



OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

POSLOVNO POROČILO

ZA LETO 2018

Kranj, februar 2019



UVOD

Osnovno zdravstvo Gorenjske (v nadaljevanju: OZG) je posredni proračunski uporabnik. Pri pripravi in oblikovanju Poslovnega poročila za posamezno poslovno leto, v katerem se razkrijejo podatki o poslovanju, o realizaciji delovnega programa, o realizaciji planiranih ciljev, itd. smo upoštevali "Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologija za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur. list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07)". V skladu s 3. točko tega Navodila je pripravljeno Poslovno poročilo Osnovnega zdravstva Gorenjske za leto 2018, ki vključuje naslednje vsebinske sklope:

- I. osebna izkaznica;
- II. zakonski predpisi in druge pravne podlage za delo;
- III. poslanstvo, vizija in vrednote;
- IV. strateški in poslovni cilji;
- V. cilji v letu 2018;
- VI. poslovanje v letu 2018;
- VII. investicije;
- VIII. zaposlenost;
- IX. ocena poslovanja in doseganje ciljev v letu 2018;
- X. izvajanje plana javnih naročil;
- XI. notranji nadzor;
- XII. promocija zdravja na delovnem mestu;
- XIII. nujna medinska pomoč in dežurna služba;
- XIV. cilji v letu 2019;
- XV. zaključek.



I. OSEBNA IZKAZNICA

Ime zavoda	Osnovno zdravstvo Gorenjske
Skrajšano ime	OZG
Sedež	Gospodsvetska ulica 9, Kranj
Matična številka	5165792
Davčna številka	SI90714237
Šifra dejavnosti	86.210
Številka TRR	0125 603 0921 122
Številka telefona	04 281 0800
Številka faxa	04 202 6718
Spletna stran	www.ozg-kranj.si
E- naslov	tajnistvoozg@ozg-kranj.si
Datum ustanovitve	1. april 1991, nov Odlok 1. oktober 2004
Ustanovitelji	gorenjske občine
Direktor zavoda	Jože Veternik, univ. dipl. ekon.
Strokovni vodja	asist. dr. Aleksander Stepanović, dr. med., spec.

DEJAVNOSTI

Dejavnost OZG je izvajanje zdravstvene dejavnosti na primarni ravni, ki skladno z Zakonom o zdravstveni dejavnosti (Ur. list RS, št. 9/92 in dopolnitve) zajema izvajanje osnovne zdravstvene dejavnosti na območju občin ustanoviteljic. V OZG se izvajajo naslednje dejavnosti:

- zdravstveno varstvo odraslih (splošna družinska medicina),
- zdravstveno varstvo žensk, otrok in mladine,
- preventivno zdravstveno varstvo vseh skupin prebivalcev,
- patronažno varstvo in nega,
- fizioterapija in rehabilitacija,
- preventivno in kurativno zobozdravstvo vseh skupin prebivalcev,
- laboratorijske storitve,
- medicina dela, prometa in športa,
- nujna medicinska pomoč in dežurna služba,
- helikopterska nujna medicinska pomoč,
- gorska reševalna služba v poletnem času (zagotavljanje zdravnika),
- nujni in nenujni reševalni prevozi, prevozi na dializo, prevozi onkoloških bolnikov na obsevanje in kemoterapijo.

V OZG se poleg dejavnosti, ki sodijo v primarni nivo, izvajajo tudi naslednje specialistične dejavnosti:



- pulmologija z RTG (ZD Jesenice),
- antikoagulantna dejavnost (v vseh ZD),
- okulistika (ZD Bled, ZD Radovljica, ZD Tržič, ZD Kranj, ZD Škofja Loka),
- otorinolaringologija (ZD Radovljica),
- dermatologija (ZD Kranj, ZD Škofja Loka),
- ortopedija (ZD Bled, ZD Tržič, ZD Kranj, ZD Škofja Loka),
- RTG slikanje in UZ preiskave (ZD Jesenice, ZD Bled, ZD Tržič, ZD Kranj, ZD Škofja Loka),
- diabetologija (ZD Tržič, ZD Škofja Loka, ZD Radovljica),
- pedopsihiatrija (ZD Kranj, ZD Škofja Loka, ZD Jesenice),
- razvojna ambulanta (ZD Jesenice, ZD Radovljica, ZD Kranj, ZD Škofja Loka),
- čeljustna ortopedija (ZD Kranj),
- pedontologija (ZD Kranj, ZD Jesenice),
- endodontija (ZD Kranj),
- paradontologija (ZD Jesenice).

OZG je s strani Ministrstva za zdravje pooblaščen za izvajanje strokovnih izpitov za zdravstvene delavce in zdravstvene sodelavce pripravnike s srednjo strokovno izobrazbo. Z odločbo Ministrstva za zdravje nam je podeljen naziv "učni zavod" za izvajanje praktičnega pouka dijakov in študentov zdravstvene nege, psihologije, medicine, radiologije, logopedije in programa laboratorijski tehnik. Pooblaščen smo za opravljanje kontrolnih zdravstvenih pregledov voznikov motornih vozil in zdravstvenih pregledov kandidatov za voznike motornih vozil, ki jim je bilo izrečeno prenehanje veljavnosti vozniškega dovoljenja ter opravljamo zdravstvene preglede kandidatov za voznike in voznike motornih vozil. Hkrati smo pooblaščen tudi za izvajanje zdravniških pregledov za ugotavljanje zdravstvene zmožnosti za posest ali nošenje orožja, ki se izvajajo v Zdravstvenih domovih Tržič, Bled, Jesenice, Kranj, Radovljica in Škofja Loka. V ZD Tržič se izvajajo tudi zdravniški pregledi letalcev na podlagi posebnega pooblastila MZ. V OZG se izvajajo tudi finančno - računovodska dela za koncesionarje ter znanstvenoraziskovalno delo s področja primarnega zdravstva in kakovosti v zdravstvu.-

ORGANI

Temeljni organ je Svet OZG, ki ga vodi g. Marjan Kristanc, dr. med., spec., predstavnik Občine Šenčur. V letu 2018 je imel Svet zavoda pet sej in sicer 25. 1. 2018, 8. 3. 2018, 12. 4. 2018, 25. 9. 2018 in 11. 12. 2018. Operativni in posvetovalni strokovni organ direktorja zavoda je strokovni svet, ki ga vodi direktor zavoda. V letu 2018 je bilo šest sej strokovnega sveta. V OZG delujejo številni strokovni kolegiji in sicer kolegij družinske medicine, fizioterapije, urgentne medicine in reševalnih prevozov, nege in patronaže, ginekologije, medicine dela, prometa in športa, kolegij za preventivno zobozdravstveno varstvo, kolegij za RTG dejavnost ter koordinacija glavnih medicinskih sester.



USTANOVITELJI

Osnovno zdravstvo Gorenjske je javni zdravstveni zavod, ki na osnovi Zakona o zdravstveni dejavnosti (Ur. list RS, št. 23/05 - uradno prečiščeno besedilo in dopolnitve) izvaja primarno zdravstveno varstvo na območju občin soustanoviteljic. OZG deluje na osnovi Odloka o preoblikovanju Osnovnega zdravstva Gorenjske (Ur. list RS, št. 101/04), ki je nadomestil Statutarni sklep iz leta 1992. Odlok velja od 1. oktobra 2004 dalje. Sprejele so ga vse gorenjske občine. Podlaga za sprejetje Odloka je bil sprejeti Sporazum o premoženjskopравnih razmerjih, ki določa način in kriterije za delitev premoženja Osnovnega zdravstva Gorenjske na sedemnajst soustanoviteljic. Sporazum je bil objavljen v Ur. listu RS, št. 106/03, z dne 30. 10. 2003. Na podlagi Odloka o preoblikovanju OZG je bil s soglasjem vseh soustanoviteljic sprejet Statut OZG (Ur. list RS, št. 107/05), ki velja od 29. novembra 2005 dalje. 2. septembra 2013 je bila v Ur. listu RS, št. 72/13 objavljena Sprememba in dopolnitev Odloka o preoblikovanju OZG. V Ur. listu RS, št. 63/16 je bilo objavljeno prečiščeno besedilo Statuta Osnovnega zdravstva Gorenjske.

VODSTVO

Osnovno zdravstvo Gorenjske vodi direktor zavoda Jože Veternik, univ. dipl. ekon., strokovni vodja pa je asist. dr. Aleksander Stepanovič, dr. med. Direktorje organizacijskih enot na podlagi Statuta OZG imenuje direktor zavoda ob soglasju Občine, kjer je sedež organizacijske enote. Direktorji organizacijskih enot so:

- ZD Jesenice - prim. Saša Letonja, dr. med., spec.
- ZD Bled - ZD Bohinj - mag. Leopold Zonik, dr. med., spec.
- ZD Radovljica - Maja Petrovič Šteblaj, dr. med., spec.
- ZD Tržič – prim. dr. Iztok Tomazin, dr. med., spec.
- ZD Kranj - Liljana Gantar Žura, dr. med., spec.
- ZD Škofja Loka - asist. dr. Aleksander Stepanovič, dr. med., spec.

Vodja finančno računovodske službe je mag. Damjana Žun, univ. dipl. ekon., vodja splošno - kadrovske službe Vesna Meglič, univ. dipl. prav., vodja pravne službe pa Teja Demšar, univ. dipl. prav.

II. ZAKONSKI PREDPISI IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

ZAKONSKI PREDPISI ZA IZVAJANJE DEJAVNOSTI ZAVODOV

Zakonski predpisi, ki jih mora upoštevati javni zdravstveni zavod, kamor sodi tudi Osnovno zdravstvo Gorenjske, so naslednji:

- Zakon o zavodih (Ur. list RS, št. 12/91 in dopolnitve),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Ur. list RS, št. 23/05 - uradno prečiščeno besedilo in dopolnitve),
- Zakon o zdravniški službi (Ur. list RS, št. 72/06 - uradno prečiščeno besedilo in dopolnitve),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Ur. list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo in dopolnitve),
- Zakon o javnem naročanju (Ur. list RS, št. 91/15 in dopolnitve).

OZG je pri pripravi Poslovnega poročila upošteval tudi:

- Določila Splošnega dogovora za leto 2018 z Aneksi,
- Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev med ZZZS in OZG za leto 2018.

ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO LETNEGA POROČILA

Osnovno zdravstvo Gorenjske je posredni proračunski uporabnik, ki pri pripravi svojega letnega poročila upošteva naslednje zakonske in druge pravne podlage:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17 in 13/18 – 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 in 75/17),



- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15 in 75/17),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (Št. 012-11/2010-20, z dne 15. 12. 2010).

OZG ima sprejete tudi naslednje interne akte in pravilnike:

- Akt o določitvi povečanja letnega dopusta v primeru dela pod določenimi pogoji;
- Akt o organizaciji neprekinjenega zdravstvenega varstva v OZG s prilogama:
 - 1. Priloga I. - Organizacija NNMP;
 - 2. Priloga II. - Akt o določitvi delovnih mest, na katerih se v OZG opravlja dežurstvo;
- Dogovor o območju odgovornosti enot NMP v OZG;
- Dogovor o območju odgovornosti enot NMP z ZD Tolmin;
- Merila za izračun obratovalnih stroškov za najemne pogodbe in pogodbe o delitvi skupnih stroškov;
- Načrt integritete;
- Navodilo o dokumentiranju in evidentiranju osnovnih sredstev OZG;
- Navodilo o prijavi odsotnosti z dela;
- Navodila za sklepanje podjemnih in drugih civilnopravnih pogodb v OZG;
- Navodilo delodajalca v zvezi z objavami fotografij, nastalih pri izvajanju zdravstvene dejavnosti na socialnih omrežjih;
- Navodilo o izvrševanju obveznosti uslužbencev OZG v zvezi z omejitvami in dolžnostmi v zvezi s sprejemanjem daril;



- Navodilo o krogotoku dokumentacije in notranjih kontrolah na finančnem področju OZG (št. N1/2010) s prilogami 1 in 2;
- Navodilo o oddajanju in prevzemanju pošte;
- Navodilo o ukrepih za zaščito delavcev pred spolnim in drugim nadlegovanjem ali trpinčenjem na delovnem mestu;
- Navodilo o ukrepih za zaščito pred neprimernim in nedovoljenim ravnanjem uporabnikov zdravstvenih storitev;
- Navodilo o vodenju evidence prisotnosti na delu;
- Navodilo o vodenju investicij in investicijskega vzdrževanja OZG;
- Navodilo za izpolnjevanje potnih nalogov;
- Navodilo za izvajanje mentorstva v OZG - s prilogami;
- Navodilo za pravilno ravnanje z odpadki;
- Navodilo za izvajanje nabav, za katere ne velja ZJN-3;
- Normativ osebne varovalne opreme za delovna mesta v OZG;
- Ocena tveganja;
- Odlok o preoblikovanju Osnovnega zdravstva Gorenjske;
- Organizacijska struktura posamezne OE;
- Poslovnik o delu Sveta OZG;
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju;
- Pravilnik o delovnem času v OZG;
- Pravilnik o izobraževanju zaposlenih v Osnovnem zdravstvu Gorenjske;
- Pravilnik o izvajanju in ugotavljanju prisotnosti alkohola in nedovoljenih psihoaktivnih substanc pri zaposlenih;
- Pravilnik o merilih za sklepanje podjemnih pogodb ali drugih civilnopravnih pogodb in Navodila za sklepanje;
- Pravilnik o načinu pridobitve specialnih znanj fizioterapevtov v OZG;
- Pravilnik o načinu pridobitve specialnih znanj medicinskih sester v OZG;
- Pravilnik o notranjem revidiranju;
- Pravilnik o notranjem strokovnem nadzoru;
- Pravilnik o odpisu terjatev;
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev;
- Pravilnik o povračilu stroškov v zvezi z delom in drugih prejemkih iz delovnega razmerja;
- Pravilnik o računovodstvu;
- Pravilnik o ravnanju z dokumentarnim gradivom;
- Pravilnik o reklamiranju in plakatiranju v prostorih Osnovnega zdravstva Gorenjske;
- Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest;
- Pravilnik o sodelovanju zaposlenih v OZG v raziskavah;
- Pravilnik o sponzoriranih dogodkih in dejavnostih v OZG;
- Pravilnik o štipendiranju;



- Pravilnik o vodenju postopkov javnih naročil;
- Pravilnik o uporabi službenih mobilnih telefonov v OZG;
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov;
- Prijava suma korupcije in drugih nepravilnosti, zaščita prijaviteljev, postopek prijave koruptivnega ravnanja;
- Program strokovnega izpopolnjevanja in izobraževanja v OZG v letu 2018;
- Register tveganj v OZG;
- Sklep o določitvi osnov za plačilo zunanjih sodelavcev;
- Statut Osnovnega zdravstva Gorenjske;
- Ukrepi za preprečevanje, odpravljanje in obvladovanje drugih oblik psihosocialnega tveganja na delovnih mestih.



III. POSLANSTVO, VIZIJA IN VREDNOTE

POSŁANSTVO

"Zadovoljni zaposleni varno skrbijo za zadovoljne bolnike"

Osnovno zdravstvo Gorenjske v gorenjskih občinah izvaja družbeno odgovorno in na potrebe okolja naravnano ter uporabnikom in zaposlenim varno, kakovostno ter prijazno javno zdravstveno dejavnost na primarni ravni.

VIZIJA

Osnovno zdravstvo Gorenjske bo v gorenjskih občinah ostal osrednji izvajalec javne zdravstvene dejavnosti na primarni ravni, vključno z izvajanjem nujne medicinske pomoči in dežurne službe.

VREDNOTE

- pozitivno poslovanje;
- racionalno izvajanje primarne zdravstvene dejavnosti;
- zagotavljanje dobre dostopnosti;
- zagotavljanje pravočasne primarne obravnave;
- racionalna kadrovska politika;
- uveljavljanje skupnih ciljev OZG ob upoštevanju specifik okolij posameznih enot;
- dobri delovni pogoji in zagotovljena varnost in zdravje pri delu ter skupna prizadevanja delodajalca in zaposlenih za izboljšanje zdravja in dobrega počutja na delovnem mestu z zagotavljanjem promocije zdravja na delovnem mestu;
- dobri medsebojni odnosi, stalna strokovna in osebna rast zaposlenih;
- kakovosten in usposobljen menedžment;
- zadovoljni bolniki, stranke in drugi uporabniki;
- zagotovljena varnost obravnave bolnikov;
- korektno sodelovanje z drugimi izvajalci primarne dejavnosti v gorenjskih občinah;
- strokovno sodelovanje in organizacijsko usklajevanje s sekundarno ravni v regiji;
- korektno sodelovanje s plačniki zdravstvenih storitev;
- sodelovanje bolnikov pri načrtovanju in spremljanju dejavnosti.



IV. STRATEŠKI IN POSLOVNI CILJI

Osnovno zdravstvo Gorenjske so ustanovile gorenjske občine na osnovi Zakona o zavodih in Zakona o zdravstveni dejavnosti z namenom zagotavljanja celovitega preventivnega in kurativnega zdravstvenega varstva na primarnem nivoju, izvajanja nujne medicinske pomoči, reševalnih prevozov in tudi specialistične ambulantne dejavnosti. Temeljna naloga in obveznost Osnovnega zdravstva Gorenjske je zagotavljati strokovno izvajanje zdravstvenih storitev ob čim boljših pogojih dela in stroškovno učinkovito. Temeljne strateške usmeritve in cilji so opredeljeni v Strateškem poslovnem načrtu Osnovnega zdravstva Gorenjske za obdobje 2015 – 2019, ki je bil sprejet 18. decembra 2014 na seji sveta OZG. Strateški cilji so naslednji:

1. zagotavljati in podpirati strokovni in kadrovski razvoj OZG;
2. izboljšati dostopnost do zdravstvenih storitev na območju ustanoviteljic;
3. izboljšati kakovost dela, zlasti pri odnosih s pacienti;
4. investirati v izboljšanje pogojev za delo in v novo sodobno opremo;
5. pridobiti dodatne vire prihodkov;
6. racionalizirati poslovanje z zmanjševanjem stroškov in z racionalno organizacijo dela;
7. razvijati dobro in korektno sodelovanje z ustanoviteljicami, Ministrstvom za zdravje, Zavodom za zdravstveno zavarovanje, itd.;
8. razvijati dobro in korektno sodelovanje s koncesionarji in drugimi zasebnimi delavci;
9. izvajati notranje strokovne nadzore;
10. izvajati revizijo poslovanja.



V. CILJI V LETU 2018

Osnovno zdravstvo Gorenjske je Poslovni načrt 2018 sprejel na 19. redni seji Sveta zavoda, ki je bila 12. aprila 2018, v decembru 2017 pa je bil že sprejet začasni finančni načrt. Poslovni načrt vključuje program dela, kadrovski načrt, finančni načrt, plan javnih naročil in načrt revizij. V skladu z določili 7. odst. 58. člena Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2018 in 2019 je bil posredovan v soglasje vsem soustanoviteljicam, tj. vsem gorenjskim občinam. Temeljni poslovni cilji so bili:

- realizirati z ZZZS dogovorjen obseg programov zdravstvenih storitev;
- izboljšati dostopnost do zdravstvenih storitev z novimi in dodatnimi programi;
- sodelovati v raznih projektih in raziskavah;
- izvajati redno vzdrževanje in posodabljanje opreme in delovnih prostorov;
- zagotoviti zadovoljstvo zaposlenih;
- zaposlenim omogočiti strokovno izobraževanje;
- povečati tržno dejavnosti;
- izvajati plan javnih naročil;
- zagotavljati varnosti pri delu ter promocija zdravja na delovnem mestu;
- zagotoviti varnost računalniške podpore pri poslovanju;
- izvajati notranji nadzor javnih financ na vseh področjih delovanja OZG;
- meriti zadovoljstvo med zaposlenimi in uporabniki zdravstvenih storitev;
- realizirati celotni prihodek v višini 43.885.041 €;
- realizirati presežek prihodkov nad odhodki v višini 136.036 €;
- izvajati kadrovski načrt;
- v sodelovanju z Občinami kandidirati na javnih razpisih.



VI. POSLOVANJE V LETU 2018

A. POGOJI POSLOVANJA

Pogoji poslovanja javnih zdravstvenih zavodov in tudi vseh drugih izvajalcev zdravstvenih storitev so bili v letu 2018 stabilni, v primerjavi z letom 2017. Cene zdravstvenih storitev so se s 1. januarjem 2018 povečale za 5%, kar je vplivalo na boljšo likvidnost in na višje prihodke iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Finančni učinek dviga cen v OZG je cca 1,5 mio €. Z dvigom cen se je večinoma nadomestil povišan strošek dela zaradi dviga plač v letu 2017.

V leto 2018 ni bilo sprejetih pomembnih zakonov na področju zdravstva, saj so bile volitve za Državni zbor. Jeseni je vodenje Ministrstva za zdravje prevzel novi minister g. Samo Fakin, dr. med., ki je napovedal številne spremembe na področju odprave čakalnih dob, organizacije zdravstvenih zavodov in zakona o zdravstvenem varstvu in zavarovanju.

V prvem polletju 2018 se je zaključil "posebni vladni projekt za skrajševanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvenih obravnav" (v nadaljevanju: PVP), ki je bil sprejet v letu 2017 na podlagi Sporazuma o začasni prekinitvi stavkovnih aktivnosti sindikata FIDES. V projekt PVP je bilo v OZG vključenih 96 zdravnikov in zobozdravnikov in 134 drugih zdravstvenih delavcev. Najvišja izplačila povečanega obsega dela so bila v dispanzerjih za žene, splošni družinski medicini in v pediatriji, najnižja pa v specialističnih ambulantah.

V Osnovnem zdravstvu Gorenjske si bomo leto 2018 zapomnili po težavah pri iskanju in zaposlovanju novih zdravnikov, zlasti specialistov družinske medicine, pediatrov, radiologa in oftalmologa. Največ težav je v ZD Kranj, ZD Bled in ZD Jesenice, deloma tudi v ZD Škofja Loka in ZD Radovljica.

V letu 2018 smo zaključili projekt registracije delovnega časa z registrirno uro, sprejet je bil tudi nov Pravilnik o delovnem času. S 1. julijem se je registracija delovnega časa uvedla v ZD Kranj in ZD Škofja Loka, s 1. septembrom pa še v ostalih organizacijskih enotah.

Tudi v letu 2018 se je nadaljevalo sodelovanje z Gorenjskimi lekarnami pri izvajanju "farmacevtskega svetovanja". Farmacevtsko svetovanje je namenjeno tako družinskim zdravnikom, kot tudi pacientom. Gorenjske lekarne zagotavljajo ustrezen strokovni kader, dejavnost se izvaja v prostorih zdravstvenih domov. Program financira ZZZS.

Uspešno smo se prijavi na razpis Ministrstva za zdravje za projekt SOPA (Skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola). Projekt se bo izvajal v enoti ZD Bled in ZD Radovljica.



V letu 2018 so bile organizirane delavnice za izobraževanje kadra, v letu 2019 pa naj bi se projekt tudi operativno izvajal.

V letu 2018 se je nadaljeval Projekt RIPO (Celostna zgodnja obravnava otrok s posebnimi potrebami in njihovih družin), ki se izvaja v razvojni ambulanti. Projekt naj bi se zaključil v drugi polovici leta 2019. V ZD Kranj se izvaja projekt "nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih". Projekt se izvaja v okviru novoustanovljenega Centra za krepitev zdravja.

