalni prihodki so v primerjavi s preteklim letom višji za 82 %, prejete odškodnine zavarovalnic zaradi škod na osnovnih sredstvih so izkazane v višini 8.001 €, prihodki od prodaje osnovnih sredstev v višini 4.600 €, drugi prihodki (donacije...) so izkazani v višini 369 €.

Iz tabele 9 je razvidno, da v strukturi prihodkov 67,41 % prihodka in s tem v zvezi finančnega priliva pridobiva ZD s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS) iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja. Osnova za pridobivanje prihodka iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja je pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev (v nadaljevanju pogodba), ki jo ZD vsako leto sklene z ZZZS. Cene, oblikovane po dogovoru za pogodbeno leto in določene s pogodbo med ZD in ZZZS, se uporabljajo tudi za izračun doplačil zavarovanih oseb, za obračun zdravstvenih storitev po konvencijah, za begunce, zapornike, nezavarovane osebe in za ostale osebe, za katere se stroški zdravljenja krijejo iz državnega proračuna ter za obračun storitev med izvajalci zdravstvenih storitev, ki imajo sklenjene pogodbe z ZZZS. Pogoji poslovanja ZD so se enako kot za vse ostale izvajalce zdravstvenih storitev dogovarjali na osnovi splošnega dogovora za pogodbeno leto 2017 (v nadaljevanju dogovor) ter aneksa k dogovoru. Dogovor je v določila vključil ukrepe za obvladovanje vzdržnosti sistema zdravstvenega varstva in so vračunani v vrednosti programov zdravstvenih storitev oziroma cen.

Za ugotavljanje prihodka iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja je ZD evidentiral storitve s poročili o opravljenih zdravstvenih storitvah, na podlagi katerih je ZZZS izvedel medletne obračune v skladu s sklenjeno pogodbo. Na podlagi tako opravljenih obračunov, je ZD izstavil račune, ki so bili osnova za evidentiranje prihodka iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja. ZZZS je v letu 2017 izvedel tri obdobje obračune opravljenih zdravstvenih storitev in sicer za obdobja januar–marec, januar–junij in januar–december. Vsi obračuni so bili izvedeni na podlagi dogovora za leto 2017 z upoštevanjem sprejetih aneksov.

V posameznih obračunih za leto 2017 je bil vključen naslednji obseg storitev:

- v splošni ambulantni in dispanzerski dejavnosti, kjer se obračunavajo storitve v količnikih, so v obračun vključene vse opravljene storitve (količniki iz obiskov v splošni ambulanti ter kurativna dejavnost v otroškem in šolskem dispanzerju), vendar največ do plana storitev za leto 2017. V količnikih se obračunava tudi zdravstveno varstvo žensk;

- v dejavnosti, kjer se obračunavajo storitve v točkah in v zobozdravstvu so se v obračun vključile vse opravljene storitve, vendar največ do plana storitev za leto 2017;
- zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja, nujna medicinska pomoč in referenčne ambulante so v obračunu vključene v višini pogodbeno dogovorjenega programa;
- pri nujnih reševalnih prevozih je v obračun vključen realizirani obseg storitev;
- pri zdravstveno vzgojnih programih za odraslo populacijo se v obračun vključijo vse opravljene učne delavnice, vendar največ do plana storitev za leto 2017.

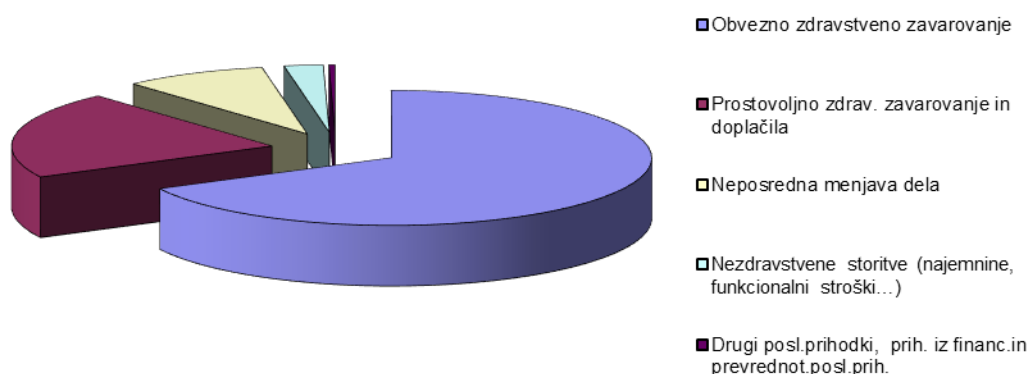
Storitve vključene v posamezne obdobje obračune, so se ovrednotile po cenah za posamezno obdobje v skladu s sklenjeno pogodbo in finančnimi načrti. Delež vrednosti storitev, ki se krije iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, je ugotovljen na podlagi poročil o opravljenih storitvah. Posebej zaračunljiv material je v posameznih obračunih vključen v višini poročane vrednosti za obvezno zdravstveno zavarovanje.

Kot je razvidno iz tabele 8 so izkazani prihodki iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja ter doplačil za zdravstvene storitve v višini 3.033.131 € in so bili za 4 % večji kot smo jih planirali v finančnem načrtu, prav tako so bili za 2% večji v primerjavi z letom 2016.

**Tabela 9: Struktura prihodkov**

		Znesek v EUR	% v strukturi prihodkov
1.	Obvezno zdravstveno zavarovanje	2.314.640	67,41%
2.	Prostovoljno zdrav. zavarovanje in doplačila	718.491	20,92%
3.	Neposredna menjava dela	304.719	8,87%
4.	Nezdravstvene storitve (najemnine, funkcionalni stroški...)	82.875	2,41%
5.	Drugi poslovni prihodki, prih. iz financ.in prevrednotovalni poslovni prihodki	12.970	0,38%
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>		<b>3.433.696</b>	<b>100%</b>

### Struktura prihodkov v letu 2017



Iz strukture prihodkov v tabeli 9 ugotavljamo, da je odstotek obveznega zdravstvenega zavarovanja v letu 2017 izkazan v višini 67,41%, v letu 2016 je znašal 69,03 %, odstotek prostovoljnega zavarovanja in doplačil predstavlja v letu 2017 v strukturi 20,92 % (v letu 2016 19,58%).

ZD ustvarja pomemben del prihodka tudi na trgu z medicino dela, prometa in športa, kjer so osnova za pridobivanje prihodka, opravljene in fakturirane zdravstvene storitve naročnikom teh storitev. Pomemben del predstavljajo tudi samoplačniške storitve zobozdravstva in storitve laboratorija za zdravnike koncesionarje ter storitve RTG slikanja za zunanje zobozdravnike. Prihodki iz neposredne menjave dela so v letu 2017 znašali 304.719 € in so bili višji za 9 % glede na leto prej. Porast prihodkov je bila dosežena predvsem v odraslem zobozdravstvu, laboratoriju in medicini dela. Za nezdravstvene storitve, kamor sodijo prihodki iz naslova najemnin, plačila za funkcionalne stroške, provizije in podobno je ZD prejel 82.875 €, kar je 12 % manj kot leto poprej.

V drugih poslovnih, finančnih in prevrednotovalnih prihodkih so zajeti prihodki zavarovalnic za povračilo škode na zavarovani opremi in objektih, prihodki od prodaje osnovnih sredstev in drugi prihodki. Iz tega naslova je bilo v letu 2017 za 12.970 € prihodkov.

Neplačani prihodki znašajo 125.234 €, kar predstavlja terjatve do kupcev in uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2017. V celotnem prihodku predstavljajo 3,6 % in bodo poplačane v enomesečnem roku. Za neplačane terjatve se poslužujemo tudi e-izvršbe.

V tabeli 10 prikazujemo prihodke po vrstah in glede na plačnika (obvezno zavarovanje, prostovoljno zavarovanje, doplačila pacientov, samoplačniki, tržne storitve ...) primerjalno s preteklim letom.

