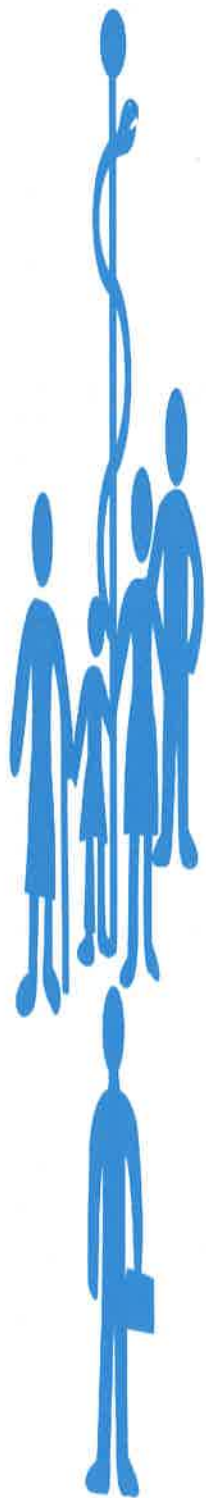


JAVNI ZAVOD
ZDRAVSTVENI
DOM
ŠMARJE
PRIJELŠAH



LETNO POROČILO 2018

FEBRUAR 2019

Vsebina:

1	POROČILO DIREKTORICE	4
1.1	Predstavitev Zdravstvenega doma Šmarje pri Jelšah	6
1.2	Zakonske in druge pravne podlage, ki opredeljujejo delovno področje zavoda	11
1.3	Dostopnost zdravstvenih storitev	14
1.4	Realizacija ciljev iz letnega načrta	15
1.4.1	Realizacija dolgoročnih ciljev	15
1.4.2	Realizacija kratkoročnih ciljev	16
1.4.2.1	Uravnoteženo poslovanje	16
1.4.2.2	Zagotavljanje strokovnega razvoja	16
1.4.2.3	Razvoj kadrovskih potencialov	17
1.4.2.4	Informatizacija poslovanja	17
1.4.2.5	Zagotavljanje zadovoljstva uporabnikov	17
1.4.2.6	Zagotavljanje zadovoljstva zaposlenih	18
1.4.2.7	Prostorski razvoj in opremljenost	21
1.5	Realizacija delovnega načrta: programa zdravstvenih storitev	21
1.6	Realizacija načrta zaposlitev in druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike	23
1.6.1	Splošno	23
1.6.2	Analiza kadrovanja in kadrovske politike	25
1.6.2.1	Redno zaposleni v številkah	25
1.6.2.2	Fluktuacija po mesecih	26
1.6.2.3	Pogodbeno sodelovanje z zdravstvenimi delavci in izdana soglasja za delo pri drugih izvajalcih	31
1.6.3	Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	33
1.7	Realizacija načrta strokovnega izobraževanja	33
1.8	Realizacija načrta investicij	34
1.8.1	Načrt investicij v OS in DI	34
1.8.2	Investicijsko vzdrževanje	35
1.9	Pritožbe in pohvale	36
1.10	Nadzori in revizije v letu 2018 in izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ ..	36
1.10.1	Nadzori v letu 2018	36
1.10.2	Notranje revizije poslovanja	37
1.10.3	Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ	37
1.11	Sodelovanje z zdravniki zasebniki - koncesionarji	38
1.12	Zaključek	39
2	RAČUNOVODSKO POROČILO	40
2.1	Pravne podlage in osnove za sestavo računovodskega poročila	40
2.2	Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov	41
2.2.1	Analiza prihodkov	42
2.2.1.1	Prihodki iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja	43
2.2.1.2	Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij	44
2.2.1.3	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	44
2.2.1.4	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	44
2.2.1.5	Finančni prihodki	45
2.2.1.6	Drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	45

2.2.2	Analiza odhodkov	45
2.2.2.1	Stroški materiala	46
2.2.2.2	Stroški storitev	47
2.2.2.3	Stroški amortizacije	48
2.2.2.4	Stroški dela	49
2.2.2.5	Finančni odhodki in drugi odhodki	51
2.2.2.6	Prevrednotovalni poslovni odhodki	52
2.2.3	Presežek prihodkov nad odhodki	52
2.3	Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti po načelu fakturirane realizacije	52
2.4	Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	55
2.5	Bilanca stanja	57
2.5.1	Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	57
2.5.1.1	Opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva	57
2.5.1.2	Dolgoročne kapitalske naložbe	58
2.5.2	Kratkoročna sredstva	58
2.5.2.1	Denarna sredstva v blagajni	59
2.5.2.2	Dobroimetje pri finančnih ustanovah	59
2.5.2.3	Kratkoročne finančne naložbe	59
2.5.2.4	Kratkoročne terjatve do kupcev in do uporabnikov EKN	59
2.5.2.5	Druge kratkoročne terjatve	60
2.5.2.6	Aktivne časovne razmejitve	60
2.5.3	Kratkoročne obveznosti	60
2.5.3.1	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	60
2.5.3.2	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev in do uporabnikov EKN	61
2.5.3.3	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	61
2.5.4	Lastni viri in dolgoročne obveznosti	61
2.5.4.1	Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje	62
2.5.4.2	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	63
2.5.4.3	Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	63
2.5.5	Presežek prihodkov nad odhodki	63
2.6	Kazalniki poslovanja	63

1 POROČILO DIREKTORICE

V Zdravstvenem domu Šmarje izhajamo iz vizije našega zavoda in slednjo tudi živimo - usmerjeni smo v prebivalstvo in krepitev notranje pripadnosti zaposlenih v zavodu. Naj ne bo odveč ponovno poudariti, da delujemo z naslednjimi cilji:

- ❖ *Maksimalno zagotavljanje kakovostnih storitev za paciente;*
- ❖ *Maksimalno načelo spoštovanja posameznika, zaposlenega v Zavodu, profesionalni in korektni odnosi ter doseganje visoke ravni ugleda javnega zavoda v javnosti;*
- ❖ *Maksimalna usmerjenost v širše okolje in sodelovanje na programih, ki bodo prinašali v naše okolje novosti in posledično izboljšanje ravni življenjskega sloga ljudi v naših šestih občinah.*

V letu 2018 smo si v javnem zavodu zastavili smeje načrte in jih tudi uspešno realizirali. Tako je Zdravstveni dom ustvaril **5.911.648 EUR prihodkov**, kar je za **13,5 %** več kot v letu 2017.

Prihodki so večji iz naslova pridobljenih novih programov, in sicer smo na razpisu za nove ambulante družinske medicine pridobili novo ambulanto družinske medicine za ZP Šmarje pri Jelšah ter zraven še dodaten program fizioterapije. S tem smo omogočili prebivalcem dostopnost do zdravstvenih storitev in do fizioterapije brez čakalnih vrst. Dodatno pa smo pridobili s 1. 11. 2018 tudi 0,10 programa okulistike ter 0,10 programa ginekologije. Medletno smo uspešno realizirali še 0,10 programa antikoagulantne ambulante, 0,19 programa fizioterapije ter 0,20 programa mladinskega zobozdravstva. Odhodki so znašali **5.794.458 EUR**. Zdravstveni dom Šmarje pri Jelšah je tako realiziral presežek prihodkov nad odhodki v višini **153.063 EUR**.

Na področju *investicij* smo izvedli investicije v višini **564.630 EUR**. Izvedene so bile investicije v prenovo prvega nadstropja v ZP Šmarje pri Jelšah za potrebe nove ambulante, dodatnega prostora za laboratorij, prenovo sanitarij in hodnikov. Popolnoma je bila prenovljena zobna ambulanta v ZP Podčetrtek. V Rogaški Slatini pa smo prenovili prostore izseljene lekarne ter prenovili prostore za zdravnike splošne medicine.

Na področju *medicinske opreme* smo nabavili hematološki analizator za delovanje laboratorija, povezali laboratorij iz ZP Kozje ter Podčetrtek v enoten sistem laboratorija, pridobili CTG aparat za nosečnice, sodoben EKG aparat za dežurno službo nujne medicinske pomoči, 24-urni RR aparat. Na področju *informatike* smo nadaljevali z prenovo informacijskega sistema, saj je prihodnost usmerjena v e-poslovanje ter digitalizacijo. Posodobili smo tudi sistem telefonije in prešli na sodobno IP tehnologijo ter pričeli s prenovo spletne strani našega javnega zavoda. V celoti pa smo izpolnili cilj usmerjenosti v izobraževanje, saj je slednje pomemben gradnik razvoja zavoda.

Kot direktorica sem ponosna tudi na stvari, ki smo jih počeli v javnem zavodu in ne prinašajo neposrednih finančnih učinkov, imajo pa velik vpliv na dobro počutje pacientov in zaposlenih v javnem zavodu. Leto 2018 si bomo zapomnili po izidu prve in tudi druge številke našega

internega časopisa *NavDih*, dneva odprtih vrat za zunanjo javnost ter družine zaposlenih z lutkovno predstavo za otroke, usmerjeni smo bili v *izobraževanje za postopke oživljanja* za zunanjo javnost ter zaposlene, pridobili smo certifikat *Družini prijazno podjetje*. Organizirali smo strokovno ekskurzijo za zaposlene, kosanje piknik, miklavževanje za otroke in zaključno letno srečanje za zaposlene.

Zdravje in zadovoljstvo pri delu sta naši največji vrednoti. Le z usmerjenostjo k ljudem bomo dosegali uspešno poslovanje tudi v naslednjem letu. Vse raziskave dokazujejo, da zadovoljen zaposleni prinaša v kolektiv dodano vrednost tudi na področju finančnega poslovanja. Zadovoljen zaposleni ni odsev dela enega človeka, potrebni so vzajemno delo in skupna skrb za sodelovanje z okoljem ter strpnost v odnosih znotraj zavoda. In vedno znova se vračati v zapisano vizijo zavoda z zavedanjem, da opravljamo poslanstvo v dobro ljudi.

Za dobro delo in uspeh zavoda gre zasluga vsem sodelavkam in sodelavcem, ki opravljajo svoje poslanstvo strokovno, profesionalno, z veliko mero empatije, pripadnosti in požrtvovalnosti, kar ste dokazali v tem letu. Za vse to se vam, moji sodelavci, iskreno zahvaljujem.

Za uspešno delo in sodelovanje se zahvaljujemo vsem 6 občinam ustanoviteljicam. oz. županom ter županji za korekten, profesionalen odnos in skupen pogled v razvoj zdravstva na našem področju. Menim, da smo skupaj naredili veliko za izboljšanje kakovosti življenja ljudi v naših občinah.



S spoštovanjem,
Jasna Žerak, mag.posl.ved, direktorica

1.1 Predstavitev Zdravstvenega doma Šmarje pri Jelšah

	IZKAZNICA ZAVODA
Naziv:	Zdravstveni dom Šmarje pri Jelšah
Naslov:	Celjska cesta 16, Šmarje pri Jelšah
Matična št.:	5630517
Davčna št.:	58073868
Št. podračuna:	SI56 01324-6030924578
Ime banke:	Uprava Republike Slovenije za javna plačila, Urad UJP Žalec
Telefon:	03-818 37 30
Telefax:	03-818 37 40
Spletna stran	www.zd-smarje.si

USTANOVITELJICE ZAVODA

Zdravstveni dom Šmarje pri Jelšah (v nadaljevanju: ZD Šmarje) je bil ustanovljen z odlokom o izločitvi organizacijske enote ZD Šmarje pri Jelšah iz Javnega zavoda Zdravstveni center Celje. Ustanoviteljske pravice in obveznosti zdravstvenega doma je na podlagi navedenega odloka že ob ustanovitvi prevzela Občina Šmarje pri Jelšah, po njeni razdelitvi na 6 občin pa še Občina Rogaška Slatina, Občina Rogatec, Občina Podčetrtek, Občina Bistrica ob Sotli in Občina Kozje.

LOKACIJE IZVAJANJA

- v Občini Šmarje pri Jelšah, na sedežu ZD, na naslovu Celjska cesta 16, 3240 Šmarje pri Jelšah;
- v Občini Rogaška Slatina na Zdravstveni postaji Rogaška Slatina, na naslovu Celjska cesta 10, 3250 Rogaška Slatina;
- v Občini Rogatec v Zdravstveni postaji Rogatec, na naslovu Steklarska ulica 12, 3252 Rogatec;
- v Občini Podčetrtek Zdravstvena postaja Podčetrtek, na naslovu Trška cesta 76, 3254 Podčetrtek
- v Občini Kozje na Zdravstveni postaji Kozje, na naslovu Kozje 150, 3260 Kozje;
- v Občini Bistrica ob Sotli, na Zdravstveni postaji Bistrica ob Sotli, na naslovu Bistrica ob Sotli 3, 3256 Bistrica ob Sotli.

V skladu s predpisi ZD Šmarje izvaja osnovno zdravstveno varstvo za prebivalce vseh 6 občin ustanoviteljic, vključno z varovanci obeh socialno varstvenih zavodov (Pegazov dom v Rogaški Slatini in Upokojevski dom v Šmarju pri Jelšah), ter šolsko zobno ambulanto v Osnovni šoli Šmarje pri Jelšah.

DEJAVNOSTI ZD

Dejavnost javnega zavoda Zdravstveni dom Šmarje pri Jelšah se v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti (Uradni list RS, št. 69/07 in 17/08) razvršča v:

- Q 86.210 – Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- Q 86.220 – Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- Q 86.230 – Zobozdravstvena dejavnost
- Q 86.909 – Druge zdravstvene dejavnosti
- Q 88.109 – Drugo socialno varstvo brez nastanitve za starejše in invalidne osebe
- J 62.030 – Upravljanje računalniških naprav in sistemov
- J 62.090 – Druge z informacijsko tehnologijo in računalniškimi storitvami povezane dejavnosti
- J 63.110 – Obdelava podatkov in s tem povezane dejavnosti
- L 68.200 – Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
- L 68.320 – Upravljanje nepremičnin za plačilo ali po pogodbi
- N 81.210 – Splošno čiščenje stavb
- N 82.110 – Nudenje celovitih pisarniških storitev
- N 82.190 – Fotokopiranje, priprava dokumentov in druge posamične pisarniške dejavnosti
- P 85.590 – Drugje nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje
- S 96.010 – Dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic

ORGANI ZAVODA

S statutom ZD so določeni tudi organi upravljanja ZD. Ti so:

- Svet zavoda,
- Direktor zavoda,
- Strokovni vodja zavoda
- Strokovni svet zavoda.

Svet zavoda, ki ga sestavljajo predstavniki zaposlenih, predstavniki zavarovancev in drugih uporabnikov ter predstavniki ustanoviteljic, je v preteklem letu vodila predsednica sveta ZD: Bojana Gobec, dr.med., spec.spl.med. (pričetek mandatne dobe Sveta ZD 1.1.2016 do izteka mandata), namestnica predsednice sveta ZD pa je bila Polonca Golob Kovačič, univ.dipl.ekon.

ORGANIZACIJA ZAVODA

Temeljna organizacijska struktura zavoda je določena v Statutu Zdravstvenega doma Šmarje pri Jelšah, opredelitev nižjih organizacijskih enot in sicer služb oziroma delovnih enot pa s Pravilnikom o notranji organizaciji in sistematizaciji delovnih mest. V skladu z organizacijsko strukturo zavoda, zdravstveni del dejavnosti opravljajo 4 temeljne organizacijske enote, nezdravstveni del pa ena.

Zdravstveni del dejavnosti tako opravljajo:

1. OE Splošna in družinska medicina,
2. OE Dispanzerska in specialistična dejavnost,
3. OE Nujna medicinska pomoč in dežurna služba,
4. OE Zobozdravstveno varstvo.

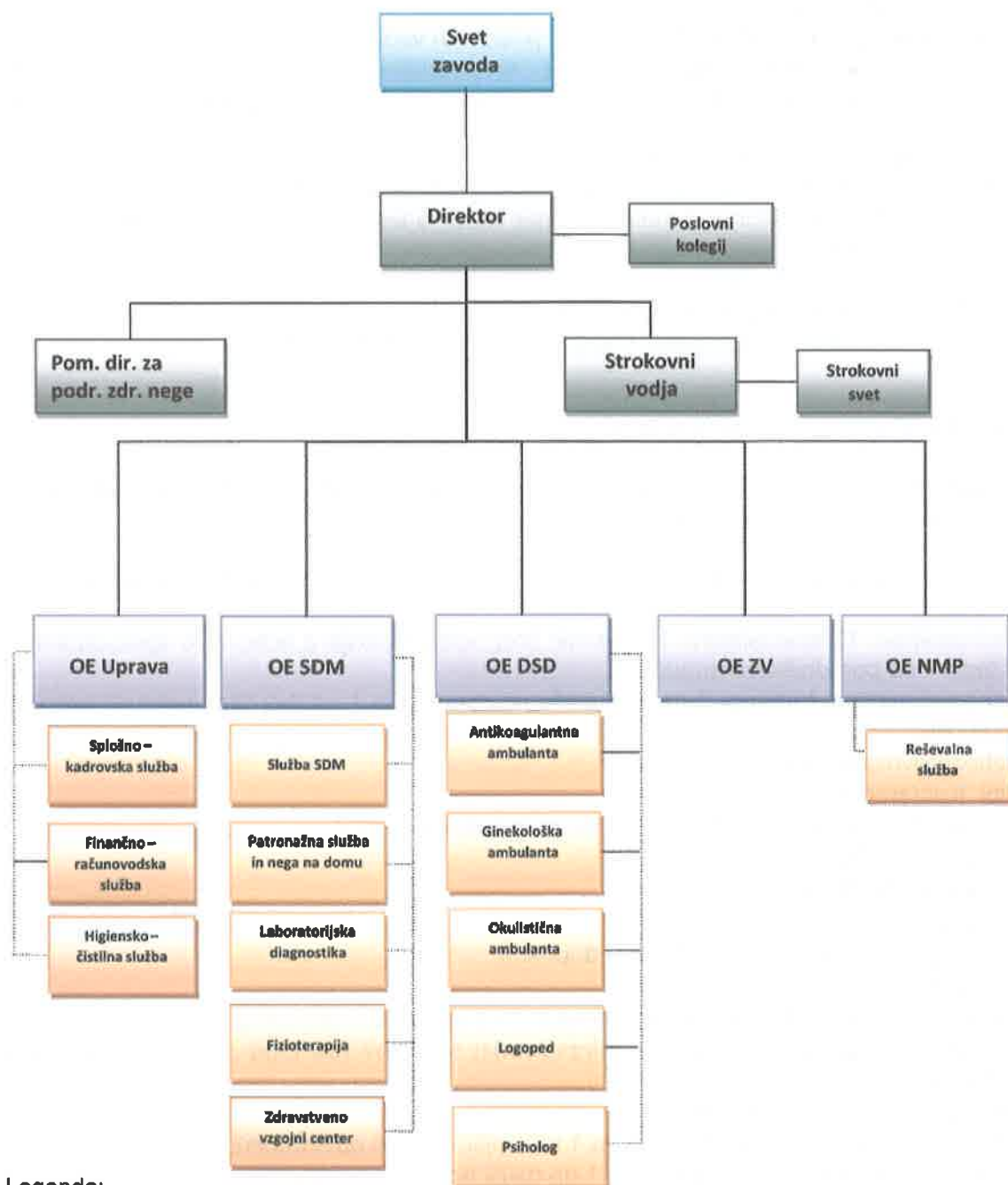
V okviru OE Splošna in družinska medicina so v skladu s potrebami vzpostavljene naslednje službe:

- Služba splošne in družinske medicine,
- Patronažna služba in nega na domu,
- Fizioterapija in MO služba ter
- Laboratorijska diagnostika
- Zdravstveno vzgojni center.

V okviru OE Nujna medicinska pomoč in dežurna služba deluje Reševalna služba.

V Okviru OE DSD delujejo antikoagulantna ambulanta, ginekološka in okulistična ambulanta ter logoped in psiholog. Nezdravstveni del dejavnosti opravlja OE Uprava, v okviru katere deluje splošno – kadrovska služba, finančno – računovodska služba in higiensko – čistilna služba.

Organigram: Zdravstveni dom Šmarje pri Jelšah.



Legenda:

OE U: Organizacijska enota Uprava

OE SDM: Organizacijska enota Splošne in družinske medicine

OE DSD: Organizacijska enota Dispanzerske in specialistične dejavnosti

OE ZV: Organizacijska enota Zobozdravstveno varstvo

OE NMP: Organizacijska enota Nujna medicinska pomoč in dežurna služba

Služba SDM: Služba splošne in družinske medicine

DE ZSA: Delovna enota zdravniki splošnih ambulant

DE SSA: Delovna enota sestre splošnih ambulant

 OE, določena s statutom

 Služba, določena s Pravilnikom o notranji organizaciji in sistematizaciji delovnih mest

VODSTVO ZAVODA

V ožje vodstvo zavoda so vključeni: direktorica, strokovni vodja, pomočnica za področje zdravstvene nege ter vodje organizacijskih enot.

Navedene funkcije opravljajo:

- Direktorica zavoda: Jasna Žerak, mag. poslovnih ved,
- Strokovni vodja: Aurora Nassib, dr.med., spec. družinske med.,
- Pomočnica direktorice za področje zdravstvene nege: mag. Natalija Klun, univ. dipl. org.,
- vodja OE SDM: Lea Romih, dr. med., spec.druž.med.,
- vodja OE DSD: Matej Slivnik, dr. med., spec.pediatr in spec.šol.med.,
- vodja OE ZV: Neja Jurjec Smole, dr. dent. med., v letu 2018 jo je nadomeščala Sanja Aksić, dr.dent.med.
- vodja OE NMP: Nina Lotrič, dr. med. spec.urgentne medicine
- vodja OE Uprava: Jasna Žerak, mag.poslovnih ved
- predsednica sveta ZD: Bojana Gobec, dr.med., spec.spl.med.

ZAPOSLENI PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

V ZD Šmarje pri Jelšah je bilo na dan 31. 12. 2018 zaposlenih 143 delavcev, od tega 112 za nedoločen čas in 31 za določen čas.

Od 143 zaposlenih je bilo na dan 31. 12. 2018 na področju osnovne zdravstvene dejavnosti v ZD zaposlenih:

- 20 zdravnikov: 13 specialistov, 1 zdravnik brez specializacije z licenco, 6 specializantov (od tega 1 na porodniškem dopustu),
- 10 zobozdravnikov (od tega 2 na porodniškem dopustu in 1 na dalj časa trajajoči bolniški odsotnosti),
- 2 zobozdravnici pripravnici,
- 4 dipl. fizioterapevti,
- 2 inženirki lab. biomedicine (od tega 1 na porodnem dopustu),
- 1 specialist medicinske biokemije,
- 3 laboratorijske tehnice,
- 2 zobotehnika,
- 2 psihologinji (od tega 1 na porodnem dopustu),
- 1 logopedinja,
- 24 diplomiranih medicinskih sester (od tega 1 na porodnem dopustu),
- 27 srednjih medicinskih sester oz. zdravstvenih tehnikov (od tega 1 na daljši bolniški odsotnosti),
- 9 zdravstvenih reševalcev – NPK,
- 5 zobozdravstvenih asistentov (od tega 1 na daljši bolniški odsotnosti),
- 4 vozniki sanitetnih prevozov (od tega 1 na daljši bolniški odsotnosti),
- 7 pripravnikov tehnikov zdravstvene nege,
- 1 sodelavec, zaposlen v okviru javnih del.

Na področju nemedicinske dejavnosti in administracije je bilo na dan 31. 12. 2018 zaposlenih:

- 1 direktorica,
- 1 pomočnica direktorice za področje zdravstvene nege,
- 1 univ.dipl.praavnica,
- 1 vodja finančno računovodske službe,

- 3 pisarniške referentke za delo v splošno – kadrovske službi in finančno računovodski službi,
- 1 skrbnik informacijskega sistema,
- 1 vzdrževalec,
- 10 pomožnih delavk (od tega 1 na dalj časa trajajoči bolniški odsotnosti).