Pogoji poslovanja v letu 2018 so bili stabilni, saj je višja cena zdravstvenih storitev zagotovila likvidnost in tudi poslovno uspešnost. Na poslovanje je neposredno vplivalo kar nekaj dejavnikov:

1. 21. decembra 2017 je bil na Vladi RS sprejet Aneks števil. 1 k SD 2017, ki je s 1. 1. 2018 uredil dodatno financiranje enot nujne medicinske pomoči, ki imajo status DS3a. V OZG so to enote ZD Škofja Loka, ZD Tržič in ZD Bled. Ocena dodatnih sredstev v letu 2018 je 183.000 €. Z novo organizacijo naj bi bil v ambulanti za nujno medicinsko pomoč preko dneva stalno prisoten zdravnik (do sedaj je bil le v pripravljenosti). Problem je seveda pomanjkanje zdravnikov, zato je bila širitev programa v letu 2018 delno realizirana.
2. S Splošnim dogovorom za leto 2018 je bila priznana širitev fizioterapije za šest programov. Program fizioterapije se je povečal v vseh enotah OZG, odvisno od preskrbljenosti in dostopnosti do teh storitev. Za ZD Jesenice so bila priznana tudi dodatna sredstva za izvajanje dežurne službe v obsegu za 0,25 ekipe DS 1 v vrednosti 82.316 € letno (dodatni dežurni zdravnik in medicinska sestra ob vikendu).
3. Zaradi sprostitve določil Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju /ZUPPJS17/, se je povečala vrednost regresa za letni dopust na višino minimalne plače v vrednosti 842,79 €/zaposlenega.
4. S 1. januarjem 2018 so se na podlagi določil Aneksa h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost (Ur. list RS, števil. 88/16) povečale premije za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje.
5. Tudi v letu 2018 je sklenjen Dogovor med OZG in Občino Bohinj o organizaciji in sofinanciranju dodatne dežurne službe, velja tudi Pogodba z letališčem Brnik o organizaciji stalne prisotnosti zdravnika, OZG je bil aktivno vključen pri zagotavljanju ustrezne zdravstvene oskrbe na številnih prireditvah.
6. Ostale spremembe programov v Osnovnem zdravstvu Gorenjske v letu 2018 so bile naslednje:
 - 1. 4. 2018 - v ZD Radovljica smo pridobili program dodatne družinske ambulante;
 - 1. 7. 2018 – v ZD Kranj je bila širitev programa zobozdravstva za odrasle;
 - 1. 7. 2018 – v ZD Kranj je bila širitev programa DS1 v obsegu 0,30;

- 1.10.2018 – zaradi okvare RTG aparata v ZD Škofja Loka se je celotni program prenesel v ZD Kranj;
- 1. 12. 2018 – v ZD Škofja Loka je bila širitev dveh splošnih družinskih ambulant;
- V letu 2018 je bilo priznано dodatno 3,35 referenčnih ambulant (ZD Kranj, ZD Radovljica in ZD Škofja Loka);

B. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV

1. PRIHODKI

V letu 2018 je bilo realiziranih 44.157.953 € celotnih prihodkov. Realizirani prihodki so v primerjavi z letom 2017 višji za 10 %, v primerjavi s planom pa za 1 %. Preseganje načrtovanih celotnih prihodkov je posledica:

- dviga cen zdravstvenih storitev za 6 % s 1. marcem 2018,
- plačila preseganja nekaterih programov (fizioterapija, zobozdravstvo, specialistične ambulate),
- višje glavarine v primerjavi s povprečjem Slovenije,
- višjih prihodkov od zdravstvenih storitev.

Med organizacijskimi enotami so se v primerjavi z letom 2017 celotni prihodki najbolj povečali v ZD Bled (za 13 %) ter v ZD Kranj in ZD Škofja Loka (za 11 %), najmanj pa v ZD Tržič (za 5 %) in ZD Bohinj (za 7 %).

Tabela 1: Primerjava realiziranih prihodkov s planiranimi za leto 2018

VRSTA PRIHODKOV	REALIZACIJA 2018	PLAN 2018	INDEKS v % real./plan
1. Prih. od poslovanja	44.058.937	43.765.386	101
➤ Prihodki od ZZS	33.905.916	32.867.241	103
➤ Prihodki od prost. zdr. zavar.	4.609.131	4.738.298	97
➤ Prih. od zdrav. storitev	2.627.246	2.581.221	102
➤ Prih. od nezdrav. storitev	480.435	669.170	72
➤ Sred. za specializacije	1.519.837	1.687.717	90
➤ Namenska sredstva	916.372	1.221.739	75
2. Finančni prihodki	16.190	78.895	21
3. Drugi prihodki	20.501	6.960	295
4. Prevrednotovalni posl. prih.	62.324	33.800	184
PRIHODKI SKUPAJ	44.157.952	43.885.041	101

(podatki so v €)

2. ODHODKI

V letu 2018 je bilo realiziranih 43.390.874 € celotnih odhodkov, kar je 7 % več kot v letu 2017 in 1 % manj od plana za leto 2018.

Tabela 2: Primerjava realiziranih odhodkov s planiranimi v letu 2018

VRSTA ODHODKA	REALIZACIJA 2018	PLAN 2018	INDEKS v % real./plan
1. Stroški blaga in storitev	10.838.687	11.044.295	98
2. Stroški dela	29.959.998	30.376.639	99
3. Amortizacija	2.278.675	2.137.148	107
4. Drugi odhodki	313.514	190.922	164
SKUPAJ ODHODKI	43.390.874	43.749.004	101

(podatki so v €)

V primerjavi s preteklim letom so se celotni odhodki povečali manj kot skupni prihodki, kar je posledica nižje rasti stroškov blaga, materiala in storitev. Stroški blaga, materiala in storitev so bili večji za 1 % glede na leto 2017, od načrtovanega zneska za leto 2018 pa nižji za 2 %. Med materialnimi stroški so se v primerjavi s preteklim letom relativno najbolj povečali stroški električne energije (za 8 %), stroški za ogrevanje (za 5 %) in pisarniški material (za 4 %). Med materialnimi stroški so se v primerjavi s predhodnim letom znižali stroški zdravstvenega materiala (za 1 %), stroški materiala za čiščenje (za 16 %), odpisi drobnega materiala (za 31 %) in stroški časopisov in literature (za 14 %).

Med stroški storitev so se v letu 2018 najbolj povečali stroški zdravstvenih storitev (za 8 %), računalniške storitve (za 7 %) in stroški odvoza odpadkov (za 28 %), znižali pa stroški poštnih storitev (za 3 %), strokovnega izobraževanja (za 9 %) in komunalnih storitev (za 9 %).

Med celotnimi odhodki je vključeno tudi 137.000 € sredstev rezervacij, od tega 30.000 € pri ZD Bled, 99.000 € pri ZD Kranj in 8.000 € pri ZD Radovljica. Rezervirana sredstva se bodo v letu 2019 porabila za investicijsko dejavnost.

Med organizacijskimi enotami so se celotni odhodki v primerjavi s preteklim letom najbolj povečali v ZD Bled (za 12 %), v ZD Kranj (za 9 %), najmanj pa v ZD Tržič (za 4 %) in v ZD Radovljica (za 5 %).

3. STROŠKI DELA

Na področju plačne politike v letu 2018 ni bilo nobenih sprememb, ki bi neposredno vplivale na spremembo plač. Še vedno je veljal Zakon o ukrepih na področju plač in drugih

stroškov dela (Ur. list RS, števil. 88/16), ki je prepovedal izplačila redne delovne uspešnosti in določal nekatere druge omejitve. Ob koncu leta 2018 je bil sicer sprejet Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju, sprejeti so bili tudi Aneksi h Kolektivnim pogodbam, vendar te spremembe veljajo šele s 1. januarjem 2019.

Skupna vrednost stroškov dela v letu 2018 je bila 29.959.998 €, kar je 1 % manj od plana in 9 % več od realiziranih stroškov dela v letu 2017. Na višje stroške dela je v primerjavi z letom 2017 vplivalo večje število zaposlenih, ki so se povečali za več kot 4 %, višje plače zaposlenih do 26. plačnega razreda od 1. julija 2017 dalje, višje plače zdravnikov in zobozdravnikov ter napredovanje zdravnikov/zobozdravnikov v naziv višji zdravnik/zobozdravnik od 1. oktobra 2017 dalje. Struktura celotnih stroškov dela je bila naslednja:

- plače in nadomestila plač – 23.451.289 €, kar je 54,1 % celotnih odhodkov;
- premije dodatnega pokojninskega zavarovanja – 360.414 €, kar je 0,83 % celotnih odhodkov;
- prispevki in druge dajatve iz plač - 3.760.329 €, kar je 8,7 % celotnih odhodkov;
- drugi stroški dela – 2.387.966 €, kar je 5,5 % celotnih odhodkov.

Delež stroškov dela v strukturi celotnih odhodkov se je v letu 2018 nekoliko povečal v primerjavi z letom 2017 (delež v letu 2018 je bil 69,1 %, v letu 2017 pa 68,1 %). Med druge stroške dela sodijo povračila potnih stroškov, prevoz na delo, stroški prehrane med delom, regres za letni dopust, odpravnine, jubilejne nagrade in solidarnostne pomoči.

Zanimiva je tudi struktura izdatkov za plače, ki je prikazana v spodnji preglednici:

Tabela 3: Struktura izplačanih plač

VRSTA IZPLAČILA	/v %/	
	2018	2017
➤ redno delo	61,91	62,13
➤ odsotnost – letni dopust, izobraževanje	18,84	17,27
➤ boleznine	2,03	1,74
➤ nadure	3,59	4,27
➤ dežurstvo	4,23	4,29
➤ dodatek za delovno dobo	4,23	4,28
➤ uspešnost	0,52	1,68
➤ dodatki razni	3,43	3,46
➤ drugo		0,06
➤ PVP – variabilno nagrajevanje	1,22	0,82



Iz tabele je razvidno:

- delež rednega dela se je nekoliko zmanjšal;
- stroški za plačilo odsotnosti so se v letu 2018 v primerjavi z letom 2017 povečali za 9 %, oz. 1,6 indeksnih točk;
- stroški za boleznine so se nekoliko povečali;
- delež nadur in stroškov za dežurstvo je v primerjavi z letom 2017 nekoliko nižji;
- stroški dodatka za delovno dobo so se znižali za 4 %;
- delež sredstev za projekt PVP – variabilno nagrajevanje je bil 1,22 %, kar je več kot leta 2017.

Doseženi povprečni bruto osebni dohodek na zaposlenega znaša 2.185 € in je v primerjavi z letom 2017 višji za 3,8 %. Povprečna bruto plača/zaposlenega v OZG v letu 2018 je bila za 30 % višja od povprečne slovenske bruto plače leta 2018 (1.681,55 €) oz. za 12 % višja od povprečne bruto plače javnega sektorja leta 2018 (1.925,14 €). Povprečna bruto plača na zaposlenega v OZG je bila v letu 2018 nižja od povprečne plače v nekaterih dejavnostih, npr. oskrba z električno energijo, informacijska in komunikacijska dejavnost, finančne in zavarovalniške storitve, farmacija, itd.

OZG je v celem letu 2018 povprečno na zaposlenega izplačal 2.670 € za prehrano med delom, potne stroške, regres za letni oddih, jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči in odpravnine, kar je 6,7 % več kot v letu 2017.

4. POSLOVNI IZID

OZG je leto 2018 zaključil zelo uspešno z ugotovljenim presežkom prihodkov nad odhodki v višini 767.079 €, pri čemer je v celotnih odhodkih vključeno tudi 137.000 € rezervacij. Uspešen rezultat poslovanja je posledica zlasti:

- zvišanja cen zdravstvenih storitev s 1. marcem 2018 za 6 %;
- plačila preseganja programov v specialistični dejavnosti, v zobozdravstvu, fizioterapiji in RTG storitvah;
- nižjih stroških blaga in storitev ter stroškov dela od plana;
- višjih prihodkov od zdravstvenih storitev

Pozitivno so poslovale vse organizacijske enote razen enota ZD Škofja Loka, kjer se izvaja dveletni sanacijski program.



Tabela 4: Poslovanje organizacijskih enot in primerjava s planom in letom 2017

ENOTA	LETO 2018	PLAN 2018	LETO 2017
ZD BLED – ZD BOHINJ	54.902	4.493	36.992
➤ ZD Bled	52.213	3.152	31.931
➤ ZD Bohinj	2.689	1.341	5.061
ZD JESENICE	44.925	28.244	- 89.144
ZD KRANJ	547.471	195.116	129.438
ZD RADOVLJICA	178.863	75.946	23.644
ZD ŠKOFJA LOKA	-103.765	-196.803	- 326.285
ZD TRŽIČ	19.137	22.425	4.384
UPRAVA	25.545	6.614	30.828
OZG	767.079	136.037	- 190.142

(podatki so v €)

Vse enote so poslovale boljše v primerjavi z letom 2017 in planom za leto 2018, tudi ZD Škofja Loka, čeprav je leto 2018 zaključil s presežkom odhodkov nad prihodki v vrednosti 103.765 €. Razlogi za negativno poslovanje v ZD Škofja Loka so:

- nižji prihodki od zdravstvenih storitev zaradi odhoda zdravnice spec. MDPŠ;
- nekoliko slabša realizacija nekaterih programov (UZ, RTG, pulmologija z RTG), kar je posledica daljše odsotnosti specialistke radiologije in okvare RTG aparata;
- nekoliko višji stroški amortizacije;
- neplačan del programa zdravstvene vzgoje;
- negativno poslovanje v dežurni službi in službi nujne medicinske pomoči.

Poslovanje v ZD Škofja Loka naj bi se v letu 2019 izboljšalo, saj smo uspeli zaposliti specialistko MDPŠ, s 1. aprilom bo pričel delovati nov digitalni RTG aparat, v drugi polovici leta naj bi delno zaposlili specialista radiologije, ki bo lahko izvajal RTG odčitavanje slik in UZ preiskave.

B. REALIZACIJA PROGRAMA ZDRAVSTVENIH STORITEV

Letni program dela po posameznih dejavnostih je določen v Pogodbi o izvajanju zdravstvenih storitev, ki je sklenjena z Zavodom za zdravstveno zavarovanje. Podlaga za sklenitev letne pogodbe je priznani kader v posamezni dejavnosti in standardi, ki so določeni v Prilogi I. k Splošnemu dogovoru. Pogodba o izvajanju zdravstvenih storitev med Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Območna enota Kranj in OZG je bila za leto 2018 podpisana meseca maja. V letu 2018 je bil obseg programa v primerjavi z letom 2017 nekoliko spremenjen in povečan, kar je posledica pridobljenih širitev dejavnosti



(fizioterapija, zobozdravstvo, dežurna služba, družinska medicina, referenčne ambulate).

Realizacija programa v letu 2018, v primerjavi s planom, je bila naslednja:

- 115 % v splošnih družinskih ambulantah,
- 91 % v otroškem in šolskem dispanzerju - kurativa,
- 94 % v dispanzerju za žene,
- 108 % v fizioterapiji,
- 77 % v mentalno higienskem dispanzerju,
- 124 % pri kliničnih psihologih,
- 107 % v patronažni službi,
- 73% v zdravstveni negi,
- 85 % v antikoagulantnih ambulantah,
- 98 % v pulmologiji z RTG,
- 101 % v internistiki,
- 106 % v pedopsihiatriji,
- 89 % v ortopediji,
- 109 % v okulistiki (brez diabetične retinopatije),
- 55 % v okulistiki – diabetična retinopatija,
- 105 % v RTG oddelku,
- 81 % v ultrazvočni diagnostiki,
- 89 % v dermatologiji,
- 114 % v otorinolaringologiji,
- 122 % v diabetologiji,
- 101 % v zobozdravstvu za odrasle,
- 101 % v zobozdravstvu za otroke in mladino,
- 112 % pri ustnih in zobnih boleznih,
- 133 % v ortodontiji,
- 110% v endodontiji,
- 111 % v pedontologiji,
- 151 % pri nenujnih reševalnih prevozih s spremstvom,
- 70 % pri sanitetnih prevozih.

Plan dela je bil v večini dejavnosti presežen, najbolj v splošni družinski medicini, fizioterapiji, klinični psihologiji, patronažni službi, pedopsihiatriji, okulistiki, otorinolaringologiji, diabetologiji, na RTG oddelku, v vseh dejavnostih zobozdravstva ter pri nenujnih prevozih s spremljevalcem. Z Aneksom 1 in 2 k Splošnemu dogovoru za leto 2018 je bila sprejeta tudi sprememba pri plačilu preseganja programa, saj je ZZZS pri končnem obračunu za leto 2018 plačal do 20 % preseganja plana v vseh specialističnih dejavnostih in v zobozdravstvu ter plačal celotno realizacijo v diagnostiki (RTG slikanje in UZ).



OZG je imel tudi v letu 2018 nekaj težav pri realizaciji programa v nekaterih dejavnostih. Nekoliko manjša realizacija zdravstvenih storitev je bila dosežena v dispanzerju za žene, v ortopediji, diabetični retinopatiji, pri ultrazvočni diagnostiki, v mentalno higienskem dispanzerju ter pri zdravstveni negi. Vzroki za slabšo realizacijo v navedenih dejavnostih so naslednji:

- V letu 2018 je bila skoraj celo leto odsotna specialistka ginekologije in porodništva, ki dela deloma v ZD Kranj in deloma v ZD Tržič, zato tudi slabša realizacija.
- V ortopediji imamo le enega specialista ortopeda, ki je zaposlen v ZD Kranj, v ZD Tržič in ZD Bled pa se dejavnost izvaja s specialisti SB Jesenice.
- V letu 2016 smo pričeli izvajati novo dejavnost diabetične retinopatije. Program se izvaja v ZD Kranj in ZD Bled. Realizacija je odvisna od obsega napotitev bolnikov s strani diabetičnih ambulant in družinskih zdravnikov. Na Bledu je bila realizacija 59 %, v Kranju pa 53 %.
- Realizacija programa ultrazvočne diagnostike je bila 81 %. Program se izvaja v ZD Bled, ZD Tržič, ZD Kranj in ZD Škofja Loka. Realizacija je bila najslabša v ZD Škofja Loka in v ZD Tržič, kar je posledica težav s specialisti radiologi, ki jih v ZD Tržič in v ZD Škofja Loka ni in smo odvisni od pogodbenikov.
- V mentalno higienskem dispanzerju program ni bil realiziran v ZD Jesenice, ZD Kranj in ZD Tržič, presežen pa v ZD Škofja Loka in ZD Radovljica. Vzrok za slabšo realizacijo programa je deloma v pomanjkanju kadra in deloma v daljših odsotnostih.

V primarnem zdravstvu se poleg številnih kurativnih, diagnostičnih in rehabilitacijskih dejavnosti izvajajo tudi številni programi preventive. Pomen preventive se v zadnjih letih krepi, zlasti na področju zgodnjega odkrivanja bolezenskih znakov pri starejši populaciji, leta 2013 so bile uvedene prve referenčne ambulate, poudarek je tudi na izvajanju preventivnih delavnic in promociji zdravja, v letu 2018 so se ustanovili tudi Centri za krepitev zdravja. Preventivna dejavnost se izvaja skoraj za vse starostne skupine prebivalstva, izjema so le prebivalci med 20. in 35. letom starosti. OZG izvaja preventivno dejavnost v okviru splošne – družinske medicine, otroškega in šolskega dispanzerja, dispanzerjev za žene, preventivni programi so tudi na področju zobozdravstva za otroke in mladino. V letu 2018 so bili preventivni programi večinoma realizirani. Podatki so naslednji:

- otroški in šolski dispanzer - 91 % realizacija,
- dispanzer za žene - 94 % realizacija,
- splošna družinska medicina - 416 % realizacija.

Ker ZZZS plača celotno vrednost preventivnega programa, če realizacija doseže vsaj 90 % plana, OZG v letu 2018, zaradi nekoliko slabše realizacije v dispanzerjih za žene in v otroškem ter šolskem dispanzerju, ni prejel manj finančnih sredstev.

V okviru OZG delujejo v vseh enotah oz. zdravstvenih domovih tudi zdravstveno vzgojni centri, ki izvajajo programe zdravstvene vzgoje in delavnic, v katere se na priporočilo družinskega zdravnika vključujejo občani z določenimi odkritimi zdravstvenimi težavami. Skupaj je bilo v letu 2018 realiziranih kar 424 preventivnih delavnic, kar je 101 % plana. V primerjavi z letom 2017 smo uspešno zaključili kar 36 delavnic več. Realizirali smo tudi 46 individualnih svetovanj, od tega 44 "opuščam kajenje" in dve "tvegano pitje alkohola". V primerjavi z letom 2017 je bilo izvedenih kar 31 individualnih svetovanj več.

Pri izvajanju preventivnih delavnic se v nekaterih okoljih opaža, da so določene težave pri izvajanju le - teh. Težave so večplastne in so povezane s slabšo odzivnostjo občanov po vključevanju v programe delavnic, s slabim napotovanjem s strani družinskih zdravnikov in tudi s slabšo organizacijo izvajanja delavnic. Temu problemu smo v letu 2018 posvetili posebno pozornost, kar se kaže v boljši realizaciji izvajanja preventivnih delavnic, zlasti v ZD Škofja Loka. Plan ni bil dosežen le v ZD Škofja Loka (indeks realizacije/plan je 80) in pa v ZD Tržič (indeks realizacije/plan je 87). Občani Gorenjske so bili v letu 2018 vključeni v naslednje delavnice:

- 16 delavnic "zdravo hujšanje" (13 v letu 2017),
- 25 delavnic "zdrava prehrana" (21 v letu 2017),
- 18 delavnic "telesna dejavnost - gibanje" (18 v letu 2017),
- 6 delavnic "da, opuščam kajenje" (6 v letu 2017),
- 12 delavnic "spoprijemanje z depresijo" (10 v letu 2017),
- 64 delavnic "tehnika sproščanja" (56 v letu 2017),
- 12 delavnic "spoprijemanje s tesnobo" (10 v letu 2017),
- 29 delavnic "spoprijemanje s stresom" (19 v letu 2017),
- 242 krajših delavnic (235 v letu 2017).

Na Jesenicah je bilo realiziranih 70 delavnic, v Kranju 131, v Radovljici 63, na Bledu 31, v Bohinju 32, v Tržiču 41 in v Škofji Loki 56. Pri izvajanju preventivnih delavnic na območju Občine Žiri je z OZG sodeloval koncesionar, s katerim imamo sklenjeno Pogodbo o sodelovanju.

VII. INVESTICIJE

Vrednost planiranih sredstev za investicije v zgradbe in nakup nove opreme ter vozil za leto 2018 je bila 3.523.787 €, od tega 2.142.765 € za nakup opreme in vozil ter 1.381.022 € za prenovo prostorov. S finančnim načrtom je bilo predvidenih tudi 358.922 € sredstev za investicijsko vzdrževalna dela. Planirani viri za financiranje investicij v letu 2018 so bili :

- amortizacija tekočega leta – 2.046.603 € oz. 58,08 %,
- neporabljena amortizacija preteklega leta – 537.907 € oz. 15,27 %,
- namenska sredstva za informatiko – 258.679 € oz. 7,34 %,
- sofinanciranje Občin in MZ - 680.597 € oz. 19,31 %.

Tabela 5: Planirana in porabljena sredstva za investicije v letu 2018

ENOTA	REALIZACIJA	PLAN	INDEKS v % real./plan
ZD Jesenice	399.494	490.069	82
ZD Kranj	1.054.757	1.178.943	89
ZD Radovljica	274.770	516.054	53
ZD Bled	230.034	255.421	90
ZD Bohinj	50.103	67.892	74
ZD Škofja Loka	397.185	574.578	69
ZD Tržič	253.733	401.446	63
Uprava	20.995	39.385	53
OZG skupaj	2.681.070	3.523.787	76

(podatki so v €)

Skupna vrednost vseh izvedenih investicij v letu 2018 je bila 2.681.070 €, kar je 76 % plana. Plan investicij v letu 2018 ni bil dosežen v nobeni od organizacijskih enot, vzrok nedoseganja načrta pa je zamik oz. preložitev nekaterih večjih investicij v leto 2019 in sicer:

- nakup digitalnega RTG aparata v ZD Škofja Loka,
- energetska sanacija fasade v ZD Tržič,
- dokončanje prenove prostorov za potrebe Centra za krepitev zdravja v ZD Kranj,
- dokončanje prenove otroškega in šolskega dispanzerja v ZD Jesenice,
- zamik pričetka izgradnje prizidka k ZD Radovljica.



Med organizacijskimi enotami je bil plan investicij najbolj realiziran v ZD Bled in ZD Kranj, najnižja realizacija plana je bila v ZD Radovljica. Vzrok je v delnem zamiku plačil pri gradnji prizidka.