**Tabela 10: Prihodki po vrstah primerjalno s preteklim letom**

Konto	Opis	2016	2017	RAZLIKA
1	2	3	4	5(4-3)
760001	PRIHODKI IZ OBVEZNEGA ZAV. SPLOŠNA MEDICINA	944.417,05	956.461,45	12.044,40
760002	PRIHODKI IZ OBVEZNEGA ZAV. ZOBOZDRAVSTVO	266.780,80	265.808,75	- 972,05
760003	PRIHODKI IZ OBVEZNEGA ZAV. SPECIALISTIČNA DEJAVNOST	265.807,15	256.137,05	- 9.670,10
760004	PRIH. IZ OBV. ZAV. REŠEVALNA SLUŽBA	18.396,09	19.215,92	819,83
760005	PRIHODKI OD DIALIZNIH PREVOZOV-OZZ	12.503,45	11.254,16	- 1.249,29
760006	PRIHODKI IZ PROSTOVOLJNEGA ZAV. VZAJEMNA ZZ	3.184,23	1.797,94	- 1.386,29
760007	PRIHODKI IZ OBVEZNEHA ZAVAROVANJA ZA N M P	683.941,83	670.531,92	- 13.409,91
760008	PRIHODKI IZ PROSTOVOLJNEGA ZAV. SPLOŠNA MEDICINA	127.013,26	128.245,14	1.231,88
760009	PRIHODKI IZ PROSTOVOLJNEGA ZAV. ZOBOZDRAVSTVO	253.704,92	310.167,08	56.462,16
760010	PRIHODKI IZ PROSTOVOLJNEGA ZAV. SPECIALISTIČNA	33.869,20	31.510,15	- 2.359,05
760011	PRIHODKI IZ PROSTOVOLJNEGA ZAV. REŠEVALNA SLUŽBA	238.449,87	237.345,92	- 1.103,95
760012	PRIHODKI OD DOPLAČIL SPLOŠNA MEDICINA	2.776,75	2.871,81	95,06
760013	PRIHODKI OD DOPLAČIL ZOBOZDRAVSTVO	293,44	592,62	299,18
760014	PRIHODKI OD DOPLAČIL SPECIALISTIČNA DEJAVNOST	277,28	199,72	- 77,56
760015	PRIHODKI OD DOPLAČIL REŠEVALNA SLUŽBA	50,85	445,82	394,97
760016	PRIHODKI OD SAMOPLAČNIKOV SPLOŠNA MEDICINA	22.529,32	11.109,96	- 11.419,36
760017	PRIHODKI OD SAMOPLAČNIKOV ZOBOZDRAVSTVO	80.861,33	82.627,37	1.766,04
760018	PRIHODKI OD SAMOPLAČNIKOV SPECIALISTIČNA DEJAVNOST	567,88	555,93	- 11,95
760019	PRIHODKI OD SAMOPLAČNIKOV REŠEVALNA SLUŽBA	545,94	1.815,43	1.269,49
760020	PRIHODKI OD SAMOPLAČNIKOV GINEK. AMB	2.468,00	950,00	- 1.518,00
760022	PRIHODKI OD PROVIZIJE PZZ	4.917,96	5.315,25	397,29
760023	REFUND. SRED. ZA PRIPRAVNIKE, SPECIALIZANTE	122.034,37	135.230,46	13.196,09
760024	PRIHODKI OD OSTALIH ZDRAV. STORITEV ZA POLICIJO	221,85	73,95	- 147,90
760025	PRIHODKI OD RTG STORITEV	9.808,45	10.428,30	619,85
760026	PRIHODKI OD ZDRAV. STORITEV ZA OPRAV. LABORATORIJ	79.244,66	86.997,92	7.753,26
760027	PRIHODKI OD OBČIN ZA MRTVOOGLEDE	1.871,10	1.927,80	56,70
760029	PRIHODKI OD OPRAVLJENIH STORITEV CEPLJENJA	1.220,00	985,00	- 235,00
760031	PRIHODKI OD DIREKTNE MENJAVE - ŠOFERJI	-	8.029,00	8.029,00
760032	PRIHODKI OD DIREKTNE MENJAVE - PREGLEDI PRED	35.252,28	37.770,57	2.518,29
760034	PRIHODKI OD DIREKTNE MENJAVE - SISTEMATIKA	36.522,75	55.290,32	18.767,57
760035	PRIHODKI OD OCENE TVEGANJA	596,42	1.377,88	781,46
760037	PRIHODKI OD NAJEMNIN ZA POSLOVNE PROSTORE	39.265,08	39.414,29	149,21
760040	PRIHODKI OD UDELEŽB EKIP N M P NA PRIREDITVAH	5.100,00	4.780,00	- 320,00
760044	PRIHODKI OD FUNKCIONALNIH STROŠKOV NAJEMNIKOV	41.027,34	40.169,56	- 857,78
760052	DRUGI PRIH. OD PROD. BLAGA IN STOR.-TRŽNA DEJ.	4.218,87	3.291,53	- 927,34
760060	PRIHODKI OD DONACIJ		325,00	325,00
760061	SOFINANCIRANJE - PRIJAVA NA RAZPISE	5.179,18		- 5.179,18
763002	PREJETE ODŠKODNINE ZAVAROVALNIC	5.000,89	8.001,15	3.000,26
763003	DRUGI PRIHODKI	-	44,00	44,00
764000	PREVREDNOTOVALNI PRIH. PRI ODTUJITVI OSNOVNIH	2.100,00	4.600,00	2.500,00
764002	ODPISI OBVEZNOSTI PREJŠNJIH LET	16,15		- 16,15
	<b>SKUPAJ</b>	<b>3.352.035,99</b>	<b>3.433.696,12</b>	<b>81.660,13</b>



## 14.2 Analiza odhodkov

Kot vidimo iz tabele 8 so celotni odhodki ZD v letu 2017 znašali **3.400.992 €** in so v primerjavi s planom višji za 4,6 %, primerjalno z letom 2016 pa za 5,4 %. Odhodki in stroški se v skladu z enotnim kontnim načrtom izkazujejo v razredu 4 in razčlenjuje stroške in odhodke v naslednje skupine in sicer:

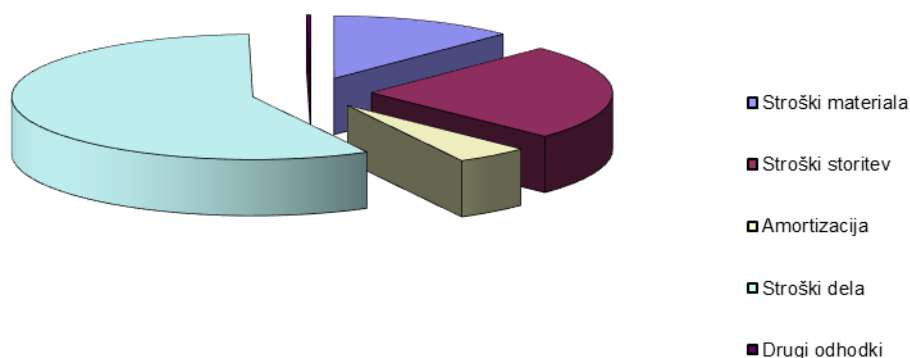
- stroške materiala in storitev,
- amortizacije,
- stroške dela ter
- druge stroške, finančne odhodke, druge ter prevrednotovalne poslovne odhodke.

Podrobnejša obrazložitev je podana v nadaljevanju.

**Tabela 11: Struktura odhodkov**

		<b>Z n e s e k v EUR</b>	<b>% v strukturi odhodkov</b>
1.	Stroški materiala	420.915	12,38%
2.	Stroški storitev	846.724	24,90%
3.	Amortizacija	166.234	4,89%
4.	Stroški dela	1.957.797	57,57%
5.	Drugi odhodki	9.321	0,27%
	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>3.400.992</b>	<b>100%</b>

### Struktura odhodkov v letu 2017



## Stroški materiala in storitev

Stroški materiala in storitev so znašali **1.267.638** in so višji za 5,4 % primerjalno z letom prej. Vodstvo ZD ciljno planira in nadzira stroške materiala in storitev. ZD je za vse ključne materiale in storitve sam ali preko Skupnosti zdravstvenih zavodov celjske regije oziroma Združenja zdravstvenih zavodov izvedel javne razpise in se pogajal z ostalimi dobavitelji. Podrobnejši pregled stroškov posameznih materialov in storitev je prikazan v tabeli 12.