ZD je na dan 31. 12. 2018 pogodbeno sodeloval še s:

- 14 zdravniki specialisti (9 podjemnih pogodb in 5 pogodb o sodelovanju s koncesionarji),
- 1 medicinsko sestro.

1.2 Zakonske in druge pravne podlage, ki opredeljujejo delovno področje zavoda

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 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),

			29.12.2017 26.03.2018 20.11.2018		Da Da Da
5.	Pravilnik o internem strokovnem nadzoru	8. 12. 2005			
6.	Strategija upravljanja s tveganji	8. 12. 2008			
7.	Navodila za izpolnjevanje evidenc o delu in izostankih zaposlenih	16. 8. 2010			
8.	Pravila za obračun plač, nadomestil in stroškov zaposlenim	16. 8. 2010			
9.	Pravilnik o ugotavljanju alkoholiziranosti in ugotavljanju prisotnosti drugih psihoaktivnih substanc	10. 4. 2007	14.09.2017		Da
10.	Pravilnik o prepoznavanju in preprečevanju mobinga, drugih oblik trpinčenja na delovnem mestu in ukrepih	14.09.2017			Da
11.	Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov v zavodu	17. 11. 2006			
12.	Pravila o disciplinski in odškodninski odgovornosti	08. 01. 2018			Da
13.	Pravilnik o reševanju pritožb v ZD Šmarje pri Jelšah	3. 8. 2004			
14.	Pravilnik o računovodstvu	28. 1. 2000			
15.	Pravilnik o blagajniškem poslovanju	23. 1. 2008	18.12.2017		
16.	Pravilnik o popisu	12. 11. 2004	7. 5. 2010		
17.	Organizacijsko navodilo o ravnanju z izredno odpisanimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi in neopredmetenimi sredstvi	7. 5. 2010			
18.	Pravilnik o arhiviranju dokumentarnega gradiva in urejanju arhiva	11. 2. 1994			
19.	Pravilnik o načinu dajanja informacij za javnost	30. 9. 2002			
20.	Pravilnik o notranjem revidiranju	11. 12. 2003	17. 9. 2010		
21.	Izjava o varnosti z oceno tveganja	December 2016			
22.	Požarni red – pripravljen po ZP	06.06.2010			
23.	Pravilnik o notranji kontroli varnosti cestnega prometa in uporabi službenih vozil	11. 4. 2007			
24.	Pravilnik o povečanem obsegu dela oz. nadpovprečni obremenitvi zaposlenih v ZD	26. 1. 2007			
25.	Sklep o določitvi vrednosti sodelovanja in dežuranja na prireditvah	16. 11. 2009			
26.	Pravilnik o štipendiranju	20.6.2006			
27.	Program preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb v ZD Šmarje pri Jelšah – za vse ZP	April 2014, ¹	Avgust 2018		
28.	Navodila za ravnanje z odpadki v zdravstvu	April 2014, ²	Avgust 2018		
29.	Ločevanje odpadkov	1.11.2008			
30.	Ocena požarne ogroženosti - za	Maj, junij 2003			

¹ Po navodilu zdravstvene inšpektorice smo v setu pravnih aktov dolžni hraniti vedno zadnjo verzijo.

² Po navodilu zdravstvene inšpektorice smo v setu pravnih aktov dolžni hraniti vedno zadnjo verzijo.

	vse zdravstvene postaje				
31.	Program preprečevanja in obvladovanja okužb z Legionelo v ZD Šmarje pri J.	April 2014	Avgust 2018		
32.	Kratka navodila za delo v dežurni službi in nujni medicinski pomoči: -Dispečer - delovne obveze -Zdravniki (NMP-DS sobote, nedelje in prazniki) -Helikopterski prevozi – HNMP-helikopterska nujna medicinska pomoč -Zdravila za NMP -Navodila v zvezi z izvajanjem DS in NMP -Navodila za pripravo razporeda dežurstev	22. 5. 2009 13. 6. 2009 9. 7. 2009 9. 7. 2009 12. 2. 2010 12. 2010			
33.	Pravilnik o delovnem času javnih uslužbencev v ZD Šmarje pri Jelšah	08. 05. 2018			Da
34.	Pravilnik o sistemu varstva pacientovih pravic	25. 12. 2011			Da
35.	Pravilnik o ravnanju z darili, omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemanjem daril	21.12.2012			Da
36.	Navodilo o ukrepih za zaščito prijaviteljev koruptivnih, nezakonitih ali neetičnih ravnanj	21.12.2012			Da
37.	Organizacijsko navodilo za naročanje in distribucijo narkotikov ter za vodenje knjig narkotikov v ZD Šmarje pri Jelšah	07.09.2017			
38.	Pravilnik o mentorstvu in izplačilu dodatka za mentorsko delo	15.11.2018			
39.	Pravilnik o strokovnem izpopolnjevanju in izobraževanju delavcev v ZD Šmarje pri Jelšah	07.12.2017			Da
40.	Pravilnik o določitvi dolžine in izrabe letnega dopusta in drugih odsotnosti z dela v ZD Šmarje pri Jelšah	07.12.2017			Da
41.	Navodila za reševanje pritožb pacientov v ZD Šmarje pri Jelšah	14.02.2018			
42.	Navodila za elektronsko registracijo delovnega časa	24.04.2018			
43.	Obvezna navodila za varno uporabo službene e-pošte	03.05.2018			Da

1.3 Dostopnost zdravstvenih storitev

Uporabnikom zdravstvenih storitev so bile zdravstvene storitve v ZD Šmarje v letu 2018 dostopne v okviru rednih ambulant vsak delovni dan od ponedeljka do petka, v skladu s prijavljenim ordinacijskim časom. Pri tem so bile ambulate dostopne najmanj petino delovnega časa tudi popoldne.

Nujna medicinska pomoč se je v času delovanja rednih ambulant izvajala na sedežu zavoda v Šmarju pri Jelšah, v Zdravstveni postaji Rogaška Slatina in Zdravstveni postaji Rogatec ter v ambulantah na Kozjanskem (v odvisnosti od razporeda izvajanja nujne medicinske

pomoči). V izvajanje nujne medicinske pomoči so se redno vključevali tudi zdravniki zasebniki - koncesionarji po razporedu, ki ga je pripravil ZD.

V nočnem času (od 20.00 do 7.00), med vikendi od petka zvečer pa do ponedeljkovega jutra ter med prazniki pa je bila na centralnem mestu v Šmarju pri Jelšah organizirana dežurna služba. Poleg navedene dežurne službe, ki jo določa in financira država, pa je ZD organiziral še delo v dodatnih dežurnih ambulantah v ZP Rogaška Slatina ter v ambulantah na Kozjanskem. Gre dejansko za realizacijo nadstandarda dežurne službe, ki se izvaja na podlagi dogovora z občinami ustanoviteljicami in na podlagi njihovih sredstev ter na podlagi pripravljenosti zdravnikov in ostalega osebja, da takšnem nadstandard zagotavljajo s svojim dodatnim delom. Nadstandarda dežurna služba se je izvajala izven centralnega dežurnega mesta vsako soboto, nedeljo in praznik od 7. ure do 13. ure. Poleg tega so občine ustanoviteljice zagotovile tudi financiranje dodatne medicinske sestre na centralnem mestu v Šmarju pri Jelšah vsak vikend in praznik od 7:00 do 15:00 v obliki stalne pripravljenosti in po 15:00 delo v dežurni ambulanti. V izvajanje centralne dežurne službe ter tudi nadstandardne dežurne službe so se redno vključevali tudi zdravniki zasebniki - koncesionarji po razporedu, ki ga je pripravil ZD Šmarje.

V času dežurne službe med vikendi je ZD Šmarje zagotavljal tudi nujne storitve patronaže in nege na domu.

1.4 Realizacija ciljev iz letnega načrta

1.4.1 Realizacija dolgoročnih ciljev

ZD je tako kot v preteklih letih sledil realizaciji dolgoročnih ciljev, ki so: ohranitev obsega dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti, vzpostavitev pogojev za izboljšanje usposobljenosti, zadovoljstva in motiviranosti kadrov ter zagotavljanje finančne stabilnosti. Da bi se zagotovilo slednje, je vodstvo ZD nadzorovalo zagotavljanje 100% realizacije programa dejavnosti in drugih dejavnikov, ki vodijo do stabilnega finančnega poslovanja v še vedno zaostrenih gospodarskih pogojih. Slednje je ZD v letu 2018 zelo dobro uspelo, saj je ponovno dosegel pozitivni poslovni izid. ZD je bil uspešen tudi na področju obsega zdravstvenih dejavnosti – v tem delu ne samo, da je ohranil obstoječi obseg zdravstvenih dejavnosti, temveč ga je tudi povečal. In sicer:

- ZD je pridobil program antikoagulantne ambulante v višini dodatnih 7.000 točk programa; Antikoagulantna ambulanta je pričela z delovanjem 01.10.2017 in že presešla pridobljeni program za 90 %. Zaradi preseganja pridobljenega programa smo na Združenje zdravstvenih zavodov posredovali zahtevek za dodelitev dodatnega programa antikoagulantne ambulante. Prav tako smo pisno obvestili ZZZS območno enoto v Celju, kjer so nam zagotovili povečanje programa.
- ZD je pridobil 1 tim programa splošne ambulante in zaposlil dodatnega zdravnika v ZP Šmarje pri Jelšah, ter srednjo medicinsko sestro;
- S 01.06.2018 smo pridobili dodaten program fizioterapije ter zaposlili fizioterapevtko. S tem smo postali javni zavod brez čakalnih dob za paciente na področju fizioterapije;
- Z aneksom 2 k pogodbi smo pridobili oz. prestrukturirali program 1 tim patronaže;
- Z aneksom številka 3 smo pridobili trajno povečanje programa dispanzerja za ženske in sicer iz 0,20 na 0,30 tima s 01.11.2018. To omogoča kvalitetnejšo obravnavo populacije žensk na našem področju. V ta namen smo izvedli nakup CTG aparata za nosečnice;
- S 01.11.2018 smo pridobili dodaten program okulistike in sicer iz 0,10 tima na 0,20 tima.

- Z aneksom številka 4 smo pridobili povečanje obsega programa nujnih reševalnih prevozov za 0,70 tima. In to iz 1,3 programa na 2,0 programa nujnih reševalnih prevozov;
- Z aneksom številka 4 smo pridobili 0,40 tima otroško šolskega dispanzerja. Dispanzer je namenjen poslovanju v ZP Podčetrtek za področje kozjanskega. Ker pomeni to samo odprtje pediatrične ambulante 2 x na teden smo z lastnimi pediatri omogočili odprtje dispanzerja 4 x tedensko.
- Na razpisu smo pridobili dodatnega specializanta družinske medicine in sicer s 01.04.2018. Za naše področje je zelo pomembno pridobivanje novih specializantov, saj se nam v naslednjih letih upokoji cca 6 zdravnikov družinske medicine. pričel v letu 2018 po zaključenem strokovnem izpitu. Predvidoma v mesecu aprilu 2018.

Kot je razvidno iz prejšnjega odstavka je ZD v letu 2018 zelo povečal obseg zdravstvenih dejavnosti, med drugim je zapolnil manjkajoče time družinske medicine ter na javnem razpisu pridobil dodatno družinsko ambulanto in zaposlil dodatnega zdravnika, kar si v ZD Šmarje pri Jelšah štejemo v velik zgodovinski uspeh, saj smo v letu 2018 zaposlili 3 mlade zdravnike družinske medicine. Dve ambulanti splošne medicine v ZP Rogaška Slatina smo še vedno nadomeščali z dvema pogodbenima zdravnikoma, to smo z redno zaposlitvijo 2 dodatnih zdravnikov v mesecu maju 2018 uredili in tako omogočili normalno delo v družinskih ambulantah tudi v ZP Rogaška Slatina.

V ZD Šmarje smo v letu 2018 nadaljevali tudi z zagotavljanjem pogojev za izboljšanje usposobljenosti, zadovoljstva in motiviranosti kadrov ter k zagotavljanju finančne stabilnosti. Realizacija navedenih ciljev je razvidna v nadaljevanju.

1.4.2 Realizacija kratkoročnih ciljev

1.4.2.1 Uravnoreženo poslovanje

Realizacija ciljev iz FN2018 je prikazana v spodnji tabeli:

Zap. št.	Letni cilji	Opis realizacije ciljev oz. stopnja realizacije ciljev
1.	Zagotovitev uravnoreženega poslovanja – usklajenost prihodkov z odhodki	Cilj je realiziran. Koeficient gospodarnosti znaša 102,62.
2.	Zagotovitev sredstev za financiranje nadstandardne dežurne službe	Cilje je bil realiziran. Občine ustanoviteljice so vključile predlog ZD za financiranje nadstandardne dežurne službe v letne proračune in tekoče poravnave obveznosti iz tega naslova.
3.	Doseganje 100% realizacije programa do ZZS	Večina programov je bila realizirana nad 100%. Podrobnejša obrazložitev je podana v točki 1.5 tega poročila.

1.4.2.2 Zagotavljanje strokovnega razvoja

Realizacija ciljev iz FN2017 je prikazana v spodnji tabeli:

Zap. št.	Letni cilji	Opis realizacije ciljev oz. stopnja realizacije ciljev
1.	Pridobitev certifikata družini prijazno podjetje	Realizirano. Certifikat smo konec leta 2018 prejeli. Vendar smo celotno leto 2018 že delali v duhu prejetega certifikata in zaposlenim omogočali koristiti ugodnosti iz prejetega certifikata.
2.	Pridobitev ISO standarda	Vodstvo ZD je ocenilo, da niso zagotovljeni pogoji za pričetek pridobivanja ISO standard. Aktivnosti bomo pričeli voditi v letu 2019. V letu 2018 je bila prioriteta uvedba Evidence delovnega časa za zaposlene.

1.4.2.3 Razvoj kadrovskih potencialov

Realizacija ciljev iz FN2017 je prikazana v spodnji tabeli:

Zap. št.	Letni cilji	Opis realizacije ciljev oz. stopnja realizacije ciljev
1.	Zaposlovanje v okviru letnega kadrovskega načrta	Načrt je bil v pretežnem delu realiziran. Kot uspeh si štejemo, da smo zaposlili 3 mlade zdravnike družinske medicine ter pridobili novega specializanta za specializacijo družinske medicine. Pridobljen programa fizioterapij, ter 0,50 zaposlitev psihologinje za področje Zdravstvene vzgoje. Realizirali nismo v celoti zaposlitev pediatra, saj smo odločbo o novi pediatriji dobili šele v začetku leta 2019. pridobili smo 0,40 tima pediatrije za ZP Podčetrtek.
2.	Izvajanje eksternih izobraževanj za potrebe stroke	Cilj je bil v celoti realiziran, saj se v ZD zavedamo, da za napredek delovanja stroke zaposleni potrebujejo kvalitetna izobraževanja. Zavedamo se tudi, da smo zaposlili zelo mlad kader, ki nujno potrebuje in se želi izobraževati, zato sredstva za izobraževanje iz leta v leto povečujemo. Tudi s temi ukrepi bomo ohranili kader, da ostaja v ZD ter krepili pripadnost zavodu.

1.4.2.4 Informatizacija poslovanja

Realizacija ciljev iz FN2017 je prikazana v spodnji tabeli:

Zap. št.	Letni cilji	Opis realizacije ciljev oz. stopnja realizacije ciljev
1.	Realizacija načrta informatizacije	Cilj je bil v celoti realiziran v delu nabave ustrezne strojne opreme. Nabavili smo nove strežnike ter s tem zagotovili ustrezno delovanje informacijske podpore za vse postaje v ZD. Prav tako smo uredili ustrezno podporno okolje, kar je osnova za nemoteno delovanje informacijskega okolja. V letu 2018 smo prešli na IP telefonijo. Povezali sistem laboratorija v centralni sistem laboratorija.
2.	Nabava programske opreme za podporo izvajanju upravnih funkcij ter elektronsko evidentiranje prisotnosti in odsotnosti zaposlenih. Zagotavljanje višjega kakovostnega nivoja delovanja računalniškega sistema. Zagotovitev prenove spletne strani; Zagotovitev e maila za vse zaposlene v zavodu z namenom prenosa informacij, prenos plačilnih list preko e maila. Prenova spletne strani.	Cilj je v celoti realiziran. Zaposleni vodimo evidenco delovnega časa elektronsko. Poslovne procese nadgrajujemo, da bo možen uvoz podatkov v računovodstvo ter s tem avtomatiziran obračun osebnih dohodkov. Za vsakega zaposlenega določen e mail naslov. Po njem se distribuirajo informacije za delovno uspešnost zaposlenega. Brezpapirno smo omogočili tudi vpogled v plačilno listo preko e podpore. Zaposleni si samostojno izpisujejo plačilno listo. S tem smo skrajšali pot do izpisa ter zmanjšali strošek pošte. Delno realizirana prenova spletne strani. Prenova se nadaljuje v začetek leta 2019. Končan projekt do marca 2019.

1.4.2.5 Zagotavljanje zadovoljstva uporabnikov

V raziskavi zadovoljstva je sodelovalo 236 anketirancev, med katerimi je bilo 58,1 % žensk in 30,9 % moških, kar je primerljivo z raziskavama zadovoljstva v letu 2017 in 2016. Večina anketirancev (72,9 %) je starih med 26 in 65 let (2016: 70,6 %; 2017: 81,7 %, 63,3 % jih ima poklicno ali srednješolsko izobrazbo (2016: 52,0 %, 2017: 57,2 %).

Med anketiranimi pacienti jih je največ obiskalo splošnega zdravnika (43,6 %), kar je nekoliko manj kot prejšnji dve leti (2016: 46,5 %; 2017: 57,2 %). Sledijo tisti, ki so obiskali zobozdravnika za odrasle (14,0 %) in okulista (11,4 %).

Dobra polovica anketirancev se je naročila za obisk ambulante preko telefona (52,1 %), kar je nekoliko manj kot v preteklih dveh letih (2016: 54,6 %; 2017: 53,5 %). Sledijo tisti, ki so se naročili osebno (27,5 %). Delež tistih, ki so prišli brez predhodnega naročila (11,9 %), se je nekoliko zmanjšal glede na leto 2017 (15,8 %) oziroma je enak kot v letu 2016. Rahlo se je povečal delež tistih, ki so se naročili prek elektronske pošte (2,5 %), a je še vedno zelo nizek (2016: 2,2 %; 2017: 0,4 %). Povprečna ocena odzivnosti zdravstvenega osebja znaša 4,5 in je primerljiva s prejšnjima letoma.

Delež pacientov, ki so čakali na obravnavo do 20 minut (79,2 %) se je povečal glede na pretekli leti (2016: 74,7 %; 2017: 73,4 %). Najpogostejši razlog za čakanje je bila čakalna vrsta, ki jo je navedlo 24,5 % anketirancev (2016: 44,1 %; 2017: 67,4 %), ker pa kar 24,0 % anketirancev ni podalo odgovora, ta delež s prejšnjima letoma ni primerljiv.

Večina pacientov (56,8 %) je osebno pridobila informacije o storitvah zavoda (2016: 51,7 %; 2017: 58,1 %).

Povprečne ocene elementov zadovoljstva se gibljejo med 4,50 (dostopnost do dejavnosti) in 4,85 (urejenost zaposlenih), kar pomeni visoko stopnjo zadovoljstva, primerljivo s preteklima letoma. Največji napredek glede na preteklo leto zasledimo pri prijaznosti zaposlenih, letošnja povprečna ocena znaša 4,77 (2017: 4,58). Znižala se je povprečna ocena pridobitve potrebnih informacij med obravnavo (2017: 4,83; 2018: 4,65) in odziva zaposlenih na predloge pacientov (2017: 4,75; 2018: 4,58). Ocene ostalih elementov zadovoljstva so ostale na skoraj enaki ravni kot v letu 2017.

V letih 2016 in 2017 znaša povprečna ocena vseh elementov zadovoljstva 4,70, v letu 2018 pa 4,69 – zadovoljstvo pacientov torej ostaja na enaki ravni.

1.4.2.6 Zagotavljanje zadovoljstva zaposlenih

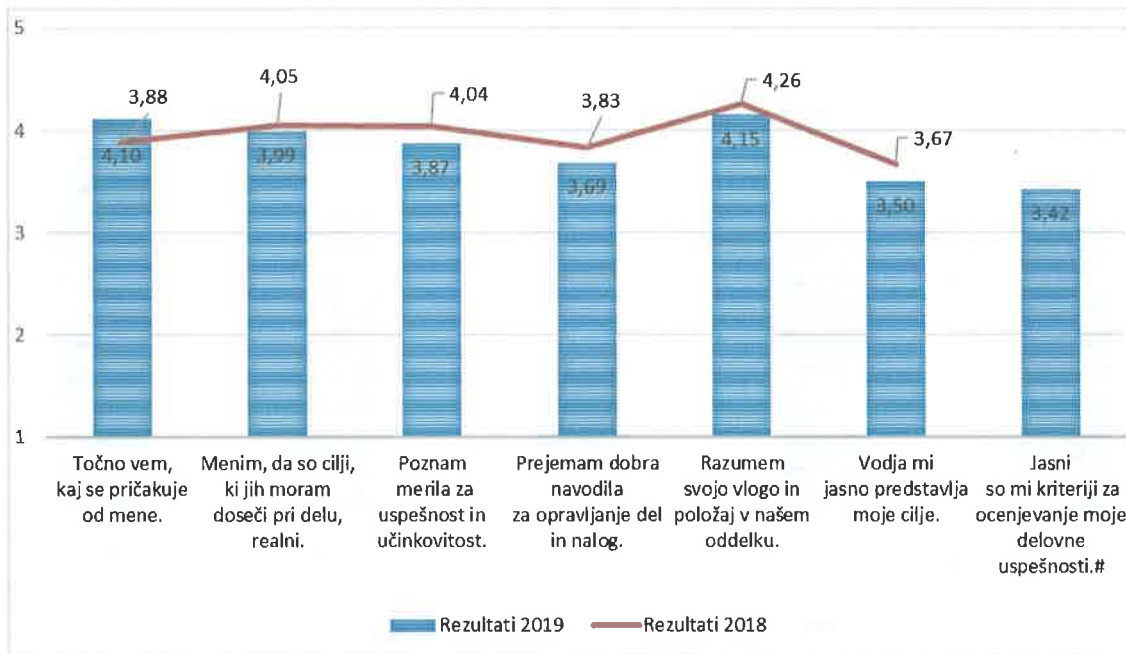
Anketo o zadovoljstvu zaposlenih je na osnovi pridobljenih ponudb izvedlo podjetje NLP inštitut Ljubljana. V anketi je sodelovalo 87 zaposlenih (v letu 2016 je sodelovalo 49 zaposlenih, v letu 2017 je sodelovalo 82 zaposlenih).

