



## OBČINA LOŠKA DOLINA

Cesta Notranjskega odreda 2, 1386 Stari trg pri Ložu, tel.: 01 70 50 670, fax.: 01 70 50 680, e- pošta: [obcina@loskadolina.si](mailto:obcina@loskadolina.si)

Številka: 900-2/2018  
Stari trg, 25. april 2019

**OBČINSKEMU SVETU  
OBČINE LOŠKA DOLINA**

**6.**

**ZADEVA:** LETNO POROČILO JAVNEGA ZAVODA ZDRAVSTVENI DOM DR. BOŽIDARJA LAVRIČA CERKNICA ZA LETO 2018

**NAMEN:** Obravnava in sprejem sklepa

**PRAVNA PODLAGA:** 99. člen Zakona o javnih financah  
(Uradni list RS, št. 11/11 - UPB, 14/13, 101/13 in 13/18)

**PREDLAGATELJ:** Župan Janez Komidar

**POROČEVALEC:** Direktorica javnega zavoda Zdravstveni dom dr. Božidarja Lavriča Cerknica

**PREDOG SKLEPA:** **OBČINSKI SVET OBČINE LOŠKA DOLINA SE JE SEZNANIL Z LETNIM POROČILOM JAVNEGA ZAVODA ZDRAVSTVENI DOM DR. BOŽIDARJA LAVRIČA CERKNICA ZA LETO 2018**

Obrazložitev:

99. člen ZJF določa, da morajo posredni uporabniki občinskega proračuna predložiti letno poročilo za preteklo leto skupaj z obrazložitvami županu najpozneje do 28.02. tekočega leta.

Na podlagi aktov o ustanovitvi javnih zavodov, katerih ustanoviteljica oziroma soustanoviteljica je Občina Loška dolina, ti zavodi enkrat letno poročajo o svojem poslovanju Občinskemu svetu občine Loška dolina.

Pripravila:  
Danica Zrim

Župan:  
Janez Komidar

Zdravstveni dom  
dr. Božidarja Lavriča -  
Cerknica  
Cesta 4. maja 17  
1380 CERKNICA



☎ : 01/70 50 100  
fax: 01/70 50 118  
info@zd-cerknica.si

**LETNO POROČILO  
ZA LETO 2018**  
**Zdravstveni dom dr. Božidarja Lavriča-  
Cerknica**

Odgovorna oseba : **Olga Doles, dr. med., spec. spl. med. – direktor**



# KAZALO

<b>UVOD</b> .....	<b>1</b>
<b>OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA</b> .....	<b>1</b>
<b>PREDSTAVITEV ZAVODA</b> .....	<b>2</b>
<b>PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA</b> .....	<b>2</b>
<b>VODSTVO ZAVODA</b> .....	<b>4</b>
<b>POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2018</b> .....	<b>5</b>
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA .....	7
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA .....	8
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV .....	9
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	9
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV .....	9
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA .....	15
4.3. POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE .....	18
4.4. POSLOVNI IZID .....	18
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA .....	27
6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP .....	27
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV .....	31
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA .....	31
8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA .....	31
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC .....	32
10. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH .....	39
10.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA .....	39
10.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike .....	39
10.1.2. Ostale oblike dela .....	41
10.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva .....	41
10.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem .....	42
10.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2018 .....	42
10.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2018 .....	46
<b>RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2018</b> .....	<b>47</b>



## **UVOD**

### **OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA**

**IME: Zdravstveni dom dr. Božidarja Lavriča-Cerknica**

**SEDEŽ: Cesta 4. maja 17, 1380 Cerknica**

**MATIČNA ŠTEVILKA: 5158842000**

**DAVČNA ŠTEVILKA: 83479007**

**ŠIFRA UPORABNIKA: 27979**

**ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: UJP 01213-6030279729**

**TELEFON, FAX. : 01/70-50-100, fax :01/-70-50-118**

**USTANOVITELJI: Občina Cerknica, Občina Loška dolina, Občina Bloke**

**DATUM USTANOVITVE: 8.5.1991**

**DEJAVNOSTI: -osnovno in specialistično zdravstvena dejavnost**

**- zobozdravstvena dejavnost**

**- izvajanje neprekinjenega 24 urnega zdravstvenega varstva in NMP**

**- izvajanje zdravstveno-vzgojnih programov**

**ELEKT. NASLOV: [info@zd-cerknica.si](mailto:info@zd-cerknica.si)**

**ORGANI ZAVODA: svet zavoda**

## PREDSTAVITEV ZAVODA

### 1.2 PREDSTAVITEV ZDRAVSTVENEGA DOMA

Prve splošne ambulante in zobozdravstvene ambulante so na tem območju organizirano delovale takoj po II. svetovni vojni. Pridružil se jim je še protituberkulozni dispanzer (ATD).