Vrednost adaptacij v letu 2018 je bila 578.565 €, kar je 41,9 % načrtovanih sredstev. Največje investicije in pridobitve v objektih v letu 2018 so bile:

- obnova razvojne in metadonske ambulante v ZD Jesenice,
- delna obnova kleti in čakalnic ter adaptacija RTG prostora v ZD Kranj,
- adaptacija prostorov za potrebe splošnih ambulant v ZD Škofja Loka.

Tudi v letu 2018 so se nadaljevali nakupi opreme in vozil. Skupna vrednost sredstev za opremo in vozila je bila 2.102.506 €. Pomembnejši nakupi so bili :

- aparat za okulistične preglede (ZD Bled),
- defibrilator z monitorjem (ZD Kranj),
- dva ultrazvočna aparata (ZD Jesenice, ZD Škofja Loka),
- osem EKG aparatov (ZD Jesenice, ZD Bled, ZD Bohinj, ZD Kranj (3) in ZD Škofja Loka (2)),
- laser (ZD Bohinj),
- digitalni RTG aparat (ZD Kranj),
- dva zobozdravstvena stola (ZD Kranj),
- analizator telesne sestave (ZD Tržič),
- pet vozil za dežurnega zdravnika (ZD Jesenice, ZD Radovljica, ZD Kranj, ZD Škofja Loka in ZD Tržič),
- devet vozil za patronažno službo (ZD Jesenice (2), ZD Bled, ZD Bohinj, ZD Radovljica, ZD Kranj (3) in ZD Tržič),
- štiri reševalna vozila (ZD Bled, ZD Kranj, ZD Škofja Loka in ZD Tržič).

V letu 2018 je bilo kupljeno tudi različno pohištvo v vrednosti 66.436 € in računalniška oprema skupaj s tiskalniki v vrednosti 134.017 €.

173.389,07 € finančnih sredstev je OZG v letu 2018 uspel pridobiti za sofinanciranje nabav opreme sicer od občin – soustanoviteljic in od Ministrstva za zdravje, ki financira dva projekta (projekt RIPO - celostna zgodnja obravnava otrok s posebnimi potrebami in njihovih družin in projekt "nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih"). Občine Jezersko, Tržič, Škofja Loka in Jesenice so sofinancirale nakupe štirih vozil za dežurnega zdravnika na podlagi uspešne prijave na razpis Ministrstva za zdravje. Pregled sofinanciranja investicij v letu 2018 je v spodnji tabeli.



Tabela 6: Sofinancirane nabave v letu 2018

Sofinancer	Znesek	Namen sofinanciranja
I. občine	110.750,76	
Jesenice	12.766,39	nakup vozila urgentnega zdravnika v ZD Jesenice
MO Kranj	34.973,00	nakup reševalnega vozila in RTG aparata v ZD Kranj
Jezersko	19.004,00	nakup reševalnega vozila, vozila urgentnega zdravnika in RTG aparata v ZD Kranj
Šenčur	5.337,00	nakup reševalnega vozila in RTG aparata v ZD Kranj
Škofja Loka	11.168,40	nakup vozila urgentnega zdravnika v ZD Škofja Loka
Železniki	10.749,97	nakup opreme za dispanzer za žene v ZD Železniki (UZ in miza s kolposkopom)
Tržič	16.752,00	nakup vozila urgentnega zdravnika v ZD Tržič
II. Ministrstvo za zdravje	62.638,31	
projekt RIPO	13.399,82	nakup opreme in drobnega inventarja
projekt CKZ	49.238,49	nakup opreme in drobnega inventarja
skupaj I+II:	173.389,07	

(podatki so v €)

V letu 2018 je bilo za investicijsko vzdrževanje porabljenih 130.450 € sredstev, kar je 36 % načrtovanih sredstev.

VIII. ZAPOSLENOST

Kadrovska politika in zaposlovanje je bilo v letu 2018 omejeno v skladu z določili Zakona za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, s spremembami) in Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17 s spremembami; v nadaljevanju ZIPRS1819). Pri pripravi Kadrovskega načrta za leto 2018 je bilo potrebno upoštevati omenjeno zakonodajo in izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela za leto 2018, vključno s kadrovskimi načrti, prejetimi s strani Ministrstva za zdravje ter Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posameznih posrednih proračunskih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18). Zakon o izvrševanju proračunov RS za leti 2018 in 2019 namreč v tretjem odstavku 60. člena določa, da posredni uporabniki proračuna pripravijo kadrovski načrt za leto 2018 tako, da se:

- določi dovoljeno število zaposlenih, ki se financirajo iz 1., 2., 3. in 4. točke prvega odstavka tega člena, pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2017,
- oceni predvideno število zaposlenih, ki se financirajo iz 5., 6., 7., 8., 9., 10., 11. in 12. točke prvega odstavka tega člena.

Zaradi izjemnih oziroma utemeljenih razlogov se v kadrovskem načrtu lahko določi večje dovoljeno število zaposlenih, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za delo (šesti odst. 60. člena ZIPRS1819 in peti odst. 2. člena Uredbe).

OZG je na seji sveta zavoda, 21. decembra 2017, v okviru začasnega finančnega načrta sprejel tudi začasni kadrovski načrt za leto 2018. 12. aprila 2018 pa je svet zavoda sprejel Poslovni načrt za leto 2018, ki vključuje tudi Kadrovski načrt za leto 2018.

OZG ima na podlagi Aneksa h Kolektivni pogodbi za zdravnike in zobozdravnike sprejet Načrt ukrepov za izvajanje standardov in normativov dela zdravnikov v OZG do 31. 12. 2025 in časovnico za njihovo uveljavitev. Pri sprejemu Načrta so se upoštevali normativi dela zdravnikov iz Modre knjige (1.500 glavarinskih količnikov/tim). OZG do konca leta 2025 potrebuje dodatno 77 novih zdravnikov (56 zdravnikov specialistov družinske medicine, 12 zdravnikov specialistov pediatrije ter 9 zdravnikov specialistov ginekologije).



Tabela 7: Potrebe po dodatnih zdravnikih do 31. 12. 2025

	Splošna družinska medicina	Otroški in šolski dispanzer	Dispanzer za žene
ZD Kranj	23,07	2,60	4,68
ZD Jesenice	7,34	2,70	2,18
ZD Radovljica	5,35	1,26	0,19
ZD Bled – Bohinj	4,51	1,35	0,07
ZD Škofja Loka	12,61	3,02	1,41
ZD Tržič	3,53	1,17	0,02
SKUPAJ	56,41	12,1	8,55

V letu 2018 je prenehalo delovno razmerje petim zdravnikom specialistom (specialistu interne medicine, oftalmologu, pediateru, ginekologu in specialistu medicine dela, prometa in športa). V letu 2018 je uspešno zaključilo specializacijo devet specializantov, od katerih se jih je sedem zaposlilo v OZG (pet specializantov družinske medicine, specializant pediatrije in specializant urgentne medicine).

V letu 2018 je bilo za Gorenjsko razpisanih sedem specializacij, od tega štiri specializacije družinske medicine, specializacija pediatrije, specializacija radiologije in specializacija pedopsihiatrije. Zaradi menjave specializacije je dvema specializantom prenehalo delovno razmerje v OZG.

V letu 2018 smo v OZG omogočili izvajanje pripravništva skupaj 22 pripravnikom, tj. zdravstvenim tehnikom, fizioterapevtom, psihologom, inženirjem laboratorijske biomedicine, logopedom, delovnim terapevtom, pedagogom in zobozdravnikom.

V okviru projektov, v katere je vključen OZG, smo v letu 2018 zaposlili:

- psihologa, specialnega pedagoga in logopeda pri projektu "celostna zgodnja obravnava otrok s posebnimi potrebami in njihovih družin ter krepitev kompetenc strokovnih delavcev v zahodni kohezijski regiji – RIPO GORENJSKA", nekaj zaposlenih pa se je deloma prerazporedilo na delo pri projektu,
- dve diplomirani medicinski sestri pri projektu "razvoj in nadgradnja mreže mobilnih enot za izvajanje preventivnih programov in programov zmanjševanja škode na področju prepovedanih drog",
- dva kineziologa pri projektu "razvoj kadrov v športu 2016 – 2022",
- specialista pediatrije ter štiri diplomirane medicinske sestre pri projektu "nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnosti".



V letu 2018 smo zaradi širitev dejavnosti oz. drugih potreb zaposlili:

- tri specialiste družinske medicine,
- dve diplomirani medicinski sestre v dodatnih referenčnih ambulantah,
- dva zdravnika po opravljenem strokovnem izpitu v ANMP,
- sedem fizioterapevtov – širitev dejavnosti,
- zdravnika specialista interne medicine in diplomirano medicinsko sestro v specialistični ambulanti,
- tri zobozdravnike in srednjo medicinsko sestro - širitev dejavnosti,
- dva psihologa,
- informatika.

V letu 2018 je bilo povprečno število zaposlenih po stanju 918,9 delavcev, kar je 5,1 % oz. 44,9 zaposlenih več kot v letu 2017, stanje zaposlenih na dan 31. 12. 2018 pa je bilo 938. Planirano število zaposlenih na dan 31. 12. 2018 je bilo 978, kar pomeni, da smo zaposlovali v skladu z načrtom. Povprečno število zaposlenih iz plačanih ur v letu 2018 je bilo 894,68, kar je 4,15 % več kot v preteklem letu. Razlika med stanjem zaposlenih in stanjem iz ur je 43,3.

Tabela 8: Zaposlenost po enotah v letu 2018 - po številu ur

ENOTA	Povprečno št. zaposlenih iz ur	INDEKS 2017/2016
ZD Jesenice	168,90	101
ZD Bled	61,99	108
ZD Bohinj	20,78	104
ZD Radovljica	52,58	98
ZD Kranj	365,05	106
ZD Šk. Loka	122,97	106
ZD Tržič	65,61	101
Uprava	36,80	104
Skupaj OZG	894,68	104

Število zaposlenih iz ur se je povečalo v vseh organizacijskih enotah, razen v enoti ZD Radovljica, kjer se je znižalo za 2 %.

Zanimiva je tudi struktura zaposlenih, ki je bila v letu 2018 naslednja:



Tabela 9: Struktura zaposlenih na dan 31. december 2018 in primerjava z letom 2017

DELOVNO MESTO	ŠTEVILO ZAPOSLENIH	% DELEŽ v letu 2018	% DELEŽ v letu 2017
zdravniki specialisti	64	7,7	7,7
višji zdravniki specialisti	76	7,2	7,2
zdravniki	7	0,8	0,8
višji zdravniki	0	0,0	0,0
zobozdravniki	29	3,9	3,9
višji zobozdravniki	3	0,1	0,1
zdravniki - specializanti	40	4,7	4,7
dipl. med. sestre	229	23,2	23,2
sred. med. sest. in tehniki	231	25,5	25,5
laboranti, sred. in dipl.	45	5,0	5,0
zobotehniki	2	0,3	0,3
fizioterapevti	72	7,1	7,1
radiološki inženirji	15	1,8	1,8
logopedi, psihologi	25	2,5	2,5
adm. tehnični kader	100	10,2	10,2
SKUPAJ	938	100,0	100,0

*delovno mesto višji zdravnik specialist, višji zdravnik oz. zobozdravnik je v OZG sistemizirano od 1.10.2017 dalje na podlagi sprejetega Aneksa k posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v RS

Iz strukture zaposlenih je razvidno:

- v OZG je bilo v letu 2018 zaposlenih 219 zdravnikov in zobozdravnikov ter specializantov, kar je 23,3 % vseh zaposlenih,
- delež višjih zdravnikov in zobozdravnikov se v letu 2018 ni povečal,
- v letu 2018 se je povečal delež diplomiranih medicinskih sester, fizioterapevtov, logopedov in psihologov ter administrativno tehničnega kadra,
- znižal se je delež srednjih medicinskih sester, zaposlenih s področja laboratorija, zobotehnikov, radioloških inženirjev.

Struktura zaposlenih po stopnji izobrazbe pa je bila naslednja:



**Tabela 10: Struktura zaposlenih na dan 31. december 2018
po stopnji izobrazbe**

Stopnja izobrazbe	ŠTEVILO ZAPOSLENIH	% DELEŽ
VIII. SPECIALISTI	149	15,9
VII. - ZDRAVNIKI	79	8,4
VII. - OSTALI	335	35,7
VI. - VIŠJA IZOB.	56	6,0
V. - SREDNJA IZOB.	295	31,4
IV. - STOPNJA	7	0,8
II. IN III. - STOPNJA	17	1,8
SKUPAJ:	938	100,0

Iz strukture zaposlenih je razvidno:

- v letu 2018 je bilo 60 % zaposlenih s VII. in VIII. stopnjo izobrazbe, kar je 1,4 indeksne točke več kot v letu 2017;
- delež VI. stopnje izobrazbe je 6 %, delež V. stopnje pa 31,4 %;
- delež zaposlenih z nižjo izobrazbo od srednješolske je le 2,6 % (enako kot v 2017);
- struktura zaposlenih se je v letu 2018 nekoliko izboljšala v primerjavi z letom 2017.

**Tabela 11: Prikaz zaposlenih na dan 31. december 2018 po vrsti
delovnega razmerja in vrsti delovnega časa**

DELOVNO RAZMERJE	ŠTEVILO ZAPOSLENIH	% DELEŽ 2018	% DELEŽ 2017
nedoločen čas – polni del. čas	746	79,5	80,1
nedoločen čas – krajši del. čas	45	4,8	4,7
določen čas – polni del. čas	141	15,0	14,5
določen čas – krajši del. čas	6	0,7	0,7
SKUPAJ	938	100,0	100,0

Podatki v tabeli kažejo, da je v OZG 84,3 % zaposlenih za nedoločen čas in 15,7 % zaposlenih za določen čas. Delež zaposlenih za določen čas se je v primerjavi z letom 2017 povečal, zlasti zaradi zaposlovanja na projektih. Večina je zaposlenih za nedoločen čas in za polni delovni čas.

Število zaposlenih v OZG se je v zadnjih petih letih, kljub omejitvam pri zaposlovanju, povečalo za več kot 25 % oz. za 189 zaposlenih.

Tabela 12: Prikaz števila zaposlenih po stanju in iz ur 2013 – 2018

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	indeks 2018/2013
zaposleni po stanju	749	766	818	854	899	389	125,2
zaposleni iz ur	736	757	806	829	859	895	121,6

Glede na določila 58. člena Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2018 in 2019 je moral OZG pripraviti kadrovski načrt za leto 2018 v skladu z izhodišči Ministrstva za zdravje za pripravo kadrovskega načrta. Ob upoštevanju izhodišč in dovoljenih izjem oziroma utemeljenih razlogov glede določitve dovoljenega števila zaposlenih na dan 1. 1. 2019, je bilo v skladu z Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posameznih posrednih proračunskih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18) na dan 1. 1. 2019 planiranih 735,75 zaposlenih, dejansko pa je bilo zaposlenih 725,72 kar pomeni, da je bilo zaposlovanje zavoda tudi v tem delu manjše od predvidenega.



Tabela 13: Analiza odsotnosti po vrstah v letu 2018 in primerjava z letom 2017

VRSTA ODSOTNOSTI	DELEŽ V LETU 2017 v %	DELEŽ V LETU 2018 v %
Letni dopust	43,33	44,06
Bolezni v breme OZG	8,52	9,15
- bolezni v breme delodajalca	8,45	9,07
- poškodbe pri delu	0,07	0,08
Bolezni v breme ZZZS	7,02	6,46
- bolezni v breme ZZZS	4,35	4,32
- nega v breme ZZZS	1,11	1,60
- poškodbe pri delu	1,12	0,00
spremstvo	0,41	0,48
krvodajalstvo	0,06	0,06
Porodniški dopust in nega, varstvo otroka	10,49	10,63
Očetovski dopust	0,34	0,27
Ostale odsotnosti	30,30	29,42
- praznik	12,23	13,81
- izredni dopust	0,57	0,50
- študijski dopust	1,15	1,10
- strokovno izobraževanje	4,41	4,21
specializacija	11,88	9,73
refundacije (sodišča)	0,06	0,02
neplačan dopust	0,00	0,05
SKUPAJ	100,00	100,00

V letu 2018 se je v primerjavi z letom 2017:

- povečala odsotnost zaradi letnega dopusta,
- povečala odsotnost zaradi bolezni v breme OZG,
- zmanjšala odsotnost zaradi bolezni v breme ZZZS,
- povečal delež odsotnosti zaradi porodniškega dopusta in dopusta za nego in varstvo otroka,
- zmanjšal delež odsotnosti iz naslova očetovskega dopusta,
- zmanjšal delež ostalih odsotnosti, kamor je vključena odsotnost za praznike, izredni dopust, študijski dopust, strokovno izobraževanje, specializacije in neplačan dopust).

Delež vseh vrst odsotnosti v primerjavi z dejansko opravljenimi urami oz. dejansko prisotnostjo je bil v letu 2017 28,64 %, v letu 2018 pa 30,68 %.

V letu 2018 so se za izvajanja zdravstvene dejavnosti sklenile tudi določene civilnopravne pogodbe, na nekaterih delovnih področjih pa so odsotnost zaposlenih zagotavljali s študentskim delom.

OZG izvaja storitve čiščenja deloma preko sklenjene pogodbe z zunanjimi izvajalci v okviru javnega naročila, deloma pa z zaposlenimi delavci v OZG (na dan 31. 12. 2018 je bilo zaposlenih 11 delavcev).



IX. OCENA POSLOVANJA IN DOSEGANJE CILJEV V LETU 2018

V sprejetem finančnem in poslovnem načrtu Osnovnega zdravstva Gorenjske za leto 2018 so bili vključeni cilji in načrti za leto 2018. Pregled doseganja postavljenih ciljev je prikazan v spodnji tabeli.

CILJI V LETU 2018	REALIZACIJA
realizirati z ZZS dogovorjen obseg programa	program je bil dosežen, razen v ortopediji, pri diabetični retinopatiji, zdravstveni negi, UZ diagnostiki in v mentalno higienem dispanzerju
izboljšati dostopnost do zdravstvenih storitev z novimi in dodatnimi programi	v letu 2018 smo povečali program fizioterapije, družinske medicine, zobozdravstva in dežurne službe
izvajati redno vzdrževanje in posodabljanje opreme in prostorov	plan investicij je bil dosežen 76 %, nedoseganje plana je zaradi zamika nekaterih večjih investicij v leto 2019
v letu 2018 zaključiti projekt evidentiranja delovnega časa z registrirno uro	cilj je bil realiziran, od 1. 9. 2018 dalje se v OZG uporablja registrirna ura v vseh enotah in neposredni prenos ur v program za obračun plač
omogočiti zaposlenim strokovna izobraževanja	v letu 2018 je bilo za strokovno izobraževanje porabljenih 371.7178 € sredstev, kar je 9 % manj od plana
krepi tržno dejavnost	prihodki iz tržne dejavnosti so se nekoliko znižali
izvajati plan javnih naročil	plan javnih naročil je bil realiziran
izvajati načrt promocije zdravja na delov. mestu	OZG je izvajal načrt promocije zdravja na delovnem mestu, planirana sredstva so bila presežena za 2 %
izvajati notranji nadzor javnih financ	načrt nadzora javnih financ je bil realiziran
merjenje zadovoljstva med zaposlenimi in pacienti	OZG je v letu 2018 izvedel merjenje zadovoljstva
realizirati celotni prihodek v vrednosti 43.885.041 €	celotni prihodek v letu 2018 je bil 44.157.953 €
realizirati presežek prihodkov nad odhodki v vrednosti 136.036 €	OZG je leto 2018 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v vrednosti 767.079 €
izvajati kadrovske načrte	sprejeti kadrovske načrte se je izvajal
aktivno se vključevati v prijave na javne razpise in sodelovanje v raznih projektih in raziskavah	OZG se je uspešno prijavil na razpis NIJZ, projekt SOPA – tvegano pitje alkohola, ki se bo izvajal v ZD Bled in ZD Radovljica, preko Občin smo pridobili finančna sredstva za nakup štirih vozil za dežurnega zdravnika



povečati varnost informacijskih sistemov	v letu 2018 smo izvedli notranji in zunanji nadzor varnosti informacijskih sistemov in na podlagi ugotovitev iz poročila odpravili pomanjkljivosti
--	--

Osnovno zdravstvo Gorenjske je večino načrtovanih ciljev v letu 2018 uresničil, tako na področju uspešnosti poslovanja, realizaciji programa, izvajanja postopkov javnih naročil, notranje revizije, merjenja zadovoljstva, uspeli smo po nekaj letih zaključiti projekt registracije delovnega časa. Nekoliko slabše rezultate smo dosegli pri izvajanju tržne dejavnosti in pri realizaciji investicij v objekte, kjer pa gre le časovni zamik v leto 2019.

X. IZVAJANJE PLANA JAVNIH NAROČIL

V OZG se naročanje materiala, opreme, storitev in ostalih investicij izvaja v skladu z veljavno zakonodajo o javnem naročanju, tj. Zakonom o javnem naročanju, Ur. list RS, št. 91/15 in ostalimi podrejenimi predpisi, ki veljajo na področju javnega naročanja.

Javna naročila, ki na ravni OZG dosegajo vrednost za objavo na Portalu javnih naročil, izvaja služba za javna naročila. Naročila, ki ne dosegajo vrednosti za objavo, praviloma oddajajo organizacijske enote same, kot evidenčna naročila.

Tabela 14: Realizirani postopki javnih naročil - nakup osnovnih sredstev

OPIS OPREME/OSNOVNO SREDSTVO	Planirana vrednost brez DDV v EUR	Vrsta postopka	Postopek JN
RTG aparat za ZD Kranj	442.623	izvedena dva odprta postopka z objavo v EU	postopek izveden, JN_03/2018 za ZD Kranj, realizacija skladna s pogodbo
RTG aparat za ZD Škofja Loka			postopek JN_35/2018 v fazi izvajanja
reševalna vozila za nujne in nenujne prevoze	477.869	odprti postopek z objavo v EU	izvedena dva postopka, JN_09/2018 in JN_16/2018, realizacija skladna s pogodbo
vozila za patronažno službo in dežurnega zdravnika	132.180	javno naročilo male vrednosti	izvedeni štiri postopki, JN_04, 14, 25 in 27/2018, realizacije skladne s pogodbami
pohištvo (različno, posamezni kosi)	76.541	javno naročilo male vrednosti	izvedeni trije postopki, JN_26, 31 in 34/2018, realizacije skladne s pogodbami
računalniki	92.117	odprti postopek	izveden postopek JN_07/2018, sklenjen okvirni sporazum za obdobje 4 let
ultrazvočni aparat	65.574	javno naročilo male vrednosti	izveden postopek JN_05/2018, realizacija skladna s pogodbo
različne posodobitve informacijskega sistema	28.697	javno naročilo male vrednosti	v fazi realizacije nabav se je ugotovilo, da gre za manjši obseg opreme, ki ne bo predmet JN
analizator krvi	27.049	javno naročilo male vrednosti	naročilo se ne izvede
zobozdravniška stola	55.785	naročilo male vrednosti	izvedena dva postopka JN_28 in JN_33/2018, realizacija skladna s pogodbo

Tabela 15: Realizirani postopki javnih naročil - adaptacije prostorov

OPIS ADAPTACIJE/INVESTICIJE	Planirana vrednost brez DDV v EUR	Vrsta postopka	Postopek JN
prenova kleti v ZD Kranj	308.248	javno naročilo male vrednosti	postopek JN v fazi priprave
prizidek k ZD Radovljica	315.549	javno naročilo male vrednosti	postopek izvedla Občina Radovljica, kot sofinancer, pogodbena dela so v izvajanju
adaptacija otroškega in šolskega dispanzerja v ZD Jesenice	192.623	javno naročilo male vrednosti	postopek izveden, JN_15/2018, pogodbena dela v izvajanju
energetska sanacija fasade – delna ZD Tržič	165.907	javno naročilo male vrednosti	postopek JN_24/2018, zavrnjene vse ponudbe zaradi preseganja zagotovljenih sredstev
adaptacija metadonske ambulante v ZD Jesenice	40.984	javno naročilo male vrednosti	postopek izveden, JN_02/2018, pogodbena dela izvedena skladno s pogodbo
ureditev dveh SA ambulant v ZD Škofja Loka	86.805	javno naročilo male vrednosti	postopek izveden, JN_18/2018, pogodbena dela izvedena skladno s pogodbo

Tabela 16: Realizirani postopki javnih naročil - storitve in oskrba s potrošnimi materiali

OPIS STORITVE	Planirana vrednost brez DDV v EUR	Vrsta postopka	Postopek JN
oskrba z zdravili in galenskimi pripravki	2.345.689	odprti postopek z objavo v EU	izvedena dva postopka JN_06 in JN_08/2018, sklenjen okvirni sporazum za obdobje 4 let
vzdrževanje zobozdravniških stolov	146.400	javno naročilo male vrednosti	izvedena dva postopka JN_10 in JN_29/2018, sklenjen okvirni sporazum za obdobje 4 let
storitve interneta	115.587	javno naročilo male vrednosti	izveden postopek JN_11/2018, sklenjen okvirni sporazum za obdobje 4 let
storitve mobilne telefonije	72.553	odprti postopek z objavo v EU	izveden postopek JN_20/2018, sklenjen okvirni sporazum za obdobje 4 let
oskrba s pogonskim gorivom	1.031.879	odprti postopek z objavo v EU	izveden postopek JN_22/2018, sklenjen okvirni sporazum za obdobje 4 let



V letu 2018 je služba za javna naročila izvedla tudi osem postopkov odpiranja konkurence na podlagi sklenjenih okvirnih sporazumov in sicer za :

- zobno protetične storitve,
- zobni potrošni material,
- medicinsko potrošni material,
- cepiva - samoplačniška,
- zdravila in medicinski plini,
- laboratorijski potrošni material,
- papirna konfekcija,
- kurilno olje, električna energija, gorivo za ogrevanje.

