



**OBČINA GORNJI GRAD**  
**OBČINSKI SVET**  
Attemsov trg 3,  
3342 Gornji Grad

**07**

☎ **tel:** (03) 839-18-50  
📠 **fax:** (03) 839-18-64  
✉ **E-mail:** obcina@gornji-grad.si

Datum: 10.04.2019

**Predlog sklepa:**

**Naziv gradiva:** Letno poročilo Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje za leto 2018

**Pravna podlaga:** 16. člen Statuta Občine Gornji Grad (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 08/16)  
18. člen Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zgornjesavinjski zdravstveni dom Nazarje (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 50/13)

**Predlagatelj:** Anton Špeh, župan

**Pripravil:** Zgornjesavinjski zdravstveni dom Nazarje

**Poroča:** Darja Es, direktorica Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje

**Občinski svet Občine Gornji Grad se je seznanil z Letnim poročilom Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje za leto 2018**



ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM  
NAZARJE

# LETNO POROČILO

2018

## KAZALO VSEBINE

UVOD .....	1
1. OSNOVNI PODATKI .....	3
2. PREDSTAVITEV ZAVODA .....	4
2.1 Vodstvo zavoda .....	4
2.2 Organizacijska struktura zavoda.....	5
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2018 .....	8
3. CILJI ZAVODA ZA LETO 2018 .....	9
3.1 Zastavljeni cilji .....	9
3.2 Realizacija .....	9
3.3 Uvajanje storitev e-Zdravje .....	10
3.4 Poslovni izid .....	11
3.5 Finančni kazalniki poslovanja .....	12
4. IZVAJANJE SLUŽBE NMP .....	13
5. OCENA NOTRANJEGA NADZODA JAVNIH FINANC .....	14
6. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE.....	15
6.1 Zaposlenost.....	15
6.2 Ostale oblike dela .....	16
6.3 Dejavnosti zunanjih izvajalcev .....	17
6.4 Izobraževanja, specializacije in pripravništva .....	18
7. VZDRŽEVANJE IN INVESTICIJE.....	18
7.1 Poročilo o investicijskih vlaganjih .....	18
7.2 Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih.....	19
8. ZAKONSKE PODLAGE.....	20
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2018.....	22
9. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA .....	23
9.1 Sredstva .....	23
9.1.1 Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju .....	23
9.1.2 Kratkoročna sredstva.....	25
9.2 Obveznosti do virov sredstev .....	28
9.2.1 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev .....	28
9.2.2 Lastni viri in dolgoročne obveznosti .....	31

10. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV .....	32
10.1 Analiza prihodkov .....	32
10.2 Analiza odhodkov .....	33
10.2.1 Stroški blaga, materiala in storitev .....	33
10.2.2 Stroški dela .....	34
10.2.3 Stroški amortizacije .....	34
10.2.4 Drugi stroški .....	35
10.2.5 Finančni odhodki .....	35
10.2.6 Drugi odhodki .....	35
10.2.7 Prevrednotevalni poslovni odhodki .....	35
11. Poslovni izid .....	35
11.1.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka .....	36
11.1.2 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov .....	37
11.1.3 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti .....	37
12. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	39

## **KAZALO SLIK**

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

## KAZALO TEBEL

Tabela 1: Izpad prihodkov zaradi nedosežene realizacije v letu 2018 .....	9
Tabela 2: Realizacija letnih ciljev .....	10
Tabela 3: Parametri vključenosti v sistem e-Zdravje .....	10
Tabela 4: Poslovni izid .....	11
Tabela 5: Finančni kazalniki poslovanja .....	12
Tabela 6: Enota NMP .....	13
Tabela 7: Nove zaposlitve v letu 2018 .....	15
Tabela 8: Zunanji izvajalci .....	17
Tabela 9 Investicijska vlaganja v opremo .....	18
Tabela 10: Delež občin.....	19

## UVOD

Letno poročilo za leto 2018 vsebuje:

**Poslovno poročilo za leto 2018:** Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10) predpisuje naslednja pojasnila:

- Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
- Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
- Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
- Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti;
- Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
- Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
- Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika;
- Oceno notranjega nadzora javnih financ;
- Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi;
- Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora;
- Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

## **Računovodsko poročilo za leto 2018, ki vključuje:**

- priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16):
  - Bilanca stanja
  - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
  - Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
  - Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov
  - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
  - Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
  - Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
  - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
  
- dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
  - Obrazec 1: Delovni program 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
  
- 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 2017 in preteklih let
  
- predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2018.

## 1. OSNOVNI PODATKI

Ime: **Zgornjesavinjski zdravstveni dom Nazarje**

Sedež: **Zadrečka cesta 14, 3331 Nazarje**

Matična številka: **5206642**

Davčna številka: **43345654**

Šifra uporabnika: **92258**

Številka transakcijskega računa: **01279-6030922515** (odprt pri UJP Žalec)

Telefon: **03/839-24-30**

Fax: **03/839-24-80**

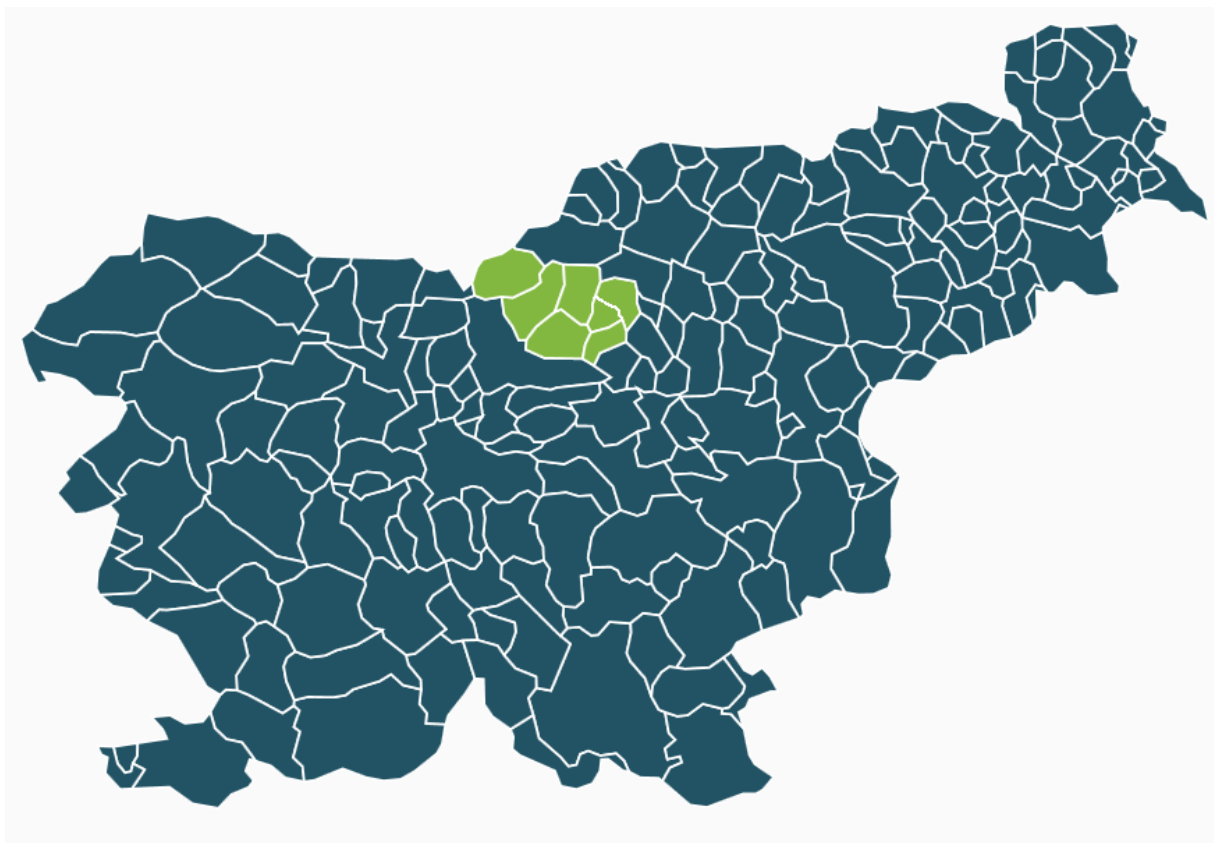
Spletna stran: [www.zd-mozirje.si](http://www.zd-mozirje.si)

Datum ustanovitve: **1.5.1992**

Ustanovitelji:

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

*Slika 1: Občine ustanoviteljice*





## 2. PREDSTAVITEV ZAVODA

### 2.1 Vodstvo zavoda

**Svet zavoda** šteje 13 članov; 7 predstavnikov ustanoviteljev, 1 predstavnika zavarovancev in 5 predstavnikov zaposlenih. V mandatnem obdobju 2018-2022 svet zavoda sestavljajo:

- Urška Car (predstavnik ustanovitelja, Občina Mozirje)
- Janez Štiglic (predstavnik ustanovitelja, Občina Nazarje)
- Ivan Kramer (predstavnik ustanovitelja, Občina Rečica ob Savinji)
- Stanko Rihter (predstavnik ustanovitelja, Občina Ljubno)
- Terezija Mavrič (predstavnik ustanovitelja, Občina Gornji Grad)
- Klavdij Strmčnik (predstavnik ustanovitelja, Občina Luče)
- Branko Anželak (predstavnik ustanovitelja, Občina Solčava)
- Bernarda Vodlak (predstavnik zavarovanih oseb, ZZS)
- Brigita Pukmeister (predstavnik zaposlenih)
- Staša Rojten (predstavnik zaposlenih)
- Andrej Koletnik (predstavnik zaposlenih)
- Darja Kramer Štiglic (predstavnik zaposlenih)
- Mitja Ločičnik (predstavnik zaposlenih)