Do leta 1991 je bil ZD Cerknica povezan v skupni Notranjski zdravstveni dom, v katerem so bili še ZD Logatec, ZD Vrhnika in ZD Idrija.

Od leta 1992 je deloval ZD Cerknica kot samostojni javni zavod, ki je pokrival takratno območje Občine Cerknica. V letu 1997 sta Občini Cerknica in Loška dolina sprejeli odlok o ustanovitvi ZD Cerknica – Loška dolina.

Zdravstveni dom v sedanji organiziranosti in z imenom Zdravstveni dom dr. Božidarja Lavriča – Cerknica je bil ustanovljen leta 2004, z odlokom dne 14.10.2004 na občinskem svetu občine Cerknica, 23.9.2004 na občinskem svetu občine Loška dolina in 4.11.2004 na Občinskem svetu občine Bloke, za izvajanje osnovnega zdravstvenega varstva, ki obsega preprečevanje bolezni in poškodb, odkrivanje bolezni, diagnostiko, zdravstveno vzgojno delo, zdravljenje in rehabilitacijo na ambulantni in dispanzerski način v prostorih ZD Cerknica, zdravstveni enoti Stari trg pri Ložu, zdravstveni enoti Nova vas na Blokah in na terenu območja vseh treh občin.

ZD zagotavlja primarno zdravstveno varstvo za cca. 16.870 prebivalcev in za vse druge ljudi, ki se nahajajo na tem področju in potrebujejo zdravstveno oskrbo. Omenjeno področje se razprostira na 484 km<sup>2</sup> površine.

Ustanovitelji zavoda so:

1. Občina Cerknica, s sedežem v Cerknici, Cesta 4. maja št. 53,
2. Občina Loška dolina, s sedežem v Starem trgu, Cesta Notranjskega odreda 2,
3. Občina Bloke, s sedežem v Novi vasi, Nova vas 4a.

### PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA:

Področje dela javnega zavoda Zdravstvenega doma izhaja iz Odloka o ustanovitvi. Zavod od 22.11.2004 opravlja osnovno zdravstveno dejavnost, ki obsega:

#### a) Osnovno in specialistično zdravstveno dejavnost, ki se izvaja v

- splošnih ambulantah,
- zdravstvenem varstvu predšolskih otrok, šolskih otrok in mladine,
- zdravstvenem varstvu žena,
- specialističnih ambulantah (pulmološka, diabetološka, trombotična),
- dispanzerju za medicino dela, prometa in športa,
- patronažni službi,
- fizioterapiji,
- reševalni službi,
- logopediji,
- diagnostičnem laboratoriju.

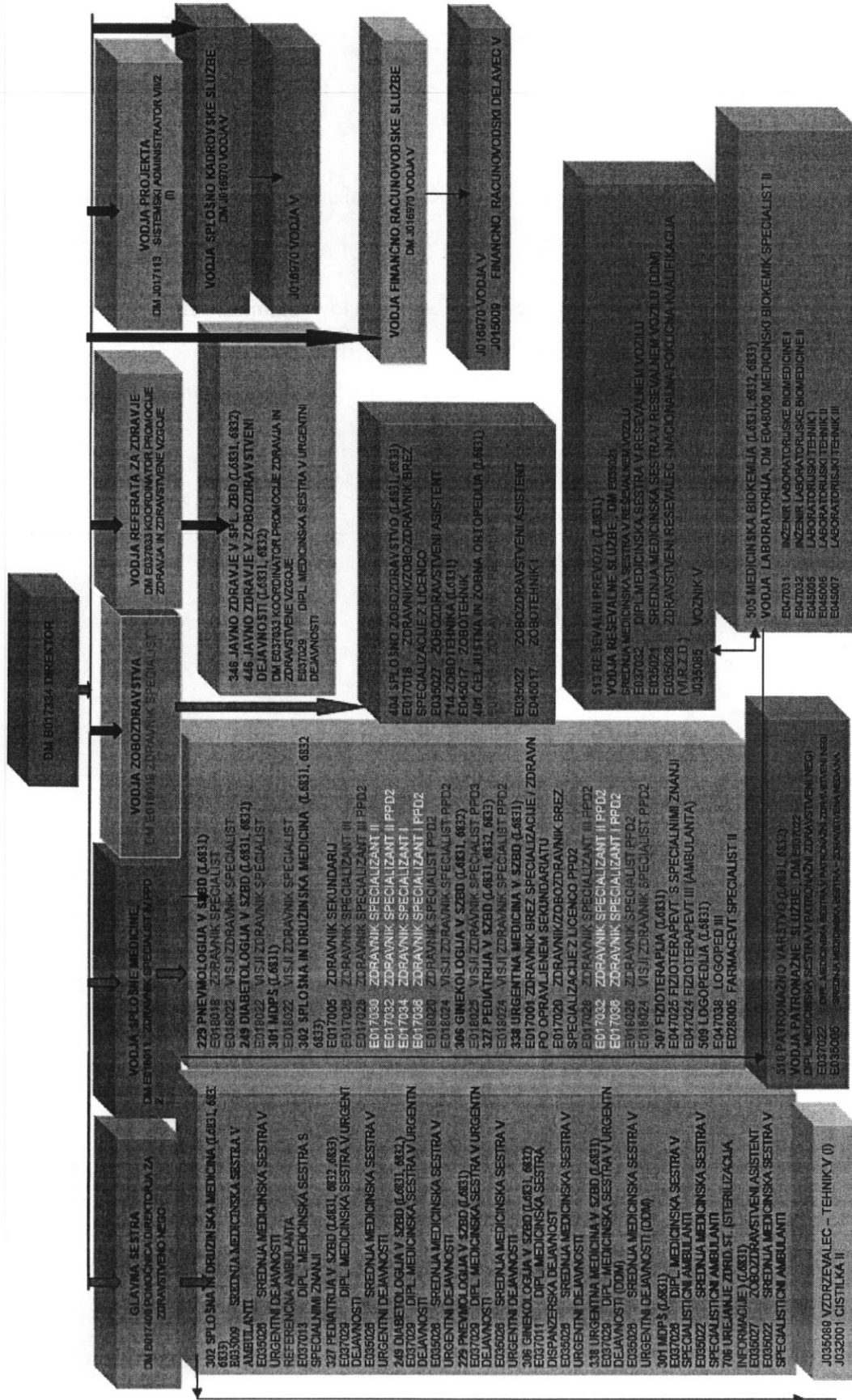
#### b) Zobozdravstvena dejavnost, ki se izvaja v

