



OBČINA KOMENDA		
Prejeto:	01-03-2019	
Št. z.	ŠTEVILKA ZADEVE	Priloga Vrednost
	410-0007/2019-1	

LETNO POROČILO JAVNEGA ZAVODA ZDRAVSTVENI DOM DR. JULIJA POLCA KAMNIK

ZA LETO 2018

Februar, 2019

Direktor
Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.

1.	UVOD.....	4
2.	OSNOVI PODATKI JAVNEGA ZAVODA.....	4
3.	ORGANI ZAVODA.....	4
4.	ORGANIZIRANOST IN ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA	5
5.	DEJAVNOST ZAVODA.....	7
1.	ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE.....	9
2.	DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	10
3.	LETNI CILJI IN AKTIVNOSTI ZAVODA.....	11
4.	ŠTEVILO OPREDELJENIH OSEB.....	25
5.	KADRI.....	27
6.	IZOBRAŽEVANJE	30
7.	REALIZACIJA POGODBENO DOGOVORJENEGA PROGRAMA DELA	33
8.	PRESEGANJE/NEDOSEGANJE POGODBENO DOGOVORJENIH PROGRAMOV	41
9.	ČAKALNE DOBE.....	43
10.	JAVNA NAROČILA	43
11.	FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	45
12.	OCENA DELOVANJA SISTEMA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	46
13.	POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	50
13.1	SREDSTVA	50
13.2	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE OMEJITVE.....	51
13.3	NEPREMIČNINE	51
13.4	OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	52
13.5	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	52
13.6	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	53
13.7	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI.....	53
13.8	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA.....	53
13.9	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE.....	53
14.	KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	53
14.1	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	53
14.2	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH.....	54
14.3	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	54
14.4	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE.....	54
14.5	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA.....	54
14.6	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	54
14.7	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	55
14.8	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE.....	55
14.9	NEPLAČANI ODHODKI; AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	55
15.	ZALOGNE MATERIALA V SKLADIŠČU	55
16.	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	55
16.1	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	55
16.2	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI.....	56

16.3	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE IN DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	56
16.4	OBVEZNOSTI ZA SREDSTVA PREJETA V UPRAVLJANJE	56
17.	IZVENBILANČNI KONTO	57
18.	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV	57
18.1	ANALIZA PRIHODKOV	57
18.2	IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	61
18.3	PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	64
18.4	IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV	65
18.5	IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV	65
18.6	ANALIZA ODHODKOV/STROŠKOV	66
18.7	STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	66
18.8	STROŠKI DELA	67
18.9	STROŠKI AMORTIZACIJE	68
18.10	OSTALI DRUGI STROŠKI, ODHODKI IN PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	69
19.	DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	71
20.	POSLOVNI IZID	71
21.	POROČILO O RAZPOREDITVI PRESEŽKA LETA 2018 IN PRETEKLIH LET	73
22.	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2018.....	73
23.	IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZAKONA O JAVNIH FINANCAH.....	73

1. UVOD

Na podlagi 3. člena Zakona o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 45/94, Odl. US: U-I-104/92, 8/96, 18/98, Odl. US: U-I-34/98, 36/00-ZPDZC in 127/06-ZJZP), 5. in 9. člena Zakona o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr), 61. in 100. člena Zakona o lokalni samoupravi (Uradni list RS, št. 94/07-UPB2, 27/08 Odl. US: Up-2925-15, U-I-21/07-18, 76/08, 100/08 Odl. US: U-I-427/06-9), 14. člena Statuta Občine Kamnik (Uradni list RS, št. 101/08) in 16. člena Statuta Občine Komenda (Uradni list RS, št. 37/99 in 83/99) sta Občinski svet Občine Kamnik na 22. seji, dne 22.4.2009, in Občinski svet Občine Komenda na 24. seji, dne 7.5.2009, sprejela Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom dr. Julija Polca Kamnik, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 39/09 z dne 26.05.2009 in spremembe oz. popravek Odloka objavljen v Uradnem listu RS, št. 56/09 z dne 21.07.2009, Odlok o spremembi Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom dr. Julija Polca Kamnik objavljen v Uradnem listu, RS št. 45/11 z dne 10.06.2011 ter Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom dr. Julija Polca Kamnik objavljen v Uradnem listu RS, št. 76 z dne 8.10.2012. Skupni organ Občine Kamnik in Občine Komenda za izvrševanje ustanoviteljskih pravic skupnih javnih zavodov je s sklepom št.: 160-1/13-4/4 dne 10.6.2015 izdal soglasje k uskladitvi 12. in 15. člena Statuta javnega zavoda ZD Kamnik s katerim so se uskladile dejavnosti zavoda s standardno klasifikacijsko dejavnostjo.

2. OSNOVI PODATKI JAVNEGA ZAVODA

Naziv zavoda: Zdravstveni dom dr. Julija Polca Kamnik

Skrajšani naziv zavoda: ZD Kamnik

Naslov zavoda: Novi trg 26, 1241 Kamnik

Ustanoviteljici zavoda: Občina Kamnik in Občina Komenda

Matična številka zavoda: 5056853000

Davčna številka: SI15049736

Šifra dejavnosti: Q 86.210 - Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost

Številka transakcijskega računa: SI56 01100 6000057738, odprt pri UJP Ljubljana

Spletna stran: <http://www.zdkamnik.si/>

Tel. št.: 01 831 86 00

Faks št.: 01 831 86 99

3. ORGANI ZAVODA

Organi upravljanja in vodenja so: svet zavoda, strokovni svet zavoda in direktor zavoda.

Strokovni svet zavoda sestavljajo direktor zavoda, pomočnica direktorja za področje zdravstvene nege in vodje služb.

Svet zavoda sestavljajo predstavniki ustanovitelja (5 članov), predstavnik Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije in predstavniki zaposlenih (3 člani):

- predstavniki Občine Kamnik so: Marija Tadeja Ježek, Bojan Štefula in Zoran Bosančić;

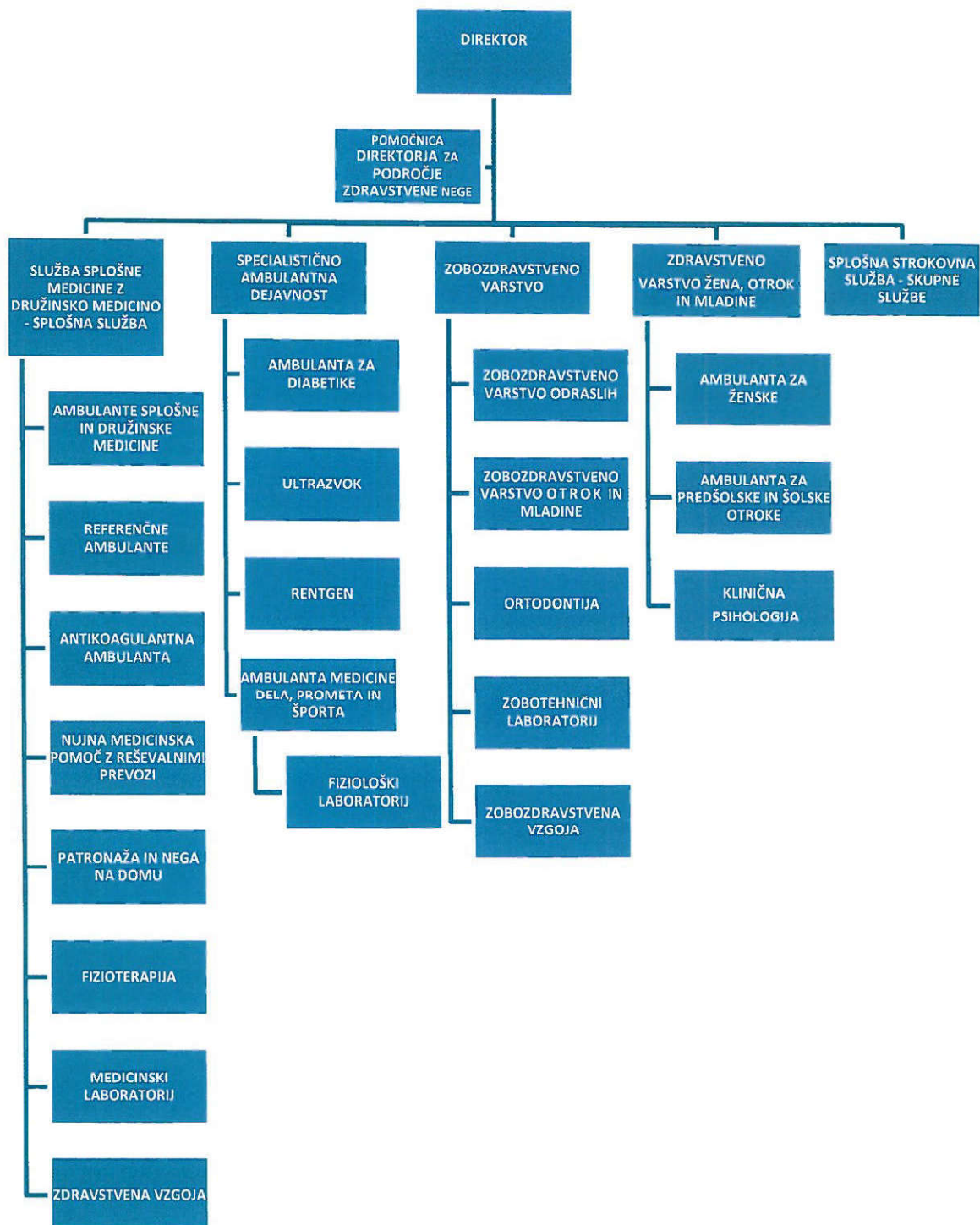
- predstavnika Občine Komenda sta: Tea Tašker in Luka Treven;
- predstavnica Zavoda za zdravstveno zavarovanje je Nada Kolar;
- predstavniki zaposlenih so: Tjaša Schwarzbartl, Jurij Aupič in Brane Uršič.

4. ORGANIZIRANOST IN ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA

Zavod izvaja zdravstveno dejavnost na sedežu zavoda, ki je organizirana v notranjih organizacijskih enotah:

1. Služba splošne medicine z družinsko medicino - splošna služba v katero spadajo:
 - ambulante splošne in družinske medicine,
 - referenčne ambulante,
 - antikoagulantna ambulanta,
 - nujna medicinska pomoč z reševalnimi prevozi,
 - patronaža in nega na domu,
 - fizioterapija,
 - medicinski laboratorij in
 - zdravstvena vzgoja.
2. Specialistično ambulantna dejavnost (del splošne službe) v katero spadajo:
 - ambulanta za diabetike,
 - ultrazvok,
 - rentgen,
 - ambulanta medicine dela, prometa in športa in
 - fiziološki laboratorij.
3. Zobozdravstveno varstvo v katerega spadajo:
 - zobozdravstveno varstvo odraslih,
 - zobozdravstveno varstvo otrok in mladine,
 - ortodontija,
 - zobotehnični laboratorij in
 - zobozdravstvena vzgoja.
4. Zdravstveno varstvo žena, otrok in mladine, v katerega spadajo:
 - ambulanta za ženske,
 - ambulanta za predšolske in šolske otroke,
 - dispanzer za mentalno zdravje,
 - klinična psihologija.
5. Splošna strokovna služba - skupna služba, v katero spadajo strokovni delavci skupne službe in delavci tehnično vzdrževalne službe.

ORGANIGRAM



5. DEJAVNOST ZAVODA

Zdravstveni dom dr. Julija Polca Kamnik izvaja osnovno zdravstveno dejavnost na primarni ravni kot javno službo v skladu s 7. členom Zakona o zdravstveni dejavnosti in na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom dr. Julija Polca Kamnik (Uradni list RS, št. 39/09, 56/09, 45/11 in 76/12) izvaja naslednje dejavnosti:

- organizira preventivno zdravstveno varstvo vseh skupin prebivalcev,
- organizira zdravstveno vzgojno dejavnost,
- izvaja neprekinjeno nujno medicinsko pomoč,
- izvaja splošno in družinsko medicino,
- izvaja zdravstveno varstvo žensk, otrok in mladine,
- izvaja patronažno varstvo in nego na domu,
- izvaja laboratorijsko in drugo diagnostiko,
- izvaja preventivno in kurativno zobozdravstvo vseh skupin prebivalcev,
- izvaja medicino dela, prometa in športa,
- izvaja fizioterapijo in rehabilitacijo,
- izvaja specialistično ambulantno dejavnost za področja, ki niso vezana na bolnišnično zdravljenje, v skladu z mrežo in potrebami javne zdravstvene službe občine Kamnik in občine Komenda.

Zdravstvena dejavnost se izvaja v sodelovanju z zasebnimi zdravstvenimi delavci in zdravstvenimi sodelavci, ki na podlagi koncesije opravljajo javno službo. Dejavnost je v skladu s Standardno klasifikacijsko dejavnostjo in je naslednja:

- Q 86 Zdravstvo
- Q 86.210 Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- Q 86.220 Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- Q 86.230 Zobozdravstvena dejavnost
- M 69.200 Računovodske, knjigovodske in revizijske dejavnosti
- L 68.200 Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
- M 72.190 Raziskovanje in eksperimentalni razvoj na področju medicinskih ved
- P 85.600 Pomožne dejavnosti za izobraževanje
- P 85.590 Drugo nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje
- C 32.500 Zobotehnika
- O 84.300 Dejavnost obvezne socialne varnosti (med katere spadajo pripravniki, sekundariji, specializanti in tolmači) ter
- Q 86.909 Druge zdravstvene dejavnosti

Zavod pridobiva finančna sredstva za svoje delo:

- po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije,
- s prodajo blaga in storitev na trgu,
- iz najemnin ambulant,
- po pogodbi z ministrstvom, pristojnim za zdravje, za naloge, ki se na podlagi zakona financirajo iz republiškega proračuna,
- iz drugih virov.



**POSLOVNO POROČILO JAVNEGA
ZAVODA ZDRAVSTVENI DOM
DR. JULIJA POLCA KAMNIK
ZA LETO
2018**

Odgovorna oseba zavoda:
Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.

1. Zakonske in druge pravne podlage

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 - ZPDZC, 127/06 - ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 - UPB2, 15/08 - ZPacP, 23/08, 58/08 - ZZdrS - E, 77/08 - ZDZdr, 40/12 - ZUJF, 14/13, 88/16 - ZdZPZD, 64/17),
- 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 - ZUPJS - C, 99/13 - ZSVarPre - C, 111/13 - ZMEPIZ - 1, 95/14 - ZUJF - C, 47/15 - ZZSDT, 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, 64/17- ZZDej-K in 49/18),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2018 z aneksi,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2018.
- Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 54/17).

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - UPB4, 14/13 - popr. in 101/13, 55/15 - ZFisP, 96/15 - ZIPRS1617 in 13/18),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, 71/17 - ZIPRS1819,
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 - ZJF - C, 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 ciljnih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07 in 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 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),

- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18),
- 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 javnega zavoda,
- Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o uporabi službenih vozil,
- Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in storitvah mobilne telefonije,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o zaščitni obleki ter osebnih varstvenih sredstvih delavcev,
- Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev,
- Pravilnik o najdaljših dopustnih čakalnih dobah,
- Pravilnik za preprečevanje nadlegovanja na delovnem mestu,
- Register tveganj,
- Načrt integritete,
- Pravilnik o izvajanju neprekinjene nujne medicinske pomoči,
- Poslovnik kakovosti,
- Interni akt o popisu poslovnih prostorov, dodelitev oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
- Plan izobraževanja za leto 2018,
- Program dela in finančni načrt za leto 2018,
- Načrt ukrepov za izvajanje standardov in normativov dela zdravnikov.

2. Dolgoročni cilji zavoda

Občina Kamnik in Občina Komenda sta ustanovili Zdravstveni dom dr. Julija Polca Kamnik z namenom zagotavljati osnovno zdravstveno dejavnost za prebivalce občine Kamnik in občine Komenda s poudarkom na zagotavljanju visokega standarda celovite zdravstvene oskrbe.

Temeljne usmeritve zavoda so:

- ohraniti obliko in vsebino dejavnosti javnega zavoda,
- učinkovito voditi in upravljati zavod,
- dosežati čim boljše poslovne rezultate,
- prilagajanje spremembam v zdravstveni politiki,
- realizirati pogodbeno dogovorjeni program ZZZS,

- skrbeti za razvoj dejavnosti in glede na priseljevanje iskati možnosti za širitev obstoječega obsega dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe,
- zagotoviti najvišjo možno kakovost zdravstvenih storitev,
- zagotavljati enako dostopnost za vse uporabnike in socialne skupine,
- zagotavljati neprekinjeno 24 urno zdravstveno oskrbo prebivalcev,
- izboljšati dostopnost do zdravstvenih storitev,
- zaposlenim zagotoviti pogoje za strokovni razvoj,
- skrb za razvoj informacijske tehnologije na področju celotnega zavoda,
- ohraniti dobro sodelovanje z ustanovitelji, koncesionarji in drugimi zunanjimi institucijami,
- vzpostavitev sistema kakovosti na vseh ravneh delovanja zavoda.

3. Letni cilji in aktivnosti zavoda

V okviru programa dela in finančnega načrta, ki temelji na pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2018, smo si za leto 2018 zastavili naslednje cilje:

- realizirati pogodbeno dogovorjeni obseg zdravstvenih storitev skladno s pogodbo ZZZS,
- pridobiti dodatni obseg programov na področju splošnih ambulant in otroško šolskem dispanzerju,
- ohraniti kakovostno in kvalitetno zdravstveno oskrbo glede na demografska gibanja,
- zagotavljati neprekinjeno zdravstveno oskrbo pacientov za področje občin, ki jih pokrivamo,
- sprotno spremljati in obvladovati planirane stroške/odhodke poslovanja ter realizacijo pogodbeno dogovorjenih programov in pozitivno zaključiti poslovno leto,
- ohraniti prihodke iz tržne dejavnosti,
- zaposlenim omogočiti načrtovana strokovna izobraževanja,
- nadaljevati s posodabljanjem medicinske opreme, vzdrževati in obnavljati ambulante, voznega parka in informacijske tehnologije v skladu z razvojem stroke,
- realizirati program dela in finančni načrt ter načrt nabave osnovnih sredstev in investicijskega vzdrževanja,
- prizadevati si za skrajšanje čakalnih dob oziroma jih ohranjati v dopustnih mejah,
- ohraniti število napotitev na sekundarni nivo na ravni leta 2017,
- ohraniti dobro sodelovanje z zaposlenimi, z ustanovitelji, koncesionarji in drugimi zunanjimi institucijami,
- izvajati kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2018,
- s pomočjo zunanjih sodelavcev vzdrževati in nadgrajevati sistem kakovosti po zahtevah standarda ISO 9001:2008,
- v skladu z Zakonom o javnem naročanju izpeljati potrebna javna naročila blaga in storitev,
- ponovno izvesti anketo zadovoljstva uporabnikov zdravstvenih storitev in zadovoljstva zaposlenih na delovnem mestu,
- uspešno uvesti, izvajati in dokončati projekt »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov« CKZ, ki je nadgradnja zdravstveno vzgojnih centrov in
- nadaljevati z e-oblikami poslovanja.

Ocenjujemo, da smo letne cilje v pretežnem delu poslovanja uspešno realizirani, kar prikazujemo v nadaljevanju poslovnega in računovodskega dela letnega poročila.

Kljub temu, da so bile cene zdravstvenih storitev, na podlagi določil Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2015 nekoliko višje (2,12 % za obdobje od julija do decembra 2015) in v letu 2016 (3,60 % za obdobje od junija do decembra 2016), pa so varčevalni ukrepi iz preteklih let še vedno vplivali na poslovanje leta 2018, saj so se cene zdravstvenih storitev s 1.1.2017 ponovno znižale na raven cen iz leta 2014, nato pa s 1.1.2018 ponovno zvišale za 5 % glede na cene iz leta 2014. Ravno tako v cenah zdravstvenih storitev ni bilo upoštevano povečanje stroškov dela zaradi uveljavitve napredovanj, ki so se sprostila s 1.12.2016, povišanje stopnje DDV in povečanje stroškov iz naslova dogovorov med vlado in sindikati javnega sektorja s področja zdravstva v letu 2017, na podlagi katerih so se letni stroški dela povečali za približno 13 %.

Na področju širitve zdravstvenih programov nas je tudi v letu 2018 Združenje zdravstvenih zavodov pozvalo k oddaji predlogov za morebitne širitve zdravstvenih programov za vključitev v SD za pogodbeno leto 2019 in podajo morebitnih pripomb na člene SD za pogodbeno leto 2019. Na osnovi tega smo podali predloge za širitve programov: fizioterapija v obsegu enega fizioterapevta, kjer še vedno beležimo predolge čakalne dobe, zaradi povečanja kroničnih obolenj skeletnih mišic in sklepov ter poškodb beležimo vsak mesec nad 200 novih primerov, presegamo pa tudi plan realizacije za 21 %; dveh splošnih ambulant, kjer bi zaposlili dva nova zdravnika specialista in s tem bistveno razbremenili najbolj obremenjene družinske ambulante ter pacientom omogočili možnost izbire zdravnika v naši občini; otroško šolski dispanzer, kjer bi zaposlili novega specialista pediatra in posledično bistveno razbremenili obstoječe specialiste pediatre, enega nosilca nenujnih reševalnih prevozov zaradi preseganja programa za 156 % in za specialistično dejavnost diabetologije v obsegu 0,20 tima.

Na osnovi odobrenih širitvev iz preteklega leta, smo v letu 2018 uspeli pridobiti širitve zdravstvenih programov na področju: fizioterapije v obsegu 0,5 fizioterapevta od 1.6.2018 dalje, program dispanzerja za ženske v obsegu 0,5 tima (0,2 tima od 1.4. in 0,3 tima od 1.7.2018 dalje) in dodatno v letu 2019 še 1 tim (0,5 tima od 1.2. in 0,5 tima od 1.4.2019 prevzem koncesije od zasebnice, ki se je upokojila), program zobozdravstva za mladino v obsegu 1 tima z veljavnostjo od 1.1.2018 dalje ter program zobozdravstva za odrasle v obsegu 1 tima z veljavnostjo od 1.2.2019 dalje.

Uspešno smo kandidirali tudi na razpisu Zavoda za zdravstveno zavarovanje (ZZZS) za dodatne programe splošnih ambulant v obsegu 2 timov in s tem pridobili dve novi splošni ambulanti, v katerih smo zaposlili dva nova specialista, ki sta pred tem uspešno zaključila specializacijo iz družinske medicine, v aprilu g. Borisa Kosa in oktobra g. Andreja Pluta. Novi ambulanti še ne izpolnjujeta pogojev za referenčno ambulanto, ker še nimata potrebnega števila opredeljenih pacientov, medtem ko so vse ostale splošne ambulante od novembra 2016 referenčne in se preventiva izvaja v sklopu le teh.

V sodelovanju z Občino Kamnik smo v letu 2018 pridobili projekt »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«, ki predstavlja velik korak naprej na področju preventive v občinah, ki jih pokriva naš zavod, za katerega smo kandidirali že v letu 2017. Projekt, ki se izvaja v okviru operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike 2014 - 2020 financira Evropska unija v obsegu 80 %, preostanek pa Republika Slovenija. Finančna sredstva za ta projekt znašajo za naš zavod 438.746 EUR, skupaj z Občino Kamnik pa 532.005 EUR. Ključni del projekta predstavlja vzpostavitev celovitega centra za krepitev zdravja (CKZ) kot

samostojne enote v zavodu ter vzpostavitvi skupin znotraj zavoda, da bo zagotovljeno celovito izvajanje zdravstveno vzgojnih obravnav ter aktivnosti krepitev zdravja in zmanjševanja neenakosti v zdravju pri prebivalcih vseh populacijskih skupin v lokalnih skupnostih. Z aktivnostmi na projektu smo začeli v mesecu marcu 2018. V ta namen smo, za čas trajanja projekta (24 mesecev), zaposlili: dva diplomirana psihologa, dve diplomirani medicinski sestri, zdravnika specialista pediatrije, diplomiranega dietetika in diplomiranega kineziologa ter diplomiranega fizioterapevta. V letu 2018 smo izvedli:

- predviden letni obseg nemedikamentoznih obravnav programa za krepitev zdravja;
- pridobitev deležnikov v izvedbo projekta (potrjeno in vpeljeno sodelovanje s šolami: OŠ Toma Brejca, OŠ Marije Vere, OŠ Šmartno: na temo šola za starše, projektni dan, šolska konferenca ipd);
- stalna izobraževanja v skladu z JZ MZ, opredeljeno v vsebinskih izhodiščih NIJZ;
- sodelovanje z lokalnim okoljem - izvajanje odprtih vrat za zdravje na lokacijah partnerjev v lokalni skupnosti: (vodenje aktivnega odmora: Zavod za zdravstveno zavarovanje Kamnik, tehnike sproščanja (Center za socialno delo), predavanje o duševnem zdravju (Dnevni center Štacjon), organizirali razne pohode v okolici Kamnika in izvedli meritve krvnega sladkorja (Diabetološko društvo Kamnik);
- obeležitev svetovnega dneva: zdravja, hipertenzije, diabetesa, boja proti AIDS-u, duševnega zdravja, boja proti samomoru, hrane in bolečine v križu, boja proti odvisnosti, človeških pravic, medčloveške solidarnosti; dan brez cigarete, mednarodni dan debelosti in v sodelovanju s Knjižnico Franceta Balantiča: mesec branja.

V letu 2018 smo nadaljevali z izvajanjem programa promocije zdravja za zaposlene, ki smo ga pričeli izvajati v preteklem letu. Zaposlenim smo omogočili test hoje z meritvami, omogočili telesno vadbo, ki jo je vodil kineziolog iz Centra za krepitev zdravja in organizirali predavanja o zdravi prehrani, ki ga je vodila dietetičarka, prav tako zaposlena v Centru za krepitev zdravja.

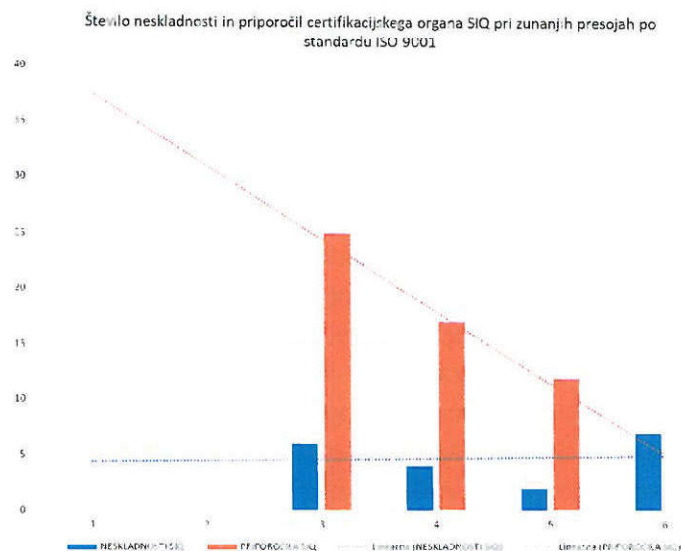
Na kadrovskem področju smo zaposlitve izvajali v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom, kar pomeni, da smo zaposlovali na osnovi širitve zdravstvenih programov, nadomestilo upokojitev in odhodov ter nadomeščanje daljših bolniških in porodniških odsotnosti. Omogočili smo tudi opravljanje pripravništva laboratorijskemu tehniku in trem pripravnikom srednje medicinske sestre/zdravstveni tehnik. Za izvajanje programa farmacevta - svetovalca (10 ur/teden), nam ni uspelo kadrovsko pokriti s pogodbo o zaposlitvi, zato smo enako kot v preteklem letu storitve izvajali na podlagi pogodbe o izvajanju programa farmacevtskega svetovanja z Javnim zavodom Lekarna Ljubljana. Na osnovi te pogodbe svetovanje za nas opravlja ga. Alenka Jerman, mag. farm., specialist klinične farmacije.

Na področju izobraževanja smo zaposlenim omogočili strokovno izobraževanje v skladu s sprejetim finančnim načrtom in z letnim načrtom izobraževanja, kolektivnimi pogodbami in razpoložljivimi denarnimi sredstvi. Del stroškov izobraževanja, v višini 7.853 EUR, smo pokrili s prejetimi donacijami.

Na področju sistema vodenja kakovosti smo nadaljevali z vzdrževanjem in izboljšanjem našega sistema vodenja kakovosti. Tako smo na strokovnih svetih redno spremljali trende na področju čakalnih dob in izboljševali kontrolne sezname za materiale potrebne v NMP in reševalni službi. V program preprečevanja bolnišničnih okužb smo dodali klinično pot obravnave pacienta s sumom na ošpice. Prenovili smo obrazce, ki se uporabljajo v ortodontski ambulanti, zobni tehniki in pri zdravstveni vzgoji. Pripravili smo tabelo za sledenje trenda

realizacije od leta 2013 do leta 2017. Izvedli smo 20 notranjih presoj procesov, na katerih smo preverjali ali se procesi izvajajo skladno z dogovori. Konec maja smo imeli obsežno recertifikacijsko presjo in prehod na zahteve standarda ISO 9001:2015 s strani SIQ. Presoja je ugotovila 7 neskladnosti, ki so se nanašale na različne procese. Presoja je podala tudi več priporočil za izboljšanje dela v prihodnosti.

Slika 1: Število priporočil in neskladnosti pri zunanjih presojah

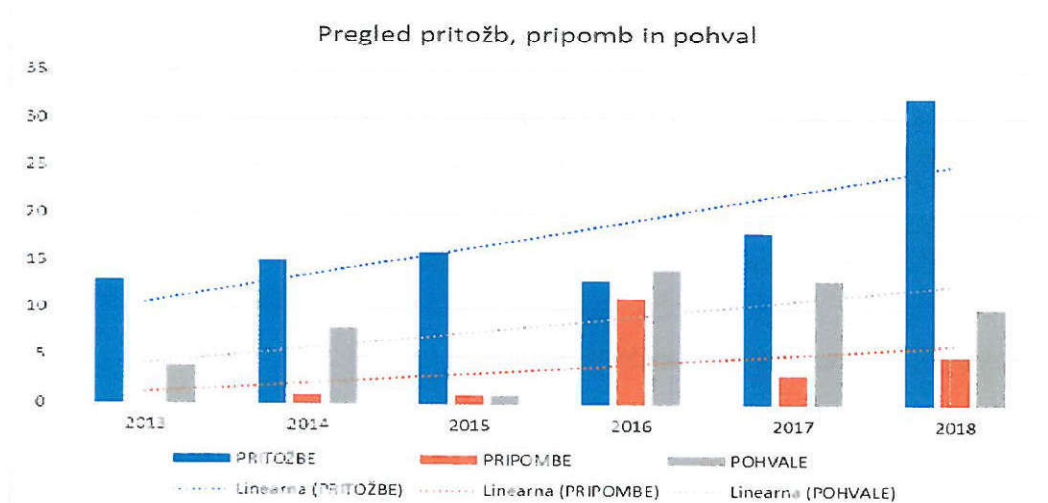


Na področju reševanja pritožb uporabnikov zdravstvenih storitev imamo vpeljan sistem na način: zapisa pritožb t.i. knjigo pohval in pritožb, elektronsko posredovanih pritožb in način pisnih pritožb. V letu 2018 smo s strani uporabnikov naših storitev prejeli 31 pritožb (18 v preteklem letu), 10 pohval (13 v preteklem letu) in 3 pripombe, enako kot v preteklem letu. Vse pritožbe je znotraj zavoda obravnavala imenovana komisija in jih tudi uspešno rešila. Ravno tako so bile obravnavane tudi vse pripombe.