**Direktor.** V mandatnem obdobju 2018-2022 funkcijo direktorja zavoda opravlja Darja Es, dipl. m. s..

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

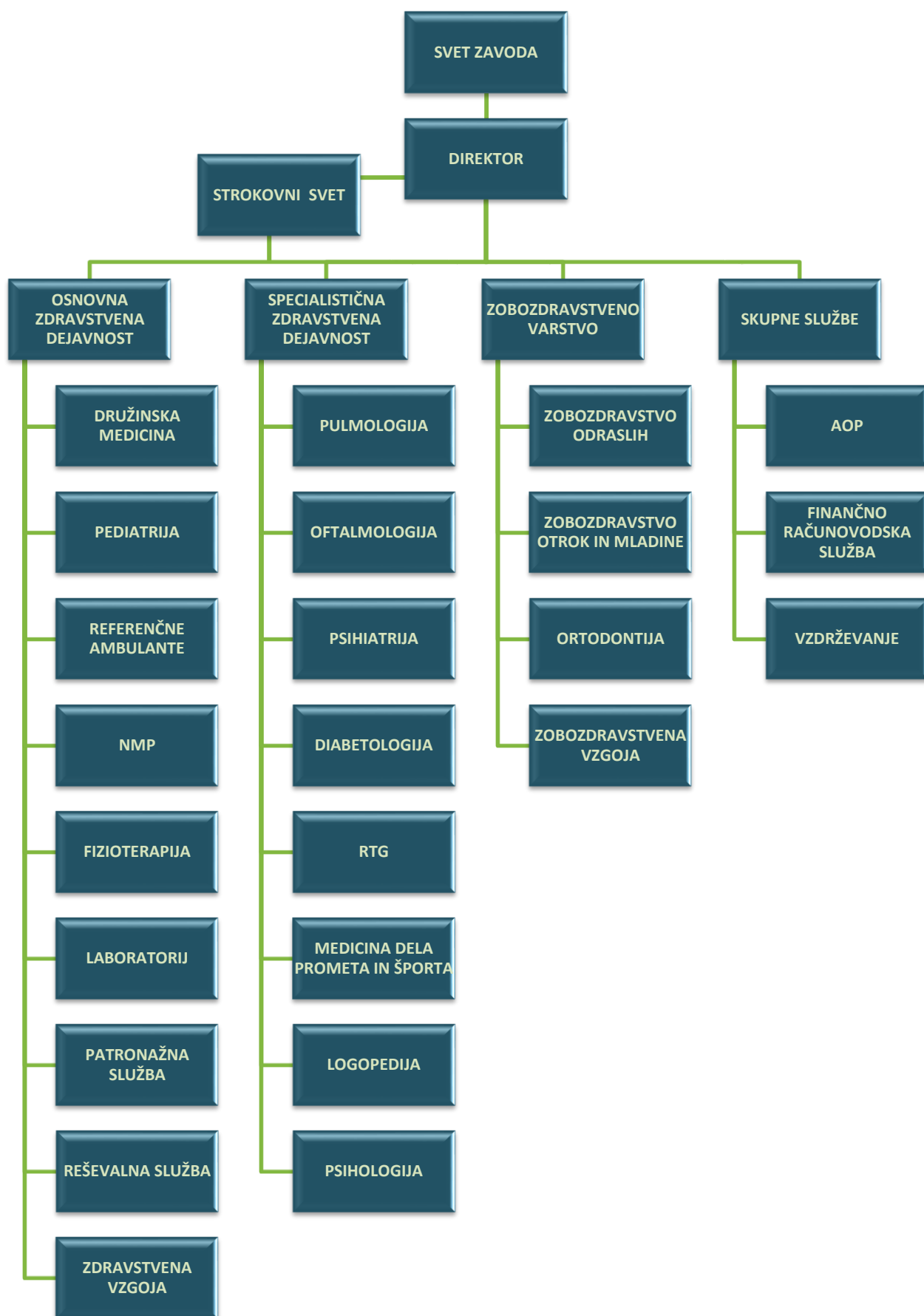
**Strokovni vodja.** Naloge strokovnega vodje opravlja Darja Es, dipl. m. s..

## 2.2 Organizacijska struktura zavoda

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

- **Zdravstvena postaja Mozirje v Mozirju, oddelki:**
  - nujna medicinska pomoč
  - reševalna služba
  - patronažna služba
  - zobozdravstvo odraslih in mladine ( lokacija OŠ Mozirje )
  - ortodontija ( lokacija OŠ Mozirje)
  
- **Zdravstvena postaja Nazarje v Nazarjah, oddelki:**
  - splošne ambulante
  - referenčne ambulante
  - patronažna služba
  - specialistične ambulante
  - fizioterapija
  - laboratorij
  - zobozdravstvena vzgoja
  - tehnične službe
  - ZVC
  - AOP
  
- **Zdravstvena postaja Ljubno na Ljubnem ob Savinji, oddelki:**
  - splošna ambulanta
  - referenčna ambulanta
  - zobozdravstvo odraslih in mladine
  - patronažna služba
  
- **Zdravstvena postaja Luče v Lučah ob Savinji, oddelki:**
  - splošna ambulanta
  - referenčna ambulanta
  - patronažna služba
  
- **Uprava zavoda** s strokovnimi službami na sedežu zavoda v Nazarjah.

Slika 2: Organigram Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje



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

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

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

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

# **POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2018**

### 3. CILJI ZAVODA ZA LETO 2018

#### 3.1 Zastavljeni cilji

V finančnem načrtu za leto 2018 smo si zastavili naslednje cilje:

- 100% realizacija dogovorjenega programa z ZZZS
- izravnani poslovni izid
- pridobitev gradbenega dovoljenja za prizidek k Zdravstveni postaji Nazarje
- nakup novega reševalnega vozila za urgentno službo
- pridobitev certifikata ISO 9001-2015

#### 3.2 Realizacija

V letu 2018 smo glede na leto 2017 povečali obseg načrtovanega programa v dejavnostih zobozdravstva odraslih, zdravstvene vzgoje in referenčnih ambulant. Obseg ostalih programov je ostal na ravni iz leta 2017. Pri pridobivanju dodatnega programa ortodontije, v letu 2018 nismo bili uspešni. Program dela po pogodbi z ZZZS je bil po obračunu v celoti realiziran v 18 od 25 dejavnosti. Izpad prihodkov zaradi nedosežene realizacije je prikazan v tabeli 1. Podrobnejši program dela je razviden iz priloge 9.

Tabela 1: Izpad prihodkov zaradi nedosežene realizacije v letu 2018

ŠIFRA DEJAVNOSTI	DEJAVNOST	PLAN 2018	REALIZACIJA 2018	IZPAD
229-239	pulmologija	9.935	5.173	- 4.762
231-247	rentgen	17.095	15.231	- 1.864
302-001	referenčne ambulate	190.298	170.188	- 20.110*
346-025	zdravstvena vzgoja	65.717	60.891	- 4.826
346-025	delavnice	19.207	18.921	- 286
404-103	zobozdravstvo mladina	173.321	148.310	- 25.011
507-028	fizioterapija	168.595	164.718	- 3.877

(v EUR, brez centov)

\* Poračun laboratorija za leto 2017 v letu 2018

Cilj izravnane poslovnega izida v letu 2018 ni bil dosežen. Presežek odhodkov nad prihodki znaša 94.798,85 EUR.

1. 6. 2018 je bila s Projektivnim birojem Velenje podpisana pogodba za izdelavo IDP, PGD, PZI in PID projektne dokumentacije za obnovo obstoječega objekta in izgradnjo prizidka ZD Nazarje. Vloga za pridobitev gradbenega dovoljenja bo predvidoma vložena v aprilu 2019.

Razpis za dobavo urgentnega reševalnega vozila je bil 21. 11. 2018 objavljen na Portalu javnih naročil. Zaradi zahtevka za revizijo zoper odločitev o oddaji naročila s strani enega od neizbranih ponudnikov postopek še ni pravnomočno zaključen.

6. 6. 2018 je bil Zgornjesavinjskemu zdravstvenemu domu Nazarje izdan certifikat ISO 9001:2015 številka SL21295Q za področje splošne in specialistične zunajbolnišnične zdravstvene dejavnosti.

*Tabela 2: Realizacija letnih ciljev*

LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	ODSTOTEK REALIZACIJE
Realizacija programa	18/25	7/25	72%
Izravnani poslovni izidi	0/1	1/1	0%
Pridobitev gradbenega dovoljenja za prizidek	1/4	3/4	25%
Nakup urgentnega reševalnega vozila	4/5	1/5	80%
Pridobitev certifikata ISO 9001-2015	1/1	0/1	100%

### 3.3 Uvajanje storitev e-Zdravje

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

*Tabela 3: Parametri vključenosti v sistem e-Zdravje*

PARAMETER	DELEŽ
Delež ambulant, kjer je pacientu (ki ne izrazi želje, da se želi naročiti sam) dana možnost, da ga na podlagi eNapotnice, ki ste jo izdali v eni od vaših ambulant, elektronsko naročite na nadaljnjo obravnavo na podlagi te napotnice k drugemu izvajalcu (za storitve, kjer je eNaročanje omogočeno). Za ustrezno se šteje tudi, če je točka za naročanje organizirana izven ambulante za več ambulant, če ima pacient do nje dostop.	100%
Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki ste jih v vaši ustanovi izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v Centralni register podatkov o pacientih.	60%

### 3.4 Poslovni izid

Celotni prihodki so v letu 2018 znašali 3.440.948 EUR in so bili za 16,22% višji kot v predhodnem letu. Celotni odhodki so v letu 2018 znašali 3.535.747 EUR in so bili za 13,78% višji kot v letu 2017. Presežek odhodkov nad prihodki je v letu 2018 tako znašal 94.799 EUR. Poslovni izid je prikazan v tabeli 4, podrobnejši podatki pa so navedeni v Računovodskem poročilu za leto 2018 in Prilogi 8.

Tabela 4: Poslovni izid

	<b>LETO 2017</b>	<b>FN 2018</b>	<b>LETO 2017</b>	<b>INDEKS REALIZACIJE 2018/2017</b>	<b>INDEKS REALIZACIJE 2018/FN2018</b>
<b>Celotni prihodki</b>	<b>2.960.657</b>	<b>3.318.300</b>	<b>3.440.948</b>	<b>116,22</b>	<b>103,70</b>
<b>Celotni odhodki</b>	<b>3.107.553</b>	<b>3.318.300</b>	<b>3.535.747</b>	<b>113,78</b>	<b>106,55</b>
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0	/	/
<b>Poslovni izid z upoštevanjem davka od dohodka</b>	<b>- 146.896</b>	<b>0</b>	<b>- 94.799</b>	<b>64,53</b>	<b>/</b>
<b>Delež primanjkljaja v celotnem prihodku</b>	<b>5,0%</b>	<b>0%</b>	<b>2,7%</b>	<b>54,00</b>	<b>/</b>

(v EUR, brez centov)



### 3.5 Finančni kazalniki poslovanja

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

Tabela 5: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2017	LETO 2018
Kazalnik gospodarnosti	0,934	0,973
Delež amortizacije v celotnem prihodku	1,2%	2,15%
Stopnja odpisanosti opreme	87%	87%
Delež terjatev v celotnem prihodku	3,5%	2,7%
Koeficient zapadlih obveznosti	2,56	3,06
Kazalnik zadolženosti	0,651	0,745
Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	0,238	0,291
Prihodkovnost sredstev	1,113	1,279

**Kazalnik gospodarnosti** je razmerje med celotnimi prihodki in celotnimi odhodki

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

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

**Delež terjatev v celotnem prihodku** je razmerje med kratkoročnimi sredstvi (razen zalog) in aktivnimi časovnimi razmejitvami, popravljenimi za dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah ter celotnimi prihodki

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

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

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

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

#### 4. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

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

Tabela 6: Enota NMP

	<b>REALIZACIJA 2017</b>	<b>POGODBENA SREDSTVA 2018</b>	<b>REALIZACIJA 2018</b>
<b>Prihodki po pogodbi ZZZS</b>	<b>567.743</b>	<b>657.344</b>	<b>659.200</b>
<b>Prihodki MZ, občin in donacij</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Odhodki</b>	<b>562.078</b>	<b>657.344</b>	<b>619.194</b>
- Strošek dela	384.590 *	604.259	427.849
- Materialni stroški in stroški storitev	122.291*	34.248	121.942
- Amortizacija	10.030	18.837	9.768
- Drugi in splošni stroški	45.167	0	59.635
<b>Izid</b>	<b>5.665</b>		<b>40.006</b>

(v EUR, brez centov)

\* Pri realizaciji so stroški zunanjih izvajalcev v dežurni službi prikazani pod stroški storitev in ne stroški dela

Stroški šolnin za 2 zaposlena v dejavnosti NMP so v letu 2018 znašali 6.303,10 EUR.