XI. NOTRANJI NADZOR

Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99 s spremembami), Pravilnik o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02) in Usmeritve za državno notranje revidiranje (Ministrstvo za finance, Urad za nadzor proračuna, št. 0601-03/2013 (december 2003) in št. 0601-8/2014/38 (september 2017)) zavezujejo predstojnika javnega zavoda k notranjemu nadzoru javnih financ, t.j. k finančnemu poslovanju, notranjim kontrolam in notranjemu revidiranju celotnega poslovanja javnega zavoda. Javni zavod, katerega letni proračun presega 2,08 mio €, je dolžan zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja vsako leto.

Osnovno zdravstvo Gorenjske je javni zavod in posreden proračunski uporabnik na primarni ravni zdravstva z letnim proračunom več kot 40 mio €, zato zakonodaja nalaga direktorju zavoda obveznost, da zagotovi vsakoletno revizijo poslovanja. Od leta 2008 do 17. 11. 2017 je imel OZG lastno notranjerevizijsko službo ki je bila, glede na interni Pravilnik o notranjem revidiranju, organizirana kot samostojna služba in neposredno podrejena direktorju OZG-ja. Ker OZG v letu 2018 ni imel lastne notranjerevizijske službe, je dejavnost notranje revizije opravil zunanji izvajalec GM revizija d.o.o., ki je bil izbran v skladu z Zakonom o javnem naročanju.

Na podlagi revizijske ocene tveganj, dolgoročnih in kratkoročnih načrtov, so bili v letu 2018 načrtovani in izvedeni revizijski pregledi na treh področjih:

- izvajanje laboratorijske dejavnosti;
- plačne spremembe (odprava plačnih anomalij do 26. plačnega razreda in napredovanja zdravnikov) ter obračun plač;
- izvajanje dejavnosti odraslega zobozdravstva.

Cilji opravljenih revizij so bili:

- ocena poslovanja laboratorijske dejavnosti, ki se v OZG izvaja v laboratorijih ZD Jesenice, ZD Tržič, ZD Kranj in ZD Škofja Loka;
- ocena pravilnosti pri izvedenih plačnih spremembah v letu 2017, tj. razporeditev zdravnikov in zobozdravnikov na delovno mesto višji zdravnik oz. zobozdravnik ter izvedenih plačnih spremembah pri odpravi plačnih anomalij do 26. plačnega razreda ter skladnosti obračuna plač;
- ocena poslovanja odraslega zobozdravstva.

Če opredelimo uspešnost dela kot stopnjo doseganja načrtovanega obsega dela, ocenjujemo, je bil cilj na področju zagotavljanja notranjerevizijske dejavnosti v celoti dosežen, saj so bile opravljene vse tri načrtovane revizije. Izrednih revizij ni bilo.

Pomembnejše ugotovitve opravljenih revizijskih pregledov so:



- v laboratorijski dejavnosti niso vzpostavljeni vsi delujoči mehanizmi notranjih kontrol tako, da bi bila zagotovljena ustrezna in celovita obdelava podatkov, ki vpliva na pravilnost obračunavanja in zaračunavanja storitev ter izkazane prihodke;
- zaradi pozitivnih učinkov združitve laboratorijev zgornje Gorenjske, naj se preuči možnost celovite reorganizacije dela v laboratorijih v okviru OZG;
- razporeditve zdravnikov in zobozdravnikov na delovna mesta višjih zdravnikov in zobozdravnikov so bile izvedene skladno z veljavno pravno podlago področja revidiranja;
- odprava plačnih anomalij do 26. plačnega razreda je bila izvedena skladno z veljavno pravno podlago;
- pomanjkljivo je izvajanje nekaterih notranjih kontrol pri poslovanju zobozdravstva odraslih.

V mesecu oktobru je bilo Ministrstvu za finance, Uradu za nadzor proračuna posredovano še zadnje odzivno poročilo v sklopu njihovega pregleda organizacije in dela notranjerevizijske službe v OZG za leto 2017 (interni Pravilnik o notranjem revidiranju).

Skladno z zakonodajo je za leto 2018 izdelana tudi "Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ", ki je sestavni del tega poročila.



XII. PROMOCIJA ZDRAVJA NA DELOVNEM MESTU

Delodajalec mora po Zakonu o varnosti in zdravju pri delu (Ur. l. RS, št. 43/2011; v nadaljevanju: Zakon) načrtovati in izvajati promocijo zdravja na delovnem mestu. V ta namen mora delodajalec promocijo zdravja na delovnem mestu načrtovati ter zanjo zagotoviti potrebna sredstva, pa tudi način spremljanja njenega izvajanja. Zakon opredeljuje promocijo zdravja na delovnem mestu kot sistematične ciljne aktivnosti in ukrepe, ki jih delodajalec izvaja zaradi ohranjanja in krepitev telesnega in duševnega zdravja delavcev. Promocija zdravja na delovnem mestu so skupna prizadevanja delodajalcev in delavcev za izboljšanje zdravja in dobrega počutja na delovnem mestu, s čimer se dosežejo pozitivni učinki tako za delavca (občutek pripadnosti zavodu in skrb delodajalca za njegovo zdravje itd.) kot tudi delodajalca (npr. večja motivacija za delo, zmanjšanje izostajanja z dela, izboljšana produktivnost, manjša fluktuacija zaposlenih, pozitivna in skrbna podoba zaposlenih itd.).

Osnovno zdravstvo Gorenjske se kot izvajalec zdravstvene dejavnosti na primarni ravni zaveda pomena zdravja svojih zaposlenih. Zato s svojimi ukrepi v okviru promocije zdravja na delovnem mestu prispeva k izboljšanju dobrega počutja. Zaveda se tudi, da ukrepi v okviru promocije zdravja na delovnem mestu pomenijo prispevek delodajalca, ki dolgoročno vpliva tudi na uspešnost delovanja zavoda. OZG zagotavlja redne preventivne zdravstvene preglede zaposlenih, usmerjene obdobjne preventivne preglede ter druge usmerjene preventivne zdravstvene preglede v skladu z veljavno zakonodajo ter zagotavlja praktično in teoretično usposabljanje s področja varnosti in zdravja pri delu in varstva pred požarom.

Pri izvajanju ukrepov s področja promocije zdravja zavod upošteva osebno integriteto posameznega zaposlenega glede prostovoljnega vključevanja v programe promocije zdravja. Zavod omogoča vsem zaposlenim posredovanje predlogov in pobud za zagotavljanje promocije zdravja pri delodajalcu na podlagi izvedenih anket.

V OZG je sprejet Načrt promocije zdravja na delovnem mestu, vsaka organizacijska enota pa je dolžna sprejeti svoj Program promocije zdravja na delovnem mestu za posamezno koledarsko leto. Najbolj pogosti cilji promocije zdravja na delovnem mestu v OZG so naslednji: obvladovanje in zmanjševanje stresa, promoviranje zdravja in zdravega načina življenja (telesna aktivnost, zdrava prehrana), izboljšanje medsebojnih odnosov, izboljšanje zdravja hrbtenice in lokomotorne aparata, preprečevanje in odpravljanje bolečin v hrbtenici itd.

V letu 2018 so bila s Poslovnim načrtom določena sredstva za promocijo zdravja v obsegu 44.950 €, kar je povprečno 50 €/zaposlenega. Porabljeno je bilo 44.234,23 €, oz. 98,4 % planiranih sredstev.

**Tabela 17: Promocija zdravja na delovnem mestu v OZG**

OE	IZVEDBA PROGRAMOV	PLANIRANA SREDSTVA V LETU 2018	PORABLJENA SREDSTVA V LETU 2018	% DELEŽ PORABLJENIH SREDSTEV V LETU 2018
Zdravstveni dom Bled	Startnina za tek, plavanje in savna – polletna karta, smučarska karta	2.650,00	2.263,02	85,4
Zdravstveni dom Bohinj	Smučarka karta in strokovna ekskurzija, plavanje – letna karta	1.100,00	1.103,01	100,3
Zdravstveni dom Jesenice	Plavanje in savna – karta, najem telovadnice, izvedba delavnice na temo komunikacija, pohod, zdrava prehrana (sadje), slovenski zajtrk	8.700,00	8.766,53	100,8
Zdravstveni dom Kranj	masaže, predavanja (telesna vadba v različnih starostnih obdobjih, stres in tehnike sproščanja, nespečnost), joga , med in suho sadje	18.300,00	18.941,89	103,5
Zdravstveni dom Radovljica	masaža, tečaj teka na smučeh, plavanje – karta, lokalna, domača prehrana	2.700,00	2.751,20	101,9
Zdravstveni dom Škofja Loka	tek- startnina, masaže, zdrava prehrana (sadje, med itd.)	6.150,00	5.275,97	85,8
Zdravstveni dom Tržič	zdrava prehrana (čaj, med, kaki itd.), plavanje – sezonska karta, smučanje – karte, vstopnice za razstavo, čelne svetilke	3.450,00	3.988,61	115,6
OE Uprava	pohod, zdrava prehrana (sadje, slovenski zajtrk)	1.900,00	3.390,93	60,2
SKUPAJ:		44.950,00	44.234,23	98,4

(podatki so v €)

XIII. NUJNA MEDICINSKA POMOČ IN DEŽURNA SLUŽBA

V skladu s 37. členom Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči (Ur. list RS, št. 81/15 in 93/15) morajo vsi izvajalci službe nujne medicinske pomoči (v nadaljevanju: NMP) voditi ločeno in pregledno stroškovno računovodstvo za pridobivanje in porabo vseh sredstev za potrebe službe NMP. Izvajalec je dolžan polletno in letno poročati o porabi teh sredstev Ministrstvu za zdravje, podatke pa tudi vključiti v Poslovno poročilo.

OZG ima priznanih sedem enot NMP in sicer:

- ZD Jesenice, enota MoENRV (2 ekipe), DS5 in DS2;
- ZD Bohinj, enota DS5;
- ZD Bled, enota MoENRV (1,5 ekipe) in DS3a;
- ZD Radovljica, enota DS3b;
- ZD Tržič, enota MoENRV (1,46 ekipe) in DS3a;
- ZD Kranj, enota MoERea, MoENRV (1,5 ekipe) in DS 1 (1,3 ekipe);
- ZD Škofja Loka, enota MoENRV (2 ekipe) in DS1 (0,5 ekipe), DS3a in DS4.

(DS – dežurna služba, MoENRV – mobilna enota nujno reševalno vozilo, MoERea – mobilna enota reanimobil)

OZG je v letu 2018 prejel za delovanje službe NMP in dežurne službe skupaj 7.168.361 € sredstev, od tega od Zavoda za zdravstveno zavarovanje 6.780.250 €. Celotnih odhodkov je bilo 7.289.388 €. Izkazan je presežek odhodkov nad prihodki v višini 121.028 € (v letu 2017 je bil presežek odhodkov nad prihodki 234.161 €). Negativno poslovanje službe NMP in dežurne službe je v ZD Jesenice (- 60.425 €), ZD Bohinj (- 31.547 €), ZD Kranj (- 150.685 €) in ZD Škofja Loka (- 96.218 €), presežek prihodkov pa je bil v ZD Bled, ZD Radovljica ZD Tržič. Vzrokov za negativno poslovanje dejavnosti je več in sicer:

- višji materialni stroški in amortizacije glede na priznane vrednosti;
- veliki stroški storitev, ki vključujejo zlasti stroške podjemnih pogodb in pogodb o sodelovanju za plačilo zdravnikov, ki niso zaposleni v OZG (zunanjí zdravniki, koncesionarji).

V spodnji tabeli je prikaz poslovanja celotne dejavnosti skupaj v OZG, v prilogi pa so tudi prikazi poslovanja po enotah.



Tabela 18: Poslovanje NMP in dežurne službe

NMP SKUPAJ	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2018	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2018
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	6.780.250	6.780.250
Prihodki od MZ, občin in donacij	0	44.843
Ostali prihodki	0	343.268
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	6.780.250	7.289.388
- Strošek dela	5.980.624	4.890.500
- Materialni stroški	521.000	537.846
- Stroški storitev	0	1.157.444
- Amortizacija	261.910	647.397
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	16.716	56.201
Drugi stroški (opis)	0	0
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	-121.028

(podatki so v €)

XIV. CILJI V LETU 2019

Osnovno zdravstvo Gorenjske ima sprejet srednjeročni strateški načrt do vključno leta 2019, v katerem so navedeni načrti in cilji na področju izvajanja zdravstvenih storitev s poudarkom na izboljšanju dostopnosti, pridobivanju novih zdravstvenih programov in dejavnosti, krepitvi programov s preventivno vsebino, izboljšanju pogojev za delo in zaposlitvi dodatnih kadrov, zlasti zdravnikov družinske medicine in pediatrov. Ob koncu leta 2018 je bil že sprejet začasni finančni načrt za leto 2019, na podlagi izhodišč Ministrstva za zdravje se bo v mesecu marcu oz. aprilu (odvisno od Ministrstva za zdravje, ki mora posredovati končna izhodišča za leto 2019) pripravil in sprejel Poslovni načrt zavoda za leto 2019.

V letu 2019 bomo skušali zaposliti manjkajoče zdravnike, tj. specialiste družinske medicine (vsaj sedem), vsaj dva pediatra in specialista radiologije, oftalmologa, dermatologa, psihiatra, ginekologa in specialista medicine dela, prometa in športa. Zaposlili bomo vse zdravnike, ki bodo zaključili specializacijo in so sedaj specializanti v OZG, ostale bomo iskali na podlagi razpisov. Po podatkih naj bi specializacijo zaključilo sedem specializantov, od tega šest iz družinske medicine in specializantka pedontologije. V letu 2019 bomo skušali povečati program zobozdravstva, fizioterapije in ginekologije, v kolikor bomo uspeli zaposliti specialista psihiatra, bomo v ZD Jesenice pričeli z izvajanjem dejavnosti v okviru "centra za duševno zdravje odraslih". V letu 2019 se bo v ZD Kranj nadaljeval projekt "nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih" ter projekt SOPA – tvegano pitje alkohola, ki se bo izvajal v ZD Bled in ZD Radovljica.

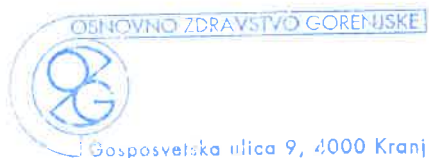
V letu 2019 bomo poleg nakupa nove opreme in reševalnih in drugih vozil, veliko investirali v nove prostore, ki jih nujno potrebujemo. Jeseni se bo zaključila izgradnja prizidka k ZD Radovljica, v Kranju prenova prostorov "bivšega bazena" za potrebe Centra za krepitev zdravja, na Jesenicah so bodo prenovili prostori dispanzerja za otroke in mladino, v Občini Cerklje se bo zaključila izgradnja novega zdravstvenega doma, v Kranju se bo pripravila dokumentacija za izgradnjo novega objekta na lokaciji stare reševalne postaje. V letu 2019 naj bi tudi posodobili informacijski program za obračun plač, kupili pa naj bi tudi sodoben program za vodenje upravnih zadev v tajništvi. Veliko pozornosti bomo posvetili tudi varnosti na področju e - komunikacije, varstvu osebnih podatkov, posodobili bomo računalniško opremo.



XV. ZAKLJUČEK

Osnovno zdravstvo Gorenjske je poslovno leto 2018 zaključilo zelo uspešno s presežkom prihodkov nad odhodki v vrednosti 767.078,97 €. Sprejete cilje in načrte smo večinoma dosegli oz. celo presegli z izjemo plana investicij, kjer se bodo nekatere investicije realizirale v letu 2019 in pri izvajanju tržne dejavnosti, kjer so se nekoliko znižali prihodki od nezdravstvenih storitev. Naši cilji v letu 2019 bodo usmerjeni zlasti v zaposlitev manjkajočih zdravnikov, izboljšanje obstoječih prostorskih možnosti v Škofji Loki, Kranju in Radovljici ter realizacijo potrebnih aktivnosti v ZD Škofja Loka za sanacijo finančnega stanja.

Jože Veternik, univ. dipl. ekon.
direktor zavoda



Priloge:

- Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ za leto 2018
- Izkazi uspeha – OZG in organizacijske enote
- Materialni stroški – OZG in organizacijske enote
- Realizacije programov v dejavnostih - OZG in organizacijske enote
- Realizacije investicij - OZG in organizacijske enote
- Poslovanje dežurne službe in nujne medicinske pomoči po organizacijskih enotah

28.02.2019

OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

Direktor: Jože Veternik, univ. dipl. ekon.

Zadeva: IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC ZA LETO 2018

Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (UR.I. RS št. 12/01 s spremembami) določa vsebino letnega poročila proračunskega uporabnika. Osnovno zdravstvo Gorenjske (v nadaljevanju OZG) je posreden proračunski uporabnik, zato mora vodstvo zavoda predstaviti Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih ter Oceno notranjega nadzora javnih financ, ki skupaj tvorita poslovno poročilo in sta pomemben del letnega poročila proračunskega uporabnika.

Vodstvo javnega zavoda oceni ustreznost delovanja sistema notranjega nadzora z Izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ. Izjava se lahko sestavi na podlagi ugotovitev opravljenih nadzorov in s pomočjo rezultatov samoocenitve. V letu 2018 je zunanji izvajalec notranje revizije opravil 3 revizije in sicer je bil opravljen pregled laboratorijske dejavnosti, dejavnosti odraslega zobozdravstva in pravilnost upoštevanja sprememb plačnih razredov kot posledice sprejetih aneksov k branžnim kolektivnim pogodbam v letu 2017.

Pri samoocelitvi smo tako kot v preteklih letih ocenjevali pet področij:

- notranje okolje,
- upravljanje s tveganji,
- kontrolne dejavnosti,
- informiranje in komuniciranje,
- nadziranje.

Z namenom zagotovitve neprekinjenega merjenja napredka ocenjevanja ter primerljivosti z rezultati preteklih let, se je v OZG tudi za poslovno leto 2018 ocenjevalo poslovne procese nabave materiala in storitev, izvajanja storitev in zaposlovanja.

Tako je bilo vsem organizacijskim enotam OZG-ja skupaj posredovano 24 samoocelitvenih vprašalnikov, ki so bili tudi vsi izpolnjeni in upoštevani v nadaljnji analizi. Vprašalnike so izpolnjevale odgovorne osebe: direktorji, glavne medicinske sestre in vodje posameznih dejavnosti.

Vsak strukturiran samoocenitveni vprašalnik ima 45 vprašanj, odgovori so ovrednoteni z vrednostmi od 1 do 5, pri čemer ocena 1 pomeni najnižjo in 5 najvišjo oceno. Analiza rezultatov vprašalnikov je predstavljena v nadaljevanju.

V primerjavi z letom 2017 so se ocene znižale na vseh petih ocenjevanih področjih, najbolj na področju nadziranja (za 7,31%).



1. **notranje kontrolno okolje**: ocena je nižja za 0,07 točke oz. za 1,62 odstotka. Najbolj se je znižala pri odgovorih na vprašanja v povezavi z ukrepanjih ob nespoštovanju predpisov, usmeritev vodstva in etičnih načel ter kodeksa ravnanja javnih uslužbencev. Glede obravnavanja doseganja ciljev na rednih sestankih pa so se odgovori izboljšali za 5,21 odstotkov;
2. **upravljanje s tveganji**: ocena je nižja za 0,04 točke oz. za 1,05 odstotka. Najbolj se je znižala ocena za področje identificiranja poslovnih tveganj (za 11,9 odstotka). Za 10 odstotkov bolje kot v predhodnem letu je pripoznano redno spremljanje doseganja ciljev poslovanja in analiziranja morebitnih odstopanj.
3. **kontrolne dejavnosti**: ocena je nižja za 0,09 točke oz. za 2,35 odstotka. Najbolj se je znižala ocena področju opisa postopkov z določenimi smermi pretoka dokumentov, mesti odločanja in vzpostavitvijo notranjih kontrol. Ocenjevalci menijo, da je bistveno bolje zagotovljena razmejitev nalog, to je, da ista oseba hkrati ne odredi in izpelje delovne naloge;

4. informiranje in komuniciranje: temu področju se najmanj znižala ocena in sicer je nižja za 0,03 točke oz. za 0,74 odstotka. Podane so nižje ocene za področje uporabe informacijskega sistema pri nadzorovanju poslovanja;
5. nadziranje: temu področju se ocena najbolj znižala in sicer za 0,29 točke oz. za 7,31 odstotkov. Ocene so se znižale glede vzpostavitve funkcije notranjega revidiranja in upoštevanja ugotovitev notranje revizije.

Nekoliko slabšim ocenam navkljub pa v Izjavi o oceni notranjega nadzora javnih financ ostaja skupna ocena nespremenjena glede na leto 2017. To pomeni, da je notranji nadzor zagotovljen na pretežnem delu poslovanja.

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ predvideva tudi opis najpomembnejših izboljšav in priznanih tveganj, ki jih vodstvo pri poslovanju zavoda še ne obvladuje v zadostni meri.

Najpomembnejše izboljšave leta 2018 so:

- razmejitev dela dnevne urgence in ambulant družinske medicine,
- na podlagi opravljene notranje revizije je sprememba dela v laboratorijih,
- izobraževanje prvih posredovalcev in laikov,
- povečan nadzor nad evidentiranjem LZM,
- povečan nadzor nad porabo zdravstvenega materiala in zdravil,
- priprava in sprejem novih internih predpisov na področju vodenja postopkov javnega naročanja,
- uvedba elektronske oblike plačne liste,
- avtomatiziran prenos podatkov iz registrirne ure v obračun plač za vse zaposlene,
- ukinitvev letnih naročilnic za servisiranje laboratorijskih aparatov,
- dosledno kontroliranje izdanih naročilnic in prejetih faktur.

Tveganja, ki se jih vodstvo OZG zaveda in jih še ne obvladuje v zadostni meri so:

- pomanjkanje zdravnikov specialistov splošne medicine, pediatrije, MDPŠ, obstoječi zdravniki pa so preobremenjeni; ukrep= stalna objava razpisa za prosta delovna mesta
- neustrezen informacijski sistem; ukrep= vzpostavitev informacijskega sistema oz. evidenc za nadzor nad poslovanjem
- nedorečen postopek oblikovanja izbirne komisije za izbiro kandidatov na razpisana delovna mesta; ukrep= priprava postopka za oblikovanje izbirne komisije
- nepooblaščen dostop in posredovanje zaupnih podatkov; ukrep= izobraževanje zaposlenih

Pripravila:
mag. Damjana Žun

Priloga: Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ za leto 2018

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

**OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE
GOSPOSVETSKA ULICA 009
4000 Kranj**

Šifra: 92118
Matična številka: 5165792000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na **OSNOVNEM ZDRAVSTVU GORENJSKE**.