- zobozdravstvenih ambulantah za odrasle
- mladinskem zobozdravstvu,
- ortodontiji.

#### c) Izvajanje neprekinjenega 24 urnega zdravstvenega varstva in nujne medicinske pomoči

#### d) Izvajanje zdravstveno-vzgojnih programov:

- za odraslo populacijo,
- programa zdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino,
- programa zobozdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino ter
- programa šole za starše.



Legenda:

DM: šifra in naziv delovnega mesta po Katalogu delovnih mest in nazivov, Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (primer DM B017334 DIREKTOR),

DEJAVNOST: šifra in naziv vrste zdravstvene dejavnosti (VZD) po šifrantu ZZV (primer 302 SPLOŠNA IN DRUŽINSKA MEDICINA),

L: šifra lokacije po ZZV šifrantu baze podatkov izvajalcev

- 6831 Cerknica- 6832 Zdravstvena enota Stari trg - 6833 Zdravstvena enota Nova vas

ZD ima organizirano **primarno zdravstveno varstvo na naslednjih lokacijah** in sicer:

ENOTA	LOKACIJA
Sedež ZD	Cesta 4. Maja 17, 1380 Cerknica
Zdravstvena enota Nova vas	Nova vas 4c, 1385 Nova vas
Zdravstvena enota Stari trg	Cesta Notranjskega odreda 36, 1386 Stari trg

#### **VODSTVO ZAVODA:**

Poslovno leto 2018 smo v javnem zavodu ZD dr. Božidarja Lavriča-Cerknica odgovorno in strokovno vodili:

- **Olga Doles, dr. med., spec. spl. med.** – v. d. direktor od 1.1. do 21.6.2018 ; direktor od 22.6.2018 dalje  
Pogodba o zaposlitvi v deležu 0,20 na mestu direktorja, 0,80 na delovnem mestu zdravnika v ambulanti družinske/referenčne ambulante.
- **Sonja Kraševc, DMS – PDZN**  
Pogodba o zaposlitvi v deležu 0,50 na delovnem mestu PDZN, 0,50 na delovnem mestu DMS v OD/ŠD.

ter člani strokovnega kolegija direktorja:

- Metka Dragolič - področje skupnih služb
- Sonja Kraševc - pomočnica direktorja za zdravstveno nego
- Divna Klanfar – področje vodenja ZVC
- Maša Farkaš – področje vodenja zobozdravstvene dejavnosti
- Darko Gornik - informatik
- Ivanka Gornik – finančno področje

#### **Svet zavoda :**

- predsednica: Nataša Žnidaršič Čuk
- namestnica: Polona Grintal

**Zdravstveni dom**  
**dr. Božidarja Lavriča - Cerknica**  
Cesta 4. maja 17  
1380 CERKNICA



☎ : 01/70 50 100  
fax: 01/70 50 118  
[info@zd-cerknica.si](mailto:info@zd-cerknica.si)

# POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2018

Odgovorna oseba : **Olga Doles, dr. med., spec. spl. med. –direktor**

---





## **POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:**

**Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih** predpisuje 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:

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

## **1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA**

### **a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:**

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

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17 – ZIPRS1819),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15 in 75/17),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2010)

### c) Interni akti zavoda

- **Odlok o ustanovitvi javnega zavoda**
- **Sprememba odloka o ustanovitvi javnega zavoda**
- **Registracija na okrožnem sodišču**
- **Statut javnega zavoda**

## **2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA**

Dolgoročni cilji ZD dr. Božidarja Lavriča Cerknica in vseh zaposlenih so opredeljeni v Politiki kakovosti ZD Cerknica in so usmerjeni na vsa področja delovanja javnega zdravstvenega zavoda.

Osnovno poslanstvo našega zavoda je ohranjati zdravje in zdraviti bolne. Smisel in vrednost našega dela vidimo v zadovoljstvu pacientov, uspešnih in zadovoljnih zaposlenih ter ugledu našega zdravstvenega zavoda v ožji in širši skupnosti. Naša dolgoročna vizija je ohraniti in krepiti vse dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti kot enovitega preventivno kurativnega centra s poudarkom na promociji zdravja.

Naše strateške usmeritve so razdeljene na štiri vidike :

1. Vidik pacientov
  - zadovoljstvo pacientov ,
  - zdravi in ozdravljeni pacienti
2. Vidik razvoja in rasti zaposlenih
  - zadovoljstvo zaposlenih,
  - sledenje strokovnim smernicam in razvoju,
  - usposabljanje in izobraževanje zaposlenih
  - zagotavljanje primerne delovnega okolja (prostori in oprema)
3. Finančni vidik
  - ohranitev obsega dela,
  - ohranjanje prihodkov od storitev na trgu
  - ohranjanje deleža samoplačniških storitev, pozitivni poslovni izid zavoda
4. Vidik procesov
  - izgradnja in izboljševanje sistema vodenja kakovosti

Dolgoročni cilji zavoda so tako usmerjeni v notranje okolje zdravstvenega doma, kjer nam je najpomembnejše zadovoljstvo zaposlenih, zainteresiranost in motiviranost za delo, želja po strokovnem izpopolnjevanju. Vse zaposlene tako sistematično vključujemo v sistem kakovosti dela, jih seznanjamo z našo vizijo razvoja, razvojnimi usmeritvami zavoda, organizacijsko kulturo in vzpodbujamo pozitivne vrednote kot so zaupanje, spoštovanje in odgovornost ter etične in moralne vrednote pri opravljanju svojega dela. Skrbimo tudi za vzpodbudno delovno okolje, vzdrževanje prostorov za delo in nabavo osnovnih sredstev in drobnega inventarja potrebnega za strokovno delo.

Pomembno področje našega dela so tudi zunanje zainteresirane strani. Kot prvi so tukaj uporabniki naših zdravstvenih storitev in njihovi svojci za katere želimo, da so deležni kakovostne, pravočasne in varne obravnave.

Še naprej si želimo tudi uspešnega in korektnega sodelovanja z vsemi tremi občinami ustanoviteljicami: občino Cerknica, občino Loška dolina in občino Bloke. Trudimo se omogočiti prebivalcem vseh treh občin zagotoviti enako dostopnost in kakovost zdravstvenih storitev. Korektno sodelujemo tudi z

ostalimi javnimi zavodi v vseh treh občinah, s šolami, vrtci, centrom za socialno delo, raznimi društvi, policijo in nenazadnje z gasilci, ki so nam velikokrat v nepogrešljivo pomoč pri reševanju življenj.

Za uspešno in racionalno poslovanje zavoda korektno sodelujemo tudi z dobavitelji, upoštevamo pravila nabav preko javnega naročanja, da dobimo čim kvalitetnejše in cenovno ugodne materiale in storitve.

Za naše strokovno in zakonito delo pa je potrebno tudi sodelovanje z ustreznimi službami Ministrstva za zdravje, Zdravniške zbornice, ZZZS-ja in Združenja zdravstvenih zavodov. Redno se udeležujemo predvsem sestankov na Ministrstvu za zdravje in pa sej odbora za osnovno zdravstvo pri Združenju zdravstvenih zavodov Slovenije. Prav Združenje zdravstvenih zavodov nam je v veliko pomoč pri reševanju pravnih, strokovnih in finančnih vprašanj.

