



Številka: 032-0005/2019

Datum: 20. 3. 2019

**4. SEJA OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE,
dne 28. 3. 2019**

ZADEVA:	GRADIVO ZA 9. TOČKO SEJE OBČINSKEGA SVETA OBČINE SLOVENSKE KONJICE
NASLOV:	PREDLOG SKLEPA O SOGLASJU K LETNEMU POROČILU ZD SLOVENSKE KONJICE ZA LETO 2018, PREDLOG SKLEPA O UPORABI PRESEŽKA PREDLOG SKLEPA O SOGLASJU K PROGRAMU DELA IN FINANČNEMU NAČRTU ZD SLOVENSKE KONJICE ZA LETO 2019
PREDLAGATELJ:	ZDRAVSTVENI DOM SLOVENSKE KONJICE
PRAVNA PODLAGA:	16. člen Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16 – popravek in 69/17)
NAMEN:	Soglasje k Letnemu poročilu, uporabi presežka in Programu dela in finančnemu načrtu
POROČEVALEC:	Dejan Verhovšek, v.d. direktorja
STALIŠČE PRISTOJNIH ODBOROV IN KOMISIJE	<p>Odbor za družbene dejavnosti se je seznanil z letnim poročilom Zdravstvenega doma Slovenske Konjice za leto 2018 in predlaga občinskemu svetu, da ga sprejme.</p> <p>Odbor za družbene dejavnosti se je seznanil s Programom dela in finančnim načrtom Zdravstvenega doma Slovenske Konjice za leto 2019 in predlaga Občinskemu svetu, da ga sprejme.</p> <p>Odbor za finance in premoženje predlaga Občinskemu svetu, da sprejme Sklep o soglasju k Letnem poročilu Zdravstvenega doma Slovenske Konjice za leto 2018.</p> <p>Odbor za finance in premoženje predlaga Občinskemu svetu, da sprejme Sklep o uporabi presežka Zdravstvenega doma Slovenske Konjice za leto 2018.</p> <p>Odbor za finance in premoženje predlaga Občinskemu svetu, da sprejme Sklep o soglasju k Programu dela in finančnemu načrtu Zdravstvenega doma Slovenske Konjice za leto 2019.</p> <p>Svet za varstvo uporabnikov javnih dobrin se je seznanil z letnim poročilom Zdravstvenega doma Slovenske Konjice za leto 2018 in predlaga Občinskemu svetu, da ga sprejme.</p> <p>Svet za varstvo uporabnikov javnih dobrin se je seznanil s Predlogom Sklepa o uporabi presežka in predlaga Občinskemu svetu, da ga sprejme.</p>

	<p>Svet za varstvo uporabnikov javnih dobrin se je seznanil s Programom dela in finančnim načrtom Zdravstvenega doma Slovenske Konjice za leto 2019 in predlaga Občinskemu svetu, da ga sprejme.</p>
<p>PREDLOGI SKLEPOV:</p>	<p>Predlagam, da občinski svet sprejme sklep o soglasju k Letnemu poročilu Zdravstvenega doma Slovenske Konjice za leto 2018.</p> <p>Predlagam, da občinski svet sprejme občinski svet sprejme sklep o soglasju Zdravstvenemu domu Slovenske Konjice, da presežek prihodkov nad odhodki za leto 2018 ostane nerazporejen.</p> <p>Predlagam, da občinski svet sprejme občinski svet sprejme sklep o soglasju k Programu dela in finančnemu načrtu Zdravstvenega doma Slovenske Konjice za leto 2019.</p>

Župan
Darko Ratajc, univ.dipl.ekon.

Priloga:

- Predlogi sklepov
- Letno poročilo 2018
- Program dela in finančni načrt za leto 2019

PREDLOG SKLEPA

OBČINSKI SVET
Stari trg 29
Slovenske Konjice

Na podlagi 16. člena Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16-popravek in 69/17) je Občinski svet Občine Slovenske Konjice na ____ redni seji dne _____ sprejel

SKLEP

I.

Občinski svet Občine Slovenske Konjice daje soglasje k Letnemu poročilu Zdravstvenega doma Slovenske Konjice za leto 2018.

II.

Ta sklep velja z dnem sprejema.

Št.
Slovenske Konjice,

Župan
Občine Slovenske Konjice
Darko Ratajc, univ.dipl.ekon.

Obveščeni:
- Zdravstveni dom Slovenske Konjice

PREDLOG SKLEPA

**OBČINA
SLOVENSKE KONJICE
OBČINSKI SVET**

Stari trg 29
Slovenske Konjice

Na podlagi 19. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE), 16. člena Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16-popravek in 69/17) in 17. člena Odloka o izločitvi organizacijske enote Zdravstveni dom Slovenske Konjice iz Javnega zavoda Zdravstveni center Celje in o ustanovitvi Javnega zavoda Zdravstveni dom Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 33/92, 50/99 in 113/08) je Občinski svet Občine Slovenske Konjice na ___seji dne _____ sprejel

SKLEP

I.

Občinski svet Občine Slovenske Konjice daje javnemu zavodu Zdravstveni dom Slovenske Konjice soglasje, da presežek prihodkov nad odhodki za leto 2018 ostane nerazporejen.

II.

Ta sklep velja z dnem sprejema.

Št.
Slovenske Konjice,

Župan
Občine Slovenske Konjice
Darko Ratajč, univ.dipl.ekon.

Obveščeni:
- Zdravstveni dom Slovenske Konjice

PREDLOG SKLEPA

OBČINSKI SVET
Stari trg 29
Slovenske Konjice

Na podlagi 16. člena Statuta Občine Slovenske Konjice (Uradni list RS, št. 87/15, 12/16-popravek in 69/17) je Občinski svet Občine Slovenske Konjice na ____ redni seji dne _____ sprejel

SKLEP

I.

Občinski svet Občine Slovenske Konjice daje soglasje k Programu dela in finančnemu načrtu Zdravstvenega doma Slovenske Konjice za leto 2019.

II.

Ta sklep velja z dnem sprejema.

Št.
Slovenske Konjice,

Župan
Občine Slovenske Konjice
Darko Ratajc, univ.dipl.ekon.

Obveščeni:
- Zdravstveni dom Slovenske Konjice



**ZDRAVSTVENI DOM
SLOVENSKE KONJICE**

Mestni trg 17
3210 Slovenske Konjice



LETNO POROČILO 2018

VSEBINA

1 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE POSREDNEGA UPORABNIKA	5
2 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	7
3 LETNI CILJI ZAVODA	7
4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	8
4.1 Fizični obseg storitev	10
4.2 Poročanje o vključevanju storitev eZdravja	15
4.3 Poslovni izid	15
5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	16
6 IZVAJANJE SLUŽBE NMP	16
7 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	18
7.1 Finančni kazalniki poslovanja	18
8 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	21
8.1 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	21
8.2 Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ (NNJF)	21
8.3 Register tveganj	22
9 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	22
10 DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	22
10.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike	22
10.2 Ostale oblike dela	23
10.3 Zaposlovanje in izraba delovnega časa	23
10.4 Kvaliteta dela, izobraževanje in ostalo	24
10.5 Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2018	24
10.6 Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2018	25
11 ZAKLJUČEK IN KOMENTAR VSEBINSKEGA DELA POROČILA	26
12 RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2018	27
13 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	29
14 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	31
14.1 Analiza prihodkov	32
14.2 Analiza odhodkov	36
14.3 POSLOVNI IZID - Presežek prihodkov nad odhodki	42
14.4 Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti po načelu fakturirane realizacije	43
14.5 Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	46
15 REALIZACIJA POSEBNEGA PROJEKTA – NADGRADNJA IN RAZVOJ PREVENTIVNIH PROGRAMOV IN NJIHOVO IZVAJANJE V PRIMARNEM ZDRAVSTVENEM VARSTVU IN LOKALNIH SKUPNOSTIH (CENTER ZA KREPITEV ZDRAVJA)	49
16 ZAKLJUČEK	51

SEZNAM TABEL

Tabela 1: Pregled doseganja fizičnega obsega	11
Tabela 2: Poslovni izid po letih v EUR.....	15
Tabela 3: Poročanje o sredstvih za NMP v letu 2018	17
Tabela 4: Kazalniki poslovanja.....	18
Tabela 5: Pregled izkoriščenosti delovnega časa	23
Tabela 6: Pregled obračunane in porabljene amortizacije za leto 2018	24
Tabela 7: Bilanca stanja na dan 31. 12.....	29
Tabela 8: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu fakturirane realizacije v €.....	31
Tabela 9: Struktura prihodkov	33
Tabela 10: Prihodki po vrstah primerjalno s preteklim letom in planom	35
Tabela 11: Struktura odhodkov	36
Tabela 12: Pregled stroškov materiala in storitev	37
Tabela 13: Seznam nabav v letu 2018 – lastna sredstva	39
Tabela 14: Primerjava izplačil po oblikah dela.....	42
Tabela 15: Razmerje med javno službo in tržno dejavnostjo	44
Tabela 16: Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti.....	45
Tabela 17: Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2018	46
Tabela 18: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	48
Tabela 19: Poročilo o izvedenih dodatnih obravnavah v programih za krepitev zdravja, ki so financirane iz sredstev projekta za leto 2018	49
Tabela 20: Prihodki in odhodki projekta.....	50

POSLOVNO POROČILO ZDRAVSTVENEGA DOMA SLOVENSKE KONJICE

KRATKA PREDSTAVITEV

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

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

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

Navedene dejavnosti se izvajajo na lokacijah v Slovenskih Konjicah, Ločah in Zrečah.

Na podlagi statuta so **organi ZD**: Svet ZD, direktor, strokovni vodja, strokovni svet in poslnvi kolegij.

Svet zavoda šteje devet članov, vodi ga Marjetka Leva, mag. zdr. nege.

Funkcijo **direktorja** je v tretjem mandatu nadaljuje Darko Ratajc, univ. dipl. ekon. do 11.12.2018, od 12.12.2018 dalje pa vršilec dolžnosti direktorja Dejan Verhovšek, dipl.zn.

Funkcijo **strokovnega vodje** opravlja zdravnica Mihaela Pugelj, dr. med., spec. spl. medicine.

Cilji vodstva in zaposlenih v zavodu so zagotavljanje stalne rasti obsega in kvalitete zdravstvenih storitev. Leto 2018 ocenjujemo kot finančno in poslovno uspešno saj so zastavljeni cilji v večji meri doseženi. Cilj doseči pozitivno in gospodarno poslovanje, ter izvesti investicije v potrebno opremo je bil v preteklem letu realiziran.

Pomemben element poslovne politike zavoda v preteklem letu je bila skrb za kakovost zdravstvenih storitev, tako na strokovnem kot tudi na organizacijskem področju. S pridobitvijo certifikata ISO 9001 v letu 2015 in s ponovno pridobitvijo certifikata v letu 2018 nadaljujemo uvedeni sistem vodenja kakovosti. S takim pristopom zagotavljamo kvalitetne zdravstvene storitve, hkrati pa omogočamo nenehno strokovno rast zaposlenih in uspešnost zavoda kot celote. Uspešnost delovanja zavoda smo preverjali z anketo o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev, ki ocenjujejo naše storitve z visoko oceno.

OSEBNA IZKAZNIC ZAVODA

IME: JAVNI ZAVOD ZDRAVSTVENI DOM SLOVENSKE KONJICE

SEDEŽ: MESTNI TRG 17, 3210 SLOVENSKE KONJICE

MATIČNA ŠTEVILKA: 5630525000

DAVČNA ŠTEVILKA: 72048131

ŠIFRA UPORABNIKA: 92436

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: IBAN SI56 0131 4603 0924 389

TELEFON, FAX: 03 758 17 00, 03 758 17 60

SPLETNA STRAN: www.zd-slovenskekonjice.si

USTANOVITELJ: Občina Slovenske Konjice, Občina Zreče, Občina Vitanje

DATUM USTANOVITVE: 30.6.1992

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

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

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

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, 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)

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

2 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

ZD ima iz svojih Strateško razvojnih programov dolgoročno zastavljene cilje, ki jih je v letu 2018 razvijal in sledil k doseganju le teh:

- izpolnitev pogodbenih programov, ki jih ZD vsako leto dogovori z ZZZS s pogodbo; pri tem je pomembno, da zavod dosledno evidentira opravljene storitve, ločeno zaračunljivi material ter evidentira in fakturira ostale storitve,
- krepitev preventivne zdravstvene dejavnosti in varovanje zdravja prebivalstva,
- zagotavljanje zdravstvenega varstva na visokem strokovnem in organizacijskem nivoju, ki omogoča največjo možno korist uporabnikom in lokalni skupnosti,
- ohranitev in razširitev obsega dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe,
- zagotavljanje sistema celovite kakovosti,
- zagotavljanje ustrezno dostopnost in primerno kakovost zdravstvenih storitev in drugih pravic iz OZZ,
- stalno izboljševanje pogojev dela za zaposlene,
- razvoj informacijskega sistema (zdravstveno-informacijskega in poslovnega),
- rešitev prostorske problematike,
- področje usposabljanja kadrov (specializacije, pripravništva, klinično usposabljanje, praktično usposabljanje pri delodajalcu)
- planiranje kadrov
- krepitev sodelovanja z lokalno skupnostjo in širšim okoljem,
- sodelovanje v lokalnih in nacionalnih projektih na področju zdravja.

3 LETNI CILJI ZAVODA

ZD stremi k stalni rasti kvalitete zdravstvenih storitev. V ta namen stalno izobražuje zaposlene, spodbuja interno predajanje znanja in izkušenj na vseh nivojih, vlaga v medicinsko in drugo tehnično opremo ter s tem izboljšuje delovne pogoje zaposlenih. ZD si prizadeva za stabilno finančno poslovanje in realizacijo programov dogovorjenih s pogodbo z ZZZS. Prav tako si ZD prizadeva zagotavljanje primarnega zdravstvenega varstva na visokem strokovnem in organizacijskem nivoju, ki omogoča največjo možno korist uporabnikom in lokalni skupnosti, zagotavljanje enakih možnosti zdravljenja za vse občane, zagotavljanje pravic pacientom, spremljanje zadovoljstva pacientov in odkrivanje ter odpravljanje vzrokov nezadovoljstva, vodenje čakalnih seznamov pacientov, obveščanje in informiranje pacientov – osebno, po elektronski pošti, SMS sporočila, preko spletne strani. ZD je v letu 2018 uspešno recertificiral standard ISO 9001, ki je pomemben dejavnik zagotavljanja kakovosti.

4 OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V letu 2018 smo na večjem delu poslovanja realizirali program dela v skladu z Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev in zastavljenimi cilji poslovanja za leto 2018, na nekaterih področjih tudi presegli. Izjema so specialistična ambulanta RTG in antikoagulantna ambulanta ter dispanzer za žene. V letu 2018 ZD ni imel likvidnostnih težav in je posloval s presežkom prihodkov nad odhodki. Ukrepi, ki so se izvajali v letu 2018 so:

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

V letu 2018 so bili izvedeni redni sestanki posameznih služb in zaposlenih v skladu s potrebami delovnega procesa. S strani certifikacijske hiše je bila v mesecu septembru 2018 izvedena recertifikacijska presoja v smislu prehoda na novi standard kakovosti ISO 9001:2015. Med presojo sistema vodenja v organizaciji so bile ugotovljene manjše neskladnosti, ki so bile v zastavljenih rokih odpravljene.

ZD je konec leta izvedel in analiziral **Anketo o zadovoljstvu zaposlenih**. V prvem delu so zaposleni ocenjevali celovito organiziranost v ZD na pet stopenjski lestvici od 1 (nikakor se ne strinjam) do 5 (popolnoma se strinjam). Zaposleni so celovito organiziranost v letu 2018 ocenili z povprečno oceno 4,1, v letu 2017 je bila ta ocena 4,0. Zaposleni so bistveno boljše povprečno oceno v primerjavi z preteklim letom namenili varnosti zaposlitve, dobrim odnosom, reševanju konfliktov, uspešnosti in dobremu sistemu usposabljanja.

V drugem delu so zaposleni ocenjevali stopnjo osebnega zadovoljstva pri delu prav tako na pet stopenjski lestvici od 1 (zelo nezadovoljen) do 5 (zelo zadovoljen). Zaposleni so svoje zadovoljstvo pri delu v letu 2018 ocenili s povprečno oceno 4,2 v primerjavi s preteklim letom 2017 beležimo dvig povprečne ocene (v 2017 ocena 4,1). Zaposleni so bistveno boljše povprečno oceno v primerjavi s preteklim letom namenili vzdušju v organizaciji, stalnosti zaposlitve in možnostim izobraževanja.

Anketo o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev je v letu 2018 bila izvedena v 13-tih različnih ambulantah družinske medicine, zobozdravstvenih ambulantah in drugih službah ZD-ja. Izpolnjenih in vrnjenih je bilo 374 anket, kar pomeni 96 % vseh razdeljenih anket. Uporabniki zdravstvenih storitev so zadovoljstvo ocenjevali na pet stopenjski lestvici od 1 (nikoli) do 5 (vedno). Anketa je podala dobre rezultate, saj je povprečna ocena zadovoljstva znašala 4,8, kar pomeni v primerjavi s preteklim letom manjše izboljšanje (v letu 2017 ocen 4,7). Uporabniki zdravstvenih storitev so ocenjevali tudi posamezne službe in servise, ki so jim namenili naslednje povprečne ocene: Diagnostični laboratorij 4,3, Ultrazvok 4,7, Rentgen, 4,8 in Fizioterapija 4,7.