Predstavljamo določene postavke meritev zadovoljstva zaposlenih:

	Preverjanje dimenzij	ocena 2016	ocena 2017	ocena 2018
1.	Delovno zadovoljstvo in motiviranost	3,78	4,32	4,28
2.	Jasnost ciljev	3,73	3,96	3,82
3.	Kvaliteta odnosov ter sodelovanje	3,63	3,96	3,84
4.	Stres	ni ocene	2,72	2,67
5.	Preventivne aktivnosti za del.izgorelost	ni ocene	3,63	3,66
6.	Kompenzacije in priznanja za dobro delo	ni ocene	3,31	3,24
7.	Strokovna kompetentnost in možnost razvoja	3,77	3,9	3,78
8.	Organizacijska odličnost	3,77	4,37	4,16
9.	Pripadnost organizaciji	3,68	4,08	3,94
10.	Medoddelčno sodelovanje	3,48	3,58	3,37
11.	Organizacijski viri	3,27	3,89	3,78

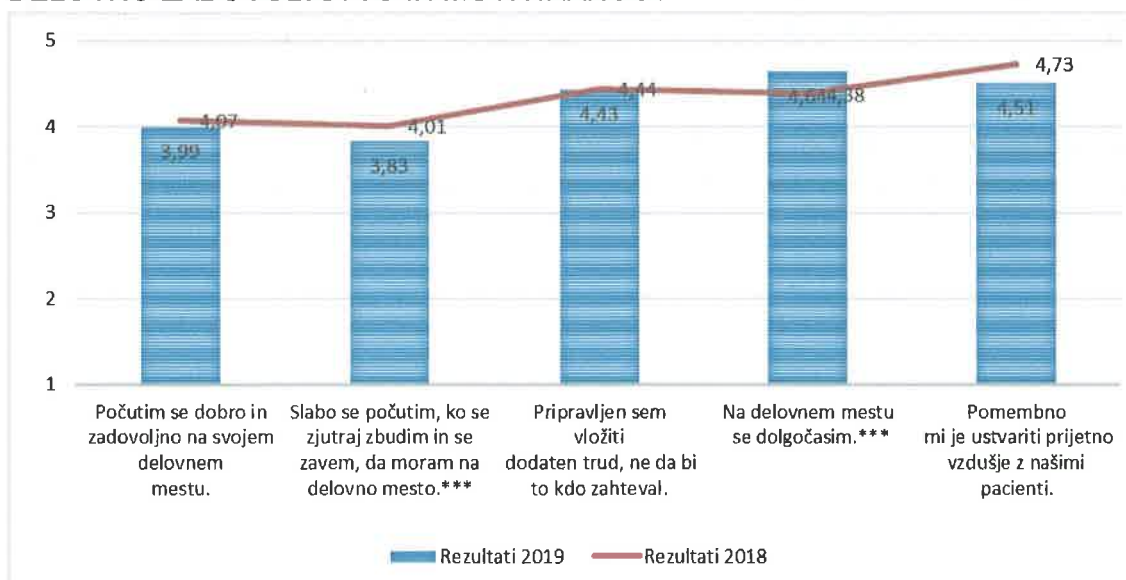
Vprašalnik je izpolnilo 87 zaposlenih, kar pomeni 61,0 % vseh zaposlenih v ZD. Izvedba vprašalnika je potekala na vseh 6-tih lokacijah zdravstvenih domov in sicer Bistrica ob Sotli, Kozje, Rogatec, Podčetrtek, Rogaška Slatina in Šmarje pri Jelšah. Pred samo izvedbo je bilo zaposlenim predstavljen namen raziskave in vsebin vprašalnika. Udeležba kaže, da zaposleni želijo sodelovati pri kreiranju ciljev organizacije. V osnovi imamo precej motivirane, profesionalne zaposlene, ki jim ni vseeno za paciente in samo ustanovo!

JASNOST CILJEV ORGANIZACIJE



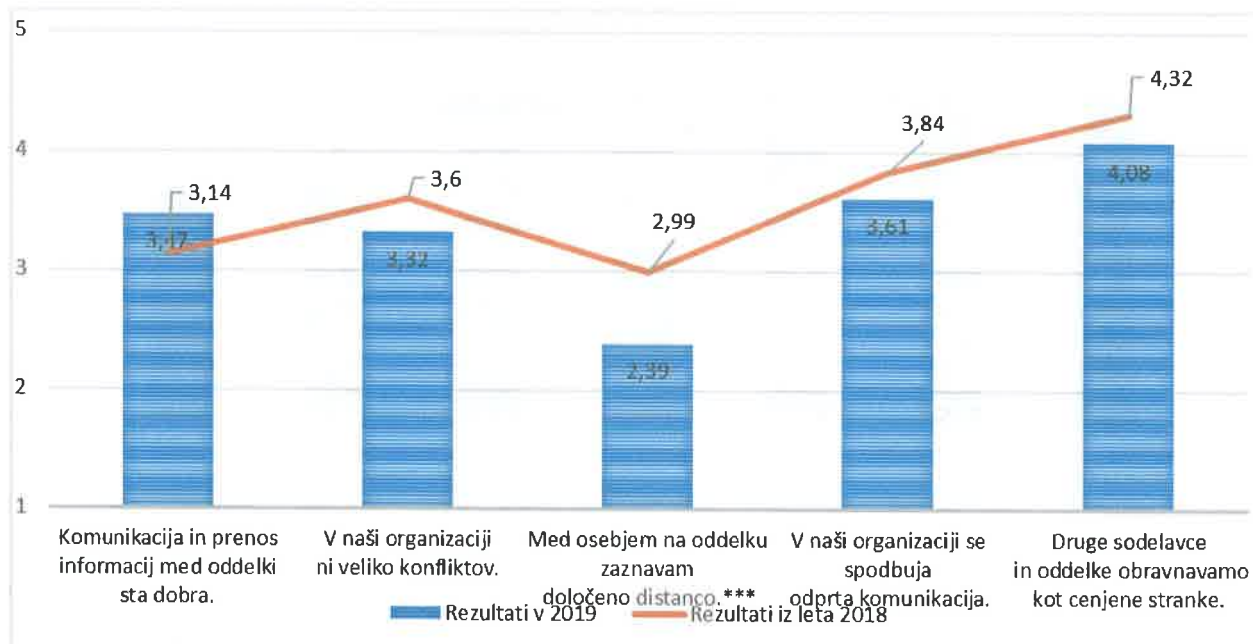
Glede na rezultate študije lahko rečemo, da so zaposleni v splošnem zadovoljni in motivirani na svojem delovnem mestu ter, da svoje delo opravljajo kakovostno in cenijo visoko etičnost ter profesionalnost pri delu. Prav tako so pripadni svoji organizaciji in so ponosni, da lahko delajo zanjo.

DELOVNO ZADOVOLJSTVO IN MOTIVIRANOST



Po drugi strani pa želijo več priznavanja in kompenzacij za svoje delo in si želijo več preventivnih aktivnosti za delovno izgorelost. Smiselno bi bilo okrepiti medoddelčno sodelovanje.

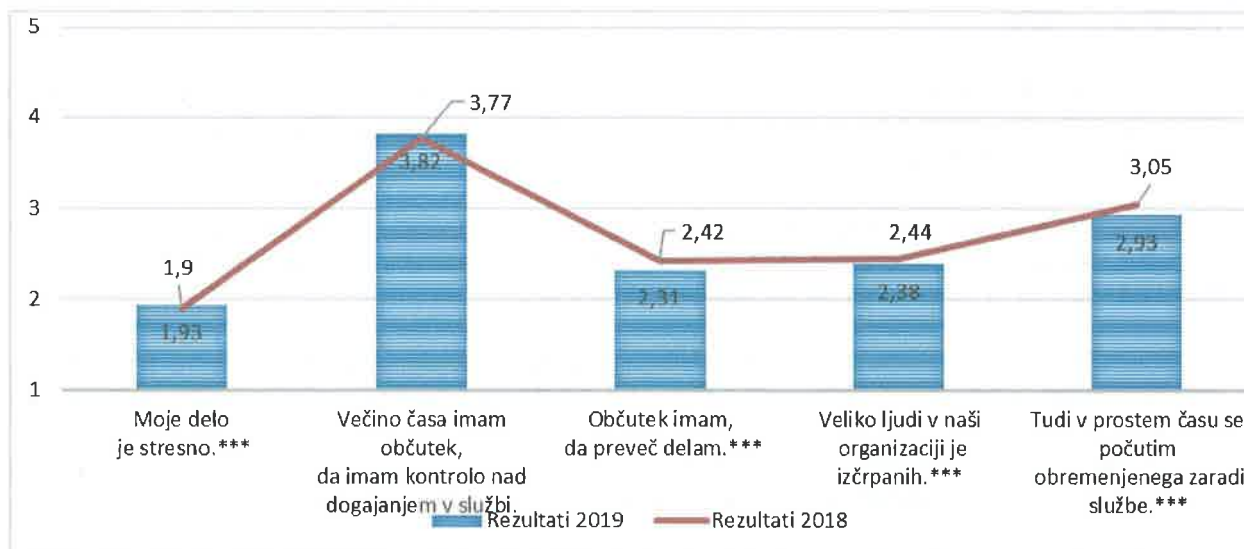
MEDODDELČNO SODELOVANJE



Dimenzija delovno zadovoljstvo je ocenjeno visoko, kljub temu, da se je v primerjavi z lanskim letom nekoliko znižalo. Posamezniki so generalno zadovoljni na svojem delovnem mestu in motivirani za dobro delo. Še malenkost višje pa ocenjujejo, da kot organizacija težijo k vrhunskosti in odličnosti v svojem ravnanju, ter to počnejo na etičen in profesionalen način. Pripadnost organizaciji je pozitivno ocenjena, kar nakazuje da posamezniki verjamejo v namen in poslanstvo svoje organizacije, ter ga tudi sami živijo. Prav tako to pomeni, da je manj verjetno, da bo prišlo do fluktuacije kadra, saj v veliki meri poročajo, da ne nameravajo ali želijo zapustiti organizacije.

Najslabše ocenjena kategorija je stres. To dejstvo vsaj delno omilijo relativno visoki rezultati v dimenziji »preventivne aktivnosti proti delovni izgorelosti«. Nenazadnje so dobri odnosi s sodelavci velik faktor, ki pomagajo ublažiti učinke dlje časa trajajočega stresa.

STRES NA DELOVNEM MESTU



Na področju kompenzacije in priznanja je ukrep, ki zahteva relativno malo vložka – več pohvale in priznanja nadrejenih, ki pa ima velik vpliv na občutek cenjenosti, truda in vloženega dela.

1.4.2.7 Prostorski razvoj in opremljenost

Realizacija ciljev iz FN2018 je prikazana v spodnji tabeli:

Zap. št.	Letni cilji	Opis realizacije ciljev oz. stopnja realizacije ciljev
1.	Racionalna realizacija načrta investicij	Cilj je bil v pretežnem delu realiziran – več o tem v točki 1.7.1 tega poročila.
2.	Realizacija prenove ZP Šmarje pri Jelšah za potrebe pridobitve nove družinske je uspešno realizirana, prav tako nov odjemni prostor za laboratorij v ZP Šmarje, ter prenova sanitarijev za potrebe pacientov, prenova zobne ambulante v ZP Podčetrtek. Prenova urejenosti prostorov za delovanje zdravstvene vzgoje v Rogaški Slatini ter prenova ambulant družinske medicine v Rogaški Slatini se bo dokončno realizirala v letu 2019. prav tako se bo realizirala prenova oz. odprtje nove pediatrične ambulante v ZP Podčetrtek.	Cilj je bil realiziran. Več o realizaciji v točki 1.7.1 tega poročila.

1.5 Realizacija delovnega načrta: programa zdravstvenih storitev

Zaposleni v ZD Šmarje pri Jelšah si prizadevamo prebivalstvu na področju, ki ga pokrivamo, nuditi čim boljše in kvalitetnejšo zdravstveno storitev. Zato želimo realizirati celotni plan pogodbe z ZZZS. V dejavnostih, kjer bistveno presegamo plan, pa si prizadevamo za povečanje obsega storitev.

V dejavnosti splošne in družinske medicine smo v letu 2018 povečali število timov iz 9,10 na 10,14. Kljub povečanju obsega, smo uspeli realizirati plan in ga celo preseči za 18%.

Realizacija kurativnih pregledov v dejavnosti dispanzerja za otroke in šolarje je že več let okrog 150%. kar kliče po povečanju obsega pogodbe v tej dejavnosti. Preventiva je realizirana 100%.

S 1.11.2018 smo povečali tudi obseg pogodbe za dejavnost dispanzerja za ženske iz 0,10 na 0,30 tima. Posledično se je povišal letni plan, zato je realizacija 73%. Kljub povečanju, pa smo uspeli 104% realizirati preventivo.

Zaradi presejanja števila opravljenih storitev v dispanzerju za mentalno zdravje, smo zaprosili ZZZS za izredno povečanje priznanih storitev. Priznali so nam dodatnih 3110 točk. Kljub povečanju je realizacija na tej dejavnosti 102%.

Oktober 2017 smo pridobili dejavnost Antikoagulantne ambulante v obsegu 0,18 tima. Ker je bila realizacija v letu 2018 159%, smo zaprosili ZZZS za povečanje obsega. Priznali so nam dodatni 7000 t.

Tudi na dejavnostih fizioterapije in okulistike smo uspeli s povečanjem programa. Vseeno pa smo že povečan plan realizirali. Pri fizioterapiji 119 %, na okulistiki pa 109%.

V dejavnosti zobozdravstva smo skupni program izvedli 104%, pri reševalnih prevozih pa program nujnih reševalnih prevozov presegamo za 66%, dializne za 7% in sanitetne za 10%.

Bistveno pa se je povečalo delo na področju zdravstvene vzgoje, kar potrjuje že razširitev tabele zdravstveno vzgojnih delavnic, ki so 100% realizirane. Poleg tega smo v okviru pogodbe z ZZZS opravili še 1207 ur splošne zdravstvene vzgoje in 1049 ur zobozdravstvene vzgoje, kar pomeni 100% finančno realizacijo pogodbe.

Dejavnost	LETO 2017			LETO 2018		
	Plan storitev – letni	Realizacija storitev 1 - 12	Ind. storitev 1 - 12	Plan storitev – letni	Realizacija Storitvev 1-12	Ind. storitev 1 - 12
1	2	3	4	5	6	7
SPLOŠNE AMB. K. + P.	242.457	299.436	125	262.231	309.183	118
DISP. ZA OTR. +ŠOL- KURATIVA	31.152	48.249	155	32.969	46.094	140
DISP. ZA OTR. - ŠOL.PREVENT.	41.504	39.026	99	40.073	40.047	100
DISP. ZA ŽENSKE	5.620	4.559	83	6.569	4.826	73
od tega preventiva	239	272	114	299	310	104
AMB. DSO	28.323	44.698	172	28.323	41.550	147
DISP. ZA MENTALNO ZDRAVJE	33.359	38.832	116	36.469	37.232	102
Antikoagulantna ambulanta				9.368	14.923	159
PATRONAŽA	12.771	11.834	92	13.356	13.375	100
NEGA	5.589	5.782	103	5.004	5.490	110
FIZIOTERAPIJA	1.179	1.179	100	1.573	1.875	119
OKULIST	5.222	6.669	127	6.528	7.084	109
ZOBOZDRAVSTVO						
- odraslih	210.096	201.842	96	209.340	205.326	98
- otrok in mladine	74.058	79.368	107	74.059	89.998	122

ZOBOZDRAVSTVO SKUPAJ	284.154	281.210	99	283.399	295.324	104
(od tega protetika)	105.674	100.692	95	105.674	107.283	101
REŠEVALNA SLUŽBA						
- nenujni prevozi s sprem.- km	134.271	224.904	167	134.271	222.603	166
- prevozi na in z dialize - km	232.204	245.910	106	231.742	247.428	107
-ostali sanitetni prev. –km	285.984	329.994	115	286.445	315.441	110
ZDRAVSTVENA VZGOJA - delavnice						
»zdrava prehrana«	4	4	100	4	4	100
»da, opuščam kajenje«				1	1	100
»individualno svetovanje opušč kajenje«	8	0	0	10	3	30
»življenjski slog«	15	15	100	14	14	100
»dejavniki tveganja«	10	10	100	13	13	100
»podpora pri spop.z depresijo«	3	2	67	3	3	100
»podpora pri spop s tesnobo«				3	3	100
»podpora pri spop s stresom«				4	4	100
»tehnike sproščanja«				8	9	112
»posodobljena delavnica zdravo hujšanje«				3	3	100
»Ali sem fit?«				13	13	100
»Gibam se«				4	4	100

Tabela: Realizacija programa zdravstvenih storitev v letu 2017 ter leto 2018.

1.6 Realizacija načrta zaposlitev in druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike

1.6.1 Splošno

Pri pripravi podatkov smo upoštevali določila Zakona o izvrševanju proračunov za leti 2018 in 2019 (ZIPRS1819, Ur. l. RS št. 71/2017, s spremembami in dopolnitvami), ki 60. členu opredeljuje obveznosti posrednega proračunskega uporabnika, da ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejme tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. Realizacijo kadrovskega načrta je potrebno spremljati v skladu z metodologijo za spremljanje izvajanja kadrovskega načrta, skladno z Uredbo o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/2018, 7/2019). Neposredni uporabniki proračuna države in posredni uporabniki proračuna države in občin pripravijo kadrovski načrt tako, da se število zaposlenih prikaže po posameznih virih financiranja.

Tako je ZD v kadrovskem načrtu in rebalansu kadrovskega načrta za leto 2018 predvidel skupaj 154 javnih uslužbencev in je v primerjavi z izkazanim dejanskim številom zaposlenih konec leta 2018, manjše za enajst javnih uslužbencev. Razlogi za neuspešno realizacijo načrtovanih zaposlitev na nekaterih področjih bodo podrobneje opisani v vsebinskem delu letnega poročila.

Na podlagi posebnega vladnega projekta (v nadaljevanju: PVP z dne 6.4.2017 za skrajšanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave je vodstvo ZD pristopili k realizaciji. V času sprejetja so PVP so bili oblikovani samo predpogoji in kriteriji za zdravnike, kriteriji in merila za zobozdravnike pa so bili še v pripravi, zato so bili zobozdravniki v PVP vključeni kasneje.

Glavni ukrepi za skrajšanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave so:

- opravljanje dela preko normativov dela zdravnikov/zobozdravnikov,
- dodatne ure dela s pacienti,
- povečanje obsega opravljanja zdravstvenih storitev na način, ki za paciente pomeni bolj kakovostno zdravstveno obravnavo in manj napotovanj pacientov med različnimi ravni zdravstvene dejavnosti,
- stimuliranje doseganja skrajševanja čakalnih dob in opravljanja zdravstvenih storitev na način, da se zmanjšuje nastajanje novih čakalnih dob,
- stimulatивно nagrajevanje javnih uslužbencev v zdravstvu, ki bodo vključeni v aktivnosti za skrajšanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave.

Poseben vladni projekt je potekal od 1. 4. 2017 do 31. 3. 2018. V obdobju od 01.01.2018 do 31.03.2018 je bilo v program vključenih 12 zdravnikov in 3 zobozdravniki ter 14 medicinskih sester/zobozdravstvenih asistentk, strošek povečanega obsega pa je v tem obdobju znašal skupno 15.526,69 EUR.

Javnemu uslužbencu pripada delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela iz naslova PVP, ki se lahko izplača največ v višini 25 % osnovne plače javnega uslužbenca.

Javni uslužbenci, ki so upravičeni do izplačila delovne uspešnosti iz povečanega obsega dela iz naslova PVP, so prejeli v podpis poseben Dogovor o povečanem obsegu dela iz naslova posebnega vladnega projekta za skrajšanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave. Izplačila delovne uspešnosti iz prej navedenega dogovora so potekale po tromesečjih. Izplačilo zadnjega, četrtega tromesečja (1. 1. – 31. 3. 2018), je bilo pri plači za mesec maj 2018. Izplačilo delovne uspešnosti je bilo javnim uslužbencem dejansko izplačano po prejemu sredstev s strani ZZSZ.

Izstop iz SZOZD celjske regije

Delo na kadrovskem področju je prav tako zelo zaznamoval izstop Zdravstvenega doma iz Skupnosti zavodov osnovne zdravstvene dejavnosti celjske regije z mesecem majem. Lastno splošno – kadrovska služba smo tako vzpostavili s 1.1.2018, finančno računovodsko pa s 1.5.2018. Slednje je pomenilo ogromno dodatnega dela, prav tako pa je prineslo tudi obilo pozitivnih učinkov, saj sedaj lažje tekoče in redno opravljamo ves spekter nalog, ki jih splošno – kadrovska služba izvaja za zavod.

1.6.2 Analiza kadrovanja in kadrovske politike

1.6.2.1 Redno zaposleni v številkah

Na dan 31.12.2018 je bilo v zavodu zaposlenih 143 javnih uslužbencev, in sicer 112 za nedoločen čas in 31 za določen čas.

V našem zdravstvenem domu je bilo na dan 31.12.2018 zaposlenih 39 moških in 104 žensk, povprečna starost pa je 38 let. Spodnja grafikona prikazujeta starostno strukturo in izobrazbeno zaposlenih na dan 31.12.2018.



Slika 1: starostna struktura na dan 31.12.2018



Slika 2: izobrazbena struktura zaposlenih

Status invalida ima v zavodu priznanih 5 javnih uslužbencev, in sicer dve javni uslužbenki, ki imata priznano III. kategorijo invalidnosti in delata s krajšim delovnim časom od polnega, 4 ure dnevno, ter trije, ki delajo s polnim delovnim časom. Na dan 31.12.2018 imamo odprte še tri invalidske postopke, ki pa še niso zaključeni.

Število zaposlenih uslužbencev po stanju na dan 31.12.2018 je prikazano na predpisanem obrazcu Ministrstva za zdravje - Obrazcu 3 – Spremljanje kadrov 2018 – I. del, iz katerega je razvidna struktura zaposlenih, primerjava števila zaposlenih z letom 2017 in načrtovano št. zaposlenih na dan 31.12.2018. V II. delu obrazca je prikazano število zaposlenih po virih financiranja.

Število zaposlenih se je na dan 31.12.2018, v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2017, ko je bilo število zaposlenih 130 uslužbencev, povečalo za kar 13 uslužbencev, kar pa je kljub precejšnji razliki še vedno pod številom načrtovanih zaposlitev na dan 31.12.2018. Med letom smo zabeležili 36 prihodov in 23 odhodov javnih uslužbencev (veliki delež na strani prihodov in odhodov predstavljajo sklenitve delovnega razmerja za določen čas pripravništva, ki se po šestih mesecih praviloma tudi zaključijo, nekaj je bilo sporazumnih prekinitev delovnega razmerja, upokožitev ter prenehanja pogodbe o zaposlitvi za določen čas zaradi nadomeščanja začasno odsotnih javnih uslužbencev).

Med najpomembnejšimi razlogi za razliko v načrtovanim in realiziranim stanjem na dan 31.12.2018 so naslednje nerealizirane zaposlitve, ki smo jih v letu 2018 načrtovali:

- 1 specialist ginekologije in porodništva v deležu 0,2 (v skupnem številu šteje kot 1)
- 1 specialist oftalmologije v deležu 0,2 (v skupnem številu šteje kot 1)
- 1 specialist pediatrije (širitev programa pediatrije nam je bila v deležu 0,4 odobrena šele s 1.1.2019)
- 4 sekundariji

- 2 specializanta družinske medicine (od načrtovanih 3 smo realizirali zgolj 1 zaposlitev)
- diplomirano medicinsko sestro v pediatrični ambulanti (širitev programa pediatrije nam je bila v deležu 0,4 odobrena šele s 1.1.2019)
- 1 laboratorijski tehnik pripravnik

Priloga:

- Obrazec 3 – spremljanje kadrov 2018 , I. del
- Obrazec 3 – spremljanje kadrov 2018, II. del

1.6.2.2 Fluktuacija po mesecih

V letu 2018 je področje izvajanje kadrovske politike zaznamovalo predvsem aktivno delo na zaposlitvi treh zdravnikov specialistov družinske medicine – od tega sta bila dva naša specializanta ter dodatne specialistke družinske medicine za delo v ZP Rogaška Slatina, ki se je več let soočala s pomanjkanjem stalnih zdravnikov. Veliko truda smo prav tako namenili zaposlitvi specialista ginekologije v skrajšanem delovnem času ter enega specialista oftalmologa, ravno tako v skrajšanem delovnem času, ki pa so žal ostale nerealizirane. Da bi lahko delo nemoteno steklo je ZD za potrebe realizacije program zdravstvenih storitev sklenil podjemne pogodbe za določen čas 1 leta na podlagi soglasij, ki so jih posamezni izvajalci pridobili s svojih delodajalcev, v primeru, kjer je bilo to potrebno.

Z januarjem smo za polni delovni čas zaposlili psihologinjo, ki je bila do takrat v zavodu zaposlena s polovičnim delovnim časom. Prav tako smo v januarju preko javnih del zaposlili sodelavca v programu Pomoč pri izvajanju programov za ohranjanje zdravja in drugih rehabilitacijskih programov.