Tabela 1: Pregled števila pohval, pripomb in pritožb v zadnjih 6-ih letih

LETO	PRITOŽBE	PRIPOMBE	POHVALE	NESKADNOSTI SIQ	PRIPOROČILA SIQ
2013	13		4		
2014	15	1	8		
2015	16	1	1	6	25
2016	13	11	14	4	17
2017	18	3	13	2	12
2018	31	3	10	7	
Skupaj	106	19	50	19	54
Povprečno	18	4	8	5	18

Graf 1: Pregled pritožb, pripomb in pohval



Poleg že zgoraj naštetega smo: pripravili novo napotnico v zdravstveno vzgojnem centru (ZVC), posodobili evidenco materiala in seznam zdravil v urgentni ambulanti. Prav tako smo posodobili in sistematizirali večje število obrazcev za procese nujne medicinske pomoči in reševalne službe, ZVC in patronaže. V sistem smo dodali klinično pot obravnave pacienta s sumom na ošpice, posodabljali obrazce v procesu ortodontije, zobne tehnike in ZVC, posodabljali obrazce v kadrovski službi (dodeljevanje e-ključev), pregledali smo dolgoročne trende na področju realizacije števila timov in kadrov iz ur; in sicer za obdobje 2013 - 2017. Prav tako smo za isto obdobje uredili tudi statistiko nastalih odpadkov. V procesu urgentne ambulante smo urejali klinične poti nujnega reševalnega vozila ter klinični poti za aktivacijo mobilne enote NRV. Izvedli smo tudi redni vodstveni pregled stanja na področju kakovosti. V drugi polovici leta smo odpravljali neskladnosti ugotovljene pri recertifikacijski presoji in pregledali podana priporočila in sprejeli ukrepe, s katerimi bi priporočila kar najbolj upoštevali, nadalje smo posodobili proces reševalne službe in prenovili procese medicine dela, prometa in športa ter procese v zobni tehniki. V celotnem obdobju pa smo poskušali uveljaviti čim več priporočil, ki so jih podali zunanji presojevalci.

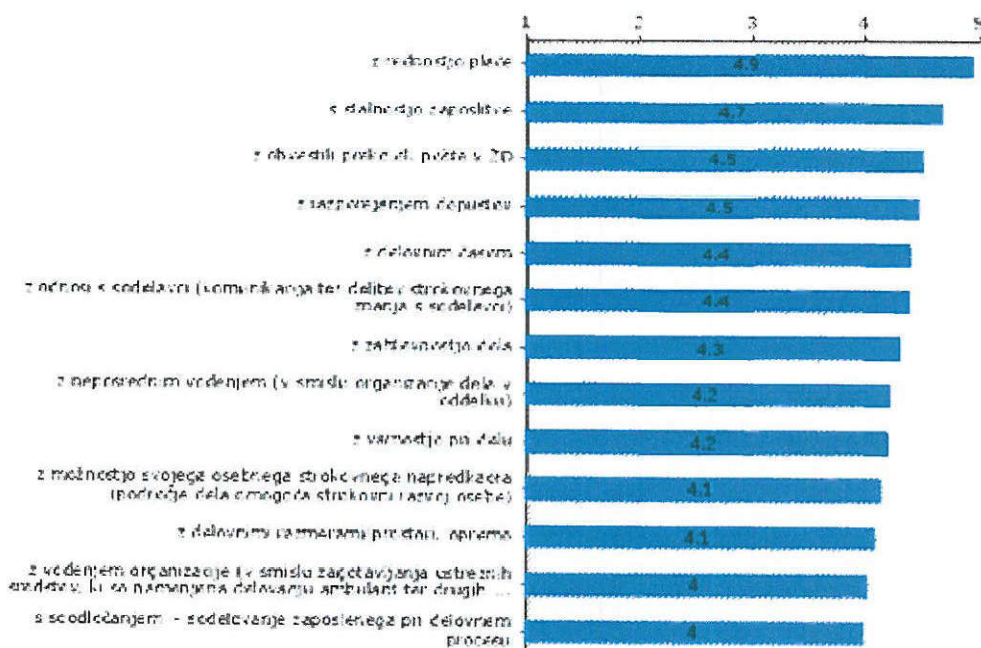
Sestavni del programa kakovosti pa je tudi ugotavljanje klime in zadovoljstva na delovnem mestu. Z željo po boljši komunikaciji in medsebojnem razumevanju med zaposlenimi in z željo prisluhniti uporabnikom in izboljšati kakovost naših storitev, smo v letu 2018 ponovno izvedli anketo o zadovoljstvu zaposlenih na delovnem mestu in anketo o zadovoljstvu uporabnikov z našimi storitvami. Pri anketi zadovoljstva pacientov z našimi storitvami smo upoštevali priporočeno anketo Združenja zdravstvenih zavodov. Obe anketi sta bili anonimni. Analize rezultatov posamezne ankete so predstavljene v nadaljevanju poročila.

V mesecu novembru 2018 smo zaposlenim razdelili anketne vprašalnike »Zadovoljstvo na delovnem mestu«, od tega je bilo vrnjenih 55 oz. 31 % anketnih vprašalnikov (29 % v preteklem letu). Področje ocenjevanja zadovoljstva pri delu je zajemalo 13 vprašanj, enako kot v preteklem letu, v okviru katerih so zaposleni z ocenami od 1 do 5 ocenjevali stopnjo zadovoljstva pri svojem delu, pri čemer ocena 1 pomeni zelo nezadovoljen, ocena 5 pa zelo zadovoljen.

Skupna povprečna ocena odgovorov je znašala 4,3 in je enaka oceni preteklega leta. Zaposleni so bili najbolj zadovoljni z rednostjo plače (povprečna ocena 4,9, ki je enaka oceni preteklega leta), s stalnostjo zaposlitve (povprečna ocena 4,7 in je enaka oceni preteklega leta), z razporejanjem dopustov (povprečna ocena 4,5, v preteklem letu 4,4) in obvestili preko elektronske pošte (povprečna ocena 4,5, ki je enaka oceni preteklega leta). Najmanj pa so bili zadovoljni s soodločanjem - sodelovanje zaposlenega pri delovnem procesu, kjer je povprečna ocena znašala 4,0 (3,8 v preteklem letu) in pa z vodenjem organizacije - v smislu zagotavljanja ustreznih sredstev, ki so namenjena delovanju ambulant ter drugih delovnih okolij, kjer je povprečna ocena znašala 4,0 (3,9 v preteklem letu).

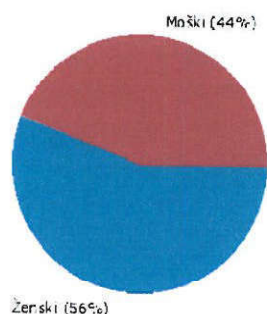
Tabela 2: Ocenjevanje zadovoljstva na delovnem mestu

Zap. št.	Področje ocenjevanja zadovoljstva	Povprečna ocena 2017	Povprečna ocena 2018	Indeks 2018/2017
1	Z delovnimi razmerami/prostori, opremo	4,2	4,1	98
2	Z obvestili preko elektronske pošte v ZD	4,5	4,5	100
3	Z rednostjo plače	4,9	4,9	100
4	Z možnostjo svojega osebnega, strokovnega napredka (področje dela omogoča strokovni razvoj osebe)	4,0	4,1	103
5	Z odnosi s sodelavci (komunikacija ter delitev strokovnega znanja s sodelavci)	4,1	4,4	107
6	Z delovnim časom	4,3	4,4	102
7	S stalnostjo zaposlitve	4,7	4,7	100
8	S soodločanjem (sodelovanje zaposlenega pri delovnem procesu)	3,8	4,0	105
9	Z varnostjo pri delu	4,3	4,2	98
10	Z zahtevnostjo dela	4,2	4,3	102
11	Z vodenjem organizacije (v smislu zagotavljanja ustreznih sredstev, ki so namenjena delovanju ambulant ter drugih delov. okolij)	3,9	4,0	103
12	Z neposrednim vodjem (v smislu organizacije dela v oddelku)	4,1	4,2	102
13	Z razporejanjem dopustov	4,4	4,5	102

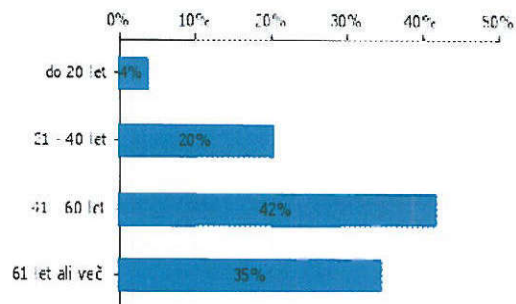


Prav tako smo v mesecu novembru razdelili anketne vprašalnike na temo »**Zadovoljstvo pacientov v letu 2018**«. Zbiranje podatkov je potekalo po celotnem zdravstvenem domu. Povprečno število anketirancev, ki so odgovorili na vprašanja je bilo 109. Od tega 44 % moških in 56 % žensk, največ iz starostne skupine od 41 do 60 let s poklicno in srednjo izobrazbo. Anketa je vsebovala 17 vprašanj na temo zadovoljstva pacientov z delom ter odnos zdravstvenih delavcev do pacientov in informiranje ter opremljenost zdravstvenega doma. Skupna povprečna ocena zadovoljstva z delovanjem zavoda je bila 4,3, kar je malenkost slabše kot v preteklem letu, ko je skupna ocena znašala 4,4.

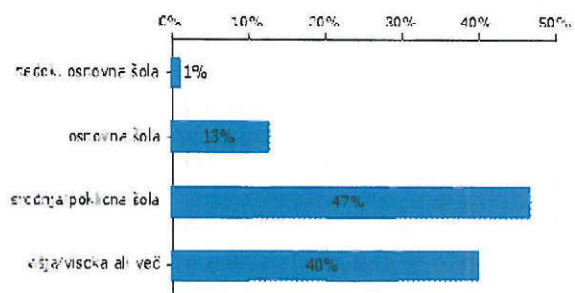
Spol: (n = 109)



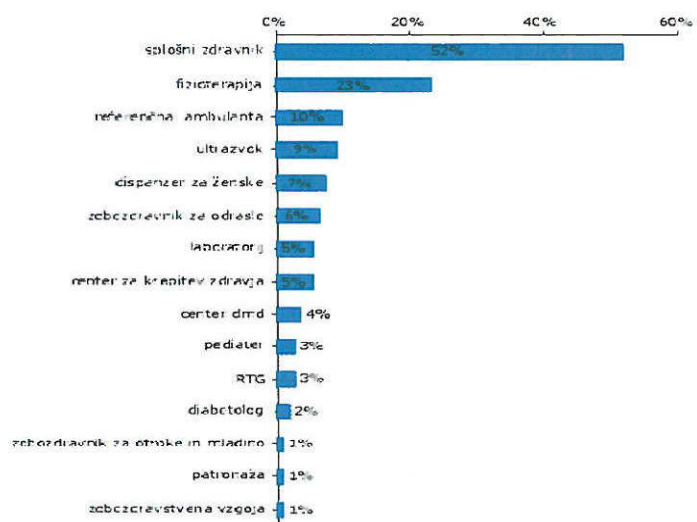
V katero starostno skupino spadate? (n = 84)



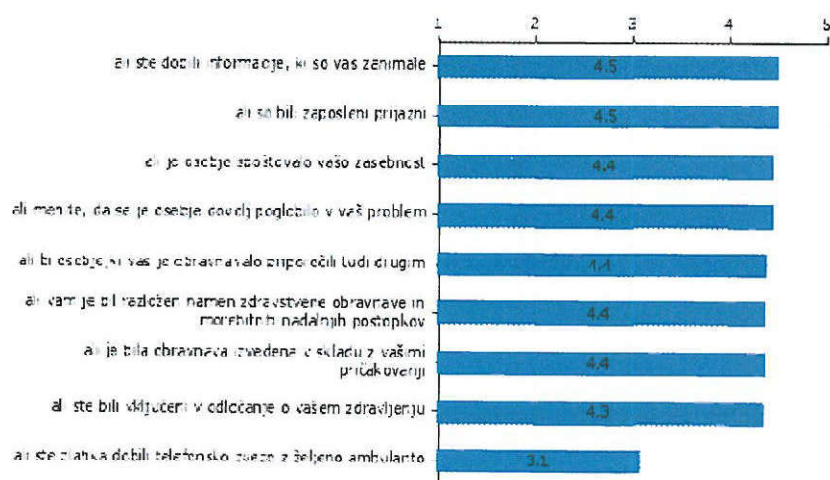
Kakšna je vaša najvišja dosežena formalna izobrazba? (n = 103)



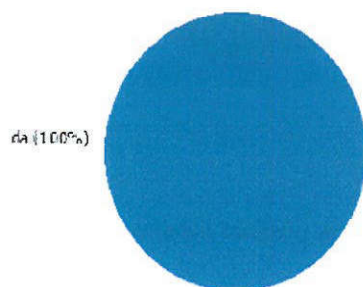
Katero ambulanto ste danes obiskali? (n = 112)



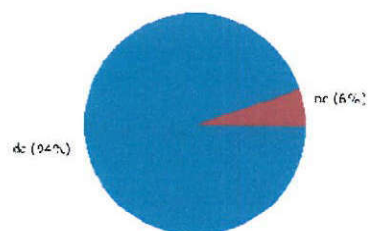
Kliknite in vpišite besedilo vprašanja (n = 112)



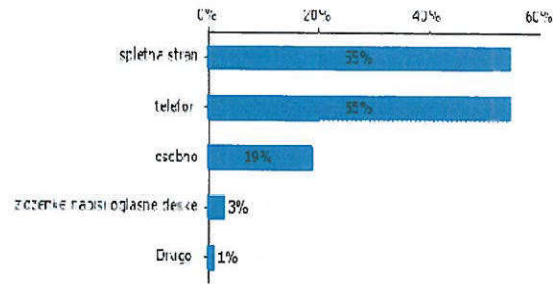
Ste dobili željene informacije (n = 90)



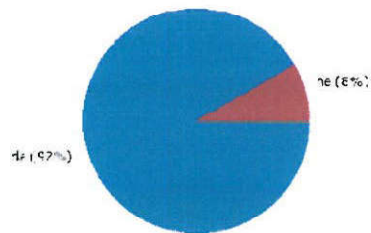
Ste zadovoljni z urejenostjo zavoda (n = 90)



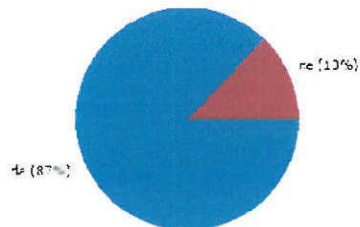
Najpogostejši način pridobivanja informacij (n = 108)



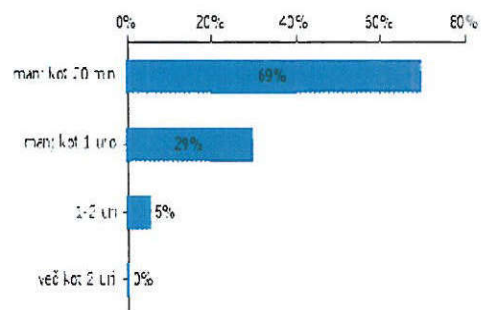
Ali menite, da je osebje upoštevalo čakalno vrsto (n = 107)



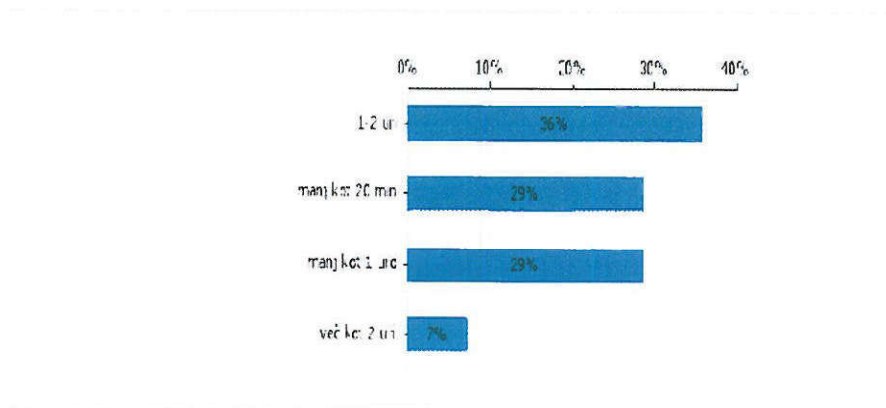
Ali ste bili na pregled naročeni (n = 109)



Koliko časa ste čakali od ure ko ste bili naročeni (n = 95)



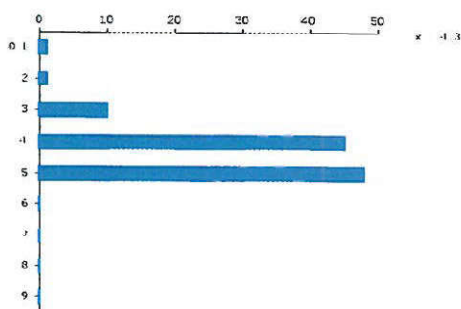
Koliko časa ste čakali ko niste bili naročeni (n = 14)



Kje je bil po vašem mnenju vzrok čakanja, če ste čakali več kot 20 min. (n = 42)



Splošna ocena vašega zadovoljstva z delovanjem zavoda (n = 105)



Vaše mnenje in predlogi

1. Prosim, če nenaročenega bolnika sprejmete prej kot po 5 - ih urah čakanja.
2. Zelo pozitivno in prijeno vzdušje se čuti med osebjem fizioterapije in do pacientov - pohvalno.
3. Premalo parkirišč.
4. Lažje elektronsko naročanje.
5. Pacienti so neučakani.
6. Povečanje in prenova laboratorija, prostori so neprimerni, čakanje na tiskanje etiket, šolski sistematični pregled je nasproti laboratorija: bolni in zdravi se mešajo.
7. Več zobozdravnikov.
8. Obvezno pri vseh zdravnikih uvesti spletno naročanje.

Na področju izdaje eNapotnic so v letu 2018 že vse ambulante izdajale eNapotnice. Elektronsko naročanje poteka preko portala: <https://narocanje.ezdrav.si/>. Preko portala se je možno naročiti na prvi pregled v ambulanto za diabetes, ultrazvok trebuha, rentgen ter prvi pregled v ortodontiji. Število pacientov, ki so se naročili preko omenjene povezave se je v letu 2018 povečalo, in sicer: na ultrazvok se je naročilo 369 pacientov, na rentgen 470 pacientov, v ortodontiji 1 pacient in v diabetesu 8 pacientov. Še vedno prevladuje naročanje po telefonu, po pošti ali osebno.

Na področju nadzora je ZZZS opravil en nadzor, in sicer: finančno medicinski nadzor na področju ultrazvoka. Pregledane so bile obračunane storitve v obdobju od 1. februarja 2018 do 31. maja 2018. Zavrnili so vse obračunane ehoskopije, ki so bile obračunane poleg ultrazvoka trebušnih organov. Posledično je bilo potrebno stornirati 120,90 točk v višini 236 EUR (obvezni del vrednosti storitev) in 56 EUR (prostovoljni del vrednosti storitev) ter plačati finančno škodo v višini 100 EUR.

Ministrstvo za obrambo je opravilo nadzor stanja varstva pred požarom. Ugotovitve nadzora so bile: namestiti gasilnik v 1. nadstropju, na MDPŠ, označiti gasilnik v zobozdravstveni oddelek in v pritličju, ki sega v urgentni del, izobesiti načrte v telovadnici FTH, dopolniti izvleček s številom uporabnikov in podpisom odgovornih oseb v 2 nadstropju, vse evakuacijske poti označiti v skladu s predpisi in uskladiti z načrti evakuacije in namestiti oznako za evakuacijo izhod v kleti ter v 1. nadstropju, zagotoviti, da bodo vse evakuacijske

poti oz. izhodi prosti in prehodni, vrata za evakuacijo je treba z notranje strani odkleniti. Pomanjkljivosti smo že odpravili in postopek je zaključen.

Inšpektorat za javni sektor pri Ministrstvu za javno upravo je izvedel inšpekcijski nadzor pravilnosti izplačila dela preko polnega delovnega časa (nadur) javnih uslužbencev, ki so zaposleni v reševalni službi. Na osnovi zapisnika o inšpekcijskem nadzoru št. 0611-34/2017/10 z dne 29.3.2018, nepravilnosti ni bilo ugotovljenih.

Zdravstveni inšpektorat je opravil preverjanje spoštovanja zakonodaje, ki ureja področja: nalezljivih boleznih, minimalne sanitarne zdravstvene pogoje v zavodih, ravnanje z odpadki, ki nastajajo pri opravljanju zdravstvene dejavnosti v objektih, spoštovanje pravilnika o zdravniški službi, zakona o pacientovih pravicah in zakona o zdravstveni dejavnosti. Postopek je še v teku.

Na področju nabave osnovnih sredstev in investicij smo v finančnem načrtu za leto 2018 načrtovali finančna sredstva v višini 490.075 EUR, od tega 369.075 EUR v nakup medicinske in druge opreme ter 121.000 EUR v investicijsko vzdrževanje. Uspelo nam je realizirati pretežni del planiranih investicij in nabav, kar prikazujemo v nadaljevanju letnega poročila v tabeli 3. Od večjih planiranih nabav in investicij pa so ostala nerealizirana dela: ureditev skupne čajne kuhinje ter pridobitev novega prostora za kadrovske službe in obračun storitev, prenova prostora v pomožnem delu patronažne službe, nadgradnja PACS in RIS sistema za potrebe rentgena, pleskarska in ostala dela v zobozdravstveni dejavnosti in druga manjša dela, ipd. Nerealizirana investicijska dela in nabave bomo selektivno realizirali v naslednjem letu v kolikor še vedno ostaja potreba po obnovitvi ali nabavi in bodo vključena ponovno v Program dela in finančni načrt za leto 2019.

Tabela 3: Realizacija pomembnejših vlaganj v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva in investicijsko vzdrževanje

Konto	Nahajališče	Naziv	Nabavna vrednost	Prenos investicije v teku (preteklo leto)	Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje	Viri			
						Tekoči prihodki	Presežek prihodov preteklih let	Evropski socialni sklad	Sofinanciranje, donacije
021	CKZ	PZI, gradbeno obrtniška dela, strokovni nadzor	72.792						
040		Pohišivo	52.213		119	4.810		67.863	
040	NMP	Avtomobil Škoda Kodiaq	28.820		12.846		4.806		11.168
040	CKZ	Pohišivo	26.223		3.193			23.030	
041		Drobni inventar-skup.vodenje	21.451			21.451			
040	Zobozdr.dej.	Aparat-zobozdravstveni OMS	20.581				20.581		
040		Računalniška oprema	18.291			5.156	12.894		241
040	CKZ	Avtomobil Škoda Rapid	13.118					13.118	
040	CKZ	Računalniška oprema	13.068		790			12.278	
003		Programska oprema - reg.del.časa, kont.DDV	11.267				11.267		
040	Disp.za ženske	Ginekološka miza	11.011				11.011		
040	Disp.za ženske	Aparat Erbokryo	10.659				10.659		
040	Med.laboratorij	Analizator Roller	10.376				10.376		
040	Disp.med.dela	Video očala Frenz	9.245				9.245		
041	CKZ	Drobni inventar-skup.vodenje	9.027					9.027	
040	Disp.med.dela	Perimeter Perivst	9.024				9.024		
040	Med.laboratorij	Centrifuga lab. 3x	7.732				7.732		
040	Disp.za ženske	Kolposkop	6.777				6.777		
040	Fizioterapija	Aparat za presoterapijo	6.387				6.387		
040	Disp.med.dela	EKG aparat Cardiovit	6.097				6.097		
040	CKZ	EKG aparat	6.077					6.077	
040,041		Oprema - ostalo	5.855			4.379	1.476		
040	CKZ	Aparat za merjenje tel.sestave	5.761		10			5.751	
021		Šhramba pod parkiriščem	5.443	34.713			40.156		
040		Klima naprave	5.414				5.414		
040	Disp.za ženske	Voziček Schmitz 2x	4.816				4.816		
040	Disp.med.dela	Vario air otoprnt	4.801				4.801		
040		Oprema za reg.del.časa	4.617				4.617		
040	Čistilike	Stroj za čiščenje	4.534				4.534		
003		Programska oprema - nadgradnja	4.252				4.252		
040		Voziček 7x	3.870				1.101	2.769	
021	Disp.za otroke	Avtomatska vrata	3.595				3.595		
040	Zobozdr.dej.	Reflektor KaVo	3.442					3.442	
040	Zobna tehnika	Polimerizator	3.350					3.350	
021	NMP	Drсна vrata	3.306					3.306	
021		Ključavnice KABA, digitalna kljuka	3.083					3.083	
021		Stenski čitalec	2.676				2.676		
021	Ref.amp.dr.kos	Prezračevalna naprava	2.625					2.625	
040	CKZ	Spirometer	2.387					2.387	
040	Zobozdr.dej.	Apexlokator 2x	1.815					1.815	
040	Čistilike	Stroj za poliranje	1.786					1.786	
040	Zobna tehnika	Mikromotor	1.491					1.491	
040	NMP	Hladilna omara za medicino	1.279					1.279	
040	CKZ	Prenosni bat.sistem za naglušne	1.058					1.058	
040		Tehlnica	696					696	
040	CKZ	Tehlnica	603					603	
		SKUPAJ	452.791	34.713	16.958	49.740	268.205	141.192	11.409

Na področju javnih naročil smo izpeljali vsa načrtovana javna naročila za dobavo blaga in storitev, ki dosegajo limit za objavo na portalu javnih naročil. Nadaljevali smo z e-arhivom na področju prejetih in izdanih računov. Proti koncu leta pa smo uvedli nadgradnjo modula registracije delovnega časa s katerim ukinjamo nekatere papirne obrazce, kot npr. najava letnega dopusta, razne dovolilnice in potne naloge ter s tem prehajamo na elektronsko ureditev tega področja. Dokončno ureditev načrtujemo v prvi polovici leta 2019.

Na področju registra obvladovanj poslovnih tveganj smo v letu 2018 uspeli realizirati in obdržati vse pogodbeno dogovorjene zdravstvene programe. Zaradi upokojitve zdravnika rentgenologa in zaradi deficitarnosti te specialnosti pa v naslednjem letu še vedno obstaja tveganje, da program ultrazvoka v takšnem obsegu kot do sedaj, ne bo mogoče izvajati.

Tržno dejavnost nam je uspelo realizirati v višini 7,56 %, kar je za 0,11 odstotne točke več kot v preteklem letu. Med prihodke iz naslova izvajanja dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu uvrščamo prihodke medicine dela, prometa in športa, prihodke iz naslova opravljenih samoplačniških zdravstvenih storitev in nadstandardnih storitev, prihodke iz naslova zaračunanih najemnin in prihodke od zakupnin in počitniških dejavnosti.

4. Število opredeljenih oseb

Celotni sistem financiranja zavoda temelji na glavarini t.j. številu opredeljenih pacientov in opravljenih storitvah. Izračun temelji iz števila opredeljenih v posameznem okolju, ki ga pokriva zavod, ne upošteva pa krajevnih in demografskih specifičnosti. Zavod štirikrat letno (po stanju na dan 28. 2., 31. 5., 31. 8. in 30. 11.) objavlja podatke o številu opredeljenih za posameznega zdravnika v izpostavi in ne števila prebivalcev v posameznih občinah, zato so podatki za občini Kamnik in Komenda različni, saj je število prebivalcev v obeh občinah višje kot število opredeljenih.

Število prebivalcev v občinah Kamnik in Komenda je razvidno iz tabele št. 4.

Število opredeljenih pacientov v splošnih ambulantah, dispanzerju za otroke in šolarje in preseganje povprečja v RS v dejavnosti ter preseganje 2.100 količnikov na tim je razvidno iz tabele št. 5.

Število opredeljenih pacientov v dispanzerju za ženske in preseganje povprečja količnikov/tim v RS v dejavnosti je razvidno iz tabele št. 6.

Število opredeljenih pacientov v zobozdravstvu za odrasle in mladino ter indeks doseganja povprečja na tim v dejavnosti in območni enoti je razvidno iz tabele št. 7.

Tabela 4: Število prebivalcev v Občini Kamnik in Občini Komenda

Občina	Število prebivalcev na dan 1. 7. 2012	Število prebivalcev na dan 1. 7. 2013	Število prebivalcev na dan 1. 7. 2014	Število prebivalcev na dan 1. 7. 2015	Število prebivalcev na dan 1. 7. 2016	Število prebivalcev na dan 1. 7. 2017	Število prebivalcev na dan 1. 7. 2018
Kamnik	29.246	29.273	29.422	29.394	29.407	29.458	29.512
Komenda	5.725	5.819	5.904	5.955	6.033	6.110	6.110
Skupaj	34.971	35.092	35.326	35.349	35.440	35.568	35.622

Vir: Spletna stran Statističnega urada RS

Kot je razvidno iz zgornje tabele število prebivalcev v obeh občinah še vedno narašča. Število timov za splošne ambulante se je s 1.6.2018 zvišalo za 1 tim in s 1.10.2018 še za 1 tim. Na osnovi te širitve programa smo zaposlili dva zdravnika specialista družinske medicine Borisa Kosa, dr. med., spec. in Andreja Pluta, dr. med., spec., ki sprejemata nove paciente. S tem se je dostopnost do osebnega zdravnika za nove paciente povečala.

Z Aneksom št. 1 SD za pogodbeno leto 2018, so se spremenili kriteriji za zavračanje opredeljevanja novih pacientov. Tako so v letu 2018 zdravniki na primarni ravni lahko odklonili opredeljevanje novih pacientov, ko so dosegli obremenitev slovenskega povprečja glavarinskih količnikov po posameznih specialnostih (glej tabelo št. 5 stolpec 10). Nadalje SD določa, če pri delodajalcu niso izčrpane vse kadrovske organizacijske možnosti opredeljevanja pacientov (razpisi za nove zaposlitve, predlogi potreb po novih specializacijah, sklepanje podjemnih pogodb z zdravniki, tudi upokojenimi, preusmerjanje polnoletnih pacientov od pediatrov k družinskim zdravnikom), lahko zdravniki družinske medicine in

pediatri v letu 2018 odklonijo opredeljevanje novih pacientov tudi, ko dosežejo obremenitev 1.995 glavarinskih količnikov (stolpec 11 v tabeli št. 5).