Oceno podajam na podlagi:

*** ocene notranje revizijske službe za področja:**

- izvajanje laboratorijske dejavnosti,
- izvajanje dejavnosti odraslega zobozdravstva,
- pravilnost upoštevanja sprememb plačnih razredov kot posledice sprejetih aneksov k branžnim kolektivnim pogodbam v letu 2017.

*** samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:**

- nabave materiala in storitev,
- izvajanja storitev,
- zaposlovanja.

*** ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:**

ZZZS-izvajanje zdravstvenih storitev

V / Na OSNOVNEM ZDRAVSTVU GORENJSKE je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,**
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. upravljanje s tveganji:

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,**
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) z lastno notranjerevizijsko službo,

b) s skupno notranjerevizijsko službo,

c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

ad c) Navedite naziv **zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**:

GM revizija d.o.o.

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Ulica Gradnikove brigade 4, 1000 Ljubljana

Matična številka:

2043521000

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio EUR

DA

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:
(dan XY , mesec XY in leto 20XY)

05.10.2018

V letu 2018 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- razmejitev dela dnevne urgence in ambulant družinske medicine,
- na podlagi opravljene notranje revizije je sprememba dela v laboratorijih,
- avtomatiziran prenos podatkov iz registrirne ure v obračun plač za vse zaposlene in uvedba elektronske oblike plačne liste.

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- pomanjkanje zdravnikov specialistov splošne medicine, pediatrije, MDPŠ, obstoječi zdravniki pa so preobremenjeni; ukrep= stalna objava razpisa za prosta delovna mesta,
- nedorečen postopek oblikovanja izbirne komisije za izbiro kandidatov na razpisana delovna mesta; ukrep= priprava postopka za oblikovanje izbirne komisije,
- nepooblaščen dostop in posredovanje zaupnih podatkov; ukrep= izobraževanje zaposlenih.

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:
Direktor: Jože Veternik, univ. dipl. ekon.

Datum podpisa predstojnika:
28.02.2019

POSLOVNA JEDRA - STANOVAJE
08
Začetek leta 2019 9. 1000 Kč

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV za obdobje JANUAR - DECEMBER 2018

	Realizacija I - XII 2018	Plan 2018	Indeks R18/P18	Struktura R18 P18		Realizacija I-XII 2017	Indeks R18/R17
1. Prihodki od poslovanja	44.058.937,63	43.765.385,79	101	99,78	99,73	40.047.787,28	110
ZZZS - obvezni del	33.905.915,87	32.867.241,08	103	76,78	74,89	30.382.530,35	112
prihodki PZZ	4.609.131,33	4.738.297,93	97	10,44	10,80	4.379.128,39	105
prihodki od zdrav. storitev	2.627.246,21	2.581.220,83	102	5,95	5,88	2.504.687,16	105
prihodki od nezdrav. storitev	480.435,12	669.169,65	72	1,09	1,52	673.062,60	71
prihodki - namenska sredstva, PVP	916.371,74	1.221.739,27	75	2,08	2,78	445.603,38	206
obračun specializacij, pripravniki	1.519.837,36	1.687.717,03	90	3,44	3,85	1.662.775,40	91
2. Finančni prihodki	16.189,71	78.894,64	21	0,04	0,18	77.728,71	21
3. Drugi prihodki	20.501,05	6.960,28	295	0,05	0,02	6.857,38	299
4. Prevrednotovalni poslovni prihodki	62.324,37	33.800,01	184	0,14	0,08	95.368,55	65
CELOTNI PRIHODKI	44.157.952,76	43.885.040,72	101	100,00	100,00	40.227.741,92	110
1. Stroški blaga, materiala in storitev	10.838.686,72	11.044.295,43	98	24,98	25,24	10.700.997,21	101
stroški materiala	4.335.668,49	4.446.910,03	97	9,99	10,16	4.422.928,44	98
stroški storitev	6.503.018,23	6.597.385,41	99	14,99	15,08	6.278.068,77	104
2. Stroški dela	29.959.997,70	30.376.638,80	99	69,05	69,43	27.529.802,45	109
plače in nadomestila plače	23.451.289,01	23.973.038,52	98	54,05	54,80	21.691.432,85	108
drugi str. dela (prevoz, prehr., reg.)	2.387.966,00	2.190.776,83	109	5,50	5,01	2.185.704,96	109
premije dodat. pokoj. zavarovanja	360.413,97	355.879,20	101	0,83	0,81	137.956,15	261
prispevki in druge dajat. od plač	3.760.328,72	3.856.944,25	97	8,67	8,82	3.514.708,49	107
3. Amortizacija	2.278.674,64	2.137.147,92	107	5,25	4,89	1.992.601,26	114
4. Rezervacije	137.000,00	0,00	0	0,32	0,00	0,00	0
5. Drugi stroški	124.764,94	115.526,34	108	0,29	0,26	118.724,20	105
6. Finančni odhodki	50,48	243,38	21	0,00	0,00	239,78	21
7. Drugi odhodki	20.175,60	30.334,47	67	0,05	0,07	29.886,18	68
8. Prevrednotovalni poslovni odhodki	31.523,71	44.817,81	70	0,07	0,10	45.633,31	69
CELOTNI ODHODKI	43.390.873,79	43.749.004,15	99	100,00	100,00	40.417.884,40	107
PRESEŽEK PRIHODKOV	767.078,97	136.036,56					
PRESEŽEK ODHODKOV						-190.142,48	

REALIZIRANI STROŠKI V OBDOBJU JANUAR - DECEMBER 2018

VRSTA STROŠKA	Realizacija I - XII 2018	Plan 2018	Indeks R18/P18	Struktura		Realizacija I - XII 2017	Indeks R18/R17
				R18	P18		
zdravstveni material	3.036.493,10	3.072.631,29	99	7,44	7,42	3.062.064,94	99
mat. za čiščenje in vzdrž.	70.509,26	85.007,95	83	0,17	0,21	83.751,67	84
elektrika	192.018,98	180.158,03	107	0,47	0,43	177.495,60	108
gorivo za ogrevanje	227.265,06	220.396,45	103	0,56	0,53	217.139,36	105
pogonsko gorivo	270.494,36	269.444,70	100	0,66	0,65	265.462,76	102
rezervni deli	38.074,33	47.485,47	80	0,09	0,11	46.783,71	81
odpis drobnega inventarja	143.253,62	210.271,03	68	0,35	0,51	208.010,17	69
strokovna literat., časopis	21.433,92	25.403,72	84	0,05	0,06	25.028,30	86
pisarniški material	283.163,61	270.050,36	105	0,69	0,65	272.107,17	104
ostali potrošni mat.	52.962,25	66.061,03	80	0,13	0,16	65.084,76	81
skupaj stroški materiala	4.335.668,49	4.446.910,03	97	10,63	10,74	4.422.928,44	98
zdravstvene storitve	1.875.584,39	1.740.502,07	108	4,60	4,20	1.735.697,63	108
pogodbeno delo in avtor. hon.	1.123.803,04	1.133.650,02	99	2,75	2,74	1.079.562,09	104
tek. vzdrž. objektov in opreme	734.526,51	698.855,32	105	1,80	1,69	704.015,21	104
invest. vzdrž. objek. in opreme	130.450,14	358.922,83	36	0,32	0,87	108.396,76	120
zakupnine	163.305,80	179.232,07	91	0,40	0,43	152.849,42	107
zavarovanje	131.994,38	118.012,06	112	0,32	0,28	128.230,82	103
varstvo pri delu, promocija zdravja	81.126,38	77.233,20	105	0,20	0,19	100.818,95	80
intelektualne storitve, prevajanje	74.667,62	43.078,12	173	0,18	0,10	48.153,68	155
računalniške storitve	355.111,61	335.244,46	106	0,87	0,81	333.330,93	107
stroški zavoda in revizorskih storitev	13.420,00	20.000,00	67	0,03	0,05	0,00	0
odvetniške, notarske in druge stor.	0,00	4.877,11	0	0,00	0,01	4.805,03	0
stroški strok. izobraževanja	371.717,81	409.989,35	91	0,91	0,99	407.681,61	91
voda in komunalne storitve	54.049,22	60.175,91	90	0,13	0,15	59.286,61	91
odvoz odpadkov	96.510,98	76.539,48	126	0,24	0,18	75.408,35	128
stroški pranja	70.330,56	73.518,95	96	0,17	0,18	72.432,46	97
stroški ogrevanja	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0
čiščenje	537.838,82	533.620,14	101	1,32	1,29	530.653,96	101
transportne storitve	3.777,85	8.403,66	45	0,01	0,02	8.279,47	46
stroški prevoznih storitev (dialize...)	243.462,78	248.820,51	98	0,60	0,60	245.143,36	99
stroški ptt	230.070,65	241.246,00	95	0,56	0,58	237.591,51	97
stroški službenega potovanja	36.775,75	30.112,73	122	0,09	0,07	27.992,84	131
stroški banč. in plačil. prometa	9.849,06	6.957,53	142	0,02	0,02	6.854,57	144
reprezentanca	5.745,25	1.841,68	312	0,01	0,00	1.814,46	317
druge storitve	151.757,40	188.923,48	80	0,37	0,46	201.553,07	75
stroški varovanja	7.142,23	7.628,72	94	0,02	0,02	7.515,98	95
skupaj stroški storitev	6.503.018,23	6.597.385,41	99	15,94	15,93	6.278.068,77	104
plače in nadomestila plač	23.451.289,01	23.973.038,52	98	57,48	57,88	21.691.432,85	108
nadomestilo za prevoz na delo	764.773,24	693.723,72	110	1,87	1,67	736.798,02	104
nadomestilo za prehrano	699.678,49	639.846,24	109	1,71	1,54	668.669,93	105
dodatno pokojn. zavarovanje	360.413,97	355.879,20	101	0,88	0,86	137.956,15	261
prisp. in druge dajat. izplač. od plač	3.760.328,72	3.856.944,25	97	9,22	9,31	3.514.708,49	107
drugi stroški dela (regr., jub., odpr...)	923.514,27	857.206,87	108	2,26	2,07	780.237,01	118
skupaj stroški dela	29.959.997,70	30.376.638,80	99	73,43	73,34	27.529.802,45	109
SKUPAJ STROŠKI	40.798.684,42	41.420.934,24	98	100,00	100,00	38.230.799,66	107

OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA ZZS JANUAR - DECEMBER 2018

	povprečni plan ZZS 2018	obdobni plan I. - XII. 2018	realizacija I. - XII. 2018	indeks obdobje
OSNOVNA DEJAVNOST:				
<u>V KOLIČNIKI</u>				
spl. amb., HO	1.819.969	1.819.969	2.101.242	115
otroški in šolski disp. - kurativa	501.598	501.598	455.149	91
otroški in šolski disp. - preventiv	330.413	330.413	300.535	91
SKUPAJ	2.651.981	2.651.981	2.856.926	108
 disp. za žene	 197.060	 197.060	 184.463	 94
<u>V TOČKAH, UTEŽI</u>				
fizioterapija	24.875	24.875	26.920	108
MHD	172.176	172.176	133.051	77
klinična psihologija	125.692	125.692	156.412	124
patronažna služba	81.810	81.810	87.909	107
zdravstvena nega	1.350	1.350	989	73
antikoagulantna amb.	57.770	57.769	49.279	85
 SEKUNDARNA DEJAVNOST	 821.829	 821.829	 801.633	 98
<u>V TOČKAH</u>				
internistika	7.208	7.208	7.308	101
pulmologija z RTG	86.751	86.751	85.259	98
RTG oddelek	180.393	180.393	188.837	105
Ultrazvok	149.197	149.197	120.982	81
pedopsihiatrija	99.825	99.825	106.057	106
ortopedija	66.483	66.481	58.962	89
okulistika	126.204	126.204	137.858	109
dermatologija	31.860	31.860	28.374	89
otorinolaringologija	7.592	7.592	8.624	114
diabetična retinopatija	5.651	5.651	3.129	55
diabetologija	46.253	46.253	56.245	122
kardiologija	14.416	14.416	0	0
ZOBOZDRAVSTVO SKUPAJ	1.156.313	1.156.313	1.199.118	104
<u>V TOČKAH</u>				
odraslo - konservativa			283.766	
odraslo - protetika			206.920	
odraslo zob.	487.904	487.904	490.685	101
 mladinsko - konservativa			485.416	
mladinsko - protetika			242	
mladinsko zob.	479.938	479.938	485.658	101
 ortodontija	 62.275	 62.275	 83.021	 133
ustne in zobne bolezni	45.565	45.565	50.973	112
endodontija	45.565	45.565	50.009	110
pedontologija	35.066	35.066	38.771	111
REŠEVALNA SLUŽBA - TOČKE, KM				
nenujni prevozi s spremljevalci	877.238	877.238	1.320.450	151
sanitetni prevozi (ostali)	908.987	908.987	640.758	70
 ambulanta v DSO	 131.668	 131.666	 153.489	 117

REALIZACIJA PREVENTIVNEGA PROGRAMA V SPLOŠNI DEJAVNOSTI I. - XII. 2018

organizacijska enota	POVPREČNI p l a n 2018		realizacija I. - XII. 2018		izpolnitev plana-obdobje		izpolnitev plana-letno	
	osebe	količniki	osebe	količniki	osebe	količniki	osebe	količniki
ZD Jesenice	0	0	127	1.714	0%	0%	0%	0%
ZD Kranj	67	867	202	2.666	303%	307%	303%	307%
ZD Škofja Loka	46	599	128	1.726	278%	288%	278%	288%
Skupaj OZG	113	1.466	457	6.105	406%	416%	406%	416%

Program preventive je realiziran, če je izvajalec v splošni dejavnosti dosegel 90% pogodbeno dogovorjenega programa (4. točka 8. člena Priloge ZD ZAS 1)

REALIZACIJA PREVENTIVNEGA PROGRAMA V DISPANZERJIH ZA ŽENE I. - XII. 2018
(preventivni pregledi raka materničnega vratu)

organizacijska enota	POVPREČNI plan 2018		realizacija I. - XII. 2018		izpolnitev plana-obdobje		izpolnitev plana-letno	
	št. prev. brisov	količniki	št. prev. brisov	količniki	osebe	količniki	osebe	količniki
ZD Jesenice	1.632	1.632	1.704	1.704	104%	104%	104%	104%
ZD Kranj	2.629	2.629	2.050	2.050	78%	78%	78%	78%
ZD Škofja Loka	2.809	2.809	2.837	2.837	101%	101%	101%	101%
ZD Tržič	605	605	633	633	105%	105%	105%	105%
Skupaj OZG	7.674	7.674	7.224	7.224	94%	94%	94%	94%

Program preventive je realiziran, če je izvajalec v dispanzerju za žene dosegel **70%** pogodbeno dogovorjenega programa(4. točka 8. člena ZD ZAS 16 II/a).

ZDRAVSTVENO - VZGOJNE DELAVNICE
ZA OPREDELJENO ODRASLO POPULACIJO V STAROSTI 20 - 70 LET

PLAN IN REALIZACIJA JANUAR - DECEMBER 2018

OE ZD	JESENICE				KRANJ				BLED				BOHINJ				RADOVLJICA				ŠK. LOKA				TRŽIČ				SKUPAJ OZG			
	ŠT. DELAVNIC				ŠT. DELAVNIC				ŠT. DELAVNIC				ŠT. DELAVNIC				ŠT. DELAVNIC				ŠT. DELAVNIC				ŠT. DELAVNIC				ŠT. DELAVNIC			
	letni plan	plan l.-XII.	real l.-XII.	izp. pl.	letni plan	plan l.-XII.	real l.-XII.	izp. pl.	letni plan	plan l.-XII.	real l.-XII.	izp. pl.	letni plan	plan l.-XII.	real l.-XII.	izp. pl.	letni plan	plan l.-XII.	real l.-XII.	izp. pl.	letni plan	plan l.-XII.	real l.-XII.	izp. pl.	letni plan	plan l.-XII.	real l.-XII.	izp. pl.	letni plan	plan l.-XII.	real l.-XII.	izp. pl.
DELAVNICA:																																
Zdravo hujšanje - posodobljena delavnica	3	3,0	4	133	6	6,0	6	100	1	1,0	1	100	1	1,0	2	100	2	2,0	2	100	3	3,0	1	33	2	2,0	1	50	18	18,0	16	89
Zdrava prehrana	4	4,0	5	125	8	8,0	8	100	1	1,0	2	200	1	1,0	1	100	3	3,0	3	100	4	4,0	4	100	3	3,0	2	67	24	24,0	25	104
Gibanje	4	4,0	4	100	6	6,0	5	83	1	1,0	1	100	1	1,0	1	100	3	3,0	3	100	4	4,0	0	0	3	3,0	4	133	22	22,0	18	82
Opuščam kajenje	1	1,0	0	0	2	2,0	2	100	1	1,0	1	100	1	1,0	1	100	1	1,0	1	100	1	1,0	1	100	1	1,0	0	8	8,0	6	75	75
Krajiša 1 - življ. slog	14	14,0	15	107	27	27,0	28	104	5	5,0	5	100	5	5,0	7	140	9	9,0	16	178	14	14,0	16	114	9	9,0	6	67	83	83,0	93	112
All sem fit?	13	13,0	11	85	22	22,0	24	109	4	4,0	4	100	4	4,0	4	100	8	8,0	9	113	13	13,0	9	69	8	8,0	11	138	72	72,0	72	100
Krajiša 3 - dej. tveg.	13	13,0	13	100	23	23,0	27	117	5	5,0	6	120	5	5,0	5	100	8	8,0	7	88	13	13,0	13	100	8	8,0	6	75	75	75,0	77	103
Spoprijemanje z depr.	3	3,0	1	33	5	5,0	5	100	2	2,0	2	100	2	2,0	2	100	2	2,0	2	100	3	3,0	0	0	2	2,0	0	19	19,0	12	63	63
Tehnike sproščanja	8	8,0	9	113	14	14,0	14	100	5	5,0	5	100	5	5,0	6	120	6	6,0	15	250	8	8,0	8	100	6	6,0	7	117	52	52,0	64	123
Spoprijemanje s tesnobo	3	3,0	2	67	6	6,0	3	50	2	2,0	2	100	2	2,0	2	100	2	2,0	2	100	3	3,0	0	0	2	2,0	1	50	20	20,0	12	60
Spoprijemanje s stresom	4	4,0	6	150	7	7,0	9	129	2	2,0	2	100	2	2,0	2	100	3	3,0	3	100	4	4,0	4	100	3	3,0	3	100	25	25,0	29	116
Skupaj I.:	70	70,0	70	100	126	126,0	131	104	29	29,0	31	107	29	29,0	32	110	47	47,0	63	134	70	70,0	56	80	47	47,0	41	87	418	418,0	424	101
INDIVID. SVETOVANJE:																																
opuščam kajenje	10	10,0	11	110	15	15,0	14	93	3	3,0	3	100	3	3,0	3	100	6	6,0	6	100	10	10,0	7	70	6	6,0		0	53	53,0	44	83
traganje pitja alkohola							2																					0			2	
Skupaj II.:	10	10,0	11		15	15,0	16		3	3,0	3		3	3,0	3		6	6,0	6		10	10,0	7		6	6,0	0	53	53,0	46		
SKUPAJ I. + II.	80	80,0	81	101	141	141,0	147	104	32	32,0	34	106	32	32,0	35	110	53	53,0	69	130	80	80,0	63	79	53	53,0	41	77	471	471,0	470	100

OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

NAČRT NABAV OS IN INVESTICIJ v letu 2018 s prikazom realizacije

org_enota	(Vse)		
Naziv	planirana količina	Planirana sredstva 2018 z DDV	Realizirana sredstva 2018 z DDV
ADAPTACIJE IN INVESTICIJE			
adaptacija medatonske ambulate	1	50.000,00	90.141,55
adaptacija otroški in šolski dispanzer	1	235.000,00	16.201,60
adaptacija prostorov	1	8.000,00	8.094,58
adaptacija prostorov v namembnost SA	1	23.333,00	75.391,33
adaptacija RTG			17.368,68
adaptacije razvojnne ambulate	1	30.000,00	84.327,83
energetska sanacija fasade - delna	1	202.406,00	
obnova čakalnic in kleti	1	45.628,00	69.084,19
prenova "bazen klet"	1	376.062,49	
prenova "bazen klet" oprema	1	19.373,60	
pridobitev stanovanja			45.879,79
prizidek k zahodnemu traktu	1	384.969,75	172.075,32
projektna dokumentacija sanacije	1	6.250,00	
ADAPTACIJE IN INVESTICIJE Vsota	11	1.381.022,84	578.564,87
OSNOVNA SREDSTVA			
AED defibrilator	2	2.800,00	2.690,58
analizator krvi	2	33.000,00	82.289,63
analizator telesne sestave	1	8.500,00	7.307,80
aparar Skiaskop Beta 200			390,35
aparat Asistina 3x3			3.237,78
aparat za elektro terapijo in UZ	1	5.000,00	18.731,32
aparat za globinsko pregrevanje s sist.kapa.	1	4.874,00	4.873,90
aparat za merjenje protrombinskega časa	2	2.200,00	1.018,70
aparat za okulistične preglede	1	14.457,00	14.457,00
aparat za pregled vida	1	2.298,11	2.298,11
aparat za toplotno vezavo			297,89
aparat za trakcijo	1	8.970,00	4.309,94
aparati različni za fizioterapijo	1	20.000,00	22.534,44
aparati različni za zobozdravstvo	1	20.000,00	23.250,50
Apexlocator	1	900,00	3.407,46
arhivske ognjevarne police	1	4.000,00	6.078,81
aspirator			1.549,40
Audiometer			1.550,28
avtoklav	4	16.400,00	7.574,98
Comprex	1	1.000,00	1.536,05
čistilni stroj			5.859,29
defibrilator - učni model			488,00
defibrilator z monitorjem	1	23.000,00	20.585,68

Naziv	planirana količina	Planirana sredstva 2018 z DDV	Realizirana sredstva 2018 z DDV
dermatoskop	1	1.500,00	
digitalna mobilna radijska postaja			684,66
diktafon			2.609,78
EKG	6	21.418,00	41.765,60
elektrostimulator	1	1.500,00	2.292,13
gold reciproc+sys kit	1	2.060,00	
hladilnik			216,07
hladilnik za cepiva	4	7.900,00	4.733,34
holter RR	1	8.076,40	5.712,04
inhalator			463,60
inkubator Compact	1	850,00	848,27
inter X therapyx	1	4.900,00	4.362,81
ipro recorder	1	380,00	
kamera za čakalnico	1	800,00	
kartična pristopna kontrola	1	19.000,00	23.558,45
kartotečne omare	11	9.000,00	17.027,90
kisikova enota	1	1.220,00	557,05
klimatske naprave	17	19.450,00	26.589,05
kolposkop			1.573,80
kompresor batni			3.446,13
kosilnice	1	700,00	1.295,28
kovček preizkusna stekla			756,56
laser	1	8.979,00	8.710,80
licence za arhiviranje	1		1.713,61
licence za e-pošto	1	905,00	
licence za nadzor	1	5.760,00	
licence za strežnike	3	2.112,00	
lupa s svetilko			1.625,04
merilnik gleženjskega indeksa	1	3.376,00	3.048,88
mešalec za kri roler			1.537,20
miza ginekološka			2.379,00
model dojk	2	760,00	
model mod	1	300,00	
monitor LCD	2	996,00	447,08
nadgradnja poh. Opreme	1	100,00	
nadgradnja programa diktiranja			216,64
nadgradnja programa Hipokrat			7.905,60
nadgradnja programa Labis	1	3.050,00	15.128,00
nadgradnja programa Trombo			1.000,40
nadgradnja računalnika	1	370,00	2.773,63
nadgradnja RR aparata			517,28
nadgradnja spirometra	1	157,00	146,89
nadgradnja strežnika	5	15.121,00	8.510,03
nadgradnje UZ aparata			447,98
nakup obnovljenega UZ			17.547,14
nebulizator ultrazvočni	2	3.000,00	
obnova, popravilo... pohištva	1	650,00	311,10