Najpogostejši način pridobivanja informacij, ki ga uporabniki uporabljajo, je preko telefona v 34 %, spletne strani v 16 %, oglasne deske v 21 % in osebno v 2 %. 96 % anketiranih uporabnikov meni, da je zdravstveno osebje upoštevalo čakalno vrsto, 80 % uporabnikov je bilo na storitve naročenih, kateri so v 78 % čakali manj kot 20 minut na naročeno storitev. ZD Slovenske Konjice ima vzpostavljeno tudi spletno anketo za uporabnike zdravstvenih storitev, kjer povprečna ocena zadovoljstva znaša 4,0, vendar je vzorec anketiranih bistveno manjši.

Interni strokovni nadzori

V letu 2018 nismo imeli potrebe po internih strokovnih nadzorih.

Realizacija zunanjih strokovnih in drugih nadzorov

V letu 2018 sta bila s strani ZZZS izvedena 2 nadzora in sicer je bil v juliju opravljen administrativni nadzor na zobozdravstveni dejavnosti za odrasle - protetika, kjer so bile ugotovljene pomanjkljivosti v zvezi z vodenjem čakalnega seznama in finančno-medicinski nadzor za obdobje 1-6 in administrativni nadzor, ki je bil opravljen na dejavnosti okulistika z namenom ugotavljanja utemeljenosti predpisovanja MTP. V obeh nadzorih so bile ugotovljene nepravilnosti, zato je bila izdana pogodbeni kazen.

Pritožbe, pohvale in nasilje na delovnem mestu

V letu 2018 je ZD prejel 3 pisne pohvale na delo ekip NMP, 1 pisno pohvalo na delo ultrazvočne ambulante in 1 pisno pohvalo na delo Centra za krepitev zdravja. ZD od uporabnikov prejme več ustnih pohval, ki niso evidentirane.

V letu 2018 smo vsako pritožbo oziroma pripombo, ki jo ZD prejme ustno, pisno, po telefonu ali e-pošta obravnavali v skladu z Zakonom o pacientovih pravicah. Pritožbe se obravnava na način, da se izboljša delo na področju, na katerega se ta nanaša.

V letu 2018 smo uradno prejeli sledeče pritožbe:

- 1 pisna anonimna pritožba (laboratorij) – neutemeljena
- 1 ustna pritožba (laboratorij) - neutemeljena
- 1 pisna anonimna pritožba (ginekološka ambulanta Dušanka Bandelj Klančar) – obravnavana
- 1 pisna pripomba na delo v antikoagulantni ambulanti (Radio Rogla) – podan odgovor

V letu 2018 smo prejeli eno zahtevo za prvo obravnavo zaradi domnevne kršitve pacientovih pravic pri obravnavi mladoletne pacientke v ambulanti nujne medicinske pomoči, kjer je sodelovala zastopnica pacientovih pravic. V prvi obravnavi dogovor ni bil dosežen, zato se je pacientka obrnila na drugo stopnjo, kjer je zadevo obravnavala Komisija RS za varstvo pacientovih pravic in sprejela odločitev v korist pacientke.

V letu 2018 so zaposleni oddali zapisnik o 14 neželenih dogodkih, ki ga izpolnijo zaposleni v primeru takšnega dogodka. Pod neželeni dogodek je bilo največkrat zapisano neprimeren odnos pacientov, neprimerna ali nemogoča komunikacija, znašanjem nad inventarjem, izsiljevanje in grožnje. Beležimo vsakoletno povečanje števila neželenih dogodkov.

Inšpekcijski pregledi

Zdravstveni inšpektorat RS je opravil 7 rednih inšpekcijskih nadzorov z namenom preverjanja spoštovanja zakonodaje, ki urejajo področje nalezljivih bolezni, ravnanja z odpadki, zdravniške službe, sanitarno zdravstvene pogoje, zdravstvene ustreznosti pitne vode zdravstveno dejavnost in pacientove pravice. Ugotovljena so bila nekatera neskladja v elementih vodenja čakalnih seznamov in naročilnih knjig, ki so bila odpravljena v predvidenih rokih. Inšpekcijskih nadzori so potekali na vseh lokacijah, kjer ZD Slov. Konjice opravlja zdravstveno dejavnost.

Drugih inšpekcijskih nadzorov nismo imeli.

REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

4.1 Fizični obseg storitev

Zastavljeni kvantitativni cilji so bili določeni in finančno ovrednoteni v Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2018. ZD je program realiziral v obsegu, kot je prikazano v tabeli 1 Pregled doseganja fizičnega obsega. Prihodki iz naslova obveznega in prostovoljnega zavarovanja predstavljajo v strukturi prihodkov večinski del. ZD pa ustvarja del prihodkov tudi na trgu, predvsem s storitvami medicine dela, laboratorija in odraslega zobozdravstva. Planiran fizični obseg dela je bil v večini dejavnosti v celoti realiziran, na več programih tudi presežen. Izjema so specialistična ambulanta RTG, dispanzer za žene in antikoagulantna ambulanta.

Tabela 1: Pregled doseganja fizičnega obsega

Dejavnost	Realizacija 2017	Plan 2018	Realizacija 2018	Indeks 3 : 1	Indeks 3 : 2
	1	2	3	4	5
DRUŽINSKA MEDICINA					
Ambulante družinske medicine	85.796	71.918	86.883	101,27	120,81
Šolski dispanzer preventiva	13.892	12.881	13.044	93,90	101,27
Šolski dispanzer - kurativa	30.583	30.855	31.269	102,24	101,34
Dispanzer za žene (K,P)	32.768	30.029	25.176	76,83	83,84
Ambulanta DSO	17.520	14.454	15.741	89,85	108,90
SKUPAJ KOLIČNIKI	180.559	160.137	172.113	95,32	107,48
OSTALE DEJAVNOSTI					
Antikoagulantna ambulanta	16.949	15.613	14.657	86,48	93,88
Fizioterapija	2.543	2.363	2.688	105,70	113,75
Patronažna služba	4.875	4.590	4.956	101,66	107,97
Okulistika	8.558	10.444	10.702	125,05	102,47
RTG	12.775	12.777	11.823	92,55	92,53
UZ	19.280	27.203	28.008	145,27	102,96
Dispanzer za mentalno zdravje	9.213	6.457	9.346	101,44	144,74
ZOBOZDRAVSTVO					
Mladinsko zobozdravstvo	35.329	34.274	34.330	97,17	100,16
Odraslo zobozdravstvo	196.604	139.830	148.160	75,36	105,96
SKUPAJ TOČKE	231.933	174.104	182.490	78,68	104,82
REŠEVALNA SLUŽBA V KILOMETRIH					
dializni prevozi	170.837	170.000	178.853	104,69	105,21
nujni prevozi	9.384	0	17.624	187,81	0
ne nujni s spremljevalcem	150.826	150.000	137.280	91,02	91,52
sanitetni prevozi	275.089	275.000	233.724	84,96	84,99
SKUPAJ PREVOZI (V KM)	606.136	595.000	567.481	93,62	95,37

Opis po dejavnostih

Ambulante družinske medicine

V letu 2018 je bila zaradi zdravljenja celo leto odsotna zdravnica Jasna Džanič Unger. Nadomeščala jo je specializantka družinske medicine in do prevzema svoje ambulante novo zaposleni zdravnik družinske medicine Urban Čuješ. V okviru družinske medicine delujejo tudi tri referenčne ambulante. Zaradi zamenjave službe diplomirane medicinske sestre smo v referenčnih ambulantah znotraj zavoda prerazporedili diplomirane medicinske sestre, tako da sedaj dve referenčni ambulanti pokriva ena diplomirana medicinska sestra. Konec leta je ZD prevzel koncesijo zasebnega zdravnika Jožeta Hlačerja, ki se je upokojil. V ambulanti je

prišel z delom novo zaposleni zdravnik Urban Čuješ na obstoječi lokaciji zasebnega zdravnika. ZD Slovenske Konjice ima 3,98 programa družinske medicine. Indeks glavarine je konec leta znašal 79,45 %.

Šolska ambulanta je izvajala preventivne preglede učencev Osnovnih šol Zreče, Vitanje, Podgoro in ob Dravinji z pripadajočimi podružnicami ter za dijake strokovne šole Zreče ter gimnazije Slovenske Konjice. Pogodbeni obseg storitev na področju preventive je bil dosežen v obsegu 101 %, v istem obsegu je bil realiziran tudi program kurativnih obiskov. V šolski ambulanti delo opravljata dve zdravnici v obsegu 1,5 programa. Šolska ambulanta je sodelovala v projektu »Nadgradnje in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnosti« z nadgradnjo sistematskih pregledov šolarjev. Več o projektu je opisano v nadaljevanju poročila.

V **dispanzerju za žene** nas je v aprilu 2018 zapustila zdravnica ginekologinja, ki se je odločila za zasebno prakso, zato smo bili primorani delo organizirati s pogodbenimi zdravniki. V septembru 2018 nam je uspelo zaposliti zdravnico ginekologinjo Majo Franič Ivanišević za polni delovni čas. Zaradi odhoda zdravnice posledično program v delu kurative ni bil v celoti dosežen. Na dan 31.12.2018 je indeks glavarine znašal 90,10 %, kar je manj kot preteklo leto in je posledica odsotnosti in zamenjave zdravnice, kar je tudi posledica nedoseganja programa.

V **ambulantni doma starejših občanov Lambrehtov dom** je delo opravljala upokojena zdravnica Branović Jadranka in v času njene odsotnosti pogodbeni zdravniki. Ambulanta skrbi za približno 170 varovancev Lambrehtovega doma. Pogodbeni obseg storitev je bil presežen za 9 %, ambulanta pa je delovala brez posebnosti.

Antikoagulantna ambulanta je delovala 2 krat tedensko, nosilka dejavnost je zdravnica Mihaela Pugelj. Ob njeni odsotnosti so se vključevali pogodbeni zdravniki. V ambulanti zagotavljamo spremljanje in prilagajanje antikoagulacijskega zdravljenja z antikoagulantnimi zdravili. Ugotavljamo, da v ambulanti niso bile dosežene pogodbene obveznosti, saj je bila realizacija 94 %. Posledica nižje realizacije je novi način odvzema krvi in natančnejši rezultat, ki je potrebo po obiskih zmanjšal ter nova antikoagulantna zdravila, ki omogočajo kontrole v bistveno daljšem časovnem obdobju.

ZD ima priznane 3,4 koncesije za izvajanje **patronažne službe**. Izvajale so jo tri mag. zdravstvene nege in ena diplomirana medicinska sestra v polovičnem obsegu v okviru projekta »Nadgradnje in razvoja preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«. Poleg njih so v občini Slov. Konjice še tri zasebne izvajalke, v občini Zreče dve in v Vitanju ena. Vsaka patronažna medicinska sestra pokriva teren s približno 2500 prebivalci. Pogodbeni obseg dela za leto 2018 je bil presežen za 8 %. Zaradi specifik del patronažne službe je neizogibno sodelovanje tudi z drugimi službami (CSD, nega na domu...). Patronažna služba se je vključila v aktivnosti pridobljenega projekta »Nadgradnje in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnosti« z izvajanjem posvetovalnic v lokalni

skupnosti, vključevanjem neodzivnikov v preventivni program, preverbo kriterijev ranljivosti novorojenčkov in nadgradnjo obravnave novorojenčkov.

Okulistična ambulanta je delovala 1-2 x tedensko, dejavnost je izvajal pogodbeni oftalmolog Zelič Zdenko. Fizični obseg dela je bil dosežen. Čakalne dobe so znašale v povprečju 60 dni.

ZD Slovenske Konjice ima priznanega 0,15 programa **rentgenskega slikanja**, kjer pogodbeno sodelujeta radiologa Krešimir Branovič in Ivan Pisanec. Izvajamo rentgensko slikanje skeleta, pljuč in slikanja zob. Z storitvami rentgenskega slikanja sodelujemo tudi z internistično pulmološko ambulanto, ki jo enkrat tedensko gostimo v naših prostorih. Obseg opravljenega dela po pogodbi ni bil realiziran v celoti, kar je posledica daljše odsotnosti zdravnika v poletnih mesecih. Beležimo pa povečanje obsega storitev slikanja zob (ortopan in lokalno slikanje). Za rentgensko slikanje (razen slikanje zob) omogočamo eNaročanje. Čakalne dobe na dan 31.12.2018 ni bilo.

V **UZ specialistični ambulanti** se izvajajo storitve ultrazvoka trebuha, ki jih izvajata pogodbeni radiologa Krešimir Branovič in Ivan Pisanec. V ambulanti zagotavljamo naročanje za tri stopnje nujnosti – zelo hitro, hitro in redno. Imamo priznan program v obsegu 0,55 tima, ki je v letu 2018 bil v celoti realiziran in minimalno presežen. Za storitve ultrazvoka omogočamo eNaročanje. Čakalna doba na dan 31.12.2018 je 7 dni.

Ambulanta medicine dela, prometa in športa je obratovala 1-2 x tedensko s pogodbeno zdravnico. Obseg storitev se je primerjalno s preteklim letom znižal, kar je bila posledica manjšega povpraševanja po teh storitvah.

Tri **zobozdravstvene ambulante za odrasle** so presegle pogodbeni obseg storitev za 6 %. Dodatno je bilo opravljenih veliko nadstandardnih in samoplačniških storitev. V zobni ambulanti v Konjicah smo zaradi bolniške odsotnosti imeli zaposleno nadomestno zobozdravnico, v zobni ambulanti v Ločah pa zaradi skrajšanega delovnega časa zobozdravnice nosilke ambulante, še dodatno eno zobozdravnico.

Mladinska zobozdravstvena ambulanta je delovala na dveh lokacijah in sicer na OŠ ob Dravinji (3 x tedensko) ter na OŠ Loče (2 x tedensko). Poleg preventivnih sistematskih pregledov v osnovnih šolah so se redno opravljali pregledi enoletnikov in triletnikov. Pogodbena obveznost za leto 2018 je bila dosežena.

ZD Slovenske Konjice ima priznane 4 programe **fizioterapije**, kjer imamo zaposlene 4 fizioterapevte. Na fizioterapiji smo v letu 2018 omogočili opravljanje pripravištva. Storitve na fizioterapiji so bile presežene in sicer v številu primerov za 11,42 %, v številu uteži pa za 14 %. Čakalne dobe so v zakonskih časovnih okvirih.

Služba za nujno medicinsko pomoč je v letu 2018 skrbela za nujno medicinsko pomoč, dežurno službo in reševalne prevoze občanov vseh treh občin 24 ur na dan.

V reševalni službi je bilo obračunanih 567.481 km od tega 17.624 nujnih prevozov, 178.853 dializnih prevozov, 137.280 nenujnih s spremljevalcem in 233.724 sanitetnih prevozov. V primerjavi z preteklim letom je bilo opravljenih 15 % manj sanitetnih prevozov in 88 % več nujnih prevozov, vsi ostali prevozi so primerljivi z preteklim letom. Za potrebe reševalnih prevozov je bilo v letu 2018 nabavljeno novo sanitetno vozilo.

Ekipe NMP so v letu opravile 1008 intervencij z urgentnim vozilom na terenu, kar je 5,4 % več kot leto prej. Povprečen čas prihoda reševalne ekipe od klica do mesta dogodka je znašal 12 minut. V dežurni službi smo redno zaposlili zdravnika družinske medicine, dodatno so se vključevali še zdravniki zaposleni v ZD in koncesionarji.

V **diagnostičnem laboratoriju** smo nadaljevali predvsem z informatizacijo postopkov in izboljšanje dostopnosti do izvidov za sodelujoče zdravnike. Beležimo manj zunanjih laboratorijskih storitev, kar pripisujemo uvedbi novih biokemičnih laboratorijskih preiskav. Kakovost dela se je zagotavljala s predpisanimi notranjimi in zunanjimi kontrolami dela in opreme. Opravljale so se laboratorijske preiskave za vse zdravnike ZD, sodelovalo se je tudi s koncesionarji, sicer v zelo različnem obsegu. Obseg dela v laboratoriju se je v letu 2018 primerjalno z letom prej povečal za 11 %. Zaposlenega imamo zakonsko določenega specialista biokemije v obsegu 0,10 delovnega časa. V letu 2018 smo omogočili izvajanje pripravništva.

Psihološke in logopedске storitve v okviru **dispanzerja za mentalno zdravje** opravljata pogodbeni logoped in psihologinja. Kažejo se velike potrebe po teh storitvah, saj beležimo visoko realizacijo teh storitev.

Dejavnost **farmacevta svetovalca** opravlja pogodbeni farmacevtka z zahtevanim specialističnim izpitom. Pri izvajanju tej dejavnosti beležimo izjemno nizko realizacijo storitev, kar pripisujemo zelo slabemu napotovanju pacientov s strani osebnih zdravnikov. Kljub opozorilom in dopisom ZZZS se stanje bistveno ne izboljšuje.