Tabela 5: Število opredeljenih v splošnih ambulantah in dispanzerju za otroke in šolarje na dan

1. 12. 2018 (Vir: Spletna stran ZZZS)

Izvajalec	Priimek in ime zdravnika	Dejavnost	Število timov	Število opredeljenih zavarovanih oseb	Število količnikov iz opredeljenih na 1 tim	Doseženo število količnikov iz opredeljenih	Indeks doseganja povprečja na 1 tim na dan 30. 11. 2017	Indeks doseganja povprečja na 1 tim na dan 1. 12. 2018	Preseganje povprečja v RS v dejavnosti	Doseganje 1.995 glavarinskih količnikov na tim
1	2	3	4	5	6	7=6*4	8	9	10	11
Zdravstveni dom Kamnik	Ravnikar Rok	SPLOŠNA AMBULANTA	1,00	1.708	1.889	1.889	62,54	78,08	NE	NE
Zdravstveni dom Kamnik	Jerman Marta	SPLOŠNA AMBULANTA	1,00	1.662	2.643	2.643	116,58	109,22	DA	DA
Zdravstveni dom Kamnik	Logar Bogdan	SPLOŠNA AMBULANTA	1,00	1.997	3.247	3.247	131,95	134,21	DA	DA
Zdravstveni dom Kamnik	Pfajfar Križnič Nadja	SPLOŠNA AMBULANTA	1,00	2.173	2.843	2.843	115,33	117,50	DA	DA
Zdravstveni dom Kamnik	Plavec Jana	SPLOŠNA AMBULANTA	0,74	1.766	3.774	2.793	153,70	155,96	DA	DA
Zdravstveni dom Kamnik	Radonjič Logar Ljiljana	SPLOŠNA AMBULANTA	1,00	1.869	2.510	2.510	105,11	103,73	DA	DA
Zdravstveni dom Kamnik	Rebolj Sašo ¹	SPLOŠNA AMBULANTA	0,37	313	777	288	21,98	32,13	NE	NE
Zdravstveni dom Kamnik	Schwarzbartl Tjaša	SPLOŠNA AMBULANTA	0,76	2.186	2.988	2.271	126,12	123,48	DA	DA
Zdravstveni dom Kamnik	Šečer Dolenc Nevenka	SPLOŠNA AMBULANTA	1,00	1.799	3.044	3.044	125,24	125,82	DA	DA
Zdravstveni dom Kamnik	Trunk Judita ¹	SPLOŠNA AMBULANTA	0,61	197	323	197	11,97	13,34	NE	NE
Zdravstveni dom Kamnik	Kos Boris (od 1.6.2018)	SPLOŠNA AMBULANTA	1,00	572	593	593		24,52	NE	NE
Zdravstveni dom Kamnik	Plut Andrej (od 1.10.2018)	SPLOŠNA AMBULANTA	1,00	4	4	4		0,16	NE	NE
Splošne ambulante ZD			10,48							
Zasebna ambulanta	Ahlin Dragotin	SPLOŠNA AMBULANTA	1,20	1.989	2.592	3.111	106,50	107,13	DA	DA
Zasebna ambulanta	Ambrož Mihelčič Majda	SPLOŠNA AMBULANTA	1,00	2.426	3.576	3.576	144,70	147,77	DA	DA
Zasebna ambulanta	Plešnar Cvirn Damjana	SPLOŠNA AMBULANTA	1,05	1.907	2.564	2.693	104,73	105,98	DA	DA
Splošne amb. koncesionarij			3,25							
Skupaj ZD + koncesionarij			13,73							
Skupaj splošna oziroma družinska medicina					2.420					
Zdravstveni dom Kamnik	Baš Denis	DISP. ZA OTR. IN ŠOL.	0,71	1.527	2.937	2.085	117,72	129,03	DA	DA
Zdravstveni dom Kamnik	Dolenc Blaž	DISP. ZA OTR. IN ŠOL.	0,71	910	1.982	1.407	71,10	87,06	NE	NE
Zdravstveni dom Kamnik	Kunaver Vlasta	DISP. ZA OTR. IN ŠOL.	0,71	2.209	4.011	2.848	172,40	176,19	DA	DA
Zdravstveni dom Kamnik	Novak Slavko	DISP. ZA OTR. IN ŠOL.	0,71	2.857	4.359	3.095	196,18	191,50	DA	DA
Dispanzer za otroke in šolarje ZD Kamnik			2,84							
Zasebna ambulanta	Bernot Martina	DISP. ZA OTR. IN ŠOL.	1,06	2.578	2.635	2.793	126,38	115,75	DA	DA
Zasebna ambulanta	Ptičar Terezija	DISP. ZA OTR. IN ŠOL.	0,68	1.370	1.805	1.227	78,62	79,28	NE	NE
CIRIUS	Orehek Kirbiš Marta	DISP. ZA OTR. IN ŠOL.	0,60	71	104	63	3,97	4,58	NE	NE
Dispanzer za otroke in šolarje koncesionarij			2,34							
Skupaj otroški in šolski dispanzer - kurativa					2.276					
Skupaj ZD + koncesionarij ²			18,91							
Skupaj - vse					2.390					

Opombe:

- 1 Dr. Rebolj in dr. Trunk opravljata primarno delo na področju nujne medicinske pomoči;
- 2 Za otroški in šolski dispanzer je upoštevano št. timov za kurativo;
- 3 Ambulanta dr. Kosa začela z delom s 1.6.2018, ambulanta dr. Pluta od 1.10.2018h.

Tabela 6: Število opredeljenih v dispanzerju za ženske na dan 01. 12. 2018 (Vir: Spletna stran

ZZZS)

Izvajalec	Priimek in ime zdravnika	Dejavnost	Število timov	Število opredeljenih zavarovanih oseb	Število količnikov iz opredeljenih na 1 tim	Doseženo število količnikov iz opredeljenih	Indeks doseganja povprečja na 1 tim na dan 30. 11. 2017	Skupaj št. količnikov iz opredeljenih in nosečnic	Doseganje povprečja na 1 tim na dan 1. 12. 2018	Preseganje povprečja količnikov/tim v RS v dejavnosti
Zdravstveni dom Kamnik	Jemec Mojca	DISP. ZA ŽENSKE	1,00	5.588	1.763	1.763	101,7	1.955	112,51	DA
Zdravstveni dom Kamnik	Merkun Maja	DISP. ZA ŽENSKE	1,00	3.449	1.166	1.166	59,29	1.351	77,78	NE
Zasebna ambulanta	Istenič Helena	DISP. ZA ŽENSKE				0	93,04			
Dispanzer za ženske ZD + koncesionarij			2,00							
Skupaj dispanzer za ženske					1.586					

Opombe: dr. Istenič upokojitev s 1.7.2018

Tabela 7: Število opredeljenih v zobozdravstvu na dan 01. 12. 2018 (Vir: Spletna stran ZZZS)

Izvajalec	Primek in ime zdravnika	Dejavnost	Število timov	Število opredeljenih	Število opredeljenih zavarovanih oseb/ tim	Indeks doseganja povprečja na 1 tim na dan 1. 12. 2018	Povprečje opredeljenih na tim v dejavnosti	Indeks doseganja povprečja na 1 tim na dan 30. 11. 2017
Zdravstveni dom Kamnik	Černe Jurij	ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE	0,98	1.947	1.987	115,12		118,54
Zdravstveni dom Kamnik	Drnovšek Vrhovšek Sabina	ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE	0,98	1.763	1.799	104,23		104,81
Zdravstveni dom Kamnik	Križ Schweiger Ina	ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE	0,98	1.680	1.714	99,3		101,64
Zdravstveni dom Kamnik	Softić Kenan	ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE	0,99	1.126	1.137	65,87		57,62
Zdravstveni dom Kamnik	Grilj Katarina	ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE	0,99	1.514	1.529	88,59		84,21
Zobozdravstvo za odrasle ZD Kamnik			4,92	8.030	8.166			
Zasebna ambulanta	Kotnik Travnik Nina	ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE	0,92	1.935	2.103	121,84		122,47
Zasebna ambulanta	Leskovec Igor	ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE	0,92	1.505	1.636	94,79		97,76
Zasebna ambulanta	Mijatović Jovan	ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE	1,00	1.927	1.927	111,65		114,31
Zasebna ambulanta	Tašker Kern Tea	ZOBOZDRAVSTVO ZA ODRASLE	0,92	1.916	2.083	120,68		117,48
Zobozdravstvo za odrasle koncesionarji			3,76	7.283	7.749			
Zobozdravstvo za odrasle ZD + koncesionarji			8,68	15.313	15.915		1.726	
Zdravstveni dom Kamnik	Bizjak Anastazija	ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO	0,34	1.096	3.224	263,83		255,57
Zdravstveni dom Kamnik	Milek Carmen ¹	ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO						239,71
Zdravstveni dom Kamnik	Rebolj Preksavec Vesna	ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO	1,00	1.858	1.858	152,05		150,23
Zdravstveni dom Kamnik	Lah Anja ²	ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO	1,00	707	707	57,86		
Zdravstveni dom Kamnik	Kralj Manca ³	ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO	1,00	439	439	35,92		
Zdravstveni dom Kamnik	Trškan Rebeka	ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO	1,00	1.692	1.692	138,46		154,23
Zobozdravstvo za mladino ZD Kamnik			4,34	5.792	7.920			
Zasebna ambulanta	Dobnikar Irena	ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO	1,00	1.550	1.550	126,84		121,42
Zobozdravstvo za mladino ZD + koncesionarka			5,34	7.342	9.470		1.222	

Opombe:

- 1 Milek Carmen, dr. dent. med. se je z 10.10.2018 upokojila;
- 2 Lah Anja, dr. dent. med. z 11.10.2018 v celoti prevzela ambulanto Milek Carmen, dr. dent. med.;
- 3 Kralj Manca, dr. dent. med. zaposlena od 11.6.2018, namesto Slivar Tine, dr. dent. med.

5. Kadri

Konec leta 2018 smo zaposlovali 179 delavcev, od tega 47 delavcev za določen čas in 132 delavcev za nedoločen čas, kar predstavlja v primerjavi s preteklim letom povečanje za 18 zaposlenih. V Centru za krepitev zdravja smo zaposlili 8 novih sodelavcev (zdravnika pediatra, diplomirani medicinski sestre, diplomirana psihologa, diplomiranega kineziologa, diplomiranega dietetika in diplomiranega fizioterapevta). Zaradi širitve programa splošnih ambulant smo na novo zaposlili 2 zdravnika specialista družinske medicine, ki sta bila v preteklosti naša specializanta in sta v letu 2018 uspešno zaključila specializacijo družinske medicine. Zaradi upokojitve zobozdravnice za mladino in prav tako širitve programa zobozdravstva za odrasle in zobozdravstva za mladino smo zaposlili dva nova zobozdravnika, specializacijo iz družinske medicine smo na novo omogočili eni specializantki. Ostala povečanja pa so iz naslova nadomeščanja daljše bolniške odsotnosti, porodniškega dopusta, upokojitve ter opravljanje pripravništva v zdravstveni negi in v laboratoriju.

Tabela 8: Število zaposlenih na dan 31.12.2018 v primerjavi s preteklim letom

Naziv	Št. zaposlenih na dan 31. 12. 2017	Št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018	Indeks 2017/2018
Zdravniki specialisti	16	19	119
Zdravnik brez specializacije z licenco	1	1	100
Zdravnik - sekundarij	0	1	DEL/0
Specializanti	8	7	88
Zobozdravnik specialist	1	1	100
Zobozdravnik brez specializacije z licenco	11	12	109
Zdravniki in zobozdravniki skupaj	37	41	111
Diplomirana medicinska sestra	28	33	118
Diplomirana babica	1	1	100
Srednja medicinska sestra	35	37	106
Zdravstveni reševalec – NPK	7	9	129
Pripravnik SMS	1	2	200
Zdravstvena nega skupaj	72	82	114
Klinični psiholog specialist	1	1	100
Psiholog	1	1	100
Radiološki inženir	4	4	100
Fizioterapevt	8	9	113
Medicinski biokemik specialist	1	1	100
Zobotehnik	5	6	120
Laboratorijski tehnik	6	7	117
Pripravnik laborat. Biomedicine	1	1	100
Pripravnik laborat. Tehnik	1	0	DEL/0
Prehranski svetovalec	0	1	DEL/0
Skupaj ostali zdravstveni delavci	28	31	111
Nezdravstveni delavci	22	23	105
Plačna skupina B (direktor, pomočnica direktorja za področje zdravstvene nege)	2	2	100
SKUPAJ	161	179	111

Opomba: direktor (ki je razporejen na delovno mesto direktorja 80% in na delovno mesto zdravnika 20%) je v tabeli upoštevan v plačni skupini B

Struktura zaposlenih se v primerjavi s preteklim letom na večini področij dela ni bistveno spremenila. Največji 45,8 % delež zaposlenih je na področju zdravstvene nege, kjer srednje medicinske sestre/zdravstveni tehniki malenkostno prevladujejo nad diplomiranimi medicinskimi sestrami/diplomiranimi zdravstveniki, 22,9% delež predstavljajo zaposleni zdravniki in zobozdravniki z vključenimi specializanti, 17,3% predstavljajo ostali zdravstveni delavci in sodelavci, 12,8% nezdravstveni delavci in 1,1% skupina B, v kateri sta direktor in pomočnica direktorja za področje zdravstvene nege.

Starostna struktura zaposlenih:

Starost	Število zaposlenih	Delež zaposlenih
do 30 let	41	22.9%
31 - 40 let	42	23.5%
41 - 50 let	33	18.4%

nad 50 let	63	35.2%
Vsi zaposleni skupaj	179	

Grafikon starostne strukture zaposlenih:



Na podlagi Zakona za uravnoteženje javnih financ, Zakona o zdravstveni dejavnosti in na podlagi Sklepa o posebnih programih št. 1001-132/2017/73, ki ima podaljšano veljavnost tudi za leto 2018, izdanega s strani Ministrstva za zdravje ter internega Pravilnika o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev, imamo sklenjene podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi za: zagotavljanje zdravstvenega varstva na športnih in javnih prireditvah, opravljanje zobozdravstvenih storitev zobne in čeljustne ortopedije (ortodontija - posebni sklep Ministrstva za zdravje, ki velja do preklica), opravljanje samoplačniških in nadstandardnih zdravstvenih storitev, ki se izvajajo izven rednega delovnega časa ter mrliški ogledi in odvzemi krvi v službi nujne medicinske pomoči. Seznam zdravstvenih in ostalih storitev, opravljenih po podjemni pogodbi prikazujemo v tabeli 9.

Tabela 9: Seznam zdravstvenih in ostalih storitev po podjemni pogodbi in pogodbi o začasnem in občasnem delu, ki so v letu 2018 opravili storitve

Dejavnost	Vrste zdravstvenih storitev	Število izvajalcev v letu 2018	Višina stroškov v letu 2018 v EUR
Skupaj	Lastni zaposleni	40	112.024
Fizioterapija, ginekologija, zobozdravstvena dejavnost, nujna medicinska pomoč in klinični psiholog	Samoplačniške storitve v fizioterapiji, ginekologiji, zobozdravstveni dejavnosti in ultrazvoku ter zagotavljanje neprekinjenega zdravstvenega varstva in dežurstva na javnih in športnih prireditvah	39	69.986
Ortodontija	Povečan program ortodontije	1	42.038
Skupaj	Zunanji zaposleni	13	60.357

Nujna medicinska pomoč	Zagotavljanje neprekinjenega zdravstvenega varstva	3	31.860
Pulmologija	Odčitavanje RTG posnetkov	1	9.708
Dispanzer za mentalno zdravje	Nadomeščanje nezasedenosti DM SMS (2 meseca)	1	1.515
Dispanzer za mentalno zdravje.	Konzultacija in izdelava strok. mnenj s področja logopedije	1	7.859
Tehnično vzdrževalna služba	Občasno delo v pralnici (nad. peric v času dopustov)	2	3.077
Zobozdravstvena dejavnost	Občasno nadomeščanje zobozdravstvenih asistentk	1	1.656
Specialistična dejavnost	Samoplačniške storitve ortopeda	1	1.719
Fiziološki laboratorij	Storitve avdiometrije (ADG)	1	177
Ultrazvok	Ultrazvok trebušnih organov	1	2.395
Skupne službe	Pomoč v administraciji	1	391
Skupaj (zunanji in lastni)		53	172.381

Za izvajanje sanitetnih prevozov dializnih in drugih pacientov ter za nenujne reševalne prevoze, ki bi presežali zmoglosti reševalne postaje ZD Kamnik, je bilo v letu 2016 za obdobje treh let izvedeno javno naročilo, na katerem je bilo izbrano podjetje Meri Impex Kamnik. Vrednost oddanih storitev za sanitetne in nenujne prevoze dializnih in drugih pacientov je za leto 2018 znašala 193.439 EUR.

6. Izobraževanje

Pomemben sestavni del zavoda je tudi stalno izobraževanje zaposlenih. Tako kot v preteklih letih smo tudi v letu 2018 zaposlenim omogočili strokovno izobraževanje v skladu z letnim načrtom izobraževanja, kolektivnimi pogodbami in razpoložljivimi finančnimi sredstvi. Zaradi zahtev posameznih zbornic in združenj smo zaposlenim omogočili udeležbo na seminarjih, kongresih in delavnicah ter skupaj s pomočjo zunanjih strokovnjakov ali naših zaposlenih izpeljali interna izobraževanja na temo: uvodno predavanje kakovostno predpisovanje zdravil, družinsko odnosno zdravje in kardiološke bolezni, TPO z uvedbo AED, rane, KOPB, nujna stanja v pediatriji, aplikacija zdravil, vaje iz NMP, predstavitev klinične poti, stres na delovnem mestu, področje kakovosti, CVI glavobol ter izobraževanje za vodje in koordinatorje z naslovom Izzivi vodenja. Zaposleni so se udeležili tudi vseh brezplačnih posvetov s posameznega področja dela, ki jih organizirajo strokovna združenja, društva, ministrstva in druge institucije.

Stroški strokovnega izobraževanja (kotizacije in povračilo stroškov), so znašali 42.733 EUR kar je za 1.383 EUR oz. 3 % več kot v preteklem letu. Del teh stroškov, v višini 7.853 EUR (7.876 EUR v preteklem letu), smo uspeli pokriti z donacijami.

Na osnovi Pravilnika o pogojih, ki jih mora izpolnjevati zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov zdravstvenih šol in študentov visokošolskih zavodov, smo tudi v letu 2018 omogočili izvajanje praktičnega pouka dijakom srednjega strokovnega izobraževalnega programa tehnik zdravstvene nege in študentom visokošolskega strokovnega študijskega programa diplomirana medicinska sestra/diplomirani zdravstvenik in zobotehnikom. Omogočili smo kroženje specializantom medicine dela prometa in športa, ki so v času opravljanja specializacije zaposleni pri drugem delodajalcu.

V nadaljevanju v tabeli 10 prikazujemo dosežene prihodke in odhodke ter poslovni rezultat poslovanja v letu 2018 in primerjavo na preteklo leto in na načrtovane prihodke/odhodke.

Tabela 10: Ustvarjen poslovni izid za leto 2018

Naziv	Realizacija 2017	Finančni načrt 2018	Realizacija 2018	Indeks		Delež v celotnih prihodkih	
				5=4/2	6=4/3	2017	2018
1	2	3	4				
1. Prihodki od poslovanja	6.479.313	7.052.156	7.395.543	114	105	0,999	0,999
2. Finančni prihodki	1.290	1.290	1.541	119	119	0,000	0,000
3. Drugi, prevrednotovalni prihodki	7.972	2.500	8.164	102	327		
PRIHODKI OD POSLOVANJA	6.479.313	7.052.156	7.395.543	114	105		
CELOTNI PRIHODKI	6.488.575	7.055.946	7.405.247	114	105		
1. Stroški materiala	764.580	790.300	842.106	110	107	0,1178	0,1137
2. Stroški storitev	928.078	905.858	1.067.078	115	118	0,1430	0,1441
3. Stroški dela	4.486.471	5.197.855	5.069.781	113	98	0,6914	0,6846
4. Amortizacija	184.532	151.000	193.521	105	128	0,0284	0,0261
5. Ostali drugi stroški	6.118	6.220	16.588	271	267		
6. Finančni odhodki	0	0	12				
7. Drugi, prevrednotovalni odhodki	4.714	4.713	8.947				
ODHODKI POSLOVANJA	6.363.661	7.045.013	7.172.486	113	102		
CELOTNI ODHODKI	6.374.493	7.055.946	7.198.033	113	102		
PRESEŽEK CELOTNIH PRIHODKOV/ODHODKOV	114.082	0	207.214	182			
PRESEŽEK PRIHODKOV PRED OBDAVČITVIJO	114.082	0	207.214	182			
1. Davčna osnova	0		0				
2. Olajšave	0		0				
3. Osnova za davek	0		0				
4. Davek od dohodka pravnih oseb (19%)	0		0				
PRESEŽEK PRIHODKOV PO OBDAVČITVI	114.082	0	207.214	182			

Celotni prihodki, doseženi v letu 2018, so znašali 7.405.247 EUR in so bili za 916.672 EUR oz. za 14 % višji od doseženih v letu 2017 in za 349.301 EUR oz. za 5 % višji od načrtovanih.

Celotni odhodki, doseženi v letu 2018 so znašali 7.198.033 EUR in so bili za 823.540 EUR oz. za 13 % višji od doseženih v letu 2017 in za 142.087 EUR oz. 2 % višji od načrtovanih.

V nadaljevanju v tabeli 11 prikazujemo ustvarjene prihodke in odhodke ter poslovni rezultat za nujno medicinsko pomoč za leto 2017 in 2018.

Tabela 11: Izvajanje službe nujne medicinske pomoči (dežurna sl. in mobilna enota NRV)

Vrsta prihodka/odhodka	Realizacija prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2017	Pogodbena sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2018	Realizacija prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2018
PRIHODKI ZZSZ za NMP	749.514	837.866	839.496
Prihodki od MZ, občin in donacij	0	0	0
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	756.582	837.866	841.337
Strošek dela	628.119	736.188	671.878

Materialni stroški	64.966	47.172	68.321
Stroški storitev	0	0	69.362
Amortizacija	31.765	28.255	31.776
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	31.732	26.251	0
Drugi stroški (opis)	0	0	0
Presežek prihodkov (+) /presežek odhodkov (-)	-7.068	0	-1.841

V skladu s Pravilnikom o službi nujne medicinske pomoči ima ZD Kamnik financirano 1,5 tima mobilne enote nujnega reševalnega vozila in 1 tim dežurne službe 3a. Z Aneksom št. 1 k SD 2018 smo zdravstveni domovi končno dočakali težko pričakovano spremembo financiranja zdravnika specialista in sicer je zdravnika v pripravljenosti med tednom od 7. do 20. ure v enakem obsegu nadomestila z zdravnikom med tednom v rednem delu od 7. do 20. ure. Sprememba pa ne vpliva samo na višino financiranja temveč tudi na organizacijo dela v službi NMP kot tudi splošnih ambulantah, z namenom, da nujne intervencije čim manj motijo delo družinskih ambulant. Naša enota NMP razpolaga s tremi ambulantami, malo kirurgijo, tremi reanimobili, enim nujnim reševalnim vozilom in enim opremljenim terenskim vozilom urgentnega zdravnika. Ekipa NMP pokriva prebivalce občine Kamnik in Komenda in znotraj njiju tudi terme Snovik, Veliko planino in področje množično obiskanih Kamniških Alp. Pri cca 35.700 prebivalcih je v ambulanti NMP letno pregledanih cca 11.000 - 12.000 pacientov. Ambulanto NMP pokrivata dva redno zaposlena zdravnika (po en/izmeno), ki imata zelo majhno število opredeljenih pacientov. Z zdravnikom dela v ambulanti NMP diplomirani zdravstvenik, spremljevalec iz reanimobila, ki opravlja tudi intervencije z zdravnikom na terenu, ko je to potrebno. Poleg zagotovljene ekipe NMP ponoči, ob sobotah, nedeljah in praznikih taka organiziranost zagotavlja 24 - urno pokritost ambulante in terena z ekipo vse dni v letu. Za zagotavljanje 24 urne pokritosti se v dežurstvo vključujeta, preko podjemne pogodbe, dva zunanja zdravnika specialista. Vsi člani ekipe imajo, za komunikacijo z dispečarsko službo, zagotovljeno prenosno radijsko postajo, prav tako je v enoti NMP, reševalni službi in centrali zdravstvenega doma zagotovljena fiksna radijska postaja, ter mobilna radijska postaja v vseh reševalnih vozilih in vozilu urgentnega zdravnika. Že v preteklem letu smo uvedli dodatno mobilno enoto z nujnim reševalnim vozilom (MoE NRV), ki deluje v času največjih obremenitev službe NMP in deluje vse dni v letu med 7. in 19. uro, tudi v sobotah, nedeljah in praznikih.

V letu 2018 je enota NMP opravila 1.675 nujnih intervencij na terenu, kar je za 160 oz. 9 % manj kot v preteklem letu, s povprečnim odzivnim časom 10,66 minut, od tega je bilo 66 prometnih nesreč, 420 pacientov je bilo prepeljanih na kirurgijo (458 v preteklem letu), 648 na internistično prvo pomoč (766 v preteklem letu) in 256 pacientov prepeljanih v druge zavode. Ekipa je izvedla 27 reanimacij (23 v preteklem letu), ROSC (povrnitev spontanega krvnega obtoka) pa je bil dosežen v dveh primerih.

V letu 2018 so se zdravstveni delavci, ki so vključeni v delo NMP (tudi dežurstva) usposabljali na zunanjih in internih izobraževanjih, na temo: ITLS, interpretacija EKG zapisa v predbolnišničnem okolju, oskrba dihalne poti in umetna ventilacija v predbolnišničnem okolju, strokovno izobraževalno tekmovanje ekip NMP, mednarodni simpozij o urgentni medicini, šola urgence, šola paliativne oskrbe, lipidna šola, inovativne rešitve pri obravnavi bolnika, boleznih sodobnega časa, organizirana imamo tudi redna interna izobraževanja.

Na področju investicij NMP smo v letu 2018 skupaj z Občino Kamnik, ki se je prijavila na razpis za sofinanciranje vozila urgentnega zdravnika, nabavili novo vozilo škoda Kodiaq 2,0

TDI s 4 - kolesnim pogonom ter v celoti prenovili prostore nujne medicinske pomoči za mnogo boljše funkcionalnost in varnost pacientov.

Na podlagi veljavnega Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči smo v mesecu decembru z Občino Kamnik podpisali Dogovor o usposabljanju, aktiviranju in financiranju prvih posredovalcev na območju občine Kamnik. Podpisan dogovor bo omogočil vzpostaviti sistem in mrežo prvih posredovalcev - posameznikov, ki bodo delovali v okviru skupine na vseh območjih, kjer smo zaznali potrebo po njihovem organiziranju. Osnovno izobraževanje prvih posredovalcev bomo izvedli v začetku 2019.

Za dolgoletno delo na področju preventive in varnosti v cestnem prometu smo s strani Javne agencije republike Slovenije prejeli zlati znak za prispevek k večji varnosti v prometu.

7. Realizacija pogodbeno dogovorjenega programa dela

Zavod za zdravstveno zavarovanje (v nadaljevanju: Zavod) je za leto 2018 sklepal pogodbe za pogodbeno leto 2018, na podlagi Splošnega dogovora za leto 2018 (v nadaljevanju: Dogovor) in Aneksa št. 1 in 2 k SD za leto 2018. Pogodba za leto 2018 je bila podpisana 4.5.2018, z veljavnostjo od 1. 1. 2018 dalje.

V letu 2017 in 2018 so bili podpisani štirje Aneksi k Pogodbi za pogodbeno leto 2017, in sicer:

- 1) 3.1.2018 je bil podpisan Aneks št. 2, z veljavnostjo od 1.1.2018. Predmet Aneksa je financiranje zdravstveno - vzgojnih delavnic in individualnih svetovanj. Spremenil se je letni obseg programa in nazivi nekaterih spremenjenih delavnic.
- 2) 4.1.2018 je bil podpisan Aneks št. 3, z veljavnostjo od 1.1.2018. Predmet Aneksa je financiranje dodatka farmacevta svetovalca.
- 3) 17.1.2018 je bil podpisan Aneks št. 4, ki se uporablja od 1.1.2018 dalje. Predmet Aneksa je širitev programa zobozdravstva za mladino v obsegu 1 tima (89.485 €) skladno z Dogovorom 2017 in 6. člena Aneksa št. 1 k Dogovoru 2017.
- 4) 17.1.2018 je bil podpisan Aneks št. 5, ki se uporablja od 1.7.2017. Predmet Aneksa je financiranje izvajanja dejavnosti referenčnih ambulant kot je določeno v Aneksu št. 1 k Dogovoru 2017.

V nadaljevanju je bilo podpisanih še šest Aneksov k Pogodbi za pogodbeno leto 2018, in sicer:

- 1) 14.6.2018 je bil podpisan Aneks št. 1 k Pogodbi in se uporablja od 1.6.2018 dalje. Predmet aneksa je širitev programa fizioterapije v obsegu 0,5 tima (10.913 €) (4. točka, 6. odstavek, 25. člena Dogovora 2018) in širitev programa splošne ambulante v obsegu 1 tima (72.865 €) (2. točka, 4. odstavek, 25. člena Dogovora 2018 in sklepom o izbiri ponudnikov št. 9001-8/2018-DI/13, ki ga je sprejel UO Zavoda na 9. redni seji dne 23.5.2018).
- 2) 27.6.2018 je bil podpisan Aneks št. 2 k Pogodbi in se uporablja od 1.7.2018 dalje. Predmet Aneksa je prevzem koncesije program dispanzerja za ženske v obsegu 0,3 tima (21.402 €) od zasebne izvajalke s koncesijo in povečanje plana ločeno zaračunljivega materiala Q0060 – meritev nihalne svetline iz 1 na 20 testov.
- 3) 26.10.2018 je bil podpisan Aneks št. 3 k Pogodbi, ki se uporablja od 1.10.2018 dalje. Predmet Aneksa je širitev programa splošne ambulante v obsegu 1 tima (31.228 €) (2.

točka, 4. odstavek, 25. člena Dogovora 2018 in sklepom o izbiri ponudnikov št. 9001-14/2018-DI/18, ki ga je sprejel UO Zavoda na 12. redni seji dne 11.10.2018).