**Tabela 12: Pregled stroškov materiala in storitev**

Konto	Naziv	Realizacija I-XII 2016	Realizacija I-XII 2017	Razlika
	1	2	3	4 (3-2)
46000	stroški materiala za zdravila	36.069	43.615	7.546
46001	sanitetni material	9.783	8.714	-1.068
46002	rtg material, filmi	7.113	6.626	-487
46003	laboratorijski material	14.003	15.257	1.254
460031	laboratorijski material - testi in reagenti	102.107	116.987	14.880
46004	zobozdravstveni material	50.316	46.208	-4.108
46005	ostali zdravstveni material	44.961	54.724	9.763
46006	drugi porabljen nezdravstveni material	16.431	18.003	1.572
46020	odpis DI in embalaže, službena obleka	7.824	4.441	-3.383
46030	stroški pisarniškega materiala	12.318	12.605	287
46040	material za čiščenje in pranje	7.968	9.794	1.826
46050	stroški strokovne literature	1.842	2.192	350
46060	stroški električne energije	28.825	26.803	-2.022
46070	poraba goriva za avte	45.728	51.354	5.626
46071	medicinski plini	2.016	1.874	-142
46091	voda	1.811	1.719	-92
461000	stroški poštnin, telefonske in mobilne storitve	22.890	24.474	1.584
461001	storitve interneta	3.274	2.605	-669
461002	storitve vzdrževanja stavbe	54.455	27.305	-27.150
461003	storitve vzdrževanja avtov	35.995	54.061	18.066
461004	vzdrževanje medicinske opreme	21.026	26.842	5.816
461005	vzdrževanje ostale nemedicinske opreme	2.097	7.128	5.032
461007	zavarovalne premije za avte	11.340	9.564	-1.776
461008	zavarovalne premije za zgradbo in opremo	7.315	7.868	553
461009	stroški nezgodnega zavarovanja	659	825	166
461010	stroški reprezentance	1.329	702	-627
461011	stroški plačilnega prometa	558	563	5
461012	dnevnice, kilometrine, nočnine-službena pot	5.697	7.214	1.517
461018	stroški za strokovno izpopolnjevanje	14.740	17.744	3.004
461024	laboratorijske storitve zunanjih izvajalcev	60.335	63.269	2.934
461025	zobotehnične storitve	117.274	145.408	28.134
461026	ostale zdravstvene storitve	67.197	61.949	-5.248

461028	stroški opravljanja dežurstva zasebnikov	129.666	129.051	-614
461029	stroški čistilnega servisa	7.868	7.214	-654
461030	stroški ogrevanja	33.484	35.034	1.551
461031	stroški komunalnih storitev	14.263	15.217	954
461032	stroški uničenja infektivnih odpadkov	3.252	4.406	1.154
461033	stroški vzdrževanja programske opreme, svetovalne storitve	48.979	56.444	7.465
461034	stroški drugih storitev	6.516	6.531	15
461035	stroški storitev fizičnih oseb po podjemnih pogodbah	122.535	115.191	-7.344
461039	funkcionalni stroški po objektih	3.607	3.653	46
461043	stroški za urgenco zasebniki	8.088	7.608	-480
461045	stroški najemnin	7.712	7.717	5
461047	stroški opravljenega dela študentov	649	1.135	486
	<b>STROŠKI MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>1.201.913</b>	<b>1.267.639</b>	<b>65.726</b>

ZD je v letu 2017 za potrebe specialističnih ambulant ter za potrebe drugih ambulant in nepričakovanih odsotnosti zaposlenih, sklepal z zunanjimi izvajalci teh storitev, podjemne pogodbe. Z lastnimi zaposlenimi ni bilo v letu 2017 sklenjene nobene podjemne pogodbe. Izplačila po podjemnih in ostalih pogodbah za zdravstvene storitve so bila sledeča:

- na področju UZ je bil znesek izplačil 21.943 €, delo sta opravila dva zdravnika;
- na področju RTG je bilo izplačano 19.847 €, izvajalci so bili 4;
- na področju okulistike je bilo izplačil 8.177 €, izvajalec 1;
- na področju zobozdravstva je bilo izplačanih 15.536 €, izvajalci 3;
- za potrebe ambulante v DSO je bilo izplačil v višini 26.385 €, izvajalca 2;
- na področju laboratorijskih storitev je bilo izplačanih 9.840 €, izvajalci 3;
- za potrebe nenujnih in sanitetnih prevozov je bilo izplačano 15.527 €, izvajalca 2;
- za področje medicine dela je bilo izplačanih 36.284 €, izvajalci 3;
- za področje dispanzerja za mentalno zdravje je bilo izplačil 8.648 €, izvajalca 2;
- na področju izvajanja dežurne službe je bilo izplačil 136.659 €, izvajalcev 8;

Za nezdravstvene storitve so bila v letu 2017 po posameznih področjih naslednja izplačila:

- zobotehnične storitve v višini 145.408 €, izvajalec 1;
- vzdrževanje vozil v višini 54.060 €, izvajalci 4;
- stroški svetovalnih, revizorskih storitev v višini 29.723 €, izvajalci 3;
- vzdrževanje zgradb v višini 27.305 €;
- stroški vzdrževanja računalnikov in programske opreme v višini 26.721 €, izvajalci 4;
- čiščenje prostorov v višini 17.367 €, izvajalci 3.

### **Pregled amortizacije in nove nabave**

Amortizacija osnovnih sredstev je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. Med obračunano amortizacijo so vključeni tudi odpisi drobnega inventarja. V skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi se namreč med opredmetena osnovna

sredstva šteje tudi drobni inventar z dobo koristnosti daljšo od enega leta in katerih posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR. V skladu Zakonom o računovodstvu pa je potrebno omenjeni drobni inventar odpisati enkratno v celoti ob nabavi. Amortizacija je obračunana v skladu z Pravilnikom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Pregled obračunane in porabljene amortizacije je prikazan v tabeli 7. V letu 2017 je bilo obračunane amortizacije 184.399 €, od tega bremeni poslovni izid 166.234 €, v breme sredstev prejetih v upravljanje pa 18.058 €, ter v breme dolgoročno razmejenih prihodkov 107 €. Seznam novih nabav opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev za leto 2017 prikazujemo v tabeli 13.

**Tabela 13: Seznam nabav v letu 2017**

Z.št.	Naziv osnovnega sredstva	Kol.	Vrednost
1	licence in programska oprema	7	3.696,60
2	digitalni sistem za slikanje zob	1	6.832,00
3	elektro terapevtski aparat na vozičku	1	8.016,62
4	zobozdravstveni stroj	1	19.853,06
5	tihi asistent	1	780,80
6	stol za odvzem krvi	1	2.171,60
7	biopton-naprava za svetlobn	1	881,10
8	zajemalna nosila	1	1.104,10
9	avtomatski defibrilator cardiac science	4	8.410,68
10	EKG aparat	1	7.894,62
11	UZ aparat	1	20.898,60
12	računalniki in računalniška oprema	6	5.360,68
13	registrator delovnega časa	1	2.940,20
14	pogonski stroj za dvigalo	1	7.588,40
15	ročna radijska postaja	4	3.336,70
16	reševalno vozilo	1	129.394,18
17	Renault kangoo	1	13.990,00
18	Dacia Sandero	1	9.410,00
19	klimatske naprave	2	1.480,00
20	voziček za čiščenje	3	1.535,88
21	pohištvo	5	5.410,30
22	sedežna garnitura	1	1.090,67
23	kartotečna omara	2	846,68
24	LCD televizor	3	599,97
25	blazine	10	1.016,05
26	pralni stroj	2	754,47
27	aparat gutta cut	2	826,77
28	optični bralnik	1	471,56
29	tiskalnik	1	413,58
30	ostali drobni inventar		3.551,00
<b>SKUPAJ:</b>			<b>270.556,87</b>