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

Službo NMP izvaja 5 zaposlenih v enoti nujnega reševalnega vozila, 7 reševalcev, 6 zdravnikov zavoda ter 3 zunanji pogodbeni zdravniki, ki poslujejo preko pravnih oseb in s katerimi imamo sklenjene pogodbe o poslovnem sodelovanju.

## 5. OCENA NOTRANJEGA NADZODA JAVNIH FINANC

Skladno z določbami 100. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18) in 10. člena Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02) mora zavod vsako letno izpeljati postopek notranje revizije. Notranje revidiranje zagotavlja neodvisno preverjanje sistemov finančnega poslovanja in kontrol ter svetovanje poslovodstvu za izboljšanje njihove učinkovitosti.

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

V zavodu nimamo vzpostavljene lastne notranje revizijske službe, zato vsako leto notranje revidiranje zagotavljamo z zunanjimi izvajalci. V letu 2018 smo izvedli revizijo za področje evidentiranja poslovnih dogodkov na evidenčne konte ter s tem povezan Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka. Med prispelimi ponudbami je bil kot najugodnejši ponudnik izbran Državna revizija, Vid Plohl s.p..

Izbrani revizor je na osnovi opravljene notranje revizije podal revizijsko poročilo, iz katerega za področje evidentiranja poslovnih dogodkov na evidenčne konte ter s tem povezan Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka izhajajo naslednje sklepne ugotovitve:

- da je izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka usklajen s podatki iz glavne knjige.
- da so stroški v glavni knjigi pripoznani na podlagi ustreznih knjigovodskih listin in plačil
- da so prihodki v glavni knjigi pripoznani na podlagi ustreznih knjigovodskih listin in plačil

Revizor ob tem zavodu še predlaga, da uskladi kontni načrt zavoda s Prilogo I Pravilnika o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava v delu, kjer so bila ugotovljena odstopanja.

Na podlagi izdanih priporočil, navedenih v revizijskem poročilu, bomo v letu 2019 izvedli popravljalne ukrepe oziroma aktivnosti za izboljšanje procesov na področju evidentiranja poslovnih dogodkov na evidenčne konte.

## 6. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

### 6.1 Zaposlenost

V Zgornjesavinjskem zdravstvenem domu Nazarje je bilo na dan 31. 12. 2018 zaposlenih 72 sodelavcev, kar je eden manj kot ob koncu leta 2017. Med zaposlenimi je bilo 10 zaposlenih za določen čas in 62 za nedoločen. Nove zaposlitve v letu 2018 so prikazane v tabeli 7.

Tabela 7: Nove zaposlitve v letu 2018

DELOVNO MESTO	ŠTEVILO	VZROK	ENOTA
Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	1	pridobitev dodatnega programa	zobozdravstvo odraslih
Zobozdravstveni asistent	1	pridobitev dodatnega programa	zobozdravstvo odraslih
Srednja medicinska sestra v urgentni dejavnosti	1	nadomeščanje začasno odsotnega delavca	mobilna enota NRV
Diplomirana medicinska sestra v patronažni zdravstveni negi	1	zapolnitev prostega delovnega mesta	patronaža
Diplomirana medicinska sestra v reševalnem vozilu	1	zapolnitev kadrovskega normativa	mobilna enota NRV
Fizioterapevt III	1	zapolnitev prostega delovnega mesta	fizioterapija

V zavodu je bilo na dan 31.12.2017 zaposlenih 5 zdravnikov specializantov in 4 pripravniki zdravstvene nege. V letu 2018 je ena specializantka končala specializacijo družinske medicine. Na podlagi soglasij sveta zavoda smo v letu 2018 zaposlili 8 pripravnikov zdravstvene nege in 1 pripravnik fizioterapevta, pripravništvo pa je končalo 9 pripravnikov zdravstvene nege in 1 pripravnik fizioterapije. Tako so bili v zavodu na dan 31. 12. 2018 zaposleni 4 specializanti družinske medicine in 3 pripravniki zdravstvene nege.

Število zaposlenih po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18) na dan 1. 1. 2019 znaša 69,50 in je enako stanju na dan 1. 1. 2018 ter za 2,50 nižje od načrtovanega v sprejetem Finančnem načrtu za leto 2018. Odstopanje je posledica nižjega števila zaposlenih pripravnikov in specializantov ter nezasedenega delovnega mesta v enoti laboratorija.

Število priznanih delavcev iz ur po pogodbi z ZZZS na dan 31. 12. 2018 znaša 72,81.

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

## 6.2 Ostale oblike dela

Za opravljanje določenih nalog zaradi nizkega obsega programa kadrov ni mogoče niti ni smotno zagotavljati preko rednih oblik dela. V letu 2018 smo imeli sklenjenih 16 podjemnih pogodb za opravljanje naslednjih dejavnosti:

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

Strošek podjemnih pogodb je v letu 2018 znašal 110.457,80 EUR.

### 6.3 Dejavnosti zunanjih izvajalcev

V tabeli 8 so navedeni zunanji izvajalci zdravstvenih in podpornih storitev, s katerimi smo v poslovnem letu 2018 opravili za več kot 3.000 EUR poslov ter vrednost in vrsta storitev, ki so jih opravili.

Tabela 8: Zunanji izvajalci

IZVAJALEC	STORITEV	VREDNOST
Cleaning d.o.o.	čiščenje prostorov	59.645,86
HTZ Velenje d.o.o.	pranje perila	10.186,34
GOV-IS d.o.o.	IT podpora	14.308,89
SwetCom d.o.o.	IT podpora	7723,42
SRC Infonet d.o.o.	IT podpora	26.134,90
Telekom Slovenije	telekomunikacije	16.363,20
Pošta Slovenije d.o.o.	poštne storitve	6.779,90
Summit leasing Slovenia	najem vozil	29.968,96
Avtomehانیčne storitve Šmit s.p.	popravila vozil	44.103,14
Zobotehnični laboratorij Maja Tešić	zobotehnične storitve	3.137,71
Helena Pungeršek s.p.	ortodontske storitve	20.190,30
SB Celje	laboratorijske storitve	5.933,26
ZD Celje	laboratorijske storitve	23.528,35
NLZOH	laboratorijske storitve	16.347,11
Komunala Mozirje	komunalne storitve	12.761,09
Mollier d.o.o. Celje.	komunalne storitve	6.996,69
Zavarovalnica Triglav	zavarovanje	23.615,37
PUP Saubermacher Velenje	odvoz smeti	4.931,74
Zasebna ambulanta Karmen Fürst	dežurstvo	16.860,55
Hipnosan d.o.o.	dežurstvo	14.304,05
Zobotehnična dejavnost Potočnik	zobotehnične storitve	36.621,25
HTZ Velenje d.o.o.	najem kopirnih strojev	3.282,18
HTZ Velenje d.o.o.	tiskanje obrazcev	7.414,27
Zasebna ambulanta Mijin Steiner	dežurstvo	9.745,03
GC Leasing d.o.o.	najem računalnikov	4.757,46

## 6.4 Izobraževanja, specializacije in pripravništva

Na dan 31. 12. 2018 so bili v zavodu za določen čas zaposleni 4 specializanti družinske medicine, kar je 1 manj kot v enakem obdobju predhodnega leta, saj je ena specializantka v juniju 2018 končala specializacijo. Trem specializantom glavne mentorje zagotavlja zavod, ena specializantka pa ima glavno mentorico koncesionarko.

Na podlagi soglasij sveta zavoda je zavod v letu 2018 za program opravljanja pripravništva s področja zdravstvene nege zaposlil 8 pripravnikov, za področje fizioterapije pa 1 pripravnika.

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

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

Stroški izobraževanj so v letu 2018 znašali 38.830,55 EUR, od tega 22.672,74 EUR za kotizacije, 6.303,10 EUR za šolnine za študij ob delu, 1.777,59 za nočnine na izobraževanjih, 4.327,14 EUR za izpite pripravnikov in specializantov ter 3.749,98 za stroške prevoza, dnevnic in parkirnin.

## 7. VZDRŽEVANJE IN INVESTICIJE

### 7.1 Poročilo o investicijskih vlaganjih

V letu 2018 smo izvedli investicije v skupni višini 106.360 EUR, od tega 33.885 EUR v nepremičnine in 64.925 EUR v opremo. Struktura investicij v opremo je prikazana v tabeli 9.

*Tabela 9 Investicijska vlaganja v opremo*

<b>VRSTA</b>	<b>VREDNOST</b>
<b>Medicinska oprema</b>	<b>29.083</b>
<b>Nemedicinska oprema</b>	<b>35.842</b>
- informacijska tehnologija	6.433
- drugo	29.409

(v EUR, brez centov)

Za financiranje aktivnosti povezanih z gradnjo prizidka k Zdravstveni postaji Nazarje so bili občinam ustanoviteljicam v letu 2018 skladno z ustanovitvenimi deleži izdani zahtevki v skupni višini 31.722,89 €. V tabeli 10 so podani deleži posameznih občin ustanoviteljic.

*Tabela 10: Delež občin*

OBČINA	DELEŽ
Mozirje	7.650,62
Nazarje	4.923,39
Rečica ob Savinji	4.205,18
Ljubno	5.359,27
Gornji Grad	5.203,82
Luče	3.247,16
Solčava	1.133,45

(v EUR)

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2018 povečala za 33.886,52 EUR, od tega za 4.369,84 EUR za sredstva prejeta v upravljanje s strani Občine Ljubno za ZP Ljubno ter za 29.516,68 EUR za sredstva prejeta v upravljanje s strani vseh občin ustanoviteljic po ustanovitvenem deležu za gradnjo prizidka k ZP Nazarje. Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2018 zmanjšala za 45.597,58 EUR, od tega za 10.632,58 EUR zaradi odpisa v ZP Ljubno in za 34.965,00 EUR za prenos zemljišča za gradnjo prizidka k ZP Nazarje na občine ustanoviteljice. Nabavna vrednost nepremičnin na dan 31. 12. 2018 tako znaša 1.236.097,04 EUR.

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

## **7.2 Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih**

Stroški investicijskega vzdrževanja so v letu 2018 znašali 903 EUR, izvedena so bila manjša inštalacijska in gradbena dela v Zdravstveni postaji Nazarje.

Stroški tekočega vzdrževanja so v letu 2018 dosegli 111.695 EUR, kar je za 37.475 EUR več kot v enakem obdobju predhodnega leta. Povečanje je predvsem posledica višjih stroškov vzdrževanja reševalnih vozil, ki so v letu 2018 porasli za 29.294 EUR. Podrobnejše poročilo o vzdrževalnih delih je priloženo v prilogi 14.