- 4) 5.12.2018 je bil podpisan Aneks št. 4 k Pogodbi, z veljavnostjo od 1.1.2018 dalje. Predmet Aneksa je dogovor zagotavljenega plačila v višini dejanske realizacije, največ do 7.415 točk v dejavnosti dispanzerja za mentalno zdravje - logoped. Plačilo dodatnih točk iz naslova nedosežene realizacije drugih izvajalcev.
- 5) 14.1.2019 je bil podpisan Aneks št. 5 k Pogodbi, z veljavnostjo od 1.2.2019 dalje. Predmet Aneksa je širitev zobozdravstva za odrasle v obsegu 1 tim (105.945 €), skladno z Aneksom št. 2 k Dogovoru za 2018.
- 6) 28.1.2019 je bil podpisan Aneks št. 6 k Pogodbi, z veljavnostjo od 1.2.2019 dalje. Predmet aneksa je širitev programa dispanzerja za ženske v obsegu 0,5 tima (65.395 €), skladno z Aneksom št. 2 k Dogovoru 2018.

Spremembe, ki so bile uvedene s Splošnim dogovorom za leto 2018 in Aneksom št. 1 in 2 k Dogovoru za leto 2018 so naslednje:

- Skladno s točko 1.4., 3. člena Dogovora 2018 se v dejavnosti fizioterapije ne načrtuje več 250 primerov na tim, temveč se načrtuje najmanj 250 oseb (različne ZZSS številke) na tim.
- Skladno s točko 5.1., 3. člena Dogovora se za leto 2018 v specialistični ambulanti dejavnosti načrtuje število prvih pregledov, obiski pa se ne načrtujejo več.
- 7. točka, 15. člena Dogovora 2018: revalorizacija materialnih stroškov in ostalih kalkulativnih elementov, ki so vkalkulirani v cene se v letu 2018 ne izvaja.
- 4. točka, 25. člena Dogovora 2018: ZD Kamnik širitev v obsegu 2 timov splošne ambulante.
- 5. točka, 25. člena Dogovora 2018: ZD Kamnik širitev v obsegu 1 tima za fizioterapijo in zvišanje sredstev za informatizacijo za 15 %.
- Točka d., 7. točke, 25. člena Dogovora 2018 določa plačilo realizacije UZ preiskav in RTG preiskav po realizaciji.
- 10. točka, 36. člena Dogovora 2018 določa obveznost izvajalcev k polni vključitvi v eZdravje in eNaročanje.
- 1. točka, 55. člena Dogovora 2018 se vkalkulirana vrednost programov oziroma cen storitev (z izjemo CT in MR) s 1.1.2018 na letni ravni poveča za 5 %.
- Dodana je nova Priloga III, v katero so vključene vse obračunske določbe. V 2. odstavku je navedeno, da so storitve otroškega in šolskega dispanzerja – preventiva plačane po realizaciji (pred spremembo je bil plačan plan v celoti, tudi če realizacija ni bila dosežena, doseženo pa je bilo 13.000 količnikov).
- V prilogi III/a pa je opisano izvajanje obračuna v posamezni zdravstveni dejavnosti, kjer je predstavljena nadgradnja obračunskega modela v fizioterapiji.
- V sklopu LZM se od 1.4.2018 dalje lahko obračuna nov LZM ePosvet, za zdravljenje borelioze se ne obračunava več infuzijskih sistemov ter i.v. kanil, znižajo se cene LZM za ščitnične hormone (TSH, FT3 in FT4) ter prostatato (PSA).
- 11. člen Aneksa št. 1 k Dogovoru 2018 dve novi šifri ločeno zaračunljivega materiala; in sicer Q0277 CBCT slikanje in Q0278 CBCT odčitavanje, ki se lahko obračunata od 1.10.2018 dalje.

- 12. člen Aneksa št. 1 k Dogovoru 2018 poleg obračuna za prvi kvartal, prvo polletje in za koledarsko leto (končni letni obračun), za izvajalce, ki so vključeni v EDP, določa še obračun za obdobje 1-10/2018 (za ZD Kamnik – preiskave UZ in preiskave RTG).
- 13. člen Aneksa št. 1 k Dogovoru 2018 določa naslednje:
 - spremenjeni tabeli za realizirano letno število ur za izvajanje vsebin zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje v skupnem letnem planu učinkovitih ur (v %) in odstotek pogodbeno dogovorjene vrednosti programa, ki ga prejmejo izvajalci,
 - določilo, da bo ZZS pri končnem letnem obračunu plačal do 5 % preseganje plana v zobozdravstvu za mladino in zobozdravstvu za odrasle,
 - v dejavnosti ortodontije pa bo do 5 % preseganje plana plačano, če bo izvajalec v koledarskem letu na novo vključil v zdravljenje vsaj 60 oseb in v koledarskem letu obravnaval najmanj 80 čakajočih zavarovanih oseb, oboje povečano z odstotkom preseganja pogodbeno dogovorjenega plana točk.
- 15. člen Aneksa št. 1 k Dogovoru 2018 spreminja 1. odstavek, 5. člena Priloge ZD ZAS tako, da zdravniki na primarni ravni lahko odklonijo opredeljevanje novih zavarovanih oseb, ko dosežejo obremenitev slovenskega povprečja glavarinskih količnikov po posameznih specialnostih. Ne glede na prejšnji stavek pa zdravniki splošne medicine in pediatri odklonijo opredeljevanje novih zavarovanih oseb, ko dosežejo obremenitev 1.995 glavarinskih količnikov v primeru, da pri delodajalcu niso izčrpane vse kadrovske organizacijske možnosti opredeljevanja zavarovanih oseb.
- 18. člen Aneksa št. 1 k Dogovoru 2018 določa, da mora biti program zdravstvene vzgoje za otroke, šolarje, študente, odrasle, šole za starše ter reproduktivnega zdravstvenega varstva žensk realiziran v razmerju najmanj 40 % letnega učinkovitega dela iz ur in največ 60 % letnega učinkovitega dela za pripravo (organizacija, čas za prevoz, pripravo, vabljenje, ipd).
- 22. člen Aneksa št. 1 k Dogovoru 2018 znižuje planirani letni obseg ur učinkovitega dela na enega nosilca iz 1.700 ur na 1.400 ur letno, z realizacijo v razmerju najmanj 40 % letnega učinkovitega dela iz ur in največ 60 % letnega učinkovitega dela za pripravo.
- 23. člen Aneksa št. 1 k Dogovoru 2018 med drugim spreminja 5. odstavek, 42. člena Priloge ZD ZAS tako, da bo Zavod, vsako tromesečje, na svoji spletni strani objavljati plan točk po izvajalcih zobozdravstva za odrasle. Sprememba velja od 1.1.2019.
- 5. člen Aneksa št. 2 k Dogovoru 2018: ZD Kamnik širitev v obsegu 0,5 tima od 1.10.2018 dalje v dispanzerju za ženske in 1 tim v zobozdravstvu za odrasle od 1.1.2019 dalje.
- 2. in 8. člen Aneksa št. 2 k Dogovoru 2018: nova šifra ločeno zaračunljivega materiala v dispanzerju za ženske Q0281 – presejalni test za ne invazivno določitev plodovega genotipa RHD iz periferne krvi RhD negativnih nosečnic od 1.10.2018 dalje.
- 10. člen Aneksa št. 2 k Dogovoru 2018 določa, da bo ZZS po izvedbi končnega letnega obračuna v skladu s 1., 2. in 3. odstavkom Priloge III/a, izvajalcem, ki so obravnavali več kot 250 različnih zavarovanih oseb na tim, plačal dodatno realizirano število uteži, in sicer v enakem odstotku, kot je preseženo število obravnav različnih zavarovanih oseb, vendar ne več 20 % dogovorjenega plana uteži. Sprememba velja od 1.1.2018 do 31.12.2018.

V nadaljevanju prikazujemo realizacijo po pogodbi z ZZZS in število kadra iz ur (Vir: Pogodba - Finančni načrt od 1.1.2018 dalje).

V letu 2018 smo na ravni zdravstvenega doma dosegli realizacijo pogodbeno dogovorjenega plana po pogodbi z ZZZS z **indeksom 101**, v preteklem letu z indeksom 104. Realizacija delovnega programa ni bila dosežena v splošnih ambulantah, dispanzerju za ženske, patronaži in zobozdravstvu za odrasle. Realizacija delovnega programa pa je bila dosežena / presežena v antikoagulantni ambulanti, otroškem in šolskem dispanzerju - kurativa in preventiva, fizioterapiji, dispanzerju za mentalno zdravje, klinični psihologiji, ultrazvoku, rentgenu, ortodontiji in reševalni službi.

1. Osnovna zdravstvena dejavnost: realizacija plana presežena za 2 % (5 % v preteklem letu)

		Realizacija 2018	Plan 2018	Indeks	Število timov *	Kader iz ur
SPLOŠNE AMBULANTE	302 001	253.932	266.636	95	9,31	26,07
ANTIKOAGULANTNA AMB.	302 004	15.530	14.573	107	0,28	1,01
GINEKOLOGIJA KOLIČNIKI	306 007	47.500	51.509	92	1,80	5,49
od tega preventiva	K1012	1.662	1.985	84		
OTR. IN ŠOL. DISP.- KURATIVA	327 009	99.821	81.983	122	2,84	8,78
OTR. IN ŠOL. DISP.- PREVENTIVA	327 011	54.108	51.999	104	1,09	4,19
FIZIOTERAPIJA	507 028	4.741	3.913	121	6,63	7,62
število različnih zavarovanih oseb		1.804	1.659	109		
PATRONAŽA	510 029	17.351	17.820	97	13,20	13,20
DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVJE	512 032	8.594	7.415	116	0,34	0,52
KLINIČNA PSIHOLOGIJA	512 033	27.383	25.138	109	1,10	1,65
DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVJE IN KLINIČNA PSIHOLOGIJA		35.977	32.553	111		
SKUPAJ OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST:		528.960	520.986	102		68,53

1.1. Ambulante splošne oz. družinske medicine, otroški in šolski dispanzer, dispanzer za ženske

Storitve opravljene v **splošnih ambulantah** so s strani Zavoda plačane do 96 % celotne vrednosti programa, korigirane z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, če je opravljenih vsaj 13.000 količnikov iz obiskov na tim letno. Preostala sredstva do polne vrednosti programa pa so s strani Zavoda zagotovljena, če je bilo opravljeno najmanj 90 % plana preventive. Izvajalcu referenčne ambulante Zavod zagotovi sredstva do polne vrednosti programa, če je voden register obravnave bolnikov pri diplomirani medicinski sestri v skladu s smernicami za bolnike z dejavniki tveganja. V letu 2018 realizacija kurativnih pregledov v splošnih ambulantah ni bila dosežena v višini 5 %. Razlog za nedoseganje plana sta dve novi splošni ambulanti, ki sta pričeli z delom brez opredeljenih pacientov, prva 1.7.2018 in druga 1.10.2018. Ambulanti še nimata potrebnega števila opredeljenih pacientov in zato posledično tudi nižjo realizacijo količnikov. Drugi razlog pa je daljša bolniška odsotnost zdravnice. Novi ambulanti še ne izpolnjujeta pogojev za referenčno ambulanto, medtem ko so vse ostale splošne ambulante od novembra 2016 referenčne in se preventiva izvaja v sklopu le teh.

Program **otroškega in šolskega dispanzerja** - kurativa je financiran na podlagi kombiniranega sistema glavarine in storitev, zato Zavod zagotavlja polno vrednost programa, korigiranega z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, če je opravljenih vsaj 13.000 količnikov iz obiskov na tim. Celotni program je bil realiziran, program kurative v višini 122 % in program preventive v višini 104 % plana.

Program v **dispanzerju za ženske** je plačan s strani Zavoda do 92 % celotne vrednosti programa, korigirane z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, če je dosežena letna realizacija 15.000 količnikov iz obiskov na tim (preventiva in kurativa skupaj), korigiranih z indeksom doseganja količnikov iz glavarine in je bilo opravljenega najmanj 70 % dogovorjenega plana preventive.

Program kurative je bil realiziran v višini 92 % plana, program preventive pa v višini 84 % plana. Razlogi za nedoseganje plana so: prenehanje opredeljevanja novih pacientov in s tem posledično opravljenih manj prvih pregledov nosečnic, ki so v primerjavi s preventivnimi pregledi žensk količinsko manj ovrednoteni.

1.2. Farmacevtsko svetovanje

S 1.1.2018 smo v ZD Kamnik pričeli z izvajanjem programa farmacevtskega svetovanja v obsegu 0,25 tima, ki ga dvakrat tedensko izvaja Alenka Jerman, mag. farm., spec. Namen programa farmacevtskega svetovanja je stalno izboljšanje kakovosti predpisovanja zdravil. Program se prvi dve leti od začetka plačuje v pavšalu, pozneje pa v odvisnosti od % opravljenih storitev. Zdravniki napotujejo k farmacevtskemu svetovalcu paciente s polifarmakoterapijo (pet in več različnih učinkovin) in paciente za katere menijo, da so težave lahko povzročene z zdravili. Realizacija v letu 2018 je bila naslednja:

- 1 primer FTP od 1 do 4 učinkovine,
- 23 primerov FTP od 5 do 9 učinkovin,
- 70 primerov FTP od 10 in več učinkovin ter
- 4 sestanki kakovostnega predpisovanja zdravil.

1.3. Fizioterapija, antikoagulantna ambulanta, dispanzer za mentalno zdravje, klinična psihologija in patronaža

Realizacija v dejavnostih fizioterapije, antikoagulantni ambulanti, dispanzerju za mentalno zdravje, klinični psihologiji in patronaži, je plačana le do pogodbeno dogovorjenega plana storitev.

V dejavnosti **fizioterapije** je bila presežena realizacija uteži za 21 % in realizacija števila obravnav različnih zavarovanih oseb za 9 %. Število napotenihih pacientov narašča, zato se posledično podaljšujejo tudi čakalne dobe. V letu 2018 je bil obračunski model za fizioterapijo nadgrajen. Zavod pri končnem letnem obračunu 1-12/2018 upošteva skupni plan in realizacijo v tekočem letu z upoštevanjem naslednjih kriterijev:

- plačilo pogodbeno dogovorjenega plana je zagotovljeno v celoti, če je realiziran plan fizioterapevtskih (v nadaljevanju FTH) obravnav različnih oseb in uteži,
- če ni realiziran plan FTH obravnav različnih oseb, se pri obračunu upošteva planirano število uteži, zmanjšano za odstotek nedoseganja načrtovanih FTH obravnav različnih oseb,

- če ni realiziran plan uteži, se izvajalcu na novo izračuna plan FTH obravnav različnih oseb, z upoštevanjem 2,359 uteži na obravnavo. V primeru, da je realizirano število FTH obravnav različnih oseb manjše od na novo določenega plana obravnav, se izvajalcu realizirani program v številu uteži zmanjša za odstotek nedoseganja na novo določenega plana FTH obravnav različnih oseb. V nasprotnem primeru pa Zavod izvajalcu prizna realizirani program v številu uteži.

Pri končnem letnem obračunu, se zaradi dviga kakovosti, upošteva tudi delež opravljenih temeljnih postopkov v primerjavi s podpornimi postopki. V koledarskem letu mora izvajalec opraviti vsaj 1/3 temeljnih fizioterapevtskih postopkov. ZD Kamnik je v letu 2018 realiziral 48,71 % temeljnih postopkov (vir: spletna stran ZZZS).

V **antikoagulantni ambulanti** je bila letos realizacija presežena za 7 %. Realizacija v **dispanzerju za mentalno zdravje (logoped)**, je bila kljub dodatno odobrenemu številu točk (2.035), iz naslova nerealiziranih storitev drugih izvajalcev, presežena za 16 %, prav tako tudi realizacije klinične psihologije za 9 %.

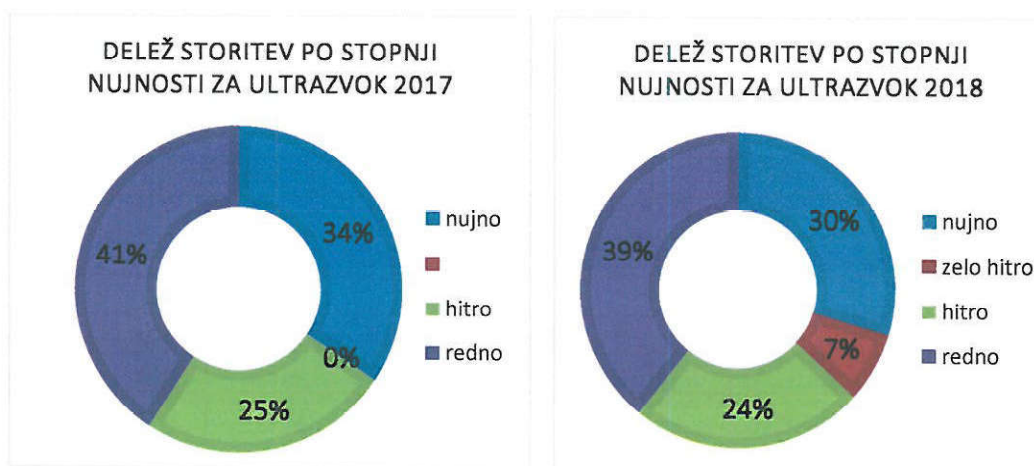
Realizacija v **patronažni dejavnost** je bila dosežena v višini 97 %. Obravnavanih je bilo 372 rojstev v občini Kamnik in Komenda, kar je za 4 novorojenčke več kot v preteklem letu. Število obiskov pri varovancih, opravljenih na domu kot preventivni obisk, je bilo 2.606, kurativnih pa 46.824, skupaj 49.430 obiskov.

2. **Specialistična ambulanta dejavnost:** realizacija plana presežena za 11 % (14 % v preteklem letu)

		Realizacija 2018	Plan 2018	Indeks	Število timov *	Kader iz ur
UZ	231 246	62.849	54.307	116	1,10	2,54
RTG	231 247	44.032	41.609	106	0,48	2,43
DIABETOLOGIJA	249 216	30.678	28.296	108	0,52	2,40
število 1. pregledov	E0273	204	153	133		
SKUPAJ SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST:		137.559	124.212	111		

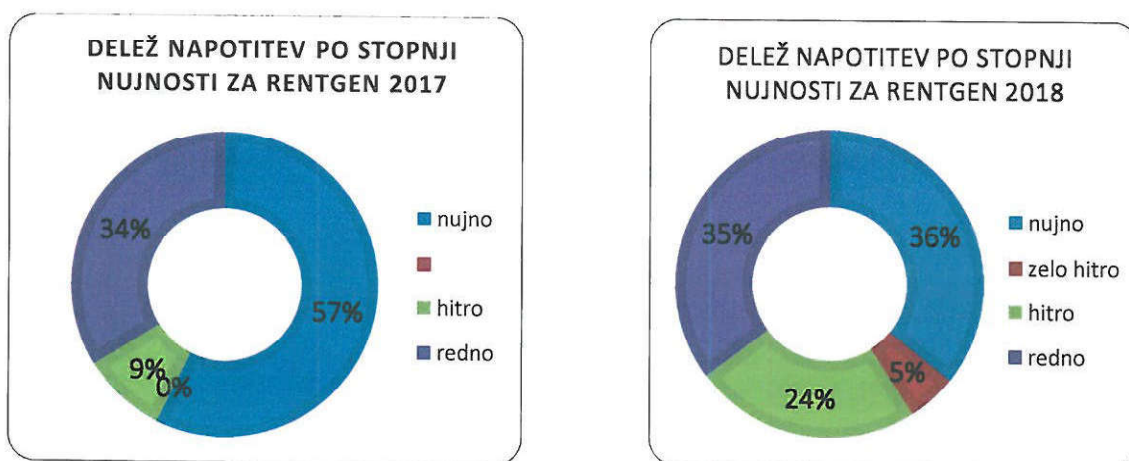
Skladno z določili Splošnega dogovora za leto 2018, so bile s strani Zavoda plačane vse realizirane storitve v dejavnosti ultrazvoka in rentgena. Vzrok za preseganje v ambulanti za ultrazvok je upoštevanje najdaljših dopustnih čakalnih dob za posamezne stopnje nujnosti pri naročanju pacientov. Skupno število napotitev se je v primerjavi s preteklim letom zmanjšalo za 1.027 napotitev (19 %), deleži po posameznih stopnjah nujnosti pa se niso bistveno spremenili. V letu 2018 se je odstotek napotitev s stopnjo nujnosti - nujno znižal, verjetno na račun uvedbe nove stopnje nujnosti - zelo hitro, vendar še vedno predstavlja 30 % vseh napotitev. V primerjavi s preteklim letom se je delež napotitev za stopnjo nujnosti hitro zmanjšal za 1 %, delež napotitev za stopnjo nujnosti redno pa se je zmanjšal za 2 %.

Podatek o številu realiziranih storitev iz aplikacije ISOZ21 za Ultrazvok za leti 2017 in 2018:



Rentgen presega plan storitev za 6 %. Število napotitev se je v primerjavi s preteklim letom zvišala za 812 primerov oz. 16 %. Čakalne dobe so še vedno v skladu z najdaljšimi dopustnimi čakalnimi dobami za posamezne stopnje nujnosti.

Podatek o številu realiziranih storitev iz aplikacije ISOZ21 za Rentgen za leti 2017 in 2018:



Storitve v ambulanti za diabetike so bile presežene za 8 %, število prvih pregledov pa za 33 %.

- Zobozdravstvena dejavnost:** realizacija plana ni bila dosežena (dosežena v višini 97 %, v preteklem letu pa v višini 99 %).

		Realizacija 2018	Plan 2018	Indeks	Število timov *	Kader iz ur
ZOB. ODRASLI- zdravljenje	404 101	102.678				
ZOB. ODRASLI- protetika	404 102	120.549				
ZOB. ODRASLI- skupaj		223.227	237.304	94	4,92	17,32
ZOB. MLADINA- zdravljenje	404 103	139.631				
ZOB. MLADINA- protetika	404 104	227				
ZOB. MLADINA- skupaj		139.857	139.718	100	4,34	10,76
ORTODONTIJA	401 110	94.249	93.412	101	1,50	5,28
<i>novi primeri</i>	<i>E0394</i>	91	90	101		
<i>čakajoča zavarovana oseba</i>	<i>E0623</i>	198	120	165		
SKUPAJ ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST:		457.333	470.434	97		

Realizacija v zobozdravstvu za odrasle je bila dosežena v višini 94 % (99 % v preteklem letu), zaradi porodniške odsotnosti zobozdravnice. Realizacija v zobozdravstvu za mladino je bila v letu 2018 dosežena. Realizacija plana za ortodontijo je bila presežena za 1 % (v preteklem letu za 2 %). Ravno tako je presežena realizacija novih primerov (1 %) in realizacija čakajočih zavarovanih oseb (65 %).

4. Zdravstvena vzgoja, nujna medicinska pomoč in reševalni prevozi:

Na področju zdravstvene vzgoje je bilo v letu 2018 izvedenih 87 delavnic oz. individualnih svetovanj (69 v preteklem letu). Realizacija plana je bila presežena v višini 6 %. Realizacijo posameznih delavnic in individualnih svetovanj prikazujemo v spodnji tabeli:

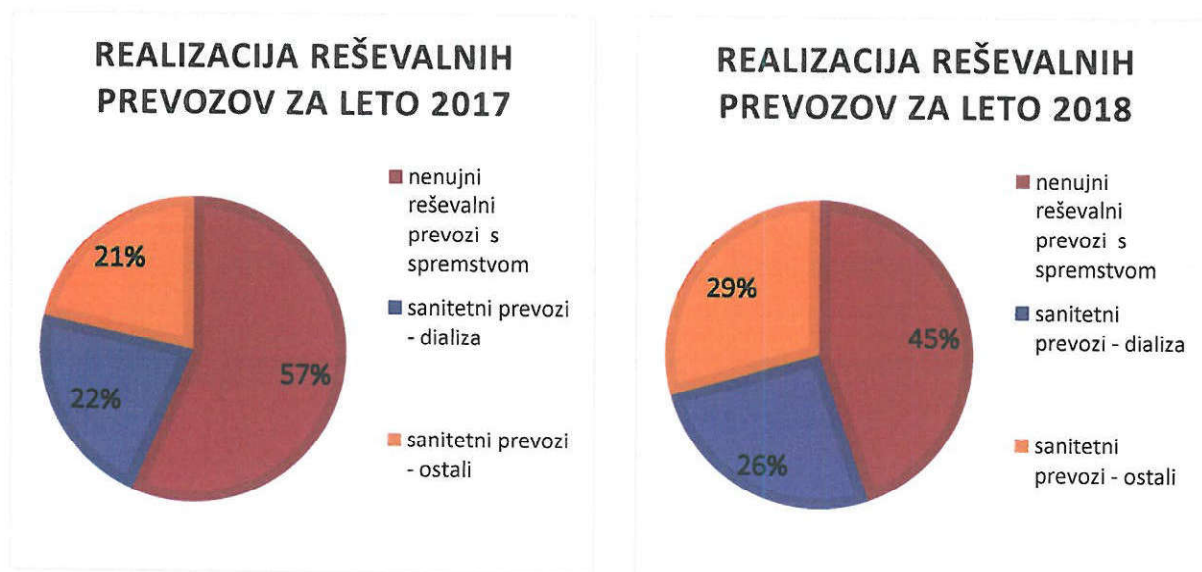
ZDRAVSTVENA VZGOJA - DELAVNICE		REAL. ZZS I.- XII. 2018	PLAN ZZS I.- XII. 2018	IND.
E0231- Zdrava prehrana	346 025	4	4	100
E0233- Skupinsko svet. za op. kajenja	346 025	1	1	100
E0235- Individ. svet. za opkaj	346 025	10	10	100
E0236- Individ. svet. tvalk	346 025	0	2	0
E0237- Življenski slog	346 025	16	14	114
E0239- Dejavniki tveganja	346 025	18	13	138
E0522- Podpora pri spopr. z depresijo	346 025	3	3	100
E0581- Podpora pri spopr. s tesnobo	346 025	3	3	100
E0582- Spoprijemanje s stresom	346 025	4	4	100
E0583- Tehnike sproščanja	346 025	8	8	100
E0629- Posodobljeno "Zdravo hujšanje"	346 025	3	3	100
E0686- "Ali sem fit"	346 025	13	13	100
E0687- "Gibam se"	346 025	4	4	100

Kot je razvidno iz tabele so bile v letu 2018 realizirane vse delavnice, od tega dve delavnici realizirani preko plana. Nerealizirani sta ostali dve individualni svetovanji pivcem alkohola, ki jih izvajajo osebni zdravniki.

Storitve, opravljene v času **nujne medicinske pomoči in nujni reševalni prevozi**, se plačujejo v pavšalu.

		Realizacija 2018	Plan 2018	Indeks	Število timov *	Kader iz ur
Nenujni reševalni prevozi s spremstvom	513 150	316.020	123.330	256	1,24	2,86
Sanitetni prevozi - dializa	513 151	183.287	297.214	62	2,99	4,12
Sanitetni prevozi - ostalo	513 153	206.966	186.162	111	1,87	2,15
Mobilna enota nujnega reševalnega vozila	338 048	0	Pavšal		1,50	17,77

V letu 2018 smo ponovno presegli plan za nenujne reševalne prevoze s spremstvom (indeks 256), v primerjavi s preteklim letom se je preseganje plana zmanjšalo (indeks 339). Razlog je manjše število pacientov, ki se na dializo (3 krat tedensko), zaradi slabega zdravstvenega stanja, vozijo z reševalnim vozilom, v spremstvu zdravstvenega delavca. V drugi polovici leta sta se vozila 2 pacienta, v preteklem letu pa je bilo takšnih pacientov 6. Med nenujnimi reševalnimi prevozi s spremstvom so tudi reševalni prevozi na kemoterapijo ter obsevanje, ki se ravno tako izvajajo večkrat tedensko. Se je pa na drugi strani realizacija sanitetnih prevozov - ostalih, v primerjavi s preteklim letom povečala oz. plan je bil presežen za 11 % (v višini 86 % v preteklem letu). Tako kot v preteklem letu pa plan za sanitetne prevoze na dializo ni bil dosežen, realiziran v višini 62 % (55 % v preteklem letu). V letu 2018 se je na dializo s sanitetnim vozilom vozilo 18 pacientov, v letu 2017 pa 1.



8. Preseganje/nedoseganje pogodbeno dogovorjenih programov

Vrednost preseženega programa nad pogodbeno dogovorjenim programom za leto 2018, ki s strani Zavoda ni bil plačan, znaša 51.333 EUR. Neplačana vrednost programa se je v primerjavi s preteklim letom znižala za 62.149 EUR. Glavni razlog je plačilo celotno realiziranega programa v dejavnosti rentgena in ultrazvoka. Poleg tega pa na zmanjšanje vplivajo nerealizirani programi v dejavnosti splošnih ambulant, dispanzerja za ženske, zobozdravstva za odrasle, patronaži, sanitetnih prevozov na / z dialize, zdravstvene (1.

odstavek, 5. točke Priloge III/a Splošnega dogovora 2018) in zobozdravstvene vzgoje (4. odstavek, 7. točke Priloge III/a Splošnega dogovora 2018) ter manjšega preseganja plana v ostalih dejavnostih.