ZD je v letu 2017 uspešno pridobil projekt »*Nadgradnje in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnosti*« v okviru katerega smo vzpostavili delovanje **Centra za krepitev zdravja**, ki je pomenil nadgradnjo **zdravstveno vzgojnega centra**. Pridobljeni projekt pomeni širitev in nadgradnjo preventivnih programov za odrasle – Program za krepitev zdravja, širitve v patronažnem zdravstvenem varstvu, nadgradnja preventivnih pregledov šolarjev, družinsko obravnavo debelosti otrok, pripravo na porod in starševstvo in aktivnosti za zmanjšanje neenakosti v lokalni skupnosti, vzpostavitev novih struktur na ravni lokalne skupnosti in ZD in več drugih aktivnosti. Projekt je dodatno okrepil zdravstveno vzgojo in preventivo z novimi strokovnjaki in zaposlitvami diplomirane medicinske sestre, dietetika, kineziologa, psihologa, pediatrov. V okviru projekta so bili v celoti prenovljeni prostori in nabavljena vsa oprema za podporo izvajanja programa v skladu z zahtevami projekta. Program ZZZS skupaj z pridobljenim projektom je bil v celoti dosežen pri nekaterih delavnicah pa presežen. Kazalniki uspešnosti se spremljajo in realizirajo v skladu z postavljeno čarovnico projekta.

Sočasno s projektom potekajo aktivnosti vzgoje za zdravje po osnovnih in srednji šolah ter njihovih podružnicah. Prav tako na isti način poteka zobozdravstvena vzgoja, ki se dodatno vključuje v sistematske preglede otrok v mladinski zobozdravstveni ambulanti. Obe aktivnosti so v celoti dosegale pogodbene obveznosti.

4.2 Poročanje o vključevanju storitev eZdravja

Zavod se uspešno vključuje v projekte eZdravje že od leta 2015 dalje z uvedbo eRecepta, od 2016 dalje z uvedbo eNapotnic in eNaročanje, ter od 2017 dalje z uvedbo eRCO. Projekti zahtevajo od izvajalcev, da sledijo tehničnemu razvoju programske in strojne opreme, kar pomeni za zavod večji poudarek na informatizaciji. Za potrebe eNaročanja smo v avli ZD-ja vzpostavili možnost eNaročanja na storitve v ZD in storitve izven ZD. V ZD Slovenske Konjice je možnost eNaročanja na storitve UZ in RTG. V ZD Slovenske Konjice v celoti sledimo napredku in razvoju projektov eZdravje.

Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki so bili izdani v lanskem letu in avtorizirani v Centralni register podatkov o pacientih dan 31. 12. 2018 je 100 %.

4.3 Poslovni izid

Poslovanje in poslovni izid ZD je podrobneje obravnavan v računovodskem delu poročila. V tabeli 2 prikazujemo poslovni izid primerjalno z planom za leto 2018 in z realizacijo v letu 2017.

Tabela 2: Poslovni izid po letih v EUR

	Realizacija 2017	Finančni načrt 2018	Realizacija 2018	INDEKS	INDEKS
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / Fin. Načrt 2018
CELOTNI PRIHODKI	3.433.696	3.585.253	3.694.757	1,076	1,031
CELOTNI ODHODKI	3.400.992	3.552.436	3.535.097	1,039	0,995
POSLOVNI IZID	32.704	32.817	159.660	4,882	4,865
Davek od dohodka pravnih oseb	-	-	-		
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	32.704	32.817	159.660	4,882	4,865
DELEŽ PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	0,010	0,009	0,043	4,537	4,721

5 NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

V letu 2018 je bila tekom celega leta zaradi bolezni odsotna zdravnica družinske medicine za katero se je v letu 2018 začel postopek za invalidsko upokožitev. Zaradi bolezni je odsotna še ena zdravnica splošne medicine, ki je odsotna od meseca novembra 2018 do predvidoma aprila 2019. Odsotnosti rešujemo s pogodbenimi zdravniki. V začetku leta 2018 je odpoved delovnega razmerja podala ginekologinja, kar je pomenilo ponovni začetek iskanja novega zdravnika v dispanzerju za žene. Z mesecem septembrom smo uspeli zaposliti novo zdravnico, v vmesnem obdobju pa smo delo organizirali s pogodbenimi zdravniki.

6 IZVAJANJE SLUŽBE NMP

Pri zagotavljanju neprekinjenega zdravstvenega varstva je potrebno upoštevati Pravilnik o službi nujne medicinske pomoči (Uradni list RS, št. 81/15; v nadaljnjem besedilu: Pravilnik) ter veljavni Pravilnik o organizaciji neprekinjenega zdravstvenega varstva. Pravilnik ureja pogoje, organizacijo in način dela službe nujne medicinske pomoči (v nadaljevanju NMP) v Republiki Sloveniji. Služba NMP je organizirana za zagotavljanje neprekinjene NMP in nujnih prevozov poškodovanih in obolelih oseb na območju Republike Slovenije. Izvaja se na primarni ravni (pred bolnišnična služba NMP) in sekundarni ravni (bolnišnična služba NMP).

Zdravstveni dom Slovenske Konjice ima za izvajanje nujne medicinske pomoči priznано: Dežurno službo 3a in mobilno enoto nujnega reševalnega vozila v obsegu 1,3 tima. Od oktobra 2018 dalje imamo redno zaposlenega zdravnika v NMP. Dežurna služba se izvaja ob praznikih od 00.00 do 24.00 ure, ob delavnikih od 20.00 do 7.00 ure naslednjega dne, ob vikendih od petka od 20.00 ure do ponedeljka do 7.00 ure zjutraj. V delovnikih od ponedeljka do petka od 7.00 do 20.00 ure delo v NMP opravlja zdravnik zaposlen v NMP in v manjšem deležu zdravniki v okviru svoje redne ambulante po razporedu na lokaciji ZD – ambulante NMP. V dežurno službo se vključujejo zdravniki specialisti splošne in družinske medicine s področja občin ustanoviteljic (tudi koncesionarji). Med tednom od ponedeljka do petka je zagotovljena stalna pripravljenost zdravnikov po razporedu. Dejavnost je financirana v pavšalu in plačana po pogodbi z ZZZS. Zavod ne prejme dodatnih sredstev od občin ustanoviteljic, za izvajanje NMP. V tabeli 3 so vidna pogodbeno sredstva za leto 2018 in dejanska realizacija v tem letu. Odstopanje so posledica pridobitev finančnih sredstev, ki so namenjena zaposlitvi zdravnika v NMP, katerega delno še nismo uspeli zagotoviti.

Tabela 3: Poročanje o sredstvih za NMP v letu 2018

	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2017	PLAN - POGODBENA sredstva za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2018
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	670.532	767.188	767.378
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	672.561	765.188	707.170
- Strošek dela	482.305	587.188	551.331
- Materialni stroški	58.809	50.000	68.192
- Stroški storitev	97.103	92.000	50.510
- Amortizacija	34.344	36.000	37.137
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo			
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	- 2.029	2.000	60.208

7 OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

7.1 Finančni kazalniki poslovanja

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

V tabeli prikazujemo poslovanje ZD še s kazalniki, ki jih primerjamo z predhodnim letom. Z gotovostjo lahko trdimo tudi na osnovi izračunanih kazalnikov, da ZD posluje stabilno in dobro na vseh področjih. Kazalniki sicer predstavljajo le finančni vidik poslovanja na dan 31.12.2018, vendar lahko trdimo, da ZD ne izkazuje dogovorov, ki bi to stanje bistveno spremenili.

Tabela 4: Kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2017	LETO 2018	indeks 2018/2017
1. Kazalnik gospodarnosti	1,010	1,045	103,5
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	0,048	0,044	90,5
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,737	0,762	103,5
4. Stopnja odpisanosti celotnih OS	0,720	0,742	103,0
5. Stopnja osnovnosti investiranja	0,519	0,440	84,7
6. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,038	0,040	105,0
7. Kazalnik kratkoročne likvidnosti - pospešeni koeficient	2,354	2,912	123,7
8. Kazalnik dolgoročne pokritosti	1,534	1,837	119,8
9. Kazalnik zadolženosti	0,205	0,210	102,5
10. Prihodkovnost sredstev	1,215	1,220	100,4
11. Gospodarnost poslovanja	1,009	1,046	103,7
12. Kazalnik celotne donosnosti	0,010	0,043	453,7
13. Koeficient obračanja sredstev	2,288	2,244	98,1
14. Stopnja kratkoročnega financiranja	0,204	0,192	94,1
15. Stopnja dolgoročnega financiranja	0,796	0,808	101,5

V nadaljevanju želimo predstaviti in dodatno obrazložiti nekatere kazalnike poslovanja ZD v preteklem letu. Podajamo obrazložitev kazalnikov po zaporednih številkah kot izhaja iz preglednice Kazalniki poslovanja:

1. Kazalnik gospodarnosti najbolj nazorno odraža razkorak med doseženimi prihodki in prikazanimi odhodki in kaže na poslovno uspešnost. Poslovanje je uspešnejše, če je vrednost kazalnika večja od 1, pod pogojem, da hkrati izkazuje čisti dobiček oziroma presežek prihodkov. ZD je v letu 2018 ustvaril za 159.660 € presežka prihodkov po fakturirani realizaciji.

2. Kazalnik delež amortizacije v celotnem prihodku nam pove, da smo imeli v letu 2018 v vseh prihodkih 4,4% sredstev namenjenih obnovi osnovnih sredstev.

3. Stopnja odpisanosti opreme v letu 2018 znaša 0,76, kar pomeni, da je naša oprema odpisana v višini 76 % vse opreme.
4. Stopnja odpisanosti celotnih osnovnih sredstev v letu 2018 znaša 0,74, kar pomeni, da so vsa osnovna sredstva odpisana v višini 74 %.
5. Kazalnik stopnja osnovnosti investiranja oziroma kazalnik naložbenja je opredeljen kot razmerje med stanjem osnovnih sredstev po knjigovodski vrednosti (neodpisana vrednost osnovnih sredstev) in stanjem vseh sredstev. Koeficient je 15,3 % nižji v primerjavi s preteklim letom, ko se je nadpovprečno veliko investiralo.
6. Delež terjatev v celotnem prihodku je 0,04. Nižja kot je vrednost kazalca, manjši je delež terjatev v prihodkih, kar kaže, da se terjatve zelo hitro unovčijo.
7. Kazalnik kratkoročne likvidnosti - pospešeni koeficient: kazalnik pove, da je ZD finančno sposoben s kratkoročnimi gibljivimi sredstvi v celoti pokriti kratkoročne vire financiranja (kratkoročne obveznosti), saj vrednost pospešenega koeficienta likvidnosti znaša 2,91. Ustrezen indeks je nad 1. Pri večjem odstopanju oziroma, če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljivih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti. Podatek ima še večjo vrednost v kolikor to spremljamo na daljše obdobje (nekaj let - s tem plačilni roki v največji meri izgubijo vpliv na dejansko likvidnost). Pri gibljivih sredstvih je potrebno upoštevati tudi, da imamo kvalitetne terjatve in kvalitetne materiale v zalogah. V kolikor temu ni tako, je situacija lahko še bistveno slabša. Za kvalitetno oceno pa je potrebno upoštevati tudi dolgoročne terjatve in obveznosti. ZD za leto 2018 izkazuje indeks v višini 2,91, kar pomeni da so kratkoročna sredstva za 2,91 krat višja kot kratkoročne obveznosti.
8. Kazalnik dolgoročne pokritosti je najpomembnejši pokazatelj plačilne sposobnosti III. stopnje, ki vključuje v izračun vse bilančne strukture iz razmerja med stalnimi sredstvi zavoda in obveznosti do njihovih virov. Okvirna vrednost kazalnika je 1, ZD v letu 2018 izkazuje vrednost tega kazalnika 1,84, kar pomeni, da lahko govorimo o zdravem financiranju, saj so dolgoročna sredstva v celoti pokrita z dolgoročnimi viri financiranja.
9. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se večja stopnja zadolženosti. Kazalnik se je glede na leto 2017 povečal za 2,5 %, vrednost kazalnika je za leto 2018 izkazana v višini 0,21, kar pomeni nizko stopnjo zadolženosti.
10. Prihodkovnost sredstev - kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. Kazalnik je glede na leto 2017 ostal na isti ravni, njegova vrednost 1,21.
11. Koeficient gospodarnosti poslovanja nam prikazuje razmerje med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki. V primeru, da so prihodki večji od odhodkov ima vrednost večjo od »1« in v primeru, da so odhodki večji od prihodkov vrednost manjšo od »1«. Dobro so vrednosti nad »1«. V letu 2018 je vrednost kazalnika za 3,7 % višja glede na preteklo leto.
12. Kazalnik celotne donosnosti je razmerje med presežkom prihodkov in celotnimi prihodki. V letu 2018 je kazalnik izkazan v višini 0,04 in je več kot 4 krat višji glede na preteklo leto.
13. Koeficient obračanja sredstev smo izračunali kot razmerje med vsemi prihodki in povprečnim stanjem sredstev predhodnega in tekočega obdobja. Koeficient je izkazan v vrednosti 2,24 in je za 1,9 % nižji glede na preteklo leto.

14. Stopnja kratkoročnega financiranja je razmerje med kratkoročnimi obveznostmi in obveznostmi do virov sredstev (pasiva). Kazalnik prikazuje udeležbo kratkoročnih dolgov in kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev v obveznostih do virov sredstev. V letu 2018 je kazalnik izkazan v višini 0,19 in je za 5,9 % nižji kot preteklo leto.

15. Stopnja dolgoročnega financiranja je razmerje med dolgoročnimi obveznostmi in obveznostmi do virov sredstev. Kazalnik prikazuje udeležbo dolgoročnih dolgov in dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev v obveznostih do virov sredstev. V letu 2018 je kazalnik izkazan v višini 0,81 in je za 1,5 % višji kot preteklo leto.

8 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

8.1 OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

V letu 2018 se je nadaljevala revizija poslovanja, vsebina in program revizije je enoten za vse zdravstvene domove celjske in posavske regije, usklajeno s Skupnostjo zavodov osnovne zdravstvene dejavnosti celjske regije. V letu 2018 je bilo revidirano področje uvrščanje zaposlenih na delovna mesta s posebnimi pogoji dela in na delovna mesta višji zdravnik oziroma višji zobozdravnik v letu 2017. Nepravilnosti ni bilo ugotovljenih.

8.2 Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ (NNJF)

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

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

V večini primerih je bila samoocenitev zgoraj navedenih področij izvedena na pretežnem delu poslovanja. Vodje so pri samoocnitvi in poročilu dela službe navedli pregled dela v preteklem letu, dosežene cilje, predloge za izboljšave, pomembne spremembe pri svojem področju dela ter kratek povzetek dela. Izpostavili so tveganja, ki jih vidijo na svojem področju.

8.3 Register tveganj

Register tveganj je oblika sistematičnega upravljanja s tveganji. Je preglednica najpomembnejših tveganj in ukrepov za njihovo obvladovanje. V programu dela za leto 2018 je ZD kot ključna tveganja izpostavil, da finančni načrt ne bo realiziran v primeru rasti predvsem stroškov dela, na katere ZD nima vpliva in zaradi nedoseganja planiranega obsega dela. Iz realizacije doseganja fizičnega obsega dela je razvidno, da plan ni bil realiziran ravno na področjih specialističnih ambulant RTG in v dispanzerju za žene kot posledica odsotnosti zdravnikov. V antikoagulantni ambulanti program ni bil realiziran zaradi spremenjenih postopkov odvzema in meritev, rezultati so kvalitetnejši, pacienti so naročeni na daljša obdobja, pri vedno več pacientih se predpisujejo zdravila, zaradi katerih je lahko kontrola krvi tudi samo 1 do 2 krat letno.

Kot pozitivno pa lahko ocenjujemo, da tudi prihodki presegajo planirane, predvsem na račun enkratnih dodatnih programov in višjih cen zdravstvenih storitev v letu 2018, ter plačanega preseganja na določenih programih.

9 OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

ZD je javni zavod, ki zagotavlja izvajanje zdravstvenega varstva za občane vseh treh občin ustanoviteljic, skupaj z koncesionarji. ZD deluje kot izvajalec in kot koordinator zdravstvene dejavnosti za celotno območje občin ustanoviteljic. ZD izvaja dejavnosti, ki jih uporabljajo tudi pacienti koncesionarjev (RTG, laboratorij, specialistične ambulante, fizioterapija, reševalna služba, zdravstvena vzgoja in preventiva). ZD pomembno vpliva na razvoj stroke v občinah, skrbi za zagotavljanje prostorskih zmogljivosti izvajanja zdravstvene dejavnosti, za nabavo novih aparatov, za širitev zdravstvenih programov, omogočanje pripravništva za različna področja, specializacije in klinično usposabljanje dijakov in študentov, ki živijo na tem območju. Menimo, da je skrb za zdravje prednostna naloga pri izvajanju politike in dejavnosti vsake občine, ZD pa jo s svojo dejavnostjo uresničuje.

10 DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

10.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Na dan 31.12.2018 je bilo v ZD zaposlenih 81 delavcev. Po sklepu Zdravniške zbornice Slovenije imamo zaposleni tri specializantke družinske medicine. V letu 2018 se nadaljuje odsotnost zdravnice družinske medicine, nosilke splošne ambulante, ki je zaradi bolezni odsotna že od meseca maja 2017. Prav tako je v mesecu aprilu zaključila z delom v ZD Slov. Konjice ginekologinja, tudi nosilka ambulante v dispanzerju za žene. V skupnem številu zaposlenih na dan 31.12.2018 so šteti tudi pripravniki. Struktura in število zaposlenih po

poklicih je navedena v obrazcu 3 po metodologiji Ministrstva za zdravje, ki je priloga Letnega poročila.