## **Stroški dela**

Med odhodki poslovanja so po strukturi in obsegu (57,57%) največji stroški dela, ki vključujejo plače in nadomestila plač zaposlenih, prispevke na plače, regres za letni dopust in druge stroške dela kot so: stroški prevoza na delo in z dela, stroške prehrane, plačila za dodatna pokojninska zavarovanja ter nagrade, jubilejne nagrade, odpravnine in podobna izplačila. Stroški dela so znašali v letu 2017 1.957.798 €. Kot lahko vidimo iz tabele številka 8 so stroški dela za 5,8 % višji glede na preteklo leto in za 2,2 % višji od planiranih za leto 2017. Porast stroškov dela je posledica sproščenih napredovanj v mesecu decembru 2016, odprave plačnih anomalij do 26. PR z mesecem julijem 2017 ter uvrstitev zdravnikov ob izpolnjevanju pogojev na delovna mesta višjih zdravnikov oziroma uvrstitev zdravnikov v višje plačne razrede na podlagi Aneksa k posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike.

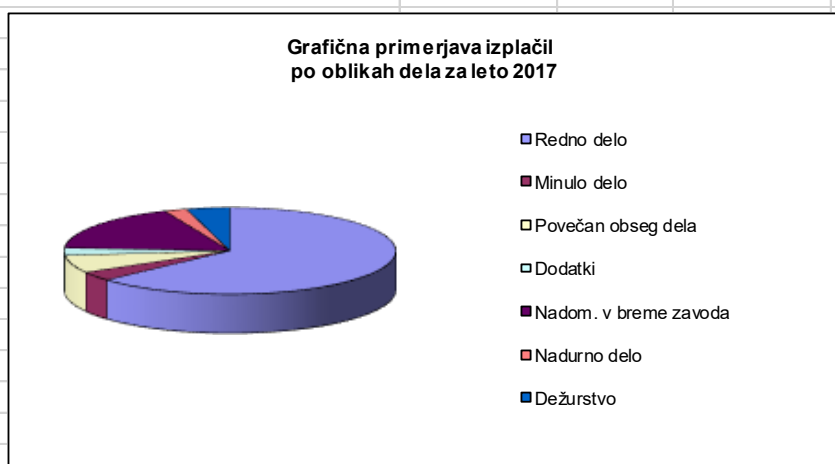
Stroški dela so se v letu 2017 povišali na podlagi:

- Aneksa k Posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v RS (Uradni list RS, št. 16/17), ki se je pričel uporabljati 1. 10. 2017 za 16.484 €;
- Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Uradni list RS, št. 46/17) in Aneksa h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS, št. 46/17), ki pomenita realizacijo IV. točke Dogovora o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/16), v zvezi z odpravo anomalij pri vrednotenju delovnih mest in nazivov v plačnem sistemu javnega sektorja do 26. plačnega razreda (pravica s 1. 7. 2017) za 16.941 €.

Tabela 14 nam podrobneje prikazuje izplačila po oblikah, povprečno plačo, tudi primerjalno z predhodnim letom.

**Tabela 14: Primerjava izplačil po oblikah dela**

Zšt.	Vrsta izplačila	Leto 2016		Leto 2017		Indeks
		B O D	Delež	B O D	Delež	
1.	Redno delo	920.051	63,6%	968.512	63,3%	105,3
2.	Minulo delo	50.060	3,5%	52.440	3,4%	104,8
3.	Povečan obseg dela	90.958	6,3%	101.242	6,6%	111,3
4.	Dodatki	37.991	2,6%	42.575	2,8%	112,1
5.	Nadom. v breme zavoda	249.250	17,2%	267.715	17,5%	107,4
6.	Nadurno delo	31.642	2,2%	33.942	2,2%	107,3
7.	Dežurstvo	67.042	4,6%	64.747	4,2%	96,6
<b>8.</b>	<b>SKUPAJ B O D ( Zap.št. 1-7)</b>	<b>1.446.994</b>	<b>100,0%</b>	<b>1.531.173</b>	<b>100,0%</b>	<b>105,8</b>
	Neto plače	931.940		986.272		105,8
	Zaposleni iz ur	68,3		69,2		101,3
	Povprečna neto plača na delavca	1.137		1.188		104,4
	Povprečna bruto plača na delavca	1.765		1.844		104,4



### **Prevrednotovalni poslovni odhodki in drugi odhodki**

Prevrednotovalni poslovni in drugi odhodki so v letu 2017 znašali 9.321 € in so za 14 % nižji glede na preteklo leto ter 14 % višji od planiranih. V tej skupini odhodkov so večje postavke plačilo članarine Združenju zdravstvenih zavodov, sejnine in drugi stroški, takse in pristojbine za ceste, denarne kazni in odškodnine ter prevrednotovalni odhodki zaradi odtujitve osnovnih sredstev in oslabitve terjatev iz poslovanja.

### **14.3 POSLOVNI IZID - Presežek prihodkov nad odhodki**

Ob tako ugotovljenih prihodkih in odhodkih je rezultat poslovanja pokazal, da so prihodki zadostovali za pokrivanje vseh odhodkov, tako da ZD izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 32.704 € za leto 2017. Po upoštevanju metodologije in upoštevanju olajšav ni izkazane obveznosti za davek od dohodkov pravnih oseb. Presežek prihodkov v letu 2017 ostane nerazporejen in ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na skupini kontov 985, temveč povečuje akumulirani nerazporejeni presežek prihodkov prejšnjih let za znesek 32.704. Konto 985 v bilanci stanja izkazuje stanje 494.948 €.

Za leto 2017 smo sestavili obračun davka od dohodka pravnih oseb na podlagi Zakona o davku o dohodkov pravnih oseb (ZDDPO-2) in pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti. Zdravstveni dom je pravna oseba javnega prava ustanovljena za opravljanje nepridobitne dejavnosti. Po 9. členu ZDDPO-2 je plačila davka oproščena. Ker opravlja tudi pridobitno dejavnost, so vsi dohodki iz tega naslova obdavčeni. Kaj se davčno šteje za pridobitno oz. nepridobitno dejavnost, določa Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti, ki določa, da javni zdravstveni zavodi pri obračunu davka od dohodkov pravnih oseb med nepridobitne prihodke vključujejo tiste prihodke, ki so jih za izvajanje javne službe pridobili iz javnofinančnih virov (ZZZS, občin, države).

Po računovodskih standardih, ki veljajo za nepridobitne organizacije in jih uporabljajo tudi zavodi, ne govorimo o dobičku oziroma izgubi poslovanja, ampak je izid poslovanja presežek prihodkov nad odhodki oziroma obratno. ZD lahko ustvarjeni presežek nameni le za nemoteno poslovanje zavoda v skladu s predpisi in ustanovitvenim aktom. Tako ga lahko prenese v prihodnje leto in ga uporabi za pokrivanje določenih stroškov ali za investicije v naslednjih obračunskih obdobjih. Lahko pa ostane začasno nerazporejen in se njegova uporaba opredeli v naslednjih letih.

### **14.4 Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti po načelu fakturirane realizacije**

V skladu z 9. člen Zakona o računovodstvu morajo poslovne knjige in poročila zagotavljati ločeno spremljanje poslovanja in prikaz izida poslovanja s sredstvi javnih financ in drugih sredstev za opravljanje javne službe od spremljanja poslovanja s sredstvi, pridobljenimi iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu; zagotavljati morajo možnost ocenjevanja namembnosti, gospodarnosti in učinkovitosti porabe sredstev iz javnih financ. Po tolmačenju Ministrstva za zdravje je potrebno vse prihodke za izvajanje javne službe prikazati kot sredstva javne službe, ne glede na to ali gre za prihodke iz proračunov, iz sredstev Zavoda za zdravstveno zavarovanje ali drugih iz javnih sredstev, kakor tudi za plačila ali doplačila iz zasebnih sredstev za storitve za izvajanje javne službe.