Tabela 12: Neplačana realizacija za leto 2018

		REALIZACIJA ZA LETO 2018	PLAN ZA LETO 2018	DELEŽ OZZ IZ REALIZACIJE (delež OZZ iz realizacije 1-12/2018)	REALIZACIJA OB UPOŠTEVANJU DELEŽA OZZ IZ REALIZACIJE	PLAN OB UPOŠTEVANJU DELEŽA OZZ IZ REALIZACIJE	NEPLAČANO ŠTEVILO TOČK IN KOLIČNIKOV S STRANI ZZS	NEPLAČANA VREDNOST PROGRAMA S STRANI ZZS	CENE točk oz. količnikov iz zadnjega obračuna 1-12/2018
		1	2	3	4 = 1 * 3	5 = 2 * 3	6 = 4 - 5	7 = 6 * 8	8
231 246	ULTRAZVOK (plan po Pogodbi 2018 54.307 točk)	62.849	62.849	80,84	50807,13	50807,13	0,00	REALIZACIJA PLAČANA V CELOTI	2,44
231 247	RENTGEN (plan po Pogodbi 2018 41.609 točk)	44.032	44.032	80,84	35595,47	35595,47	0,00	REALIZACIJA PLAČANA V CELOTI	3,63
249 216	DIABETOLOGIJA	30.678	28.296	99,89	30644,25	28264,87	2379,38	7.138,14	3,00
302 001	SPLOŠNE AMBULANTE	253.932	266.636	64,12	162821,20	170967,00	-8145,80	-17.839,31	2,19
302 004	ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA	15.530	14.573	80,29	12469,04	11700,66	768,38	2.835,30	3,69
306 007	DISPANZER ZA ŽENSKE	47.500	51.509	86,73	41196,75	44673,76	-3477,01	-8.970,67	2,58
327 009	OTROŠKI IN ŠOLSKI DISP. KURATIVA	99.821	81.983	98,67	93493,38	80892,63	17600,75	36.785,58	2,09
327 011	OTROŠKI IN ŠOLSKI DISP. PREVENTIVA	54.108	51.999	100,00	54108,00	51999,00	2109,00	6.706,62	3,18
401 110	ORTODONTIJA	94.249	93.412	99,59	93862,58	93029,01	833,57	1.917,21	2,30
404 101 + 404 102	ZOBNA ODRASLI	223.227	237.304	42,93	95831,35	101874,61	-6043,26	-14.745,54	2,44
404 103 + 404 104	ZOBNA MLADINA	139.857	139.718	99,99	139843,01	139704,03	138,99	389,16	2,80
507 028	FIZIOTERAPIJA	4.741	3.913	81,44	3861,07	3186,75	674,32	42.839,75	63,53
510 029	PATRONAŽNA SLUŽBA	17.351	17.820	100,00	17351,00	17820,00	-469,00	-13.169,52	28,08
512 032	DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVJE	8.594	7.415	100,00	8594,00	7415,00	1179,00	2.334,42	1,98
512 033	KLINIČNA PSIHOLOGIJA	27.383	25.138	99,51	27248,82	25014,82	2234,00	6.813,70	3,05
513 150	NENUJNI RP s spremembo	316.020	123.330	11,05	34920,21	13627,97	21292,25	15.969,18	0,75
513 151	SANITETNI PREVOZ NA / Z DIALIZE	183.287	297.214	11,61	21279,62	34506,55	-13226,92	-5.687,58	0,43
513 153	SANITETNI- ostali	206.966	186.162	10,89	22538,60	20273,04	2265,56	815,60	0,36
346 025	ZDRAVSTVENA VZGOJA (pavšal)							-12.150,18	
446 125	ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA (pavšal)							-12.798,88	
								51.333,15	

9. Čakalne dobe

Povprečna realizirana čakalna doba se je v zobozdravstvu za zdravljenje in protetiko za odrasle v primerjavi z lanskim letom znižala. Ravno tako je v upadanju realizirana čakalna doba za zdravljenje z ortodontskim aparatom, se pa podaljšuje čakalna doba za 1. pregled v ortodontiji. Ravno tako se podaljšuje čakalna doba v fizioterapiji. V drugih dejavnostih se čakalne dobe niso bistveno spremenile.

Tabela 13: Podatki o realiziranih čakalnih dobah na dan 31. 12. 2017 in 31. 12. 2018

Dejavnost	2017	2018
	Čakalna doba v dnevih	Čakalna doba v dnevih
Ambulante za splošno medicino	ni čakalne dobe	ni čakalne dobe
Antikoagulacijska ambulanta	ni čakalne dobe	ni čakalne dobe
Otroški in šolski dispanzer	ni čakalne dobe	ni čakalne dobe
Klinična psihologija – za 1. obisk	0 – 240	0 – 240
Dispanzer za ženske- za prvi pregled	60 - 90	60 - 90
Fizioterapija- prvi obisk	do 148	do 160 dni
Dispanzer za mentalno zdravje	0 - 100	0 - 100
Patronažna služba in nega na domu	ni čakalne dobe	ni čakalne dobe
Zobozdravstvo za odrasle - začetek zdravljenja	499 dni	311 dni
Zobozdravstvo za odrasle - protetika	305 dni	331 dni
Zobozdravstvo za mladino	ni čakalne dobe	ni čakalne dobe
Ortodontija- prvi pregled zdravljenje	do 365 dni	do 700
Ortodontija- zdravljenje z aparatom	do 1313 dni	do 631
Ambulanta za diabetike- za 1. pregled	do 11 dni	do 24 dni
Ultrazvok	do 115 dni	do 109 dni
Rentgen	do 36 dni	do 22 dni

10. Javna naročila

V letu 2018 smo izvedli naslednja javna naročila:

Vzdrževanje službenih vozil, postopek naročila male vrednosti z objavo na portalu javnih naročil pod oznako JN000259/2018-W01. Z izbranim ponudnikom Avtoelektrika Grega Cvirn s.p., Kamnik smo sklenili pogodbo za vzdrževanje službenih vozil za dobo 24 mesecev v višini 54.000 EUR brez DDV.

Oskrba z zobnim potrošnim materialom, postopek naročila male vrednosti z objavo na portalu javnih naročil pod oznako JN000052/2018-W01, razdeljeno na 9 sklopov. S petimi ponudniki (Dentalia, Interdent, Sanolabor, Prodent, Combic) smo sklenili pogodbe, za dobo 21 mesecev, v skupni vrednosti 261.489 EUR z DDV.

Oskrba z laboratorijskimi reagenti in potrošnim materialom za laboratorij, postopek naročila male vrednosti z objavo na portalu javnih naročil pod oznako JN008804/2018-W01, razdeljeno na 3 sklope. Z dvema ponudnikoma (Roche in Iris) smo sklenili pogodbo, za dobo 22 mesecev, v skupni vrednosti 156.695 EUR z DDV.

Oskrba z medicinsko potrošnim materialom, odprti postopek z objavo na portalu javnih naročil pod oznako JN00319/2018-B01 in objavo v EU, razdeljenega na 26 sklopov. Z dvanajstimi ponudniki (Sanolabor, Dr. Gorkič, Medias, Meditrade, Venofarmacija, Harper, Paul Hartmann, Labohem, Labormed, Euromed, Cardio), ki so oddali popolne in najugodnejše ponudbe, smo sklenili pogodbe, za dobo dveh let, v skupni vrednosti 427.091 EUR z DDV.

Oskrba z zdravili, postopek naročila male vrednosti z objavo na portalu javnih naročil pod oznako JN0000179/2018-W01 in JN000555/2018-W01. Z edinim ponudnikom Javni zavod Mestne Lekarne Kamnik smo sklenili pogodbo za dobo 24 mesecev v višini 192.000 EUR z DDV.

Nakup reševalnega vozila, postopek naročila male vrednosti z objavo na portalu javnih naročil pod oznako JN008195/2018-W01. Z izbranim ponudnikom Medicop d.o.o., Murska Sobota smo sklenili pogodbo za dobavo reševalnega vozila v višini 105.756 EUR z DDV. Predvidena dobava vozila je marec 2019.

Dobava pogonskega goriva, postopek naročila male vrednosti z objavo na portalu javnih naročil pod oznako JN006270/2018-W01 in JN001886/2018-W01. Z izbranim ponudnikom OMV d.o.o., Koper smo sklenili pogodbo, za dobo 24 mesecev, v ocenjeni pogodbeni vrednosti 65.000 EUR brez DDV.

Za potrebe projekta »Nadgradnje in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalni skupnosti«, ki se izvaja v Centru za krepitev zdravja, smo izvedli javno naročilo po postopku naročila male vrednosti za obvezno opremo iz razpisne dokumentacije projekta, z objavo na portalu javnih naročil pod oznako JN002334/2018-W01. Javno naročilo je bilo razdeljeno na 5 sklopov. Z dvema ponudnikoma (Medicare in Perftech) smo sklenili pogodbi za dobavo opreme v skupni vrednosti 29.068 EUR z DDV. Za investicijski del projekta Centra za krepitev zdravja je kandidirala Občina Kamnik, ki je izvedla tudi javno naročilo za gradbeno obrtniška dela in dobavo notranje opreme, tako pohištva kot tudi nekatere medicinske in računalniške opreme. Kot najugodnejši ponudniki so bili izbrani: ALFA-M d.o.o. Radomlje (gradbeno obrtniška dela in dobava in montaža notranje opreme) v skupni vrednosti 88.874 EUR z DDV; Apollonia d.o.o., Ljubljana (aparatus za merjenje telesne sestave) v skupni vrednosti 5.761 EUR z DDV in Perftech d.o.o., Ljubljana (dobava in montaža računalniške in avdiovizualne opreme) v skupni vrednosti 2.736 EUR z DDV.

Občina Kamnik je kandidirala tudi na javnem razpisu Ministrstva za zdravje »Sofinanciranje investicij na primarni ravni zdravstvene dejavnosti v RS za leto 2018, na podlagi katerega smo nabavili vozilo urgentnega zdravnika Škoda Kodiaq Active z opremo v vrednosti 28.820 EUR z DDV. Nakup je bil izveden po postopku evidenčnega naročila pri dobavitelju SPC Škoda Škerjanec d.o.o. Domžale. Sofinancirani del je znašal 11.168 EUR z DDV, preostanek v višini 12.846 EUR in nadgradnjo v višini 4.806 EUR pa je pokril ZD Kamnik.

Pristopili smo tudi k skupnemu javnemu naročilu za prevzem in odvoz odpadkov, ki ga bo v primeru zadostnega števila zainteresiranih članov izvedlo Združenje zdravstvenih zavodov.

Združenje zdravstvenih zavodov je ponovno izvedlo povpraševanje za dobavo energentov za leto 2018 in 2019, kot najugodnejši ponudnik za dobavo električne energije za leto 2018 je bil izbran ponudnik Petrol d. d., Ljubljana, za leto 2019 pa GEN-I d.o.o. in pa povpraševanje za storitve povezave zNET (izbran ponudnik A1 d.d., za dobo do konca leta 2019).

11. Finančni kazalniki poslovanja

V spodnji tabeli prikazujemo kazalnike gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja v letu 2018 in primerjava z letom 2017

Tabela 14: Finančni kazalniki poslovanja v letu 2018

Naziv kazalnika	2017	2018	Indeks
1	2	3	4=3/2
Kazalniki gospodarnosti			
Kazalnik gospodarnosti - celotna gospodarnost	1,0179	1,0290	101,09
Kazalnik gospodarnosti - gospodarnost poslovanja	1,0182	1,0311	101,27
Delež amortizacije v celotnih prihodkih	0,0285	0,0262	91,93
Kazalnik stanja investiranja			
Stopnja odpisanosti opreme	80,47	79,41	98,68
Kazalnik kratkoročne likvidnosti			
Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	4,7499	4,3019	90,57
Delež terjatev v celotnih prihodkih	0,3834	0,2424	63,22
Kazalnik zadolženosti	0,1294	0,1490	115,15

Kazalnik gospodarnosti - celotna gospodarnost = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887) odraža razmerje med celotnimi prihodki in celotnimi odhodki. Načelu gospodarnosti je zadoščeno kadar znaša vrednost kazalnika 1 ali več kot 1. Kazalnik za leto 2018 znaša 1,0290 in je za 1,09 % višji kot v preteklem letu, kar pomeni, da je bila rast celotnih prihodkov večja v primerjavi z rastjo celotnih odhodkov.

Kazalnik gospodarnosti - gospodarnost poslovanja = (prihodki od poslovanja AOP 860/ odhodki poslovanja AOP 871, 875 in 879) odraža razmerje med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki. Načelu gospodarnosti je zadoščeno kadar znaša vrednost kazalnika 1 ali več kot 1. Kazalnik za leto 2018 znaša 1,0311 in je za 1,27 % višji kot v preteklem letu.

Delež amortizacije v celotnih prihodkih = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870) odraža razmerje med obračunano amortizacijo opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v breme stroškov zavoda in celotnimi prihodki in znaša 0,0262. Delež se je glede na preteklo leto zmanjšal za 8,07 %, kar je posledica nižjega stroška amortizacije v letu 2018.

Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006) nam pove kolikšen odstotek osnovnih sredstev je že odpisanih. Odpisanost opreme znaša 79,41 % in se je glede na preteklo leto zmanjšala za 1,32 %, kar je posledica višjih nabav novih osnovnih sredstev v zadnjih dveh letih.

Pokritost kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = (kratkoročna sredstva in zaloge materiala AOP 012 + AOP 023) / kratkoročne obveznosti AOP 034) odraža razmerje med likvidnimi sredstvi in kratkoročnimi obveznostmi, čim višja je vrednost kazalnika tem višja je

likvidnost zavoda. Kazalnik je v primerjavi s preteklim letom nižji za kar 9,43 %, kar pomeni, da imamo manj gibljevih sredstev za pokrivanje kratkoročnih obveznosti. Sredstva so se v primerjavi s preteklim letom povečala za 7 %, medtem, ko so bile kratkoročne obveznosti (predvsem iz naslova obveznosti plač za mesec december in obveznosti do dobaviteljev zaradi nabav ob koncu leta) višje za 17 %.

Delež terjatev v celotnih prihodkih = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014)/ celotni prihodki AOP 870) delež 0,2424 se je v primerjavi s preteklim letom zmanjšal za 36,78 %. Posledica znižanja finančnih naložb in povečanja sredstev na transakcijskem računu.

Kazalnik zadolženosti = (tuji viri AOP 034+047+048+054+055)/obveznosti do virov sredstev AOP 060) izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Kazalnik znaša 0,1490, kar je odraz višjih kratkoročnih obveznosti (iz naslova obveznosti plač za mesec december in nabave blaga in storitev ob koncu leta).

12. Ocena delovanja sistema notranjega nadzora javnih financ

Kot posredni proračunski uporabniki smo v skladu z Zakonom o javnih financah dolžni zagotoviti notranji nadzor javnih financ (NNJF) oz. zagotoviti notranje revidiranje poslovanja za vsako poslovno leto. Glede na to, da nimamo vzpostavljene lastne notranje revizijske službe, zagotavljamo notranje revidiranje, v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št 72/02 in naslednji), z zunanjo izvajalko notranjega revidiranja. Za leto 2018 je revizijo opravila zunanja revizijska hiša PREDPIS, revizijske in poslovne storitve, Hermina Krajnc, s. p., Mavčiče, ki je bila izbrana kot najugodnejši ponudnik na osnovi prejetih ponudb. Predmet revizije je bilo področje notranjih kontrol na področju obračuna davka na dodano vrednost. Ob pripravi letnega poročila smo prejeli osnutek revizijskega poročila za leto 2018 z naslednjimi ugotovitvami in priporočili:

- zavod izdaja račune pacientom za opravljene storitve iz 1. točke 1. člena 42. člena ZDDV-1 le v primeru, ko uporabniki oz. pacienti storitve plačajo sami, ne izstavlja pa račune pacientom, katere v celoti plača ZZS iz naslova obveznega zdravstvenega programa ali račun plačajo druge zavarovalnice. Ker pa gre pri tej točki za sistemsko neurejeno področje v zdravstvu in ker v tem delu v času opravljanja revizije potekajo tudi razgovori med MZ in MF nadaljnjih priporočil ni bilo podanih;
- na izdanih računih za izvajanje dežurstva na športnih in drugih prireditvah zavod navaja, da storitve zdravstvenega tehnika niso predmet DDV. Zavod mora navesti klavzulo v kateri navede po katerem členu so storitve oproščene DDV-ja;
- z uvedbo 76.a člena ZDDV-1, ki obravnava obrnjeno davčno obveznost med zavezanci s slovensko ID številko za DDV mora DDV plačati zavezanec, identificiran za namene DDV v Sloveniji, kot npr.: storitve gradbenih del. Obveznost plačila DDV se tako prevaljuje na naročnika. V zvezi s tem členom je revizorka podala priporočilo, da mora zavod vse račune, ki ne vsebujejo obveznih predpisanih sestavin, zavračati. Zavod pa mora tudi poskrbeti, da bodo ti računi pravočasno evidentirani v evidenco prejetih in izdanih računov (davčno obdobje je enako obdobju opravljene storitve in ne datumu prejema računa);
- obrazec DDV-O je pripravljen skladno z evidencami prejetih in izdanih računov, zato priporočila niso potrebna;
- obračun DDV v glavni knjigi je usklajen z obračunom DDV v davčnih evidencah, zato priporočila niso potrebna;
- višina odbitnega deleža za leto 2018 je ustrezno izračunana v višini 1 %, zato priporočila niso potrebna.

Zaključek

V letu 2018 smo pridobil številne nove programe, financirane s strani ZZZS in bistveno izboljšali dostopnost do zdravstvenih storitev za naše uporabnike in sicer nov program na fizioterapiji, nov program otroškega zobozdravstva, odraslega zobozdravstva, ginekologijo in kar dve novi ambulanti družinske medicine. Zaposlili smo popoln kader Centra za krepitev zdravja, ki je izredno pomemben prispevek k preprečevanju zbolevanja prebivalstva. Izvedli smo številne investicije v sodobno medicinsko opremo, s prenovo hodnikov in otroških čakalnic so naredili prostore še prijaznejše uporabnikom. Zaradi kadrovske okrepitve urgentne službe smo v celoti prenovili prostore NMP, pridobili dodatno ambulanto in prostore naredili bolj funkcionalne ter v skladu z razvojem stroke. Vlagali smo v izobraževanje zaposlenih, izvajamo tudi vlaganje in usposabljanje bodočih kadrov z mentorji in specializanti družinske medicine, pripravništvo na področju zdravstvene nege in pridobili tudi mentorstvo na področju specializacije pediatrije. Kljub velikim finančnim vlaganjem v prostore, sodobno medicinsko opremo, izobraževanja zaposlenih, smo uspeli še vedno ohraniti pozitivno poslovanje, ohraniti zdravstvene storitve na najvišjem nivoju in doseči veliko tudi medijsko prepoznavnost zavoda v državi.



RAČUNOVODSKO POROČILO JAVNEGA ZAVODA ZDRAVSTVENI DOM DR. JULIJA POLCA KAMNIK

ZA LETO
2018

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila
Marija Prešeren, dipl. ekon.

Odgovorna oseba zavoda
Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.

Računovodsko poročilo je pripravljeno v skladu z Zakonom o računovodstvu in Slovenskimi računovodskimi standardi.

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list, RS št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16):
 - Bilanca stanja
 - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
 - Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
 - Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
2. Dodatne priloge Ministrstva za zdravje brez bilančnih izkazov:
 - Obrazec 1: Delovni program 2018 - ZD
 - Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2018 - ZD
 - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2018 - ZD
 - Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2018 - ZD
 - Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2018 - ZD

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

- Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
- Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
- Analiza prihodkov (konti skupine 76)
- Analiza odhodkov (konti skupine 46)
- Analiza poslovnega izida
- Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
- Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2018 in preteklih let
- Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2018

13. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki izkazuje resnično in pošteno vrednost stanja sredstev in obveznosti do virov sredstev.

Pri sestavi bilance stanja smo upoštevali slovenske računovodske standarde zato smo stanja sredstev in obveznosti do njihovih virov uskladili z rednim letnim popisom na dan 31.12.2018. Direktor zavoda je s sklepom imenoval člane popisnih komisij, ki so popis opravile v obdobju od decembra 2018 do januarja 2019. Poročilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev z inventurnimi zapisniki posameznih popisnih komisij bo obravnaval svet zavoda ZD Kamnik v okviru obravnave letnega poročila za leto 2018.

Med sredstvi izkazujemo dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve ter zaloge materiala. V bilanci stanja izkazujemo celotna sredstva in obveznosti do njihovih virov v višini 5.040.015 EUR in so v primerjavi s preteklim letom višji za 304.075 EUR oz. 6 %.

Naziv	2017	2018	Indeks 2018/2017
Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	1.892.012	2.017.924	107
Kratkoročna sredstva; razen zalog in aktivne časovne razmejitve	2.803.940	2.987.319	107
Zaloge	39.988	34.772	87
Aktiva skupaj	4.735.940	5.040.015	106
Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	598.734	702.506	117
Lastni viri in dolgoročne obveznosti	4.137.206	4.337.509	105
Pasiva skupaj	4.735.940	5.040.015	106

Prilogi obrazcu bilance stanja sta:

- Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in
- Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil.
-

13.1 Sredstva

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju, med katerimi izkazujemo opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva, so ob koncu leta 2018 znašala 2.017.924 EUR in so bila glede na preteklo leto višja za 125.912 EUR oz. za 7 %.

Kratkoročna sredstva (razen zalog) in aktivne časovne razmejitve, med katerimi izkazujemo denarna sredstva v blagajni, dobroimetje pri bankah (na transakcijskem računu pri UJP), kratkoročne terjatve do kupcev in do uporabnikov enotnega kontnega načrta, kratkoročne finančne naložbe, kratkoročne terjatve iz financiranja ter druge kratkoročne terjatve, so ob koncu leta 2018 znašala 2.987.319 EUR in so bila glede na preteklo leto višja za 183.379 EUR oz. za 7 %. Za 875.777 EUR so višja sredstva na transakcijskem računu, za 52.857 EUR so višje kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (proračunski uporabniki), za 6.670 EUR so višje

druge kratkoročne terjatve in za 2.859 so višje aktivne časovne razmejitev. Nižje pa so kratkoročne finančne naložbe (vezani depoziti) za 750.002 EUR in terjatve do kupcev (5.645 EUR).

Zaloge materiala so ob koncu leta 2018 znašale 34.772 EUR in so v primerjavi s preteklim letom nižje za 5.216 EUR oz. 13 %.

13.2 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne omejitve

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks 2018/2017
003	Dolgoročne premoženjske pravice	125.318	139.550	111
010	Popravek vrednosti dolgoročnih premoženjskih pravic	115.163	119.890	104
003-010	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev (premoženjskih pravic)	10.155	19.660	194

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročno aktivnih časovnih razmejitev (premoženjskih pravic) se je v letu 2018 povečala za 14.232 EUR oz. 11 %, za investicije v nadgradnjo programa Audax za potrebe ortodontije (852 €), zamenjava modula za registracijo delovnega časa (9.209 €), nadgradnja programa Kaba za potrebe elektronske dostopa (831 €), podaljšanje modula e-naročanje za splošne ambulante in otroško šolski dispanzer (2.567 €) in dopolnitev temeljnice v programu Infonet (770 €). Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev je za 4.727 EUR oz. 4 % višji kot ob koncu preteklega leta. Njihova sedanja vrednost ob koncu leta 2018 tako znaša 19.660 EUR, kar je za 9.505 EUR oz. 94 % več kot ob koncu preteklega leta. Predpisana amortizacijska stopnja za neopredmetena sredstva za premoženjske pravice znaša 20 %.

13.3 Nepremičnine

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks 2018/2017
020	Zemljišča	299.890	299.890	100
021	Zgradbe	1.861.519	1.989.751	107
023	Nepremičnina v gradnji (klet pod novim parkiriščem)	34.713	0	0
020-023	Skupaj	2.196.122	2.289.641	104
031	Popravek vrednosti zgradb	1.079.469	1.137.359	105
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	1.116.653	1.152.282	103

Nabavna vrednost nepremičnin je na dan 31.12.2018 znašala 2.289.641 EUR in je višja za 93.519 EUR oz. 4 %, njihova odpisana vrednost znaša 1.137.359 EUR in je za 57.890 EUR oz. za 5 % višja kot v preteklem letu, njihova sedanja vrednost znaša 1.152.282 EUR in je za 35.629 EUR oz. 3 % višja kot preteklo leto. Na povečanje nabavne vrednosti nepremičnin so vplivale investicije: gradbeno obrtniška dela, nadzor za ureditev prostorov CKZ v višini (72.792 €), dokončanje izgradnja kleti pod novim parkiriščem (5.443 €), prezračevalna naprava v referenčni amb. dr. Kosa (2.625 €) avtomatska drsna vrata na otroško šolskem dispanzerju in NMP (6.901 €) ter dodatne ključavnice in čitalec v višini 5.759 €. Stopnja odpisanosti nepremičnin znaša 49,68 % (49,16 % v preteklem letu), neodpisana vrednost pa 50,33 % (50,85 % v preteklem letu) njihove nabavne vrednosti. Predpisana amortizacijska stopnja za nepremičnine znaša 3 %.

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nepremičnine: stavba ZD Kamnik s pripadajočim funkcionalnim zemljiščem po ZK parcelnih številkah št. 1082/7, 1086/2 in 1082/2 ter parkirišče, ki se nahaja na zemljiščih parcelnih števil 1084/1 in 1082/8. Po delitveni bilanci (ZD Domžale in ZD Litija) iz leta 1991 pa sta knjiženi še nepremičnini Rakitovec (leseni objekt repetitor) in počitniški objekt Poreč.

13.4 Opredmetena osnovna sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Opredmetena osnovna sredstva so sredstva, ki jih ima zavod v upravljanju. Vrednotena so po nabavnih vrednostih zmanjšana za obračunano amortizacijo. Sredstva so amortizirana v skladu z Navodilom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih osnovnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in se začnejo amortizirati, ko so razpoložljiva za uporabo. Izkazane nabavne vrednosti predstavljajo nakupne vrednosti, zmanjšane za morebitne popuste in za odbitni delež vstopnega davka na dodano vrednost v višini enega odstotka. Med opredmetena osnovna sredstva uvrščamo tudi stvari drobnega inventarja z življenjsko dobo nad 12 mesecev, ki ga vodimo po sodilu istovrstnosti, ne glede na vrednost večjo ali manjšo od 500 EUR. Drobní inventar, se skladno z določbami Zakona o računovodstvu odpiše v višini 100 % ob njegovi nabavi.

13.5 Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks 2018/2017
040	Oprema	3.722.651	3.886.594	104
041	Drobni inventar	194.399	222.191	114
045	Druga opredmetena osnova sredstva	1.007	1.007	100
040-045	Skupaj	3.918.057	4.109.792	105
05	Popravek vrednosti opreme	3.152.853	3.263.810	104
04-05	Sedanja vrednost opreme	765.204	845.982	111

Nabavna vrednost opreme, drobnega inventarja in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2018 povečala za 191.735 EUR oz. 5 % in znaša 4.109.792 EUR. V letu 2018 smo realizirali investicije v nabavo novih osnovnih sredstev v višini 452.791 EUR (podrobnejši seznam nabave opreme in investicijskega vzdrževanja prikazujemo v poslovnem delu poročila v tabeli 3). Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev znaša 3.041.620 EUR brez drobnega

inventarja (z drobnim inventarjem 3.263.810 EUR) in predstavlja 79,42 % (80,47 % v preteklem letu) nabavne vrednosti opreme, kar pomeni, da za izvajanje dejavnosti uporabljamo 79,42 % odpisane opreme, katero glede na potrebe in v okviru finančnih zmožnosti nadomeščamo z novo opremo. Sedanja vrednost opreme (brez drobnega inventarja, ki se odpiše takoj ob uporabi) znaša 845.982 EUR in je za 80.778 EUR oz. za 11 % višja, kot v preteklem letu.

Zaradi dotrajanosti, okvare, tehnološke zastarelosti in neuporabnosti opreme, smo iz uporabe izločili opremo v višini 95.029 EUR nabavne vrednosti, kot: računalniki, tiskalniki, pisarniška oprema (stoli, mize, ipd.), mrežni strežni in ostalo medicinsko opremo, ki je bila pokvarjena ali uničena. Odpisana oprema je bila v celoti amortizirana in ne predstavlja knjigovodske vrednosti opreme ter posledično ne vpliva na rezultat poslovanja.

13.6 Dolgoročne finančne naložbe

Na kontu skupine 06 - dolgoročne finančne naložbe na dan 31.12.2018 ne izkazujemo stanja.

13.7 Dolgoročno dana posojila in depoziti

Na kontu skupine 07 - dolgoročno dana posojila in depoziti na dan 31.12.2018 ne izkazujemo stanja.

13.8 Dolgoročne terjatve iz poslovanja

Na kontu skupine 08 - dolgoročne terjatve iz poslovanja na dan 31.12.2018 ne izkazujemo stanja.

13.9 Terjatve za sredstva dana v upravljanje

Na kontu skupine 09 - terjatve za sredstva dana v upravljanje na dan 31.12.2018 ne izkazujemo stanja.

14. Kratkoročna sredstva; razen zalog in aktivne časovne razmejitve

Kratkoročna sredstva na dan 31.12.2018 znašajo 2.987.319 EUR in so v primerjavi s preteklim letom višja za 183.379 EUR oz. 7 %. Med kratkoročnimi sredstvi so zajeta denarna sredstva v blagajni (4.458 EUR), dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (1.188.049 EUR), kratkoročne terjatve do kupcev (97.138 EUR), kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN (130.504 EUR), kratkoročne finančne naložbe - vezani depoziti pri bankah (1.550.000 EUR), kratkoročne terjatve iz financiranja (296 EUR) in druge kratkoročne terjatve (14.015 EUR). Pretežni 92 % delež kratkoročnih sredstev predstavljajo kratkoročne finančne naložbe - vezani depoziti pri bankah in sredstva na transakcijskem računu.

14.1 Denarna sredstva v blagajni in takoj unovčljive vrednostnice

Denarna sredstva v blagajni na dan 31.12.2018 znašajo 4.458 EUR. Del teh sredstev v višini 537 EUR predstavlja gotovina v glavni blagajni in pomožni blagajni v službi NMP, preostali znesek v višini 3.922 EUR pa predstavlja denar na poti - DNT, prejet na transakcijski račun v januarju 2019. V primerjavi s preteklim letom so denarna sredstva v blagajni višja za 792 EUR oz. 22 %.

14.2 Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Denarna sredstva na računu pri Upravi za javna plačila (UJP) na dan 31.12.2018 znašajo 1.188.049 EUR in so v primerjavi s preteklim letom višja za 875.777 EUR oz. za 380 %. Stanje na podračunu je usklajeno z izpiskom stanja pri UJP. Računov pri drugih finančnih institucijah nimamo, razen računa za polaganje gotovine in dviga menjalne gotovine, odprtega pri NLB d. d. poslovni enoti Kamnik.

14.3 Kratkoročne terjatve do kupcev

Kratkoročne terjatve do kupcev na dan 31.12.2018 znašajo 97.138 EUR in predstavljajo 1,32 % celotnih prihodkov (1,59% v letu 2017). V primerjavi s preteklim letom so kratkoročne terjatve nižje za 5.645 EUR oz. za 5 %. Najvišji 72 % delež oz. 70.372 EUR odprtih terjatev predstavljajo terjatve iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (Adriatic, Vzajemna, Triglav). Terjatve so bile poravnane v skladu s pogodbo, v januarju 2019; 14.388 EUR predstavljajo odprte terjatve do najemnikov koncesionarjev, od tega večina odprtih terjatev izhaja iz računov izdanih meseca oktobra, novembra in decembra, preostanek v višini 12.378 EUR pa predstavljajo odprte terjatve do drugih pravnih oseb in zasebnikov (terjatve iz naslova zdravniških pregledov na medicini dela, prometa in športa ter storitve zobnega rentgena).

Stanje zapadlih terjatev na dan 31.12.2018 znaša 2.816 EUR.

Stanje spornih in dvomljivih terjatev na dan 31.12.2018 znaša 18.384 EUR (od tega 9.700 EUR KIK d.o.o. v stečaju), za katere pa je bil že v preteklih letih oblikovan popravek vrednosti terjatev in posledično ne vplivala na rezultat tekočega leta.

Kljub redni izterjavi zapadlih terjatev, tako v obliki mesečnih opominov kot tudi telefonskih klicev, pa smo morali terjatve v višini 8.059 EUR izterjati preko sodišča (na osnovi e-izvršbe so bile vse terjatve plačane v letu 2018). Za zapadle terjatve, ki so manjše od stroškov izterjave (44 EUR) izvršb ne vlagamo, temveč le te odpišemo ob zastaralnem roku.