10. 2 Ostale oblike dela

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

10.3 Zaposlovanje in izraba delovnega časa

Tabela 5: Pregled izkoriščenosti delovnega časa

URE	LETO 2017		LETO 2018		INDEKS
	Število ur	Strukt.	Število ur	Strukt.	2017/2018
1	2	3	4	5	6=4/2
DELOVNE URE	118.588,20	78,0%	121.906,90	74,9%	102,80
Redno delo	110.811,20	72,9%	113.808,90	69,9%	102,71
Nadure	3.066,00	2,0%	2.200,00	1,4%	71,75
Dežurstvo, nadure NMP	4.711,00	3,1%	5.898,00	3,6%	125,20
NADOMESTILA V BREME ZD	25.928,60	17,0%	30.892,90	19,0%	119,15
Prazniki	5.458,30	3,6%	6.731,70	4,1%	123,33
Letni dopust	15.982,60	10,5%	16.673,20	10,2%	104,32
Izredni dopust, plačana odsotnost	80,00	0,1%	140,60	0,1%	175,75
Strokovno izobraž., študij. dopust, specializ.	1.676,40	1,1%	3.894,10	2,4%	232,29
Boleznina v breme ZD	2.731,30	1,8%	3.453,30	2,1%	126,43
SKUPAJ URE V BREME ZD	144.516,80	95,0%	152.799,80	93,9%	105,73
NADOMESTILA, KI SE REFUNDIRAJO	2.039,40	1,3%	5.456,60	3,4%	267,56
Bolniška nad 30 dni, nega, spremstvo, krvodajalske	2.039,40	1,3%	5.456,60	3,4%	267,56
PORODNIŠKA	5.536,50	3,6%	4.554,90	2,8%	82,27
SKUPAJ VSE URE	152.092,70	100%	162.811,30	100%	107,05
Št. zaposlenih iz ur, ki bremenijo ZD	69,21		73,18		105,73
Št. zaposlenih iz vseh ur	72,84		77,97		107,05

V letu 2018 je bilo v ZD na podlagi vseh ur 78 zaposlenih, kar je pet več kot preteklo leto. Povečanje števila zaposlenih je posledica nadomeščanja porodniško odsotnih sodelavk ter bolnin in zaposlitve dodatnih pripravnikov in specialistov. Redno zaposlenih, ki imajo sklenjeno pogodbo za nedoločen čas, je na dan poročanja 65 (od tega štiri redno zaposleni za skrajšan delovni čas), 16 jih je bilo zaposlenih za določen čas, od tega štirje pripravniki in štiri specializantke družinske medicine ter 5 zaposlenih na projektu. Iz strukture izkoriščenosti

delovnega časa ugotavljamo, da se je v letu 2018 povečala odsotnost v breme refundiranih nadomestil. Zaradi zaposlitve zdravnikov družinske medicine so se povečale nadure v dežurstvih, kar na drugi strani zmanjša strošek storitev dežurstev zasebnikov.

10.4 Kvaliteta dela, izobraževanje in ostalo

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

Skupaj je bilo v letu 2018 za izobraževanje porabljenih 3894 delovnih ur, kar je bistveno več kot preteklo leto (indeks 232 %). V ure izobraževanj so vključena vsa strokovna izobraževanja, študijski dopust in odsotnost zaradi kroženja v času specializacije.

Poleg tega je bilo organiziranih več delavnic in predavanj za vse zaposlene v ZD. Izobraževanja so bila omogočena vsem zaposlenim, ki za ohranjanje licence potrebujejo licenčne točke.

Leta 2015 smo pridobili certifikata kakovosti ISO 9001:2008, v letu 2018 smo naredili uspešen prehod na novi standard ISO 9001:2015.

Izvajali so se redni organizacijski in strokovni sestanki z vabljenimi zunanjimi predavatelji, na njih so bili vabljeni tudi zdravniki koncesionarji.

ZD Slovenske Konjice je omogočal opravljanje pripravništva srednjim medicinskim sestram/zdravstvenikom, diplomirani fizioterapevtki in dipl. inž. laboratorijske biomedicine. Večina pripravnikov izhaja iz občin ustanoviteljic. Skozi vse leto smo imeli zaposlene po tri do štiri pripravnike, vsi so uspešno opravili strokovni izpit. Stroški plač in ostali priznani stroški pripravnikov so bili povrnjeni s strani ZZZS, ostale stroške je pokrila ZD.

10.5 Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2018

Tabela 6: Pregled obračunane in porabljene amortizacije za leto 2018

Z.š.	Besedilo	Znesek v EUR
1.	Razpoložljiva sredstva amortizacije na dan 31.12.2016	- 72.437
2.	Obračunana amortizacija 2018	209.649
3.	Zmanjšanje amortizacije v breme drugih virov	-47.825
4.	Skupaj razpoložljiva amortizacija 2018 (2+1-3)	89.387
5.	Porabljena lastna sredstva amortizacije v letu 2018	-89.446
6.	Razpoložljiva amortizacija na dan 31.12.2017 (4-5)	-59

V sprejetem planu za leto 2018 je bilo planiranih 102.755 € sredstev za investicije v osnovna sredstva in drobní inventar. ZD je v letu 2018 nabavil za 89.446 € opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev iz lastnih sredstev. Prav tako je preko cen laboratorijskega materiala dokončno odplačal biokemični analizator v vrednosti 40.260 €, ki ga je v letu 2018 evidentiral v poslovne knjige.

ZD se je skupaj z Občino Slov. Konjice prijavil na razpis »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«

(v nadaljevanju projekt Center za krepitev zdravja). Projekt bo trajal predvidoma od marca 2018 do decembra 2019 in se financira 80% iz sredstev EU za kohezijsko politiko in 20% z namenskimi sredstvi slovenske udeležbe za financiranje kohezijske politike. Iz tega naslova je ZD preko Občine Slov. Konjice prejel sredstva za investicije v višini 62.746 €, uredili so se prostori Centra za krepitev zdravja ter nekaj opreme namenjene potrebam izvajanja projekta. V enem delu pa se je ZD tudi sam prijavil na razpis, in iz tega naslova poleg tekočih prihodkov za delovanje projekta, pridobil tudi sredstva za investicije v opremo in drobní inventar v višini 39.357. Podrobnejši pregled nabav za investicije je prikazan v nadaljevanju Pregled amortizacije in nove nabave.

10.6 Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2018

ZD je za leto 2018 planiral stroške vzdrževanje objektov v višini 25.000 €, realiziranih je bilo 47.737 €, posledica prekoračitve plana je v izvedbi obnove hodnika zgornje etaže ZD, v celoti so se zamenjali strop ter uredile inštalacije in oplesk. Za vzdrževanje avtomobilov je bilo načrtovano 45.500 €, v te namene je bilo porabljenih 36.460 €. Vzdrževanje medicinske opreme je bilo planirano v višini 24.500 €, realizirano v višini 17.719 €. Za vzdrževanje nemedicinske opreme je bilo porabljenih 3.835€, planirana je bila v višini 6.000 €.

11 ZAKLJUČEK IN KOMENTAR VSEBINSKEGA DELA POROČILA

Vsebinsko poročilo o delu ZD Slovenske Konjice je kratek povzetek opravljenega dela po dejavnostih. Preteklo leto ocenjujemo kot uspešno, programi so se večji meri realizirani v skladu s Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2018 podpisano z ZZZS. Posebej izpostavljamo nizko glavarino v ambulantah družinske medicine in v šolski ambulanti. Nizka glavarina in nizek količnik iz naslova obiskov je posledica podeljevanja koncesij v preteklosti, zaradi tega ZD že več let beleži izpad prihodkov v višini vrednosti ene splošne ambulante. Število pacientov in posledično glavarina se v zadnjih letih sicer minimalno povečuje, vendar še vedno nismo uspeli realizirati dogovora prehoda otrok od zasebnega pediatra v šolsko ambulanto.

12 RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2018

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

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

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

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

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

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

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

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

Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16) so:

- Bilanca stanja

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

Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:

- **Obrazec 1:** Delovni program 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

Računovodski izkazi s pojasnili so priloga poslovnega poročila.

V računovodskem delu poročila se poroča le o postavkah, kjer je tekom leta nastal promet oziroma je izkazano stanje. Na kontih, kjer zavod ne izkazuje stanja oziroma v letu 2018 ni bilo prometa, ni podanih komentarjev.

13 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

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

Tabela 7: Bilanca stanja na dan 31. 12.

S R E D S T V A	Leto 2017		Leto 2018		Indeks
	1	2	3	4	3:2
I. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SRED. V UPRAVLJANJU		788.158	779.452	99	
1. Neopredmetena dolgoročna sredstva		10.477	11.108	106	
- nabavna vrednost		60.425	64.775	107	
- popravek vrednosti		49.948	53.667	107	
2. Nepremičnine		286.937	283.330	99	
- nabavna vrednost		892.020	915.109	103	
- popravek vrednosti		605.083	631.779	104	
3. Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva		490.744	485.014	99	
- nabavna vrednost		1.863.210	2.040.664	110	
- popravek vrednosti		1.372.466	1.555.650	113	
II. KRATKOROČNA SREDSTVA		731.084	993.813	136	
1. Denarna sredstva		599.971	845.663	141	
2. Kratkoročne terjatve do kupcev in dani predujmi		85.253	76.769	90	
3. Kratkoročne terjatve do upor. enotnega kontnega načrta		39.975	61.129	153	
4. Druge kratkoročne terjatve		5.885	10.252	174	
AKTIVA SKUPAJ		1.519.242	1.773.265	117	
VIRI SREDSTEV					
I. KRATKOROČNE OBVEZ. IN PASIVNE ČASOVNE RAZ.		310.558	341.250	110	
1. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih		143.385	159.159	111	
2. Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev		116.276	131.811	113	
3. Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja		29.892	34.131	114	
4. Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enot. kont. načrta		21.005	16.149	77	
II. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI		1.208.684	1.432.015	118	
1. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev		314	30.636	9757	
2. Obveznosti za neopredmetena sred. in opredm. OS		713.422	746.771	105	
3. Presežek prihodkov nad odhodki		494.948	654.608	132	
PASIVA SKUPAJ		1.519.242	1.773.265	117	

Celotna sredstva izkazana v bilanci stanja, ki jih sestavljajo dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju ter kratkoročna sredstva, so znašala na dan 31. 12. 2018 **1.773.265 €** in so glede na preteklo leto višja za 17 %.

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je povečala za 4.350 € (nakup licenc), popravek vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev je bil obračunan v višini 3.719 €. Sedanja vrednost neopredmetenih osnovnih sredstev je 11.108 €.

Nepremičnine predstavljajo zemljišče in zgradbe. Povečanje nepremičnin predstavlja izdelava prostorov Centra za krepitev zdravja iz projektnih sredstev v višini 23.089 €. Popravek vrednosti je bil obračunan v višini 26.697 €. Sedanja vrednost nepremičnin se je zmanjšala glede na leto 2017 za 1 % in na dan 31. 12. 2018 znaša 283.330 €.

Sedanja vrednost opreme in drugih opredmetenih sredstev se je zmanjšala glede na preteklo leto za 1 %, sedanja vrednost opreme na dan 31. 12. 2018 je 485.014 €. Novih nabav je bilo za 204.371 €, izločene opreme iz poslovnih knjig pa za 26.917 €. Popravek vrednosti je bil obračunan v višini 179.233 €.

Skupna nabavna vrednost opredmetenih in neopredmetenih OS na dan 31. 12. 2018 znaša 3.020.548 €, popravek vrednosti pa 2.241.096 €, kar pomeni, da so osnovna sredstva odpisana **74,2 %**.

Kratkoročna sredstva so se glede na preteklo leto povečala za 36 %, največje povečanje predstavlja povečanje denarnih sredstev za 41 %. Terjatve do kupcev so se zmanjšale za 10%, medtem ko so se kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta povečale za 53 %, predvsem iz naslova ne zapadlih terjatev do ZZZS. Druge kratkoročne terjatve so se povečale za 74 %, glavnino predstavljajo terjatve za refundacije nadomestil zaradi boleznin, nege in spremstva, nekaj pa tudi terjatve do delavcev iz naslova vnaprej plačanih premij PZZ.

Kratkoročne obveznosti so se povečale za 10% in znašajo 341.250 €. Glavnino predstavljajo obveznosti za izplačilo decembrskih plač zaposlenim in neplačane ne zapadle obveznosti do dobaviteljev in drugih proračunskih uporabnikov na dan poročanja.

Dolgoročne obveznosti so se glede na preteklo leto povečale za 18 %. Povečale so se dolgoročne pasivne časovne razmejitev za v višini 30.322€ zaradi pridobljenih sredstev za nakup opreme iz naslova izvajanja projekta. Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje so se povečala za 5 %, prav tako se je povečal kumulativni presežek prihodkov nad odhodki za 32% (skupaj 654.608 €), kar je posledica tekočega presežka prihodkov v višini 159.660 €, ostaja začasno nerazporejen in bo namenjen potrebnim investicijam v prihodnjih letih. ZD je stanje za sredstva prejeta v upravljanje na dan 31. 12. 2018 uskladil z vsemi tremi občinami ustanoviteljicami.

14 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov so prikazani prihodki in odhodki v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi, Zakonom o računovodstvu po načelu nastanka poslovnega dogodka - fakturirane realizacije. Zdravstveni dom Slov. Konjice je poslovno leto 2018, ki je enako koledarskemu letu, zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 159.660 €. V nadaljevanju podrobneje predstavljamo tako prihodke kot odhodke po načelu fakturirane realizacije.

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

0	Vrsta prihodka oz. odhodka	Realizacija 2017	Plan 2018	Realizacija 2018	INDEKS	
					(4:2)	(4:3)
1	2	3	4	5	6	
I. PRIHODKI						
1.	Prihodki iz obvez.in prost.zavarov.,+ doplačila	3.033.131	3.202.233	3.235.484	107	101
2.	Prihodki iz naslova neposredne menjave dela	304.719	291.120	285.072	94	98
3.	Prihodki za nezdravstvene storitve	82.875	83.900	165.447	200	197
4.	Drugi poslovni prih., finančni in prevred.prihodki	12.970	8.000	8.754	67	109
	SKUPAJ PRIHODKI	3.433.695	3.585.253	3.694.757	108	103
II. ODHODKI						
A. Stroški materiala in storitev		1.267.638	1.280.070	1.229.090	97	96
1.	Poraba materiala, DI in energije	420.915	416.400	414.344	98	100
2.	Storitve vzdrževanja prostorov in opreme	182.734	169.000	174.331	95	103
3.	Storitve po vzdržev.pog. in skupnosti zavodov	56.444	53.000	64.137	114	121
4.	Zdravstvene storitve	407.285	440.500	378.776	93	86
5.	Prevozne, komunalne in storitve komunikacij	50.355	50.600	53.774	107	106
6.	Podjemne pogodbe in avtor.honor.	115.191	120.000	113.596	99	95
7.	Stroški v zvezi z delom in izobraževanja	24.958	22.400	19.967	80	89
8.	Stroški drugih storitev	9.756	8.170	10.165	104	124
B. Amortizacija osnovnih sredstev		166.234	150.000	161.824	97	108
C. Stroški dela		1.957.798	2.114.000	2.133.067	109	101
1.	Plače in nadomestila	1.531.157	1.657.468	1.650.917	108	100
2.	Regres za letni dopust	55.013	62.000	65.515	119	106
3.	Prispevki in davki od plač	246.448	265.332	267.463	109	101
4.	Drugi stroški dela	125.180	129.200	149.172	119	115
D. Drugi odhodki		9.321	8.366	11.117	119	133
	SKUPAJ ODHODKI	3.400.991	3.552.436	3.535.097	104	100
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		32.704	32.817	159.660	488	487

Opomba: V prihodkih pod z. št. 3 so zajeti prihodki projekta financiranega iz sredstev EU in MZ v višini 77.702 €. Prav tako so v odhodkih zajeti vsi nastali stroški v zvezi z izvajanjem projekta.

14.1 Analiza prihodkov

V tabeli lahko vidimo, da je ZD Slovenske Konjice v letu 2018 ustvaril 3.694.757 € celotnega prihodka kar je za 8 % več kot preteklo leto (v absolutnem znesku za 261.062 €) in 3 % več od planiranih. Rast prihodkov je posledica dviga cen zdravstvenih storitev, povečanih prihodkov za NMP, plačanih dodatnih točk v dispanzerju za mentalno zdravje, plačanih storitev nad 100 % v zobozdravstvu, fizioterapiji in specialističnih dejavnostih, povečanih prihodkih iz storitev laboratorija za zasebnike in samoplačnike ter dodatna sredstva iz naslova izvajanja projekta.

Prihodki iz naslova obveznega in prostovoljnega zavarovanja ter doplačil so se v primerjavi s preteklim letom povečali za 7 %, prihodki iz naslova samoplačništva zdravstvenih storitev so nižji za 6 %. Drugi poslovni, finančni in prevrednotovalni prihodki so v primerjavi s preteklim letom nižji za 33 %, prejete odškodnine zavarovalnic zaradi škod na osnovnih sredstvih so izkazane v višini 6.408 €, prihodki od prodaje osnovnih sredstev v višini 200 €, drugi prihodki (bonus zavarovalne premije) so izkazani v višini 2.006 €.