Prihodke javne službe sestavljajo prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačila pacientov, mrliških ogledov, prihodki iz konvencijskega zavarovanja, prihodki iz državnega in občinskega proračuna za tekoče obveznosti, prihodki za pokrivanje stroškov pripravništva in specializacij in finančni prihodki.

Prihodke tržne dejavnosti sestavljajo prihodki medicine dela, prometa in športa, prihodki iz naslova opravljenih samoplačniških zdravstvenih storitev s področja osnovne zdravstvene dejavnosti, prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških in nadstandardnih storitev v zobozdravstvu in prihodki od zaračunanih najemnin in funkcionalnih stroškov za prostore dane v najem fizičnim in pravnim osebam.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti v tabeli 17 je razvidno, da je ZD ustvaril 3.048.059 € prihodkov iz naslova opravljanje javne službe in 385.637 € prihodkov iz naslova tržne dejavnosti. Prav tako je v tabeli 16 prikazana struktura prihodkov doseženih na trgu, ki je v letu 2017 višja kot v letu 2016 in dosega 11,23 %, medtem ko so prihodki iz opravljanja javne službe izkazani v višini 88,77 %. V absolutnem znesku so prihodki doseženi na trgu izkazani za 26.409 € višjem znesku v primerjavi z letom 2016, kar pomeni za ZD pomembno povečanje.

**Tabela 15: Razmerje med javno službo in tržno dejavnostjo**

Vrsta dejavnosti	2016	2017
Javna služba	89,28	88,77
Tržna dejavnost	10,72	11,23

V nadaljevanju v tabeli 16 prikazujemo delitev prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in dejavnost opravljanja storitev na trgu.

Dejansko razmerje prihodkov od poslovanja na javno službo in tržno dejavnost, nam je bila osnova za razmejitev večine odhodkov oziroma stroškov po vrstah dejavnostih. Stroški, ki se dejansko nanašajo samo na redno dejavnost – opravljanje javne službe (pogonsko gorivo, dežurstva, vzdrževanja avtomobilov, zdravila in LZM) le to v celoti bremenijo, za ostale stroške pa se upošteva sorazmerni del, ki odpade na tržno dejavnost.

Odhodki iz naslova opravljanja javne službe so znašali 3.085.736 €, odhodki iz naslova opravljanja tržne dejavnosti pa 315.256 €.



**Tabela 16: Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti**

Z. št.	Vrsta prihodka oziroma odhodka	JAVNA SLUŽBA			TRŽNA DEJAVNOST		
		Real.2016	Real. 2017	Indeks	Real.2016	Real.2017	Indeks
1.	Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	2.985.691	3.035.458	102	359.228	385.593	107
2.	Prihodki od financiranja in izredni prihodki	7.117	12.601	177	-	44	#DEL/0!
	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>2.992.808</b>	<b>3.048.059</b>	<b>102</b>	<b>359.228</b>	<b>385.637</b>	<b>107</b>
<b>I.</b>	<b>Stroški blaga, materiala in storitev</b>	<b>1.105.308</b>	<b>1.162.172</b>	<b>105</b>	<b>96.604</b>	<b>105.467</b>	109
1.	Stroški materiala	359.778	388.050	108	29.334	32.865	112
2.	Stroški storitev	745.530	774.122	104	67.270	72.601	108
<b>II.</b>	<b>Stroški dela</b>	<b>1.673.907</b>	<b>1.760.391</b>	<b>105</b>	<b>176.640</b>	<b>197.407</b>	112
1.	Plače in nadomestila plač	1.308.867	1.376.769	105	138.119	154.388	112
2.	Prispevki za socialno varnost delodajalcev	210.041	221.598	106	22.165	24.850	112
3.	Drugi stroški dela	154.999	162.024	105	16.357	18.169	111
<b>III.</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>147.563</b>	<b>154.724</b>	<b>105</b>	<b>13.335</b>	<b>11.510</b>	<b>86</b>
<b>IV.</b>	<b>Drugi odhodki, odhodki financiranja in prevrednotovalni poslovni odhodki</b>	<b>10.067</b>	<b>8.449</b>	<b>84</b>	<b>823</b>	<b>872</b>	<b>106</b>
	<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>2.936.846</b>	<b>3.085.736</b>	<b>105</b>	<b>287.403</b>	<b>315.256</b>	<b>110</b>
	<b>PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	<b>55.962</b>	<b>- 37.677</b>		<b>71.825</b>	<b>70.381</b>	<b>98</b>

ZD je ustvaril v letu 2017 iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 70.381 € presežka prihodkov nad odhodki, pri prihodkih iz naslova opravljanja javne službe pa je nastal presežek odhodkov nad prihodki v višini 37.677 €. Bolj kot absolutni presežek pa je pomembna tržna dejavnost zaradi pokrivanja ostalih skupnih in fiksnih stroškov, ki nastajajo v poslovanju ZD kot celote. Je pomemben dejavnik v poslovanju, zato si vodstvo prizadeva, da ta del dejavnosti tudi spodbuja in stimulira. Zaradi tega je bila zaposlenim v letu 2017 izplačana akontacija za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, kar prikazujemo v nadaljevanju v tabeli 17.

**Tabela 17: Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2017**

Z. št.	Naziv	znesek v €
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	70.381
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	39.148
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1+2)	109.529
4	<b>Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	54.764
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in sredstev na trgu (4-2)	15.617

#### 14.5 Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Zaradi spremljanja gibanja javno-finančnih prihodkov in odhodkov mora ZD kot določeni uporabnik enotnega kontnega načrta ugotavljati in razčlenjevati prihodke in odhodke tudi na način, da upošteva računovodsko načelo denarnega toka - plačano realizacijo. Takšno evidenčno izkazovanje podatkov je namenjeno sestavljanju bilanc javno-finančnih prihodkov oz. prejemkov in odhodkov oziroma izdatkov na ravni države. Tako so v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka prikazani prihodki in odhodki na osnovi enotnega kontnega načrta, ki velja za neposredne uporabnike proračuna. To pomeni, da so v tem izkazu prikazani vsi prejemki in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2017. Podatki v tem izkazu tako niso neposredno primerljivi s podatki iz izkaza prihodkov in odhodkov sestavljenim po načelu nastanka poslovnega dogodka, saj veljajo pri prikazovanju prihodkov in odhodkov različna pravila (načelo nastanka poslovnega dogodka oziroma načelo denarnega toka). Njegova izrazna moč pa je v tem, da izkazuje poslovne dogodke, pri katerih je nastal denarni tok. Tako ta izkaz vsebuje tudi plačila za nakup opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev.

V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka so prikazani ločeno (tabela 18):

- prihodki za izvajanje javne službe v višini 3.061.623 €
- prihodki za izvajanje tržne dejavnosti v višini 387.711 €.

Skupaj je ZD ustvaril 3.449.334 € prihodkov po načelu denarnega toka, kar je za 3 % več kot leto prej. ZZZS je vse akontacije avansov nakazal v tekočem letu.

Prihodke za izvajanje javne službe razdeljujemo na prihodke iz sredstev javnih financ, med katerimi so po strukturi največji prilivi, ki jih ZD pridobiva s strani ZZZS za obvezno zdravstveno zavarovanje in druge prihodke za izvajanje dejavnosti javne službe med katerimi po velikosti izstopajo prilivi iz naslova dodatnega prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. V prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu uvrščamo vse tiste prihodke iz naslova trženja, ki ne pomenijo opravljanja javne službe. Med omenjenimi prihodki so po strukturi največji prihodki medicine dela in samoplačniške in nadstandardne storitve v zobozdravstvu. Ostalo pa so storitve RTG, laboratorija, plačila za najemnine in funkcionalne stroške najemnikov in podobno.