Po stanju na dan 31.10.2018 smo poslali kupcem, v potrditev in uskladitev, izpiske odprtih postavk. Proračunskim uporabnikom pa še po stanju na dan 31.12.2018.

14.4 Dani predujmi in varščine

Na kontih te skupine na dan 31.12.2018 ne izkazujemo stanja.

14.5 Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (EKN) na dan 31.12.2018 znašajo 130.504 EUR in so za 52.857 EUR oz. 68 % višje kot preteklo leto. Vključujejo pa terjatve do neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna občine in države v višini 37.501 EUR ter kratkoročne terjatve do ZZZS v višini 93.003 EUR. Na povečanje te skupine terjatev so vplivale višje terjatve do Ministrstva za zdravje iz naslova izdanih zahtevkov za projekt Centra za krepitev zdravja in višje terjatve iz naslova končnega obračuna obveznega zavarovanja do ZZZS. Izkazane terjatve bodo poravnane v skladu s pogodbenimi določili.

14.6 Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe na dan 31.12.2018 znašajo 1.550.000 EUR in predstavljajo prosta denarna sredstva vezana kot kratkoročni depoziti pri poslovni banki NLB in Addiko bank. Kratkoročne finančne naložbe so se v primerjavi s preteklim letom zmanjšale za 750.002 EUR oz. za 33 %. Razlog za znižanje kratkoročnih finančnih naložb so negativne obrestne mere pri poslovnih bankah in pa zaračunavanje nadomestila za upravljanje depozitnih poslov.

14.7 Kratkoročne terjatve iz financiranja

Kratkoročne terjatve iz financiranja na dan 31.12.2018 znašajo 296 EUR in predstavljajo terjatve iz naslova obračunanih obresti od vezanih depozitov. V primerjavi s preteklim letom so kratkoročne terjatve iz financiranja višje za 132 EUR.

14.8 Druge kratkoročne terjatve

Druge kratkoročne terjatve na dan 31.12.2018 znašajo 14.015 EUR in predstavljajo terjatve do ZZZS iz naslova boleznin v višini 10.979 EUR, terjatve do ZPIZ iz naslova invalidnine v višini 2.761 EUR, terjatve za vstopni davek na dodano vrednost v višini 62 EUR ter druge kratkoročne terjatve v višini 213 EUR (terjatev iz naslova pomožne blagajne in plačilnih kartic). Terjatve so bile plačane v letu 2019. V primerjavi s preteklim letom so druge kratkoročne terjatve višje za 6.670 EUR oz. 91 % (terjatve iz naslova boleznin višje za 6.503 EUR oz. 145 %).

14.9 Neplačani odhodki; Aktivne časovne razmejitve

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve na dan 31.12.2018 znašajo 2.859 EUR in predstavljajo prehodno nezaračunane prihodke oz. vnaprej plačane stroške in odhodke iz naslova projekta Centra za krepitev zdravja.

15. Zaloge materiala v skladišču

Zaloge materiala so ob koncu leta 2018 znašale 34.772 EUR in so glede na preteklo leto nižje za 5.216 EUR oz. 13 %. Pretežni 40 % delež zalog v višini 14.058 EUR predstavlja zobozdravstveni material, sledijo zaloge pisarniškega materiala, ki predstavljajo 24 % delež in znašajo 8.432 EUR in zaloge drugega zdravstvenega materiala v višini 5.203 EUR, ki predstavljajo 15 % delež. Preostanek zalog v višini 7.079 EUR pa zajema laboratorijski in nezdravstveni material ter zdravila in sanitetni material. Zaloge materiala so vrednotene po zadnjih nabavnih cenah in so zmanjšane za en odstotni delež vstopnega davka na dodano vrednost.

16. Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev sestavljajo kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastni viri in dolgoročne obveznosti.

16.1 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve na dan 31.12.2018 znašajo 702.506 EUR in so v primerjavi s preteklim letom višje za 103.772 EUR oz. 17 % in predstavljajo:

- kratkoročne obveznosti do zaposlenih ter obveznosti iz podjemnih pogodb znašajo 378.993 EUR in predstavljajo obveznosti za izplačilo plač, nadomestila plač in povračila stroškov v zvezi z delom za mesec december 2018 in so v primerjavi s preteklim letom višje za 45.712 EUR oz. 14 %.
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za obratna in osnovna sredstva znašajo 202.380 EUR in so v primerjavi s preteklim letom višje za 39.035 EUR oz. 24 %, iz naslova nabave blaga, opreme in storitve iz finančnega načrta 2018, ki so bile izvedene ob koncu leta. Obveznosti bodo poravnane v skladu z njihovo zapadlostjo oz. v dogovorjenih plačilnih rokih.
- druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo 83.608 EUR in so v primerjavi s preteklim letom višje za 10.264 EUR oz. 14 % in predstavljajo kratkoročne obveznosti za dajatve (obveznosti za prispevke delodajalca na plače in podjemne pogodbe za december 2018 ter obveznosti za vplačila v invalidski sklad) v višini 66.189 EUR in obveznost za DDV v izdanih računih v višini 7.764 EUR ter obveznosti za neto izplačilo po podjemnih pogodbah v višini 9.654 EUR.
- kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo 37.525 EUR in so v primerjavi s preteklim letom višje za 8.761 EUR oz. 30 % in predstavljajo kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za opravljene zdravstvene in laboratorijske storitve (UKC, NIJZ, Javni zavod Mestne lekarne, Bolnišnica Golnik, lekarna Ljubljana, Medicinska fakulteta, Zavod RS za transfuzijsko medicino, ZD Domžale, ZD Litija, MF Uprava RS za javna plačila, Zavod za transfuzijo).

Na kontih skupine 25 - kratkoročne obveznosti do financerjev, 26 - kratkoročne obveznosti iz financiranja, 28 - neplačani prihodki in 29 - pasivne časovne razmejitve na dan 31.12.2018 ne izkazujemo stanja.

Obveznosti do dobaviteljev obratnih in osnovnih sredstev, obveznosti do posrednih in neposrednih uporabnikov ter druge obveznosti iz poslovanja, poravnavamo v dogovorjenih rokih, zato na dan 31.12.2018 ne izkazujemo zapadlih neporavnanih obveznosti.

16.2 Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Lastni viri in dolgoročne obveznosti, med katerimi izkazujemo prejeta sredstva v upravljanje in presežek prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2018 znašajo 4.337.509 EUR in so za 200.303 EUR oz. 5 % višji v primerjavi s preteklim letom. Obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva, prejeta v upravljanje s strani ustanoviteljev znašajo 2.703.232 EUR in so za 364.408 EUR oz. 16 % višja kot preteklo leto, kumulativni presežek prihodkov nad odhodki znaša 1.585.979 EUR in je za 198.342 EUR oz. 11 % nižji kot preteklo leto.

16.3 Dolgoročne pasivne časovne razmejitve in druge dolgoročne obveznosti

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve in druge dolgoročne obveznosti na dan 31.12.2018 znašajo 48.298 EUR in vključujejo prejete donacije za opremo in zahtevke za opremo Centra za krepitev zdravja, ki pa so zmanjšana za pokrivanje amortizacije iz tega vira.

16.4 Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje na dan 31.12.2018 znašajo 4.289.211 EUR in predstavljajo:

- Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (podskupina 980) v višini 2.703.232 EUR. Sredstva so v lasti ustanoviteljic Občine Kamnik v višini 2.315.859 EUR in Občine Komenda v višini 387.373 EUR.
- Presežek prihodkov nad odhodki (podskupina 985) znaša 1.585.979 EUR (1.358.708 Občina Kamnik in 227.271 Občina Komenda) in predstavlja kumulativni znesek presežka prihodkov nad odhodki preteklih let in tekočega leta.

Skupna vrednost obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje znaša: Občina Kamnik 3.674.567 EUR in Občina Komenda 614.644 EUR.

V skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 117/02 in 134/03 in naslednji) smo obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje po stanju na dan 31.12.2018 uskladili s terjatvami pri obeh občinah ustanoviteljicah.

17. Izvenbilančni konto

V izvenbilančni evidenci vodimo menico v višini 1.542,67 EUR, izdano v decembru 2018, kot garancijo za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti za izvajanje zdravstvenih storitev medicine dela, prometa in športa. Kot izvajalec teh storitev, smo bili ponovno izbrani kot ponudnik v postopku oddaje javnega naročila, ki ga je izvedel Vrtec Kamnik za obdobje od 1.1.2019 do 31.12.2021.

18. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov

18.1 Analiza prihodkov

Javni zavod kot določen uporabnik enotnega kontnega načrta ugotavlja prihodke in odhodke v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi, kar pomeni, da glede priznavanja prihodkov in odhodkov velja načelo nastanka poslovnega dogodka, to je fakturirane realizacije. V skladu s Pravilnikom o enotnem kontnem načrtu, pa zavod nekatere poslovne dogodke izkazuje tudi evidenčno, kar pomeni spremljanje prihodkov po načelu denarnega toka, ki zagotavlja izkazovanje primerljivih podatkov potrebnih za spremljanje gibanja sredstev javnih financ na ravni države in občin. V skladu z navedenim v nadaljevanju poročila prikazujemo:

- izkaz prihodkov in odhodkov po načelu fakturirane realizacije,
- izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti po načelu fakturirane realizacije in
- izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.

Tabela 19: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu fakturirane realizacije

Naziv	Realizacija 2017	Finančni načrt 2018	Realizacija 2018	Indeks		Delež v celotnih prihodkih	
				5=4/2	6=4/3	2017	2018
1	2	3	4				
1. Prihodki od poslovanja	6.479.313	7.052.156	7.395.543	114	105	0,999	0,999
2. Finančni prihodki	1.290	1.290	1.541	119	119	0,000	0,000
3. Drugi, prevrednotovalni prihodki	7.972	2.500	8.164	102	327		
PRIHODKI OD POSLOVANJA	6.479.313	7.052.156	7.395.543	114	105		
CELOTNI PRIHODKI	6.488.575	7.055.946	7.405.247	114	105		
1. Stroški materiala	764.580	790.300	842.106	110	107	0,1178	0,1137
2. Stroški storitev	928.078	905.858	1.067.078	115	118	0,1430	0,1441
3. Stroški dela	4.486.471	5.197.855	5.069.781	113	98	0,6914	0,6846
4. Amortizacija	184.532	151.000	193.521	105	128	0,0284	0,0261
5. Ostali drugi stroški	6.118	6.220	16.588	271	267		
6. Finančni odhodki	0	0	12				
7. Drugi, prevrednotovalni odhodki	4.714	4.713	8.947				
ODHODKI POSLOVANJA	6.363.661	7.045.013	7.172.486	113	102		
CELOTNI ODHODKI	6.374.493	7.055.946	7.198.033	113	102		
PRESEŽEK CELOTNIH PRIHODKOV/ODHODKOV	114.082	0	207.214	182			
PRESEŽEK PRIHODKOV PRED OBDAVČITVIJO	114.082	0	207.214	182			
1. Davčna osnova	0		0				
2. Olajšave	0		0				
3. Osnova za davek	0		0				
4. Davek od dohodka pravnih oseb (19%)	0		0				
PRESEŽEK PRIHODKOV PO OBDAVČITVI	114.082	0	207.214	182			

Celotni prihodki doseženi v letu 2018 so znašali 7.405.247 EUR in so bili za 916.671 EUR oz. za 14 % višji od doseženih v letu 2017 in za 349.301 EUR oz. za 5 % višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja so bili doseženi v višini 7.395.543 EUR, predstavljajo 99,9 % celotnih prihodkov in so v primerjavi s preteklim letom višji za 916.230 EUR oz. 14 % in za 343.387 EUR oz. 5 % višji od načrtovanih. V strukturi prihodkov od poslovanja predstavljajo 74 % delež prihodki iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja za izvedeni program po pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2018, tolmač, konvencije in doplačila socialno ogroženim, ki so znašali 5.484.934 EUR in so v primerjavi s preteklim letom višji za 683.535 EUR oz. 14 %, sledijo prihodki zavarovalnic Vzajemna, Adriatic in Triglav iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja v višini 1.007.629 EUR, predstavljajo 14 % delež prihodkov od poslovanja in so v primerjavi s preteklim letom višji za 24.674 EUR oz. 3 %.

Prihodki iz naslova specializantov so znašali 192.419. EUR oz. 3 % celotnih prihodkov in so v primerjavi s preteklim letom višji za 35.502 EUR oz. 23 %.

Prihodki iz naslova pripravnikov so znašali 31.059 EUR oz. 0,4 % celotnih prihodkov in so v primerjavi s preteklim letom višji za 5.003 EUR oz. 19 %.

Prihodki iz naslova projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«, ki poteka v okviru Centra za krepitve zdravja so znašali 101.667 EUR in predstavljajo 1,37 % celotnih prihodkov.

Del **prihodkov** zavod ustvari **iz naslova prodaje storitev na trgu** s t.i. tržno dejavnostjo. Med prihodke ustvarjene na trgu uvrščamo dejavnost medicine dela, prometa in športa, samoplačniške storitve, doplačila za nadstandardne storitve, prihodke počitniških dejavnosti in druge prihodke ustvarjene iz naslova tržne dejavnosti. Prihodki iz naslova tržne dejavnosti so znašali 550.627 EUR oz. 7,56 % celotnih prihodkov in so v primerjavi s preteklim letom višji za 67.228 EUR oz. 14 %.

Finančni prihodki predstavljajo zanemarljiv delež in so znašali 1.541 EUR oz. 0,02 % celotnih prihodkov in so v primerjavi s preteklim letom višji za 251 EUR oz. 19 % in višji od načrtovanih za 250 EUR oz. 19 %. Finančne prihodke predstavljajo obresti od začasno vezanih presežkov denarnih sredstev, katerih obrestne mere so nizke, praktično ni obrestovanja.

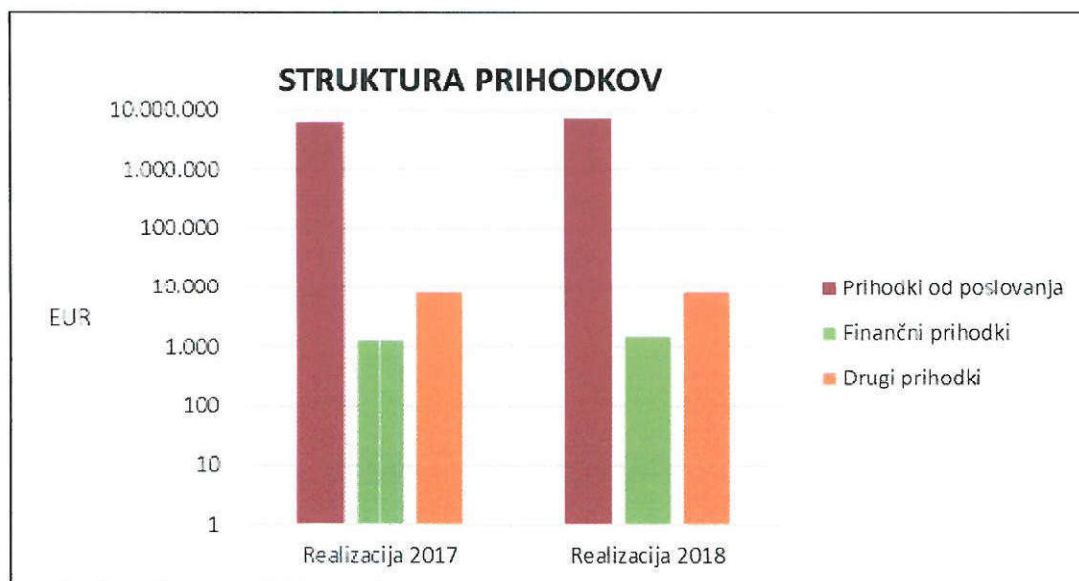
Drugi prihodki, izredni in prevrednotovalni poslovni prihodki so znašali 8.164 oz. 0,11 celotnih prihodkov in so v primerjavi s preteklim letom višji za 192 EUR oz. 2 % in višji od načrtovanih za 5.664 EUR oz. 227 %. Ta skupina prihodkov vsebuje prevrednotovalne prihodke pri prodaji osnovnih sredstev (7.555 EUR) in prihodke iz naslova plačanih stroškov izvršb ter druge izredne prihodke (609 EUR).

V nadaljevanju v tabeli 20 prikazujemo podrobnejšo analizo prihodkov in primerjavo s preteklim letom.

Tabela 20: Analiza prihodkov za leto 2018 v primerjavi z letom 2017

Konto	Vrsta prihodkov	2017	2018	Delež v celotnih prihodkih	Indeks	Razika v EUR
1	2	3	4	5	6=4/3	7=4-3
76000	Prihodki od prodaje storitev - obvezni del ZZSZ	4.762.982	5.444.023	73,52	114	681.040
760001	Obvezni del ZZSZ - reševalni prevozi	8.354	9.783	0,13	117	1.429
760002	Obvezni del ZZSZ - tolmač	373	601	0,01	161	228
6001;76001	Prihodki od prodaje storitev - nepos. upor. pror. države	1.934	4.174	0,06	216	2.240
6002;76002	Prihodki od prodaje storitev - nepos. upor. pror. občine	9.169	7.853	0,11	86	-1.316
76003	Prihodki od prodaje storitev - konvencije	7.573	8.344	0,11	110	771
6004;76004	Prihodki od prodaje storitev - posredni upor. pror. države	17.580	13.280	0,18	76	-4.300
76005	Prihodki od prodaje storitev - posredni upor. pror. občine	29.307	27.244	0,37	93	-2.063
76010	Prihodki od prodaje storitev - PZZ	982.955	1.007.629	13,61	103	24.674
76011	Prihodki od prodaje - zasebniki	38.865	40.088	0,54	103	1.223
76012	Prihodki od prodaje - podjetja	101.907	143.682	1,94	141	41.775
76013	Prihodki od prodaje storitev - provizija	6.043	6.194	0,08	103	151
76014;141;11	Prihodki od prodaje storitev - občani	452	952	0,01	210	500
76015	Prihodki od prodaje storitev - doplačila za socialno ogrožene	22.117	22.183	0,30	100	66
76018;181	Prihodki od prodaje storitev - dežurstvo na prireditvah, najem reš. vozila	11.305	15.128	0,20	134	3.824
76020	Prihodki od prodaje storitev - doplačila	6.157	6.351	0,09	103	194
76021;14;14	Prihodki od prodaje storitev - samoplačniki, doplačila za nadst.	183.788	198.066	2,67	108	14.278
76023	Prihodki od prodaje storitev - zdravniška potrdila	806	15.360	0,21	1.905	14.554
76029	Prihodki od storitev - Center za krepitev zdravja	-	101.667	1,37	#DEL/0!	101.667
76030	Prihodki od donacij	7.876	7.853	0,11	100	-23
76040	Prihodki od najemnin	33.139	33.118	0,45	100	-21
76051	Prihodki iz naslova refundacij - specializanti	156.917	192.419	2,60	123	35.502
76052	Prihodki iz naslova refundacij - pripravniki	26.056	31.059	0,42	119	5.003
76053	Prihodki iz naslova vračila prisp. delod. za prvo zaposlitev	2.057	2.545	0,03	124	489
76054	Prihodki iz naslova trošarin (za sterilizacijo - etanol)	1.624	1.452	0,02	89	-172
76055	Prihodki - bonus zavar. premij pretekla leta	6.593	-	0,00	0	-6.593
76061	Prihodki od prodaje storitev zakupa oglaš. površin; ostalo	46.511	46.872	0,63	101	361
76070	Prihodki od počitniških dejavnosti	6.875	7.625	0,10	111	750
760	Skupaj	6.479.313	7.395.543	99,87	114	916.230
76200	Prihodki od obresti in teč. razlike	1.290	1.541	0,02	119	250
763	Drugi prihodki	2.140	609	0,01	28	-1.532
764	Prevrednotovalni prihodki (prodaja OS, izterjane odpisane terj.)	5.832	7.555	0,10	130	1.723
	Skupaj (76200, 763, 764)	9.263	9.704	0,13	105	442
76	SKUPAJ	6.488.576	7.405.247	100,00	114	916.671

Graf 2: Primerjava prihodkov za leto 2017 in 2018



18.2 Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je računovodski izkaz, vsebinsko identičen izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov. Postavke v navedenem izkazu zajemajo celotno poslovanje zavoda razčlenjeno na prihodke in odhodke javne službe in storitve ustvarjene na trgu t.i. tržno dejavnost. Tako kot v preteklih letih smo tudi v letu 2018 pri razmejevanju prihodkov na javno in tržno dejavnost upoštevali navodilo Ministrstva za zdravje št. 012-11/2011-20 z dne 15.12.2010.

Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava določa, da se stroški/odhodki, ki jih ni mogoče razdeliti na osnovi knjigovodske dokumentacije, delijo na javno ali tržno dejavnost na podlagi sodil, ki jih določi pristojno ministrstvo. Za delitev stroškov/odhodkov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti smo uporabili sodilo na podlagi razmerja prihodkov med javno službo in prodajo blaga in storitev na trgu. Enako načelo smo upoštevali tudi pri razmejitvi v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.

Med prihodke iz naslova izvajanja dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu uvrščamo prihodke medicine dela, prometa in športa, prihodke iz naslova opravljenih samoplačniških zdravstvenih storitev in nadstandardnih storitev, prihodke iz naslova zaračunanih najemnin, prihodke od zakupnin in počitniških dejavnosti ter del finančnih prihodkov.

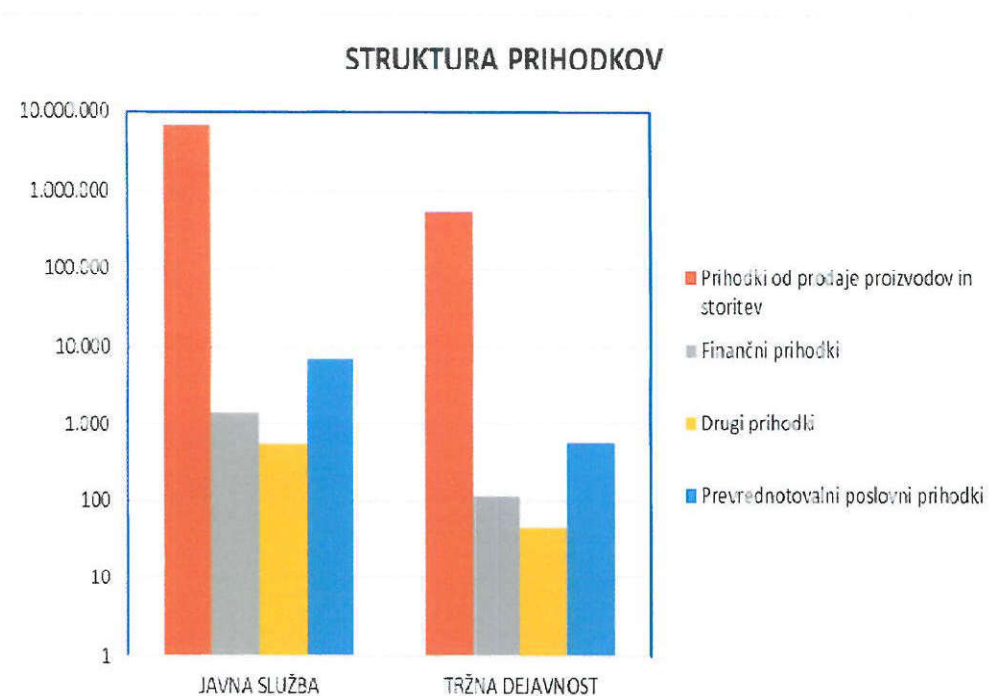
Med prihodke javne službe uvrščamo prihodke iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačila za socialno ogrožene paciente, konvencije, refundacije pripravnikov in specializantov ter prihodke od donacij.

V nadaljevanju v tabeli 21 prikazujemo izkaz prihodkov/odhodkov po vrstah dejavnosti.

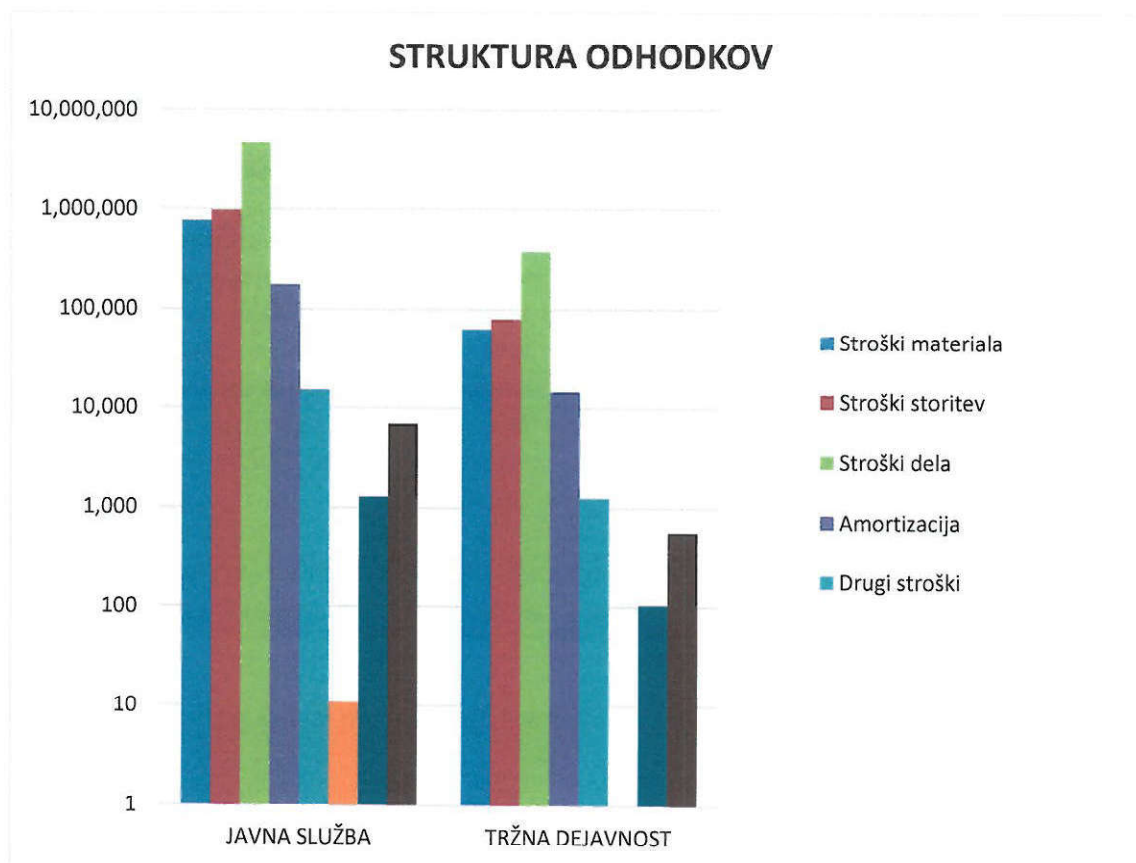
Tabela 21: Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

		Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
Naziv prihodkov/odhodkov	100%	92,44%	7,56%
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	7.395.542	6.836.439	559.103
Finančni prihodki	1.541	1.425	116
Drugi prihodki	609	563	46
Prevrednotovalni poslovni prihodki	7.555	6984	571
Skupaj celotni prihodki	7.405.247	6.845.411	559.836
Stroški materiala	842.106	778.443	63.663
Stroški storitev	1.067.078	986.407	80.671
Stroški dela	5.069.781	4.686.506	383.275
Amortizacija	193.521	178.891	14.630
Drugi stroški	16.588	15.334	1254
Finančni odhodki	12	11	1
Drugi odhodki	1.384	1.279	105
Prevrednotovalni poslovni odhodki	7.563	6.991	572
Skupaj celotni odhodki	7.198.033	6.653.862	544.171
Presežek prihodkov nad odhodki	207.214	191.549	15.665

Graf 3: Primerjava prihodkov javne in tržne dejavnosti



Graf 4: Struktura odhodkov



Iz izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je razvidno, da je zavod ustvaril 6.845.411 EUR celotnih prihodkov in 6.653.862 EUR celotnih odhodkov iz naslova javne službe ter 559.836 EUR celotnih prihodkov in 544.171 EUR celotnih odhodkov iz naslova izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu. Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova javne službe znaša 191.549 EUR iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa 15.665 EUR. Strukturni delež prihodkov, ustvarjenih iz prodaje blaga in storitev na trgu, je v letu 2018 znašal 7,56 % celotnih prihodkov (7,45 % v preteklem letu), delež prihodkov ustvarjenih z izvajanjem javne službe tako znaša 92,44 % celotnih prihodkov (92,55 % v preteklem letu).

Presežek prihodkov nad odhodki iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu, je osnova za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Izračun dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost je prikazan v nadaljevanju.

Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (vrednosti v EUR)

1. Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	15.665
2. Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0
3. Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1+2)	15.665
4. Dovoljen obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (zap. 3*50 %)	7.832
5. Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za DU iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4-2)	7.832

Sredstva namenjena za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev iz tega naslova v letu 2018 nismo izplačali.

18.3 Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Računovodski izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov. Takšno evidenčno izkazovanje podatkov je namenjeno sestavljanju konsolidirane bilance javnega financiranja na ravni države. V izkazu so prikazani vsi prejemi in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2018. Podatki v tem izkazu niso primerljivi s podatki iz izkaza prihodkov in odhodkov, sestavljenih po načelu nastanka poslovnega dogodka. Izrazna moč izkaza je v tem, da izkazuje poslovne dogodke, pri katerih je nastal denarni tok. V izkazu so prikazani ločeno prihodki in odhodki za izvajanje javne službe ter prihodki in odhodki za izvajanje dejavnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Med prihodki za izvajanje javne službe, predstavljajo največji delež prilivi s strani ZZZS za obvezno zdravstveno zavarovanje in prilivi s strani zavarovalnic iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja.

Med prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu, predstavljajo največji delež prihodki medicine dela prometa in športa ter prejete najemnine.

Na osnovi navedenih dejstev znaša delež javne službe 92,57 % (92,64 % v preteklem letu), delež iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa 7,43 % (7,36 % v preteklem letu). Skupni prihodki po načelu denarnega toka so znašali 7.391.570 EUR, od tega prihodki za izvajanje javne službe 6.840.673 EUR, prihodki za izvajanje prodaje blaga in storitev na trgu pa 550.897 EUR.