## 8. ZAKONSKE PODLAGE

### Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD in 64/17),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ in 64/17 – ZZDej-K),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17 in 64/17 – ZZDej-K, in 49/18),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2018 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2018 z ZZZS,
- Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 54/17)

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17 – ZIPRS1819),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17 in 82/18)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15 in 75/17),

- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 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)

#### **Interni akti zavoda:**

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda
- Statut zavoda
- Poslovnik o delu sveta zavoda
- Pravilnik o izobraževanju in strokovnem izpopolnjevanju delavcev,
- Pravilnik o preprečevanju spolnega in drugega nadlegovanja ali trpinčenja na delovnem mestu,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o disciplinski in odškodninski odgovornosti
- Pravilnik o računovodstvu
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju
- Pravilnik o popisu
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov
- Pravilnik o ravnanju z dokumentarnim in arhivskim gradivom Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje
- Pravilnik Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje o oddaji evidenčnih javnih naročil
- Pravilnik o internih strokovnih nadzorih

# **RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2018**

## 9. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki izkazuje stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev po stanju na dan 31.12. 2018. Pri sestavi bilance stanja smo upoštevali določila Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) Slovenskih računovodskih standardov (2016) (Uradni list RS, št. 95/15, 74/16 – popr., 23/17, 57/18 in 81/18) in internih aktov. Sredstva in obveznosti do virov sredstev smo uskladili z rednim letnim popisom po stanju na dan 31. 12. 2018. Celotna bilanca stanja je priložena v Prilogi 1, Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v Prilogi 6 in Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil v Prilogi 7.

### 9.1 Sredstva

#### 9.1.1 Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
003	Dolgoročne premoženjske pravice	33.102	40.652	122,80
01	Popravek vrednosti AOP 003	30.350	32.094	105,75
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	2.752	8.558	310,97

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2018 zaradi nakupov nove programske opreme povečala za 7.550 in znaša 40.652 EUR. Popravek vrednosti je oblikovan v višini 32.094 EUR. Sedanja vrednost znaša tako 8.558 EUR in se ujema s Prilogo 6 - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter Prilogo 13 - Poročilo o investicijskih vlaganjih.

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

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
020	Zemljišča	17.643	17.643	100,00
021	Zgradbe	1.137.121	1.130.858	99,45
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	93.044	87.595	94,14
02	Skupaj AOP 004	1.247.808	1.236.097	99,06
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	580.648	594.584	102,40
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	667.160	641.513	96,15

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

Nabavna vrednost nepremičnin na kontu 021 se je v letu 2018 zmanjšala za 10.632 EUR zaradi odpisa v ZP Ljubno in povečala za 4.369 EUR zaradi prenosa sredstev v upravljanje s strani Občine Ljubno ter na dan 31. 12. 2018 znaša 1.130.858 EUR. Stanje na kontu 023 nepremičnine v gradnji za prizidek ZP Nazarje se je povečalo za 29.516 EUR za sredstva prejeta v upravljanje s strani občin ustanoviteljic ter zmanjšalo za 34.965 EUR za vrednost prenosa zemljišča za gradnjo ZP Nazarje na občine ustanoviteljice.

Odpisana vrednost nepremičnin znaša 594.584 EUR, sedanja vrednost pa 641.513.

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

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
040	Oprema	1.168.216	1.197.947	102,54
041	Drobni inventar	203.858	211.624	103,80
04	Skupaj AOP 006	1.372.074	1.409.571	102,73
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.201.755	1.232.542	102,56
04-05	Sedanja vrednost opreme	170.319	177.029	103,94

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

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2018 povečala za nove nabave in sredstva prejeta v upravljanje v višini 111.597 EUR in zmanjšala zaradi izločitev dotrajane opreme in drobnega inventarja v višini 74.099 EUR. Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2018 tako znaša 1.409.571 EUR, popravek vrednosti 1.232.542 EUR in sedanja vrednost 177.029 EUR.

Nabavna vrednost vseh neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31. 12. 2018 skupaj znaša 2.686.320, kar je za 33.336 EUR več kot v enakem obdobju predhodnega leta. Popravek vrednosti na dan 31. 12. 2018 znaša 1.859.220 EUR, kar pomeni, da je stopnja odpisanosti 69,21%, preostanek vrednosti pa 827.100 EUR.

### 9.1.2 Kratkoročna sredstva

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

Denarna sredstva na podračunu na dan 31. 12. 2018 znašajo 119.025,47 EUR.

Stanje je usklajeno z izpisom stanja denarnih sredstev na dan 31. 12. 2018 pri Upravi RS za javna plačila, enota Žalec.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 43.825 EUR.

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
1200	Kratkoročne terjatve do kupcev	46.492	46.763	100,58
129	Oslabitev vrednosti terjatev do kupcev	5.635	2.937	52,12
<b>12</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>40.857</b>	<b>43.825</b>	<b>107,26</b>

Največje postavke stanja terjatve do kupcev predstavljajo naslednji partnerji:

v EUR

Zap.št	Naziv kupca	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
1.	Vzajemna zdravstvena zavarovalnica, d.v.z.	31.12.2018	20.01.2019	22.110,44
2.	Triglav zdravstvena zavarovalnica, d.d.	31.12.2018	20.01.2019	9.627,24
3.	Adriatic Slovenica zavarovalna družba d.d.	31.12.2018	20.01.2019	5.081,39
4.	Zasebna amb. za spl. med. Furst Karmen dr. med.	31.12.2018	30.01.2019	1.689,95
5.	Steiner d.o.o. *	30.09.2018	30.01.2019	1.282,63

\*odprto osem računov v obdobju od 30.09.2018 do 31.12.2018

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev na dan 31. 12. 2018 predstavlja 1,27% celotnega prihodka, kar pomeni, da kupci svoje obveznosti praviloma poravnajo skladno s pogodbenimi roki.

Večina odprtih terjatev izhaja iz decembrskih faktur do zavarovalnic Vzajemna, Adriatic in Triglav iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, ki so bile v celoti poravnane v mesecu januarju 2019.

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

Dolžnike, ki ne poravnavajo pravočasno svojih obveznost, sprti pisno opominjamo. V kolikor obstaja dvom ali spor glede unovčljivosti posamezne terjatve, takšno terjatev ustrezno slabimo.

Če pravice iz naslova posamezne terjatve, določene v prodajni ali kateri drugi pogodbi, prenehajo, se izrabijo, ali ugasnejo, takšno terjatev odpišemo in izločimo iz računovodskih evidenc. Prav tako odpišemo tudi terjatve manjših vrednosti, pri katerih bi stroški izterjave in izvršbe presegli poplačilo.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2018 48.491,85 EUR.

v EUR				
<b>Konto</b>	<b>Vrste terjatev</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>Indeks</b>
140	Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države	81,90	93,60	114,28
141	Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine	5.966,40	1.276,91	21,40
142	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	608,40	0,00	/
143	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine	2.222,57	234,92	10,57
1440	Terjatve do ZZZS-računi	29.713,11	46.886,42	157,80
	<b>SKUPAJ</b>	<b>38.592,38</b>	<b>48.491,85</b>	<b>125,65</b>

Seznam uporabnikov enotnega kontnega načrta, do katerih na dan 31. 12. 2018 izkazujemo odprte terjatve

v EUR

Zap. št.	Naziv uporabnika	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
1.	Ministrstvo za zdravje	28.02.2018	30.03.2018	93,60
2.	Občina Gornji Grad	31.12.2018	30.01.2019	16,94
3.	Občina Ljubno	30.11.2018	30.12.2018	3,73
4.	Občina Ljubno	30.11.2018	30.12.2018	201,60
5.	Občina Ljubno	31.12.2018	30.01.2019	17,45
6.	Občina Ljubno	31.12.2018	30.01.2019	3,27
7.	Občina Ljubno	31.12.2018	30.01.2019	113,40
8.	Občina Luče	31.12.2018	30.01.2019	83,02
9.	Občina Luče	31.12.2018	30.01.2019	10,57
10.	Občina Luče	31.12.2018	30.01.2019	113,40
11.	Občina Mozirje	30.11.2018	30.12.2018	56,70
12.	Občina Mozirje	31.12.2018	30.01.2019	24,92
13.	Občina Nazarje	30.11.2018	30.12.2018	315,00
14.	Občina Nazarje	31.12.2018	30.01.2019	16,03
15.	Občina Rečica ob Savinji	30.11.2018	30.12.2018	170,10
16.	Občina Rečica ob Savinji	31.12.2018	30.01.2019	13,69
17.	Občina Rečica ob Savinji	31.12.2018	30.01.2019	113,40
18.	Občina Solčava	31.12.2018	30.01.2019	3,69
19.	JVIZ Mozirje OE OŠ Rečica ob Savinji	30.11.2018	30.12.2018	49,72
20.	Lekarna Mozirje	31.12.2018	15.01.2019	31,16
21.	Lekarna Mozirje	31.12.2018	30.01.2019	3,27
22.	Lekarna Mozirje	31.12.2018	30.01.2019	14,77
23.	ZZZS računi skupaj	30.11.2018	30.12.2018	13.435,74
24.	ZZZS računi skupaj	31.12.2018	30.01.2019	26.651,94
25.	ZZZS obračuni	31.12.2018	30.01.2019	6.798,74
26.	Zgornjesavinjski ZD Nazarje	31.12.2018	15.01.2019	136,00
	<b>SKUPAJ</b>			<b>48.491,85</b>

Izkazane terjatve se nanašajo na izdane račune deloma za mesec november in mesec december 2018 in so bile v večini poravnane v mesecu januarju 2019.



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

Druge kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2018 znašajo 411 EUR, in sicer:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	2.651	307	11,58
174	Terjatve za vstopni DDV	44	48	109,09
175	Ostale kratkoročne terjatve	0	55	/
<b>17</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>2.696</b>	<b>411</b>	<b>15,24</b>

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

Aktivne časovne razmejitve na dan 31. 12. 2018 znašajo 2.607 EUR, in sicer:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
1900	Vnaprej plačani stroški DNT	26	26	100,00
1901	Vnaprej plačani stroški šolnine	5.170	2.266	43,83
1902	Vnaprej plačani stroški za spletno gostovanje	62	52	83,87
1903	Vnaprej plačani stroški za nezgodno zavarovanje zaposlenih	133	262	196,99
1908	Vnaprej zaračunani stroški za nabavo mater.in drobnega inventarja ZA Ljubno	15.320	0	/
<b>19</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>20.711</b>	<b>2.607</b>	<b>12,59</b>

## 9.2 Obveznosti do virov sredstev

### 9.2.1 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31. 12. 2018 znašajo 222.422 EUR in se nanašajo na:

- obveznosti za izplačilo plač za mesec december 2018 v višini 100.264 EUR.
- obveznosti za plačilo prispevkov iz naslova plač za mesec december 2018 v višini 39.824 EUR
- obveznosti za plačilo davkov iz naslova plač za mesec december 2018 v višini 27.850 EUR
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 54.483 EUR.

Navedene kratkoročne obveznosti do zaposlenih so bile poravnane v januarju 2019.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2018 znašajo 245.690 EUR in so se glede na preteklo leto povečale za 5795 EUR oziroma za 2,41%. Zavod se z likvidnostnimi težavami sooča že nekaj let, zato zamujamo s poravnavo obveznosti v dogovorjenih plačilnih rokih. Posledica so zamudne obresti, ki so v letu 2018 znašale 3.583 EUR.

v EUR, brez centov

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost v (EUR)	Konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	Konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN
Nezapadle obveznosti	60.196	12.717
Zapadle do 30dni	34.056	8.230
Zapadle od 30 do 60dni	38.205	8.722
Zapadle od 60 do 120 dni	44.014	9.486
Zapadle nad 120 dni	68.218	36.578
<b>SKUPAJ</b>	<b>245.690</b>	<b>75.736</b>

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31. 12. 2018 znašajo 41.200 EUR in se nanašajo na obveznosti za plačilo prispevkov na bruto plače za mesec december 2018, obveznost za DDV za mesec december 2018 ter obveznosti za podjemne pogodbe in premije dodatnega kolektivnega pokojninskega zavarovanja za mesec december 2018. Vse navedene obveznosti so bile poravnane v januarju 2019.