Naziv	planirana količina	Planirana sredstva 2018 z DDV	Realizirana sredstva 2018 z DDV
očala refrakcijska			639,89
oksimeter z dodatnimi senzorji	2	1.600,00	
oprema vozila za dežurnega zdravnika	1	4.000,00	9.125,60
oprema za arhiviranje - NAS	3	4.480,00	1.656,76
optični čitalnik - skener			352,80
pnevmatski timpanogram	1	1.500,00	
pohištvo (različno, posamezni kosi)	7	93.380,00	66.435,85
polimerizacijska luč	1	1.200,00	1.166,63
postelje			272,00
pralni stroj			468,89
pregleda miza Bobath	1	2.000,00	145,18
pregledne luči	3	4.000,00	1.678,35
pregledne mize za ordinacije	10	19.000,00	20.266,68
program "Odvisni"			390,40
program Audax	3	9.171,94	27.324,58
program čakalne vrste	1	3.332,00	3.270,74
program e-račun	1	10.000,00	
program evidence časa			2.904,69
program nadzor hladne verige			2.648,01
program Tobill Communicator 5			546,41
projektor	1	700,00	1.781,40
Prophyflex 3			915,00
psihodiagnostična sredstva	1	12.967,07	12.855,02
pulzni karboksimeter	1	1.000,00	1.233,52
pulzni oksimeter	18	9.192,00	10.638,82
računalnik (komplet z ekranom)	83	90.913,00	82.206,73
računalnik-prenosni	15	17.230,00	28.151,35
različna omrežna stikala	2	8.210,00	17.470,42
različne posodobitve inf.sistema	3	37.119,45	10.597,37
razne licence		5.000,00	4.959,30
reševalno vozilo za nenujne prevoze	1	150.000,00	146.130,97
reševalno vozilo za nujne prevoze	3	433.000,00	493.086,18
ročni terminal			7.411,50
RTG aparata	2	540.000,00	242.407,90
set 4 zaščit za RTG z nosilcem	1	610,00	
silver resiproc	1	1.438,00	
spirometer	1	1.320,00	6.117,08
spirometer z EKG	1	6.000,00	1.196,82
sterilizator vakumski			3.048,78
stol terapevtski			915,61
stoli - različni	77	23.790,00	21.853,29
tabla za pregled vida	2	2.400,00	
tablični računalnik	6	4.240,00	3.377,72
tehnica za dojenčke	1	600,00	
tehnična oprema za čakalno vrsto	1	2.610,00	2.680,15
tehtnica	1	400,00	2.399,74
televizijski ekran	3	2.650,00	499,00

Naziv	planirana količina	Planirana sredstva 2018 z DDV	Realizirana sredstva 2018 z DDV
Tens	2	400,00	89,90
tiskalnik - enostavni	44	11.066,00	19.137,17
tiskalnik - srednje zmogljiv	3	2.900,00	1.040,78
ultrazvočni aparata	1	80.000,00	83.533,89
uničevalec dokumentov	3	400,00	2.361,03
UPS napajalniki	3	4.040,00	1.399,95
urgentni UZ	1	23.000,00	14.488,72
vakumske elektrode za EKG	2	5.600,00	
videokamera			2.594,00
vozički, mizice za inštrumente	4	2.400,00	6.001,66
vozila - JN 2017	2	37.055,00	36.930,00
vozilo urgentnega zdravnika			107.490,67
vozilo za patronažno službo	9	124.204,52	95.677,00
WI-FI	2	10.856,00	
zobozdravniški stol	1	24.000,00	41.756,92
OSNOVNA SREDSTVA Vsota	432	2.142.764,49	2.102.505,53
INV.VZDRŽEVANJE			
beljenje	5	47.150,00	10.604,40
menjava oken	1	44.000,00	590,04
obnova ekološkega otoka	1	9.285,00	
obnova elektro inštalacij	3	22.500,00	33.584,55
obnova fasade			26.323,35
obnova fasade z okni			866,20
obnova opreme			1.041,26
obnova prostorov RA	1	10.000,00	
obnova prostorov SA4, SA6	1	10.000,00	
obnova različnih aparatov			6.498,43
obnova strehe			6.997,31
obnova tlakov	2	7.500,00	3.440,55
obnova vodovodnih inštalacij	3	16.500,00	12.272,38
obnova WC	1	41.360,00	661,70
popravilo talne površine garaž	1	30.000,00	
prestavitev agregata,			762,77
pretapiciranje stolov		200,00	
različna dela energetske sanacije	1	17.426,83	
razna obnovitvena dela			16.812,33
toplotna postaja z napeljavo	1	60.000,00	
ureditev kolesarnice in okolice	1	18.000,00	5.130,71
ureditev ogravanja	1	5.000,00	1.275,19
ureditev računalniške mreže	1	15.000,00	
vgradnja drsnih vrat	2	5.000,00	
vzdrževanje dvizhnih vrat			655,51
zavese			2.933,46
INV.VZDRŽEVANJE Vsota	26	358.921,83	130.450,14
Skupna vsota	469	3.882.709,16	2.811.520,54

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
- 302 001 Splošne ambulanse, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	2 120 745	1 819 969	2 101 242	99,08	115,45
- od tega: preventiva (prvi pregled):	22 525	1 466	5 504	24,44	375,44
- od tega: preventiva (ponovni pregled):	6 138	-	601	9,79	#VREDNI
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	163 872	131 666	153 489	93,66	116,57
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)	49 182	57 770	49 279	100,20	85,30
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	181 207	197 060	184 463	101,80	93,61
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	6 776	7 674	7 224	106,61	94,14
- od tega: preventiva (samo 0153)	449 868	501 598	455 149	101,17	90,74
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	302 211	330 413	300 535	99,45	90,96
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	17 535	16 200	17 792	101,47	109,83
- 327 014 Razvojni ambulanse (število obravnav oz. obiskov)	-	17 034	5 879	#VREDNI	34,51
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)	21	24	25	119,05	104,17
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic ali efektivnih ur)	6	8	6	100,00	75,00
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	13	53	44	338,46	83,02
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	2	-	2	100,00	#VREDNI
- ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic ali efektivnih ur)	82	83	93	113,41	112,05
- delavnica "Življenski slog" (št. delavnic ali efektivnih ur)	64	75	77	120,31	102,67
- delavnica "Dejavniki tveganja" (št. delavnic ali efektivnih ur)	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- šola za starše (št. delavnic ali efektivnih ur)	10	19	12	120,00	63,16
- podpora pri spoprijemanju s depresijo (št. delavnic)	10	20	12	120,00	60,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	19	25	29	152,63	116,00
- spoprijemanje s silesom (št. delavnic)	56	52	64	114,29	123,08
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	13	18	16	123,08	88,89
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	-	72	72	#VREDNI	100,00
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)	18	22	18	100,00	81,82
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 301 259 Medicina dela (število točk)	1 673	1 350	989	59,12	73,26
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)	24 287	24 875	26 920	#DELJOI	#DELJOI
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 509 035 Logopedija (število točk)	88 290	81 810	87 909	99,57	107,46
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	159 087	172 176	133 051	83,63	77,28
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	141 509	152 692	156 412	110,53	102,44
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 512 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 544 034 Nega na domu (število primerov)	1 673	1 350	989	59,12	73,26
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 203 208 Dermatologija	29 972	31 660	28 374	94,67	89,06
- 204 205 Rehabilitacija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 204 207 Fizioterapija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 206 209 Ginekologija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 206 263 Porodništvo	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 206 210 Obravnavna bolezní dojk	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 209 215 Internistika	2 412	7 208	7 308	302,99	101,39
- 209 240 Alergologija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 210 219 Onkologija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina	-	14 416	-	#VREDNI	#VREDNI
- 218 227 Nevrologija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 220 229 Okulistika	174 089	126 204	137 858	79,19	109,23
- 222 231 Ortopedija	56 988	66 481	58 962	103,46	86,69
- 223 232 Otorinolaringologija	9 406	7 592	8 624	91,69	113,59
- 224 242 Pedopsihiatrija	87 877	99 825	106 057	120,69	106,24
- 225 234 Otroška nevrologija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 227 237 Pediatija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 229 239 Pulmologija	77 701	86 751	85 259	109,73	98,28
- 230 241 Psihatrija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 231 211 Izvajanje mamografije	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	132 312	149 197	120 982	91,44	81,09
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	198 507	180 393	188 837	95,13	104,68
- 232 249 Revmatologija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 234 251 Splošna kirurgija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 237 254 Travmatologija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 239 257 Urologija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 242 233 Oralna kirurgija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 249 216 Diabetologija	26 691	46 253	56 245	210,73	121,60
- 249 265 Endokrinologija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 249 217 Tireologija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	489 512	487 904	490 685	100,24	100,57
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	483 484	479 938	485 658	100,45	101,19
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 401 110 Ortodontija	76 020	62 275	83 021	109,21	133,31
- 402 111 Pedontologija	37 000	35 066	38 771	104,79	110,57
- 403 112 Paradontologija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija	79 162	91 130	100 982	127,56	110,81
- 442 116 Oraino in maksilofacialna kirurgija	-	-	-	#DELJOI	#DELJOI
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)	-	13 454	9 585	#VREDNI	71,24
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	Št. km	Št. km	Št. km		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremiljevalcem (km)	1 321 862	877 238	1 320 450	99,89	150,52
- 513 151 Sanitetni prevozi na/iz dialize (km)	586 031	851 175	557 107	95,06	85,45
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)	736 777	908 987	640 758	86,97	70,49

Opombe:

Izpolnil: Katja Kozelj, univ. dipl. ekon.

Tel. št.: 04/20 82 515

Podpis odgovorne osebe: Jože Veternik, univ. diplom.

Direktor zavoda



Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeksi	
						Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	40.047.786	43.765.386	44.058.938	110,02	100,67
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	30.382.530	32.867.241	33.905.916	111,6	103,16
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	1.662.775	1.687.717	1.519.837	91,4	90,05
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	4.379.128	4.738.298	4.609.131	105,25	97,27
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	2.504.687	2.581.221	2.627.246	104,89	101,78
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	1.118.666	1.890.909	1.396.807	124,86	73,87
762	7	Finančni prihodki	77.729	78.895	16.190	20,83	20,52
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	102.226	40.760	82.825	81,02	203,2
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	40.227.741	43.885.041	44.157.953	109,77	100,62
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	4.347.207	4.446.910	4.335.668	99,73	97,5
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	3.019.500	3.072.632	2.988.870	98,99	97,27
	12	ZDRAVILA	753.823	767.087	794.415	105,38	103,58
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	1.177.495	1.198.215	1.096.787	93,15	91,54
	14	Razkužila	66.949	68.128	71.601	106,95	105,1
	15	Obvezilni in sanitetni material	273.541	278.354	268.274	98,07	96,38
	16	RTG material	14.981	15.245	9.955	66,45	65,3
	17	Medicinski potrošni material	510.309	519.288	446.359	87,47	85,96
	18	Zobozdravstveni material	311.715	317.200	300.599	96,43	94,77
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	1.088.182	1.107.330	1.097.668	100,87	99,13
	20	Laboratorijski testi in reagenti	966.017	983.015	1.001.933	103,72	101,92
	21	Laboratorijski material	122.165	124.315	95.735	78,37	77,01
	22	Drugi zdravstveni material	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	1.327.707	1.374.278	1.346.799	101,44	98
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	584.377	669.999	689.778	118,04	102,95
	25	Voda	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	26	Pisarniški material	272.107	270.050	330.263	121,37	122,3
	27	Ostali nezdravstveni material	471.223	434.229	326.757	69,34	75,25
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	6.353.789	6.597.386	6.503.018	102,35	98,57
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	1.735.673	1.740.503	1.875.584	108,06	107,76
	30	Laboratorijske storitve	781.484	799.858	782.899	100,18	97,88
	31	Ostale zdravstvene storitve	954.189	940.645	1.092.685	114,51	116,16
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	4.618.116	4.856.883	4.627.434	100,2	95,28
	33	Storitve vzdrževanja	812.412	1.057.778	864.977	106,47	81,77
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	407.682	409.989	371.718	91,18	90,67
	35	Ostale nezdravstvene storitve	3.398.022	3.389.116	3.390.739	99,79	100,05
462	36	Amortizacija	1.992.601	2.137.148	2.278.675	114,36	106,62
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	27.529.802	30.376.639	29.959.998	108,83	98,63
	38	Plače zaposlenih	21.691.433	23.973.039	23.451.289	108,11	97,82
	39	Dajatve na plače	3.514.708	3.856.944	3.760.329	106,99	97,5
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	2.323.661	2.546.656	2.748.380	118,28	107,92
467	41	Finančni odhodki	240	243	60	21,03	20,77
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	194.244	190.679	313.464	161,38	164,39
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	40.417.883	43.749.005	43.390.874	107,36	99,18
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	-190.142	136.036	767.079		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb			0	#DEL/0!	#DEL/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	-190.142	136.036	767.079		

Opombe:

Izpolnil: Tanja Golob, strokovna sodelavka

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.: 04 2082 535

Direktor: Jože Veternik, univ.dipl.ekon.



Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2017	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018						Indeks	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomestljanja ³	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
	1	2	3	4	5	6=3+4+5	7	8	9=8/1	10=6/2
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	624	679	606	29	0	635	44	11	101,76	93,52
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	205	227	179	18	0	197	32	3	96,10	86,78
1 Zdravniki (skupaj)	189	193	151	13	0	164	31	0	97,04	84,97
1.1 Višji zdravnik specialist	65	91	68	5		73			112,31	80,22
1.2 Specialist	60	44	50	6		56	1		93,33	127,27
1.3 Višji zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/01	#DEL/01
1.4 Zdravnik brez specializacije z licenco	2	2	1			1			50,00	50,00
1.5 Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	6	8	3			3	1		50,00	37,50
1.6 Specializant	36	44	27	2		29	27		80,56	85,91
1.7 Pripravnik / sekundarij		4	2			2	2		#DEL/01	50,00
2 Zobozdravniki skupaj	38	34	28	5	0	33	1	3	91,87	97,08
2.1 Višji zobozdravnik specialist	0					0			#DEL/01	#DEL/01
2.2 Specialist	4	4	4	1		5			125,00	125,00
2.3 Zobozdravnik			1			1			#DEL/01	#DEL/01
2.4 Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	1	3	3			3			300,00	100,00
2.5 Zobozdravnik brez specializacije z licenco	27	24	19	4		23		3	85,19	96,83
2.6 Specializant	2	2	1			1	1		50,00	50,00
2.7 Pripravnik	2	1				0			0,00	0,00
3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)						0			#DEL/01	#DEL/01
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	419	452	427	11	0	438	12	8	104,53	96,90
1 Medicinska sestra - VII /2 TR	2	1	2			2			100,00	200,00
2 Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Diplomirana medicinska sestra	205	222	215	2		217	7	6	105,85	97,76
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)	34	40	42	1		43		1	126,47	107,50
6 Srednja medicinska sestra / babica	178	183	165	8		173	2	1	97,19	94,54
7 Bolničar						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Pripravnik zdravstvene nege		6	3			3	3		#DEL/01	50,00
II. E2 - Farmacevtski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
1 Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Farmacevt / Farmacevt s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Inženir farmacije						0			#DEL/01	#DEL/01
4 Farmacevtski tehnik / Farmacevtski tehnik s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01
5 Pripravnik						0			#DEL/01	#DEL/01
6 Ostali / Farmacevt začetnik						0			#DEL/01	#DEL/01
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	142	162	139	11	0	150	17	3	105,63	92,59
1 Konzultant (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Analitik (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Medicinski biokemik specialist	4	4	4			4			100,00	100,00
4 Klinični psiholog specialist	5	5	5			5			100,00	100,00
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	2	2	2			2			100,00	100,00
6 Socialni delavec	1	1	1			1	1		100,00	100,00
7 Sanitarni inženir						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Radiološki inženir	15	15	15			15			100,00	100,00
9 Psiholog	3	6	7			7	3		233,33	116,67
10 Pedagog / Specialni pedagog	1	2	1			1	1		100,00	50,00
11 Logoped	4	6	5			6	1		125,00	83,33
12 Fizioterapevt	51	64	51	10		61	1	2	119,61	95,31
13 Delovni terapevt	2	3	3			3	1		150,00	100,00
14 Analitik v laboratorijski medicini	1	1	2			2		1	200,00	200,00
15 Inženir laboratorijske biomedicine	9	10	10			10			111,11	100,00
16 Sanitarni tehnik						0			#DEL/01	#DEL/01
17 Zobotehnik	3	3	1	1		2			66,67	66,67
18 Laboratorijski tehnik	26	26	21			21			80,77	80,77
19 Voznik reševalca	1	1	1			1			100,00	100,00
20 Pripravnik	11	8	4			4	4		36,36	50,00
21 Ostali	3	5	6			6	5		200,00	120,00
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin ⁴	1	1	1			1			100,00	100,00
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj ⁵	87	96	88	5	0	93	0	3	106,90	97,89
1 Administracija (J2)	21	21	21	1		22			104,76	104,76
2 Področje informatike	6	6	7			7			116,67	116,67
3 Ekonomsko področje	23	24	22	1		23		3	100,00	95,83
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	13	16	16			16			123,08	100,00
5 Področje nabave	1	1	1			1			100,00	100,00
6 Področje tehničnega vzdrževanja	7	8	8			8			114,29	100,00
7 Področje prehrane						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Oskrbovalne službe	12	14	10	2		12			100,00	85,71
9 Ostalo	4	5	3	1		4			100,00	80,00
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	854	937	834	45	0	879	61	17	102,93	93,81
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	45	41	53	6		59	12	1	131,11	143,90
VIII. Zaposleni preko javnih del	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	899	978	887	51	0	938	73	18	104,34	95,91

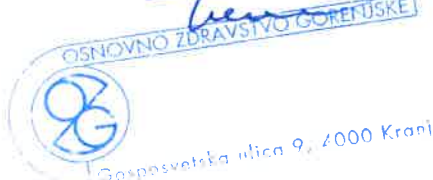
Opombe:

Strokovni vodja zavoda je naveden podd rubriko A, točka 1.1. V letu 2018 je bilo število zaposlenih, ki so na porodniški daljši bolniški velje od leta 2017 in velje od predvidenega. V planu smo imeli tudi večje število zdravnikov specializantov, zdravnikov pripravnikov ter ostalih pripravnikov, kot je bilo na dan 31.12.2018 realizirano.

Izpolni: Vesna Meglič

Podpis odgovorne osebe: Jože Veležnik, univ. dipl. ekon.

Tel. št 04 2082 530



Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2018	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2019 - izdano soglasje občine	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2019	Real. 1. 1. 2019 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2019
1. Državni proračun			#DEL/0!	#DEL/0!
2. Proračun občin			#DEL/0!	#DEL/0!
3. ZZS in ZPIZ	691,30	735,75	725,72	4,98
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)			#DEL/0!	#DEL/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	14,76	19,26	13,61	-7,79
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	97,04	106,07	104,62	7,81
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	7,20	19,90	19,40	169,44
8. Sredstva ZZS za zdravnike pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike; sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji in kakovosti izobraževanja in znanosti (namenska sredstva)	54,00	70,00	49,00	-9,26
9. Sredstva iz sistema javnih del			#DEL/0!	#DEL/0!
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)			#DEL/0!	#DEL/0!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	864,30	950,98	912,35	5,56
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	691,30	735,75	725,72	4,98
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	173,00	215,23	186,63	7,88
				-13,29

Opombe:

Realizirano število zaposlenih na dan 1.1.2019 je manjše od planirane števila zaposlenih na dan 1.1.2018, kar je posledica nerealizacije določenih zaposlitev na podlagi Kadrovskega načrta za leto 2018. Število zaposlenih iz vira 8 je bilo manjše kot planirano, saj je bilo na dan 1.1.2019 manjše število zaposlenih zdravnikov specializantov, zdravnikov sekundarjev in pripravnikov.

Izpolnil: Vesna Meglič

Podpis odgovorne osebe: Jože Vetrinšek univ. dipl. ekon.

Tel. št.: 04 2082 530



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	54.083	50.187	104.422	193,08	208,07
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	54.083	50.187	104.422	193,08	208,07
2 Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	1.501.967	1.381.023	578.565	38,52	41,89
1 Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe	1.501.967	1.381.023	578.565	38,52	41,89
III. OPREMA (A + B)	1.872.063	2.092.577	1.998.084	106,73	95,48
A Medicinska oprema	1.268.037	1.725.852	1.649.830	130,11	95,60
1 Ultrazvok	172.571	103.000	116.018	67,23	112,64
2 Drugo ²	1.095.466	1.622.852	1.533.813	140,01	94,51
B Nemedicinska oprema	604.026	366.725	348.253	57,66	94,96
1 Informacijska tehnologija	211.302	184.695	188.463	89,19	102,04
2 Drugo	392.724	182.030	159.791	40,69	87,78
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	3.428.113	3.523.787	2.681.070	78,21	76,08

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	54.083	50.187	104.422	193,08	208,07
1 Amortizacija	54.083	50.187	50.187	92,80	100,00
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo			54.235	#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	1.501.967	1.381.022	578.565	38,52	41,89
1 Amortizacija	1.466.967	700.425	568.170	38,73	81,12
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	35.000	370.597	10.394	29,70	2,80
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo		310.000		#DEL/0!	0,00
III. NABAVA OPREME (A + B)	1.872.063	2.092.577	1.998.084	106,73	95,48
A Medicinska oprema	1.268.037	1.725.852	1.649.830	130,11	95,60
1 Amortizacija	1.188.713	1.725.852	1.468.253	123,52	85,07
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	70.403		110.751	157,31	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije	8.921		8.189	91,79	#DEL/0!
7 Drugo			62.638	#DEL/0!	#DEL/0!
B Nemedicinska oprema	604.026	366.725	348.253	57,66	94,96
1 Amortizacija	568.622	108.046	159.550	28,06	147,67
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	35.403			0,00	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije			241	#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo		258.679	188.463	#DEL/0!	72,86
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	3.428.113	3.523.786	2.681.070	78,21	76,08
1 Amortizacija	3.278.385	2.584.510	2.246.160	68,51	86,91
2 Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	140.807	370.597	121.145	86,04	32,69
4 Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije	8.921	0	8.429	94,49	#DEL/0!
7 Drugo	0	568.679	305.336	#DEL/0!	53,69

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³	1.503.024	2.133.605	1.648.839	109,70	77,28
II. Obračunana amortizacija	1.992.601	2.137.148	2.278.675	114,36	106,62
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	489.577	3.543	629.836	128,65	17.776,90
IV. Porabljena amortizacija	3.278.385	2.584.511	2.246.160	68,51	86,91

Opombe:

Izpolnil: Damjana Žun

Podpis odgovorne osebe:

Direktor: Jože Veternik

Tel. št.: 04/2082-527



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:	358.922	130.450	0	130.450	36,36
1 Obnova vodovodnih inštalacij	57.860	12.934		12.934	22,35
2 Obnova elektroinstalacij	22.500	33.585		33.585	149,26
3 Obnova ogrevanja	5.000	1.275		1.275	25,50
4 Montaža zaves		2.933		2.933	#DEL/0!
5 Drugo	200.912	18.821		18.821	9,37
6 Pleskanje	47.150	10.604		10.604	22,49
7 Obnova fasade	0	27.190		27.190	#DEL/0!
8 Obnova strehe	0	6.997		6.997	#DEL/0!
9 Obnova opreme	0	7.540		7.540	#DEL/0!
10 Obnova tlaka	7.500	3.441		3.441	45,87
11 Ureditev kolesarnice in okolice	18.000	5.131		5.131	28,50
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: Damjana Žun

Podpis odgovorne osebe:

Direktor: Jože Veternik

Tel. št.: 04/2082-527



OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE
KRANJ, GOSPOSVETSKA ULICA 9

**RAČUNOVODSKO POROČILO
ZA LETO 2018**

I. UVOD

Osnovno zdravstvo Gorenjske (v nadaljevanju OZG) je posreden proračunski uporabnik in hkrati tudi uporabnik enotnega kontnega načrta po 13. členu Zakona o računovodstvu. Zato mora pri vsebini, členitvi in obliki sestavnih delov letnega poročila upoštevati vsebino Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. list RS št. 115/02 in kasnejše spremembe).