Odhodki po načelu denarnega toka, ki so prikazani po posameznih stroškovnih vrstah, predpisanih z enotnim kontnim načrtom za neposredne uporabnike proračuna, so znašali 3.496.786 €. Tako kot prihodke tudi odhodke prikazujemo ločeno in sicer odhodke za izvajanje javne službe in odhodke iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Osnova za razmejitev na odhodke za izvajanje javne službe in odhodke iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, je prav tako dejansko razmerje prihodkov doseženih s prodajo na trgu in prihodkov pridobljenih za izvajanje javne službe. V strukturi dosežajo prihodki doseženi s prodajo na trgu po denarnem toku delež v višini 11,24 %. Med odhodke za izvajanje javne službe pa prištevamo tudi investicijske odhodke, to so odlivi za nakup osnovnih sredstev in drobnega inventarja. Tako je imel ZD v letu 2017 za 265.261 € izdatkov za nabave osnovnih sredstev, priznana sredstva amortizacije v vseh programih pa so znašala 142.000 €.

V nadaljevanju v tabeli 18 iz podatkov izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka ugotavljamo, da je ZD ustvaril za 47.452 € presežka odlivov nad prilivi. ZD je na podlagi določil 77. člena ZIPRS1718 opravil tudi izračun presežka po Zakonu o fiskalnem pravilo. Ugotovljeno je, da zavod ne izkazuje presežka prihodkov.

Tabela 18: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Vrsta priliva oziroma odliva	Realizacija 2016	Realizacija 2017	Indeks
1	2	3	4 (3:2)
<b>I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (1+2)</b>	<b>2.977.233</b>	<b>3.061.623</b>	<b>103</b>
<b>1. Prihodki iz sredstev javnih financ</b>	<b>2.320.803</b>	<b>2.294.312</b>	<b>99</b>
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.494	3.908	262
b. Prejeta sredstva iz proračunov lokalnih skupnosti	7.788	16.918	217
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	2.311.522	2.273.487	98
<b>2. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe</b>	<b>656.430</b>	<b>767.311</b>	<b>117</b>
a. Prihodki iz naslova prostovoljnega zavarovanja	654.330	762.386	117
b. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	2.100	4.925	235
<b>II. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>357.731</b>	<b>387.711</b>	<b>108</b>
1. Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	319.867	348.980	109
2. Prihodki od najemnin in drugi prihodki premoženja	37.864	38.731	102
<b>SKUPAJ PRIHODKI (I+II)</b>	<b>3.334.964</b>	<b>3.449.334</b>	<b>103</b>
<b>I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>2.878.761</b>	<b>3.133.720</b>	<b>109</b>
1. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.432.178	1.509.138	105
2. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	210.676	226.239	107
3. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	1.078.851	1.131.682	105
4. Investicijski odhodki	154.007	265.261	172
5. Ostala plačila	3.050	1.400	46
<b>II. ODH. IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STOR. NA TRGU</b>	<b>327.141</b>	<b>363.066</b>	<b>111</b>
1. Plače in drugi izdatki	172.144	191.108	111
2. Prispevki od plač	25.323	28.649	113
3. Izdatki za blago in storitve	129.675	143.309	111
<b>SKUPAJ ODHODKI (I + II)</b>	<b>3.205.902</b>	<b>3.496.786</b>	<b>109</b>
<b>PRESEŽEK PRIH. OZ. PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>129.062</b>	<b>-47.452</b>	

## 15 ZAKLJUČEK

Ocenjujemo, da so bili s programom dela za leto 2017 zastavljeni cilji tudi realizirani. V letu 2017 smo uspešno ponovno recertificirali standard kakovosti ISO 9001. Fizični obseg dela je bil presežen na večini programov z izjemo specialističnih ambulant okulistike in ultrazvoka, za kar pa je razlog daljša odsotnost pogodbenih zdravnikov. Tudi sodelovanje z zasebniki – koncesionarji in lokalnim okoljem je bilo dobro.

Rezultat poslovanja je kot vsa leta pozitiven, vendar nižji kot pretekla leta. To je posledica znižanja cen zdravstvenih storitev za leto 2017 (ocenjeno manj prihodkov za 65 tisoč €) in posegov oblasti na rast plač (dejanska rast za 33 tisoč €), na kar ZD nima vpliva. Kljub temu pa ustvarjen presežek prihodkov in predvsem investicije v potrebno opremo zagotavljajo stabilno in razvojno usmerjeno poslovanje zavoda. Zadovoljni smo z rezultati ankete uporabnikov naših storitev, saj analiza pokaže visoko zaupanje in zadovoljstvo uporabnikov praktično z vsemi storitvami.

ZD Slovenske Konjice  
Direktor  
Darko Ratajc, univ.dipl.ekon.



A handwritten signature in blue ink, appearing to be "Darko Ratajc".

Priloge:

- Obrazci po metodologiji MZ
- Bilanca stanja
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeksi	
	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FH 2017
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-lev)	83.039	70.504	85.796	103,32	121,69
- od tega: preventiva (prvi pregled):				#DEL0/1	#DEL0/1
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DEL0/1	#DEL0/1
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-lev)	16.265	14.161	17.520	107,72	123,72
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	17.737	15.613	16.949	95,56	108,56
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-lev)	31.117	29.395	31.185	100,22	106,09
- od tega preventiva (samo 0153)	1.223	1.090	1.583	129,44	145,23
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-lev)	22.939	29.907	30.583	133,32	102,26
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-lev)	12.767	13.358	13.892	108,81	104,00
- 327 014 Razvojne ambulante (število obravnav oz. obiskov)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)				#DEL0/1	#DEL0/1
- delavnica "zdravo hujšanje" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	3	2	2	66,67	100,00
- delavnica "zdrava prehrana" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	5	4	4	80,00	100,00
- delavnica "telesna dejavnost - gibanje" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	3	3	3	100,00	100,00
- Skupinsko svetovanje za opuščanje kalenja (št. delavnic)	0	1	1	#DEL0/1	100,00
- indiv. svetovanje za opuščanje kalenja (št. delavnic)	6	6	6	100,00	100,00
- ind. svetovanje za hujšanje pitja alkohola (št. delavnic ali učinkovitih ur)	3	2	8	266,67	400,00
- delavnica "živilski slog" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	13	11	12	92,31	109,09
- delavnica "preizkus hote na 2 km" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	12	10	10	83,33	100,00
- delavnica "delavniki tveganja" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	24	10	19	79,17	190,00
- šola za starše (št. delavnic ali učinkovitih ur)	11	11	11	100,00	100,00
- podpora pri spoprijemanju s depresijo (št. delavnic)	3	3	4	133,33	133,33
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	0	2	3	#DEL0/1	150,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	1	4	4	400,00	100,00
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	3	6	8	266,67	100,00
- posodobljena delavnica zdravo hujšanje (št. delavnic)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 301 258 Medicina dela (število točk)	37.269	37.000	45.144	121,13	122,01
<b>Q86.309 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZZS</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZZS</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZZS</b>		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	2.919	2.274	2.543	87,12	111,83
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	4.910	4.590	4.875	99,29	106,21
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	8.570	6.457	9.213	107,50	142,68
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 512 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DEL0/1	#DEL0/1
- 544 034 Nega na domu (število primerov)				#DEL0/1	#DEL0/1
<b>Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>		
- 203 206 Dermatologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 204 207 Fizioterapija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 206 209 Ginekologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 206 263 Porodništvo				#DEL0/1	#DEL0/1
- 206 210 Obravnava boleznih dojke				#DEL0/1	#DEL0/1
- 208 215 Internistika				#DEL0/1	#DEL0/1
- 208 240 Alergologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 210 215 Onkologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEL0/1	#DEL0/1
- 218 227 Nevrologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 220 229 Okulistika	9.042	10.444	8.558	94,65	81,94
- 222 231 Ortopedija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 223 232 Otorinolaringologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 224 242 Pedopsihiatra				#DEL0/1	#DEL0/1
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 227 237 Pediatra				#DEL0/1	#DEL0/1
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DEL0/1	#DEL0/1
- 229 239 Pulmologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 230 241 Psihijatrija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DEL0/1	#DEL0/1
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	23.428	27.203	19.280	82,29	70,87
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	12.771	12.777	12.775	100,03	99,98
- 232 249 Revmatologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 237 254 Travmatologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 239 257 Urologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 249 216 Diabetologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 249 265 Endokrinologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 249 217 Tirologija				#DEL0/1	#DEL0/1
<b>Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	168.930	137.657	196.604	116,38	142,82
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	35.305	34.290	35.329	100,07	103,03
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL0/1	#DEL0/1
- 401 110 Ortodontija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 402 111 Pedontologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 403 112 Paradontologija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 405 113 Stomatološko-protezična dejavnost				#DEL0/1	#DEL0/1
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija				#DEL0/1	#DEL0/1
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)				#DEL0/1	#DEL0/1
<b>Q86.309 Reševalni prevozi (513)</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s sormiljalcem (km)	133.093	130.000	150.826	113,32	116,02
- 513 151 Sanitetni prevozi naiz dialize (km)	177.033	170.000	170.837	96,50	100,49
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)	303.480	300.000	275.089	90,64	91,70