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za prispevke na bruto plače	51.732	29.474	56,97
231	Obveznosti za DDV	340	365	107,35
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	7.528	11.136	147,93
<b>23</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>59.600</b>	<b>41.200</b>	<b>69,13</b>

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2018 znašajo 75.736 EUR in sicer:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države	134	333	248,50
241	Kratkoročne obveznosti do neposrednih uporabnikov proračunov občin	0	149	/
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	25.374	41.978	165,44
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	26.529	33.274	125,42
<b>24</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>52.037</b>	<b>75.736</b>	<b>145,54</b>

Med kratkoročnimi obveznostmi do posrednih uporabnikov proračuna države največje obveznosti izkazujemo do Nacionalnega inštituta za javno zdravje v višini 20.173 EUR in Nacionalnega laboratorija za zdravje okolje in hrano v višini 16.282 EUR. Med kratkoročnimi obveznostmi do posrednih uporabnikov proračuna največje obveznosti izkazujemo do Lekarne Mozirje v višini 22.269 EUR in Zdravstvenega doma Celje v višini 6.063 EUR. Povečanje kratkoročnih obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta v letu 2018 glede na leto 2017 za 45,54% je posledica zaostrene likvidnostne situacije, v kateri se nahaja zavod.

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

Kratkoročno prejeta posojila znašajo 150.000,00 EUR.

Stanje kratkoročnih obveznosti na dan 31. 12. 2018 po kreditodajalcih in namenih je naslednje:

v EUR, brez centov

Zap.št	Kreditodajalec	Namen	Znesek obveznosti
1	Deželna banka Slovenije d.d.	Za tekoče poslovanje	150.000

Svet zavoda je soglasje k zadolžitvi podal na 10. redni seji dne 7. 11. 2017.

Svet ustanoviteljic je soglasje k zadolžitvi podal na 14. seji dne 9.11.2017.

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

Kratkoročne obveznosti iz financiranja predstavljajo obresti od najetega kratkoročnega kredita za december 2018, ki so bile poravnane v januarju 2019 in znašajo 345 EUR.

v EUR, brez centov

Zap.št	Kreditodajalec	Namen	Znesek obveznosti
1	Deželna banka Slovenije d.d.	Obračun obresti za december 2018	345

### 9.2.2 Lastni viri in dolgoročne obveznosti

#### Konti podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2017	46.753
+ prejete donacije pravnih oseb za nakup reševalnega vozila	+ 3.850
+ prejete donacije Krka d.d. za nakup medicinske opreme	1.515
- pokrivanje stroškov amortizacije iz donacijskih sredstev	- 11.800
<b>stanje na dan 31. 12. 2018</b>	<b>40.318</b>

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31. 12. 2017 1.165.770 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2017	1.148.035
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine Ljubno za ZP Ljubno	+ 23.129
+ prejeta sredstva za nepremičnine v izgradnji s strani občin ustanoviteljic	+ 29.570
- prenos zemljišča za gradnjo prizidka k ZP Nazarje na občine ustanoviteljice	- 34.965
<b>stanje na dan 31. 12. 2018</b>	<b>1.165.770</b>

V skladu z določili 37.člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) so bili obrazci za uskladitev medsebojnih terjatev in obveznosti za leto 2018 posredovani vsem občinam ustanoviteljicam.

## Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31.12.2017	805.224
+ presežek odhodkov nad prihodki za leto 2018	94.798
<b>stanje na dan 31.12.2018</b>	<b>900.023</b>

Presežek odhodkov nad prihodki za leto 2018 znaša 94.798 EUR, kumulativna izguba na dan 31. 12. 2018 pa 900.023 EUR.

V skladu z določili 37.člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) so bili obrazci za uskladitev medsebojnih terjatev in obveznosti za leto 2018 posredovani vsem občinam ustanoviteljicam.

## 10. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

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

### 10.1 Analiza prihodkov

Celotni prihodki so v letu 2018 znašali 3.440.948 EUR in so bili za 16,22% višji od doseženih v letu 2017. Povečanje je posledica pridobitve dodatnih programov zobozdravstva in ZVC ter višjih cen zdravstvenih storitev glede na leto 2017. Prihodki iz poslovanja so v letu 2018 predstavljali 99,83% vseh prihodkov.

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2017	FN 2018	Realizacija 2018	IND Real. 2018 / FN 2018	Struktura 2018
- iz obveznega zavarovanja	2.222.507	2.540.000	2.593.104	102,09	75,37
- iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	220.093	222.000	200.405	90,27	5,82
- iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	353.963	385.000	489.547	127,15	14,23
- iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	138.838	145.300	129.978	89,45	3,77
- drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	16.979	17.000	22.381	131,65	0,65
- finančni prihodki	0	0	1	/	/
- prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	8.277	9.000	5.533	61,47	0,16
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>2.960.657</b>	<b>3.318.300</b>	<b>3.440.948</b>	<b>103,70</b>	<b>100,00</b>

Med drugimi prihodki od prodaje proizvodov in storitev največji delež predstavljajo namenske donacije in zaračunavanje stroškov drugim uporabnikom prostorov zdravstvenih postaj, med prihodki od prodaje blaga in materiala, drugimi prihodki in prevrednotovalni prihodki pa prejeta vračila preveč plačanih odhodkov preteklih let in prejete odškodnine s strani zavarovalnic.

## 10.2 Analiza odhodkov

Celotni odhodki so v letu 2018 znašali 3.535.747 EUR in so bili za 13,78% višji od doseženih v letu 2017. Odhodki iz poslovanja predstavljajo 98,93%, finančni odhodki 0,2%, drugi stroški in prevrednotovalni poslovni odhodki pa 0,8% celotnih odhodkov za leto 2018.

### 10.2.1 Stroški blaga, materiala in storitev

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2018 znašali 973.483 EUR/ 867.722 EUR in so bili za 12,19% oziroma za 105.761 EUR višji od doseženih v letu 2017. V strukturi odhodkov znaša njihov delež 27,53%.

Stroški materiala so v letu 2018 znašali 341.049 EUR in so bili za 11,15% oziroma za 34.206 EUR višji od realiziranih v letu 2017. Njihov delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 9,64%. Najbolj so se povečali stroški zobozdravstvenega materiala, in sicer za 12.190 EUR, kar je posledica pridobitve dodatnega programa zobozdravstva v ZP Ljubno.

Stroški storitev so v letu 2018 znašali 632.434 EUR in so bili za 12,76% oziroma za 71.555 EUR višji od doseženih v letu 2017. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 17,88%. Najbolj so se povečali stroški zunanjih zobotehničnih in ortodontskih storitev, in sicer za 43.358 EUR, kar je posledica pridobitve dodatnega programa zobozdravstva in stroški vzdrževanja reševalnih avtomobilov za 29.294 EUR, kar je posledica iztrošenega voznega parka.

V letu 2018 je imel zavod sklenjenih 16 podjemnih pogodb in 8 pogodb s s.p. in d.o.o. zunanjimi izvajalci zdravstvenih storitev, katerih strošek je skupaj znašal 217.428 EUR.

v EUR, brez centov

Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2018	Število izvajalcev
zunajni izvajalci po podjemnih pogodbah	okulistika, pulmologija, psihiatrija, logopedija, medicina dela, prometa in športa, ortodontija, zobotehnika, zobozdravstvo, izvajanje strokovnega nadzora v laboratoriju, reševalni prevozi, pediatrija, diabetologija, RTG	110.457	16
zunajni izvajalci s.p. in d.o.o.	dežurna služba, ortodontija, logopedija, zobotehnika	106.971	8

Strošek nezdravstvenih storitev je v letu 2018 znaša 354.753 EUR, pri čemer so bili največji partnerji naslednji poslovni subjekti:

v EUR

Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2018	Število zunanjih izvajalcev
Cleaning d.o.o.	čiščenje prostorov	59.645,86	1
HTZ Velenje d.o.o.	pranje perila	10.186,34	1
GOV-IS d.o.o.	IT podpora	14.308,89	1
SwetCom d.o.o.	IT podpora	7723,42	1
SRC Infonet d.o.o.	IT podpora	26.134,90	1
Telekom Slovenije	telekomunikacije	16.363,20	1
Pošta Slovenije d.o.o.	poštne storitve	6.779,90	1
Summit leasing Slovenia	najem vozil	29.968,96	1
Avtomehانیčne storitve Šmit s.p.	popravila vozil	44.103,14	1
Komunala Mozirje	komunalne storitve	12.761,09	1
Mollier d.o.o. Celje.	komunalne storitve	6.996,69	1
Zavarovalnica Triglav	zavarovanje	23.615,37	1
PUP Saubermacher Velenje	odvoz smeti	4.931,74	1
Hipnosan d.o.o.	dežurstvo	14.304,05	1
HTZ Velenje d.o.o.	najem kopirnih strojev	3.282,18	1
HTZ Velenje d.o.o.	tiskanje obrazcev	7.414,27	1
GC Leasing d.o.o.	najem računalnikov	4.757,46	1

### 10.2.2 Stroški dela

**Stroški dela** so v letu 2018 znašali 2.450.416 EUR in so bili za 12,44% oziroma za 271.069 EUR višji od doseženih v letu 2017. Delež v celotnih odhodkih znaša 69,30%. Dvig stroškov dela je posledica sprememb v sistemu plač javnega sektorja in dodatkih zaposlitev v enotah zobozdravstva in ZVC, ki so posledica pridobitev dodatnega programa. Ter višjih stroškov odpravnin, ki so v letu 2018 skupaj znašale 62.365 EUR.

V preteklem letu je bilo izplačano 64.396 EUR regresa za letni dopust.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je v letu 2018 je znašalo 77.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 2.232 delovnih ur, v breme ZZS 1.125 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 0 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 2,14% obračunanih delovnih ur.

### 10.2.3 Stroški amortizacije

Stroški amortizacije so v letu 2018 znašali 74.127 EUR in so bili za 102,40% oziroma za 37.503 EUR višji od doseženih v letu 2017 ter za 73.376 EUR nižji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 2,09%.

Amortizacija je bila po predpisanih stopnjah obračunana v znesku 85.927 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno storitev znaša 74.127 EUR ,
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 11.800 EUR.

Amortizacija je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev. Med obračunano amortizacijo je vključena tudi amortizacija drobnega inventarja z dobo koristnosti daljšo od enega leta, katerih posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR in se v skladu z Zakonom o računovodstvu odpiše v celoti ob nabavi. V letu 2018 je bilo te amortizacije za 14.470 EUR.

#### **10.2.4 Drugi stroški**

Drugi stroški so bili v letu 2018 obračunani v znesku 22.393 EUR in so predstavljali 0,63% vseh odhodkov. Največji med drugimi stroški je prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov v višini 17.698 EUR.