### **3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV**

Zavod ima iz svojih strateško razvojnih programov zastavljene letne cilje:

1. pozitivno poslovanje zavoda
2. ohranitev dejavnosti zavoda in izpolnjevanje programov dela
3. ohranitev deleža prihodkov MDPŠ in deleža samoplačniških storitev
4. racionalna kadrovska politika z upoštevanjem standardov zaposlitev
5. zadovoljstvo pacientov
6. zadovoljstvo zaposlenih
7. izobraževanje zaposlenih, zaposlitev specializantov
8. vzdrževanje certifikata kakovosti ISO 9001

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

#### **4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV**

Finančni načrt poslovanja javnega zavoda ZD Cerknica za leto 2018 predvideva uravnotežen poslovni izid. Po zaključku poslovnega leta 2018 ugotavljamo, da smo v letu 2018 poslovali zelo uspešno, saj beležimo pozitiven poslovni izid, ugotovljeni presežek prihodkov na dohodki za leto 2018 znaša 43.749 eur.

V letu 2018 so se cene zdravstvenih storitev povečale za 5 % oziroma od 1.3.2018 za 6%, vendar je bilo to povišanje bistveno prenizko glede na povečanje stroškov dela in materialnih stroškov ter stroškov storitev JZZ, ki so višji glede na isto obdobje lanskega leta. Ocenjujemo, da je pozitiven poslovni izid predvsem posledica povečanih prihodkov iz naslova povečane in plačane realizacije programov dela:

1. Specialistična dejavnost: V skladu z Aneksom št. 1 k Splošnemu dogovoru za leto 2018 priznana in plačana povečana realizacija programa dela v diabetologiji v višini 5%.
2. Zobozdravstvena dejavnost: V skladu z Aneksom št. 1 k Splošnemu dogovoru za leto 2018 priznana in plačana realizacija programa v zobozdravstvu za odrasle, mladino in ortodontijo v višini 5%.
3. Reševalna dejavnost: Prvič beležimo realizacijo nenujnih reševalnih prevozov s spremstvom z indeksom 1,02 ter tudi veliko realizacijo sanitetnih prevozov z indeksom 1,45. Realizacija nenujnih reševalnih prevozov je zelo pomembna tudi s finančnega vidika. Skozi celo leto smo se trudili z analizami podatkov ter sprotim obveščanjem zdravnikov, medicinskih sester in reševalcev ter celo s spremembo urnika dela na reševalni službi, da vendarle dosežemo dogovorjeni obseg dela.
4. Medicina dela: Tudi na Medicini dela beležimo porast prihodkov in realizacijo programa z indeksom 1,14. Zaposlene na medicini dela delajo odgovorno in strokovno ter vključujejo nova podjetja v svoje programe dela.
5. Povečano realizacijo prihodkov beležimo tudi na postavki drugih tržnih dejavnosti, predvsem na prihodkih iz naslova cepljenj in ostalih samoplačniških storitev v osnovni zdravstveni dejavnosti. Povečan je tudi znesek prihodkov iz naslova samoplačniških storitev in doplačil do polne cene v zobozdravstvu. V načrtovanem obsegu so bili realizirani tudi prihodki s strani občin ustanoviteljic namenjeni kot pomoč pri izvajanju tekočih dejavnosti (reševalne dej., dežurne sl., preventivne

dejavnosti na področju zdravstvene vzgoje). V letu 2018 smo dodatno beležili prihodek iz naslova posebnega vladnega projekta za skrajševanje čakalnih vrst v višini 38.889,52 eur. Omenjena sredstva so bila v celoti namensko porabljena v isti višini in izplačana upravičencem v skladu z pravili vladnega projekta, ki pa se je sredi leta zaključil.

Na odhodkovni strani predstavljajo najvišjo postavko stroški dela, ki smo jih v letu 2018 natančno načrtovali in upoštevali vse zakonske obveznosti ter jih v načrtovanih okvirjih tudi realizirali v s tem, da smo upravičencem izplačali tudi sredstva iz naslova vladnega projekta za skrajševanje čakalnih dob, ki pa v Finančni načrt ZD za leto 2018 niso bila vključena ne na prihodkovno kot tudi ne na odhodkovno stran. Pomemben del na odhodkovni strani predstavljajo tudi stroški materiala in stroški storitev. Stroški materiala za leto 2018 so bili zelo varčevalno naravnani in na tej postavki beležimo prekoračevanje z indeksom 1,08. Stroški so višji od načrtovanih predvsem v osnovni in specialistični dejavnosti ter v dejavnosti zobozdravstva tudi na račun višje realizacije storitev.

Na področju stroškov storitev pa beležimo kar ugoden indeks realizacije napram planu in sicer 0,98. Ni nam uspelo ustrezno znižati stroškov laboratorijskih storitev, vzroke vidimo v povečanju nabora laboratorijskih storitev in pa v dejstvu, da je nov biokemični in imunološki analizator v polni uporabi v drugi polovici leta 2018 (potek nabave v skladu s pravili javnega naročanja je dolgotrajen).