Letno poročilo sestavljata:

- **poslovno poročilo**, v katerem poslovodstvo pripravi informacije o poslovanju, ki vključujejo tudi poročilo o doseženih ciljih in rezultatih poslovanja;
- **računovodsko poročilo**, ki vsebuje bilanco stanja, izkaz prihodkov in odhodkov ter pojasnila k izkazom, ki dodatno razčlenjujejo ali pojasnjujejo posamezne vrste računovodskih podatkov.

OZG pri računovodenju, vrednotenju računovodskih postavk, kontroliranju ter pri vodenju poslovnih knjig uporablja naslednje pravne podlage:

- Zakon o računovodstvu (Ur. list RS št. 23/99),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17 s kasnejšimi spremembami),
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 s kasnejšimi spremembami),
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12 s kasnejšimi spremembami),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur. list RS, št. 134/03 s kasnejšimi spremembami),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. list RS, št. 112/09 s kasnejšimi spremembami),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Ur. list RS, št. 108/13),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur. list RS št. 45/05 s kasnejšimi spremembami),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun in proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02 s kasnejšimi spremembami),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011),
- Slovenski računovodski standardi in Pravila skrbnega računovodenja,

- ter ostali predpisi v zvezi s finančnim poslovanjem, plačilnim prometom ter predmetom poslovanja zavoda, ob upoštevanju nastanka poslovnih dogodkov, časovne neomejenosti delovanja in upoštevanja resnične in poštene vrednosti.

II. POJASNILA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

II.1. POJASNILA K BILANCI STANJA

Bilanca stanja je statičen prikaz stanja sredstev in obveznosti do virov sredstev ob koncu obračunskega obdobja. Sam obrazec vsebuje podatke zadnjega dne tekočega (2018) in predhodnega poslovnega leta (2017).

Prilogi k bilanci stanja sta:

- pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- pregled stanja in gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil.

Bilanca stanja je v osnovi sestavljena iz aktivne in pasivne strani.

A. AKTIVA (AOP¹ 032= 29.387.386 evrov)

Aktiva (sredstva) je v bilanci stanja razdeljena na naslednje postavke:

- dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju,
- kratkoročna sredstva, razen zalog in aktivne časovne razmejitve in
- zaloge.

Vrednost aktive se je v letu 2018 v primerjavi z letom 2017 povečala za 5 odstotkov in znaša 29.387.386 evrov.

Neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva amortiziramo skladno s Pravilnikom, ki določa načine in stopnje odpisa. Osnovno sredstvo se amortizira od prvega dne naslednjega meseca, ko je razpoložljivo za uporabo, pa do izteka amortizacijske dobe oz. do trajne izločitve sredstva iz uporabe. Redni odpis se ne opravlja za zemljišča in za vlaganja v pridobivanje osnovnih sredstev.

A1. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (AOP 001= 17.280.381 evrov)

Vrednost bilančne postavke se je v letu 2018 v primerjavi z letom 2017 povečala za 1,9 odstotka in znaša 17.280.381 evrov.

A1.1 Neopredmetena sredstva

Vrednosti so izkazane na kontih skupin 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve ter popravek vrednosti neopredmetenih sredstev (AOP 002 =860.316 evrov in AOP 003= 694.549 evrov). Neodpisana sedanja vrednost je 165.767 evrov.

¹ AOP= oznaka vrstice v bilanci stanja

Med neopredmetena dolgoročna sredstva uvrščamo licence za računalniške programe (Audax, Hipokrat, Finpro, Četrta pot, itd.) in druge premoženjske. Evidentirana so po nabavnih vrednostih, amortizacija pa se obračunava posamično in po metodi enakomernega časovnega amortiziranja.

Neopredmetena dolgoročna sredstva niso prevrednotena zaradi okrepitve ali oslabitve.

Tabela 1: Analiza neopredmetenih sredstev (v evrih)

konto	Naziv konta	2018	2017	indeks
002	Odloženi stroški razvijanja	2.160,00	2.160,00	100,0
003	Premoženjske pravice	847.078,07	744.756,22	113,7
004	Naložbe v tuja OS	11.077,62	11.077,62	100,0
0101	Popravek vrednosti - odloženi stroški	1.728,00	1.512,00	114,3
0103	Popravek vrednosti – pravice	691.768,87	639.654,24	108,1
0104	Popravek vrednosti – tuja OS	1.052,22	719,94	146,2
00	AOP 002	860.315,69	757.993,84	113,5
01	AOP 003	694.549,09	641.886,18	108,2
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	165.766,60	116.107,66	142,8

A1.2 Nepremičnine

Vrednosti so izkazane na kontih skupin 02 in 03 – Nepremičnine in popravek vrednosti nepremičnin (AOP 004= 24.427.029 evrov in 005=12.420.969 evrov).

Nabavna vrednost nepremičnin se je v primerjavi s predhodnim letom povečala za 578.654,87 evrov, kolikor znašajo vlaganja v zgradbe: 8.094,58 evrov izgradnja kolesarnice v ZD Bled, adaptacija metadonske ambulante 84.327,83 evrov in razvojne ambulante 90.141,55 evrov v ZD Jesenice, 17.368,68 evrov adaptacija prostora za RTG in 69.084,19 evrov obnova čakalnic in kleti v ZD Kranj. Od občine Šk. Loka smo prejeli v upravljanje službeno stanovanje v vrednosti 45.879,79 evrov. Med vrednost nepremičnin v gradnji ali izdelavi (371.890,63 evrov) smo evidentirali vrednosti stroškov, ki že nastajajo z gradnjo prizidka k obstoječi stavbi ZD Radovljica (195.209,31 evrov), v ZD Tržič je še nedokončana energetska sanacija stavbe (84.538,39 evrov), v ZD Šk. Loka je v teku prenova splošnih ambulant (75.941,33 evrov) in v ZD Jesenice je nedokončana prenova otroškega in šolskega dispanzerja (16.201,60 evrov).

Odpisana vrednost nepremičnin je 12.420.968,76 evrov, sedanja vrednost nepremičnin pa znaša 12.006.059,87 evrov, kar pomeni, da je ostala na ravni preteklega leta.

Zemljišča se skladno z zakonodajo ne amortizirajo.

Tabela 2: Analiza nepremičnin (v evrih)

Konto	Naziv konta	2018	2017	indeks
020	Zemljišča	2.478.377,99	2.478.377,99	100,0
0210	Upravne in poslovne zgradbe	20.117.328,26	19.848.861,43	101,4
0211	Stanovanja	67.298,25	21.418,46	314,2
021200	Kurilnica	612.328,81	612.328,81	100,0
021201	Parkirišča	779.804,69	779.804,69	100,0
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	371.890,63	107.672,38	345,4
02	AOP 004	24.427.028,63	23.848.463,76	102,4
03	AOP 005 pop. vrednosti nepremičnin	12.420.968,76	11.747.050,86	105,7
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	12.006.059,87	12.101.412,90	99,2

A1.3 Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva

Vrednosti so izkazane na kontih skupin 04 in 05 – Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva in popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev (AOP 006 = 21.024.505 evrov in 007=15.944.545 evrov).

Opredmetena osnovna sredstva so vrednotena po nabavni vrednosti, ki predstavlja nakupno ceno in vse stroške usposobitve sredstva za nameravano uporabo. Ko je osnovno sredstvo usposobljeno za uporabo, se začne amortizirati in se nabavna vrednost zmanjšuje preko popravka vrednosti za enakomerno obračunano amortizacijo.

Pri opredmetenih osnovnih sredstvih, s posamično vrednostjo do 500 EUR in življenjsko dobo nad 1 leto, se evidentira tudi drobní inventar, za katerega se uporablja metoda 100% odpisa (amortizacija).

Sedanja vrednost opreme se je v letu 2018 v primerjavi s predhodnim letom povečala za 7,9 odstotkov in znaša 5.079.959,63 evrov.

V strukturi stanja opredmetenih osnovnih sredstev ima OZG na zadnji dan leta največ reševalnih vozil, medicinske opreme in elektronske medicinske opreme.

Tabela 3: Analiza opredmetenih osnovnih sredstev (v evrih)

Naziv konta	2018	2017	indeks
Vozila	1.041.946,98	929.835,51	112,1
Reševalna vozila	3.621.697,09	3.248.100,42	111,5
Laboratorijska oprema	685.688,25	618.282,45	110,9
Oprema v zobozdravstvu	1.289.602,16	1.257.659,30	102,5
Medicinska oprema	3.316.979,55	3.430.413,08	96,7

Naziv konta	2018	2017	indeks
Elektronska med. oprema	3.051.099,81	2.744.044,95	111,2
Računalniki in računalniška oprema	1.570.391,47	1.452.639,42	108,1
Oprema za tiskanje in razmnoževanje	23.567,46	23.814,90	99,0
Pisalni, računski in ostali stroji	2.283,27	2.670,54	85,5
Oprema za telekomunikacije	325.651,22	325.466,38	100,1
Oprema za hlajenje in ogrevanje	839.422,66	815.419,26	102,9
Pisarniško pohištvo	2.404.157,18	2.368.131,02	101,5
Ostalo pohištvo	1.564.630,27	1.530.906,08	102,2
Druga oprema, aparati in instrumenti	956.931,88	951.694,74	100,6
Drobni inventar	328.490,15	403.040,21	81,5
Druga opredmetena osnovna sredstva	1.965,15	1.965,15	100,0
AOP 006 - oprema	21.024.504,55	20.104.083,41	104,6
AOP 007 – popravek vrednosti opreme	15.944.544,92	15.396.641,39	103,6
Sedanja vrednost opreme	5.079.959,63	4.707.442,02	107,9

Spodnja preglednica odpisanosti osnovnih sredstev pokaže, da v povprečju četrтина sredstev še ni odpisana (zamortizirana). Med najbolj zamortiziranimi sredstvi je oprema za hlajenje in ogrevanje, medicinska in računalniška oprema.

Tabela 4: Analiza sredstev brez drobnega inventarja po nabavni, odpisani in neodpisani vrednosti (v evrih)

Vrsta opreme	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Neodpisana vrednost	% odpisanosti sredstev
Vozila	1.041.946,98	612.951,08	428.995,90	58,83
Reševalna vozila	3.621.697,09	2.292.262,66	1.329.434,43	63,29
Laboratorijska oprema	685.688,25	519.398,79	166.289,46	75,75
Oprema v zobozdravstvu	1.289.602,16	985.243,82	304.358,34	76,40
Medicinska oprema	3.316.979,55	2.788.073,61	528.905,94	84,05
Elektronska med. oprema	3.051.099,81	2.220.787,93	830.311,88	72,79
Računalniki in računalniška oprema	1.570.391,47	1.290.058,53	280.332,94	82,15
Oprema za tiskanje in razmnoževanje	23.567,46	15.655,78	7.911,68	66,43
Pisalni, računski in ostali stroji	2.283,27	1.840,29	442,98	80,60
Oprema za telekomunikacije	325.651,22	194.014,56	131.636,66	59,58
Oprema za hlajenje in ogrevanje	839.422,66	736.782,50	102.640,16	87,77
Pisarniško pohištvo	2.404.157,18	1.923.934,45	480.222,73	80,03
Ostalo pohištvo	1.564.630,27	1.184.623,42	380.006,85	75,71
Druga oprema	958.897,03	850.427,35	108.469,68	88,69
Skupaj	20.696.014,40	15.616.054,77	5.079.959,63	75,45

A1.4 Dolgoročne kapitalske naložbe

Vrednost je izkazana v kontni skupini 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008) in predstavlja 1.208 rednih delnic Gorenjske banke d.d. Kranj v znesku 28.594,29 evrov.

A2. Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve (AOP 012= 12.107.005 evrov)

Vrednost bilančne postavke se je leta 2018 v primerjavi s predhodnim letom povečala za 10 odstotkov.

A2.1 Denarna sredstva v blagajni

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 10- Denarna sredstva v blagajni (AOP 013). Stanje denarnih sredstev v blagajni na dan 31. 12. 2018 je 3.280,08 evrov.

A2.2 Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 11 – Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah (AOP 014). Stanje denarnih sredstev transakcijskega računa pri Upravi za javna plačila (UJP) na dan 31. 12. 2018 je 1.716.304,47 evrov. Dokaj visoko stanje na računu je posledica tega, da je na zadnji delovni dan (31.12.2018) bilo več nakazil večjih vrednosti in sicer je ZZSZ nakazal sredstva zadnjega dela avansa za december, Ministrstvo za zdravje pa je nakazalo sredstva po zahtevkih za projekta RIPO in CKZ.

A2.3 Kratkoročne terjatve do kupcev

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 12 – Kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015) in na zadnji dan leta znašajo 611.625,53 evrov. To so terjatve za izdane račune od prodaje storitev, ki pa še niso plačani. Znesek neplačanih terjatev, ki jim je rok plačila že potekel, je 61.180 evrov, kar je 10 odstotkov prej navedenega celotnega zneska terjatev. V finančno-računovodski službi redno pošiljamo opomine kupcem, ki svojih obveznosti ne poravnajo v roku. S pravno službo sodelujemo na področju izterjave spornih in dvomljivih terjatev, zato je na sodišču za 14.628,02 evrov vloženih predlogov izterjave.

V letu 2018 se je odpisalo 27.255,76 evrov neplačanih terjatev. Večina teh terjatev je v zneskih, ki so manjši od višine sodne takse in je nerealno pričakovati, da bodo kdaj poplačane.

Na zadnji dan leta je evidentiranih za 365 evrov neplačanih terjatev do kupcev v tujini.

A2.4 Dani predujmi in varščine

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 13 – Dani predujmi in varščine (AOP 016) in na zadnji dan leta znašajo 540,00 evrov. Izkazan znesek se nanaša na predplačilo kotizacije za udeležbo treh zdravnikov na tečaju EPALS, ki ga organizira Slovensko združenje za urgentno medicino in je organizator pogojeval prijavo na seminar s predplačilom kotizacije.

A2.5 Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (AOP 017)) in na zadnji dan leta znašajo 676.030,55 evrov ter so za 9 odstotkov manjše od leta 2017. Evidentirane so terjatve po izdanih računih za opravljene storitve in po vloženih zahtevkih.

81 odstotkov izkazanih terjatev je naslovljenih na ZZSZ in se nanašajo na končni obračun opravljenih storitev po letni Pogodbi za izvajanje zdravstvenih storitev, na sredstva za refundacijo stroška plač specializantov, pripravnikov in mentorjev.

Na kontu 140 so izkazane terjatve do MZ za projekt RIPO in CKZ, do JAZMP za sodelovanje v raziskavi in do Ministrstva na notranje zadeve za povračilo stroškov odrejenega odvzema telesnih tekočin.

Na kontu 141 so izkazane terjatve po izdanih računih za opravljene storitve občinam.

Na kontu 142 so izkazane terjatve za opravljene storitve javnim zavodom na bolnišnični ravni in visokošolskim ustanovam.

Na kontu 143 so izkazane terjatve za storitve, opravljene vrtcem, osnovnim in glasbenim šolam, gasilskim društvom in drugim slovenskim zdravstvenim domovom.

Na kontu 144 so izkazane terjatve za obračunske storitve, zaračunane ZZSZju..

Tabela 5: Analiza terjatev do proračunskih uporabnikov (v evrih)

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
140	Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna- države	81.637,92	44.021,36	53,9
141	Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna – občine	32.453,75	27.345,42	84,3
142	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	23.229,98	27.614,15	118,9
143	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine	36.897,63	27.629,92	74,9
144	Kratkoročne terjatve do ZZSZ in PIZ	568.113,82	549.419,70	96,7
	skupaj	742.333,10	676.030,55	91,1

A2.6 Kratkoročne finančne naložbe

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018) in na zadnji dan leta znašajo 8.902.284,38 evrov. To so kratkoročne finančne naložbe prostih denarnih sredstev, ki jih ima OZG vezane pri desetih različnih bankah v Sloveniji. Prosta

denarna sredstva so pretežno posledica načina financiranja temeljne zdravstvene dejavnosti, saj ZZZS nakaže akontacije v 3 mesečnih zneskih, ki naj bi zadostili financiranju vseh mesečnih obveznosti OZG-ja.

A2.7 Kratkoročne terjatve iz financiranja

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja (AOP 019) in na zadnji dan leta znašajo 4.458,18 evrov. To so terjatve do bank za obresti od kratkoročnih finančnih naložb (t.j. vezanih depozitov).

A2.8 Druge kratkoročne terjatve

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020) in na zadnji dan leta znašajo 103.495,12 evrov.

Med terjatvami do državnih in drugih institucij so izkazane terjatve za refundacije od obračuna nadomestil zaposlenih za boleznine, nego in invalidnino ter za udeležbo na sodiščih. Med drugimi kratkoročnimi terjatvami pa so evidentirane terjatve za vnovčenje prejetih plačil s kreditnimi karticami, do zaposlenih ter do zavarovalnice zaradi povračila nastale materialne škode.

A2.9 Aktivne časovne razmejitve

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022) in na zadnji dan leta znašajo 88.986,81 evrov.

Med kratkoročno odloženimi odhodki so evidentirane naročnine na strokovne revije za leto 2019, med nezaračunanimi prihodki pa je vzpostavljena evidenca za sofinanciranje reševalnega vozila občine Tržič.

B. PASIVA (AOP 060= 29.387.386 evrov)

Pasiva predstavlja obveznosti do virov sredstev in je v bilanci stanja razdeljena na naslednji postavki:

- kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve,
- lastni viri in dolgoročne obveznosti.

Vrednost pasive se je v letu 2018 v primerjavi z letom 2017 povečala za 5 odstotkov in znaša 29.387.386 evrov.

B1. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve (AOP 034= 4.274.229 evrov)

Vrednost bilančne postavke se je v letu 2018 v primerjavi z letom 2017 povečala za 11,6 odstotka in znaša 4.274.229 evrov.

B1.1 Kratkoročne obveznosti do zaposlenih

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 21 – Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (AOP 036) in na zadnji dan leta znašajo 2.465.737 evrov.

Tabela 6: Analiza kratkoročnih obveznosti do zaposlenih (v evrih)

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
210	Obveznosti za čiste plače in nadomestila	1.278.147,31	1.582.442,78	123,8
212	Obveznost za prispevke iz plač	444.572,12	447.034,51	100,6
213	Obveznosti za davke iz plač	299.306,30	297.040,58	99,2
214	Druge krat. obveznosti do zaposlenih	142.135,77	137.278,31	96,6
215	Obveznosti za prispevke iz drugih prejemkov	2.886,79	1.038,32	36,0
216	Obveznosti za davke iz drugih prejemkov	2.772,21	902,78	32,6
21	Skupaj AOP 036	2.169.820,50	2.465.737,28	113,6

Med navedenimi obveznostmi, ki še niso izplačane na dan 31.12.2018, je izplačilo zaposlenim za decembrske plače ter druge prejemke iz delovnega razmerja, za katere je določen izplačilni dan 10. januar 2019.

B1.2 Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 22 – Obveznosti do dobaviteljev (AOP 037) in na zadnji dan leta znašajo 996.298,79 evrov, od tega pretežni del do domačih dobaviteljev in 423,50 evrov do dobaviteljev v tujini.

B1.3 Kratkoročne druge obveznosti iz poslovanja

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038) in na zadnji dan leta znašajo 500.157,81 evrov. Med obveznostmi je plačilo davka na dodano vrednost, RTV prispevek, davki in prispevki na plače ter podjemne pogodbe, vse pa se nanašajo na mesec december 2018.

Tabela 7: Analiza drugih kratkoročnih obveznosti (v evrih)

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
230	Obveznost za davek in prispevke na izplačane plače	372.682,46	415.459,04	111,5
231	Obveznosti za DDV	9.719,36	11.800,41	121,4

234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	40.845,28	72.898,36	178,5
23	skupaj AOP 038	423.247,10	500.157,81	118,2

B1.4 Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 24 – Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (AOP 039) in na zadnji dan leta znašajo 213.204,56 evrov.

Tabela 8: Analiza kratkoročnih obveznosti do uporabnikov EKN (v evrih)

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
240	Obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države	797,21	1.951,94	244,8
241	Obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna občine	2.657,96	2.571,09	96,7
242	Obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	159.751,07	156.200,28	97,8
243	Obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občine	60.678,66	51.455,59	84,8
244	obveznosti do ZZSZ in ZPIZ	2.314,86	1.025,66	44,3
24	SKUPAJ AOP 039	226.199,76	213.204,56	94,3

V izkazanem znesku so še neplačane obveznosti, ki jih ima OZG po prejetih računih do proračunskih uporabnikov, npr. za dobave materiala in farmacevtskega svetovanja Gorenjskih lekarn, za prejete storitve drugih zdravstvenih institucij (Medicinska fakulteta, UKC, SB Jesenice, Uri Soča, Onkološki inštitut, Klinika Golnik, NIJZ in NLZOH-a) in za obratovalne stroške ambulant mladinskega zobozdravstva v osnovnih šolah.

B1.5 Pasivne časovne razmejitve

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043) in na zadnji dan leta znašajo 98.830,87 evrov.

Med vnaprej vračunanimi odhodki je znesek vzpostavitve dogovorjenega sofinanciranja z občino glede nakupa reševalnega vozila v ZD Tržič in sredstva, ki smo jih prejeli od zunanjih podjetij za izvedbo različnih projektov, akcij in dogodkov, ki se pa še niso zaključili v letu 2018. Sredstva bodo prenesena med prihodke v letu, v katerem se bodo naloge zaključile.

B2. Lastni viri in dolgoročne obveznosti (AOP 044= 25.113.157 evrov)

Vrednost bilančne postavke se je v letu 2018 v primerjavi z letom 2017 povečala za 4,1 odstotka in znaša 25.113.157,20 evrov. Dolgoročnega in rezervnega sklada OZG nima oblikovanega.

B2.1 Dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 92 – Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (AOP 047) in na zadnji dan leta znašajo 46.915,52 evrov.

Med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami so izkazana prejeta sredstva iz naslova donacij za nakup osnovnih sredstev. Med letom smo prejeli 8.429,22 evrov donacij za reševalno vozilo in tablični računalnik v ZD Tržič ter pulzni oksimeter v ZD Jesenice. Amortizacijo tako nabavljenih osnovnih sredstev knjižimo v breme prejetih sredstev donacij in v letu 2018 je bilo takšnih stroškov obračunane amortizacije za 8.502,80 evrov.

B2.2 Dolgoročne rezervacije

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 93 – Dolgoročne rezervacije (AOP 048) in na zadnji dan leta znašajo 137.000,00 evrov. Gre za rezervacije, oblikovane iz poslovnega rezultata tržne dejavnosti v ZD Bled, Kranj in Radovljica.

B2.3 Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva prejeta v upravljanje

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (AOP 056) in zadnji dan leta znašajo 16.670.093,83 evrov. Znesek se je v primerjavi z letom 2017 povečal za 86.419,54 evrov, saj:

- so se skupno za 110.751,36 evrov povečala prejeta sredstva v upravljanju v občinah Škofja Loka (11.168,40 evrov), Železniki (10.749,97 evrov), Tržič (16.752,60 evrov), Jesenice (12.766,39 evrov), v MO Kranj (34.973,00 evrov), Šenčur (5.337,00 evrov), Jezersko (19.004,00 evrov);
- so se skupno za 24.331,82 evrov zmanjšala sredstva v upravljanju zaradi obračunanega stroška amortizacije v breme sredstev v upravljanju.

Tabela 9: Stanje prejetih sredstev v upravljanju (v evrih)

Občina	Vrednost	Struktura v %
Mestna občina Kranj	6.781.499,88	40,7
Bled	2.316.663,40	13,9
Bohinj	567.558,16	3,4
Cerklje	43.316,29	0,3
Gorenja vas- Poljane	107.877,88	0,6
Gorje	29.368,82	0,2
Jesenice	1.322.499,86	7,9
Jezersko	24.851,94	0,1
Kranjska Gora	507.372,43	3,0
Naklo	33.372,29	0,2
Preddvor	16.434,68	0,1
Radovljica	1.829.926,91	11,0
Šenčur	50.692,85	0,3
Škofja Loka	1.545.370,75	9,3
Tržič	1.217.834,91	7,3
Železniki	9.495,64	0,1

Žiri	869,50	0,0
Žirovnica	265.087,64	1,6
Skupaj:	16.670.093,83	100,0

B2.4 Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 981– Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe (AOP 057) in na zadnji dan leta znašajo 28.594,29 evrov.