Iz tabele 9 je razvidno, da v strukturi prihodkov 69,77 % prihodka in s tem v zvezi finančnega priliva pridobiva ZD s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS) iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja. Osnova za pridobivanje prihodka iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja je pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev (v nadaljevanju pogodba), ki jo ZD vsako leto sklene z ZZZS. Cene, oblikovane po dogovoru za pogodbeno leto in določene s pogodbo med ZD in ZZZS, se uporabljajo tudi za izračun doplačil zavarovanih oseb, za obračun zdravstvenih storitev po konvencijah, za begunce, zapornike, nezavarovane osebe in za ostale osebe, za katere se stroški zdravljenja krijejo iz državnega proračuna ter za obračun storitev med izvajalci zdravstvenih storitev, ki imajo sklenjene pogodbe z ZZZS. Pogoji poslovanja ZD so se enako kot za vse ostale izvajalce zdravstvenih storitev dogovarjali na osnovi splošnega dogovora za pogodbeno leto 2018 (v nadaljevanju dogovor) ter aneksa k dogovoru. Dogovor je v določila vključil ukrepe za obvladovanje vzdržnosti sistema zdravstvenega varstva in so vračunani v vrednosti programov zdravstvenih storitev oziroma cen.

Za ugotavljanje prihodka iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja je ZD evidentiral storitve s poročili o opravljenih zdravstvenih storitvah, na podlagi katerih je ZZZS izvedel medletne obračune v skladu s sklenjeno pogodbo. Na podlagi tako opravljenih obračunov, je ZD izstavil račune, ki so bili osnova za evidentiranje prihodka iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja. ZZZS je v letu 2018 izvedel tri redne obdobje obračune opravljenih zdravstvenih storitev in sicer za obdobja januar–marec, januar–junij in januar–december, ter dodatnega za specialistično dejavnost za obdobje januar – oktober UZ in RTG. Vsi obračuni so bili izvedeni na podlagi dogovora za leto 2018 z upoštevanjem sprejetih aneksov.

V posameznih obračunih za leto 2018 je bil vključen naslednji obseg storitev:

- v splošni ambulantni in dispanzerski dejavnosti, kjer se obračunavajo storitve v količnikih, so v obračun vključene vse opravljene storitve (količniki iz obiskov v splošni ambulanti ter kurativna dejavnost v otroškem in šolskem dispanzerju), vendar največ do plana storitev za leto 2018. V količnikih se obračunava tudi zdravstveno

varstvo žensk. Preseganje do 20 % pogodbene vrednosti je bilo plačano tudi na področju fizioterapije ter specialističnih ambulant;

- v dejavnosti, kjer se obračunavajo storitve v točkah in v zobozdravstvu so se v obračun vključile vse opravljene storitve, vendar največ do plana storitev za leto 2018, razen zobozdravstvo, kjer je bilo plačano preseganje do 20 % ;
- zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja, nujna medicinska pomoč in referenčne ambulante so v obračunu vključene v višini pogodbeno dogovorjenega programa;
- pri nujnih reševalnih prevozih je v obračun vključen realizirani obseg storitev;
- pri zdravstveno vzgojnih programih za odraslo populacijo se v obračun vključijo vse opravljene učne delavnice, vendar največ do plana storitev za leto 2018.

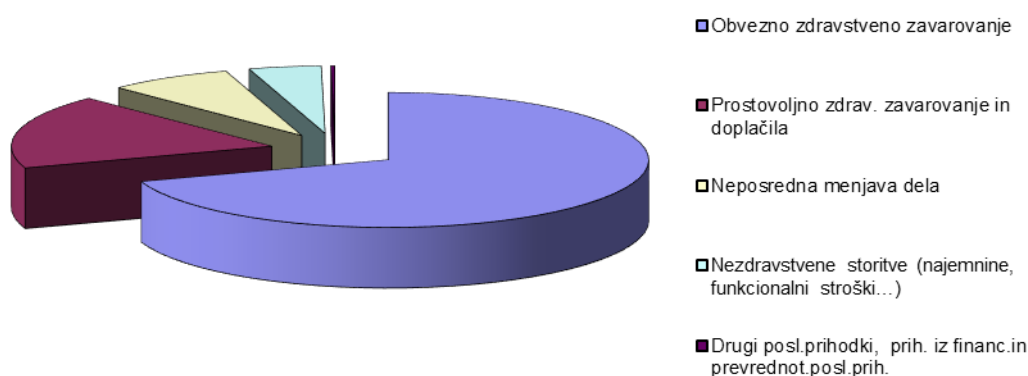
Storitve vključene v posamezne obdobje obračune, so se ovrednotile po cenah za posamezno obdobje v skladu s sklenjeno pogodbo in finančnimi načrti. Delež vrednosti storitev, ki se krije iz obveznega zdravstvenega zavarovanja, je ugotovljen na podlagi poročil o opravljenih storitvah. Posebej zaračunljiv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

Kot je razvidno iz tabele 8 so izkazani prihodki iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja ter doplačil za zdravstvene storitve v višini 3.235.484 € in so bili za 1 % večji kot smo jih planirali v finančnem načrtu ter za 7% višji v primerjavi z letom 2017.

Tabela 9: Struktura prihodkov

		Znesek v EUR	% v strukturi prihodkov
1.	Obvezno zdravstveno zavarovanje	2.577.784	69,77%
2.	Prostovoljno zdrav. zavarovanje in doplačila	657.699	17,80%
3.	Neposredna menjava dela	285.072	7,72%
4.	Nezdravstvene storitve (najemnine, funkcionalni stroški...)	165.447	4,48%
5.	Drugi posl.prihodki, prih. iz financ.in prevrednot.posl.prih.	8.754	0,24%
	SKUPAJ PRIHODKI	3.694.756	100%

Struktura prihodkov v letu 2018



Iz strukture prihodkov v tabeli 9 ugotavljamo, da je odstotek obveznega zdravstvenega zavarovanja v letu 2018 izkazan v višini 69,77%, v letu 2017 je znašal 67,41 %, odstotek prostovoljnega zavarovanja in doplačil predstavlja v letu 2018 v strukturi 17,80 % (v letu 2017 pa 20,92%).

ZD ustvarja pomemben del prihodka tudi na trgu z medicino dela, prometa in športa, kjer so osnova za pridobivanje prihodka, opravljene in fakturirane zdravstvene storitve naročnikom teh storitev. Pomemben del predstavljajo tudi samoplačniške storitve zobozdravstva in storitve laboratorija za zdravnike koncesionarje ter storitve RTG slikanja za zunanje zobozdravnike. Prihodki iz neposredne menjave dela so v letu 2018 znašali 285.072 € in so bili nižji za 6 % glede na leto prej. Rast prihodkov je bila dosežena predvsem v dodatno plačanem programu dispanzerja za mentalno zdravje, povečanih prihodkov za NMP, plačanih storitev nad 100 % v zobozdravstvu, fizioterapiji in specialističnih dejavnostih, povečanih prihodkih iz storitev laboratorija za zasebnike in samoplačnike ter dodatna sredstva iz naslova izvajanja projekta Centra za krepitev zdravja.

Za nezdravstvene storitve, kamor sodijo prihodki iz naslova najemnin, plačila za funkcionalne stroške, provizije, prihodki projekta in podobno je ZD prejel 165.447 €, kar je 100 % več kot leto poprej. Prihodki iz naslova projekta Centra za krepitev zdravja so vključeni v tej postavki in so izkazani v višini 77.702 €.

V drugih poslovnih, finančnih in prevrednotovalnih prihodkih so zajeti prihodki zavarovalnic za povračilo škode na zavarovani opreми in objektih, prihodki od prodaje osnovnih sredstev in drugi prihodki. Iz tega naslova je bilo v letu 2018 za 8.754 € prihodkov.

Neplačani prihodki znašajo 137.899 €, kar predstavlja terjatve do kupcev in uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2018. V celotnem prihodku predstavljajo 3,7 % in bodo poplačane v enomesečnem roku. Za neplačane terjatve se poslužujemo tudi e-izvršbe.

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

Tabela 10: Prihodki po vrstah primerjalno s preteklim letom in planom

Konto	Opis	REALIZACIJA 2017	PLAN 2018	REALIZACIJA 2018	RAZLIKA REAL. 2018 - REAL. 2017	RAZLIKA REAL. 2018 - PLAN 2018	Doseganje Real.2018/ Real.2017	Doseganje Real.2018/ Plan 2018
1	2	3	4	5	6 (5 - 3)	7 (5 - 4)	8 (5 / 3)	9 (5 / 4)
760001	PRIHODKI IZ OBVEZNEGA ZA V. SPLOŠNA MEDICINA	956.461	1.010.280	1.062.273	105.812	51.993	111,1	105,1
760002	PRIHODKI IZ OBVEZNEGA ZA V. ZOBOZDRAVSTVO	265.809	279.000	302.283	36.474	23.283	113,7	108,3
760003	PRIHODKI IZ OBVEZNEGA ZA V. SPECIALISTIČNA DEJ.	256.137	268.900	275.233	19.096	6.333	107,5	102,4
760004	PRIH. IZ OBVEZNEGA ZA V. REŠEVALNA SLUŽBA	19.216	20.160	20.145	929	15	104,8	99,9
760005	PRIHODKI IZ OBVEZNEGA ZA VAROVANJA DIALIZNI PR	11.254	11.816	12.070	815	254	107,2	102,1
760006	PRIHODKI IZ PROSTOVOLJNEGA ZA V. VZAJEMNA ZZ	1.798	1.877	29.382	27.584	27.505	1.634,2	1.565,4
760007	PRIHODKI IZ OBVEZNEGA ZA VAROVANJA ZA N M P	670.532	764.000	767.378	96.846	3.378	114,4	100,4
760008	PRIHODKI IZ PROSTOVOLJNEGA ZA V. SPLOŠNA MEDIC	128.245	133.000	134.096	5.850	1.096	104,6	100,8
760009	PRIHODKI IZ PROSTOVOLJNEGA ZA V. ZOBOZDRAVSTV	310.167	290.000	224.550	- 85.617	- 65.450	72,4	77,4
760010	PRIHODKI IZ PROSTOVOLJNEGA ZA V. SPECIALISTIČNA	31.510	32.800	35.737	4.227	2.937	113,4	109,0
760011	PRIHODKI IZ PROSTOVOLJNEGA ZA V. REŠEVALNA SLU	237.346	246.000	229.907	- 7.439	- 16.093	96,9	93,5
760012	PRIHODKI OD DOPLAČIL SPLOŠNA MEDICINA	2.872	2.800	3.314	442	514	115,4	118,4
760013	PRIHODKI OD DOPLAČIL ZOBOZDRAVSTVO	593	500	437	- 155	- 63	73,8	87,4
760014	PRIHODKI OD DOPLAČIL SPECIALISTIČNA DEJA VNOST	200	200	276	76	76	138,1	137,9
760015	PRIHODKI OD DOPLAČIL REŠEVALNA SLUŽBA	446	400	-	- 446	- 400	-	-
760016	PRIHODKI OD SAMOPLAČNIKOV SPLOŠNA MEDICINA	11.110	11.200	9.904	- 1.206	- 1.296	89,1	88,4
760017	PRIHODKI OD SAMOPLAČNIKOV ZOBOZDRAVSTVO	82.627	70.000	67.140	- 15.487	- 2.860	81,3	95,9
760018	PRIHODKI OD SAMOPLAČNIKOV SPECIALISTIČNA DEJ.	556	500	1.811	1.255	1.311	325,8	362,2
760019	PRIHODKI OD SAMOPLAČNIKOV REŠEVALNA SLUŽBA	1.815	1.500	1.988	172	488	109,5	132,5
760020	PRIHODKI OD SAMOPLAČNIKOV GINEK. AMB	950	950	630	- 320	- 320	66,3	66,3
760022	PRIHODKI OD PROVIZIJE PZZ	5.315	5.500	4.517	- 799	- 983	85,0	82,1
760023	REFUND. SRED. ZA PRIPRAVNIKE, SPECIALIZANTE	135.230	135.000	138.404	3.174	3.404	102,3	102,5
760024	PRIHODKI OD ZDRAVSTVENIH STORITEV ZA POLICIJO	74	70	443	369	373	599,0	632,8
760025	PRIHODKI OD RTG STORITEV	10.428	10.000	9.962	- 466	- 38	95,5	99,6
760026	PRIHODKI OD ZDRAV. STORITEV ZA OPRAV. LABORAT	86.998	88.000	105.823	18.825	17.823	121,6	120,3
760027	PRIHODKI OD OBČIN ZA MRTVOOGLEDE	1.928	1.900	1.644	- 284	- 256	85,3	86,5
760029	PRIHODKI OD OPRAVLJENIH STORITEV CEPLJENJA	985	1.000	1.553	568	553	157,7	155,3
760031	PRIHODKI MEDICINE DELA - ŠOFERJI	8.029	8.000	11.381	3.352	3.381	141,8	142,3
760032	PRIHODKI MEDICINE DELA - PREGLEDI PRED ZAPOSILT	37.771	37.000	31.300	- 6.470	- 5.700	82,9	84,6
760034	PRIHODKI MEDICINE DELA OBDOBNI PREGLEDI	55.290	55.000	32.353	- 22.937	- 22.647	58,5	58,8
760035	PRIHODKI OD OCENE TVEGANJA	1.378	1.000	3.739	2.361	2.739	271,4	373,9
760037	PRIHODKI OD NAJEMNIN ZA POSLOVNE PROSTORE	39.414	39.400	39.007	- 407	- 393	99,0	99,0
760040	PRIHODKI OD UDELEŽB EKIP N M P NA PRIREDITVAH	4.780	5.000	5.400	620	400	113,0	108,0
760044	PRIHODKI OD FUNKCIONALNIH STROŠKOV NAJEMNIK	40.170	41.000	39.118	- 1.052	- 1.882	97,4	95,4
760052	DRUGI PRIH. OD PROD. BLAGA IN STOR.-TRŽNA DEJ.	3.292	3.500	4.403	1.111	903	133,8	125,8
760060	PRIHODKI OD DONACIJ	325	-	700	375	700	215,4	#DEL/0!
760061	SOFINANCIRANJE, PRIJAVE NA RAZPISE	-	-	77.702	77.702	77.702	#DEL/0!	#DEL/0!
762002	PRIHODKI OD ZAMUDNIH OBRESTI KUPCI	-	-	97	97	97	#DEL/0!	#DEL/0!
763002	PREJETE ODŠKODNINE ZA VAROVALNIC	8.001	8.000	6.408	- 1.594	- 1.592	80,1	80,1
763003	DRUGI PRIHODKI	44	-	2.050	2.006	2.050	4.659,5	#DEL/0!
764000	PREVREDNOTOVALNI PRIH. PRI ODTUJITVI OSNOVNIH	4.600	-	200	- 4.400	200	4,3	#DEL/0!
	SKUPAJ	3.433.696	3.585.253	3.694.757	261.061	109.504	107,6	103,1

Prihodki združeni po virih financiranja

PRIHODKI PO VIRIH FINANCIRANJA	REALIZACIJA 2017	PLAN 2018	REALIZACIJA 2018	RAZLIKA REAL. 2018 - REAL. 2017	RAZLIKA REAL. 2018 - PLAN 2018	Doseganje Real.2018/ Real.2017	Doseganje Real.2018/ Plan 2018
REFUND. SRED. ZA PRIPRAVNIKE, SPECIALIZANTE	135.230	135.000	138.404	3.174	3.404	102,3	102,5
PRIHODKI OBVEZNO ZA VAROVANJE	2.179.409	2.354.156	2.439.380	259.971	85.224	111,9	103,6
PRIHODKI PZZ	714.381	709.177	658.189	- 56.193	- 50.988	92,1	92,8
PRIHODKI DOPLAČILA	4.110	3.900	4.027	917	127	98,0	103,3
PRIHODKI SAMOPLAČNIKI	97.059	84.150	81.473	- 15.586	- 2.677	83,9	96,8
PRIHODKI ZDRAVSTVENIH STORITEV	207.661	206.970	203.600	- 4.061	- 3.370	98,0	98,4
PRIHODKI ZA NEZDRAVSTVENIH STORITEV	95.846	91.900	169.685	73.839	77.785	177,0	184,6
SKUPAJ	3.433.696	3.585.253	3.694.757	261.061	109.504	107,6	103,1

14.2 Analiza odhodkov

Kot vidimo iz tabele 8 so celotni odhodki ZD v letu 2018 znašali **3.535.097 €** in so na nivoju planiranih (0,5 % nižji), primerjalno z letom 2017 pa za 4 % višji. Odhodki in stroški se v skladu z enotnim kontnim načrtom izkazujejo v razredu 4 in razčlenjuje stroške in odhodke v naslednje skupine in sicer:

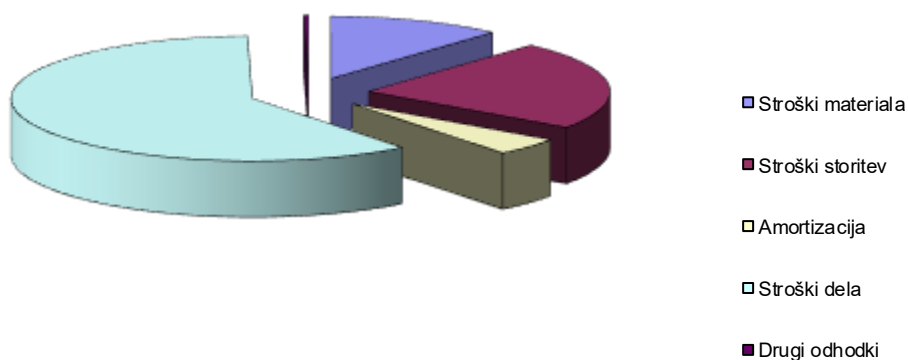
- stroške materiala in storitev,
- amortizacije,
- stroške dela ter
- druge stroške, finančne odhodke, druge ter prevrednotovalne poslovne odhodke.