Na področju programov dela smo uspeli realizirati dogovorjene programe dela in celo preseči realizacijo na področju zobozdravstva odraslih, mladine, ortodontije in diabetologije.

Tudi v letu 2018 je bil program pulmologije začasno oddan drugim izvajalcem. Zdravniški zbornici smo javili potrebo po specializaciji iz pulmologije v obsegu 0,40 programa, vse z namenom, da ohranimo program pulmologije v ZD Cerknica.

V letu 2018 so bile zaposlene na MDPŠ zelo uspešne pri realizaciji programa dela. Povečale so obseg dela in s tem pomembno prispevale k povečanju prihodkov. Prav tako so se povečali tudi prihodki s strani samoplačnikov v osnovni in zobozdravstveni dejavnosti.

V letu 2018 smo vodili varčevalno kadrovsko politiko ob upoštevanju standardov zaposlitev po Splošnem dogovoru na primernem nivoju.

Izpeljani smo nekaj pomembnih zaposlitev:

-Zaposlitev DMS v obsegu 1,00 za potrebe ZVC (širitev programa po pogodbi ZZS)

-Zaposlitev specializantke pediatrije v obsegu 1,00 (refundirana zaposlitev)

Tudi v letu 2018 smo precejšen del finančnih sredstev namenili izobraževanju zaposlenih s ciljem, da sledimo sodobni medicinski doktrini in strokovnim smernicam za zagotavljanje kakovostne, strokovne in racionalne oskrbe naših pacientov. Za izobraževanje tako prispevamo lastna sredstva, namensko porabljamo donatorska sredstva, organiziramo pa tudi interna izobraževanja na rednih sestankih zdravnikov in interna izobraževanja s področja NMP-ja. Interna izobraževanja s področja NMP-ja organizirajo in vodijo zaposleni našega ZD-ja za vse, ki sodelujemo v dežurni službi in službi NMP. Izobraževanja so organizirana v obliki predavanj enkrat mesečno, dvakrat letno pa so izobraževanja daljša in vključujejo tudi praktično delo na lutkah in uporabo tehničnih pripomočkov ni aparaturo za namene NMP-ja.

Tudi v letu 2018 smo nadaljevali z nadgradnjo sistema kakovosti. Redno prepoznavamo tveganja s strani skrbnikov procesov in vseh zaposlenih. Izdelan imamo register tveganj, ki ga redno posodabljam. Redno vzpodbujamo tudi vse zaposlene, da podajo koristne predloge za izboljševanja kakovosti pri svojem delu.

## ANKETA ZADOVOLJSTVO ZAPOSLENIH 2018

1 Zelo nezadovoljen	2 Nezadovoljen	3 Srednje zadovoljen	4 Zadovoljen	5 Zelo zadovoljen
---------------------------	-------------------	----------------------------	-----------------	-------------------------

ZADOVOLJSTVO...		Stopnja zadovoljstva				
1.	... z delom	1	2	3	4	5
2.	... z vodstvom organizacije	1	2	3	4	5
3.	... s sodelavci	1	2	3	4	5
4.	... z neposredno nadrejenimi	1	2	3	4	5
5.	... z možnostmi za napredovanje	1	2	3	4	5
6.	... s plačo	1	2	3	4	5
7.	... s statusom v ZD	1	2	3	4	5
8.	... z delovnimi razmerami (opremo, prostori)	1	2	3	4	5
9.	... z možnostmi za izobraževanje	1	2	3	4	5
10.	... s stalnostjo zaposlitve	1	2	3	4	5
11.	... z delovnim časom	1	2	3	4	5