Tako prihodke kot tudi odhodke prikazujemo ločeno, in sicer: odhodki za izvajanje javne službe in odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Skupni odhodki po načelu denarnega toka so znašali 7.258.775 EUR; odhodki za izvajanje javne službe so znašali 6.752.220 EUR; odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu pa 506.555 EUR. Med odhodke za izvajanje javne službe se štejejo tudi izdatki za investicije, to so odlivi za nakup osnovnih sredstev in drobnega materiala ter odlive za investicijsko vzdrževanje. V letu 2018 beležimo teh izdatkov v višini 441.084 (518.340 EUR v preteklem letu). V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka izkazujemo za leto 2018 presežek prihodkov nad odhodki v višini 132.795 EUR.

V spodnji tabeli prikazujemo povzetek izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.

Tabela 22: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

	Finančna kategorija	2017	2018	Razlika v EUR	Indeks	STRUKTURA v celotnih prihodkih/celotnih odhodkih	
						2017	2018
	1	2	3	4=(3-2)	5=(3/2)		
1	CELOTNI PRIHODKI	6.451.683	7.391.570	939.887	115	100	100
1.1	PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	5.976.715	6.840.673	863.958	114	92,64	92,55
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	4.950.889	5.793.050	842.161	117		
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne	1.025.826	1.047.623	21.797	102		

	službe						
1.2	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	474.968	550.897	75.929	116	7,36	7,45
2	CELOTNI ODHODKI	6.586.529	7.258.775	672.246	110	100	100
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	6.139.911	6.752.220	612.309	110	93,22	93,02
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	446.618	506.555	59.937	113	6,78	6,98
3	POSLOVNI IZID	-134.846	132.795	267.641			
	Poslovni izid po obdavčitvi - obračunski tok	114.082	207.214	93.132	182		

V spodnji tabeli prikazujemo realizirane izdatke v primerjavi s preteklim letom

Tabela 23: Realizacija izdatkov v primerjavi s preteklim letom

Vrsta izdatka	Realizacija 2017	Realizacija 2018	Razlika realizacija (2018-2017)	Indeks realizacija 2018/2017
Plače in drugi izdatki zaposlenim in prispevki delodajalca za socialno varnost	4.460.611	5.017.689	557.078	112
Izdatki za blago in storitve	1.607.577	1.800.002	192.425	112
Investicijski odhodki	518.341	441.084	-77.257	85
Skupaj odhodki	6.586.529	7.258.775	672.246	110

18.4 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Na kontih skupine 75 - prejeta vračila danih posojil po stanju na dan 31.12.2018 ne izkazujemo stanja.

18.5 Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

Na kontih skupine 50 - zadolževanje in skupine 55 - odplačila dolga ne izkazujemo prometa. Zaradi presežka odhodkov nad prihodku, ugotovljenem v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, so se nam sredstva na računu povečala za 132.795 EUR.

18.6 Analiza odhodkov/stroškov

Odhodke izkazujemo po načelu nastanka poslovnega dogodka, kar pomeni, da so vsi odhodki nastali v poslovnem letu 2018.

Celotni odhodki doseženi v letu 2018, so znašali 7.198.033 EUR in so bili za 823.540 EUR oz. za 13 % višji od doseženih v letu 2017 in za 142.087 EUR oz. 2 % višji od načrtovanih. V strukturi odhodkov predstavljajo najvišji 99,65 % delež odhodki od poslovanja med katere štejemo stroške materiala in storitev, stroške dela in obračunana amortizacija.

V nadaljevanju v tabeli 24 prikazujemo podrobnejšo analizo stroškov/odhodkov ter primerjavo s preteklim letom.

18.7 Stroški materiala in storitev

Stroški materiala in storitev so v letu 2018 znašali 1.909.184 EUR in so bili za 216.526 EUR oz. 13 % višji od doseženih v letu 2017 in za 213.026 EUR oz. 13 % višji od načrtovanih. Delež stroškov materiala in storitev v celotnih odhodkih znaša 26,53 % (26,56 % v preteklem letu).

Stroški materiala so v letu 2018 znašali 842.106 EUR in so bili v primerjavi z realiziranimi stroški preteklega leta višji za 77.526 EUR oz. 10 % in višji od načrtovanih za 51.806 EUR oz. za 7 %. V celotnih odhodkih predstavljajo stroški materiala 12 % delež in ostajajo na ravni deleža preteklega leta. Med stroški materiala predstavljajo največji delež stroški laboratorijskega materiala v višini 177.255 EUR, ki predstavljajo 21 % stroškov materiala in so v primerjavi s preteklim letom višji za 20.096 EUR oz. 13 %, sledijo stroški zobno ordinacijskega, zobotehničnega in ortodontskega materiala v višini 156.226 EUR, ki so v primerjavi s preteklim letom višji za 26.292 EUR oz. 20 % in predstavljajo 19 % delež stroškov materiala, stroški: porabe zdravil in cepiv v višini 134.649 EUR, ki so v primerjavi s preteklim letom višji za 16.335 EUR oz. 14 % in predstavljajo 16 % delež stroškov materiala, stroški porabe sanitetnega materiala v višini 50.847 EUR, ki so v primerjavi s preteklim letom nižji za 6.564 EUR oz. 11 % in predstavljajo 6 % delež stroškov materiala, stroški ogrevanja v višini 49.923 EUR, ki so v primerjavi s preteklim letom višji za 6.093 EUR oz. 14 % in predstavljajo 6 % delež stroškov materiala, stroški porabe električne energije v višini 43.997 EUR, ki so v primerjavi s preteklim letom višji za 1.623 EUR oz. 4 % in predstavljajo 5 % delež stroškov materiala, stroški pogonskega goriva v višini 37.449 EUR, ki so v višini preteklega leta, drug zdravstveni material v višini 54.697 EUR (brizge, katetri, rokavice, ipd.) ter ostali nezdravstveni material, ki vključuje pralna in čistilna sredstva, sanitarno papirno konfekcijo, službeno obutev in obleko, strokovno literaturo in pisarniški material v skupni višini 137.064 EUR.

Kot je razvidno iz tabele 24 se je večina stroškov materiala povečala v primerjavi s preteklim letom, znižanja beležimo le na stroških sanitetnega materiala, strokovni literaturi in malenkost na stroških pogonskega goriva.

S strani ZZZS-ja je bilo skupaj priznanih 121.245 EUR stroškov materiala, kot strošek posebej zaračunljivega materiala, ki se izvajalcem priznajo izven cen zdravstvenih storitev.

Stroški storitev so v letu 2018 znašali 1.067.078 EUR in so bili v primerjavi z realiziranimi stroški preteklega leta višji za 139.000 EUR oz. 15 % in višji od načrtovanih za 161.220 EUR oz. 18 %. V celotnih odhodkih, predstavljajo stroški storitev 15 % delež, enako kot v preteklem letu. Med stroški storitev predstavljajo najvišji 18 % delež stroški prevoza dializnih in ostalih onkoloških pacientov v višini 194.878 EUR, ki so v primerjavi s preteklim letom nižji za 2.048 EUR oz. 1 %. Sledijo stroški za izplačila po podjemnih pogodbah v višini 172.381 EUR, ki predstavljajo 16 % delež in so v primerjavi s preteklim letom višji za 17.363 EUR oz. 11 %, stroški tekočega

vzdrževanja objekta, opreme in komunikacije v višini 179.713 EUR, ki predstavljajo 17 % delež in so v primerjavi s preteklim letom višji za 16.555 EUR oz. 10 %, stroški storitev zunanjih laboratorijev, izbranih na skupnem javnem razpisu - UKC, Adrialab, Medicinska fakulteta, Zavod za transfuzijo in drugi v višini 136.330 EUR, ki predstavljajo 13 % delež in so višji za 14.728 EUR oz. 12 %; stroški investicijskega vzdrževanja v višini 141.213 EUR (opravljena dela v skladu s finančnim načrtom), ki predstavlja 13 % delež; stroški povezani z izobraževanjem zaposlenih v višini 42.733 EUR, ki predstavljajo 4 % delež in bistveno ne odstopajo od višine stroškov preteklega leta; zdravstvene storitve zunanjih izvajalcev (opravljanje dežurne službe - koncesionarji, specialistični pregledi) v višini 34.931 EUR, ki so v primerjavi s preteklim letom višji za 5.474 EUR oz. 19 %; delo preko študentskega servisa v višini 13.955 EUR, ki je v primerjavi s preteklim letom nižji za 868 EUR oz. 6 %; stroški zavarovanja (premoženje, zdravniška in splošna, nezgodna) v višini 17.656 EUR, ki so v primerjavi s preteklim letom višji za 801 EUR oz. 5 %; komunalne storitve v višini 32.945 EUR (višji za 6.580 EUR oz. 25 %); poštne in telefonske storitve v višini 23.734 EUR (bistveno ne odstopajo od preteklega leta); ter ostale druge vrste stroškov storitev v višini 76.609 EUR.

Kot je razvidno iz tabele 24 se je večina stroškov storitev povečala v primerjavi s preteklim letom, znižanja beležimo le na stroških dializnih prevozov, tekočem vzdrževanju avtomobilov, stroških počitniških objektov, stroških povračil za strokovna izobraževanja in stroški dela preko študentskega servisa.

18.8 Stroški dela

Na višino stroškov dela je v letu 2018 vplivala navedena zakonodaja:

- Zakon o izvrševanju proračunov RS za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17, v nadaljevanju ZIPRS1819),
- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2018 (Uradni list RS, št. 80/18),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju - ZUPPJS17
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS (Uradni list RS, št. 84/16),
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih,
- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih,
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih,
- Zakon o delovnih razmerjih ZDR-1 (Uradni list RS, št. 21/13 in naslednji)
- Ugotovitvena sklepa ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 3/18 in 47/18):
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2018 dalje 3,79 EUR,
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. julija 2018 dalje 3,88 EUR.

Stroški dela vključujejo obračunane bruto plače in nadomestila zaposlenih, ki se izplačujejo v breme delodajalca, prispevke na izplačane plače, regres za letni dopust, stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in druge stroške dela, kot so: jubilejne nagrade, odpravnine, povračila stroškov prehrane in prevoza ter solidarnostne pomoči.

Stroški dela so v letu 2018 znašali 5.069.781 EUR in so bili v primerjavi z realiziranimi stroški preteklega leta višji za 583.310 EUR oz. 13 % in nižji od načrtovanih za 128.074 EUR oz. 2 %. V celotnih odhodkih predstavljajo stroški dela 70 % delež, ki je enak deležu v preteklem letu.

Posledica dogovorov med vlado in sindikati javnega sektorja s področja zdravstva je bil sprejem aneksov h kolektivnim pogodbam za področje zdravstvene dejavnosti, ki so v letu 2018 bistveno povečali odhodke javnim zdravstvenim zavodom iz naslova stroškov dela.

Z izjemo posebnega vladnega projekta variabilnega nagrajevanja zdravstvenih delavcev, pri katerem je bil pretežni del povečanih stroškov dela zavodom refundiran iz državnega proračuna (refundacija je vključevala le redno delo, ne pa tudi nadomestil plače, ki so zato v celoti bremenila delodajalce), so bila sredstva za zakonsko predpisano povišanje stroškov dela, iz naslova aneksov h kolektivnim pogodbam za leto 2018, zagotovljena le delno.

Regres za letni dopust za leto 2018 je bil izplačan pri plači za mesec april v maju 2018 v višini 141.298 EUR, delavcem, ki so se zaposlili tekom leta, je bil sorazmerni del regresa izplačan v skladu z zakonom, ki ureja delovna razmerja. Znesek bruto regresa je bil obračunan in izplačan v skladu s 1. odstavkom 131. člena ZDR-1, ki določa regres v višini minimalne plače, kar je na dan izplačila znašalo 842,79 EUR na delavca.

Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence smo izplačevali v skladu z aneksom h KP za negospodarske dejavnosti (Uradni list RS, št. 88/16) v višini 67.005 EUR.

Plače ter druge prejemke izplačujemo v skladu z določili Zakona o sistemu plač v javnem sektorju, Zakona za uravnoteženje javnih financ in Kolektivnih pogodb ter pripadajočih Aneksov veljavnih v zdravstvu. Povprečna bruto plača na zaposlenega, izračunana na podlagi delovnih ur, je znašala 2.085,44 EUR. V primerjavi s preteklim letom, ko je znašala 1.936,68 EUR, je bila višja za 7,69 %. Povprečno število zaposlenih, na podlagi delovnih ur, je ob koncu leta 2018 znašalo 163,54 (150,91 v preteklem letu) in se je v primerjavi s preteklim letom povečalo za 12,63 zaposlenih oz. za 9 %. Nadomestila plač iz naslova bolezni, v breme zavoda, so bila izplačana za 10.066 delovnih ur, kar je za 2.047 ur več kot v preteklem letu, v breme ZZZS (brez porodniškega nadomestila, očetovskega dopusta, krvodajalstva in odsotnosti zaradi naravnih nesreč) je bilo obračunanih 7.179 delovnih ur, kar je za 28 ur manj kot v preteklem letu, skupaj nadomestila plače iz naslova bolezni znašajo 17.245 delovnih ur, kar je za 2.019 ur več kot v preteklem letu in pomeni izpad 8,3 zaposlenega.

18.9 Stroški amortizacije

Stroški amortizacije so v letu 2018 znašali 193.521 EUR (dejansko obračunana v višini 346.811 EUR) in so bili za 8.989 EUR oz. 5 % višji od doseženih v preteklem letu in višji od načrtovanih za 42.521 EUR oz. 28 %. Delež stroškov amortizacije predstavlja 2,69 % celotnih odhodkov, ki je za 0,21 % nižji od deleža v preteklem letu. Stroški obračunane amortizacije za opremo, nabavljeno iz donacij se pokrivajo iz prejetih donacij, kar za leto 2018 predstavlja znesek v višini 4.599 EUR, amortizacija, ki se pokriva iz presežka namenjena investicijam pa znaša 141.922 EUR. V ceni zdravstvenih storitev je bilo za leto 2018 priznано 350.129 EUR. Amortizacija je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

Za namene investicijskih vlaganj in nabave osnovnih sredstev je, poleg tekočih sredstev amortizacije, za leto 2018 na razpolago še za 733.609 EUR (evidentirano na kontu1101) neporabljenih sredstev amortizacije.

18.10 Ostali drugi stroški, odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki

Ostali drugi stroški so v letu 2018 znašali 16.588 EUR in so bili v primerjavi z realiziranimi stroški preteklega leta višji za 10.470 EUR oz. 171 % in za 10.368 EUR oz. 167 % višji od načrtovanih. Med druge stroške spadajo: članarina Združenju zdravstvenih zavodov v višini 4.119 EUR, drugi stroški, prispevki in članarine v višini 3.029 EUR in prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov v višini 9.439 EUR.

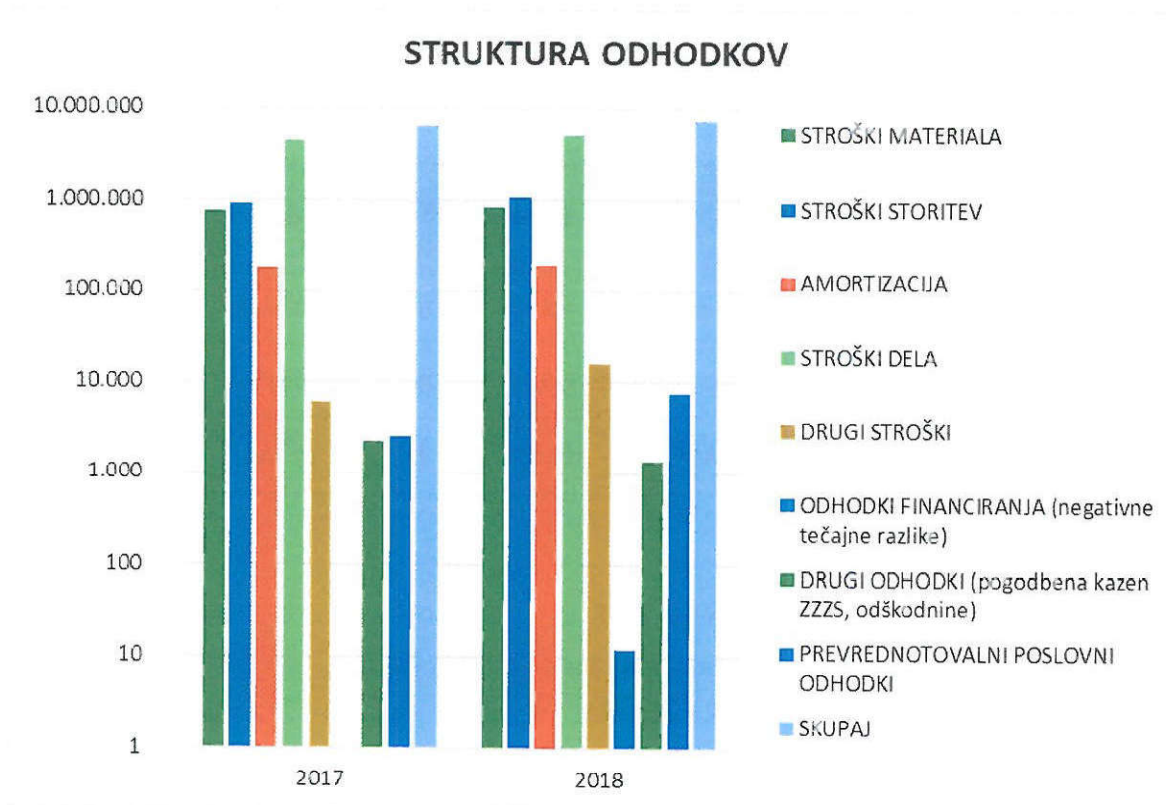
Drugi odhodki so v letu 2018 znašali 1.384 EUR in so bili v primerjavi z realiziranimi odhodki preteklega leta nižji za 829 EUR oz. 37 % in v enaki višini tudi nižji od načrtovanih. Predstavljajo stroške žalnih ikeban, odškodnine in pogodbene kazni ob nadzoru ZZZS.

Prevrednotovalni poslovni odhodki so v letu 2018 znašali 7.563 EUR in so bili v primerjavi z realiziranimi odhodki preteklega leta višji za 5.062 EUR oz. 202 %. Med te odhodke štejemo oslabitev oz. popravek terjatev v višini 3.714 EUR in odhodke pri odtujitvi osnovnih sredstev v višini 3.849 EUR.

V nadaljevanju v Tabeli 24 prikazujemo analizo stroškov/odhodkov v letu 2018 in primerjavo z letom 2017

Konto	Vrsta odhodkov	2017	2018	Delež v celotnih odhodkih	Indeks	Razlika v EUR
1	2	3	4	5	6=4/3	7=4-3
46000	Zdravila	118.314	134.649	1,87	114	16.335
46001	Saniteta	57.411	50.847	0,71	89	-6.564
46003	Laboratorijski material	157.159	177.255	2,46	113	20.096
46004	Zobni ordinacijski material	72.459	84.667	1,18	117	12.208
46005	Zobotehnični material	41.849	54.636	0,76	131	12.788
46006	Ortodont - material	15.626	16.923	0,24	108	1.297
46009	Drug porabljeni material-zdravstveni	53.346	54.697	0,76	103	1.350
46010	Pisarniški material	43.629	45.919	0,64	105	2.290
46011	Pralna in čistilna sredstva	19.340	20.601	0,29	107	1.261
46013	Material za počitniške objekte	1.039	1.033	0,01	99	-6
46014	Sanitarna papirna konfekcija	19.396	19.675	0,27	101	279
46019	Drug porabljen material - nezdravstveni	8.341	10.889	0,15	131	2.548
46020-4	Material in nadomestni deli za popravilo in vzdrževanje	9.100	13.501	0,19	148	4.401
46030	Odpis drobnega inventarja	5.780	8.064	0,11	140	2.284
46031	Službena obleka in obutev	15.941	16.842	0,23	106	901
46050	Ogrevanje	43.830	49.923	0,69	114	6.093
46051	Električna energija	42.374	43.997	0,61	104	1.623
46052	Pogonsko gorivo	37.613	37.449	0,52	100	-164
46060	Strokovna literatura	2.033	540	0,01	27	-1.493
460	STROŠKI MATERIALA	764.580	842.106	11,70	110	77.527
46110	Poštna storitve	12.186	14.040	0,20	115	1.854
46111	Telefonske in internetne storitve	9.590	9.694	0,13	101	104
46112	Storitve I - hrambe dokumentov	79	110	0,00	139	31
46120	Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	12.176	19.721	0,27	162	7.545
46121	Stroški počitniških objektov	10.034	5.078	0,07	51	-4.956
46122-4	Tekoče vzdrževanje programske in komunikacijske opreme	55.057	65.057	0,90	118	10.000
46124	Tekoče vzdrževanje druge opreme (med. apar., oprema)	53.482	63.363	0,88	118	9.881
46126	Tekoče vzdrževanje in popravilo avtomobilov	32.409	26.494	0,37	82	-5.916
46127	Stroški najemnin (npr. varnilni predalov)	2.406	2.524	0,04	105	117
46128	Investicijsko vzdrževanje poslovnih objektov	93.939	141.213	1,96	150	47.274
46150-1	Izplačilo po podjemnih pogodbah	155.018	172.381	2,39	111	17.363
46155	Izplačila preko študentskega servisa	14.823	13.955	0,19	94	-868
46130-3	Zavarovalne premije	16.855	17.656	0,25	105	801
46160	Reprezentanca	764	2.461	0,03	322	1.697
46170	Plačilni promet in bančne storitve	2.099	2.688	0,04	128	589
46180	Povračilo str. v zvezi z delom kilometrina parkirnina	1.127	1.174	0,02	104	47
461900	Tuje laboratorijske storitve	121.602	136.330	1,89	112	14.728
461901	Zdravstvene storitve - dežurna služba (zunanj izvajalec)	22.990	27.884	0,39	121	4.894
461902	Zdravstvene storitve - ostali (ZVI,okulist, KC, NIJZ)	6.467	7.047	0,10	109	580
461906	Zdravstvene storitve - dializni, nenujni reševalni prevozi, prevoz med. dok.	196.926	194.878	2,71	99	-2.048
461910	Stroški za izobraževanja (kroženje priprav, specializacije, strokovni izpiti)	2.082	1.954	0,03	94	-128
461921	Stroški specializacije	3.988	8.723	0,12	219	4.735
461930	Kotizacije	29.550	32.185	0,45	109	2.635
461931	Dnevnice za strokovno izpopolnjevanje	1.917	1.682	0,02	88	-235
461939	Druga povračila stroškov - strokovno izpopolnjevanje	9.883	8.866	0,12	90	-1.017
461940-4	nadzor inv. vzdr.	10.652	18.279	0,25	172	7.628
461960-4	Komunalne storitve	26.365	32.945	0,46	125	6.580
461962	Pristojbine za registracijo vozil	2.250	2.311	0,03	103	61
461963	Storitve za varstvo pri delu	7.269	9.805	0,14	135	2.536
461969-4	Druge storitve	14.095	26.581	0,37	189	12.486
461	STROŠKI STORITEV	928.078	1.067.078	14,82	115	138.999
462	AMORTIZACIJA	184.532	193.521	2,69	105	8.988
46400	Bruto plače	2.564.992	2.764.797	38,41	108	199.805
46401	Bruto plače - delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela	17.398	55.344	0,77	318	37.946
464011	Bruto plače - delovna uspešnost iz naslova tržne dejavnosti	-	-	0,00	#DEL/0!	0
46403	Bruto plače - nadomestila plač	655.880	818.816	11,38	125	162.936
46402	Bruto plače - nadure (dežurstvo in redno nad. delo)	289.765	301.366	4,19	104	11.601
46404	Regres	114.890	141.298	1,96	123	26.408
46405	Jubilajne nagrade	6.122	4.302	0,06	70	-1.819
46406	Odpravnine ob upokojitvi	16.018	32.609	0,45	204	16.591
464061	Odpravnina 79. člen ZLDR-1 (zaposlitev za določen čas)	1.083	776	0,01	72	-307
46407	Socialna pomoč	693	693	0,01	100	0
46410-4	Prispevki delodajalcev	571.547	640.811	8,90	112	69.264
46420	Premije dodatnega pokojninskega zavarovanja	25.797	67.005	0,93	260	41.207
46430	Povračila stroškov prevoza na delo	101.059	110.070	1,53	109	9.011
46431	Povračila stroškov prehrane	120.771	131.528	1,83	109	10.757
46480	Stroški pogostitve zaposlenih	455	366	0,01	80	-89
464	STROŠKI DELA	4.486.471	5.069.781	70,43	113	583.310
46501	Prispevki in članarine strokovnim združenjem	3.841	4.119	0,06	107	279
46502	Drugi prispevki in članarine	1.913	3.029	0,04	158	1.116
46505	Ostali stroški (prispi. Za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov)	365	9.439	0,13	2.589	9.075
465	DRUGI STROŠKI	6.118	16.588	0,23	271	10.470
467	ODHODKI FINANCIRANJA (negativne tečajne razlike)	-	12	0,00	#DEL/0!	12
468	DRUGI ODHODKI (pogodbena kazen ZZSS, odškodnine)	2.213	1.384	0,02	63	-829
469	PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	2.501	7.563	0,11	302	5.062
	Davek od dohodka pravnih oseb	-	-	0,00	#DFI/0!	0
46	SKUPAJ	6.374.493	7.198.033	100,00	113	823.540

Graf 5: Primerjava stroškov/odhodkov 2017 in 2018



19. Davek od dohodkov pravnih oseb

Davek od dohodkov pravnih oseb se obračuna od razlike med prihodki in odhodki, ki se nanašajo na pridobitno dejavnost, pri čemer smo upoštevali sorazmerno razdelitev stroškov, glede na delež prihodkov pridobitne dejavnosti v celotnih prihodkih. Za leto 2018 je bil ugotovljen delež pridobitnih prihodkov v višini 1.582.501 EUR oz. 21,37 % (22,62 % v preteklem letu) in nepridobitnih prihodkov v višini 5.822.746 EUR oz. 78,63 % (77,38 % v preteklem letu). Med pridobitne prihodke uvrščamo prihodke iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačila do polne cene zdravstvenih storitev, prihodke od samoplačniških zdravstvenih storitev, prihodke od oglaševalskih agencij za zakup sten v oglasne namene, prihodke od prodaje storitev neposrednim in posrednim uporabnikom proračuna države in občin, prihodke od najemnin, počitniških dejavnosti in finančne prihodke (obresti od začasno vezanih depozitov v delu, ki presega vrednost 1.000 EUR). Med nepridobitne prihodke uvrščamo sredstva, prejeta od ZZS za obvezno zdravstveno zavarovanje, konvencije, doplačila za socialno ogrožene, prihodke iz naslova refundacij pripravnikov in specializantov, donacije in obresti za sredstva na podračunu EZR ter obresti od sredstev depozitov v višini 1.000 EUR. Po ugotovljeni višini davčno priznanih odhodkov, z upoštevanjem davčne olajšave za zaposlovanje invalidov, ne izkazujemo davčne obveznosti, zato je poslovni izid pred obdavčitvijo enak poslovnemu izidu po obdavčitvi.

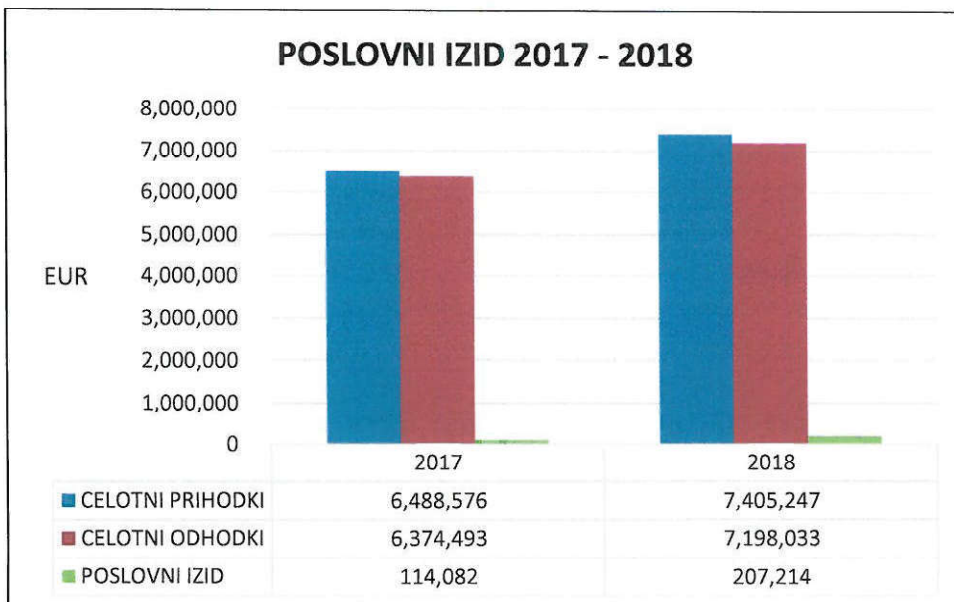
20. Poslovni izid

ZD Kamnik je poslovno leto zaključil s pozitivnim poslovnim izidom ustvarjenim presežkom prihodkov nad odhodki v višini 207.214 EUR in predstavlja 2,80 % (1,76 % v preteklem letu) celotnih prihodkov. Doseženi poslovni izid je za 93.132 EUR oz. 82 % višji od doseženega v preteklem letu in za 207.214 EUR višji od načrtovanega.

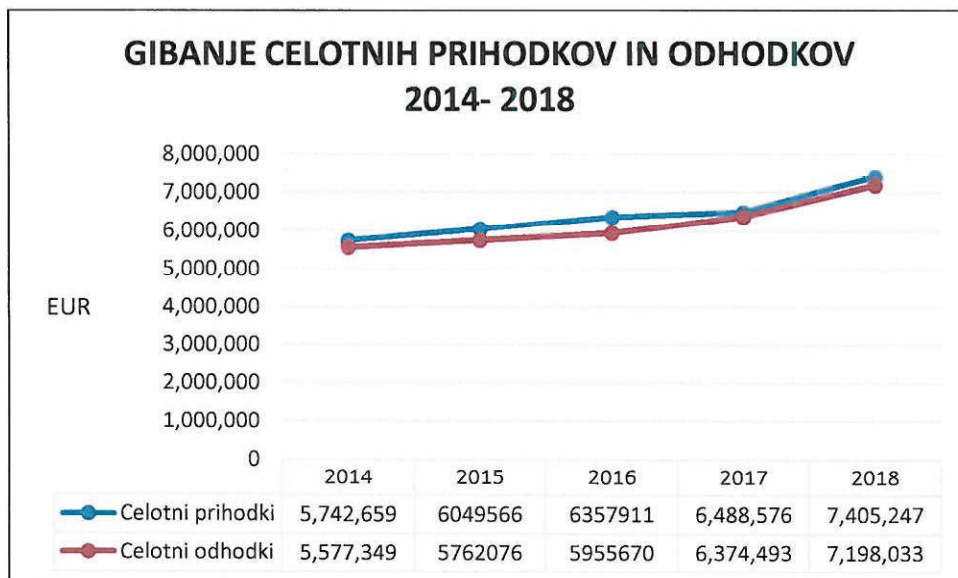
Tabela 25: Podatki o realiziranih celotnih prihodkih, celotnih odhodkih in poslovnem izidu za obdobje od leta 2014 do leta 2018

Finančna kategorija	2014	2015	Indeks 2015/2014	2016	2017	Indeks 2017/2016	2018	Indeks 2018/2017
Celotni prihodki	5.742.659	6.049.566	105	6.357.911	6.488.576	102	7.405.247	114
Celotni odhodki	5.577.349	5.762.076	103	5.955.670	6.374.493	107	7.198.033	113
Poslovni izid	65.310	287.490	440	402.241	114.082	28	207.214	181

Graf 6: Poslovni izid za obdobje od leta 2017 do leta 2018



Graf 7: Gibanje celotnih prihodkov in odhodkov za obdobje od leta 2014 do leta 2018



21. Poročilo o razporeditvi presežka leta 2018 in preteklih let

Svet zavoda je v okviru obravnave letnega poročila za poslovno leto 2017 na 2. redni seji, dne 21.03.2018 sprejel sklep, da se del sredstev neporabljenega poslovnega izida iz leta 2017 in iz preteklih let, v višini 400.000 EUR nameni za nabavo novih osnovnih sredstev in investicijskih vlaganj (podrobnejši seznam nabave osnovnih sredstev je prikazan v tabeli 3 tega poslovnega poročila).