Opombe:

Izpolnil: MARIJA FLAŠKER

Podpis odgovorne osebe: DARKO RATAJC

Tel. št.: 03 758 17 30

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeksi	
						Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	3.344.919	3.274.900	3.421.051	102,28	104,46
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbah z ZZS)	2.191.846	2.140.000	2.179.409	99,43	101,84
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	122.034	127.900	135.230	110,81	105,73
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	656.221	643.000	714.381	108,86	111,1
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	110.371	110.000	101.169	91,66	91,97
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	264.446	254.000	290.861	109,99	114,51
762	7	Finančni prihodki		0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	7.117	7.100	12.645	177,68	178,1
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	3.352.036	3.282.000	3.433.696	102,44	104,62
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	389.113	385.200	420.915	108,17	109,27
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	266.367	264.300	294.005	110,38	111,24
	12	ZDRAVILA	36.069	37.600	43.615	120,92	116
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	69.228	66.700	63.422	91,61	95,09
	14	Razkužila				#DEL/0!	#DEL/0!
	15	Obvezilni in sanitetni material	9.783	9.500	8.714	89,08	91,73
	16	RTG material	7.113	7.200	6.626	93,16	92,03
	17	Medicinski potrošni material	2.016	2.000	1.874	92,95	93,7
	18	Zobozdravstveni material	50.316	48.000	46.208	91,84	96,27
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	161.070	160.000	186.968	116,08	116,85
	20	Laboratorijski testi in reagenti	102.107	102.000	116.987	114,57	114,69
	21	Laboratorijski material	14.003	14.000	15.257	108,96	108,98
	22	Drugi zdravstveni material	44.961	44.000	54.724	121,72	124,37
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	122.746	120.900	126.910	103,39	104,97
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	74.553	74.000	78.157	104,83	105,62
	25	Voda	1.811	2.000	1.719	94,9	85,94
	26	Pisarniški material	12.318	12.000	12.605	102,33	105,04
	27	Ostali nezdravstveni material	34.064	32.900	34.430	101,07	104,65
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	812.800	792.950	846.724	104,17	106,78
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	382.559	379.600	407.285	106,46	107,29
	30	Laboratorijske storitve	60.335	59.500	63.269	104,86	106,33
	31	Ostale zdravstvene storitve	322.224	320.100	344.016	106,76	107,47
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	430.241	413.350	439.439	102,14	106,31
	33	Storitve vzdrževanja	113.573	103.000	115.336	101,55	111,98
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	20.437	18.450	17.744	86,82	96,17
	35	Ostale nezdravstvene storitve	296.231	291.900	306.359	103,42	104,95
462	36	Amortizacija	160.898	150.000	166.234	103,32	110,82
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	1.850.548	1.915.400	1.957.797	105,8	102,21
	38	Plače zaposlenih	1.446.986	1.500.000	1.531.157	105,82	102,08
	39	Dajatve na plače	232.206	241.500	246.448	106,13	102,05
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	171.356	173.900	180.193	105,16	103,62
467	41	Finančni odhodki				#DEL/0!	#DEL/0!
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	10.890	8.200	9.321	85,59	113,67
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	3.224.249	3.251.750	3.400.992	105,48	104,59
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	127.787	30.250	32.704		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb				#DEL/0!	#DEL/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	127.787	30.250	32.704		

Opombe:

Izpolnil: MARIJA FLAŠKER

Podpis odgovorne osebe: DARKO RATAJC

Tel. št.: 03 758 17 30

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2016	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2017	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2017							Indeks	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo <sup>1</sup>	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov <sup>2</sup>	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja <sup>3</sup>	Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017	
											1
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	46	47	48	1	0	49	7	3	106,52	104,26	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	12	12	11	1	0	12	3	0	100,00	100,00	
1 Zdravniki (skupaj)	8	8	6	1	0	7	2	0	87,50	87,50	
1.1 Višji zdravnik specialist			3	1		4			#DEL/0!	#DEL/0!	
1.2 Specialist	7	6	1			1			14,29	16,67	
1.3 Višji zdravnik brez specializacije z licenco									#DEL/0!	#DEL/0!	
1.4 Zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
1.5 Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundanatu						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
1.6 Specializant	1	2	2			2	2		200,00	100,00	
1.7 Pripravnik / sekundarij						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2 Zobozdravniki (skupaj)	4	4	5	0	0	5	1	0	125,00	125,00	
2.1 Višji zobozdravnik specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2.2 Specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2.3 Zobozdravnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2.4 Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco			2			2			#DEL/0!	#DEL/0!	
2.5 Zobozdravnik brez specializacije z licenco	4	4	2			2			50,00	50,00	
2.6 Specializant						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2.7 Pripravnik			1			1	1		#DEL/0!	#DEL/0!	
3 Zdravniki svetovalci (skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij))						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	34	35	37	0	0	37	4	3	108,82	105,71	
1 Medicinska sestra - VII/2 TR						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2 Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
3 Diplomirana medicinska sestra	14	14	14			14		1	100,00	100,00	
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku I/III						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI, R.Z.D.)			8			8			#DEL/0!	#DEL/0!	
6 Srednja medicinska sestra / babica	18	18	11			11		2	61,11	61,11	
7 Bolničar						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
8 Pripravnik zdravstvene nege	2	3	4			4	4		200,00	133,33	
II. E2 - Farmacevtski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
1 Farmacevt specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2 Farmacevt						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
3 Inženir farmacije						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
4 Farmacevtski tehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
5 Pripravniki						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
6 Ostali						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	10	10	10	1	0	11	0	0	110,00	110,00	
1 Konzultant (različna področja)						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2 Analitik (različna področja)						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
3 Medicinski biokemik specialist				1		1			#DEL/0!	#DEL/0!	
4 Klinični psiholog specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
6 Socialni delavec						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
7 Sanitarni inženir						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
8 Radiološki inženir	1	1	1			1			100,00	100,00	
9 Psiholog						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
10 Pedagog / Specialni pedagog						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
11 Logoped						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
12 Fizioterapevt	4	4	4			4			100,00	100,00	
13 Delovni terapevt						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
14 Analitik v laboratorijski medicini						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
15 Inženir laboratorijske biomedicine	2	2	2			2			100,00	100,00	
16 Sanitarni tehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
17 Zobotehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
18 Laboratorijski tehnik	1	2	2			2			200,00	100,00	
19 Voznik reševalec	1	1	1			1			100,00	100,00	
20 Pripravniki	1					0			0,00	#DEL/0!	
21 Ostali						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin <sup>4</sup>						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj <sup>5</sup>	10	9	7	2	0	9	0	0	90,00	100,00	
1 Administracija (J2)	1	0				0			0,00	#DEL/0!	
2 Področje informatike	1	1		1		1			100,00	100,00	
3 Ekonomsko področje	1	1	1			1			100,00	100,00	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1	1			1			100,00	100,00	
5 Področje nabave						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1		1		1			100,00	100,00	
7 Področje prehrane						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
8 Oskrbovalne službe	4	4	4			4			100,00	100,00	
9 Ostalo	1	1	1			1			100,00	100,00	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	66	66	65	4	0	69	7	3	104,55	104,55	
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	2	3	4			4			200,00	133,33	
VIII. Zaposleni preko javnih del	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	68	69	69	4	0	73	7	3	107,35	105,80	