Podrobnejša obrazložitev je podana v nadaljevanju.

Tabela 11: Struktura odhodkov

		Z n e s e k v EUR	% v strukturi odhodkov
1.	Stroški materiala	414.344	11,72%
2.	Stroški storitev	814.745	23,05%
3.	Amortizacija	161.824	4,58%
4.	Stroški dela	2.133.067	60,34%
5.	Drugi odhodki	11.117	0,31%
	SKUPAJ ODHODKI	3.535.097	100%

Struktura odhodkov v letu 2018



Stroški materiala in storitev

Stroški materiala in storitev so znašali **1.229.090** in so nižji za 3 % primerjalno z letom prej. Vodstvo ZD ciljno planira in nadzira stroške materiala in storitev. ZD je za vse ključne materiale in storitve sam ali preko Skupnosti zdravstvenih zavodov celjske regije oziroma Združenja zdravstvenih zavodov izvedel javne razpise, evidenčen postopke in se pogajal z ostalimi dobavitelji. Podrobnejši pregled stroškov posameznih materialov in storitev je prikazan v tabeli 12.

Tabela 12: Pregled stroškov materiala in storitev

Konto	Naziv	Realizacija I-XII 2017	Realizacija I-XII 2018	Razlika
	1	2	3	4 (3-2)
46000	stroški materiala za zdravila	43.615	42.483	-1.132
46001	sanitetni material	8.714	10.929	2.215
46002	rtg material, filmi	6.626	6.897	271
46003	laboratorijski material	15.257	14.479	-778
460031	laboratorijski material - testi in reagenti	116.987	92.670	-24.317
46004	zobozdravstveni material	46.208	36.010	-10.198
46005	ostali zdravstveni material	54.724	54.420	-304
46006	drugi porabljen nezdravstveni material	18.003	25.477	7.474
46020	odpis DI in embalaže, službena obleka	4.441	20.960	16.519
46030	stroški pisarniškega materiala	12.605	13.736	1.131
46040	material za čiščenje in pranje	9.794	9.331	-463
46050	stroški strokovne literature	2.192	1.624	-568
46060	stroški električne energije	26.803	28.538	1.736
46070	poraba goriva za avte	51.354	53.210	1.856
46071	medicinski plini	1.874	1.988	114
46091	voda	1.719	1.592	-126
	SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	420.915	414.344	-6.571
461000	stroški poštne, telefonske in mobilne storitve	24.474	25.933	1.459
461001	storitve interneta	2.605	3.082	477
461002	storitve vzdrževanja stavbe	27.305	47.737	20.432
461003	storitve vzdrževanja avtov	54.061	36.460	-17.601
461004	vzdrževanje medicinske opreme	26.842	17.719	-9.124
461005	vzdrževanje ostale nemedicinske opreme	7.128	3.835	-3.293
461007	zavarovalne premije za avte	9.564	11.074	1.510
461008	zavarovalne premije za zgradbo in opremo	7.868	7.424	-444
461009	stroški nezgodnega zavarovanja	825	837	12
461010	stroški reprezentance	702	731	30
461011	stroški plačilnega prometa	563	572	9
461012	dnevnice, kilometrine, nočnine-službena pot	7.214	5.079	-2.136
461018	stroški za strokovno izpopolnjevanje	17.744	14.888	-2.856
461024	laboratorijske storitve bolnice, zzv, zd	63.269	54.143	-9.127
461025	zobotehnične storitve	145.408	96.584	-48.823

461026	ostale zdravstvene storitve	61.949	96.663	34.714
461028	stroški opravljanja dežurstva zasebnikov	129.051	123.591	-5.460
461029	stroški čistilnega servisa	7.214	7.198	-16
461030	stroški ogrevanja	35.034	35.186	152
461031	stroški komunalnih storitev	15.217	14.856	-361
461032	stroški uničenja infekt. odpadkov	4.406	6.345	1.939
461033	stroški vzdrž. programske opreme, skupnost zavodov	56.444	64.137	7.693
461034	stroški drugih storitev	6.531	7.383	852
461035	stroški storitev fizičnih oseb po podjemnih pogodbah	115.191	113.596	-1.596
461039	funkcionalni stroški po objektih	3.653	3.559	-94
461043	stroški za urgenco zasebniki	7.608	7.794	186
461045	stroški najemnin	7.717	7.698	-19
461047	stroški opravljenega dela študentov	1.135	642	-493
	SKUPAJ STROŠKI STORITEV	846.724	814.746	-31.979
	STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	1.267.639	1.229.090	-38.550

ZD je v letu 2018 za potrebe specialističnih ambulant ter za potrebe drugih ambulant in nepričakovanih odsotnosti zaposlenih, sklepal z zunanjimi izvajalci teh storitev, podjemne pogodbe. Z lastnimi zaposlenimi ni bilo v letu 2018 sklenjene nobene podjemne pogodbe. Izplačila po podjemnih in ostalih pogodbah za zdravstvene storitve so bila sledeča:

- na področju UZ je bil znesek izplačil 33.652 €, delo sta opravila dva zdravnik;
- na področju RTG je bilo izplačano 13.440 €, izvajalca sta bila 2;
- na področju okulistike je bilo izplačil 10.272 €, izvajalec 1;
- na področju zobozdravstva je bilo izplačanih 3.526 €, izvajalec je 1;
- za potrebe ambulante v DSO je bilo izplačil v višini 34.882 €, izvajalca 2;
- za potrebe nenujnih in sanitetnih prevozov je bilo izplačano 7.618 €, izvajalca 2;
- za področje medicine dela je bilo izplačanih 31.376 € izvajalci 3;
- za področje dispanzerja za mentalno zdravje je bilo izplačil 11.941 €, izvajalca 2;
- na področju izvajanja dežurne službe je bilo izplačil 131.386 €, izvajalcev 8;
- za izvajanje projekta CKZ je bilo izplačano 1.491 €, izvajalca 2;
- za potrebe dispanzerja za žene je bilo izplačano 22.458 €, izvajalca 2;
- za nadomeščanje v ambulanti Džanić Unger je bilo izplačano 2.439 €, izvajalec 1.

Za nezdravstvene storitve so bila v letu 2018 po posameznih področjih naslednja izplačila:

- zobotehnične storitve v višini 96.584 €, izvajalec 1;
- vzdrževanje vozil v višini 36.460 €, izvajalci 4;
- stroški svetovalnih, revizorskih storitev v višini 35.031 €, izvajalci 4;
- vzdrževanje zgradb v višini 47.737 €;
- stroški vzdrževanja računalnikov in programske opreme v višini 29.106 €, izvajalci 4;
- čiščenje prostorov v višini 7.198 €, izvajalci 3.

Pregled amortizacije in nove nabave

Amortizacija osnovnih sredstev je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. Med obračunano amortizacijo so vključeni tudi odpisi drobnega inventarja. V skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi se namreč med opredmetena osnovna sredstva šteje tudi drobni inventar z dobo koristnosti daljšo od enega leta in katerih posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR. V skladu z Zakonom o računovodstvu pa je potrebno omenjeni drobni inventar odpisati enkratno v celoti ob nabavi. Amortizacija je obračunana v skladu z Pravilnikom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Pregled obračunane in porabljene amortizacije je prikazan v tabeli 6. V letu 2018 je bilo obračunane amortizacije 209.649 €, od tega bremeni poslovni izid 161.824 €, v breme sredstev prejetih v upravljanje pa 38.790 €, ter v breme dolgoročno razmejenih prihodkov 9.035 €. Seznam novih nabav opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev za leto 2018 prikazujemo v tabeli 13.

Tabela 13: Seznam nabav v letu 2018 – lastna sredstva

Zap.št.	Naziv osnovnega sredstva	Kol.	Vrednost
1	licence in programska oprema	9	2.296,04
2	LED TV sprejemnik Samsung v ginekološki amb.	1	942,8
3	povečevalne lupe v zobozdravstvu	3	4.189,48
4	laser za mehka tkiva v zobozdravstvu	1	3.019,50
5	kolenčnik rdeči v zobozdravstvu	1	1.030,90
6	ostala oprema in instrumenti v zobozdravstvu	3	1.933,70
7	respirator CAREVENT AS 065	1	3.532,90
8	EKG aparat Nihon Kohden	1	2.600,00
9	računalnik Lenovo	6	5.531,48
10	terminal za e-naročanje	1	1.085,80
11	komunikacijska omara AOP	1	3.405,39
12	VW Sharan CE HD 908	1	31.999,00
13	Dacia Sandero VM 112	1	9.953,00
14	klimatska naprava	3	2.121,00
15	električna peč Vaillant	1	1.525,00
16	pohištveni element 180x57x60 NA	1	780,80
17	reanimacijski voziček	1	1.628,70
18	termični tiskalnik star	25	3.507,50
19	stoli (vrtljivi, daktilo, florida)	8	1.621,11
20	naprava za merjenje	3	598,50
21	nosilec za defibrilator	1	439,20
22	tiskalnik	10	2.474,16
23	brezžični oddajnik wifi	1	156,16
24	luč na kolesih simplex	3	1.183,40
25	podstavek	2	160,63
26	alu regal za plastenke	1	366,00

27	motorna kosilnica alpina	1	238,18
28	element za računalnik	1	276,54
29	delovni pult	1	410,73
30	kartotečna omara s 4 predali	1	439,20
SKUPAJ			89.446,80

Seznam nabav v letu 2018 - odplačilo preko reagentov

Z.št.	Naziv osnovnega sredstva	Kol.	Vrednost
1	biokemični analizator Dimension EXL 200 Siemens	1	40.260,00

Seznam nabav v letu 2018 – sredstva projekta (prijavitelj Občina Slov. Konjice)

Z.št.	Naziv osnovnega sredstva	Kol.	Vrednost
1	CKZ prostori - izdelava	1	23.088,41
2	računalnik Lenovo	1	1.254,16
3	projektor	1	706,38
4	klimatska naprava	2	3.538,00
5	omara steklena vrata	4	4.381,23
6	omara s policami	7	5.620,23
7	miza kotna	3	3.694,01
8	kartotečna omara	2	1.083,00
9	stol s kolesi pisarniški	3	1.777,26
10	konferenčna miza	1	856,47
11	oprema za tolmačenje	1	1.242,29
12	postaja za polnj. Opreme	1	686,78
13	analizator telesne	1	7.838,50
14	indukcijska slušna zanka	1	2.353,99
15	konferenčni stol	9	1.338,01
16	predalniki s 4 predali	3	1.073,76
17	obešalnik z 5 obešali	3	518,37
18	kartotečna omara 2	2	836,86
19	minolta naprava	1	401,38
20	previjalna miza	1	288,99
21	projekcijsko platno	1	168,36
SKUPAJ			62.746,44

Seznam nabav v letu 2018 – sredstva projekta (prijavitelj ZD Slov. Konjice)

Z.št.	Naziv osnovnega sredstva	Kol.	Vrednost
1	licenca office	6	2.054,48
2	elektronska tehtnica	2	1.271,24
3	EKG kardiovit	1	6.785,64
4	spirometer SP-260	2	2.393,64

5	učni defibrilator	1	533,14
6	prenosni računalnik	5	3.599,00
7	projektor Acer wxga	2	1.339,56
8	računalnik Lenovo	1	933,30
9	model prsi za prikaz raka	1	1.043,10
10	model ženskih spolnih	2	1.017,72
11	model moških spolnih	1	591,70
12	kovček za promocijo	1	1.464,00
13	model dojenčka	8	8.432,64
14	model prsi za hranjenje	1	1.399,95
15	mobilna indukcijska slušna	2	610,00
16	osebna tehtnica m-420	1	439,20
17	pulzni oksimeter	6	2.865,78
18	zložljiv promocijski pult	1	469,70
19	prenosni tiskalnik canon	1	386,74
20	tpo lutka little anne	1	370,88
21	ostali drobni inventar	9	1.355,38
		SKUPAJ	39.356,79

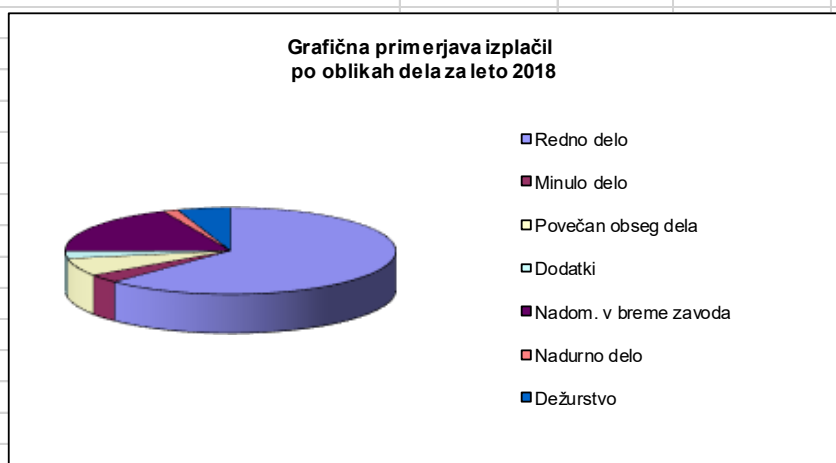
Stroški dela

Med odhodki poslovanja so po strukturi in obsegu (60,34%) največji stroški dela, ki vključujejo plače in nadomestila plač zaposlenih, prispevke na plače, regres za letni dopust in druge stroške dela kot so: stroški prevoza na delo in z dela, stroške prehrane, plačila za dodatna pokojninska zavarovanja ter nagrade, jubilejne nagrade, odpravnine in podobna izplačila. Stroški dela so znašali v letu 2018 2.133.067 €. Kot lahko vidimo iz tabele številka 8 so stroški dela za 9 % višji glede na preteklo leto in za 1 % višji od planiranih za leto 2018. Porast stroškov dela je posledica napredovanj v mesecu decembru 2017, odprave plačnih anomalij do 26. PR z mesecem julijem 2017 (izvajanje IV. točke Dogovora o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepov v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/16)), ter uvrstitev zdravnikov ob izpolnjevanju pogojev na delovna mesta višjih zdravnikov oziroma uvrstitev zdravnikov v višje plačne razrede na podlagi Aneksa k posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike.

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

Tabela 14: Primerjava izplačil po oblikah dela

Zšt.	Vrsta izplačila	Leto 2017		Leto 2018		Indeks
		B O D	Delež	B O D	Delež	
1.	Redno delo	968.512	63,3%	1.028.536	62,3%	106,2
2.	Minulo delo	52.440	3,4%	51.833	3,1%	98,8
3.	Povečan obseg dela	101.242	6,6%	109.867	6,7%	108,5
4.	Dodatki	42.575	2,8%	45.898	2,8%	107,8
5.	Nadom. v breme zavoda	267.715	17,5%	304.436	18,4%	113,7
6.	Nadurno delo	33.942	2,2%	24.676	1,5%	72,7
7.	Dežurstvo	64.747	4,2%	85.670	5,2%	132,3
8.	SKUPAJ B O D (Zap.št. 1-7)	1.531.173	100,0%	1.650.916	100,0%	107,8
	Neto plače	986.272		1.063.232		107,8
	Zaposleni iz ur	69,2		73,2		105,8
	Povprečna neto plača na delavca	1.188		1.211		101,9
	Povprečna bruto plača na delavca	1.844		1.880		102,0



Prevrednotovalni poslovni odhodki in drugi odhodki

Prevrednotovalni poslovni in drugi odhodki so v letu 2018 znašali 11.117 € in so za 19 % višji glede na preteklo leto ter 33 % višji od planiranih. V tej skupini odhodkov so večje postavke plačilo članarine Združenju zdravstvenih zavodov, sejnine in drugi stroški, takse in pristojbine za ceste, denarne kazni in odškodnine.

14.3 POSLOVNI IZID - Presežek prihodkov nad odhodki

Ob tako ugotovljenih prihodkih in odhodkih je rezultat poslovanja pokazal, da so prihodki zadostovali za pokrivanje vseh odhodkov, tako da ZD izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 159.660 € za leto 2018. Po upoštevanju metodologije in upoštevanju olajšav ni izkazane obveznosti za davek od dohodkov pravnih oseb. Presežek prihodkov v letu 2018 ostane nerazporejen in ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na skupini

kontov 985, temveč povečuje akumulirani nerazporejeni presežek prihodkov prejšnjih let za znesek 159.660 €. Konto 985 v bilanci stanja izkazuje stanje 654.608 €.