Z januarjem smo izvedli tudi ustrezno umestitev diplomiranih medicinskih sester, ki delajo v referenčnih ambulantah, na nova delovna mesta diplomiranih medicinskih sester s specialnimi znanji. Skladno s pridobljenimi znanji, potrebnimi za opravljanje dela v referenčnih ambulantah, smo na to delovno mesto umesili 4 referenčne sestre.

Glede na vsebino dela in pridobljene certifikate nacionalne poklicne kvalifikacije za zobozdravstvenega asistenta oziroma skladno s pridobljeno osnovno strokovno izobrazbo, pa smo v januarju izvedli tudi ustrezno umestitev 5 javnih uslužbenk na delovno mesto zobozdravstvene asistentke, namesto doslejšnje umestitve na delovno mesto srednja medicinska sestra v ambulanti.

V februarju smo nadomestili nepričakovan odhod zobozdravnice z novo zaposlitvijo na tem delovnem mestu, še posebej pa nas veseli dejstvo, da nova zobozdravnica prihaja iz lokalnega okolja.

V mesecu aprilu smo zaposlili novega specializanta družinske medicine, v maju pa smo skladno s prenosom vseh poslovnih procesov iz Skupnosti zavodov osnovne zdravstvene dejavnosti celjske regije nazaj na upravo ZD Šmarje, zaposlili vodjo finančno računovodske službe.

V mesecu maju nam je prav tako uspelo zaposliti dva specialista družinske medicine, ki sta specializacijo opravljala v našem zavodu, s pripravništvom za poklic diplomirani fizioterapevt pa je pri nas pričela ena sodelavka.

V mesecu juniju smo zaposlili dodatno fizioterapevko, ki se nam je v zavodu pridružila, saj smo s strani financerja pridobili dodaten tim fizioterapije.

V mesecu juliju smo skladno z vzpostavitvijo finančno računovodske službe znotraj zavoda zaposlili sodelavko, ki je pred tem v našem zdravstvenem domu v okviru programov, ki jih za spodbujanje zaposlovanja ponuja Zavod RS za zaposlovanje, opravila trimesečno usposabljanje na delovnem mestu. Prav tako smo za potrebe nove ambulante splošne medicine za nedoločen čas zaposlili srednjo medicinsko sestro.

V mesecu avgustu sta se upokojili dve srednji medicinski sestri – ena s področja dela v zobozdravstveni preventivi in ena s področja dela v ambulanti splošne medicine. Zaradi navedenih odhodov smo tako v mesecu avgustu zaposlili novo srednjo medicinsko sestro za delo v ambulanti splošne medicine in srednjega zdravstvenika v okviru reševalne službe, saj je bilo potrebno zaradi notranje prerazporeditve na področje zobozdravstvene preventive, nadomestiti odhod. Izredno nas veseli dejstvo, da nam je uspelo zaposliti tudi zdravnico specialistko družinske medicine, ki je s svojim delom v mesecu avgustu začela v Zdravstveni postaji Rogaška. Na ta način smo zagotovili še drugega stalnega zdravnika družinske medicine na tej lokaciji. Konec meseca pa nas je zaradi spremembe smeri specializacije zapustila zdravnica specializantka pediatrije.

V začetku meseca septembra je odpoved delovnega razmerja dala podala sodelavka v okviru finančno računovodske službe, zato smo njen odhod že v istem mesecu tudi nadomestili z novo sodelavko. Zaradi opravljanja pripravništva za poklic doktor dentalne medicine smo delovno razmerje za določen čas sklenili z zobozdravnico – pripravnico.

Oktober je zaznamoval odhod dolgoletne sodelavke s področja fizioterapije v pokoj, kar smo nadomestili z zaposlitvijo fizioterapevke, ki je pri nas opravljala pripravništvo in v tem mesecu tudi že opravila strokovni izpit. Zaradi opravljanja pripravništva za poklic doktor dentalne medicine je bila k nam s strani Zdravniške zbornice napotena še ena zobozdravnica, zato smo z njo sklenili delovno razmerje za določen čas opravljanja pripravništva.

V mesecu novembru smo za potrebe tretje ambulante splošne medicine v Rogaški Slatini zaposlili srednjo medicinsko sestro.

V mesecu decembru je z delovnim razmerjem v našem zavodu na podlagi njene odpovedi delovnega razmerja zaključila zobozdravstvena asistentka. Zaradi dejstva, da nas je s svojim odhodom pravočasno seznanila, smo lahko dovolj zgodaj pristopili k iskanju nadomestne zaposlitve, smo jo po odhodu tudi realizirali.

a) Nadomeščanje odsotnosti

Na dan 31.12.2018 je bilo na porodniškem dopustu 5 uslužbenk (ena zobozdravnica, ena specializantka družinske medicine, ena inž. laboratorijske biokemije, ena diplomirana medicinske sestra s specialnimi znanji ter psihologinja). Na daljši bolniški odsotnosti nad letom dni, so štiri javni uslužbenci (srednja med. sestra v patronaži, zobozdravstvena asistentka, zobozdravnica in pomožna delavka). Vse odsotnosti so zaradi zagotavljanja

nemotenega poteka dela, nadomeščene. Med letom je bilo nekaj daljših odsotnosti zaradi bolezni ali poškodbe izven dela v službi fizioterapije, laboratorija, reševalne službe, splošne ambulante.

Za nadomeščanje bolniških ali porodniških odsotnosti so bili v obdobju od 01.01.2018 do 31.12.2018 za določen čas zaposleni inženirka laboratorijske medicine, diplomirana medicinska sestra, pet srednjih medicinskih sester/zdravstvenikov, laboratorijska tehničarka, dva zobozdravnika in psihologinja.

Poročilo o izkoristku delovnega časa v letu 2018 v primerjavi z letom 2017 (podatki so v urah):

VRSTA	Leto 2017	Leto 2018	Indeks 18/17
REDNO DELO	187.891,30	199.800,53	106,34
LETNI DOPUST	30.881,60	32.353,30	104,77
DRŽAVNI PRAZNIK	8.673,40	11.104,30	128,03
IZREDNI DOPUST	292,00	370,30	126,82
ŠTUDIJSKI DOPUST	379,20	1.655,50	436,58
STROKOVNO IZOBRAŽEVANJE	2.369,50	2.711,97	114,45
BOLEZnine ZD	8.635,40	7.681,10	88,95
BOLEZnine ZZS	8.591,00	10.744,90	125,07
NADURE	8.370,70	11.269,05	134,62
DEŽURSTVO	10.217,00	5.843,50	57,19
PORODNIŠKE IN OČETOVSKI DOPUST	11.863,50	10.675,30	89,98
OSTALE REFUNDACIJE VOJ.VAJE	0,00	307,40	#DEL/0!
JAVNA DELA	0,00	1.615,60	#DEL/0!
JD PRAZNIK	0,00	96,40	#DEL/0!
JD LETNI DOPUST	0,00	192,10	#DEL/0!
NEPLAČANA ODSOTNOST	0,00	6,00	#DEL/0!
SKUPAJ URE	280.181,60	298.445,25	106,52

Z mesecem aprilom smo pričeli z novim vrednotenjem dela v dežurstvu za zdravnike in sicer so slednji za delo, opravljeno v dežurstvu plačani v obliki nadurnega dela, po delovnem mestu, na katerem so zaposleni in ne več po dežurnem delovnem mestu. Zaradi tega je vidna razlika v številu ur dežurstev, ki je v letu 2018 skoraj za polovico nižje od leta 2017, ter na drugi strani povečanje števila nadur v letu 2018.

Večje odstopanje beležimo tudi pri izrednem dopustu, ki skladno z veljavnimi kolektivnimi pogodbami, ki veljajo na področju zdravstva, pripada zaposlenim npr. zaradi sklenitve zakonske zveze, selitev in smrti ožjih družinskih članov. V letu 2018 beležimo precejšen porast, menimo, da tudi zaradi ustrežnejšega evidentiranja tovrstnih izrednih odsotnosti, kot v preteklih letih.

Prav tako je večje odstopanje vidno pri urah študijskega dopusta, glavnina ur študijskega dopusta izhaja iz študijskega dopusta za pripravo na specialistični izpit, ki sta ga v letu 2018 koristila dva specializanta (vsakemu specializantu pripada 45 dni študijskega dopusta). Precejšnji del ur iz naslova študijskega dopusta je nastalo tudi pri pripravnikih za poklic tehnik zdravstvene nege, katerim pripada 7 dni študijskega dopusta za pripravo na strokovni izpit. Menimo, da je odstopanje v primerjavi z letom 2017 toliko večje tudi zaradi dejstva, da je bil (po podatkih, prejetih s strani zunanje službe, ki je v letu 2017 obračunavala osebne dohodke za naš zavod) študijski dopust v letu 2018 ustrezneje evidentiran.

Glede na dejstvo, da so se povečala sredstva, namenjena za strokovna izobraževanja zaposlenih v zdravstvenem domu, je posledično tudi iz podatkov razvidno povišanje števila ur iz naslova strokovnega izobraževanja.

Kot je razvidno iz podatkov, imamo v zdravstvenem domu tudi nekaj zaposlenih, ki opravljajo svoje dolžnosti v okviru rezervnega sestava Slovenske vojske, kar za zavod kot delodajalca pomeni izpad, ki ga pokrivamo z reorganizacijo delovnega procesa oziroma zanj prejmemo refundacijo sredstev za strošek plače zaposlenega, ki opravlja dolžnosti v okviru Slovenske vojske, v obdobju, ko bi sicer moral delati.

b) Upokojitve v letu 2018

V letu 2018 so se upokojile tri javne uslužbenke, ena srednja medicinska sestra v okviru OE Splošna in družinska medicina, ena srednja medicinska sestra, ki je delala v okviru OE Zobozdravstveno varstvo, na področju zobozdravstvene preventive ter ena fizioterapevtka, ki je delala v okviru OE Splošna in družinska medicina, služba Fizioterapije. Vse upokojitve so nadomeščene.

c) Ocenjevanje in napredovanje javnih uslužbencev v letu 2018

Postopek ocenjevanja javnih uslužbencev opredeljuje določilo 4. člena Uredbe o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede, po katerem se določa postopek ocenjevanja, to je, da se ocenjuje vse javne uslužbenke, ki so pri proračunskem uporabniku zaposleni za določen in nedoločen čas, za polni delovni čas ali krajši delovni čas od polnega. Javne uslužbenke se oceni enkrat letno, postopke ocenjevanja pa se vsako leto izvede najkasneje do 15. marca. Tako smo tudi v zavodu izvedli ocenjevanje v predpisanem roku in so vodje služb ocenili vsak svoje uslužbenke in jih seznanili z oceno za leto 2018. Ocenjevanje je pomembno zaradi sistematičnega spremljanja delovnih dosežkov, delodajalec pa ima na ta način zagotovljen stalen nadzor nad kvaliteto dela zaposlenih in delovanjem zavoda kot celote. Tako ocenjevanje in s tem pridobljena ocena vpliva na delovno pravni status uslužbenca, saj z napredovanjem pridobi višji plačni razred. V skladu z določili Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2017 smo s 1. aprilom 2018 izvedli napredovanja javnih uslužbencev, ki so izpolnili pogoj za napredovanje, skladno z zakonom pa so uslužbenci pridobili pravico do plače šele od 1.12.2018 dalje. S 1.12.2018 je pravico do višje plače zaradi napredovanja dobilo 40 javnih uslužbencev.

d) Specializacije

V program specializacije v Zdravstvenem domu Šmarje je na 31.12.2018 vključenih šest zdravnikov specializantov, štirje specializanti opravljajo specializacijo iz družinske medicine, dve specializantki pa opravljata specializacijo iz pediatrije. V letu 2018 sta dva specializanta splošne medicine uspešno zaključila specializacijo, nato pa se kot specialista v mesecu maju za nedoločen čas zaposlila v našem zdravstvenem domu, kar si štejemo za velik uspeh. Za ustvarjanje dobrega delovnega okolja in pogojev za delo za mlade zdravnike si bomo prizadevali še nadalje, saj menimo, da je slednje ključnega pomena pri zaposlovanju in zadržanju mladih specialistov v našem zavodu. Vsi specializanti, zaposleni v našem zavodu, so financirani s strani ZZZS.

Potrebe po novih specialistih, ki jih bomo nujno potrebovali v prihodnjih letih, redno letno sporočamo Ministrstvu za zdravje in Zdravniški zbornici Slovenije.

Zdravstveni dom sodeluje pri izobraževanju zdravnikov različnih specializacij. V zavodu imamo štiri glavne mentorje za področje družinske medicine, ter enega za področje pediatrije. V postopku pri Zdravniški zbornici Slovenije so še dodatni predlogi za imenovanje za mentorje, vendar postopek še ni zaključen. V letu 2018 so imeli vsi svoje specializante, razen mentorja in mentorice, ki sta bila v letošnjem letu šele imenovana za glavnega mentorja oz. mentorico.

e) Pripravniki za poklic tehnik zdravstvene nege

Veliko skrb je ZD namenil zaposlovanju pripravnikov z lokalnega območja za opravljanje pripravništva za poklic srednja medicinska sestra/zdravstvenik. V izvajanje programa pripravništva za poklic srednja medicinska sestra smo v navedenem obdobju vključili 13 pripravnikov (dodatnih 5 pa je pripravništvo začelo v letu 2017 in ga v letu 2018 zaključilo). Prav tako ZD nudi pripravnikom ustrezno usposobljene mentorje ter urejeno delovno okolje. Z opravljenim strokovnim izpitom so mladi iskalci zaposlitve usposobljeni za samostojno opravljanje del in nalog s področja zdravstvene nege in lahko kandidirajo na trgu dela.

f) Pripravniki za poklic doktor dentalne medicine

V marcu 2018 smo pridobili s strani Ministrstva za zdravje pooblastilo za izvajanje programa pripravništva doktorjev dentalne medicine na področju otroškega in preventivnega zobozdravstva ter zobnih bolezni in endodontije. Na tej osnovi sta nam bili priznani dve delovni mesti za usposabljanje pripravnikov, zato smo v letu 2018 že lahko zaposlili prvi dve zobozdravnici pripravnici, s strani Zdravniške zbornice Slovenije pa sta bili imenovani tudi dve nadzorni mentorici.

g) Učni zavod

V mesecu oktobru 2017 nam je bil podeljen naziv učnega zavoda za obdobje petih let. Na tej osnovi so se k nam v okviru svojega izobraževalnega procesa v letu 2018 vključevali:

- dijaki Srednje zdravstvene šole Celje – v tem obdobju jih je praktično usposabljanje z delom pri nas opravilo 24,

- študenti zdravstvene nege Visoke zdravstvene šole v Celju- v tem obdobju so klinično usposabljanje pri nas opravljali trije študenti,
- študenti zdravstvene nege Fakultete za zdravstvene vede Novo mesto – v tem obdobju sta klinično usposabljanje pri nas opravljali dve študentki
- študenti medicine Medicinske fakultete v Mariboru – v tem obdobju je klinične vaje pri nas opravljala ena študentka.

Del kroženja po programu pripravništva za poklic tehnik zdravstven nege smo omogočili tudi štirim zunanjima pripravnikoma, prav tako pa sta del praktičnega usposabljanja pri nas opravili študentka psihologije iz Filozofske fakultete v Mariboru ter študentka Ekonomsko-poslovne fakultete Maribor.

V zavodu se trudimo navezovati stik z izobraževalnimi ustanovami na ožjem in širšem področju

h) Sodelovanje v projektih ZRZS

ZD Šmarje redno sodeluje v projektih aktivne politike zaposlovanja v sodelovanju z Zavodom RS za zaposlovanje. Tako smo na trimesečno usposabljanje na delovnem mestu pisarniško računovodski delavec vključili osebo, ki smo jo kasneje tudi zaposlili v finančno računovodski službi. Prav tako smo v letu 2018 v okviru javnih del v program Pomoč pri izvajanju programov za ohranjanje zdravja in drugih rehabilitacijskih programov vključili invalidno osebo, katerega dohodek v deležu 95% financira Zavod RS za zaposlovanje, preostali del pa naš zavod. Sodelovanje v navedenem programu javnih del smo v obojestranskem interesu zavoda in vključene osebe podaljšali še v leto 2019.

1.6.2.3 Pogodbeno sodelovanje z zdravstvenimi delavci in izdana soglasja za delo pri drugih izvajalcih

ZD Šmarje je sklenil v letu 2018 podjemne pogodbe za dela, kjer z obstoječimi kadrovskimi zmogljivostmi ni mogel zagotoviti pogodbenih obveznosti do ZZZS.

Kljub stalnim razpisom nam v letu 2018 ni uspelo zaposliti zdravnika specialista ginekologije in porodništva (delež 0,3), zdravnika specialista oftalmologije (delež 0,2) in dodatnega zdravnika specialista družinske medicine za delo v ambulantah, lociranih v okoliških domovih za upokoјence. Prosta delovna mesta zdravnikov smo redno objavljali na Zavodu RS za zaposlovanje po vseh upravnih enotah. Navedene dejavnosti smo tako morali pokrivati s pogodbenimi sodelavci. Za realizacijo potrebnih zaposlitev si bomo še naprej aktivno prizadevali.

Na podlagi sklenjenih podjemnih pogodb je zavod v letu 2018 sodeloval z:

- dvema specialistoma ginekologije in porodništva v skupnem obsegu 0,3 programa
- dvema specialistoma oftalmologije (od tega en upokoјeni) v skupnem obsegu 0,2 programa
- dvema upokoјenima specialistoma družinske medicine za delo v ambulanti splošne medicine v okviru socialnovarstvenega zavoda v skupnem obsegu 1,03 programa

- upokojenim specialistom družinske medicine za delo v ambulanti splošne medicine v obsegu 0,4 programa
- dvema zdravnikoma specialistoma pediatrije (od decembra 2018) v skupnem obsegu 0,4 programa

Po pogodbi o sodelovanju oz. podjemni pogodbi so se v zagotavljanje NMP v letu 2018 vključevali:

- zdravnik, specialist splošne med., koncesionar iz Bistrice ob Sotli,
- zdravnica, specialistka splošne med., koncesionarka iz Kozjega,
- zdravnica, specialistka splošne med., koncesionarka iz Rogaške Slatine,
- zdravnik, specialist splošne med., koncesionar iz Rogaške Slatine,
- zdravnica, specialistka splošne med., koncesionarka iz Rogatca,
- zdravnica, specialistka fizioterije, koncesionarka iz Rogaške Slatine
- srednja medicinska sestra, zaposlena pri koncesionarju v Bistrici ob Sotli.

Izdana soglasja

Zdravstveni delavec, ki je v delovnem razmerju v javnem zavodu, lahko opravlja zdravstvene storitve pri drugemu javnemu zavodu oziroma drugi pravni ali fizični osebi, ki opravlja zdravstveno dejavnost, le na podlagi pisnega soglasja delodajalca. Soglasje izda direktor javnega zavoda na podlagi pisne vloge zdravstvenega delavca za največ 12 mesecev. Tako smo v letu 2018 izdali naslednja soglasja:

- 1 logopedinji soglasje za opravljanje logopedskih storitev v drugem ZD;
- 2 zdravnikoma specialistoma pediatrije soglasje za dežurstvo in ambulantno delo v bolnišnicah;
- 1 zdravnici, specialistki urgentne medicine soglasje za urgentno službo in helikoptersko nujno pomoč;
- 5 dipl. zdravstvenikom soglasje za zagotavljanje zdravstvenega varstva na prireditvah pri drugih izvajalcih;
- 1 dipl. zdravstveniku soglasje za izvajanje zdrav. varstva izven NMP Šmarje pri Jelšah;
- 4 zdravnikom specialistom družinske in splošne medicine za opravljanje dežurstva, nudenje NMP v bolnišnicah, pokrivanje NMP na območju Rogaške Slatine;
- 2 reševalcem NPK soglasje za opravljanje dežurstva na prireditvah pri drugih izvajalcih;
- 2 specializantkama družinske medicine soglasje za dežurstvo v urgentnem centru;
- 1 zobozdravnici soglasje za opravljanje zobozdravstvenih storitev.

Zdravstveni dom je imel v letu 2018 sklenjenih 17 podjemnih pogodb, sklenjenih z lastnimi delavci in sicer za zagotavljanje dežurstev na prireditvah. Slednje ima kot izjema od siceršnje prepovedi sklepanja podjemnih pogodb z lastnimi delavci osnovo v Sklepu o posebnih programih, ki ga je izdalo Ministrstva za zdravje, št. 1001-128/2016/1 z dne 07.07.2016 in št. 1001-132/2017/73 z dne 14.06.2018.

1.6.3 Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

ZD je v letu 2018 za izvajanje posamezne strokovne in druge dejavnosti imel sklenjene pogodbe z zunanjimi izvajalci za naslednja področja: varnost in zdravje pri delu in varstvo pred požarom, storitev pooblaščenega osebe za varstvo podatkov ter storitvi svetovanja glede varstva osebnih podatkov in storitve izvajanja javnih naročil.

1.7 Realizacija načrta strokovnega izobraževanja

Plan strokovnega izobraževanja in izpopolnjevanja je bil tudi v letu 2018 usmerjen v zagotavljanju pogojev za kvaliteten in strokoven razvoj zaposlenih. V funkcionalno izobraževanje je bilo v letu 2018 vključenih 100 delavcev, ki so skupaj opravili preko 300 dni izobraževanja. Lahko bi dejali, da se je izobraževalo 90 % redno zaposlenih. Strokovno izobraževanje je potekalo v večini primerov izven zavoda v obliki seminarjev, učnih delavnic, kongresov in simpozijev, katerih organizatorji so medicinske sestre in druge izobraževalne institucije. Veliko izobraževanj pa smo pričeli izvajati na področju službe Nujne medicinske pomoči, saj smo z novo zaposlenimi pridobili tudi ustrezno usposobljene predavatelje. V ta namen za potrebe reševalne službe ter nujne medicinske pomoči izvajamo notranja izobraževanja. Programe usposabljanja na tem področju pa ponujamo tudi ostalim zdravstvenim domovom v naši okolici.

Na eksternih izobraževanjih se je izobraževalo 74 zaposlenih in skupaj opravilo 299 dni izobraževanj. In sicer:

- OE NMP – zdravstveni tehniki, zdravniki v reševalni službi in nujni medicinski pomoči so opravili 38 dni, izobraževalo pa se je 12 + 3 zaposleni v SDM. Trije zaposleni v OE SDM so opravili 9 dni izobraževanj na teme, ki so vezane na NMP. Izobraževali so se na izobraževanjih kot so ITLS, ALS, TPO so bili opravljeni tudi preskuse in pridobljena potrdila. Teme za izobraževanje so se nanašale na oskrbo dihalnih poti, prepoznavanje življenjsko ogroženih pacientov, akutna stanja v medicini, osnove EKG-ja, ukrepi za oživljanje ter nujna stanja na terenu;
- OE SDM – zdravniki, medicinske sestre, fizioterapevtke in laborantke so opravili 140 dni izobraževanje, v izobraževanje pa je bilo vključeno 34 zaposlenih;
- OE DSD – zdravniki in medicinske so opravili 76 dni izobraževanj, v izobraževanje pa je bilo vključeno 9 zaposlenih;
- OE ZV – zobozdravnice in medicinske sestre so opravile 40 dni izobraževanj, v sistem eksternega izobraževanja pa je bilo vključenih 14 zaposlenih.
- OE U – zaposleni na upravi so opravili 5 dni izobraževanj, izobraževanje pa sta opravili 2 delavki.

Na internih izobraževanjih se je učnih delavnic in seminarjev udeležilo veliko zaposlenih. Oblikovali smo skupino notranjih predavateljev, ki so usposobljeni za predavanja in imajo s tega področja pridobljene licence. V tem delu so bila opravljena celodnevna izobraževanja ter krajša, nekaj urna izobraževanja. Izobraževanja so potekala na teme izobraževanja o temeljnih postopkih oživljanja, izobraževanje o pravih postopkih čiščenja in razkuževanja ter seminar o varstvu pri delu in pred požarom, katerega pa se je udeležilo še 26 zaposlenih.