## Opombe:

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

Izpolnil: MARIJA FLAŠKER

Podpis odgovorne osebe: DARKO RATAJC

Tel. št.: 03 758 17 30



Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2017	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2018 - izdano soglasje občine	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2018	Real. 1. 1. 2018 /		Real. 1. 1. 2018 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2018
				#DEL/0!	#DEL/0!	
1. Državni proračun				#DEL/0!	#DEL/0!	
2. Proračun občin				#DEL/0!	#DEL/0!	
3. ZZSZ in ZPIZ	46,50	46,50	46,50	0,00	0,00	0,00
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesijne, RTV- prispevek)				#DEL/0!	#DEL/0!	
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu				#DEL/0!	#DEL/0!	
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	13,50	13,50	13,50	0,00	0,00	0,00
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DEL/0!	#DEL/0!	
8. Sredstva ZZSZ za zdravnike pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike; sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji in kakovosti izobraževanja in znanosti (namenska sredstva)	5,00	5,00	7,00	40,00	40,00	40,00
9. Sredstva iz sistema javnih del				#DEL/0!	#DEL/0!	
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)				#DEL/0!	#DEL/0!	
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	65,00	65,00	67,00	3,08	3,08	3,08
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	46,50	46,50	46,50	0,00	0,00	0,00
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	18,50	18,50	20,50	10,81	10,81	10,81

Opombe:

--

Izpolnil: MARIJA FLAŠKER

Podpis odgovorne osebe: DARKO RATAJČ

Tel. št.: 03 758 17 30

VRSTE INVESTICIJ <sup>1</sup>	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeks	
				Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	5.127	2.000	3.697	72,10	184,83
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	5.127	2.000	3.697	72,10	184,83
2 Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
1 Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>III. OPREMA (A + B)</b>	152.302	147.800	266.860	175,22	180,55
<b>A Medicinska oprema</b>	49.494	62.300	206.237	416,69	331,04
1 Ultrazvok			20.899	#DEL/0!	#DEL/0!
2 Drugo <sup>2</sup>	49.494	62.300	185.339	374,47	297,49
<b>B Nemedicinska oprema</b>	102.808	85.500	60.623	58,97	70,90
1 Informacijska tehnologija	17.141	20.000	11.638	67,89	58,19
2 Drugo	85.667	65.500	48.985	57,18	74,79
<b>IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)</b>	157.429	149.800	270.557	171,86	180,61

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeks	
				Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	5.127	2.000	3.697	72,11	184,85
1 Amortizacija	5.127	2.000	3.697	72,11	184,85
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
1 Amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>III. NABAVA OPREME (A + B)</b>	152.302	147.800	266.860	175,22	180,55
<b>A Medicinska oprema</b>	49.494	62.300	206.237	416,69	331,04
1 Amortizacija	49.494	62.300	145,51	145,51	115,60
2 Lastni viri (del presežka)			129.394	#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja			4.828	#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>B Nemedicinska oprema</b>	102.808	85.500	60.623	58,97	70,90
1 Amortizacija	95.326	85.500	58.709	61,59	68,67
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	7.482		1.914	25,58	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)</b>	157.429	149.800	270.557	171,86	180,61
1 Amortizacija	149.947	149.800	134.423	89,65	89,73
2 Lastni viri (del presežka)	0	0	129.394	#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	7.482	0	6.740	90,09	#DEL/0!
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. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeks	
				Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
I. Priznana amortizacija v ceni storitev <sup>3</sup>	147.563	140.000	140.269	95,06	100,19
II. Obračunana amortizacija	160.898	150.000	166.234	103,32	110,82
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-13.335	-10.000	25.965	-194,71	-259,65
IV. Porabljena amortizacija	157.429	149.800	270.557	171,86	180,61

Opombe:

Izpolnil: MARIJA FLAŠKER

Podpis odgovorne osebe: DARKO RATAJC

Tel. št.: 03 758 17 30

Namen	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2017 <sup>1</sup>	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Realizirana so bila naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
<b>SKUPAJ:</b>	<b>115.336</b>	<b>115.336</b>	<b>0</b>
1 VZDRŽEVANJE OBJEKTOV	27.305	27.305	
2 VZDRŽEVANJE AVTOV	54.061	54.061	
3 VZDRŽEVANJE MEDICINSKE OPREME	26.842	26.842	
4 VZDRŽEVANJE NEMEDICINSKE OPREME	7.128	7.128	
5	0		
6	0		
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: MARIJA FLAŠKER

Podpis odgovorne osebe: DARKO RATAJC

Tel. št.: 03 758 17 30

Ime uporabnika  
**ZD SLOV. KONJICE**

Sedež uporabnika:  
**Mestni trg 17, 3210 Slovenske Konjice**

Šifra uporabnika:  
**92438**

Šifra dejavnosti:  
**88.210**

Matična številka:  
**5630525000**

## Bilanca stanja na dan 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>788.158</b>	<b>702.018</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	60.425	56.917
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	49.948	45.543
02	NEPREMIČNINE	004	892.020	892.020
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	605.083	578.386
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.863.210	1.734.835
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.372.466	1.357.825
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>	<b>012</b>	<b>731.084</b>	<b>780.861</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1.425	1.267
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	598.546	644.728
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	85.253	87.713
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	017	39.975	42.348
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	5.885	4.805
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	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>	<b>032</b>	<b>1.519.242</b>	<b>1.482.879</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>310.558</b>	<b>295.475</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	143.385	138.291
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	116.276	112.434
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	29.892	31.973
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	21.005	12.777
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>1.208.684</b>	<b>1.187.404</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	314	421
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

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	713.422	595.345
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	494.948	591.638
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>1.519.242</b>	<b>1.482.879</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Slov. Konjice, 21.02.2018

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Marija Flašker

Odgovorna oseba

Darko Ratajc

Ime uporabnika  
**ZD SLOV. KONJICE**  
 Sedež uporabnika:  
**Mestni trg 17, 3210 Slovenske Konjice**

Šifra uporabnika:  
**92436**  
 Šifra dejavnosti:  
**86.210**  
 Matična številka:  
**5630525000**

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov  
 od 01.01.2017 - 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>860</b>	<b>3.421.051</b>	<b>3.344.919</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	3.421.051	3.344.919
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
<b>762</b>	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>865</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>763</b>	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>866</b>	<b>8.045</b>	<b>5.001</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>867</b>	<b>4.600</b>	<b>2.116</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	4.600	2.100
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	16
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>870</b>	<b>3.433.696</b>	<b>3.352.036</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>871</b>	<b>1.267.639</b>	<b>1.201.913</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	420.915	389.113
461	STROŠKI STORITEV	874	846.724	812.800
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>875</b>	<b>1.957.797</b>	<b>1.850.548</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.531.157	1.446.996
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	246.447	232.206
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	180.193	171.356
<b>462</b>	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>879</b>	<b>166.234</b>	<b>160.898</b>
<b>463</b>	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>465</b>	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>881</b>	<b>6.166</b>	<b>4.830</b>
<b>467</b>	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>882</b>	<b>63</b>	<b>0</b>
<b>468</b>	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>883</b>	<b>1.866</b>	<b>4.550</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>884</b>	<b>1.226</b>	<b>1.510</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	17	1.510

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov  
od 01.01.2017 - 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KOTOV	NAZIV PODSKUPINE KOTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
del 400	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	1.209	0
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>887</b>	<b>3.400.001</b>	<b>3.224.249</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>888</b>	<b>32.705</b>	<b>127.787</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>889</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	32.705	127.787
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	0
	<b>Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja</b>	<b>893</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	69	68
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Odgovorna oseba

Slov. Konjice, 21.02.2018

Marija Flašker

Darko Ratajc