Za leto 2018 smo sestavili obračun davka od dohodka pravnih oseb na podlagi Zakona o davku o dohodkov pravnih oseb (ZDDPO-2) in pravilnika o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti. Zdravstveni dom je pravna oseba javnega prava ustanovljena za opravljanje nepridobitne dejavnosti. Po 9. členu ZDDPO-2 je plačila davka oproščena. Ker opravlja tudi pridobitno dejavnost, so vsi dohodki iz tega naslova obdavčeni. Kaj se davčno šteje za pridobitno oz. nepridobitno dejavnost, določa Pravilnik o opredelitvi pridobitne in nepridobitne dejavnosti, ki določa, da javni zdravstveni zavodi pri obračunu davka od dohodkov pravnih oseb med nepridobitne prihodke vključujejo tiste prihodke, ki so jih za izvajanje javne službe pridobili iz javnofinančnih virov (ZZZS, občin, države).

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

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

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

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

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

Iz izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti v tabeli 16 je razvidno, da je ZD ustvaril 3.329.104 € prihodkov iz naslova opravljanje javne službe in 365.653 € prihodkov iz

naslova tržne dejavnosti. Prav tako je v tabeli 15 prikazana struktura prihodkov doseženih na trgu, ki je v letu 2018 nižja kot v letu 2017 in dosega 9,90 %, medtem ko so prihodki iz opravljanja javne službe izkazani v višini 90,10 %. V absolutnem znesku so prihodki doseženi na trgu izkazani za 19.984 € nižjem znesku v primerjavi z letom 2017, kar je posledica manj prihodkov doseženih s samoplačniškimi in nadstandardnimi storitvami doseženimi v zobozdravstveni dejavnosti in medicini dela.

Tabela 15: Razmerje med javno službo in tržno dejavnostjo

Vrsta dejavnosti	2017	2018
Javna služba	88,77	90,10
Tržna dejavnost	11,23	9,90

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

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

Odhodki iz naslova opravljanja javne službe so znašali 3.250.339 €, odhodki iz naslova opravljanja tržne dejavnosti pa 284.758 €.

Tabela 16: Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Z. št.	Vrsta prihodka oziroma odhodka	JAVNA SLUŽBA			TRŽNA DEJAVNOST		
		Real.2017	Real. 2018	Indeks	Real.2017	Real.2018	Indeks
1.	Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	3.035.458	3.320.490	109	385.593	365.513	95
2.	Prihodki od financiranja in izredni prihodki	12.601	8.614	68	44	140	318
	SKUPAJ PRIHODKI	3.048.059	3.329.104	109	385.637	365.653	95
I.	Stroški blaga, materiala in storitev	1.162.172	1.137.993	98	105.467	91.096	86
1.	Stroški materiala	388.050	386.173	100	32.865	28.171	86
2.	Stroški storitev	774.122	751.820	97	72.601	62.925	87
II.	Stroški dela	1.760.391	1.944.486	110	197.407	188.581	96
1.	Plače in nadomestila plač	1.376.769	1.504.962	109	154.388	145.955	95
2.	Prispevki za socialno varnost delodajalcev	221.598	243.817	110	24.850	23.646	95
3.	Drugi stroški dela	162.024	195.707	121	18.169	18.980	104
III.	Amortizacija	154.724	157.641	102	11.510	4.183	36
IV.	Drugi odhodki, odhodki financiranja in prevrednotovalni poslovni odhodki	8.449	10.219	121	872	898	103
	SKUPAJ ODHODKI	3.085.736	3.250.339	105	315.256	284.758	90
	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	- 37.677	78.765		70.381	80.895	115

ZD je ustvaril v letu 2018 iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 80.895 € presežka prihodkov nad odhodki, pri prihodkih iz naslova opravljanja javne službe pa je nastal presežek prihodkov nad odhodki v višini 78.765 €. Bolj kot absolutni presežek pa je pomembna tržna dejavnost zaradi pokrivanja ostalih skupnih in fiksnih stroškov, ki nastajajo v poslovanju ZD kot celote. Je pomemben dejavnik v poslovanju, zato si vodstvo prizadeva, da ta del dejavnosti tudi spodbuja in stimulira. Zaradi tega je bila zaposlenim v letu 2018 izplačana akontacija za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, kar prikazujemo v nadaljevanju v tabeli 17.

Tabela 17: Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu za leto 2018

Z. št.	Naziv	znesek v €
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	80.895
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	34.992
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1+2)	115.887
4	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	57.944
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in sredstev na trgu (4-2)	22.952

14.5 Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Zaradi spremljanja gibanja javno-finančnih prihodkov in odhodkov mora ZD kot določeni uporabnik enotnega kontnega načrta ugotavljati in razčlenjevati prihodke in odhodke tudi na način, da upošteva računovodsko načelo denarnega toka - plačano realizacijo. Takšno evidenčno izkazovanje podatkov je namenjeno sestavljanju bilanc javno-finančnih prihodkov oz. prejemkov in odhodkov oziroma izdatkov na ravni države. Tako so v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka prikazani prihodki in odhodki na osnovi enotnega kontnega načrta, ki velja za neposredne uporabnike proračuna. To pomeni, da so v tem izkazu prikazani vsi prejemki in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2018. Podatki v tem izkazu tako niso neposredno primerljivi s podatki iz izkaza prihodkov in odhodkov sestavljenim po načelu nastanka poslovnega dogodka oziroma fakturirane realizacije, saj veljajo pri prikazovanju prihodkov in odhodkov različna pravila (načelo nastanka poslovnega dogodka oziroma načelo denarnega toka). Njegova izrazna moč pa je v tem, da izkazuje poslovne dogodke, pri katerih je nastal denarni tok. Tako ta izkaz vsebuje tudi plačila za nakup opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev.

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

- prihodki za izvajanje javne službe v višini 3.352.245 €
- prihodki za izvajanje tržne dejavnosti v višini 364.058 €.

Skupaj je ZD ustvaril 3.716.303 € prihodkov po načelu denarnega toka, kar je za 8 % več kot leto prej. ZZZS je vse akontacije avansov nakazal v tekočem letu.

Prihodke za izvajanje javne službe razdeljujemo na prihodke iz sredstev javnih financ, med katerimi so po strukturi največji prilivi, ki jih ZD pridobiva s strani ZZZS za obvezno zdravstveno zavarovanje in druge prihodke za izvajanje dejavnosti javne službe med katerimi po velikosti izstopajo prilivi iz naslova dodatnega prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja.

V prihodkih za izvajanje javne službe so zajeta tudi sredstva projekta Centra za krepitev zdravja v višini 108.365 od tega je bilo sredstev za nakup opreme in drobnega inventarja 39.357 €.

V prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu uvrščamo vse tiste prihodke iz naslova trženja, ki ne pomenijo opravljanja javne službe. Med omenjenimi prihodki so po strukturi največji prihodki medicine dela in samoplačniške in nadstandardne storitve v zobozdravstvu, storitve RTG, laboratorija, plačila za najemnine in funkcionalne stroške najemnikov in podobno.

Odhodki po načelu denarnega toka, ki so prikazani po posameznih stroškovnih vrstah, predpisanih z enotnim kontnim načrtom za neposredne uporabnike proračuna, so znašali 3.471.673 €. Tako kot prihodke tudi odhodke prikazujemo ločeno in sicer odhodke za izvajanje javne službe in odhodke iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Osnova za razmejitev na odhodke za izvajanje javne službe in odhodke iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, je prav tako dejansko razmerje prihodkov doseženih s prodajo na trgu in prihodkov pridobljenih za izvajanje javne službe. V strukturi dosežajo prihodki doseženi s prodajo na trgu po denarnem toku delež v višini 9,8 %. Med odhodke za izvajanje javne službe pa poleg stroškov materiala, storitev, stroškov dela, prištevamo tudi investicijske odhodke, to so odlivi za nakup osnovnih sredstev in drobnega inventarja. Tako je imel ZD v letu 2018 za 129.933 € izdatkov za nabave osnovnih sredstev. Prav tako so v odhodkih po denarnem toku vključeni vsi tekoči in investicijski odhodki v zvezi iz izvajanjem projekta Centra za krepitev zdravja.

V nadaljevanju v tabeli 18 iz podatkov izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka ugotavljamo, da je ZD ustvaril za 244.630 € presežka prilivov nad odlivi. ZD je na podlagi določil 77. člena ZIPRS1718 opravil tudi izračun presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu in ugotovljeno je, da zavod ne izkazuje presežka prihodkov po odbitku vseh izkazanih obveznosti.

Tabela 18: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Vrsta priliva oziroma odliva	Realizacija 2017	Realizacija 2018	Indeks
1	2	3	4 (3:2)
I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (1+2)	3.061.623	3.352.245	109
1. Prihodki iz sredstev javnih financ	2.294.312	2.669.625	116
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	3.908	517	13
b. Prejeta sredstva iz proračunov lokalnih skupnosti	16.918	1.985	12
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	2.273.487	2.558.758	113
d. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (sredstva EU)	0	108.365	#DEL/0!
2. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	767.311	682.620	89
a. Prihodki iz naslova prostovoljnega zavarovanja	762.386	681.720	89
b. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	4.925	900	18
II. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	387.711	364.058	94
1. Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	348.980	323.950	93
2. Prihodki od najemnin in drugi prihodki premoženja	38.731	40.108	104
SKUPAJ PRIHODKI (I+II)	3.449.334	3.716.303	108
I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	3.133.720	3.144.329	100
1. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.509.138	1.645.181	109
2. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	226.239	262.385	116
3. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	1.131.682	1.105.330	98
4. Investicijski odhodki	265.261	129.933	49
5. Ostala plačila	1.400	1.500	107
II. ODH. IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STOR. NA TRGU	363.066	327.344	90
1. Plače in drugi izdatki	191.108	178.745	94
2. Prispevki od plač	28.649	28.508	100
3. Izdatki za blago in storitve	143.309	120.091	84
SKUPAJ ODHODKI (I + II)	3.496.786	3.471.673	99
PRESEŽEK PRIH. OZ. PRESEŽEK ODHODKOV	-47.452	244.630	

15 REALIZACIJA POSEBNEGA PROJEKTA – NADGRADNJA IN RAZVOJ PREVENTIVNIH PROGRAMOV IN NJIHOVO IZVAJANJE V PRIMARNEM ZDRAVSTVENEM VARSTVU IN LOKALNIH SKUPNOSTIH (CENTER ZA KREPITEV ZDRAVJA)

ZD se je uspešno prijavil na javni razpis za sofinanciranje »Nadgradnje in razvoja preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«. Projekt delno financira Ministrstvo za zdravje (20 %), pretežni del pa so zagotovljena evropska sredstva. Dejavnost se izvaja v okviru Centra za krepitev zdravja (CKZ) z namenom zmanjševanja neenakosti v zdravju vseh populacijskih skupin v lokalnih skupnostih. V ta namen so vključeni novi zaposleni z ustrezno izobrazbo in dodatnimi znanji na področju preventivnih programov. Zagotovljena so ustrezna dodatna oprema in prostori, projekt bo trajal do konca leta 2019. Skupna vrednost projekta je ocenjena v višini 334.240 €. Ker je finančne učinke projekta nemogoče planirati in predvideti, v finančnem načrtu za leto 2018 niso zajeti. Zagotovili smo ločeno evidentiranje in spremljanje stroškov na posebnem stroškovnem mestu. Smo pa predviden kader planirali že v letu 2018. Za izvajanje projekta smo zaposlili 1,5 diplomirane medicinske sestre, psihologinjo ter kineziologinjo in dietetičarko v obsegu 20 ur tedensko. V tabeli prikazujemo realizirana sredstva izvajanja projekta v letu 2018. Poudariti je potrebno, da se je izvajanje projekta pričelo z zakasnitvijo. Pogodbeno planirana sredstva v višini 166.499 za leto 2018 smo izkoristili le delno. Neizkoriščena sredstva leta 2018, bomo prerazporedili v leto 2019. Vsi prihodki in odhodki projekta so vključeni v letnih računovodskih izkazih ZD za leto 2018.

Tabela 19: Poročilo o izvedenih dodatnih obravnavah v programih za krepitev zdravja, ki so financirane iz sredstev projekta za leto 2018

DELAVNICA	Štev. planiranih delavnic	Štev. izvedenih delavnic
Zdravo živim	4	7
Ali sem fit ?	6	5
Tehnike sproščanja	5	8
Zvišan krvni tlak	2	6
Zvišane maščobe v krvi	2	3
Zvišan krvni sladkor	2	5
Testiranje telesne pripravljenosti za starejše	3	2
Zdravo jem	2	2
Podpora pri spoprijemanju z depresijo	1	1
Podpora pri spoprijemanju s tesnobo	1	1
Spoprijemanje s stresom	1	1
Skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja	1	1
Individualno svetovanje za opuščanje kajenja	1	-

Tabela 20: Prihodki in odhodki projekta

	Naziv	Realizacija 2018
I.	PRIHODKI ZA IZVAJANJE PROJEKTA	77.702
II.	ODHODKI	
	Skupaj stroški materiala in storitev	25.415
1.	Poraba materiala, DI in energije	8.476
2.	Str. vzdrž. vozil in goriva	1.625
3.	Str. vzdr. računalniške opreme, spletna stran	1.423
4.	Podjemne pogodbe in avtor. honor.	1.143
5.	Stroški v zvezi z delom in izobraževanja	923
6.	Stroški drugih storitev	2.469
7.	Posredni stroški projekta	9.356
	Stroški dela	44.685
8.	Plače in nadomestila	32.325
9.	Prispevki in davki od plač	5.204
10.	Drugi stroški dela	7.157
	SKUPAJ ODHODKI IZVAJANJA PROJEKTA	70.101
III.	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	7.602

* za izvajanje projekta je bilo prejetih dodatnih sredstev za nakup opreme v višini 39.357 €

16 ZAKLJUČEK

Ocenjujemo, da so bili s programom dela za leto 2018 zastavljeni cilji v večini realizirani. V septembru smo uspešno opravili prehod na novi standard kakovosti ISO 9001:2015. Fizični obseg dela je bil presežen na večini programov z izjemo specialistične ambulante rentgen, dispanzerja za žene in antikoagulantne ambulante, za kar smo razloge navedli v vsebinskem delu poročila. Sodelovanje z zasebnimi izvajalci zdravstvene dejavnosti – koncesionarji v lokalni skupnosti ocenjujemo kot uspešno. ZD je z uspešno prijavo na razpis v letu 2017 pridobil projekt »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«, ki je na področju preventivnega delovanja pomembna pridobitev za lokalno skupnost.

Rezultat poslovanja v letu 2018 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki. Pozitivni rezultat pripisujemo višjim cenam zdravstvenih storitev tekom leta, obvladovanju stroškov materiala in storitev, dodatnim sredstvom nekaterih programov in preseganju realizacije posameznih programov. Ustvarjen presežek prihodkov in investicije v potrebno opremo, zagotavljajo stabilnost in razvoj zavoda v strokovnem, organizacijskem in poslovnem smislu.

Z zadovoljstvom izpostavljamo anketo zadovoljstva uporabnikov zdravstvenih storitev v kateri so nam namenili visoko oceno na vseh področjih. Izboljšanje ocene beležimo tudi pri anketi o zadovoljstvu zaposlenih.