V oktobru 2018 smo izvedli za vodje enot in služb ter za zdravstveno in nezdravstveno osebje izobraževanje o novih predpisih na področju varstva osebnih podatkov, ustreznega komuniciranja s pacienti ter na splošno o varstvu osebnih podatkov v skladu z novimi predpisi. Izobraževanje je izvajal dr. Benjamin Lesjak, iz podjetja Datainfo, d.o.o., ki je

pogodbeni sodelavec našega zavoda za zagotavljanje skladnosti s Splošno uredbo o varstvu podatkov. Obravnavane so bile naslednje teme: dopustna in nedopustna ravnanja pri pridobivanju in posredovanju ter notranji obdelavi osebnih podatkov pacientov; seznanitev pacienta z lastno zdravstveno dokumentacijo; zavarovanje oziroma varnost osebnih podatkov in druge pomembnejše novosti po Splošni uredbi (EU) o varstvu osebnih podatkov v letu 2018 na podlagi usmeritev nove zakonodaje GDPR.

1.8 Realizacija načrta investicij

1.8.1 Načrt investicij v OS in DI

V ZD smo pri izvajanju investicij sledili načrtu plana investicij za leto 2018. Načrt investicij ter njegova realizacija sta prikazani v nadaljevanju.

VRSTE INVESTICIJ	Realizacija za obdobje 01.01. do 31.12.2017	Finančni načrt za obdobje 01.01. do	Realizacija za obdobje 01.01. do 31.12.2018	I N D E K S	
				Real. 2018/ Real 2017	Real. 2018/ FN 2018
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	25.883	46.000	23.952	92,54	52,07
1 Programska oprema (licenca, rač. program)	25.883	46.000	23.952	92,54	52,07
2 Ostalo					
II. NEPREMIČNINE	83.323	226.990	318.206	381,89	140,19
1 Zemljišča					
2 Zgradbe	83.323	226.990	318.206	381,89	140,19
III. OPREMA (A + B)	387.479	340.536	222.472	57,42	65,33
A Medicinska oprema	315.236	125.606	115.024	36,49	91,58
1 Ultrazvok					
8 Drugo**	315.236	125.606	115.024	36,49	91,58
B Nemedicinska oprema (od 1 do 2)	72.243	214.930	107.448	148,73	49,99
1 Informacijska tehnologija	31.889	34.560	28.322	88,81	81,95
2 Drugo	40.354	180.370	79.126	196,08	43,87
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	496.685	613.526	564.630	113,68	92,03

Primerjava plana in realizacije investicij za leto 2018 po zdravstvenih postajah je prikazana v spodnji tabeli.

	Neopredmetena osnovna sredstva	ZGRADBE	Medicinska oprema	Nemedicinska oprema	SKUPAJ	PLAN
ZP BISTRICA OB SOTLI				1.922	1.922	6.470
ZP KOZJE	2860,56	224	7.571	6.343	17.000	27.310
ZP PODČETRTEK	2860,67	26.548	32.856	14.238	76.502	120.200
ZP ROGAŠKA SLATINA	264,69	197.390	22.109	33.907	253.671	189.516
ZP ROGATEC			849	1.714	2.563	4.000
ZP ŠMARJE PRIJELŠAH	17.966	94.044	51.639	49.324	212.973	266.030
SKUPAJ	23.952	318.206	115.025	107.448	564.630	613.526

Kakor je razvidno iz skupne tabele je ZD Šmarje nabavil za 564.630 EUR novih osnovnih sredstev in drobnega inventarja. Glavne pridobitve zavoda v preteklem letu so:

- projekt obnove zobne ambulante v ZP Podčetrtek; znesek investicije 58.828 EUR,
- projekt prenove in reorganizacija prvega nadstropja v ZP Šmarje pri Jelšah za potrebe pridobitve nove ambulante družinske medicine, dodatno odvzemno mesto v laboratoriju, prenova sanitarijev za paciente, prenova sanitarijev za potrebe

laboratorija, novi prostori patronaže, dodaten prostor uprave za uvajanje samostojnih poslovnih procesov, prenova hodnika ter stopnišča, ojačitev električne moči v ZP Šmarje pri Jelšah, vzpostavitev delovanja agregata v ZP Šmarje pri Jelšah. Investicija v višini 100.785 EUR.

- Prenova in reorganizacija prostorov v izseljeni lekarni v Rogaški Slatini za potrebe delovanja Zdravstveno vzgojnega centra za nemoteno delovanje logopeda, psihologa, zdravstvene vzgoje, fizioterapevta v preventivi, prostorov za izvajanje predavanj s področja preventive in vzgoje, ter prenova ambulant družinske medicine. Skupna ocena investicije 220.863 EUR;
- Nabava vozila urgentnega zdravnika, ki ga je v celoti financirala Občina Rogaška Slatina in sicer delno iz naslova razpisa Ministrstva za zdravje. Pridobljena so sredstva v višini 14.800 EUR, razliko do 30.366 EUR je občina zagotovila iz lastnih sredstev. ZD je sodeloval s sredstvi v opremo avtomobila v višini 6.643 EUR;
- Izvedli smo investicijsko vlaganje v ZP Šmarje pri Jelšah in sicer oplesk celotnega dela pediatrije, ter 2 družinskih ambulant v pritličju ZP Šmarje pri Jelšah.
- Nabavili smo nov hematološki analizator za potrebe laboratorija v Rogaški Slatini;
- Pridobili smo nov EKG aparat za potrebe nujne medicinske pomoči v reševalni službi Šmarje pri Jelšah;
- Ob pridobitvi dodatnega programa ginekologije smo nabavili nov CTG aparat za nosečnice, da se izognemo pošiljanju na preglede v ostale kraje npr. v ZD Celje, Ptuj...
- Prenovili smo zastarelo telefonijo in jo nadomestili z IP tehnologijo;
- V skupno omrežje smo povezali laboratorij Kozja ter Podčetrtek;

ZD je v letu 2018 pričel s pripravo projektne dokumentacije za Obnovo in reorganizacijo dela prostorov v ZP Podčetrtek za pridobljeni program pediatrije. Projekt v višini 180.000 EUR v celoti financira Občina Podčetrtek. ZD s finančnimi sredstvi sodeluje v višini cca 50.000 EUR in sicer v opremo nove pediatrične ambulante.

Pri tem je realizacija načrta investicij nižja, kot je bila dejansko planirana. Nižja realizacija izvira še iz dela nerealiziranih investicij, in sicer se zaključek investicije v Rogaški Slatini nadaljuje v leto 2019, prenova ZP Podčetrtek pa se je pričela realizirati konec leta 2018. Nadaljujemo tudi s prenovo informacijskega sistema v ZD, ki se je pričel v letu 2017. Vlaganja v informatiko bodo bistvenega pomena tudi v prihodnjih letih.

1.8.2 Investicijsko vzdrževanje

ZD Šmarje je v letu 2018 realiziral 104.340 EUR investicijskih vzdrževanj. Pri tem je načrt investicijskega vzdrževanja in njegova realizacija razvidna iz spodnje tabele.

Tabela: Realizacija investicijskega vzdrževanja v letu 2018

Vrste storitve	Celotni načrtovana vrednost vzdrževalnih del 2018	Celotna vrednost vzdrževalnih del 2018	Stroški tekočega vzdrževanja	Stroški investicijskega vzdrževanja	v EUR	
					Real. 2018 / Pl. 2018	Indeks
Tekoče vzdrževanje računalniške opreme	34.000	43.288	43.288			127,32
Vzdrževanje in popravilo vozil	23.000	13.946	13.946			60,64
Tekoče vzdrževanje medicinske opreme	18.500	23.669	23.669			127,94
Tekoče vzdrževanje nemedicinske opreme	32.000	15.922	15.922			49,76
Beljenje prostorov	2.500	7.514		7.514		300,58
SKUPAJ	110.000	104.340	96.825	7.514		94,85

V ZD Šmarje so bila v letu 2018 izvršena naslednja investicijska vzdrževalna dela:

- Beljenje prostorov po zdravstvenih postajah.
- Vzdrževanje in popravilo vozil, za določena popravila smo dobili povrnjeno škodo s strani zavarovalnic.
- Vzdrževanje dvigal, odčitavanje in vzdrževanje delilnikov, servis in letni pregled agregata, čiščenje boilerja, letni pregled kurilnih naprav, pregled klimatskih naprav, pregled gasilnih aparatov.
- Vzdrževanje programa Promedica, Audax, Grad, Labis, vzdrževanje spletne strani.
- Umeritve tehnic in merilnikov krvnega tlaka, vzdrževanje laboratorijskih aparatov-letne kontrole, popravila zobozdravstvenih aparatov.

Pri tem so v realizacijo investicijskega vzdrževanja vključeni stroški gradbeno-obrtnih posegov ter stroški elektro in strojnih instalacij.

1.9 Pritožbe in pohvale

Na ZD je bilo v letu 2018 skupno naslovljenih devet pritožb. Pritožbe so bile naslovljene na ZD predvsem zaradi domnevno neustreznega odnosa in ravnanja zaposlenih.

Vseh devet primerov je vodstvo ZD rešilo v neposredni komunikaciji s pritožniki. V postopku obravnave ni bilo ugotovljenih večjih nepravilnosti, za ugotovljene pa se je vodstvo ZD pritožnikom opravičilo.

Kot pomemben vir informacij o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev se v ZD uporablja tudi anketa o zadovoljstvu uporabnikov zdravstvenih storitev in zaposlenih. Le-ta je bila izvedena tudi za leto 2018 in je podrobno predstavljena v točki 1.4.2.6.

1.10 Nadzori in revizije v letu 2018 in izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

1.10.1 Nadzori v letu 2018

V letu 2018 smo imeli v ZD redni inšpekcijski nadzor Zdravstvenega inšpektorata RS. V okviru inšpekcijskega nadzora se je preverjalo izvajanje oziroma spoštovanje naslednjih predpisov:

1. Uredba o ravnanju z odpadki, ki nastajajo pri opravljanju zdravstvene in veterinarske dejavnosti ter z njima povezanih raziskavah – odlaganje odpadkov;
2. Zakon o nalezljivih boleznih v povezavi z določbami Pravilnika o pogojih za pripravo in izvajanje programa preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb – pisna pravila, ki določajo cepljenja, potrebna za delavce na posameznih delovnih mestih;
3. Zakon o pacientovih pravicah in Pravilnik o naročanju in upravljanju čakalnih seznamov ter najdaljših dopustnih čakalnih dobah – s poudarkom na zadnjih spremembah predpisov;
4. Zakon o zdravstveni dejavnosti – pisna soglasja delodajalca za delo po podjetni

- pogodbi, časovna omejitev in evidenca izdanih soglasij in podjemnih pogodb;
5. Zakon o zdravniški službi – veljavnost in ustreznost zdravniških licenc.

Pri nadzoru so bile ugotovljene manjše nepravilnosti, ki smo jih odpravili v procesu nadzora.

Kot Zd smo se odločili pristopiti k skupni tožbi Zdravstvenih domov zaradi sprejetih sklepov vlade in sindikatov o napredovanj zaposlenih v letu 2017 za katere zdravstveni domovi nismo prejeli sredstev. V skupni tožbi sodeluje 34. Zdravstvenih domov. ZD Šmarje pri Jelšah je v tožbo priglasi znesek v višini 69.157,00 EUR. Skupno zastopanje izvaja Odvetniška pisarna Ketiš – Janžekovič iz Maribora. Zastopa nas v zadevi:

- Pogajanja, zahtevo in arbitražo pri Vladi RS - zaradi povračila povišanih stroškov dela
- Vložitev tožbe zoper RS Ministrstvo za zdravstvo in ZZS - zaradi povračila povišanih stroškov dela

1.10.2 Notranje revizije poslovanja

ZD je izvajal tudi notranje kontrole in preverjal izpolnjevanje registra tveganj. V skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS št. 72/2002) je bila v ZD izvršena notranja revizija s strani Inštitut za javno finančno pravo, Dunajska cesta 156, 1000 Ljubljana za področje: Uvrščanje zaposlenih na delovna mesta s posebnimi pogoji dela in na delovna mesta višji zdravnik oz. zobozdravnik v letu 2017.

Navedena revizijska hiša je bila izbrana po postopku javnega naročila, ki so ga strokovne službe izvršile za ZD celjske in posavske regije.

Revizijska hiša je podala eno priporočilo, ki se nanaša na sprejetje ali spremembo kolektivne pogodbe in sicer, da daje priporočilo ZD, da v navodilu uvedemo časovno komponento preverjanja veljavnosti dokazil izpolnjevanja pogojev uveljavljanja pravice do naziva: Višji zdravnik, zobozdravnik. ZD bo v primeru, da kolektivna pogodba ne bo sprejela oz. ne bo sprejeta razlaga kolektivne pogodbe, pristopil v svojih internih aktih k časovni zavezi ponovnega pregleda veljavnosti dokazil o izpolnjevanju pogojev za napredovanje v naziv: višji zdravnik, zobozdravnik.

1.10.3 Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ

Tudi v letu 2018 je ZD nadaljeval s postopki za obvladovanje tveganj v skladu s sprejeto Strategijo upravljanja s tveganji. Na podlagi registra tveganj je bil izpolnjen samooceni vprašalnik kot podlaga za izdelavo obrazca »Izjava – rezultati ocene stanja v ZD« na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ. Iz rezultatov ocene izhaja, da se stanje tudi v letu 2018 ni spremenilo, se pa pričakujejo, kot je bilo že napovedano, spremembe po izvedbi ISO standarda. Glede na oceno ima ZD vzpostavljeno: primerno kontrolno okolje na pretežnem delu poslovanja; upravljanje s tveganji (na posameznih področjih poslovanja) - cilji so realni in merljivi oz. so določeni z indikatorji za merjenje doseganja ciljev; tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (na posameznih področjih poslovanja); na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (na posameznih področjih poslovanja); ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (na pretežnem delu poslovanja); ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno lastno skupno pogodbeno notranjo revizijsko službo (na pretežnem delu poslovanja).

1.11 Sodelovanje z zdravniki zasebniki - koncesionarji

ZD je tudi v letu 2018 uspešno sodeloval z zdravniki zasebniki pri zagotavljanju zdravstvenih storitev, saj so le-ti (skupaj z ambulantnim osebjem) s svojim znanjem in prizadevnostjo ter skupaj z zaposlenimi v ZD zagotavljali varne in kakovostne zdravstvene storitve.

1.12 Zaključek

Leto 2018 je bilo za ZD Šmarje delovno intenzivno ter finančno uspešno poslovno leto. Menimo, da so rezultati 2018 zgodovinske vrednosti, saj smo zaposlili 3 nove mlade zdravnike, s tem zapolnili manjkajočo vrzel 10 letnega pomanjkanja zdravnikov na našem področju, pridobili smo dodatno ambulanto družinske medicine, pridobili smo dodaten program fizioterapije, pridobili program pediatrije in s tem omogočili dostop do pediatra tudi otrokom na območju Podčetrka, Kozjega ter Bistrice ob Sotli.

Posebej je potrebno poudariti tudi nezdravstveni in neinvesticijski del v ZD, ki prinaša dodano vrednost v zavod na področju odnosov ter pripadnosti zaposlenih zavodu. To so projekti, ki so se izvedli na področju strokovnih ekskurzij, dan odprtih vrat ZD, izdan interni časopis ZD-ja, miklavževanje za otroke ter pridobljen certifikat »Družini prijazno podjetje«.

Poslovanje v letu 2018 je bil odsev turbulentnega okolja na področja zdravstva, zato smo še posebej veseli, da so bili cilji, ki smo si jih zadali v večjem delu realizirani. Pri tem se rezultati prizadevnega, gospodarnega in kakovostnega dela kažejo tudi v presežku prihodkov nad odhodki v višini 153.063 EUR. ZD je v letu 2018 ustvaril prihodke iz naslova novo pridobljenih programov ter uspešne realizacije programov v višini 5.911.648 EUR kar je 13,52 % več kot leto 2017.

V Zdravstvenem domu Šmarje pri Jelšah smo z tovrstnim rezultatom zadovoljni, saj rezultat dokazuje ves trud, prizadevanje in znanje, ki smo ga zaposleni vložili v preteklem letu za realizacijo zastavljenih ciljev. Bili smo uspešni kljub vsem anomalijam v zdravstvu. Zahvala gre vsem zaposlenim, ki so z optimizmom ter strokovnim, odgovornim delom strmeli za doseganje zastavljenih ciljev. Poseben poudarek dajemo v Zdravstvenem domu Šmarje pri Jelšah na kvaliteten odnos do pacientov ter odnos med zaposlenimi. Sprememba in nadgradnja klime javnega zavoda zahteva angažiranje vsakega posameznika in menim, da se to angažiranje kaže v rezultatih uspešnega delovanja Zdravstvenega doma Šmarje pri Jelšah.



Jasna Žerak, mag. posl. ved
direktorica



2 RAČUNOVODSKO POROČILO

2.1 Pravne podlage in osnove za sestavo računovodskega poročila

Vodenje poslovnih knjig ter izdelava letnih poročil se v zdravstvenih zavodih ureja v skladu z Zakonom o računovodstvu (Uradni list RS št. 23/99, 30/02) in Slovenskimi računovodskimi standardi, ki veljajo za nepridobitne organizacije. V skladu z navedenimi predpisi 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.

Pri izdelavi letnih poročil in pri oblikovanju računovodskih usmeritev pa poleg Zakona o računovodstvu in računovodskih standardov upoštevamo še Zakon o javnih financah (Uradni list RS št. 11/11-UPB4, 110/11) in štiri podzakonske akte in sicer:

- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS št. 115/02 in naslednji);
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta (Uradni list RS št. 134/03 in naslednji);
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS št. 112/09 in naslednji);
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS št. 45/05 in naslednji).

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. Pri razmejevanju prihodkov na javno in tržno dejavnost smo upoštevali Navodilo Ministrstva za zdravje v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost št. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010 (v nadaljevanju: Navodilo), s katerim je v posebni preglednici razmejilo prihodke zavodov na prihodke iz naslova opravljanja javne službe in tržne dejavnosti.

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

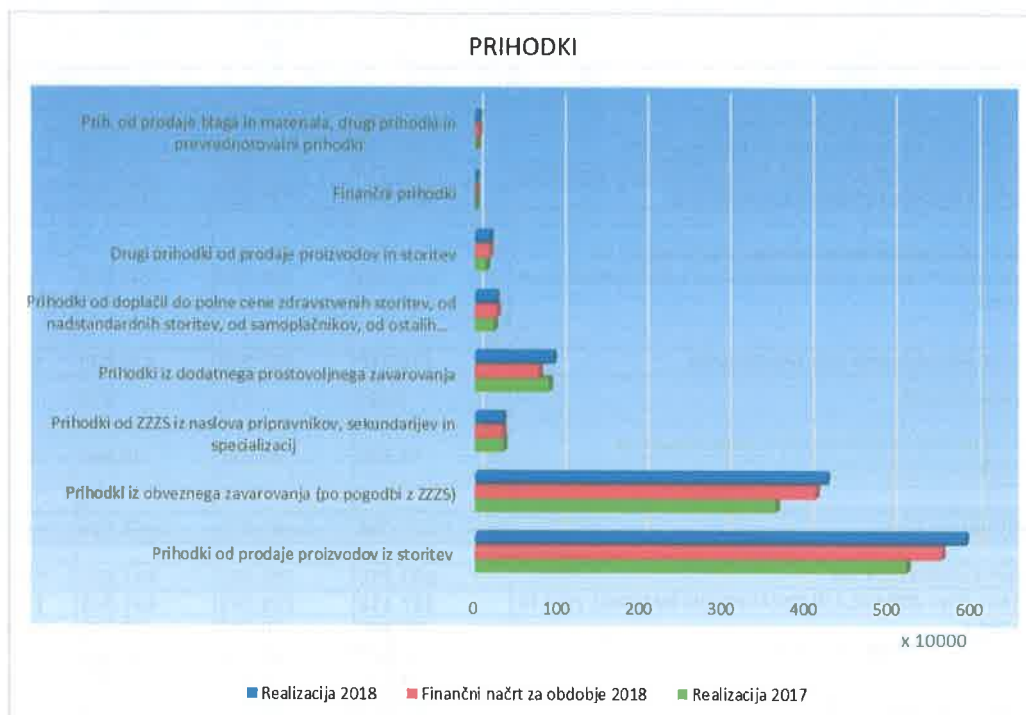
Prihodke tržne dejavnosti sestavljajo prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških zdravstvenih storitev s področja osnovne zdravstvene dejavnosti, prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških in nadstandardnih storitev v zobozdravstvu, prihodki laboratorijskih storitev za zasebnike, prihodki od zaračunanih najemnin in funkcionalnih stroškov za prostore dane v najem fizičnim in pravnim osebam, prihodki od provizij prostovoljnih zdravstvenih zavarovalnic, prihodki iz naslova odškodnin in pogodbenih kazni in prihodki od popustov zaradi predčasnih plačil.

2.2 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

ZDRAVSTVENI DOM ŠMARJE PRI JELŠAH							v EUR	
Konto	Zap. Štev.	Besedilo	Realizacija 2017	Finančni načrt za obdobje 2018	Realizacija 2018	Indeks	Indeks	
			2017	2018	2018	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN.2018	
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev	5.207.365	5.625.881	5.911.648	113,52	105,08	
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	3.635.779	4.112.655	4.240.255	116,83	103,10	
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	335.114	325.807	323.089	96,41	99,17	
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	886.968	764.827	935.717	105,50	122,34	
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	221.194	255.374	242.525	109,64	94,97	
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	128.310	167.218	170.063	132,54	101,70	
762	7	Finančni prihodki	2.404	311	273	11,34	87,82	
761, 763, 764	8	Pril. od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	17.595	35.287	35.601	202,33	100,89	
					0			
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	5.227.364	5.661.479	5.947.522	113,78	105,05	
460	10	Stroški materiala (11 + 29)	683.210	702.983	817.423	119,64	116,28	
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 19)	397.412	389.543	461.048	116,01	118,36	
	12	ZDRAVILA	68.266	70.000	82.616	121,02	118,02	
	19	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 20 do 24)	166.677	167.344	201.921	121,15	120,66	
	20	Razkužila	4.829	7.500	8.691	179,97	115,88	
	21	Obvezilni in sanitetni material	81.517	60.683	87.835	107,75	144,74	
	22	RTG material		0	0		#DELJ01	
	23	Medicinski potrošni material	10.450	31.918	27.482	262,99	86,10	
	24	Zobozdravstveni material	69.881	67.243	77.914	111,49	115,87	
	25	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 26 do 28)	162.469	152.199	176.511	108,64	115,97	
	26	Laboratorijski testi in reagenti	76.518	92.969	113.609	148,47	122,20	
	27	Laboratorijski material	74.768	52.998	54.678	73,13	103,17	
	28	Drug zdravstveni material	11.183	6.232	8.223	73,53	131,94	
	29	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 30 do 33)	285.798	313.440	356.376	124,69	113,70	
	30	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	147.159	151.158	160.284	108,92	108,04	
	31	Voda	7.664	7.800	7.283	95,03	93,38	
	32	Pisarniški material	22.034	28.366	41.632	188,95	146,77	
	33	Ostali nezdravstveni material	108.941	126.116	147.176	135,10	116,70	
461	34	Stroški storitev 35 + 38)	766.488	733.503	769.566	100,40	104,92	
	35	ZDRAVSTVENE STORITVE (36 + 37)	241.669	256.504	266.567	110,30	103,92	
	36	Laboratorijske storitve	66.220	76.154	78.373	118,35	102,91	
	37	Ostale zdravstvene storitve	175.449	180.350	188.194	107,26	104,35	
	38	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 39 do 41)	524.819	477.000	502.999	95,84	105,45	
	39	Storitve vzdrževanja	106.834	117.269	133.108	124,59	113,51	
	40	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno	38.201	47.634	56.549	148,03	118,72	
	41	Ostale nezdravstvene storitve	379.784	312.097	313.342	82,51	100,40	
462	42	Amortizacija	265.900	267.000	276.822	104,11	103,68	
464	43	Stroški dela (od 44 do 46)	3.457.325	3.888.581	3.855.696	111,52	99,16	
	44	Plače zaposlenih	2.760.485	3.013.490	2.974.252	107,74	98,70	
	45	Dajatve na plače	434.606	526.330	532.973	122,63	101,26	
	46	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	262.234	348.761	348.470	132,89	99,92	
	47	Finančni odhodki	587	262	246	41,89	93,75	
465, 466, 468, 469	48	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	39.075	54.549	74.705	191,18	136,95	
					0		#DELJ01	
46	49	ODHODKI (10 + 34 + 42 + 43 + 47 + 48)	5.212.585	5.646.879	5.794.458	111,16	102,61	
	50	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 49)	14.779	14.600	153.063			

2.2.1 Analiza prihodkov

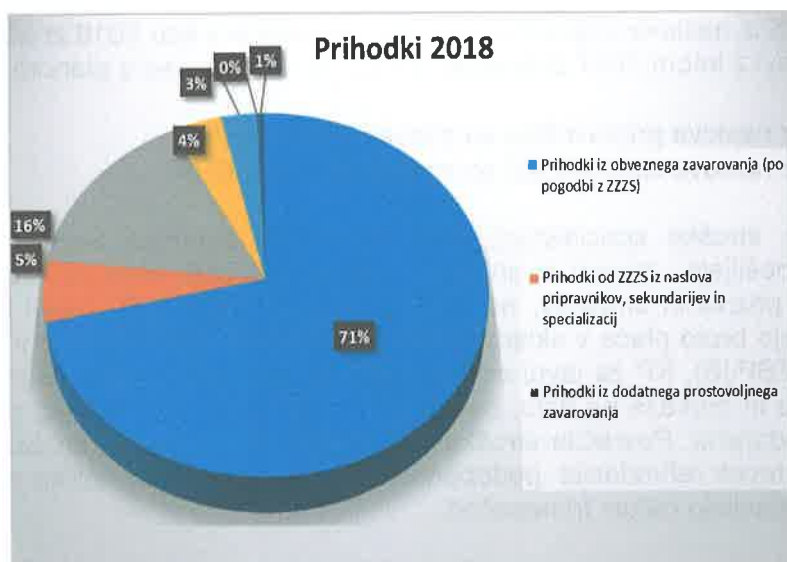
ZD Šmarje pri Jelšah (v nadaljevanju ZD) je v letu 2018 ustvaril 5.947.522 EUR celotnega prihodka, kar je za 13,8 % več kot v letu 2017, medtem ko je bil od planiranega večji za 5 %.



Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,4 %, finančni in drugi prihodki 0,10 % in prevrednotovalni poslovni prihodki 0,5 % glede na celotne prihodke za leto 2018.

Besedilo	Realizacija	Finančni načrt za obdobje 2018	Realizacija	Indeks	Indeks	Struktura
	2017	2018	2018	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018	
Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev	5.207.365	5.625.881	5.911.648	113,52	105,08	100,00
Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	3.635.779	4.112.655	4.240.255	116,63	103,10	71,29
Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	335.114	325.807	323.089	96,41	99,17	5,43
Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	886.968	764.827	935.717	105,50	122,34	15,73
Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	221.194	255.374	242.525	109,64	94,97	4,08
Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	128.310	167.218	170.063	132,54	101,70	2,86
Finančni prihodki	2.404	311	273	11,34	87,62	0,00
Prih. od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	17.595	35.287	35.601	202,33	100,89	0,60

Največji del prihodka 71,29% v strukturi celotnega prihodka, nastane iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja, ki ga prejmemo s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZS). V primerjavi z letom 2017 se je povečal za 16,63%. Prihodek iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, ki ga pridobiva ZD s strani Vzajemne zdravstvene zavarovalnice d.v.z., Triglav zdravstvene zavarovalnice d.d. in Zavarovalnice Adriatic Slovenica d.d. se je povečali za 5,5 % v primerjavi z letom 2017 in predstavlja 15,7 % v strukturi celotnega prihodka.



2.2.1.1 Prihodki iz obveznega in prostovoljnega 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 v letu 2018 dogovarjali na osnovi veljavnega Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2018 (v nadaljevanju Dogovor), in Aneksa št. 1 in 2 k Dogovoru.

Na prihodke s strani ZZZS so vplivale naslednje spremembe:

- dviga cen zdravstvenih storitev na letni ravni za 5%
- spremembo sredstva za regres in sicer 842,79 EUR na planiranega delavca iz ur
- pridobitev dodatnih ambulant
- preseganje realizacije zdravstvenih storitev.

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.

Skupaj so znašali prihodki iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja ter doplačil za zdravstvene storitve 5.175.972 EUR in so se povečali v primerjavi z letom 2017 za 14 %.

2.2.1.2 Prihodki od ZZSZ iz naslova pripravnikov in specializacij

Prihodek od ZZSZ iz naslova pripravnikov in specializacij je v letu 2018 znašal 323.089 EUR in se je v primerjavi z letom 2017 zmanjšali za 3,6 %, v primerjavi s planom manjši za 0,83 %.

- Prihodki iz naslova pripravnikov so znašali 120.045 EUR
- Prihodki iz naslova specializacij so znašali 203.044 EUR

Specializante oz. stroške specializacij vodi Zdravniška zbornica Slovenije, katera zbira zahteve, ki jih pošiljajo zavodi in jih nato posreduje ZZSZ, le-ta pa izvajalce mesečno obvešča o višini priznanih stroškov, na podlagi tega obvestila ZD izstavi račun. Povračila stroškov vključujejo bruto plače v skladu z določili Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (v nadaljevanju: ZSPJS), KP za javni sektor in KP za zdravnike in zobozdravnike, povračilo stroškov prehrane in prevoza na delo, povračila za regres za letni dopust, premije za DKPZ in prispevke delodajalca. Povračila stroškov za pripravnike pa vodi Združenje zdravstvenih zavodov in je postopek refundacije podoben kot pri specializacijah, razlika je le v tem, da se pri pripravnikih izstavlja računi trimesečno.

2.2.1.3 Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij

ZD je v letu 2018 ustvaril 239.815 EUR prihodkov do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij. Omenjeni prihodek se je v primerjavi z letom 2017 zvišal za 32,5 %, medtem ko je bil v primerjavi s planom višji za 1,7 %.

Vrsta prihodka	2017	Delež	2018	Delež	Indeks
Prihodki od občin za delovanje dežurne službe	100.304	45,35%	122.195	50,95%	121,82
Prihodki iz naslova doplačil za zdrav storitev	5.078	2,30%	1.680	0,70%	33,09
Prihodki od samoplačniških in nadstand. storitev	84.993	38,42%	97.929	40,84%	115,22
Prihodki iz naslova konvencijskega zavarovanja	30.820	13,93%	18.010	7,51%	58,44
Skupaj	221.195	100%	239.815	100%	108,42

Največji prihodek v strukturi predstavlja prihodek za nadstandardno dežurno službo, ki jo financirajo občine v skladu s sklenjenimi pogodbami. V letu 2018 se je omejeni prihodek povečal za 21,8%, kar je posledica spremembe obračuna plač iz dežurnega delovnega mesta na obračun plač po nadurah.

2.2.1.4 Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev

Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev so znašali v letu 2018 170.063 EUR, kar je 33% več kot v letu 2017.

Struktura drugih prihodkov od prodaje storitev je prikazana v naslednji tabeli:

Drugi prihodki od prodaje storitev	2017	Delež	2018	Delež	Indeks
Prihodki iz naslova mrljskih ogledov, laborat. in drugih zdrav. storitev	50.080	39,31%	35.566	20,91%	71,02
Prihodki iz naslova zaračunane najemnine	40.837	32,05%	93.338	54,88%	228,56
Provizija zavarovalnic	5.173	4,06%	5.752	3,38%	111,19
Prihodki iz naslova PVP	17.190	13,49%	20.678	12,16%	120,29
Prihodki iz naslova refundacij za javna dela	59	0,05%	13.190,83	7,76%	22308,19
Prihodki iz naslova vračila štipendije	13.735	10,78%	0	0,00%	0,00
Drugi prihodki od prodaje storitev	324	0,25%	1.538	0,90%	474,72
Skupaj	127.399	100%	170.063	100%	133

Med omenjenimi prihodki so knjiženi prihodki od zaračunanih laboratorijskih storitev do zasebnikov koncesionarjev, prihodek od zaračunanih mrliških ogledov in drugih zdravstvenih, prihodki iz naslova zaračunane najemnine poslovnih prostorov in prefakturiranje funkcionalnih stroškov zasebnikom in pravnim osebam, prihodek od zaračunanih provizij za fakturiranje prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja do zavarovalnic, prihodki iz naslova vračila štipendije, prihodek iz kotizacij.

V letu 2018 je potekal poseben vladni projekt za skrajšanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave in s tem povezano variabilno nagrajevanje zdravniških timov. V ta namen je bilo preko ZZS nakazanih 20.678 EUR sredstev.

V spodnji tabeli je prikaz zaračunane in prenakazane najemnine v letu

Najemnine	Zaračunana najemnina	Prenakazano Občini
ZP Šmarje pri Jelšah	7.500	0
ZP Rogaška Slatina	38.032	10.167
ZP Rogatec	16.856	16.730

Najemnina v prihodku in delno v stroških znaša 35.491 EUR, medtem ko znašajo prihodki iz naslova prefakturiranih funkcionalnih stroškov 30.950 EUR.

2.2.1.5 Finančni prihodki

Med finančnimi prihodki ima ZD prikazane obresti od danih depozitov pri poslovnih bankah, zaračunane zamudne obresti in popuste za predčasna plačila. Finančni prihodki so v letu 2018 znašali 273 EUR.

2.2.1.6 Drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki

Drugi prihodki sestavljajo neobičajne postavke, ki v poslovnem letu povečujejo redne prihodke poslovanja. Tako se med drugimi prihodki izkazujejo le neobičajne postavke, med katere spadajo prejete nenamenske donacije, vračila preveč vračunanih in že plačanih odhodkov iz preteklih let, prejeta povračila sodnih stroškov in podobno. V letu 2018 je ZD prejel 4.905 EUR dotacij za izobraževanje svojih zaposlenih in dotacij za »zdrave zobe«.

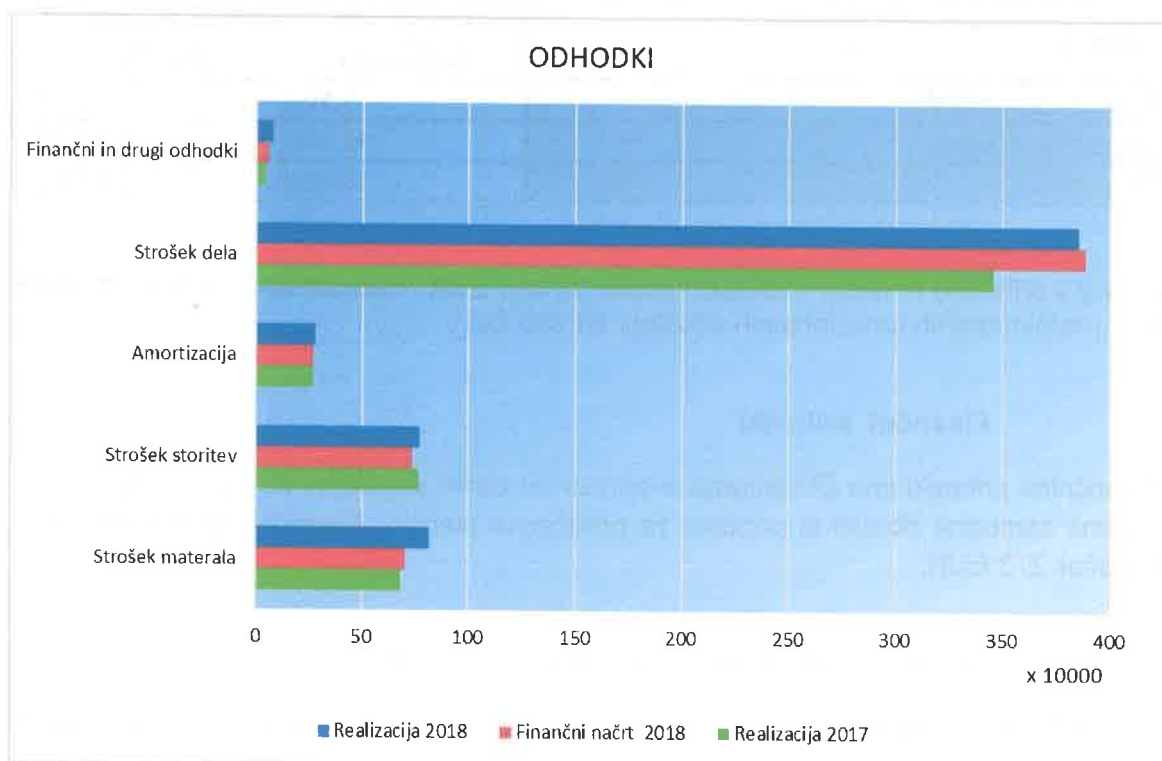
Med prevrednotovalnimi prihodki so med drugimi prikazani prihodki iz naslova prodaje osnovnih sredstev v višini 12.860 EUR in prejete odškodnine od zavarovalnic iz naslova škodnih dogodkov v višini 17.664 EUR.

2.2.2 Analiza odhodkov

Celotni odhodki doseženi v letu 2018 so znašali 5.794.458 EUR in so bili za 11,2 % višji od doseženih v letu 2017 in 2,6 % višji od načrtovanih.

Vrsta odhodka	Realizacija 2017	Finančni načrt 2018	Realizacija 2018	Indeks		Struktura 2018	Struktura 2017
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN.2018		
Strošek materiala	683.210	702.983	817.423	119,64	116,28	14,11	13,11
Strošek storitev	766.488	733.503	769.566	100,40	104,92	13,28	14,70
Amortizacija	265.900	267.000	276.822	104,11	103,68	4,78	5,10
Strošek dela	3.457.325	3.888.581	3.855.696	111,52	99,15	66,54	66,33
Finančni in drugi odhodki	39.662	54.811	74.951	188,97	136,74	1,29	0,76
Skupaj	5.212.585	5.646.879	5.794.458	111,16	102,61	100,00	100,00

V strukturi odhodkov največji delež predstavljajo stroški dela (66,5 %), njihov delež je v primerjavi z letom 2017 ostal na enaki ravni. Delež stroškov storitev predstavlja 13,3 % in se je znižal za 1,4%, medtem ko predstavlja strošek materiala 14,1 % delež in se je povečal za 1% v primerjavi z letom 2017. Strošek amortizacije predstavlja v strukturi odhodkov 4,8 % in se je znižal v primerjavi z letom 2017 za 0,3%.



2.2.2.1 Stroški materiala

Stroški materiala so znašali 817.423 EUR in so se povečali v primerjavi z letom 2017 za 19,6 %, in višji od planiranih za 16,3 %.

Stroški materiala predstavljajo stroški porabe zdravil, stroški medicinskih pripomočkov, ostali zdravstveni material in porabljeni nezdravstveni material. Stroški nezdravstvenega materiala so poraba pisarniškega materiala, strokovne literature in časopisa, energenti za ogrevanje, goriva, poraba rezervnih delov in materiala porabljenega za tekoče in investicijsko vzdrževanje, poraba pralnih in čistilnih sredstev in vrednosti porabljenega drobnega inventarja katerega doba koristnosti je manj kot eno leto in njena posamična nabavna vrednost ne presega 100 EUR.

Stroški zdravil in medicinskih pripomočkov (razkužila, obvezilni in sanitetni material, zobozdravstveni material) in so v letu 2018 znašali 284.537 EUR in so se v primerjavi z letom 2017 povečali za 8,2%. Poraba zdravil se je povečal za 21 %, poraba obvezilnega in

sanitetnega materiala za 7,8 poraba zobozdravstvenega materiala za 11,5 %. Poraba ostalega zdravstvenega materiala, med katerega prištevamo laboratorijski material, laboratorijske teste in reagente se je v primerjavi z letom 2017 povečala za 8,6 %.

Poraba nezdravstvenega materiala je znašala 356.376 EUR in se je v primerjavi z letom 2017 povečala za 24,7%.

Vrsta odhodka	Realizacija 2017	Finančni načrt 2018	Realizacija 2018	Indeks		Struktura 2018	Struktura 2017
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018		
NADOMEST. DELI IN MAT. ZA VZDRŽ. PREVOZ. SREDSTEV	23.621	43.907	50.346	213,14	114,66	18,66	10,40
NADOMESTNI DELI ZA OPREMO, APARATE IN NAPRAVE	11.620	11.342	10.446	89,90	92,10	3,87	5,12
ODPIS ZDRAVSTVENEGA DROBNEGA INVENTARIA	10.450	5.906	11.072	105,95	187,49	4,10	4,60
ODPIS TEKSTILNEGA DROBNEGA INVENTARIA	27.049	30.000	32.821	121,34	109,40	12,16	11,91
ODPIS SPLOŠNEGA DROBNEGA INVENTARIA	7.259	4.096	4.839	66,66	118,16	1,79	3,20
PORABljena ELEKTRIČNA ENERGIJA	30.501	33.720	35.998	118,02	106,76	13,34	13,43
PORABljeno POGONSKO GORIVO ZA TRANSPORTNA SREDSTVA	74.843	77.439	79.618	106,38	102,81	29,51	32,95
KURJIVO, PORABljeno ZA OGREVANJE	41.815	40.000	44.668	106,83	111,67	16,56	18,41
SKUPAJ	227.158	246.409	269.809	118,78	109,50	100,00	100,00

Iz zgornje tabele je razvidna poraba določenega nezdravstvenega materiala. Povečala se je poraba električne energije za 18%, poraba pogonskega goriva za 6,4%, odpis tekstilnega materiala za 21%, nadomestni deli za prevozna sredstva za 113%. V strukturi stroškov materiala predstavljajo 34%.

2.2.2.2 Stroški storitev

Stroški storitev so v letu 2018 znašali 769.566 EUR in so ostali na enaki ravni kot leta 2017 in so bili za 4,9 % večji kot smo jih planirali. Stroške storitev sestavljajo storitve tekočega in investicijskega vzdrževanja, zdravstvene storitve, storitve SZOZD, prevozne in poštno storitve, stroški komunalnih storitev, zavarovalne premije in podobno. Med stroške storitev pa prištevamo tudi stroške strokovnega izobraževanja, izpopolnjevanja in kotizacije, kakor tudi povračilo stroškov nastalih na službenih potovanjih (dnevnice, nočnine in prevozni stroški), storitve po podjemnih pogodbah in pogodbah o avtorskem delu.

V naslednji tabeli prikazujemo posamezne stroške storitev za leto 2018:

Vrste storitve	v EUR		v EUR		Indeks		Struktura 2018	Struktura 2017
	Realizacija 2017	Finančni načrt 2018	Realizacija 2018	Indeks Real. 2018 / Real. 2017	Indeks Real. 2018 / FN 2018			
Tekoče vzdrževanje	99.292	92.883	106.643	107,4	114,8	13,86	12,96	
Investicijsko vzdrževanje	7.542	2.500	7.514	99,6	300,6	0,98	0,98	
Stroški ogrevanja	7.280	6.317	6.109	83,9	96,7	0,79	0,95	
Stroški Skupnost zavodov OZD	126.685	46.053	36.485	28,8	79,2	4,74	16,53	
Prevozni, telefonski in PTT storitve	35.225	36.121	34.195	97,1	94,7	4,44	4,80	
Komunalne storitve	16.000	17.578	18.512	115,7	105,3	2,41	2,08	
Zavarovalne premije	23.534	29.926	29.948	127,3	100,1	3,89	3,07	
Stroški reprezentance	2.404	1.739	2.956	123	170,0	0,38	0,31	
Stroški plačilnega in bačnega prometa	553	553	641	115,8	115,9	0,08	0,07	
Pogodbe o delu in avtorske pogodbe	121.824	131.614	134.668	110,5	102,3	17,50	15,89	
Stroški v zvezi z delom	1.280	3.068	2.777	216,9	90,5	0,36	0,17	
Zdravstvene storitve	241.668	256.504	266.567	110,3	103,9	34,64	31,53	
Stroški strokovnega izobraževanja	38.201	44.565	53.772	140,8	120,7	6,99	4,98	
Drugi stroški storitev	44.998	64.082	68.779	638	107,3	8,94	5,87	
SKUPAJ	766.488	733.503	769.566	2.115	1.702	100	100	

V strukturi stroškov storitev predstavljajo največji delež opravljene zdravstvene storitve, med katere prištevamo laboratorijske in mikrobiološke storitve, ki jih za ZD opravljajo drugi zavodi, zobotehnične storitve, ki jih opravljajo zasebniki, zaračunana dežurstva koncesionarjev in farmacevtsko svetovanje.

Same zdravstvene storitve so znašale 266.567 EUR in so se v primerjavi z letom 2017 povečale za 10,3 %, medtem ko so se v primerjavi s planom povečale za 3,9 %. Stroški strokovnega izobraževanja in izpopolnjevanja ter specializacij so znašali v letu 2018 53.772 EUR in so se povečali za 40,8 % v primerjavi z letom 2017. V primerjavi z letom 2017 so se

zmanjšali stroški investicijskega vzdrževanja 0,4 %, stroški telefonskih in PTT storitev za 2,9%, storitve Skupnosti zavodov OZD za 71,2 % in stroški ogrevanja za 16,1 %, medtem ko so se stroški zavarovalnih premij povečali za 27,3 % in komunalne storitve za 15,7 % in stroški plačilnega prometa za 15,8 % v primerjavi z letom 2017. Drugi stroški storitve so se v primerjavi z letom 2017 povečali za 7,3%, povečanje predstavlja vračilo zaračunanih najemnin Občini Rogatec in Občini Rogaška Slatina.

V strukturi stroškov imajo pomembni delež stroški tekočega vzdrževanja v višini 106.643 EUR in stroški investicijskega vzdrževanja v višini 7.514 EUR.

2.2.2.3 Stroški amortizacije

Amortizacijo smo obračunali v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Med obračunano amortizacijo je vključena tudi amortizacija drobnega inventarja. V skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi se namreč med opredmetena osnovna sredstva šteje tudi drobn 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 drobn inventar odpisati enkratno v celoti ob nabavi.

Stroški amortizacije zmanjšani za vrednost amortizacije, ki se pokriva v breme donacij in drugih virov financiranja nabave osnovnih sredstev so v letu 2018 znašali 381.170 EUR. Vendar pa obračunana amortizacija ni pokrita s strani ZZSZ skozi ceno zdravstvenih storitev, zato smo nepokrito amortizacijo pokrili v breme obveznosti do sredstev v upravljanju v višini 104.348 EUR, kar dopušča omenjeni pravilnik. Tako bremenjeni prihodke poslovanja samo amortizacija v višini 276.822 EUR, ki predstavlja 4,8 % vseh odhodkov.