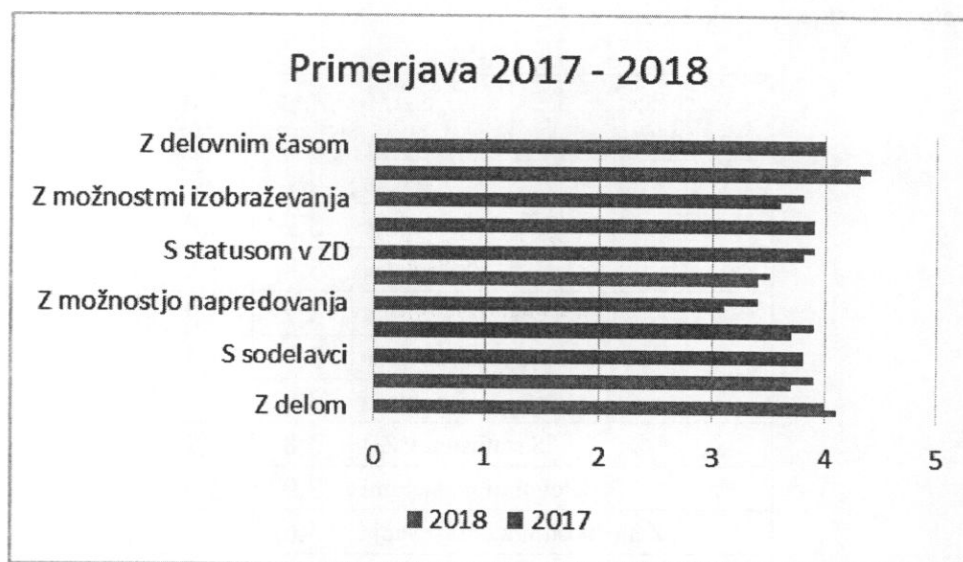
Eden pomembnejših letnih ciljev ZD Cerknica je tudi zadovoljstvo zaposlenih, njihova zainteresiranost in motiviranost za delo, želja po strokovnem izpopolnjevanju. Vse zaposlene tako sistematično vključujemo v sistem kakovosti dela, jih seznanjamo z razvojnimi usmeritvami zavoda in vzpodbujamo pozitivne vrednote, kot so zaupanje, spoštovanje, odgovornost. Konec leta 2017 smo opravili standardizirano anketo z namenom ugotoviti zadovoljstvo zaposlenih. Anketa je bila posredovana elektronsko, ugotavljamo pa, da je odziv zaposlenih sicer nekoliko višji (38%) kot v preteklem letu (34%) a še vedno nižji kot bi si želeli. V anketi smo spraševali po zadovoljstvu z delom, s sodelavci, z vodstvom zavoda, z neposredno nadrejenimi, z možnostjo napredovanja, s plačo, s statusom v ZD, z delovnimi razmerami, z možnostjo za izobraževanje, s stalnostjo zaposlitve in delovnim časom. Anketiranci so odgovarjali na vprašanja tako, da je bila najvišja ocena 5 (zelo zadovoljen) in najnižja ocena 1 (zelo nezadovoljen).

Rezultate ankete prikazuje spodnja tabela.

Ugotavljanje zaposlenih	zadovoljstva	2017	2018
Z delom		4,1	4
Z vodstvom organizacije		3,7	3,9
S sodelavci		3,8	3,8
Z neposredno nadrejenim		3,7	3,9
Z možnostjo napredovanja		3,1	3,4
S plačo		3,4	3,5
S statusom v ZD		3,8	3,9
Z delovnimi razmerami		3,9	3,9
Z možnostmi izobraževanja		3,6	3,8
S stalnostjo zaposlitve		4,3	4,4
Z delovnim časom		4	4
Skupaj		3,8	3,9
Odzivnost		38%	32%



V primerjavi s predhodnim letom so zaposleni bolj zadovoljni s stalnostjo zaposlitve, možnostmi izobraževanja, s svojim statusom; s plačo in možnostjo napredovanja, kar je pretežno posledica sprostitve rednega napredovanja in dviga plač na podlagi sprememb kolektivnih pogodb v letu 2017 in 2018. Očitno je tudi večje zadovoljstvo z neposredno nadrejenimi in z vodstvom organizacije, kar posledično pomeni pozitivno in stabilno delovno okolje. Zaposleni so enako zadovoljni z delovnim časom, z delovnimi razmerami in s sodelavci; manj zadovoljni pa z delom, iz česar se da sklepati na preobremenjenost.