Vrednost porabljenih namenskih sredstev presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2017 in iz preteklih let znaša 268.205 EUR, od skupno 405.557 EUR sredstev razporejenih po sklepu sveta zavoda. Ker pa je končna vrednost nabave osnovnih sredstev in investicijskega vlaganja nižja od vrednosti namenskih sredstev presežka prihodkov nad odhodki, se bo preostanek teh sredstev v višini 137.352 EUR porabil za nabavo opreme in investicije planirane za leto 2019.

22. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2018

Sredstva poslovnega izida za leto 2018, ki predstavljajo presežek prihodkov nad odhodki v višini 207.214 EUR in neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let v višini 1.378.765 EUR znašajo skupaj 1.585.979 EUR. Svetu zavoda se v okviru obravnave letnega poročila 2018 poda predlog, da presežek prihodkov nad odhodki za leto 2018 in iz preteklih let ostane nerazporejen.

23. Izračun presežka prihodkov na podlagi Zakona o javnih financah

Na podlagi 9.i člena Zakona o javnih financah (ZFJ) smo izračunali presežek prihodkov po denarnem toku za leto 2018. Presežek posameznega leta se skladno z ZFJ zmanjša za neplačane obveznosti (R2) ter za neporabljena sredstva za investicije (knjižena na kontih skupine razreda 1). Izračun za leto 2018 izkazuje negativni znesek v višini 1.436.115 EUR. Navedeno pomeni, da se preknjižba na podkonto presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu (Uradni list RS, št. 55/15) ne

izvede. V nadaljevanju v tabeli 26 prikazujemo izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku na podlagi ZFJ.

Tabela 26: Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku

Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku iz evidenčnih vknjižb

Zap. št.	Skupina kontov	Oznaka za AOP	Naziv konta	Znesek v EUR
1	71, 72, 73, 74, 78	401	Prihodki po denarnem toku	7.391.570
2	40, 41, 42	437	Odhodki po denarnem toku	7.258.775
3		485/486	Presežek prihodkov/odhodkov (3=1-2)	132.795
4	75	500	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	0
5	50	550	Zadolževanje	0
6	44	512	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0
7	55	560	Odplačila dolga	0
8		572/573	Presežek X (8=3+4+5-6-7) = povečanje/zmanjšanje sredstev na računih	132.795

Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku po ZIPRS

9		572	Presežek X (= povečanje sredstev na računih)	0
10	R2	034	Kratkoročne obveznosti in PČR	702.506
11	96, 97	054, 055	Dolgoročne finančne obveznosti in druge dolgoročne obveznosti	0
12	980-(00 do 05)	056-(002-003+004-005+006-007)	Neporabljena sredstva za investicije (analitično knjižena v R1)	733.609
13			Znesek Y (13=9-10-11-12) = presežek po ZIPRS1718	-1.436.115

Izračun neporabljenih sredstev za investicije

14	980	056	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	2.703.232
15	92	047	Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	48.298
16	00	002	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	139.550
17	01	003	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	119.890
18	02	004	Nepremičnine	2.289.641
19	03	005	Popravek vrednosti nepremičnin	1.137.359
20	04	006	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	4.109.792
21	05	007	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	3.263.810
22			Neporabljena sredstva za investicije (22=14+15-16+17-18+19-20+21)	733.609

Računovodja
Marija Prešeren, dipl. ekon.

Direktor
Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.

Ime poslovnega subjekta

ZD KAMNIK

Šifra uporabnika

92088

Sedež poslovnega subjekta

Novi trg 26, 1241 Kamnik

Šifra dejavnosti

86.210

Matična številka

5056853000

Balanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

Členitev skupine kontov	Naziv skupine kontov	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	2.017.924	1.892.012
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	139.550	125.318
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	119.890	115.163
02	NEPREMIČNINE	004	2.289.641	2.196.122
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.137.359	1.079.469
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	4.109.792	3.918.057
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	3.263.810	3.152.853
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	2.987.319	2.803.940
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	4.458	3.666
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	1.188.049	312.272
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	97.138	102.783
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	130.504	77.647
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	1.550.000	2.300.002
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	296	225
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	14.015	7.345
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	2.859	0
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	34.772	39.988

30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	34.772	39.988
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	5.040.015	4.735.940
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	1.542	1.541
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	702.506	598.734
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	378.993	333.281
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	202.380	163.345
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	83.608	73.344
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	37.525	28.764
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	4.337.509	4.137.206
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	48.298	14.061
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0

96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	2.703.232	2.338.824
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	1.585.979	1.784.321
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	5.040,015	4.735.940
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	1.542	1.541

Ime poslovnega subjekta

ZD KAMNIK

Šifra uporabnika

92088

Sedež poslovnega subjekta

Novi trg 26, 1241 Kamnik

Šifra dejavnosti

86.210

Matična številka

5056853000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

Členitev kontov 1	Naziv konta 2	Oznaka za AOP 3	Znesek	
			Tekočega leta 4	Prejšnjega leta 5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	7.391.570	6.451.683
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	6.840.673	5.976.715
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	5.793.050	4.950.889
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	345	1.514
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	345	1.514
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	1.348	7.791
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	1.348	7.791
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	5.683.996	4.941.584
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	5.683.996	4.941.584
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	107.361	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+ 428+429+430)	420	1.047.623	1.025.826
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	7.630	15.697
del 7102	Prejete obresti	422	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	1.019.085	1.002.115
72	Kapitalski prihodki	425	8.055	138
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	12.853	7.876
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	550.897	474.968

del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	516.449	425.683
del 7102	Prejete obresti	433	1.490	1.723
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	32.958	32.593
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	14.969
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	7.258.775	6.586.529
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	6.752.220	6.139.911
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	3.998.988	3.583.320
del 4000	Plače in dodatki	440	3.283.182	2.960.843
del 4001	Regres za letni dopust	441	130.693	106.411
del 4002	Povračila in nadomestila	442	222.019	205.210
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	51.689	15.661
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	276.405	209.409
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	36.000	25.706
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	645.886	548.992
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	322.322	288.755
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	257.926	231.032
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	3.215	2.794
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	3.631	3.254
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	58.792	23.157
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	1.666.262	1.489.259
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	157.771	137.276
del 4021	Posebni material in storitve	455	903.541	831.841
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	139.836	123.519
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	88.299	70.163
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	1.100	1.031
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	105.106	85.093
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	2.509	1.843
del 4027	Kazni in odškodnine	461	56	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	268.044	238.493
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	441.084	518.340
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	48.953	55.712
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	30.770	29.468
4202	Nakup opreme	473	213.246	300.490

4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	127.644	128.928
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	10.540	3.742
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	9.931	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482 + 483+ 484)	481	506.555	446.618
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	320.973	284.685
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	51.842	43.616
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	133.740	118.317
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	132.795	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	134.846

Ime poslovnega subjekta

ZD KAMNIK

Šifra uporabnika

92088

Sedež poslovnega subjekta

Novi trg 26, 1241 Kamnik

Šifra dejavnosti

86.210

Matična številka

5056853000

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

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

Ime poslovnega subjekta

ZD KAMNIK

Šifra uporabnika

92088

Sedež poslovnega subjekta

Novi trg 26, 1241 Kamnik

Šifra dejavnosti

86.210

Matična številka

5056853000

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekečega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0
500	Domače zadolževanje (552+553+554+555+556+557+558)	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga (562+563+564+565+566+567+568)	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	132.795	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	134.846

Ime poslovnega subjekta

ZD KAMNIK

Šifra uporabnika

92088

Sedež poslovnega subjekta

Novi trg 26, 1241 Kamnik

Šifra dejavnosti

86.210

Matična številka

5056853000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662+663+664)	660	6.836.439	559.103
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	6.836.439	559.103
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	1.425	116
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	563	46
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	6.984	571
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	6.984	571
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	6.845.411	569.836
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	1.764.850	144.334
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	778.443	63.663
461	STROŠKI STORITEV	674	986.407	80.671
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	4.686.506	383.275
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	3.642.435	297.888
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	592.366	48.445
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	451.705	36.942
462	G) AMORTIZACIJA	679	178.891	14.630
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	15.334	1.254
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	11	1
468	L) DRUGI ODHODKI	683	1.279	105
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	6.991	572
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	3.558	291
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	3.433	281
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	6.653.862	544.171
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	191.549	15.665
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0

del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	191.549	15.665
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Ime poslovnega subjekta

ZD KAMNIK

Šifra uporabnika

92088

Sedež poslovnega subjekta

Novi trg 26, 1241 Kamnik

Šifra dejavnosti

86.210

Matična številka

5056853000

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov

od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekečega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	7.395.542	6.479.313
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	7.395.542	6.479.313
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	1.541	1.290
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	609	2.140
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	7.555	5.832
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	7.555	638
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	5.194
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	7.405.247	6.488.575
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	1.909.184	1.692.658
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	842.106	764.580
461	STROŠKI STORITEV	874	1.067.078	928.078
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	5.069.781	4.486.471
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAC	876	3.940.323	3.528.035
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	640.811	597.345
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	488.647	361.091
462	G) AMORTIZACIJA	879	193.521	184.532
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	16.588	6.118
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	12	0
468	L) DRUGI ODHODKI	883	1.384	2.213
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	7.563	2.501
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	3.849	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	3.714	2.501
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	7.198.033	6.374.493
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	207.214	114.082
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0

del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	207.214	114.082
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	164	151
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Q86 210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje 1. 1. do 30. 6. 2018	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Real. I-VI 2018 / Real. I-XII 2017	Real. I-VI 2018 / Plan I-XII 2018
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	243.668	257.927	130.545	53,57	50,61
- od tega: preventivna (prvi pregled):				#DEL/01	#DEL/01
- od tega: preventivna (ponovni pregled):				#DEL/01	#DEL/01
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)				#DEL/01	#DEL/01
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)				#DEL/01	#DEL/01
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	14.286	14.573	7.367	51,57	50,55
- od tega preventivna (samo O153)	38.858	46.175	21.596	55,58	46,77
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kuračiva (število K-jev)	1.445	1.802	847	58,62	47,00
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventivna (število K-jev)	96.339	81.397	52.164	54,15	64,09
- 327 014 Razvojni ambulante (število predavanih, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)	52.235	51.999	27.885	53,38	63,63
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanih, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)				#DEL/01	#DEL/01
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic)	227	2.941	475	209,25	16,15
- delavnica "telesna dejavnost - gibanje" (št. delavnic)	4	4	0	0,00	0,00
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	3	0	0	0,00	#DEL/01
- ind. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	0	1	1	#DEL/01	100,00
- ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic)	6	10	1	16,67	10,00
- delavnica "Zvijeziski slog" (št. delavnic)	0	2	0	#DEL/01	0,00
- delavnica "preizkus hoje na 2 km" (št. delavnic)	15	14	14	93,33	100,00
- delavnica "Delavnici tveganja" (št. delavnic)	13	0	0	0,00	#DEL/01
- šola za starše (št. delavnic)	13	13	12	92,31	92,31
- podpora pri spoprijemanju s depresijo (št. delavnic)	10	10	6	60,00	60,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	1	3	3	300,00	100,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	1	3	3	300,00	100,00
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	1	4	4	400,00	100,00
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	8	8	8	100,00	100,00
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)	3	0	0	#DEL/01	0,00
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)	13	13	13	#DEL/01	100,00
- 301 208 Medicinska dela (število točk)				#DEL/01	100,00
				#DEL/01	#DEL/01
Q86 909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Real. I-VI 2018 / Real. I-XII 2017	Real. I-VI 2018 / Plan I-XII 2018
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL/01	#DEL/01
- 507 028 Fizioterapija (število ulež)				#DEL/01	#DEL/01
- 508 035 Lasepedija (število točk)	4.485	3.913	2.435	54,29	62,23
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)				#DEL/01	#DEL/01
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	17.649	17.820	8.526	48,31	47,66
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)	5.475	5.380	4.288	78,32	79,70
- 511 031 Izvajanje programa DORA (št. primerov)	28.811	25.138	15.702	54,50	62,46
- 544 034 Nega na domu (število primerov)				#DEL/01	#DEL/01
				#DEL/01	#DEL/01
Q86 220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk	Real. I-VI 2018 / Real. I-XII 2017	Real. I-VI 2018 / Plan I-XII 2018
- 203 206 Dermatologija				#DEL/01	#DEL/01
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL/01	#DEL/01
- 204 207 Fizioterapija				#DEL/01	#DEL/01
- 206 209 Ginekologija				#DEL/01	#DEL/01
- 206 263 Porodništvo				#DEL/01	#DEL/01
- 206 210 Obravnava boleznih dojke				#DEL/01	#DEL/01
- 209 215 Internistika				#DEL/01	#DEL/01
- 209 240 Alergologija				#DEL/01	#DEL/01
- 210 219 Onkologija				#DEL/01	#DEL/01
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEL/01	#DEL/01
- 218 227 Nevrologija				#DEL/01	#DEL/01
- 220 229 Okulistika				#DEL/01	#DEL/01
- 222 231 Ortopedija				#DEL/01	#DEL/01
- 223 232 Otorinolaringologija				#DEL/01	#DEL/01
- 224 242 Pedopsihiatrija				#DEL/01	#DEL/01
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEL/01	#DEL/01
- 227 237 Pediatrija				#DEL/01	#DEL/01
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DEL/01	#DEL/01
- 229 239 Pulmologija				#DFI/01	#DEL/01
- 230 241 Psihiatrija				#DEL/01	#DEL/01
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DEL/01	#DEL/01
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ				#DEL/01	#DEL/01
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	69.726	54.307	33.834	48,52	62,30
- 232 249 Revmatologija	43.636	41.609	21.633	49,58	51,99
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEL/01	#DEL/01
- 237 254 Travmatologija				#DEL/01	#DEL/01
- 239 257 Urologija				#DEL/01	#DEL/01
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEL/01	#DEL/01
- 249 216 Diabetologija				#DEL/01	#DEL/01
- 249 265 Endokrinologija	28.227	28.296	16.084	56,98	56,84
- 249 217 Tireologija				#DEL/01	#DEL/01
				#DEL/01	#DEL/01
Q86 230 ZOBODZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk	Real. I-VI 2018 / Real. I-XII 2017	Real. I-VI 2018 / Plan I-XII 2018
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	233.007	237.113	131.435	56,41	55,43
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	117.580	139.675	68.292	58,08	48,89
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL/01	#DEL/01
- 401 110 Ortodontija	94.983	93.412	47.511	50,02	50,86
- 402 111 Pedodontologija				#DEL/01	#DEL/01
- 403 112 Paradontologija				#DEL/01	#DEL/01
- 405 113 Stomatološko-proletična dejavnost				#DEL/01	#DEL/01
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija				#DEL/01	#DEL/01
- 442 116 Oralna kirurgija in maksilofacialna kirurgija				#DEL/01	#DEL/01
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanih, delavnic, svetovanj ali št. efektivnih ur)		2.822	367	#DEL/01	#DEL/01
Q86 909 Reševalni prevozi (513)	Št. km	Št. km	Št. km	Real. I-VI 2018 / Real. I-XII 2017	Real. I-VI 2018 / Plan I-XII 2018
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremilvalcem (km)	418.400	123.330	167.880	40,12	136,12
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	162.593	297.214	88.017	54,13	29,61
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)	159.199	186.162	101.863	63,98	54,72

Opombe:

REALIZACIJA 1-12/2017: 346 025 E0230 Zdravo hujšanje 4 delavnice; 507 028 2.055 primerov; 401 110 E0394 = 90 primerov, E0623 = 143 primerov; 249 216 število obiskov = 2.963, število 1. pregledov = 153
 028 1.659 različnih zavarovanih oseb; 401 110 E0394 90 primerov, E0623 120 primerov; 249 216 število obiskov = 3.085, število 1. pregledov = 153; 346 025 delavnice telesna dejavnost gibanje in preizkus hoje na 2 km se ne načrtujeta več, ker sta bili uvedeni novi delavnice: REALIZACIJA 1-6/2018: 507 028 število različnih zavarovanih oseb = 1.101, 401 110 E0394 = 40 primerov, E0623 = 121 zavarovanih oseb, 249 216 število obiskov = 1.667, število 1. pregledov = 104

Izpolnil: Nalaša Jagodič

Tel. št.: 01/8318-670

Podpis odgovorne osebe:

Sašo Rebolj, dr. med.spec. druž. med.

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeksi	
						Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	6.479.313	7.050.866	7.395.543	114,14	104,89
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	4.793.826	5.230.840	5.475.989	114,23	104,69
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	182.973	251.500	223.478	122,14	88,86
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	982.955	1.045.000	1.007.629	102,51	96,42
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	494.161	523.526	668.371	135,25	127,67
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	25.398	0	20.076	79,05	#DEL/0!
762	7	Finančni prihodki	1.290	1.290	1.541	119,46	119,46
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	7.972	3.790	8.163	102,4	215,38
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	6.488.575	7.055.946	7.405.247	114,13	104,95
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	764.579	790.300	842.106	110,14	106,56
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	516.163	554.300	573.673	111,14	103,5
	12	ZDRAVILA	118.314	125.000	134.649	113,81	107,72
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	187.344	215.000	207.073	110,53	96,31
	14	Razkužila	18.898	20.000	19.337	102,32	96,69
	15	Obvezilni in sanitetni material	38.513	58.500	31.510	81,82	53,86
	16	RTG material	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	17	Medicinski potrošni material	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	18	Zobozdravstveni material	129.933	136.500	156.226	120,24	114,45
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	210.505	214.300	231.951	110,19	108,24
	20	Laboratorijski testi in reagenti	117.272	119.000	108.477	92,5	91,16
	21	Laboratorijski material	39.887	41.000	68.778	172,43	167,75
	22	Drugi zdravstveni material	53.346	54.300	54.696	102,53	100,73
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	248.416	236.000	268.433	108,06	113,74
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	123.817	127.000	131.369	106,1	103,44
	25	Voda	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	26	Pisarniški material	43.629	44.000	45.919	105,25	104,36
	27	Ostali nezdravstveni material	80.970	65.000	91.145	112,57	140,22
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	928.078	905.858	1.067.078	114,98	117,8
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	347.994	351.500	366.139	105,21	104,16
	30	Laboratorijske storitve	121.602	125.000	136.330	112,11	109,06
	31	Ostale zdravstvene storitve	226.392	226.500	229.809	101,51	101,46
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	580.084	554.358	700.939	120,83	126,44
	33	Storitve vzdrževanja	257.097	228.200	320.926	124,83	140,63
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	47.420	52.480	53.410	112,63	101,77
	35	Ostale nezdravstvene storitve	275.567	273.678	326.603	118,52	119,34
462	36	Amortizacija	184.532	151.000	193.521	104,87	128,16
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	4.486.472	5.197.855	5.069.781	113	97,54
	38	Plače zaposlenih	3.528.035	4.025.000	3.940.323	111,69	97,9
	39	Dajatve na plače	597.345	650.000	640.811	107,28	98,59
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	361.092	522.855	488.647	135,32	93,46
467	41	Finančni odhodki	0	0	12	#DEL/0!	#DEL/0!
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	10.832	10.933	25.535	235,74	233,56
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	6.374.493	7.055.946	7.198.033	112,92	102,01
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	114.082	0	207.214		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb	0			#DEL/0!	#DEL/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	114.082	0	207.214		

Opombe:

Izpolnil: Marija Prešeren

Podpis odgovorne osebe: Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.

Tel. št.: 01 8318 613

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2017	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018							Indeks	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeštanja ³	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018	
											1
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	108	128	111	5	0	116	11	4	107,41	92,06	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	36	41	39	1	0	40	7	1	111,11	97,56	
1 Zdravniki (skupaj)	25	29	28	0	0	28	7	0	112,00	98,55	
1.1. Višji zdravnik specialist	0	10	8	0	0	8	1	0	#DEL/01	80,00	
1.2. Specialist	17	12	13	0	0	13	0	0	78,47	108,33	
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	1	0	0	0	0	0	0	0	0,00	#DEL/01	
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
1.6. Specializant	7	5	6	0	0	6	5	0	85,71	120,00	
1.7. Pripravnik / sekundarj	0	2	1	0	0	1	1	0	#DEL/01	50,00	
2 Zobozdravniki (skupaj)	11	12	11	1	0	12	0	1	109,09	100,00	
2.1. Višji zobozdravnik specialist	0	1	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	0,00	
2.2. Specialist	1	0	1	0	0	1	0	0	100,00	#DEL/01	
2.3. Zobozdravnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	0,00	
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	10	8	10	1	0	11	0	1	110,00	137,50	
2.6. Specializant	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2.7. Pripravnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
3 Zdravniki svetovalci (skupaj) (višji svetnik, asistent, primarj)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	72	85	72	4	0	76	4	3	105,56	89,41	
1 Medicinska sestra - VII./2 TR	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2 Profesor zdravstvene vzgoje	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
3 Diplomirana medicinska sestra	28	33	30	1	0	31	2	2	110,71	95,94	
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI., R.Z.D.)	7	8	9	0	0	9	0	0	128,57	112,50	
6 Srednja medicinska sestra / babica	35	39	30	3	0	33	0	1	94,29	84,62	
7 Bolničar	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
8 Pripravnik zdravstvene nege	1	4	2	0	0	2	2	0	200,00	50,00	
II E2 - Farmaceutski delavci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
1 Farmaceut specialist / Farmaceut specialist s specialnimi znanji	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2 Farmaceut / Farmaceut s specialnimi znanji	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
3 Inženir farmacije	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
5 Pripravnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
6 Ostali / Farmaceut začetnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
III E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	27	31	24	5	0	29	2	3	107,41	93,55	
1 Konzultant (različna področja)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2 Analitik (različna področja)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
3 Medicinski biokemik specialist	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
4 Klinični psiholog specialist	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
6 Socialni delavec	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
7 Sanitarni inženir	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
8 Radiološki inženir	3	3	2	1	0	3	0	1	100,00	100,00	
9 Psiholog	1	2	1	0	0	1	1	0	100,00	50,00	
10 Pedagog / Specialni pedagog	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
11 Logoped	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
12 Fizioterapevt	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
13 Delovni terapevt	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
14 Analitik v laboratorijski medicini	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
15 Inženir laboratorijske biomedicine	0	0	1	0	0	1	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
16 Sanitarni tehnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
17 Zobotehnik	5	6	6	0	0	6	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
18 Laboratorijski tehnik	6	8	4	2	0	6	0	2	120,00	100,00	
19 Voznik reševalec	0	0	0	0	0	0	0	0	100,00	100,00	
20 Pripravnik	2	2	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
21 Ostali	0	1	0	1	0	1	1	0	0,00	0,00	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin ⁴	1	1	1			1	0	0	100,00	100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj ⁵	21	23	20	3	0	23	1	0	109,52	100,00	
1 Administracija (J2)	4	4	4	0	0	4	0	0	100,00	100,00	
2 Področje Informatike	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
3 Ekonomsko področje	5	5	4	1	0	5	0	0	100,00	100,00	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
5 Področje nabave	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
7 Področje prehrane	0	0	0	0	0	0	0	0	100,00	100,00	
8 Oskrbovalne službe	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
9 Ostalo	0	10	9	1	0	10	0	0	111,11	100,00	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	157	181	156	13	0	169	14	7	107,64	93,37	
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	4	2	9	1	0	10	0	0	250,00	500,00	
VIII. Zaposleni preko javnih del	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	161	183	165	14	0	179	14	7	111,18	97,61	

Opombe:

Direktor dela kot zdravnik in kot direktor (v deležu). V tabeli je šteje pod zaporedno 1.1. - Višji zdravnik specialist; diplomirani dietetik je vključen v področje III., pod zap. št. 21., diplomirani kineziolog je vključen v področje V., pod zaporedno št. 9.

Izpolnil: Nežka Udovc

Podpis odgovorne osebe: Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.

Tel. št. 01 8318 615

Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2018	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2019 - izdano soglasje občine	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 2019	Real. 1. 1. 2019 / Real. 1. 1. 2018	Real. 1. 1. 2019 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2019
1. Državni proračun		0,04		#DEL/0!	-100,00
2. Proračun občin	0,15	0,20	0,16	5,96	-20,00
3. ZZS in ZPIZ	113,15	122,98	117,00	3,40	-4,86
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)			0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	10,23	11,83	11,31	10,51	-4,40
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	22,67	24,95	23,84	5,18	-4,45
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	0,00	8,00	4,20	#DEL/0!	-47,50
8. Sredstva ZZS za zdravniške 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)	10,00	13,00	8,00	-20,00	-38,46
9. Sredstva iz sistema javnih del	0,00	0,00		#DEL/0!	#DEL/0!
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic zleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)	0,00	0,00		#DEL/0!	#DEL/0!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	156,20	181,00	164,51	5,32	-9,11
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	113,30	123,22	117,16	3,41	-4,92
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	42,90	57,78	47,35	10,38	-18,05

Opombe:

Izpolnil: Marija Prešeren

Tel. št.: 01 8318 613

Podpis odgovorne osebe: Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.

VRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	6.950	20.000	15.519	223,29	77,60
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	6.950	20.000	15.519	223,29	77,60
2 Ostalo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	36.473	50.000	133.675	366,50	267,35
1 Zemljišča	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe	36.473	50.000	133.675	366,50	267,35
III. OPREMA (A + B)	312.042	290.000	303.597	97,29	104,69
A Medicinska oprema	192.760	180.000	137.251	71,20	76,25
1 Ultrazvok	74.085	0	0	0,00	#DEL/0!
2 Drugo ²	118.675	180.000	137.251	115,65	76,25
B Nemedicinska oprema	119.282	110.000	166.346	139,46	151,22
1 Informacijska tehnologija	21.859	20.000	31.359	143,46	156,80
2 Drugo	97.423	90.000	134.987	138,56	149,99
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	355.465	360.000	452.791	127,38	125,78

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	6.920	20.000	15.519	224,26	77,60
1 Amortizacija	0	0	4.252	#DEL/0!	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)	6.920	20.000	11.267	162,82	56,34
3 Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/0!	#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!
II. NEPREMIČNINE	36.473	50.000	133.675	366,50	267,35
1 Amortizacija	0	0	11.081	#DEL/0!	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)	36.473	50.000	54.731	150,06	109,46
3 Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/0!	#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!
III. NABAVA OPREME (A + B)	312.042	290.000	303.597	97,29	104,69
A Medicinska oprema	192.760	250.000	137.251	71,20	54,90
1 Amortizacija	0	50.000	0	#DEL/0!	0,00
2 Lastni viri (del presežka)	192.760	200.000	121.375	62,97	60,69
3 Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/0!	#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!
B Nemedicinska oprema	119.282	40.000	166.346	139,46	415,07
1 Amortizacija	19.654	40.000	34.407	175,06	86,02
2 Lastni viri (del presežka)	99.628	0	63.077	63,31	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/0!	#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!
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	355.435	360.000	452.791	127,38	125,78
1 Amortizacija	19.654	90.000	49.740	253,08	55,27
2 Lastni viri (del presežka)	335.781	270.000	250.450	74,59	92,76
3 Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/0!	#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!
			152.601	#DEL/0!	#DEL/0!

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³	311.479	320.000	350.129	112,41	109,42
II. Obračunana amortizacija	280.541	180.000	346.811	123,62	192,67
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	30.938	140.000	3.318	10,72	2,37
IV. Porabljena amortizacija	19.654	10.000	49.740	253,08	497,40

Opombe:

Izpolnil: Marija Prešeren

Podpis odgovorne osebe: Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.

Tel. št.: 01 8318 613

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2018	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2018 ¹	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2018 / FN 2018
	1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
SKUPAJ:	458.376	320.926	179.713	141.213	70,01
1 Investicijsko vzdrževanje - kto 46128	297.176	141.213		141.213	47,52
2 Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov - kto 46120	12.200	19.721	19.721		161,65
3 Stroški počitniških objektov - kto 46121	5.000	5.078	5.078		101,56
4 Tekoče vzdrževanje programske in komunikacijske	56.000	65.057	65.057		116,17
5 Tekoče vzdrževanje druge med. opreme - kto 46124	56.000	63.363	63.363		113,15
6 Tekoče vzdrževanje avtomobilov - kto 46126	32.000	26.494	26.494		82,79
7		0			#DEL/0!
8		0			#DEL/0!
9		0			#DEL/0!
10		0			#DEL/0!
11		0			#DEL/0!
12		0			#DEL/0!
13		0			#DEL/0!
14		0			#DEL/0!
15		0			#DEL/0!
16		0			#DEL/0!
17		0			#DEL/0!
18		0			#DEL/0!
19		0			#DEL/0!
20		0			#DEL/0!
21		0			#DEL/0!
22		0			#DEL/0!
23		0			#DEL/0!
24		0			#DEL/0!
25		0			#DEL/0!
26		0			#DEL/0!
27		0			#DEL/0!
28		0			#DEL/0!
29		0			#DEL/0!
30		0			#DEL/0!
31		0			#DEL/0!
32		0			#DEL/0!
33		0			#DEL/0!
34		0			#DEL/0!
35		0			#DEL/0!
36		0			#DEL/0!
37		0			#DEL/0!
38		0			#DEL/0!
39		0			#DEL/0!
40		0			#DEL/0!
41		0			#DEL/0!
42		0			#DEL/0!
43		0			#DEL/0!
44		0			#DEL/0!
45		0			#DEL/0!
46		0			#DEL/0!
47		0			#DEL/0!
48		0			#DEL/0!
49		0			#DEL/0!
50		0			#DEL/0!

Opombe:

Izpolnil: Marija Prešeren

Podpis odgovorne osebe: Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.

Tel. št.: 01 8318 613