V nadaljevanju prikazujemo pregled obračunane, priznane amortizacije skozi ceno zdravstvenih storitev in porabljene amortizacije v letu 2018.

		v EUR
1.	Prenos neporabljene amortizacije iz leta 2017	224.792
	Obračunana amortizacija v letu 2018	420.021
	Pokritje financiranja v opredmetena OS iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let	86.000
	Povečanje amort.sred.zaradi prodaje neodpisanih OS	0
	Zmanjšana amortizacija v breme prejetih donacij	38.851
	Zmanjšana amortizacije v breme sred. v upravljanju	104.348
	Skupaj razpoložljiva amortizacija	587.614
2.	Porabljena amortizacija v letu 2018	533.980
	Prenos neporabljene amortizacije v leto 2019	53.634
3.	Priznana amortizacija skozi ceno storitev in iz donacij	38.851
	Razlika med obračunano in priznano amortizacijo	104.348

V nadaljevanju prikazujemo pregled priznane amortizacije skozi ceno zdravstvenih storitev, porabljene amortizacije in stanje neporabljene amortizacije na dan 31.12.2018 po zdravstvenih postajah.

						v EUR
ZDRAVSTVENA POSTAJA	Prenos nepor. amort. iz leta 2017	Priznana amort. 2018	Povečanje iz presežka P/O	Sedanja vred. prodanih OS	Porabljena amort. v 2018	Stanje na 31.12.2018
ZP Šmarje pri Jelšah	-55.580	203.658			212.973	-64.895
ZP Rogaška Slatina	92.886	18.210	86.000		223.021	-25.925
ZP Rogatec	43.391	19.312			2.563	60.140
ZP Kozje	84.355	15.188			17.000	82.543
ZP Bistrica ob Sotli	20.299	-668			1.922	17.709
ZP Podčetrtek	39.441	21.122			76.502	-15.940
SKUPAJ	224.792	276.822	86.000	0	533.980	53.634

2.2.2.4 Stroški dela

Med odhodki poslovanja so po obsegu (66,5 %) največji stroški dela, ki vključujejo plače in nadomestila zaposlenih, prispevke na plače, regres za letni dopust in druge stroške dela, kot so stroški prevoza na delo in z dela, stroške prehrane med delom, plačila za dodatno pokojninsko zavarovanje zaposlenih, jubilejne nagrade, darila, odpravnine in podobna izplačila.

Stroški dela so znašali v letu 2018 3.855.969 EUR in so bili za 0,85 % nižji od planiranih, medtem ko so bili v primerjavi z letom 2017 večji za 11,5 %. ZD je za same plače in nadomestila namenil 2.974.252 EUR, kar je za 7,7 % več kot v preteklem letu in 0,3 % manj kot jih je planiral v finančnem načrtu.

Stroški dela so se v letu 2018 povišali na podlagi:

- Napredovanje v višje plačne razrede in višje nazive
- Višja premija za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbence
- Višji regres za prehrano
- Spremembe števila dni dopustov in poračun regresa za letni dopust za javne uslužbence uvrščene v 17. ali nižji plačni razred
- Izplačila dežurstva po lastnem delovnem mestu po nadurah
- Aneksa k Posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v RS (Uradni list RS, št. 16/17), ki se je pričel uporabljati 1.10.2017
- Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Uradni list RS, št. 46/17) in Aneksa h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS, št. 46/17), ki pomenita realizacijo IV. točke Dogovora o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/16), v zvezi z odpravo anomalij pri vrednotenju delovnih mest in nazivov v plačnem sistemu javnega sektorja do 26. plačnega razreda (pravica s 1.7.2017)
- Posebnega vladnega projekta za skrajšanje čakalnih dob v zdravstvu zobozdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave (v nadaljevanju PVP).

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega je znašala 1.839 EUR in se je povečala za 2,36 % v primerjavi z lanskim letom, medtem ko je znašala povprečna neto plača na zaposlenega 1.206 EUR in se je povečala v primerjavi z letom 2017 za 4,92 %.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2018 je znašalo 134,8 zaposlenih in se je v primerjavi z letom 2017 povečalo za 9,11 %.

Regres za letni dopust je bil izplačan pri plači v mesecu juniju pri plači za mesec maj v skladu z določili Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2018 (ZUPPJS17) in na podlagi Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18) (ZUPPJS17) v višini 117.53 EUR, kar je 20 % več kot v letu 2017.

V naslednji tabeli prikazujemo primerjavo posameznih izplačil po oblikah dela:

Vrsta izplačila	Leto 2017		Leto 2018		Indeks
	BOD	delež	BOD	delež	
Redno delo	1.654.971	62,1	1.867.433	62,8	112,84
Minulo delo	94.179	3,5	72.766	2,4	77,26
Delovna uspešnost	29.340	1,1	59.266	2,0	202,00
Dodatki	106.881	4,0	76.806	2,6	71,86
Nadomestilo v breme zavoda	492.413	18,5	556.828	18,7	113,08
Nadurno delo	62.226	2,3	64.202	2,2	103,18
Dežurstvo	222.970	8,4	276.951	9,3	124,21
Skupaj	2.662.980	100	2.974.252	100,0	111,69
Neto plača	1.704.014		1.950.774		114,48
Zaposleni iz ur	123,5		134,8		109,11
Povprečna neto plača na delavca	1150		1206		104,92
Povprečna bruto plača na delavca	1797		1839		102,36

V skladu z določbo 22. i člena ZSPJS, se del sredstev iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu lahko nameni za izplačilo delovne uspešnosti. Obseg razpoložljivih sredstev za izplačilo dela plače iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu zavod izkazuje na predpisanem obrazcu, ki ga določa Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

V letu 2018 ZD delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu ni izplačal. ZD ustvaril v letu presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, tako da skladno z metodologijo izračuna, ki je prikazana v nadaljevanju znaša razlika med dovoljenim in izplačanim obsegom sredstev za izplačilo omenjene delovne uspešnosti za leto 2018 3.958 EUR.

Višino sredstev, namenjeno izplačilu dela plače za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, ki se lahko izplača direktorju ZD določi Svet ZD.

**ELEMENTI ZA DOLOČITEV DOVOLJENEGA OBSEGA SREDSTEV ZA DELOVNO
USPEŠNOST IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU
za leto 2018**

Zap. št	NAZIV	v EUR
		ZNESEK
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	7.917,49
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0,00
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1 + 2)	7.917,49
4	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	3.958,74
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4 - 2)	3.958,74

ZD je v letu 2018 obračunal še 482.690 EUR prispevkov za socialno varnost od plač. Delež prvih v odhodkih je znašal 8,3 %.

Med drugimi stroški dela izkazuje ZD stroške prehrane med delom, povračila prevoza na delo in z dela in plačila za dodatno pokojninsko zavarovanje zaposlenih, jubilejne nagrade odpravnine in podobno. Omenjene stroške prikazuje naslednja tabela:

Drugi stroški dela	2017	Delež	2018	Delež	Indeks
Prevoz na delo	100.013	38,14%	97.173	34,66%	97,16
Prehrana med delom	96.824	36,92%	106.261	37,90%	109,75
Dodatno pokojninsko zavarovanje	18.914	7,21%	50.283	17,94%	265,85
Jubilejne nagrade	3.581	1,37%	3.696	1,32%	103,21
Odpravnine	30.369	11,58%	22.851	8,15%	75,25
Solidarnostna pomoč	4.849	1,85%	0	0,00%	0,00
Odškodnina za neizkoriščen LD	7.684	2,93%	85	0,03%	1,10
Skupaj	262.234	100%	280.349	100%	106,91

2.2.2.5 Finančni odhodki in drugi odhodki

Finančni odhodki in drugi odhodki so v letu 2018 znašali 58.540 EUR in predstavljajo v strukturi odhodkov minimalni delež in sicer 0,1 %. Med drugimi stroški oz. odhodki izkazuje nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, članarino Združenju zdravstvenih zavodov Slovenije, prispevke za zaposlovanje invalidov pod kvoto, stroški upravnih taks in sodnih stroškov in plačane kazni in odškodnine.

2.2.2.6 Prevrednotovalni poslovni odhodki

Prevrednotovalni poslovni odhodki so v letu 2018 znašali 16.410 EUR in predstavljajo v strukturi odhodkov 0,03% deleža. Med te odhodke izkazujemo popravek odbitnega deleža DDV-ja v višini 1.215 in neodpisano vrednost osnovnih sredstev v višini 15.195 EUR, ki se pokrivajo v breme prihodkov.

2.2.3 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 153.063 EUR, ki ga bo v skladu s finančnim načrtom za leto 2019 namenil za investicije v osnovna sredstva.

Bistvena novost pri pripravi letnega poročila že z letom 2016 pa se nanaša na poročanje o porabi presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu (Ur. l. RS št. 55/15, v nadaljevanju: ZFisP), kot ga določa določilo 77. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (Ur. l. RS št. 80/16, v nadaljevanju: ZIPRS1718). Javni zavodi morajo še vedno izračunati presežke prihodkov nad odhodki po obračunskem načelu skladno z računovodskim predpisi na enak način kot doslej, hkrati pa morajo presežek izračunati tudi po 77. členu ZIPRS1717 in le tega izločiti in voditi na posebnem kontu. Vendar pa javni zavodi, ki izračunajo za tekoče leto presežek odhodkov nad prihodkov po denarnem toku, ne izračunavajo presežka po 77. členu ZIPRS1718. ZD je v letu 2018 ustvaril 126.136 EUR presežka odhodkov nad prihodki po denarnem toku, zato tudi nima osnove, da izračuna presežek po ZIPRS1718.

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

Po zakonu 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.

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. Pri razmejevanju prihodkov na javno in tržno dejavnost smo upoštevali Navodilo Ministrstva za zdravje iz leta 2010, s katerim je Ministrstvo v posebni preglednici razmejilo prihodke zavodov na prihodke iz naslova opravljanja javne službe in tržne dejavnosti.

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

Prihodke tržne dejavnosti sestavljajo prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških zdravstvenih storitev s področja osnovne zdravstvene dejavnosti, prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških in nadstandardnih storitev v zobozdravstvu, prihodki laboratorijskih storitev do zasebnikov, prihodki od zaračunanih najemnin in funkcionalnih

stroškov za prostore dane v najem fizičnim in pravnim osebam, prihodki od provizij prostovoljnih zdravstvenih zavarovalnic, prihodki iz naslova odškodnin in pogodbenih kazni in prihodki iz naslovov popustov zaradi predčasnih plačil.

Iz izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je razvidno, da je ZD ustvaril 5.559.249 EUR prihodkov iz naslova opravljanje javne službe in 352.836 EUR prihodkov iz naslova tržne dejavnosti kar v odstotku znaša:

Javna služba	94,1 %
Tržna dejavnost	5,9 %

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI		
v EUR		
NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Realizacije 2018	
	JAVNA SLUŽBA	TRG
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	5.559.249	352.571
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	5.559.249	352.571
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA		
B) FINANČNI PRIHODKI	8	264
C) DRUGI PRIHODKI	22.569	0
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	12.860	0
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	12.860	0
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI		
D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	5.594.686	352.836
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	1.493.357	93.632
NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA		
STROŠKI MATERIALA	769.195	48.228
STROŠKI STORITEV	724.162	45.404
F) STROŠKI DELA (676+677+678)	3.628.210	227.486
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	2.798.771	175.481
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	501.528	31.445
DRUGI STROŠKI DELA	327.911	20.560
G) AMORTIZACIJA	257.445	19.378
H) REZERVACIJE		
J) DRUGI STROŠKI	40.695	2.552
K) FINANČNI ODHODKI	231	15
L) DRUGI ODHODKI	14.161	888
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	15.442	968
N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	5.449.540	344.918
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	145.146	7.917
P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)		

Prihodki iz naslova opravljanja javne službe so se povečali za 13 % v primerjavi z realizacijo prihodkov javne službe v letu 2017, in so bili za 3,9 % večji od planiranih. Prihodki iz

naslova opravljanje tržne dejavnosti so bili večji za 28 % v primerjavi z letom 2017 in za 26 % višji od planiranih.

Poslovni prihodki so prikazani v dejavnosti, kjer so tudi dejansko nastali, medtem ko so se finančni prihodki, drugi prihodki in prevrednotovalni odhodki v celoti izkazali med prihodki za opravljanja javne službe, razen če se je iz knjigovodskih listin lahko ugotovilo, da se nanašajo na tržno dejavnost

Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za poračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava določa, da se stroški oz. odhodki, ki jih ni mogoče razdeliti na osnovi knjigovodske dokumentacije, delijo na javno in tržno dejavnost na podlagi sodil, ki jih določi ministrstvo. Sodilo za delitev poslovnih odhodkov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti upoštevali razmerje med prihodki doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti.

Drugi odhodki in prevrednotovalni odhodki so se tako kot finančni prihodki, drugi prihodki in prevrednotovalni poslovni prihodki v celoti izkazali med odhodki za opravljanja javne službe, razen če se je iz knjigovodskih listin lahko ugotovilo, da se nanašajo na tržno dejavnost.

Odhodki iz naslova opravljanja javne službe so znašali 5.449.540 EUR in so bili za 1,5 % večji od planiranih, medtem ko so bili v primerjavi z letom 2017 večji za 10,3 %. Odhodki iz naslova opravljanja tržne dejavnosti so znašali 344.918 EUR in so bili večji od planiranih za 25 %, medtem ko so bili v primerjavi z letom 2017 večji za 27 %.

ZD je ustvaril v letu 2018 iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu – tržne dejavnosti 7.917 EUR presežka prihodkov nad odhodki, medtem ko je s sredstvi za opravljane javne službe ustvaril 145.146 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

2.4 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 oz. 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 izkaza prihodkov in odhodkov sestavljenem po načelu nastanka poslovnega dogodka, saj veljajo pri prikazovanju prihodkov in odhodkov različna pravila (načelo nastanka poslovnega dogodka oziroma načelo denarnega toka). Njegova izrazna moč pa je v tem, da izkazuje poslovne dogodke, pri katerih je nastal denarni tok. Tako ta izkaz vsebuje tudi plačila za nakup osnovnih sredstev.

V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka so prikazani ločeno:

- prihodki za izvajanje javne službe v višini 5.377.845 EUR,
- prihodki za izvajanje tržne dejavnosti v višini 199.135 EUR.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA				
1	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK v EUR	
			Tekoče leto	Predhodno leto
2	3	4	5	
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	5.576.980	5.303.060
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	5.377.846	5.069.399
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	4.436.563	4.139.230
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	974	543
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	974	543
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	123.586	107.254
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	123.586	107.254
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	4.299.858	4.031.374
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	4.299.858	4.031.374
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	12.145	59
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	12.145	59
	B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	941.282	930.169
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	918.425	893.606
del 7102	Prejete obresti	422	208	1.601
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	18.124	28.687
72	Kapitalski prihodki	425	0	5.000
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	4.525	1.275
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433+434+435+436)	431	199.135	233.661
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	48.233	43.503
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	78.341	100.792
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	72.561	89.366
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	5.703.116	5.680.224
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	5.388.404	5.372.661
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	3.071.723	2.891.892
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	489.941	434.868
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	1.399.283	1.481.822
403	D. Plačila domačih obresti	464	188	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	41.227	16.198
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	386.042	547.893
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	547.893
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	12.199	0
4202	Nakup opreme	473	147.993	0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	223.227	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	2.623	0
4208	Studije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	314.712	207.563
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	196.265	108.921
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	30.719	16.240
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	87.728	82.402
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485		
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	488	126.136	277.164

Skupaj je ZD ustvaril 5.576.980 EUR prihodkov po načelu denarnega toka, kar je za 0,04 % manj kot so bili planirani in so bili za 5,2 % večji kot v letu 2017.

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 ZZS za obvezno zdravstveno zavarovanje in druge prihodke za izvajanje dejavnosti javne službe, med katerimi po velikosti izstopajo prilivi s strani Vzajemne zdravstvene zavarovalnice d.v.z., Zavarovalnice Triglav d.d. in Zavarovalnice Adriatic Slovenica d.d. iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja.

Prihodki za izvajanje javne službe iz sredstev javnih financ so v letu 2018 znašali 4.436.563 EUR in so se v primerjavi z letom 2017 povečali za 7,2 %, v primerjavi s planom pa so bili nižji za 0,03 %. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe pa so znašali 941.282 EUR in so se povečali za 11,9 % v primerjavi z letom 2017 in so bili za 0,03 % nižji od planiranih.

V prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu uvrščamo vse tiste prihodke iz naslova trženja, ki ne pomenijo opravljanja javne službe. Skupaj so prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu znašali 199.135 EUR in so se zmanjšali v primerjavi z letom 2017 za 15 %, medtem ko so bili v primerjavi s planom nižji za 16 %.

Odhodki so prikazani po posameznih stroškovnih vrstah, predpisanih z enotnim kontnim načrtom za neposredne uporabnike proračuna in jih je ZD ustvaril v višini 5.703.116 EUR, kar je za 2,2 % več kot v letu 2017, medtem ko so bili v primerjavi s planom manjši za 6,3 %. 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 med odhodki za izvajanje javne službe in odhodki za izvajanje tržne dejavnosti, je bilo razmerje med prihodki za izvajanje javne službe in za izvajanje tržne dejavnosti. Med odhodke za izvajanje javne službe prištevamo tudi investicijske odhodke, to so odlivi za nakup osnovnih sredstev in drobnega inventarja ter izdatke za investicijsko vzdrževanje in obnove. Tako je imel ZD v letu 2018 386.042 izdatkov za nabave osnovnih sredstev.

Iz podatkov iz izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka ugotavljamo, da je ZD ustvaril presežek odlivov nad prilivi v višini 126.136 EUR, kar je posledica večjih investicij v neopredmetena osnovna sredstva v letu 2018.

2.5 Bilanca stanja

Stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev ob koncu obračunskega obdobja je prikazano v računovodskem izkazu Bilanca stanja. Celotna sredstva izkazana v bilanci stanja, ki jih sestavljajo dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju in kratkoročna sredstva, so znašala na dan 31. 12. 2018 4.018.469 EUR in so se povečala za 8,3 % v primerjavi z letom 2017

2.5.1 Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

2.5.1.1 Opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena dolgoročna sredstva

Sedanja vrednost vseh opredmetenih osnovnih sredstev ter neopredmetenih dolgoročnih sredstev znaša 2.880.289 EUR in se je v primerjavi z letom 2017 povečala za 4,4 %.

Nabavna vrednost osnovnih sredstev in drobnega inventarja znaša skupaj 7.120.499 EUR in popravek vrednosti osnovnih sredstev 4.240.209 EUR, kar pomeni 59,55 % odpisanost. Medtem ko so nepremičnine 46,45 % odpisane, pa so oprema in druga opredmetena osnovna sredstva 73,9 % odpisana.

Odpisanost osnovnih sredstev po stanju 31.12.2018

v EUR

Vrsta osnovnega sredstva	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedajna vrednost	Delež odpisa v %
NEOPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	132.967	86.834	46.134	65,30
NEPREMIČNINE	3.993.879	1.855.101	2.138.778	46,45
Zemljišča	86.822	0	86.822	0,00
Zgradbe	3.907.057	1.855.101	2.051.955	47,48
OPREMA	2.665.151	1.969.773	695.377	73,91
Medicinska oprema	927.048	732.921	194.125	79,06
Računalniki	156.284	109.863	46.421	70,30
Pohištvo in druga pisarniška oprema	227.057	179.984	47.073	79,27
Vozila in Transport	1.106.769	746.922	359.847	67,49
Druga oprema	247.994	200.082	47.911	80,68
DROBNI INVENTAR	328.501	328.501	0	100,00
SKUPAJ	7.120.499	4.240.209	2.880.289	59,55

V letu 2018 se je nabavna vrednost povečala zaradi nakupa opreme in drobnega inventarja, v višini 564.630 EUR in zmanjšala zaradi izločitve dotrajane opreme in DI. Zaradi amortizacije osnovnih sredstev in drobnega inventarja se je zmanjšala sedanja vrednost osnovnih sredstev za 420.021 EUR.

V prilogi vam posredujemo predpisan obrazec 4 od Ministrstva za zdravje prikazujemo poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2018 z viri financiranja.

2.5.1.2 Dolgoročne kapitalske naložbe

ZD nima dolgoročnih kapitalskih naložb. V letu 2018 smo prenesli delež SZOZD med presežek prihodkov nad odhodki.

2.5.2 Kratkoročna sredstva

Kratkoročna sredstva so znašala po stanju na dan 31.12.2018 1.138.180 EUR in so se povečala 19,6 % v primerjavi s preteklim letom. Sestavljena so iz denarnih sredstev na računu in gotovine v blagajni v višini 129.577 EUR, iz terjatev do kupcev v višini 126.320 EUR, kratkoročnih terjatev do uporabnikov EKN v višini 269.244 EUR, kratkoročno danih

depozitov v višini 601.000 EUR, drugih kratkoročnih terjatev v višini 11.218 EUR, kratkoročnih danih predujmov v višini 490 EUR in aktivnih časovnih razmejitev v višini 331 EUR.

2.5.2.1 Denarna sredstva v blagajni

Denarna sredstva v blagajni so gotovina v blagajni ZD. Stanje gotovine je inventurna komisija popisala na dan 31. 12. 2018 in ugotovila da ima ZD v blagajni 189 EUR gotovine.

2.5.2.2 Dobroimetje pri finančnih ustanovah

Dobroimetje pri finančnih ustanovah so finančna sredstva, ki jih ima ZD na podračunu odprtem pri Upravi Republike Slovenije za javna plačila, Območna enota v Žalcu. Na dan 31. 12. 2018 je imel ZD na podračunu 129.388 EUR finančnih sredstev.

2.5.2.3 Kratkoročne finančne naložbe

Kratkoročne finančne naložbe so deponirana prosta denarna sredstva pri poslovnih bankah. ZD ima denarna sredstva deponirana v Abanki d.d. v višini 211.000 EUR, v Banki Intesa Sanpaolo d.d. v višini 200.000 EUR in v Novi Ljubljanski banki d.d. v višini 190.000 EUR.

2.5.2.4 Kratkoročne terjatve do kupcev in do uporabnikov EKN

Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN so terjatve do neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (do države, občin, posrednih proračunskih uporabnikov, do ZZS in SPIZ), medtem ko so terjatve do kupcev vse ostale terjatve do kupcev, ki niso proračunski uporabniki. Kratkoročne terjatve do kupcev so znašale na dan 31. 12. 2018 126.320 EUR, medtem ko so kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN znašale 269.244 EUR. Največjo postavko terjatev predstavljajo terjatve do ZZS in sicer do faktur iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja v višini 240.893 EUR in terjatve do faktur iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja v višini 103.266 EUR. Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine znašajo 25.649 EUR in predstavljajo terjatve do občin iz naslova zaračunanega dežurstva in mrliških ogledih.

Večina odprtih terjatev izhaja iz decembrskih in deloma novembrskih faktur in so v januarju in februarju 2019 že poravnane. Nad dolžniki, ki nepravočasno poravnajo svojo obveznost, vršimo izterjavo po rednih postopkih in v primeru neuspešnosti predlagamo sodno izvršbo.

**Stanje odprtih terjatev po stanju 31.12.2018
v primerjavi s preteklim letom**

Konto	VRSTE TERJATVE	TERJATVE DO KUPCEV		
		Leto 2017	Leto 2018	Indeks
120	Terjatve do pravnih oseb in zasebnikov	81.526	126.320	154,9
140	Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države	247	148,78	124,7
141	Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine	20.326	24.649	113,4
142	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	1.930	1.749	53,1
143	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine	4.936	1.804	88,1
144	Terjatve do ZZS	122.201	240.893	136,9
	SKUPAJ	231.166	395.564	91,3

2.5.2.5 Druge kratkoročne terjatve

Druge kratkoročne terjatve znašajo 11.218 EUR in so sestavljene iz naslednjih postavk:

Konto	NAZIV KONTA	Leto 2017	Leto 2018	Indeks
170100	Kratkoročne terjatve do ZZS-boleznine nad 30 dni	19.869	9.756	49,1
170200	Terjatve iz naslova prispevkov novo zaposlenih del.	3.446	3.446	100,0
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	86	-1.984	-2306,9
	SKUPAJ	23.401	11.218	100

2.5.2.6 Aktivne časovne razmejitve

Med aktivnimi časovnimi razmejitvami ima ZD knjižene stroške iz naslova vnaprej plačane naročnine za strokovno literaturo v višini 331 EUR.

2.5.3 Kratkoročne obveznosti

Obveznosti do virov sredstev sestavljajo kratkoročne obveznosti v višini 754.413 EUR, ki so se povečale za 55 % v primerjavi z letom 2017 in dolgoročne obveznosti v višini 3.264.056 EUR, ki so se povečale v primerjavi z letom 2017 za 1 %. Med kratkoročnimi obveznostmi so izkazane kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 316.003 EUR, kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v višini 333.557 EUR, druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja v višini 77.690 EUR, kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN v višini 27.163 EUR.