#### **10.2.5 Finančni odhodki**

Finančni odhodki so v letu 2018 znašali 7.412 EUR, od tega zamudne obresti 3.583 EUR in obresti za kratkoročno posojilo poslovnih bank 3.770 EUR.

#### **10.2.6 Drugi odhodki**

Drugi odhodki so v letu 2018 znašali 1.337 EUR, pri čemer največjo postavko predstavljajo denarne kazni v skupni višini 600 EUR.

#### **10.2.7 Prevrednotevalni poslovni odhodki**

Prevrednotevalni poslovni odhodki so v letu 2018 znašali 6.575 EUR in so nastali zaradi slabitev terjatev iz poslovanja.

### **11. Poslovni izid**

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje negativni poslovni izid - presežek odhodkov nad prihodkov v višini 94.799 EUR.



### **11.1.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka**

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

V izkazu so ločeno prikazani prihodki in odhodki za izvajanje javne službe in tržne dejavnosti. Skupaj so prihodki po načelu denarnega toka v letu 2018 znašali 3.452.396 od tega so bili prihodki javne službe 3.340.722 EUR, 111.674 EUR pa so znašali prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu.

Odhodki po načelu denarnega toka so v letu 2018 skupaj dosegli 3.510.936 EUR, od tega odhodki za izvajanje javne službe 3.400.673 EUR in odhodki za izvajanje prodaje blaga in storitev na trgu 110.263 EUR. Osnova za razmejitev med odhodki za izvajanje javne službe in odhodki za izvajanje tržne dejavnosti je bilo razmerje med prihodki za izvajanje javne službe in za izvajanje tržne dejavnosti.

V letu 2018 je bil ustvarjen presežek odhodkov nad prihodki po načelu denarnega toka v višini 58.540 EUR.

V letu 2018 je bilo knjiženje po načelu denarnega toka tudi predmet notranje revizije. Izbrani revizor je podal revizijsko poročilo, iz katerega za področje evidentiranja poslovnih dogodkov na evidenčne konte ter s tem povezan Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka izhajajo naslednje sklepne ugotovitve:

- da je izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka usklajen s podatki iz glavne knjige.
- da so stroški v glavni knjigi pripoznani na podlagi ustreznih knjigovodskih listin in plačil
- da so prihodki v glavni knjigi pripoznani na podlagi ustreznih knjigovodskih listin in plačil

Stanje neporavnanih zapadlih obveznosti na dan 31. 12. 2018 znaša 248.514 EUR in je za 63.570 EUR oziroma za 34,37% višje kot v enakem obdobju predhodnega leta.

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

v EUR, brez centov

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (stanje 31. 12. 2018)	konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (stanje 31. 12. 2018)	Skupaj stanje na dan 31.12.2018	Skupaj stanje na dan 31.12.2017
zapadle do 30 dni	34.056	8.230	42.287	37.913
zapadle od 30 do 60 dni	38.205	8.722	46.928	34.714
zapadle od 60 do 120 dni	45.014	9.486	54.501	71.800
zapadle nad 120 dni	68.218	36.578	104.797	40.516
Skupaj	185.494	63.019	248.514	184.944

### 11.1.2 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Zavod na dan 31. 12. 2018 izkazuje neto zadolževanje v višini 150.000 EUR. Gre za kratkoročno likvidnostno posojilo, najeto pri Deželni banki Slovenije d.d. po pogodbi številka 153/17-KK/CE z dne 18. 12. 2017. Svet zavoda je soglasje k zadolžitvi podal na 10. redni seji dne 7. 11. 2017. Svet ustanoviteljic je soglasje k zadolžitvi podal na 14. seji dne 9. 11. 2017. Zavod je skladno z Dogovorom o poplačilu kratkoročnega kredita številka 153/17-KK/CE z dne 21. 12. 2018 svoje obveznosti do banke poravnal 3. 1. 2019.

### 11.1.3 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

V izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti so prihodki in odhodki prikazani ločeno za javno službo in tržno dejavnost.

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

Razmejevanje odhodkov na javno službo in na tržno dejavnost je bilo izvedeno na podlagi razmerja med prihodki iz poslovanja javne službe in tržne dejavnosti (konti skupine 760). Navedeno sodilo je bilo uporabljeno za vsako posamezno vrsto odhodkov iz tržne dejavnosti, z izjemo:

- ostalih prevrednotovalnih poslovnih odhodkov,
- prevrednotovalnih odhodkov od prodaje osnovnih sredstev,
- finančnih odhodkov,
- drugih stroškov in drugih odhodkov,

ki so bili v celoti izkazani v dejavnosti javne službe.

Največ prihodkov na področju tržne dejavnosti je bilo v letu 2018 ustvarjenih v dejavnostih medicine dela, 29.315,11 EUR, cepljenja, 26.348,85 EUR in laboratorija, 25.487,53 EUR.

v EUR, brez centov

	Leto 2017			Leto 2018		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	2.845.219	2.990.322	-145.103	3.329.963	3.422.764	-92.801
Tržna dejavnost	115.438	117.231	-1.793	110.985	112.983	-1.998
<b>Skupaj zavod</b>	<b>2.960.657</b>	<b>3.107.553</b>	<b>-146.896</b>	<b>3.440.948</b>	<b>3.535.747</b>	<b>-94.799</b>

### **Fiskalno pravilo:**

V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka zavod za leto 2018 izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 58.540 EUR, zato ni podlage za izračun presežka po fiskalnem pravilu.

## **12. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV**

Cilj Zgornjesavinjskega ZD Nazarje ostaja uravnoteženo poslovanje, ki pa tudi v letu 2018 ni bil dosežen. Dvig cen v letu 2018 ni zadostoval za pokritje povečanih stroškov, ki so nastajali pri izvajanju dejavnosti. Skrbno smo spremljali realizacijo programov, ki nam jih je uspelo v pretežnem delu realizirati v višini od 105% do 109%. Na posameznih dejavnostih, kjer smo opazali nižjo realizacij, smo opravljali redne razgovore in opozarjali na težave pri realizaciji. Večletne težave pri otroškem zobozdravstvu smo v zakonskih okvirih uredili s kadrovske zamenjavo. Notranje procese vodimo in evalviramo po standardu kakovosti ISO 9001:2015. Izvajali smo notranje presoje, spremljali kazalnike kakovosti in tako dobili objektivni vpogled v izvajanje naših procesov.

Velik problem pri izvajanju dejavnosti predstavlja prostorska stiska, saj pomeni nevarnost za naše paciente. Najbolj te težave občutijo najbolj ranljive skupine naših pacientov. Tako smo v letu 2018 uspešno peljali projekt prizidka, ki naj bi v mesecu aprilu 2019 pomenil pridobitev gradbenega dovoljenja.

Glede na negativno polletno poslovanje in zakonsko obvezo, smo v drugi polovici leta 2018 pristopili k pripravi Sanacijskega načrta, ki ga bomo v celoti izvedli v letu 2019.. V pomoč so nam bile strokovne službe Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije.

Nazarje, 25. 02. 2019

Darja Es, dipl.m.s.  
direktorica

# ***PRILOGE***

## KAZALO PRILOG

Priloga 1: Bilanca stanja.....	1
Priloga 2: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka ....	4
Priloga 3: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov .....	7
Priloga 4: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov .....	8
Priloga 5: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	9
Priloga 6: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.....	11
Priloga 7: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil .....	12
Priloga 8: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov .....	14
Priloga 9: Delovni program.....	16
Priloga 10: Izkaz prihodkov in odhodkov .....	18
Priloga 11: Spremljanje kadrov .....	19
Priloga 12: Poročilo o investicijskih vlaganjih .....	21
Priloga 13: Poročilo o vzdrževalnih delih .....	22

**Priloga 1: Bilanca stanja**

**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	<b>001</b>	<b>827.100</b>	<b>840.231</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	40.652	33.102
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	32.094	30.350
02	NEPREMIČNINE	004	1.236.097	1.247.808
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	594.584	580.648
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.409.571	1.372.074
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.232.542	1.201.755
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>012</b>	<b>214.359</b>	<b>139.855</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	0	0
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	119.025	36.999
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	43.825	40.857
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	48.491	38.592
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	411	2.696
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	2.607	20.711
	<b>C) ZALOGE</b>	<b>023</b>	<b>0</b>	<b>1.440</b>
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

ČLENITEV SKUPINE KOTOV	NAZIV SKUPINE KOTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	1.440
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>1.041.459</b>	<b>981.526</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>735.394</b>	<b>591.963</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	222.423	240.172
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	245.690	239.896
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	41.200	59.600
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	75.736	52.037
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	150.000	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	345	258
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>306.065</b>	<b>389.563</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	40.318	46.753
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



ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.165.770	1.148.035
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	900.023	805.225
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>1.041.459</b>	<b>981.526</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

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

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka  
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>401</b>	<b>3.452.396</b>	<b>2.973.183</b>
	<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>402</b>	<b>3.340.722</b>	<b>2.868.224</b>
	<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ</b>	<b>403</b>	<b>2.818.594</b>	<b>2.463.297</b>
	<b>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna</b>	<b>404</b>	<b>589</b>	<b>491</b>
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	589	491
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	<b>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov</b>	<b>407</b>	<b>42.441</b>	<b>20.844</b>
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	9.381	3.676
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	33.060	17.168
	<b>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja</b>	<b>410</b>	<b>2.775.564</b>	<b>2.441.962</b>
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	2.775.564	2.441.962
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	<b>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij</b>	<b>413</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>del 740</b>	<b>e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij</b>	<b>418</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>741</b>	<b>f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije</b>	<b>419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe</b>	<b>420</b>	<b>522.128</b>	<b>404.927</b>
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	7.245	5.627
del 7102	Prejete obresti	422	0	0

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	507.803	392.180
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	7.080	7.120
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>431</b>	<b>111.674</b>	<b>104.959</b>
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	109.434	102.783
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	2.240	2.176
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>437</b>	<b>3.510.936</b>	<b>2.987.105</b>
	<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>438</b>	<b>3.400.673</b>	<b>2.875.808</b>
	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim</b>	<b>439</b>	<b>2.062.248</b>	<b>1.763.363</b>
del 4000	Plače in dodatki	440	1.618.543	1.371.281
del 4001	Regres za letni dopust	441	66.157	48.870
del 4002	Povračila in nadomestila	442	128.796	121.311
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	9.617	8.701
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	230.840	201.711
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	8.295	11.489
	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost</b>	<b>447</b>	<b>342.611</b>	<b>266.744</b>
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	173.280	141.235
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	138.552	112.959
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	2.073	1.394
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.953	1.466
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	26.753	9.690