ZD Slovenske Konjice:
Dejan Verhovšek, v. d. direktorja



Priloge:

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

Ime uporabnika
ZD SLOV. KONJICE

Sedež uporabnika:
Mestni trg 17, 3210 Slovenske Konjice

Šifra proračunskega uporabnika:
92436

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5630525000

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
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	779.452	788.158
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	64.775	60.425
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	53.667	49.948
02	NEPREMIČNINE	004	915.109	892.020
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	631.779	605.083
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2.040.664	1.863.210
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.555.650	1.372.466
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	993.813	731.084
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1.465	1.425
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	844.198	598.546
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	76.769	85.253
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	61.129	39.975
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	10.252	5.885
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

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
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	1.773.265	1.519.242
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	341.250	310.558
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	159.159	143.385
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	131.811	116.276
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	34.131	29.892
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	16.149	21.005
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	1.432.015	1.208.684
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	30.636	314
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

**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
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	746.771	713.422
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	654.608	494.948
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	1.773.265	1.519.242
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Slov. Konjice

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

MARIJA FLAŠKER

Odgovorna oseba

Dejan Verhovšek

Ime uporabnika
ZD SLOV. KONJICE

Sedež uporabnika:
Mestni trg 17, 3210 Slovenske Konjice

Šifra proračunskega uporabnika:
92436

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5630525000

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
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	3.686.003	3.421.051
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	3.686.003	3.421.051
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	96	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	8.458	8.045
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	200	4.600
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	200	4.600
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	3.694.757	3.433.696
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	1.229.089	1.267.639
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	414.344	420.915
461	STROŠKI STORITEV	874	814.745	846.724
	F) STROŠKI DELA	875	2.133.067	1.957.797
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.650.917	1.531.157
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	267.463	246.447
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	214.687	180.193
462	G) AMORTIZACIJA	879	161.824	166.234
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	5.876	6.166
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	0	63
468	L) DRUGI ODHODKI	883	5.241	1.866
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	0	1.226
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	17

**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
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	1.209
	N) CELOTNI ODHODKI	887	3.535.097	3.400.991
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	159.660	32.705
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	159.660	32.705
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	73	69
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Odgovorna oseba

Slov. Konjice

MARIJA FLAŠKER

Dejan Verhovšek

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)	85.796	71.918	86.883	101,27	120,81
- od tega: preventiva (prvi pregled):				#DEL01	#DEL01
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DEL01	#DEL01
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	17.250	14.454	15.741	91,25	108,90
- 302 003 Centri za prepreč in zdravl. odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)				#DEL01	#DEL01
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	16.949	15.613	14.657	86,48	93,88
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	31.185	30.029	25.176	80,73	83,84
- od tega preventiva (samo 0153)	1.583	1.353	1.061	67,02	78,42
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	30.583	30.855	31.269	102,24	101,34
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	13.892	12.881	13.044	93,90	101,27
- 327 014 Razvojne ambulante (število obravn. oz. obiskov)				#DEL01	#DEL01
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)				#DEL01	#DEL01
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	2	2	3	150,00	150,00
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	4	3	3	25,00	33,33
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	3	3	6	200,00	200,00
- indiv. svetovanje za tveganje prij. alkohola (št. delavnic ali učinkovitih ur)	1	1	10	1.000,00	1.000,00
- delavnica "Zivljenski slog" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	6	6	12	200,00	200,00
- delavnica "Dejavni tveganji" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	8	2	10	125,00	500,00
- šola za starše (št. delavnic ali učinkovitih ur)	12	9	7	58,33	77,78
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)	10	8	2	20,00	25,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	19	8	2	10,53	25,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	11	11	3	27,27	27,27
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	4	2	7	175,00	350,00
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	3	2	3	100,00	150,00
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)	4	3	8	200,00	266,67
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)	8	6	3	37,50	50,00
- 301 258 Medicina dela (število točk)	45.144	37.500	34.702	76,87	92,54
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL01	#DEL01
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	2.543	2.363	2.688	105,70	113,75
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEL01	#DEL01
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	4.875	4.590	4.956	101,66	107,97
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	9.213	6.457	9.346	101,44	144,74
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				#DEL01	#DEL01
- 512 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DEL01	#DEL01
- 544 034 Neqa na domu (število primerov)				#DEL01	#DEL01
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 203 206 Dermatologija				#DEL01	#DEL01
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL01	#DEL01
- 204 207 Fizikalna				#DEL01	#DEL01
- 205 209 Ginekologija				#DEL01	#DEL01
- 206 263 Porodništvo				#DEL01	#DEL01
- 206 210 Obravnava bolezn. doj. k.				#DEL01	#DEL01
- 209 215 Internistika				#DEL01	#DEL01
- 209 240 Alergologija				#DEL01	#DEL01
- 210 219 Onkologija				#DEL01	#DEL01
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEL01	#DEL01
- 218 227 Nevrologija				#DEL01	#DEL01
- 220 229 Okulistika	8.558	10.444	10.702	125,05	102,47
- 222 231 Ortopedija				#DEL01	#DEL01
- 223 232 Otorinolaringologija				#DEL01	#DEL01
- 224 242 Pedopsihiatija				#DEL01	#DEL01
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEL01	#DEL01
- 227 237 Pediatija				#DEL01	#DEL01
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DEL01	#DEL01
- 229 239 Pulmologija				#DEL01	#DEL01
- 230 241 Psihijatrija				#DEL01	#DEL01
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DEL01	#DEL01
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	19.280	27.203	28.008	145,27	102,96
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	12.775	12.777	11.823	92,55	92,53
- 232 249 Revmatologija				#DEL01	#DEL01
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEL01	#DEL01
- 237 254 Travmatologija				#DEL01	#DEL01
- 239 257 Urologija				#DEL01	#DEL01
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEL01	#DEL01
- 249 216 Diabetologija				#DEL01	#DEL01
- 249 265 Endokrinologija				#DEL01	#DEL01
- 249 217 Tireologija				#DEL01	#DEL01
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	196.604	139.830	148.160	75,36	105,96
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	35.329	34.274	34.330	97,17	100,16
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL01	#DEL01
- 401 110 Ortodontija				#DEL01	#DEL01
- 402 111 Pedontologija				#DEL01	#DEL01
- 403 112 Paradontologija				#DEL01	#DEL01
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost				#DEL01	#DEL01
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija				#DEL01	#DEL01
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija				#DEL01	#DEL01
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)				#DEL01	#DEL01
Q86.909 Reševalni prevozi (S13)	St. km	St. km	St. km		
- 513 150 Nemurni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	150.826	150.000	137.280	91,02	91,52
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z daljave (km)	170.837	170.000	178.863	104,69	105,21
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)	275.089	275.000	233.724	84,96	84,99

Opombe:

Izpolnil: Marija Flašker

Tel. št.: 03 758 17 30

Podpis odgovorne osebe
Dejan Vernovšek

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeksi	
						Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	3.421.050	3.577.253	3.686.003	107,74	103,04
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	2.179.409	2.354.156	2.439.380	111,93	103,62
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	135.230	135.000	138.404	102,35	102,52
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	714.381	709.177	653.672	91,5	92,17
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	101.169	88.050	85.500	84,51	97,1
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	290.861	290.870	369.046	126,88	126,88
762	7	Finančni prihodki			97	#DEL/0!	#DEL/0!
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	12.645	8.000	8.658	68,47	108,22
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	3.433.696	3.585.253	3.694.757	107,6	103,05
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	420.915	416.400	414.344	98,44	99,51
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	294.005	287.500	259.876	88,39	90,39
	12	ZDRAVILA	43.615	43.100	42.483	97,4	98,57
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	63.422	60.900	55.824	88,02	91,66
	14	Razkužila				#DEL/0!	#DEL/0!
	15	Obvezilni in sanitetni material	8.714	8.500	10.929	125,42	128,58
	16	RTG material	6.626	6.600	6.897	104,09	104,5
	17	Medicinski potrošni material	1.874	1.800	1.988	106,06	110,42
	18	Zobozdravstveni material	46.208	44.000	36.010	77,93	81,84
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	186.968	183.500	161.569	86,42	88,05
	20	Laboratorijski testi in reagenti	116.987	115.000	92.670	79,21	80,58
	21	Laboratorijski material	15.257	15.000	14.479	94,9	96,53
	22	Drugi zdravstveni material	54.724	53.500	54.420	99,44	101,72
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	126.910	128.900	154.468	121,71	119,84
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	78.157	80.000	81.748	104,6	102,19
	25	Voda	1.719	1.800	1.592	92,64	88,46
	26	Pisarniški material	12.605	12.000	13.736	108,97	114,47
	27	Ostali nezdravstveni material	34.430	35.100	57.392	166,69	163,51
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	846.724	863.670	814.745	96,22	94,34
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	407.285	440.500	378.776	93	85,99
	30	Laboratorijske storitve	63.269	64.000	54.143	85,58	84,6
	31	Ostale zdravstvene storitve	344.016	376.500	324.633	94,37	86,22
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	439.439	423.170	435.969	99,21	103,02
	33	Storitve vzdrževanja	115.336	101.000	105.751	91,69	104,7
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	17.744	16.000	14.888	83,91	93,05
	35	Ostale nezdravstvene storitve	306.359	306.170	315.330	102,93	102,99
462	36	Amortizacija	166.234	150.000	161.824	97,35	107,88
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	1.957.798	2.114.000	2.133.067	108,95	100,9
	38	Plače zaposlenih	1.531.157	1.657.468	1.650.917	107,82	99,6
	39	Dajatve na plače	246.448	265.332	267.463	108,53	100,8
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	180.193	191.200	214.687	119,14	112,28
467	41	Finančni odhodki				#DEL/0!	#DEL/0!
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	9.321	8.366	11.117	119,28	132,89
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	3.400.992	3.552.436	3.535.097	103,94	99,51
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	32.704	32.817	159.660		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb				#DEL/0!	#DEL/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	32.704	32.817	159.660		

Opombe:

Izpolnil: Marija Flašker

Podpis odgovorne osebe:

Dejan Verhovšek

Tel. št.: 03 758 17 30

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2017	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018						Indeks	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja ³	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
									9=6/1	10=6/2
	1	2	3	4	5	6=3+4+5	7	8	9=6/1	10=6/2
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	49	54	50	2	0	52	6	1	106,12	96,30
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	12	15	11	1	0	12	2	0	100,00	80,00
1 Zdravniki (skupaj)	7	11	7	1	0	8	2	0	114,29	72,73
1.1 Višji zdravnik specialist	4	4	2	1		3			75,00	75,00
1.2 Specialist	1	4	3			3			300,00	75,00
1.3 Višji zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/0!	#DEL/0!
1.4 Zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/0!	#DEL/0!
1.5 Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu						0			#DEL/0!	#DEL/0!
1.6 Specializant	2	2	2			2	2		100,00	100,00
1.7 Pripovednik / sekundarij		1				0			#DEL/0!	0,00
2 Zobozdravniki (skupaj)	5	4	4	0	0	4	0	0	80,00	100,00
2.1 Višji zobozdravnik specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.2 Specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.3 Zobozdravnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.4 Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	2	1			1			50,00	50,00
2.5 Zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	2	3			3			150,00	150,00
2.6 Specializant						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.7 Pripovednik	1					0			0,00	#DEL/0!
3 Zdravniki svetovalci (skupaj) (višji svetnik, svetnik, primarij)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	37	39	39	1	0	40	4	1	108,11	102,56
1 Medicinska sestra - VII/2 TR						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3 Diplomirana medicinska sestra	14	15	14	1		15			107,14	100,00
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III						0			#DEL/0!	#DEL/0!
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	8	9	7			7			87,50	77,78
6 Srednja medicinska sestra / babica	11	11	14			14		1	127,27	127,27
7 Bolničar						0			#DEL/0!	#DEL/0!
8 Pripovednik zdravstvene nege	4	4	4			4	4		100,00	100,00
II. E2 - Farmaceutski delavci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
1 Farmaceut specialist / Farmaceut specialist s specialnimi znanji						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Farmaceut / Farmaceut s specialnimi znanji						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3 Inženir farmacije						0			#DEL/0!	#DEL/0!
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji						0			#DEL/0!	#DEL/0!
5 Pripovedniki						0			#DEL/0!	#DEL/0!
6 Ostali / Farmaceut začetnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	11	16	11	3	0	14	0	0	127,27	87,50
1 Konzultant (različna področja)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Analitik (različna področja)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
3 Medicinski biokemik specialist	1	1		1		1			100,00	100,00
4 Klinični psiholog specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
6 Socialni delavec						0			#DEL/0!	#DEL/0!
7 Sanitarni inženir						0			#DEL/0!	#DEL/0!
8 Radiološki inženir	1	1	1			1			100,00	100,00
9 Psiholog		1	1			1			#DEL/0!	100,00
10 Pedagog / Specialni pedagog						0			#DEL/0!	#DEL/0!
11 Logoped						0			#DEL/0!	#DEL/0!
12 Fizioterapevt	4	5	4			4			100,00	80,00
13 Delovni terapevt						0			#DEL/0!	#DEL/0!
14 Analitik v laboratorijski medicini						0			#DEL/0!	#DEL/0!
15 Inženir laboratorijske biomedicine	2	2	1			1			50,00	50,00
16 Sanitarni tehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
17 Zobotehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!
18 Laboratorijski tehnik	2	2	2			2			100,00	100,00
19 Voznik reševalec	1	1	1			1			100,00	100,00
20 Pripovednik		1				0			#DEL/0!	0,00
21 Ostali		2	1	2		3			#DEL/0!	150,00
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin ⁴						0			#DEL/0!	#DEL/0!
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela (skupaj) ⁵	9	9	7	2	0	9	0	0	100,00	100,00
1 Administracija (J2)						0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Področje informatike	1	1		1		1			100,00	100,00
3 Ekonomsko področje	1	1	1			1			100,00	100,00
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1	1			1			100,00	100,00
5 Področje nabave						0			#DEL/0!	#DEL/0!
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1		1		1			100,00	100,00
7 Področje prehrane						0			#DEL/0!	#DEL/0!
8 Oskrbovalne službe	4	4	4			4			100,00	100,00
9 Ostalo	1	1	1			1			100,00	100,00
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	69	79	68	7	0	75	6	1	108,70	94,94
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	4		6			6			150,00	#DEL/0!
VIII. Zaposleni preko javnih del						0			#DEL/0!	#DEL/0!
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	73	79	74	7	0	81	6	1	110,96	102,53

Opombe:

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

Izpolnil: Marija Flašker

Podpis odgovorne osebe:

Dejan Verhovšek

Tel. št.: 03 758 17 30

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. 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	46,50	51,00	52,00	11,83	1,96
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				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	13,50	15,00	13,70	1,48	-8,67
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna			3,30	#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)	7,00	8,00	7,00	0,00	-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!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	67,00	74,00	76,00	13,43	2,70
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	46,50	51,00	52,00	11,83	1,96
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	20,50	23,00	24,00	17,07	4,35

Opombe:

Izpolnil: Marija Flašker

Tel. št.: 03 758 17 30

Podpis odgovorne osebe:

Dejan Verhovšek

VRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	3.697	0	4.351	117,69	#DEL/01
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	3.697		4.351	117,69	#DEL/01
2 Ostalo				#DEL/01	#DEL/01
II. NEPREMIČNINE	0	0	23.088	#DEL/01	#DEL/01
1 Zemljišča				#DEL/01	#DEL/01
2 Zgradbe			23.088	#DEL/01	#DEL/01
III. OPREMA (A + B)	266.861	102.755	204.371	76,58	198,89
A Medicinska oprema	206.238	23.755	67.550	32,75	284,36
1 Ultrazvok	20.899			0,00	#DEL/01
2 Drugo ²	185.339	23.755	67.550	36,45	284,36
B Nemedicinska oprema	60.623	79.000	136.821	225,69	173,19
1 Informacijska tehnologija	11.638	10.000	17.855	153,42	178,55
2 Drugo	48.985	69.000	118.966	242,86	172,41
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	270.558	102.755	231.810	85,68	225,60

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	3.697	0	4.351	117,69	#DEL/01
1 Amortizacija	3.697		2.297	62,13	#DEL/01
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije			2.054	#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
II. NEPREMIČNINE	0	0	23.088	#DEL/01	#DEL/01
1 Amortizacija				#DEL/01	#DEL/01
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja			23.088	#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
III. NABAVA OPREME (A + B)	266.860	102.755	204.371	76,58	198,89
A Medicinska oprema	206.237	23.755	67.550	32,75	284,36
1 Amortizacija	72.017	23.755	16.308	22,64	68,64
2 Lastni viri (del presežka)	129.394		40.260	31,11	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja	4.826			0,00	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije			10.984	#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
B Nemedicinska oprema	60.623	79.000	136.821	225,69	173,19
1 Amortizacija	58.709	79.000	70.844	120,67	89,68
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja	1.914		39.658	2.072,00	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije			26.319	#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	270.557	102.755	231.810	85,68	225,59
1 Amortizacija	134.423	102.755	89.447	66,54	87,05
2 Lastni viri (del presežka)	129.394	0	40.260	31,11	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja	6.740	0	62.746	930,95	#DEL/01
4 Leasing	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije	0	0	39.356	#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³	140.269	142.000	140.699	100,31	99,08
II. Obračunana amortizacija	166.234	150.000	161.824	97,35	107,88
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	25.965	8.000	21.125	81,36	264,06
IV. Porabljena amortizacija	270.557	102.755	231.810	85,68	225,59

Opombe:

Izpolnil: Marija Flašker

Podpis odgovorne osebe:
Dejan Verhovšek

Tel. št.: 03 758 17 30

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2018	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2018 ¹	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2018 / FN 2018
	1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
SKUPAJ:	101.000	105.751	105.751	0	104,70
1 vzdrževanje objektov	25.000	47.737	47.737		190,95
2 vzdrževanje avtov	45.500	36.460	36.460		80,13
3 vzdrževanje medicinske opreme	24.500	17.719	17.719		72,32
4 vzdrževanje nemedicinske opreme	6.000	3.835	3.835		63,92
5		0			#DEL/0!
6		0			#DEL/0!
7		0			#DEL/0!
8		0			#DEL/0!
9		0			#DEL/0!
10		0			#DEL/0!
11		0			#DEL/0!
12		0			#DEL/0!
13		0			#DEL/0!
14		0			#DEL/0!
15		0			#DEL/0!
16		0			#DEL/0!
17		0			#DEL/0!
18		0			#DEL/0!
19		0			#DEL/0!
20		0			#DEL/0!
21		0			#DEL/0!
22		0			#DEL/0!
23		0			#DEL/0!
24		0			#DEL/0!
25		0			#DEL/0!
26		0			#DEL/0!
27		0			#DEL/0!
28		0			#DEL/0!
29		0			#DEL/0!
30		0			#DEL/0!
31		0			#DEL/0!
32		0			#DEL/0!
33		0			#DEL/0!
34		0			#DEL/0!
35		0			#DEL/0!
36		0			#DEL/0!
37		0			#DEL/0!
38		0			#DEL/0!
39		0			#DEL/0!
40		0			#DEL/0!
41		0			#DEL/0!
42		0			#DEL/0!
43		0			#DEL/0!
44		0			#DEL/0!
45		0			#DEL/0!
46		0			#DEL/0!
47		0			#DEL/0!
48		0			#DEL/0!
49		0			#DEL/0!
50		0			#DEL/0!

Opombe:

Izpolnil: Marija Flašker

Podpis odgovorne osebe:
Dejan Verhovšek

Tel. št.: 03 758 17 30