2.5.3.1 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo 316.003 EUR in se nanašajo na obračunane plače in druge prejemke z obračunanimi dajatvami zaposlenih ter nadomestila stroškov zaposlenih, ki so bili obračunani za mesec december 2017 in izplačani v januarju in februarju 2018.

2.5.3.2 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev in do uporabnikov EKN

Obveznosti do dobaviteljev in do uporabnikov EKN so znašale na dan 31. 12. 2018 360.720 EUR. Svoje obveznosti do dobaviteljev ZD poravnava v dogovorjenih rokih, tako da so v bilanci odprte samo tiste obveznosti, ki do 31.12.2018 še niso zapadle v plačilo.

Stanje odprtih obveznosti po stanju 31.12.2018 v primerjavi s preteklim letom

Konto	VRSTE OBVEZNOSTI	Obveznosti do dobaviteljev		
		Leto 2017	Leto 2018	Indeks
2200	Dobavitelji za osnovna sredstva	99.231	333.557	336,1
240	Obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države	83	175	210,5
241	Obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine	40.110	2.677	6,7
242	Obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	13.750	13.738	99,9
243	Obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine	6.697	10.573	157,9
	SKUPAJ	159.871	360.720	157,88

2.5.3.3 Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2018 77.690 EUR in se nanašajo na obveznosti do obračunanih prispevkov na bruto plače za mesec december 2018, obveznosti do izplačila po podjemnih pogodbah za mesec december 2018 in obveznosti za davek na dodano vrednost.

Konto	NAZIV KONTA	Leto 2017	Leto 2018	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	48.909	63.976	130,8
231	Obveznosti za davek na dodano vrednost	787	4.595	583,9
234	Kratkoročne obveznosti po podjemnih pogodbah	6.902	9.119	132,1
	SKUPAJ	56.598	77.690	132,12

2.5.4 Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Lastni viri in dolgoročne obveznosti predstavljajo 81% celotne pasive in so sestavljeni iz naslednjih postavk:

Konto	LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	Leto 2017	Leto 2018	Indeks
922	Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	18.666	10.667	57,1
980	Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje	2.946.322	2.927.489	99,4
981	Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	6.384	0	0,0
985	Presežek prihodkov nad odhodki	252.452	325.900	129,1
	SKUPAJ	3.223.824	3.264.055	130,8

Bilanca stanja na dan 31. 12 2018

v EUR

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK		INDEKS	struktura tekoče leto
			Tekoče leto	Predhodno leto		
1	2	3	4	5	6	7
	SREDSTVA		0	0		
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	2.880.289	2.758.990	104	72%
00	Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejilve	002	132.967	109.016	122	3%
01	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	003	86.834	74.815	116	2%
02	Nepremičnine	004	3.993.879	3.887.037	103	99%
03	Popravek vrednosti nepremičnin	005	1.855.101	1.951.002	95	46%
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	006	2.993.652	2.967.590	101	74%
05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	007	2.298.274	2.185.220	105	57%
06	Dolgoročne finančne naložbe	008		6.384	0	0%
07	Dolgoročno dana posojila in depoziti	009			#DEL/0!	0%
08	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	010			#DEL/0!	0%
09	Terjatve za sredstva dana v upravljanje	011			#DEL/0!	0%
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	1.138.180	951.834	120	28%
10	Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednostnice	013	189	139	136	0%
11	Dobroimetja pri bankah in drugih finančnih ustanovah	014	129.388	35.756	362	3%
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	015	126.320	81.526	155	3%
13	Dani predujmi in varščine	016	490	1.100	45	0%
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	017	269.244	149.640	180	7%
15	Kratkoročne finančne naložbe	018	601.000	660.063	91	15%
16	Kratkoročne terjatve iz financiranja	019			#DEL/0!	0%
17	Druge kratkoročne terjatve	020	11.218	23.338	48	0%
18	Neplačani odhodki	021			#DEL/0!	0%
19	Aktivne časovne razmejilve	022	331	272	122	0%
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	0	0	#DEL/0!	0%
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	4.018.469	3.710.824	108,3	100%
99	AKTMNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0	#DEL/0!	0
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		0	0		
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	754.413	487.000	155	19%
20	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	035			#DEL/0!	0%
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	036	316.003	268.930	118	8%
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	037	333.557	99.231	336	8%
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	038	77.690	56.598	137	2%
24	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	039	27.163	60.640	45	1%
29	Pasivne časovne razmejilve	043		1.601	0	0%
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	3.264.056	3.223.824	101	81%
92	Dolgoročne pasivne časovne razmejilve	047	10.667	18.666	57,1	0%
980	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	056	2.927.489	2.946.321	99,4	73%
981	Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	057		6.384	0,0	0%
985	Presežek prihodkov nad odhodki	058	325.900	252.453	129	8%
986	Presežek odhodkov nad prihodki	059			#DEL/0!	0%
	II. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	4.018.469	3.710.824	108	100%
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0	#DEL/0!	0%

2.5.4.1

Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje

Pretežni del virov v ZD predstavljajo obveznosti za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva prejeta v upravljanje s strani ustanoviteljev in sicer v višini

2.927.489 EUR, katera so se zmanjšale za 0,6 % v primerjavi z letom 2017. Po eni strani so se sredstva v upravljanju povečala, ker je ZD v skladu s finančni načrtom del presežka prihodkov nad odhodki v višini 86.000 EUR namenil za financiranje investicij v neopredmetena osnovna sredstva; po drugi strani pa so se zmanjšala zaradi pokrivanja obračunane amortizacije iz tega vira.

2.5.4.2 Dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve predstavljajo nakazana namenska donatorska sredstva za nakup osnovnih sredstev in brezplačno pridobljena osnovna sredstva v višini 10.667 EUR. Iz tega vira nadomeščamo stroške obračunane amortizacije osnovnih sredstev pridobljena iz tega vira.

2.5.4.3 Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

ZD nima obveznosti za dolgoročne finančne naložbe.

2.5.5 Presežek prihodkov nad odhodki

Kumulativno izkazani presežek prihodkov nad odhodki je izkazan v višini 325.900 EUR in se je povečal za 29 % v primerjavi z letom 2018. Na eni strani se je presežek zmanjšal zaradi financiranja investicij v višini 86.000 EUR iz tega vira, na drugi strani pa se je povečal zaradi presežka prihodkov nad odhodki v letu 2018 153.065 EUR presežka prihodkov nad odhodki in zaradi prodaje dolgoročnih finančnih naložb v višini 6.384.

2.6 Kazalniki poslovanja

1. KAZALNIKI GOSPODARNOSTI

Vrednost v EUR		Kazalnik		Indeks 2018/17
2017	2018	2017	2018	

1.1. Celotna gospodarnost

Celotni prihodki

5.227.364	5.947.522	1,003	1,026	102,35
-----------	-----------	-------	-------	--------

Celotni odhodki

5.212.585	5.794.458			
-----------	-----------	--	--	--

1.2. Gospodarnost poslovanja

Poslovni prihodki

5.207.365	5.911.648	1,000	1,026	102,62
-----------	-----------	-------	-------	--------

Poslovni odhodki

5.209.434	5.762.754			
-----------	-----------	--	--	--

Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar je vrednost kazalca 1 ali večja od 1. V primerjavi s predhodnim letom je kazalnik celotne gospodarnosti višji, kar je posledica večjega presežka prihodkov nad odhodki v letu 2018.

Prihodki od poslovanja so celotni prihodki zmanjšani za finančne, izredne in prevrednotovalne prihodke, medtem ko so odhodki od poslovanja celotni odhodki zmanjšani za finančne, izredne in prevrednotovalne odhodke. Tudi ta kazalnik je ugoden, če je njegova vrednost večja od 1.

2. KAZALNIKI DONOSNOSTI

2.1. Celotna donosnost

<u>Presežek prihodkov nad odhodki</u>	14.779	153.063	0,003	0,026	9,10
Celotni prihodki	5.227.364	5.947.522			

Ker je ZD ustvaril presežek prihodkov nad odhodki je kazalnik donosnosti pozitiven in je višji od leta 2017, kar je posledica večjega presežka prihodkov nad odhodki v letu 2018.

3. KAZALNIKI OBRAČANJA SREDSTEV

3.1. Delež terjatev v celotnem prihodku

<u>Stanje terjatev</u>	255.939	407.603	0,049	0,069	139,97
Celotni prihodki	5.227.364	5.947.522			

Omenjeni koeficient nam pokaže delež terjatev v primerjavi s celotnimi prihodki. Delež se je v primerjavi z letom 2017 povečal za 40 %.

4. KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA

4.1. Stopnja osnovnosti investiranja

<u>Osnovna sred. po neodpisani vrednosti</u>	2.752.606	2.880.289	0,742	0,717	96,63
Sredstva	3.710.824	4.018.469			

4.2. Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev

<u>Popravek vrednosti</u>	4.211.037	4.240.209	0,605	0,595	98,47
Nabavna vrednost	6.963.643	7.120.498			

Kazalnik investiranja prikazuje, kam vlagamo sredstva in kakšna je struktura. Stalna sredstva dosegajo 71,7 % vseh sredstev v letu 2018. Delež odpisanih osnovnih sredstev znaša 59,5% in se je minimalno znižal v primerjavi z letom 2017.

4.3. Delež amortizacije v prihodku

<u>Amortizacija</u>	265.900	276.822	0,051	0,047	91,50
Celotni prihodki	5.227.364	5.947.522			

Amortizacija predstavlja 4,7 % celotnega prihodka in se je v primerjavi z letom 2017 znižala za 8,5 %.

5. KAZALNIK SESTAVE OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

5.1. Stopnja kratkoročnega financiranja

<u>Kratkoročne obveznosti (konti R 2)</u>	487.000	754.413	0,131	0,188	143,05
Obvez. do virov sredstev (konti R 2 in R 9)	3.710.824	4.018.469			

5.2. Stopnja dolgoročnega financiranja

<u>Lastni + dolg. viri (konti R 93,96.97 in 98)</u>	3.223.824	3.264.056	0,869	0,812	93,50
Obveznosti do virov (konti R 2 in R 9)	3.710.824	4.018.469			

Kazalniki financiranja vsebinsko opredeljujejo razmerje med obveznostmi do virov sredstev. Pretežni del sredstev v obeh letih je financiranih iz lastnih virov, kar pomeni visoko stopnjo finančne neodvisnosti. Kratkoročne obveznosti predstavljajo 18,8 % vseh obveznosti.

6. KAZALNIKI KRATKOROČNE LIKVIDNOSTI

6.1. Pospešeni koeficient

<u>Kratkoročna sredstva in AČR (konti R 1)</u>	951.834	1.138.180	1,954	1,509	77,19
Kratk. obveznosti in PČR (konti R 2)	487.000	754.413			

Kazalnik likvidnosti pove, da je ZD finančno sposoben s kratkoročnimi sredstvi v celoti pokriti kratkoročne vire financiranja, saj vrednost pospešenega koeficienta likvidnosti znaša 1,509. Kratkoročna sredstva so denarna sredstva, kratkoročne terjatve in kratkoročne finančne naložbe. Okvirna vrednost pospešenega koeficienta, ki izraža likvidnost II. stopnje je 1, vendar tudi bistveno nižji koeficient še ne pomeni nujne nelikvidnosti.

7. KAZALNIKI DOLGOROČNE LIKVIDNOSTI

7.1. Kazalniki dolgoročne pokritosti

<u>Lastni viri+dolg.rezervacije+dolg.obvez.</u>	3.223.824	3.264.056	1,168	1,133	96,98
OS + dolg.fin.nal.+dolg.terj.+ zaloge	2.758.990	2.880.289			

Kazalnik 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 v obeh letih je večja od 1. V tem primeru govorimo o zdravem financiranju oz. izpolnjevanju zlatega bančnega pravila.

Pripravila: Alenka Mikolič



ZDRAVSTVENI DOM ŠMARJE PRI JELEŠAH

v EUR

Konto	Zap. Štev.	Besedilo	Realizacija 2017	Finančni našt za obdobje 2018	Realizacija 2018	Indeks	Indeks
			2017	2018	2018	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / Real. 2017
760		1 Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev	5.207.365	5.625.881	5.911.648	113,62	106,08
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	3.635.779	4.112.655	4.240.255	116,63	103,10
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	335.114	325.807	323.089	96,41	99,17
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	886.968	764.827	935.717	105,50	122,34
	5	Prihodki od doplatil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	221.194	255.374	242.525	109,64	94,97
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	128.310	167.218	170.063	132,54	101,70
762	7	Finančni prihodki	2.404	311	273	11,34	87,62
761, 763, 764	8	Prih. od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	17.595	35.287	35.601	202,33	100,89
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	5.227.364	5.661.479	5.947.522	113,78	105,05
460	10	Stroški materiala (11 + 29)	683.210	702.983	817.423	119,64	116,28
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 19)	397.412	389.543	461.048	116,01	118,36
	12	ZDRAVILA	68.266	70.000	82.616	121,02	118,02
	19	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 20 do 24)	166.677	167.344	201.921	121,15	120,66
	20	Razkužila	4.829	7.500	8.691	179,97	115,88
	21	Obvezilni in sanitetni material	81.517	60.683	87.835	107,75	144,74
	22	RTG material	10.450	31.918	27.482	262,99	86,10
	23	Medicinski potrošni material	69.881	67.243	77.914	111,49	115,87
	24	Zobozdravstveni material	162.469	152.199	176.511	108,64	115,97
	25	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 26 do 28)	76.518	92.969	113.609	148,47	122,20
	26	Laboratorijski testi in reagenti	74.768	52.998	54.678	73,13	103,17
	27	Laboratorijski material	11.183	6.232	8.223	73,53	131,94
	28	Drugi zdravstveni material	285.798	313.440	356.376	124,69	113,70
	29	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 30 do 33)	147.159	151.158	160.284	108,92	106,04
	30	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	7.664	7.800	7.283	95,03	93,38
	31	Voda	22.034	28.366	41.632	188,95	146,77
	32	Pisarniški material	108.941	126.116	147.176	135,10	116,70
	33	Ostali nezdavstveni material	766.488	733.503	769.566	100,40	104,92
461	34	Stroški storitev (35 + 38)	241.669	256.504	266.567	110,30	103,92
	35	ZDRAVSTVENE STORITVE (36 + 37)	66.220	76.154	78.373	118,35	102,91
	36	Laboratorijske storitve	175.449	180.350	188.194	107,26	104,35
	37	Ostale zdravstvene storitve	524.819	477.000	502.999	96,84	105,45
	38	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 39 do 41)	106.834	117.269	133.108	124,59	113,51
	39	Storitve vzdrževanja	38.201	47.634	56.549	148,03	118,72
	40	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno	379.784	312.097	313.342	82,51	100,40
	41	Ostale nezdavstvene storitve	265.900	267.000	276.822	104,11	103,68
462	42	Amortizacija	2.760.485	3.888.581	3.855.696	111,62	99,16
464	43	Stroški dela (od 44 do 46)	434.606	526.330	532.973	122,63	101,26
	44	Plače zaposlenih	262.234	348.761	348.470	132,89	99,92
	45	Dodatke na plače	587	262	246	41,89	93,76
466, 466, 468, 469	47	Finančni odhodki	39.075	54.549	74.705	191,18	136,96
	48	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki					
46	49	ODHODKI (10 + 34 + 42 + 43 + 47 + 48)	5.212.585	5.646.879	5.794.458	111,16	102,61
	50	PRESEZEK PRIHODKOV (+) PRESEZEK ODHODKOV (-) (9 - 49)	14.779	14.600	153.063		#DELLO1

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/e	Skraj. d/e	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščenja 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)	89	111	94	3	1	98	14	5	110,11	88,28
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	25	40	27	1	1	29	7	2	116,00	72,50
1 Zdravniki (skupaj)	18	30	17	1	1	19	5	0	105,56	63,33
1.1. Višji zdravnik specialist	5	5	5			5			100,00	100,00
1.2. Specialist	5	11	6	1	1	8			100,00	100,00
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco	0	0							100,00	72,73
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	1	1	1			0			#DEL/01	#DEL/01
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	0	0				1			100,00	100,00
1.6. Specializant	7					0			#DEL/01	#DEL/01
1.7. Pripravnik / sekundarij	0	9	5			5	5		71,43	55,56
2 Zobozdravniki (skupaj)	0	4				0			#DEL/01	0,00
2.1. Višji zobozdravnik specialist	7	10	10	0	0	10	2	2	142,86	100,00
2.2. Specialist		0				0			#DEL/01	#DEL/01
2.3. Zobozdravnik		0				0			#DEL/01	#DEL/01
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco		0				0			#DEL/01	#DEL/01
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	7	8	8			8		2	114,29	100,00
2.6. Specializant		0				0			#DEL/01	#DEL/01
2.7. Pripravnik		2	2			2	2		#DEL/01	100,00
3 Zdravniki svetovalci (skupaj) (višji svetnik, svetovalnik, primarij)						0			#DEL/01	#DEL/01
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	84	71	67	2	0	69	7	3	107,81	97,18
1 Medicinska sestra - VII./2 TR						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Diplomirana medicinska sestra	20	25	23			23		1	115,00	92,00
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III						0			#DEL/01	#DEL/01
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R. Z.D.)	9	11	10			10			111,11	90,91
6 Srednja medicinska sestra / babica	30	28	27	2		29		2	96,67	103,57
7 Bolničar						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Pripravnik zdravstvene nege	5	7	7			7	7		140,00	100,00
II. E2 - Farmaceutski delavci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
1 Farmaceut specialist / Farmaceut specialist s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Farmaceut / Farmaceut s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Inženir farmacije						0			#DEL/01	#DEL/01
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
5 Pripravnik						0			#DEL/01	#DEL/01
6 Ostali / Farmaceuti začelniki						0			#DEL/01	#DEL/01
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	18	18	16	0	1	17	0	2	113,33	94,44
1 Konzultant (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Analitik (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Medicinski biokemijski specialist	1	1				1			100,00	100,00
4 Klinični psiholog specialist					1	1			#DEL/01	#DEL/01
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)						0			#DEL/01	#DEL/01
6 Socialni delavec						0			#DEL/01	#DEL/01
7 Sanitarni inženir						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Radiološki inženir						0			#DEL/01	#DEL/01
9 Psiholog	1	1	1			1			100,00	100,00
10 Pedagog / Specialni pedagog						0		1	100,00	100,00
11 Logoped	1	1	1			1			#DEL/01	#DEL/01
12 Fizioterapevt	3	4	4			4			100,00	100,00
13 Delovni terapevt						0			133,33	100,00
14 Analitik v laboratorijski medicini						0			#DEL/01	#DEL/01
15 Inženir laboratorijske biomedicine	1	1	1			1		1	100,00	100,00
16 Sanitarni tehnik						0			#DEL/01	#DEL/01
17 Zobotehnik	2	2	2			2			#DEL/01	#DEL/01
18 Laboratorijski tehnik	3	3	3			3			100,00	100,00
19 Voznik reševalca	3	4	4			4			100,00	100,00
20 Pripravnik		1	0			0			133,33	100,00
21 Ostali						0			#DEL/01	0,00
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin ⁴	2	2	2			2			100,00	100,00
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela (skupaj) ⁵	13	16	16	1	0	16	0	1	123,08	100,00
1 Administracija (JZ)	2	2	1			1			50,00	50,00
2 Področje informatike	1	1	1			1			100,00	100,00
3 Ekonomsko področje	2	3	3			3			#DEL/01	150,00
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1	1			1			100,00	100,00
5 Področje nabave						0			#DEL/01	#DEL/01
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1			1			100,00	100,00
7 Področje prehrane						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Oskrbovalne službe	6	6	6	1		6			100,00	100,00
9 Ostalo						0			#DEL/01	#DEL/01
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	119	147	127	4	2	133	14	8	111,76	90,48
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	11	6	8	1		8	1		81,82	150,00
VIII. Zaposleni preko javnih del			1			1			#DEL/01	100,00
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	130	164	136	5	2	143	16	8	110,00	92,88

Opombe:

¹ zaposleno na delovnem mestu diplomirana medicinska sestra 50% in srednja medicinska sestra 50%, prikazujemo zgolj pri diplomiranih m.s.; eno zaposleno, ki je zaposleno na delovnem mestu fizioterapevta v deležu 80% in na delovnem mestu dipl.m.a. v deležu 20%, prikazujemo zgolj pri fizioterapevtech. Sodelavec, zaposlen preko javnih del, je v 95% financiran s strani ZRSZ, 5% pa je v breme našega zavoda.

Izpolnil: Aleksandra Jelača, univ. diol. prav.

Tel. št.: 03 8163744



Podpis odgovorne osebe:

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	25.883	46.000	23.952	92,54	52,07
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	25.883	46.000	23.952	92,54	52,07
2 Ostalo				#DEL/01	#DEL/01
II. NEPREMIČNINE	83.323	226.990	318.206	381,90	140,19
1 Zemljišča				#DEL/01	#DEL/01
2 Zgradbe				#DEL/01	#DEL/01
III. OPREMA (A + B)	387.479	340.536	318.206	381,90	140,19
A Medicinska oprema	315.236	125.606	222.472	57,42	65,33
1 Ultrazvok			115.024	36,49	91,58
2 Drugo ²				#DEL/01	#DEL/01
B Nemedicinska oprema	72.243	214.930	107.448	148,73	49,99
1 Informacijska tehnologija			34.560	28,322	88,82
2 Drugo			40.354	196,08	43,87
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	496.685	613.526	564.630	113,68	92,03

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	25.883	46.000	23.952	92,54	52,07
1 Amortizacija	6.883	46.000	23.952	347,98	52,07
2 Lastni viri (del presežka)	19.000			0,00	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja				#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
II. NEPREMIČNINE	83.323	226.990	318.206	381,90	140,19
1 Amortizacija	33.323	140.990	232.206	698,84	164,70
2 Lastni viri (del presežka)	50.000	86.000	86.000	172,00	100,00
3 Sredstva ustanovitelja				#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)	387.479	340.536	222.472	57,42	65,33
A Medicinska oprema	315.236	125.606	115.024	36,49	91,58
1 Amortizacija	266.428	88.540	84.658	31,78	95,82
2 Lastni viri (del presežka)	38.000			0,00	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja	10.808	37.066	30.366	280,96	81,92
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
B Nemedicinska oprema	72.243	214.930	107.448	148,73	49,99
1 Amortizacija	25.095	214.930	107.448	428,17	49,99
2 Lastni viri (del presežka)	42.000			0,00	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja	5.148			0,00	#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
V. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	496.685	613.526	564.630	113,68	92,03
1 Amortizacija	331.729	490.460	448.264	135,13	91,40
2 Lastni viri (del presežka)	149.000	86.000	86.000	57,72	100,00
3 Sredstva ustanovitelja	15.956	37.066	30.366	190,31	81,92
4 Leasing	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije	0	0	0	#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
Priznana amortizacija v ceni storitev ³	301.000	304.000	276.822	91,97	91,06
Obračunana amortizacija	368.085	342.000	381.170	103,55	111,45
Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-66.752	-38.000	-104.348	156,32	274,60
Porabljena amortizacija	331.729	490.460	448.264	135,13	91,40

pombe:

tolnil: Alenka Mikolič

I. št.:03 8183729

Podpis odgovorne osebe: Jasna Žerak, mag.posl.ved



[Handwritten signature]

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:	110.000	104.339	96.825	7.514	94,85
1 Tekoče vzdrževanje računalniške opreme	34.000	43.288	43.288		127,32
2 Vzdrževanje in popravilo vozil	23.000	13.946	13.946		60,64
3 Tekoče vzdrževanje medicinske opreme	18.500	23.669	23.669		127,94
4 Tekoče vzdrževanje nemedicinske opreme	32.000	15.922	15.922		49,76
5 Beljenje prostorov	2.500	7.514		7.514	300,56
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: Alenka Mikolič

Tel. št.: 03 818 37 29



Podpis odgovorne osebe: Jasna Žerak, mag. posl. ved