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe</b>	<b>453</b>	<b>893.667</b>	<b>802.614</b>
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	215.622	149.469
del 4021	Posebni material in storitve	455	132.787	134.939
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	156.236	154.515
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	85.962	58.819
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	6.542	7.437
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	85.135	80.777
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	36.988	40.873
del 4027	Kazni in odškodnine	461	581	417
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	173.814	175.368
<b>403</b>	<b>D. Plačila domačih obresti</b>	<b>464</b>	<b>4.719</b>	<b>0</b>
<b>404</b>	<b>E. Plačila tujih obresti</b>	<b>465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>410</b>	<b>F. Subvencije</b>	<b>466</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>411</b>	<b>G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom</b>	<b>467</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>412</b>	<b>H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam</b>	<b>468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>413</b>	<b>I. Drugi tekoči domači transferji</b>	<b>469</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>J. Investicijski odhodki</b>	<b>470</b>	<b>97.428</b>	<b>43.087</b>
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	68.815	37.607
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	26.740	5.480
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	1.873	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>481</b>	<b>110.263</b>	<b>111.297</b>
del 400	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	<b>482</b>	<b>68.937</b>	<b>71.197</b>
del 401	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	<b>483</b>	<b>11.453</b>	<b>10.796</b>
del 402	<b>C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	<b>484</b>	<b>29.873</b>	<b>29.304</b>
	<b>III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	<b>485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	<b>III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI</b>	<b>486</b>	<b>58.540</b>	<b>13.922</b>

**Priloga 3: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov**

**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	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
<b>750</b>	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>440</b>	<b>V. DANA POSOJILA</b>	<b>512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	<b>524</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	<b>525</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Priloga 4: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov**

**Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov  
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
<b>50</b>	<b>VII. ZADOLŽEVANJE</b>	<b>550</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
500	Domače zadolževanje	551	150.000	150.000
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	150.000	150.000
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
<b>55</b>	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA</b>	<b>560</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>
550	Odplačila domačega dolga	561	0	150.000
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	150.000
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	<b>IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE</b>	<b>570</b>	<b>150.000</b>	<b>0</b>
	<b>IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA</b>	<b>571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH</b>	<b>572</b>	<b>91.460</b>	<b>0</b>
	<b>X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH</b>	<b>573</b>	<b>0</b>	<b>13.922</b>

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

**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 KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>3.324.429</b>	<b>110.985</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.324.429	110.985
	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
<b>762</b>	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>763</b>	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>5.533</b>	<b>0</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>3.329.963</b>	<b>110.985</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>942.042</b>	<b>31.442</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	330.035	11.015
461	STROŠKI STORITEV	674	612.007	20.427
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>2.371.269</b>	<b>79.147</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.799.181	60.053
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	294.751	9.838
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	277.337	9.256
<b>462</b>	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>71.733</b>	<b>2.394</b>
<b>463</b>	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>465</b>	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>22.394</b>	<b>0</b>
<b>467</b>	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>7.413</b>	<b>0</b>
<b>468</b>	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>1.338</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>6.575</b>	<b>0</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0



ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	6.575	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	3.422.764	112.983
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	0	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	92.801	1.998
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	0	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	92.801	1.998
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0



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

**Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev**

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
<b>I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju</b>	<b>700</b>	<b>2.670.625</b>	<b>1.812.750</b>	<b>107.760</b>	<b>0</b>	<b>73.356</b>	<b>38.391</b>	<b>85.927</b>	<b>844.743</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	33.101	30.349	7.550	0	0	0	1.744	8.558	0	0
D. Zemljišča	704	17.643	0	0	0	0	0	0	17.643	0	0
E. Zgradbe	705	1.247.808	580.647	33.886	0	45.597	10.632	24.569	641.513	0	0
F. Oprema	706	1.372.073	1.201.754	66.324	0	27.759	27.759	59.614	177.029	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti</b>	<b>708</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu</b>	<b>716</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## Priloga 7: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

### Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
<b>I. Dolgoročne finančne naložbe</b>	<b>800</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>A. Naložbe v delnice</b>	<b>801</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Naložbe v deleže</b>	<b>806</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno</b>	<b>813</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe</b>	<b>814</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. Dolgoročno dana posojila in depoziti</b>	<b>819</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>A. Dolgoročno dana posojila</b>	<b>820</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

### Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

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

**Priloga 8: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov**

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov  
od 01.01.2018 - 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>860</b>	<b>3.435.414</b>	<b>2.952.380</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	3.435.414	2.952.380
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
<b>762</b>	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>865</b>	<b>1</b>	<b>0</b>
<b>763</b>	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>866</b>	<b>5.533</b>	<b>8.277</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>867</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>870</b>	<b>3.440.948</b>	<b>2.960.657</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>871</b>	<b>973.484</b>	<b>867.722</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	341.050	306.843
461	STROŠKI STORITEV	874	632.434	560.879
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>875</b>	<b>2.450.416</b>	<b>2.179.347</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.859.234	1.707.462
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	304.589	276.261
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	286.593	195.624
<b>462</b>	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>879</b>	<b>74.127</b>	<b>36.624</b>
<b>463</b>	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>465</b>	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>881</b>	<b>22.394</b>	<b>18.331</b>
<b>467</b>	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>882</b>	<b>7.413</b>	<b>4.744</b>
<b>468</b>	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>883</b>	<b>1.338</b>	<b>559</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>884</b>	<b>6.575</b>	<b>226</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	6.575	226
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>887</b>	<b>3.535.747</b>	<b>3.107.553</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>888</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>889</b>	<b>94.799</b>	<b>146.896</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	0	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	94.799	146.896
	<b>Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja</b>	<b>893</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	77	77
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

## Priloga 9: Delovni program

Naziv ZD: ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

Obrazec 1 - Delovni program 2018 - ZD

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	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	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	155.824	141.595	155.804	99,99	110,04
- od tega: preventiva (prvi pregled):				#DEL/0!	#DEL/0!
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DEL/0!	#DEL/0!
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 302 003 Centri za prepreč.in zdravl. odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)				#DEL/0!	#DEL/0!
- od tega preventiva (samo 0153)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	24.873	31.142	26.392	106,11	84,75
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	20.225	20.037	21.848	108,02	109,04
- 327 014 Razvojne ambulante (število obravn. oz. obiskov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)	12	12	12	100,00	100,00
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	0	3	3	#DEL/0!	100,00
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)		1	1	#DEL/0!	100,00
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)		6	1	#DEL/0!	16,67
- ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic ali učinkovitih ur)		2	0	#DEL/0!	0,00
- delavnica "Življenski slog" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	7	9	10	142,86	111,11
- delavnica "Dejavniki tveganja" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	6	8	8	133,33	100,00
- šola za starše (št. delavnic ali učinkovitih ur)				#DEL/0!	#DEL/0!
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)		2	2	#DEL/0!	100,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	1	3	3	300,00	100,00
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	4	6	7	175,00	116,67
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica 'Ali sem fit?' (št. delavnic)	8	8	8	100,00	100,00
- delavnica 'Gibam se' (št. delavnic)		3	3	#DEL/0!	100,00
- 301 258 Medicina dela (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZS</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZS</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZS</b>		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	2.768	2.654	2.949	106,51	111,12
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	9.844	9.315	10.331	104,95	110,91
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	13.611	11.837	12.798	94,03	108,12
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 512 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 544 034 Nega na domu (število primerov)				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>		

<b>Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>		
- 203 206 Dermatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 204 207 Fizioterija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 209 Ginekologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 263 Porodništvo				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 210 Obravnava boleznj dojk				#DEL/0!	#DEL/0!
- 209 215 Internistika				#DEL/0!	#DEL/0!
- 209 240 Alergologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 210 219 Onkologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEL/0!	#DEL/0!
- 218 227 Nevrologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 220 229 Okulistika	6.431	6.789	6.789	105,57	100,01
- 222 231 Ortopedija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 223 232 Otorinolaringologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 224 242 Pedopsihiatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 227 237 Pediatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DEL/0!	#DEL/0!
- 229 239 Pulmologija	2.296	3.098	1.613	70,24	52,06
- 230 241 Psihiatrija	5.070	4.935	5.211	102,79	105,61
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DEL/0!	#DEL/0!
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ				#DEL/0!	#DEL/0!
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	4.677	4.705	4.192	89,61	89,08
- 232 249 Revmatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 237 254 Travmatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 239 257 Urologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 249 216 Diabetologija	9.695	10.339	10.316	106,40	99,78
- 249 265 Endokrinologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 249 217 Tireologija				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	10.438	61.054	71.565	685,64	117,22
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	49.159	61.876	52.946	107,70	85,57
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL/0!	#DEL/0!
- 401 110 Ortodontija	40.640	40.479	47.686	117,34	117,80
- 402 111 Pedontologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 403 112 Paradontologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost				#DEL/0!	#DEL/0!
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)	12	12	12	100,00	100,00
<b>Q86.909 Reševalni prevozi (513)</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	211.345	68.627	213.613	101,07	311,26
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	118.451	138.277	145.708	123,01	105,37
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)	118.286	97.443	147.099	124,36	150,96

## Priloga 10: Izkaz prihodkov in odhodkov

Naziv ZD: ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

Obrazec 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2018 - ZD

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	<b>Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)</b>	<b>2.952.380</b>	<b>3.309.300</b>	<b>3.435.415</b>	<b>116,36</b>	<b>103,81</b>
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	2.222.507	2.540.000	2.593.104	116,67	102,09
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	220.093	222.000	200.405	91,05	90,27
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	353.963	385.000	489.547	138,3	127,16
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	138.838	145.300	129.978	93,62	89,45
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	16.979	17.000	22.381	131,81	131,65
762	7	<b>Finančni prihodki</b>			<b>1</b>	<b>#DEL/0!</b>	<b>#DEL/0!</b>
761, 763, 764	8	<b>Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki</b>	<b>8.277</b>	<b>9.000</b>	<b>5.533</b>	<b>66,84</b>	<b>61,47</b>
76	9	<b>PRIHODKI (1 + 7 + 8)</b>	<b>2.960.657</b>	<b>3.318.300</b>	<b>3.440.948</b>	<b>116,22</b>	<b>103,7</b>
460	10	<b>Stroški materiala (11 + 23)</b>	<b>306.843</b>	<b>301.500</b>	<b>341.049</b>	<b>111,15</b>	<b>113,12</b>
	11	<b>PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)</b>	<b>155.371</b>	<b>160.300</b>	<b>179.709</b>	<b>115,66</b>	<b>112,11</b>
	12	ZDRAVILA	31.975	33.500	39.703	124,17	118,52
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	41.858	48.300	58.245	139,15	120,59
	14	Razkužila	2.746	2.500	4.358	158,72	174,32
	15	Obvezilni in sanitetni material	16.660	15.500	19.139	114,89	123,48
	16	RTG material	320	300	424	132,46	141,49
	17	Medicinski potrošni material				#DEL/0!	#DEL/0!
	18	Zobozdravstveni material	22.133	30.000	34.323	155,08	114,41
	19	<b>OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)</b>	<b>81.538</b>	<b>78.500</b>	<b>81.761</b>	<b>100,27</b>	<b>104,15</b>
	20	Laboratorijski testi in reagenti	51.607	50.000	50.082	97,05	100,16
	21	Laboratorijski material	12.572	12.500	12.771	101,58	102,16
	22	Drugi zdravstveni material	17.358	16.000	18.908	108,93	118,17
	23	<b>PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)</b>	<b>151.471</b>	<b>141.200</b>	<b>161.341</b>	<b>106,52</b>	<b>114,26</b>
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	82.639	75.000	88.091	106,6	117,45
	25	Voda	10.101	10.200	10.780	106,72	105,69
	26	Pisarniški material	22.629	21.000	20.133	89,97	95,87
	27	Ostali nezdravstveni material	36.102	35.000	42.337	117,27	120,96
461	28	<b>Stroški storitev (29 + 32)</b>	<b>560.879</b>	<b>545.800</b>	<b>632.435</b>	<b>112,76</b>	<b>115,87</b>
	29	<b>ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)</b>	<b>244.920</b>	<b>244.300</b>	<b>277.681</b>	<b>113,38</b>	<b>113,66</b>
	30	Laboratorijske storitve	46.064	45.000	46.116	100,11	102,48
	31	Ostale zdravstvene storitve	198.856	199.300	231.565	116,45	116,19
	32	<b>NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)</b>	<b>315.959</b>	<b>301.500</b>	<b>354.754</b>	<b>112,28</b>	<b>117,66</b>
	33	Storitve vzdrževanja	75.481	76.500	112.600	149,18	147,19
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	31.728	25.000	38.830	122,38	155,32
	35	Ostale nezdravstvene storitve	208.750	200.000	203.324	97,4	101,66
462	36	<b>Amortizacija</b>	<b>36.624</b>	<b>80.000</b>	<b>74.127</b>	<b>202,4</b>	<b>92,66</b>
464	37	<b>Stroški dela (od 38 do 40)</b>	<b>2.179.347</b>	<b>2.366.000</b>	<b>2.450.416</b>	<b>112,44</b>	<b>103,57</b>
	38	Plače zaposlenih	1.707.462	1.852.000	1.859.234	108,89	100,39
	39	Dajatve na plače	276.261	299.000	304.589	110,25	101,87
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	195.624	215.000	286.593	146,5	133,3
467	41	<b>Finančni odhodki</b>	<b>4.744</b>	<b>5.000</b>	<b>7.413</b>	<b>156,26</b>	<b>148,26</b>
465, 466, 468, 469	42	<b>Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki</b>	<b>19.116</b>	<b>20.000</b>	<b>30.307</b>	<b>158,54</b>	<b>151,53</b>
46	43	<b>ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)</b>	<b>3.107.553</b>	<b>3.318.300</b>	<b>3.535.748</b>	<b>113,78</b>	<b>106,55</b>
	44	<b>PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)</b>	<b>-146.896</b>	<b>0</b>	<b>-94.799</b>		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb				#DEL/0!	#DEL/0!
	46	<b>Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)</b>	<b>-146.896</b>	<b>0</b>	<b>-94.799</b>		