B2.5 Presežek prihodkov nad odhodki

Vrednosti so izkazane na kontih skupine 985– Presežek prihodkov nad odhodki (AOP 058) in na zadnji dan leta znašajo 8.230.553,56 evrov. V primerjavi z letom 2017 je končni znesek večji za 10 odstotkov.

Znesek presežka prihodkov nad odhodki tvorijo presežki iz poslovanja v preteklih letih, zmanjšani za kritje presežka odhodkov nad prihodki tekočega leta v ZD Šk. Loka v višini 103.764,62 evrov.

Ostali podatki so razvidni v Prilogah 1, 2 in 3.

II.2 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV – DOLOČENIH UPORABNIKOV

V skladu s četrtem odstavkom 15. člena Zakona o računovodstvu se prihodki priznavajo v skladu z računovodskimi standardi. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je dinamičen prikaz gibanja prihodkov in odhodkov v celem letu 2018, hkrati pa vsebuje podatke tudi o preteklem letu.

Celotne prihodke tvorijo:

- prihodki od poslovanja,
- finančni prihodki,
- drugi prihodki,
- prevrednotovalni poslovni prihodki.

1. Celotni prihodki (AOP² 870= 44.157.953 evrov)

Celotni doseženi prihodki v letu 2018 znašajo 44.157.952,76 evrov in so za 10 odstotkov večji kot v predhodnem letu.

Največji delež (99,8 odstotkov) med njimi predstavljajo prihodki od poslovanja (AOP 860= 44.058.938 evrov).

² oznaka v Izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Tabela 11: Struktura celotnih prihodkov (v evrih)

Vrsta prihodka	Leto 2018	Leto 2017	Indeks	Struktura 2018 v %	Struktura 2017 v %
Prihodki od poslovanja	44.058.937,63	40.047.787,28	110,0	99,8	99,6
Finančni prihodki	16.189,71	77.728,71	20,8	0,0	0,2
Drugi prihodki	20.501,05	6.857,38	299,0	0,0	0,0
Prevrednotovalni prihodki	62.324,37	95.368,55	65,4	0,1	0,2
Celotni prihodki:	44.157.952,76	40.227.741,92	109,8	100,0	100,0

Na letni ravni so se tudi prihodki od poslovanja povečali za 10 odstotkov, v njihovi strukturi pa še vedno največji delež predstavljajo prihodki od ZZS. V primerjavi s predhodnim letom so se najbolj povečali namenski prihodki (za izplačilo variabilnega nagrajevanja zdravstvenih delavcev in za namen pokrivanja stroškov sodelovanja v projektih).

Finančni prihodki (AOP 865) so znašali 16.189,71 evrov in so za 80 odstotkov nižji kot v preteklem letu. Znižanje je predvsem posledica upada bančnih obrestnih mer za vezane depozite.

Drugi prihodki (AOP 866) so znašali 20.501,05 evrov, med njimi pa je največ prihodkov iz naslova sodne poravnave z Bolnišnico in porodnišnico Kranj in vnovčene garancije pri izvajalcu storitev po javnem naročilu.

Prevrednotovalni prihodki (AOP 867) so izkazani v višini 62.324,37 evrov. Največji delež predstavljajo prihodki iz naslova uveljavljanja škodnih zavarovalniških zahtevkov.

2. Celotni odhodki (AOP 887= 43.390.874 evrov)

Celotni doseženi odhodki v letu 2018 znašajo 43.390.873,79 evrov in so za 7 odstotkov večji kot v predhodnem letu.

Tabela 12: Struktura celotnih prihodkov (v evrih)

Vrsta odhodkov	Leto 2018	Leto 2017	Indeks	Struktura 2018 v %	Struktura 2017 v %
Stroški materiala	4.335.668,49	4.347.208,13	99,7	10,0	10,7
Stroški storitev	6.503.018,23	6.353.789,09	102,3	15,0	15,6
Stroški dela	29.959.997,70	27.613.927,58	108,5	69,0	67,9
Amortizacija	2.278.674,64	2.175.149,54	104,8	5,3	5,3
Ostali drugi stroški	261.764,94	118.724,20	220,5	0,6	0,3
Finančni odhodki	50,48	239,78	21,1	0,0	0,0
Drugi odhodki	20.175,60	29.886,18	67,5	0,0	0,1

Prevrednotovalni poslovni odhodki	31.523,71	45.633,31	69,1	0,1	0,1
Celotni odhodki	43.390.873,79	40.684.557,81	106,7	100,0	100,0

Največji delež med celotnimi odhodki predstavljajo stroški dela (AOP 875= 29.959.997,70 evrov), ki so se v primerjavi s predhodnim letom povečali za 8,5 odstotkov. Med njimi so se tudi v tem letu relativno najbolj povečali stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja.

Tabela 13: Analiza stroškov dela (v evrih)

Vrsta izplačila	Leto 2018	Leto 2017	Indeks
Plače in nadomestila plač	23.461.861,03	21.691.432,85	108,16
Povračilo za prevoz na delo in z dela	764.773,24	736.798,02	103,80
Povračilo prehrane med delom	699.678,49	668.669,93	104,64
Dodatno pokojninsko zavarovanje	360.413,97	137.956,15	261,25
Prispevki in druge dajatve iz plač	3.749.756,70	3.514.708,49	106,69
Drugi stroški dela (regres, jubilejne nagrade...)	923.514,27	780.237,01	118,36
Skupaj stroški dela:	29.959.997,70	27.529.802,45	108,83

Drugi največji delež v strukturi celotnih odhodkov zavzemajo stroški storitev v znesku 6.503.018,23 evrov (AOP 874). Med tovrstnimi storitvami predstavljata največji delež strošek nabave zdravstvenih storitev in podjemnih pogodb.

Stroški materiala (AOP 873) so ustvarjeni v višini 4.335668,49 evrov in predstavljajo desetino celotnih odhodkov. Med materialnimi stroški predstavlja največji delež strošek nabave zdravstvenega materiala.

Med ustvarjenimi stroški je tudi amortizacija (AOP 879) v višini 2.278.674,64 evrov in se je, glede na predhodno leto, nekoliko povečala.

Evidentirani drugi stroški (AOP 881) znašajo 124.764,94 evrov in so nastali zaradi obveznosti za plačilo prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, za članarine, upravne takse, za nadomestilo uporabe stavbnega zemljišča ter za pristojbine pri registraciji službenih vozil.

Drugi odhodki (AOP 883) so knjiženi v poslovnih knjigah v višini 20.175,60 evrov in se pretežno nanašajo na plačilo pogodbenih kazni, ki jih izreka ZZS zaradi ugotovljenih nepravilnosti pri opravljenih nadzorih izvajanja storitev po letni Pogodbi z ZZS.

Prevrednotovalni poslovni odhodki (AOP 884) so izkazani v višini 31.523,71 evrov in so posledica odpisa sedanje vrednosti iz uporabe izločenih osnovnih sredstev in oslabitve terjatev.

3. Presežek odhodkov (AOP 888= 767.079 evrov)

Osnovno zdravstvo Gorenjske je pri poslovanju ustvarilo 767.078,97 evrov presežka prihodkov nad odhodki.

Ostali podatki so vidni tudi iz Prilog 4 in 5.

II.3 POJASNILA K IZKAZU DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Izkaz določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je dinamičen prikaz, koliko je bilo v letu 2018 ustvarjenih prihodkov in odhodkov, ločeno za javno službo in tržno dejavnost. Poslovanje obeh dejavnosti je bilo pozitivno., kar je razvidno iz spodnje tabele.

Prihodki od prodaje storitev na trgu izhajajo iz opravljenih storitev v dejavnosti medicine dela, prometa in športa, iz opravljenih zdravstvenih storitev samoplačnikom in drugim naročnikom, počitnikovanja, računovodskih in drugih nezdravstvenih storitev.

Tabela 14: Poslovanje javne službe in tržne dejavnosti (v evrih)

	2017			2018		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	37.364.902,04	38.009.510,21	-644.608,17	41.389.932	40.858.114	531.818
Tržna dejavnost	2.862.839,88	2.408.374,19	454.465,69	2.768.021	2.532.760	235.261
skupaj	40.227.741,92	40.417.884,40	-190.142,48	44.157.953	43.390.874	767.079

Odhodki tržne dejavnosti so razdeljeni na dva dela in sicer:

- neposredne stroške dejavnosti, ki so posledica ustvarjanja prihodkov na trgu in sicer: plače zaposlenecv, prispevki in davki na plače, amortizacija osnovnih sredstev, materialni stroški in zdravstvene storitve ter drobn inventar
- posredni stroški – to so vsi ostali stroški, ki se prenašajo na tržno dejavnost po uporabljenem sodilu oz. deležu tržne dejavnosti (6,3 odstotka).

Podrobnejši podatki po vrstah prihodkov in odhodkov so razvidni iz Priloge 6.

II.4 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Kot posreden proračunski uporabnik mora OZG sestaviti tudi Izkaz prihodkov in odhodkov po denarnem toku. Tudi ta izkaz je dinamičen, podatki se zagotavljajo v poslovnih knjigah na evidenčnih kontih prihodkov v skupinah 71, 72, 73, 74 in 78 ter odhodkov v skupinah 40, 41 in 42. V tem izkazu so prikazani vsi prihodki in odhodki po načelu denarnega toka, če sta izpolnjena dva (oba) pogoja:

- poslovni dogodek, katerega posledica je izkazovanje prihodkov oz. odhodkov, je nastal,
- denar ali njegov ekvivalent je prejet oz. izplačan.

Prihodki in odhodki, izkazani v Izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ter v tem izkazu, niso neposredno primerljivi, saj se pripoznavanje prihodkov in odhodkov pomembno razlikuje glede na vrsto uporabljenega načela (načelo nastanka poslovnega dogodka oziroma načelo denarnega toka).

OZG po načelu denarnega toka izkazuje 44.245.895 evrov prihodkov (AOP 401) in 43.039.891 evrov odhodkov (AOP 437). Ustvarjen je torej presežek prihodkov nad odhodki v znesku 1.206.004 evrov (AOP 485).

Podrobnejši podatki o prihodkih in odhodkih po načelu denarnega toka so razvidni iz Prilog 7 in 8.

II.5 IZRAČUN PRESEŽKA PO FISKALNEM PRAVILU

OZG je po Zakonu o fiskalnem pravilu (Ur.l. RS , št. 55/15) in Uredbi o standardni klasifikaciji institucionalnih sektorjev (Uradni list RS, št. 107/13) uvrščen v sektor S.13, zato je potrebno skladno s 5. točko 77. člena ZIPRS1718 izračunati presežek tudi po t.i. fiskalnem pravilu. Najprej se ugotovi presežek prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka, nato pa se odštejejo vrednosti neplačanih obveznosti, neporabljenih namenskih sredstev (ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev) in neporabljenih sredstev za investicije.

Kljub ugotovljenemu presežku prihodkov nad odhodki po denarnem toku, pa OZG ne izkazuje presežka po fiskalnem pravilu, saj v poslovnih knjigah za leto 2018 izkazuje večjo vrednost neplačanih obveznosti (3.462.035,07 evrov skupaj do zaposlenih in do dobaviteljev), kot pa znaša presežek po denarnem toku.

III. KAZALNIKI GOSPODARNOSTI

Kazalniki so namenjeni spremljanju učinkovitosti in uspešnosti poslovanja. Ker so kvantitativni, jih lahko primerjamo med seboj, zato v spodnji tabeli predstavljamo primerjavo s predhodnim letom.

Tabela 15: Kazalniki poslovanja

Kazalnik	2017	2018	Indeks
1. Koeficient celotne gospodarnosti	0,9	1,0	1,02
2. Koeficient obračanja sredstev	1,4	1,5	1,04
3. Stopnja odpisanosti osnovnih sredstev	62,1	62,7	1,01
4. Stopnja odpisanosti opreme	76,6	75,8	99,03
5. Stopnja osnovnosti investiranja	60,5	58,7	96,95
6. Stopnja dolgoročnega financiranja	86,3	85,5	99,02
7. Stopnja kratkoročnega financiranja	13,7	14,5	106,19

8. Pospešeni koeficient	2,9	2,8	0,99
9. Koeficient dolgoročne pokritosti dolgoročnih sredstev in normalnih zalog	1,4	1,5	1,02
10. Prihodkovnost sredstev	0,9	0,9	1,062

Vrednost kazalnika 1, ki prikazuje razmerje med celotnimi prihodki in odhodki, je 1,018 saj so celotni prihodki višji od celotnih odhodkov in je ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki nad prihodki. Z enim vloženim evrom odhodkov je bilo ustvarjenih 1,018 evra prihodkov.

Kazalnik 2 izraža razmerje med ustvarjenimi celotnimi prihodki in vrednostjo aktive. Njegova vrednost je v letu 1,503 in je za 4 odstotke večja kot v predhodnem letu.

Kazalnik stopnje odpisanosti vseh osnovnih sredstev je v primerjavi s predhodnim letom nekoliko višji, medtem ko je kazalnik stopnje odpisanosti opreme nižji. Analiza pokaže na stalno investiranje v sredstva za delo.

Kazalnik 5 izraža razmerje neopisane vrednosti sredstev v vseh sredstvih (t.j. v aktivih) in je za 3 odstotke nižji kot v letu 2017. Izračunani delež prikazuje, da 58,7 odstotkov vseh sredstev predstavlja še neodpisana vrednost opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev.

Stopnja dolgoročnega financiranja je nekoliko nižja od predhodnega leta. Kazalnik 6 kaže strukturo pasive, saj predstavljajo dolgoročne obveznosti do ustanoviteljev 85,45 odstotke celotne vrednosti pasive. Na povečanje kazalnika vpliva sofinanciranje občin ustanoviteljic in prejeta donacijska sredstva za namene nakupa osnovnih sredstev.

Stopnja kratkoročnega financiranja se je zvišala v primerjavi s predhodnim letom, kar kaže na dejstvo, da se je povečal delež kratkoročnih obveznosti v celotni vrednosti pasive.

Vrednost kazalnika 8 je ostala na ravni predhodnega leta. Pospešeni koeficient sporoča, ali zavod svoje kratkoročne obveznosti lahko plača z likvidnimi sredstvi in pričakovanimi prilivi iz naslova kratkoročnih terjatev. Ker je vrednost kazalnika večja od 1, OZG ohranja sposobnost pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi.

Vrednost kazalnika 9 je nekoliko narasla. Kazalnik prikazuje kapitalsko in dolgoročno pokritost dolgoročnih sredstev in normalnih zalog.

Prihodkovnost sredstev sporoča, koliko osnovnih sredstev je vloženih na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. Vrednost kazalnika 10 se je v primerjavi z letom 2017 zvišala.

Kranj, februar 2019

Vodja FRS:
mag. Damjana Žun

Priloge:

- Priloga 1 - Bilanca stanja
- Priloga 2 - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- Priloga 3 - Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
- Priloga 4 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
- Priloga 5 - Izkaz računa financiranja
- Priloga 6 – Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- Priloga 7 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- Priloga 8 - Izkaz računa finančnih terjatev in naložb

Ime uporabnika
OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

Sedež uporabnika:
Gospodsvetska ulica 9, 4000 Kranj

Šifra proračunskega uporabnika:
92118

Podskupina prorač. uporabnika
3.2.

Matična številka:
5165792000

Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	17.280.381	16.953.557
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	860.316	757.994
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	694.549	641.886
02	NEPREMIČNINE	004	24.427.029	23.848.464
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	12.420.969	11.747.051
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	21.024.505	20.104.083
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	15.944.545	15.396.641
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	28.594	28.594
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	12.107.005	10.997.701
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	3.280	2.935
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	1.716.304	1.487.435
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	611.626	648.354
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	540	1.620
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	676.031	742.333
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	8.902.284	8.002.284
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	4.458	13.846
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	103.495	93.600
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	88.987	5.294
	C) ZALOGE	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	29.387.386	27.951.258
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	677.657	642.911
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	4.274.229	3.828.526
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	2.465.737	2.169.821
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	996.298	999.570
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	500.158	423.247
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	213.205	226.200
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	98.831	9.688
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	25.113.157	24.122.732
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	46.915	46.989
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	137.000	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	16.670.094	16.583.674
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	28.594	28.594
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	8.230.554	7.463.475
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	29.387.386	27.951.258
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	677.657	642.911

Kraj in datum oddaje

Kranj, 22.02.2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

mag.Damjana Žun

Odgovorna oseba

Jože Veternik, univ.dipl.ekon.



Ime uporabnika
OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

Sedež uporabnika:
Gospodsvetska ulica 9, 4000 Kranj

Šifra proračunskega uporabnika
92118

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5165792000

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	44.245.895	40.093.356
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	41.270.510	37.056.621
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	36.563.680	32.384.352
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	82.911	2.155
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	82.911	2.155
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	245.373	192.273
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	206.748	177.273
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	38.625	15.000
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	35.903.751	32.185.345
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	35.903.751	32.185.345
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	331.645	4.579
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	4.706.830	4.672.269
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejete obresti	422	36.009	17.873

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	2.759	15.272
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	4.613.568	4.478.156
72	Kapitalski prihodki	425	13.576	66.848
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	40.918	94.120
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	2.975.385	3.036.735
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	2.736.978	2.676.112
del 7102	Prejete obresti	433	0	1.709
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	238.407	358.914
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	43.039.891	41.822.472
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	40.766.713	39.527.817
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	24.851.913	23.199.969
del 4000	Plače in dodatki	440	20.760.570	18.942.190
del 4001	Regres za letni dopust	441	751.634	624.099
del 4002	Povračila in nadomestila	442	1.403.491	1.387.505
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	89.827	361.735
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	1.703.239	1.740.499
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	143.152	143.941
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	4.060.655	3.607.238
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	2.073.812	1.937.924
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	1.610.656	1.501.008
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	19.786	18.990
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	22.641	20.930
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKOPZJU	452	333.760	128.386

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	9.283.046	9.281.367
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	1.156.151	1.175.177
del 4021	Posebni material in storitve	455	4.247.890	4.165.704
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	748.603	713.281
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	780.983	836.562
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	32.390	30.258
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	680.819	671.736
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	148.749	137.975
del 4027	Kazni in odškodnine	461	2.567	7.844
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	1.484.894	1.542.830
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	463	2.932
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki	470	2.570.636	3.436.311
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	823.855	470.822
4202	Nakup opreme	473	1.182.909	1.464.012
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	32.495	88.887
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	436.848	1.306.425
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	89.739	60.306
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	4.790	45.859
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	2.273.178	2.294.655
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	702.589	631.648
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	103.162	91.431
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	1.467.427	1.571.576
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	1.206.004	0

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	0	1.729.116

Kraj in datum oddaje

Kranj, 22.02.2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

mag.Damjana Žun

Odgovorna oseba

Jože Veternik, univ.dipl.ekon.



Ime uporabnika
OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

Sedež uporabnika:
Gospodsvetska ulica 9, 4000 Kranj

Šifra proračunskega uporabnika:
92118

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5165792000

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

v EUR (brez centov)

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

Kraj in datum oddaje

Kranj, 22.02.2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

 mag. Damjana Žun

Odgovorna oseba

Jože Veternik, univ. dipl. ekon.



Ime uporabnika
OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

Sedež uporabnika:
Gospodsvetska ulica 9, 4000 Kranj

Šifra proračunskega uporabnika:
92118

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5165792000

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	0	0
500	Domače zadolževanje	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	1.206.004	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	0	1.729.116

Kraj in datum oddaje

Kranj, 22.02.2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

 mag. Damjana Žun

Odgovorna oseba

Jože Veternik, univ. dipl. ekon.



Ime uporabnika
OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

Sedež uporabnika:
Gospodsvetska ulica 9, 4000 Kranj

Šifra proračunskega uporabnika
92118

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5165792000

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	41.304.604	2.754.334
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	41.304.604	2.754.334
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	15.310	880
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	20.501	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	49.517	12.807
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	2.705	10.102
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	46.812	2.705
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	41.389.932	2.768.021
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	9.392.849	1.445.838
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	4.057.191	278.478
461	STROŠKI STORITEV	674	5.335.658	1.167.360
	F) STROŠKI DELA	675	29.154.246	805.751
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	22.813.333	637.956
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	3.657.165	103.163
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	2.683.748	64.632
462	G) AMORTIZACIJA	679	2.156.093	122.582
463	H) REZERVACIJE	680	0	137.000
465	J) DRUGI STROŠKI	681	116.618	8.147
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	47	3
468	L) DRUGI ODHODKI	683	9.075	11.101
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	29.186	2.338
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	4.268	0

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	24.918	2.338
	N) CELOTNI ODHODKI	687	40.858.114	2.532.760
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	531.818	235.261
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	531.818	235.261
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 22.02.2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance
 mag. Damjana Žun

Odgovorna oseba

Jože Veternik, univ. dipl. ekon.



Ime uporabnika
OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

Sedež uporabnika:
Gospodsvetska ulica 9, 4000 Kranj

Sifra proračunskega uporabnika:
92118

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5165792000

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.) +8-9)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabilitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	44.814.155	27.813.251	2.620.521	0	902.523	897.358	2.364.474	17.251.786	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	757.994	641.886	104.421	0	2.100	2.100	54.763	165.766	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	2.478.378	0	0	0	0	0	0	2.478.378	0	0
E. Zgradbe	705	21.446.027	11.747.051	502.624	0	0	0	673.918	9.527.682	0	0
F. Oprema	706	20.131.756	15.424.314	2.013.476	0	900.423	895.258	1.635.793	5.079.960	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 22.02.2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

mag.Damjana Žun

Odgovorna oseba

Jože Veternik, univ.dipl.ekon.



Republika Slovenija
Ministrstvo za pravosodje
Priljubljanska ulica 9, 1000 Kranj

Ime uporabnika
OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

Sedež uporabnika:
Gospodsvetska ulica 9, 4000 Kranj

Šifra proračunskega uporabnika:
92118

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5165792000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe	800			28.594	0	0	0	0	0	28.594	0	28.594	0
A. Naložbe v delnice	801			28.594	0	0	0	0	0	28.594	0	28.594	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803			28.594	0	0	0	0	0	28.594	0	28.594	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	806			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalne naložbe	814			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalne naložbe doma	817			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalne naložbe v tujini	818			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti	819			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila	820			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnam države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	28.594	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28.594	0	28.594	0

Kraj in datum oddaje

Kranj, 22.02.2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

mag. Damjana Žun

Odgovorna oseba

Jože Veternik, univ. dipl. ekonomist



Ime uporabnika
OSNOVNO ZDRAVSTVO GORENJSKE

Sedež uporabnika:
Gospodsvetska ulica 9, 4000 Kranj

Šifra proračunskega uporabnika:
92118

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5165792000

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	44.058.938	40.047.787
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	44.058.938	40.047.787
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	16.190	77.729
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	20.501	6.857
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	62.324	95.369
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	12.807	66.875
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	49.517	28.494
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	44.157.953	40.227.742
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	10.838.687	10.700.997
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	4.335.669	4.347.208
461	STROŠKI STORITEV	874	6.503.018	6.353.789
	F) STROŠKI DELA	875	29.959.997	27.529.802
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	23.451.289	21.700.831
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	3.760.328	3.505.310
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	2.748.380	2.323.661
462	G) AMORTIZACIJA	879	2.278.675	1.992.601
463	H) REZERVACIJE	880	137.000	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	124.765	118.724
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	50	240
468	L) DRUGI ODHODKI	883	20.176	29.886
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	31.524	45.634
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	4.268	12.001

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	27.256	33.633
	N) CELOTNI ODHODKI	887	43.390.874	40.417.884
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	767.079	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	190.142
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	767.079	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	190.142
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	895	859
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

Kranj, 22.02.2019

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance
 mag. Damjana Žun

Odgovorna oseba

Jože Veternik, univ.dipl.ekon.