# Priloga 11: Spremljanje kadrov

Naziv ZD: ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

Obrazec 3 - Spremljanje kadrov 2018, I. del - ZD

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 <sup>1</sup>	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov <sup>2</sup>	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja <sup>3</sup>	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018	
											1
<b>I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)</b>	51	54	55	0	0	55	7	7	2	107,84	101,85
<b>A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)</b>	13	15	14	0	0	14	4	0	0	107,69	93,33
<b>1 Zdravniki (skupaj)</b>	11	12	11	0	0	11	4	0	0	100,00	91,67
1.1. Višji zdravnik specialist	6	6	6			6				100,00	100,00
1.2. Specialist	1	2	1			1				100,00	50,00
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
1.6. Specializant	4	4	4			4	4			100,00	100,00
1.7. Pripravnik / sekundarij	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>2 Zobozdravniki skupaj</b>	2	3	3	0	0	3	0	0	0	150,00	100,00
2.1. Višji zobozdravnik specialist	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
2.2. Specialist	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
2.3. Zobozdravnik	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	1	2	2			2				200,00	100,00
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	1	1	1			1				100,00	100,00
2.6. Specializant	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
2.7. Pripravnik	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)</b>	0					0				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj</b>	38	39	41	0	0	41	3	2	2	107,89	105,13
1 Medicinska sestra - VII./2 TR	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Profesor zdravstvene vzgoje	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Diplomirana medicinska sestra	15	15	17			17		1	1	113,33	113,33
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Srednja medicinska sestra / babica	19	21	21			21		1	1	110,53	100,00
7 Bolničar	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
8 Pripravnik zdravstvene nege	4	3	3			3	3			75,00	100,00
<b>II. E2 - Farmacevtski delavci skupaj</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
1 Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji						0				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Farmacevt / Farmacevt s specialnimi znanji						0				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Inženir farmacije						0				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Farmacevtski tehnik / Farmacevtski tehnik s specialnimi znanji						0				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Pripravnik						0				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Ostali / Farmacevt začetnik						0				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj</b>	10	10	8	1	0	9	0	0	0	90,00	90,00
1 Konzultant (različna področja)	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Analitik (različna področja)	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Medicinski biokemik specialist	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Klinični psiholog specialist	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Socialni delavec	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Sanitarni inženir	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
8 Radiološki inženir	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
9 Psiholog	1	1		1		1				100,00	100,00
10 Pedagog / Specialni pedagog	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
11 Logoped	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
12 Fizioterapevt	5	5	5			5				100,00	100,00
13 Delovni terapevt	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
14 Analitik v laboratorijski medicini	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
15 Inženir laboratorijske biomedicine	3	2	2			2				66,67	100,00
16 Sanitarni tehnik	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
17 Zobotehnik	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
18 Laboratorijski tehnik	1	1	1			1				100,00	100,00
19 Voznik reševalec	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
20 Pripravnik	0	1	0			0				#DEL/0!	0,00
21 Ostali	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin <sup>4</sup></b>	1	2	2			2				200,00	100,00
<b>V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj <sup>5</sup></b>	7	6	5	1	0	6	0	0	0	85,71	100,00
1 Administracija (J2)	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Področje informatike	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Ekonomsko področje	6	5	4	1		5				83,33	100,00
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Področje nabave	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1			1				100,00	100,00
7 Področje prehrane	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
8 Oskrbovalne službe	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
9 Ostalo	0	0				0				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)</b>	69	72	70	2	0	72	7	2	2	104,35	100,00
<b>VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)</b>	4	1				0				0,00	0,00
<b>VIII. Zaposleni preko javnih del</b>						0				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)</b>	73	73	70	2	0	72	7	2	2	98,63	98,63

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				#DEL/0!	#DEL/0!
2. Proračun občin				#DEL/0!	#DEL/0!
3. ZZS in ZPIZ	51,00	53,00	52,20	2,35	-1,51
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	1,50	2,00	2,04	36,00	2,00
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	8,00	9,00	8,26	3,25	-8,22
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DEL/0!	#DEL/0!
8. Sredstva ZZS za zdravnike pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike; sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji in kakovosti izobraževanja in znanosti (namenska sredstva)	9,00	8,00	7,00	-22,22	-12,50
9. Sredstva iz sistema javnih del				#DEL/0!	#DEL/0!
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)</b>	<b>69,50</b>	<b>72,00</b>	<b>69,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-3,47</b>
<b>12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4</b>	<b>51,00</b>	<b>53,00</b>	<b>52,20</b>	<b>2,35</b>	<b>-1,51</b>
<b>13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10</b>	<b>18,50</b>	<b>19,00</b>	<b>17,30</b>	<b>-6,49</b>	<b>-8,95</b>

## Priloga 12: Poročilo o investicijskih vlaganjih

Naziv ZD: ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

Obrazec 4 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2018 - ZD

VRSTE INVESTICIJ <sup>1</sup>	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
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>0</b>	<b>10.500</b>	<b>7.550</b>	<b>#DEL/0!</b>	<b>71,90</b>
1 Programska oprema (licence, rač. programi)		10.500	7.550	#DEL/0!	71,90
2 Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>145.795</b>	<b>146.500</b>	<b>33.885</b>	<b>23,24</b>	<b>23,13</b>
1 Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe	145.795	146.500	33.885	23,24	23,13
<b>III. OPREMA (A + B)</b>	<b>74.093</b>	<b>221.660</b>	<b>64.925</b>	<b>87,63</b>	<b>29,29</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>36.277</b>	<b>209.320</b>	<b>29.083</b>	<b>80,17</b>	<b>13,89</b>
1 Ultrazvok	33.123			0,00	#DEL/0!
2 Drugo <sup>2</sup>	3.154	209.320	29.083	922,10	13,89
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>37.816</b>	<b>12.340</b>	<b>35.842</b>	<b>94,78</b>	<b>290,45</b>
1 Informacijska tehnologija	5.622	3.200	6.433	114,43	201,03
2 Drugo	32.194	9.140	29.409	91,35	321,76
<b>IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>219.888</b>	<b>378.660</b>	<b>106.360</b>	<b>48,37</b>	<b>28,09</b>

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
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>0</b>	<b>10.500</b>	<b>7.550</b>	<b>#DEL/0!</b>	<b>71,90</b>
1 Amortizacija		10.500	7.550	#DEL/0!	71,90
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>145.795</b>	<b>146.500</b>	<b>33.885</b>	<b>23,24</b>	<b>23,13</b>
1 Amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	145.795	146.500	33.885	23,24	23,13
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>III. NABAVA OPREME (A + B)</b>	<b>74.093</b>	<b>221.660</b>	<b>64.925</b>	<b>87,63</b>	<b>29,29</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>36.277</b>	<b>209.320</b>	<b>29.083</b>	<b>80,17</b>	<b>13,89</b>
1 Amortizacija	36.277	19.320	24.068	66,35	124,58
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja		80.000		#DEL/0!	0,00
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije		110.000	5.015	#DEL/0!	4,56
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>37.816</b>	<b>12.340</b>	<b>35.842</b>	<b>94,78</b>	<b>290,45</b>
1 Amortizacija	13.928	12.340	17.083	122,65	138,44
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	23.888		18.759	78,53	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
<b>IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>219.888</b>	<b>378.660</b>	<b>106.360</b>	<b>48,37</b>	<b>28,09</b>
1 Amortizacija	50.205	42.160	48.701	97,00	115,51
2 Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	169.683	226.500	52.644	31,02	23,24
4 Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije	0	110.000	5.015	#DEL/0!	4,56
7 Drugo	0	0	0	#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 <sup>3</sup>	137.945	153.297	145.868	105,74	95,15
II. Obračunana amortizacija	74.066	80.000	74.127	100,08	92,66
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	63.940	73.297	71.741	112,20	97,88
IV. Porabljena amortizacija	50.205	42.160	48.701	97,00	115,51

*Priloga 13: Poročilo o vzdrževalnih delih*

Naziv ZD: ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

Obrazec 5 - Poročilo o vzdrževalnih delih 2018 - ZD

Namen		Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2018	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2018 <sup>1</sup>	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2018 / FN 2018
		1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
<b>SKUPAJ:</b>		<b>75.900</b>	<b>112.598</b>	<b>111.695</b>	<b>903</b>	<b>148,35</b>
1	Vzdrževanje medicinske opreme	13.000	15.609	15.609		120,07
2	Vzdrževanje nemedicinske opreme	900	2.360	2.360		262,22
3	Vzdrževanje poslovnih objektov	4.800	1.651	748	903	34,39
4	Vzdrževanje programske opreme Infonet	22.000	22.794	22.794		103,61
5	Vzdrževanje programske opreme Swetcom	5.000	7.198	7.198		143,96
6	Vzd. rač., strojne in sistem. prog. opreme GOV-IS	11.200	15.067	15.067		134,53
7	Stroški vzdrževanja reševalnih avtomobilov	19.000	47.920	47.920		252,21