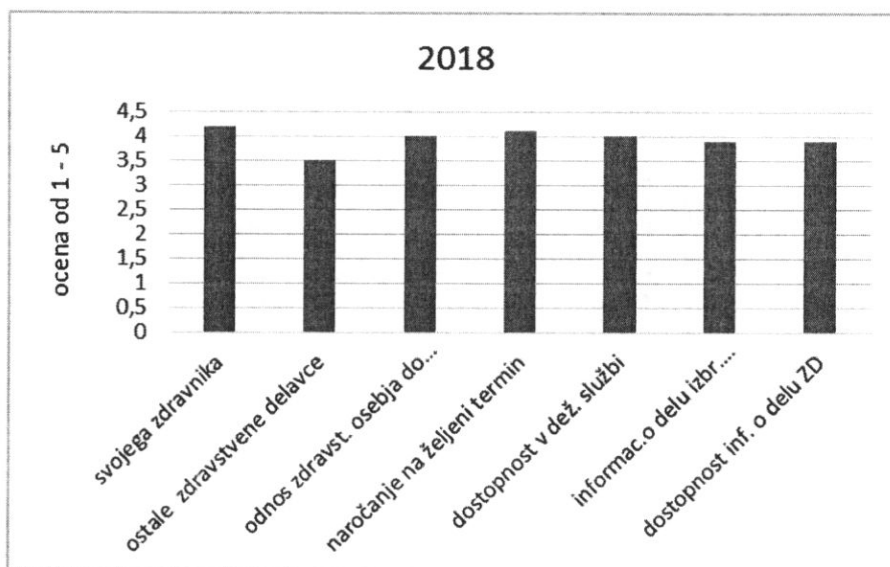
## ANKETA UPORABNIKI ZAVODA 2018

V ZD Cerknica vidimo smisel in vrednost našega dela tudi v zadovoljstvu pacientov oziroma naših uporabnikov z našim delom, odnosom zdravstvenega osebja do pacientov, možnostjo naročanja na željeni termin, dostopnostjo do zdravstvenih storitev v dežurni službi, dostopnostjo do informacij o delu zdravstvenega doma in o delu izbranega zdravnika.

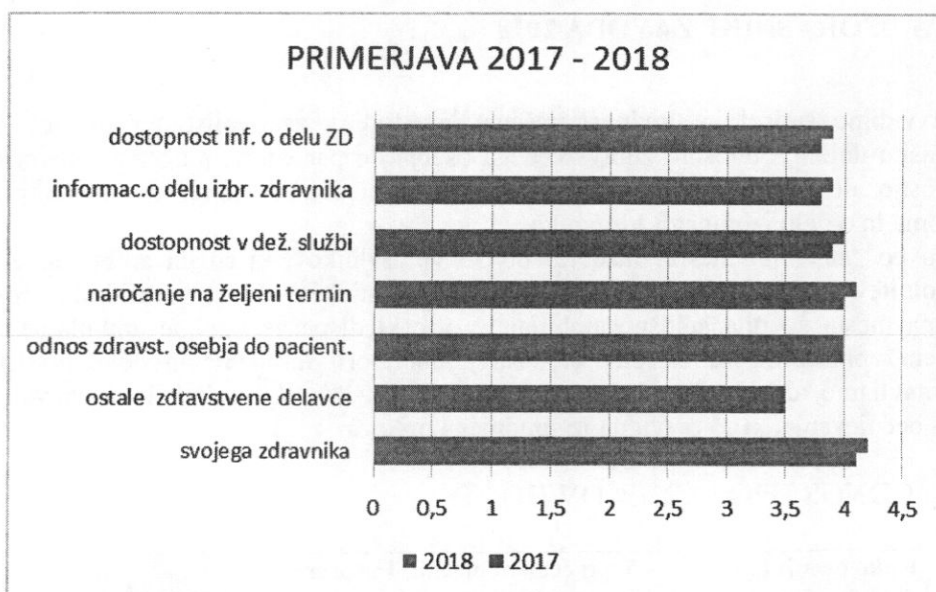
V letu 2018 smo po anketnih mestih razdelili po 30 vprašalnikov, ki so jih ambulantne sestre vročale pacientom v izpolnitev zaradi večje odzivnosti pri izpolnjevanju, kot če so vprašalniki prosto na voljo v čakalnici. Anketna mesta so bila splošne ambulante, otroški dispanzer, zobne ambulante, ortodontija in posebej prilagojeni vprašalniki za patronažne sestre, laboratorij in medicino dela. Po analizi vrnjenih vprašalnikov ugotavljamo, da je bila odzivnost uporabnikov 73%. Vprašalnik je vseboval 7 vprašanj za različna področja ocenjevanja, ki so razvidna iz spodnjega prikaza.

### VPRAŠALNIK: ODNOS UPORABNIKOV DO ZD

Kako ocenjujete (od 1 – 5, pri čemer pomeni: 1 neprimerno, 2 slabo, 3 primerno, 4 dobro, 5 odlično):	2017	2018
svojega zdravnika	4,1	4,2
ostale zdravstvene delavce	3,5	3,5
odnos zdravst. osebja do pacient.	4	4
naročanje na željeni termin	4	4,1
dostopnost v dež. službi	3,9	4
informac.o delu izbr. zdravnika	3,8	3,9
dostopnost inf. o delu ZD	3,8	3,9







Pri analizi prejetih odgovorov ocenjujemo, da so pacienti zelo zadovoljni s svojim zdravnikom (4,2) in naročanjem na željeni termin (4,1), nekoliko manj z ostalimi zdravstvenimi delavci (3,5). Zadovoljni so z informacijami o delu svojega zdravnika in z informacijami o delu ZD (3,9). Nekoliko boljši je rezultat glede dostopnosti v dežurni službi (4) in z dostopnostjo do informacij (3,9) glede na leto 2017 (3,8).

Vsekakor se bomo še naprej trudili, da bodo naši uporabniki dobili pravočasno in strokovno pomoč, tako v rednem delovnem času kot v času dežurstva.

Ambulanta	2017	2018
splošna ambulanta	3,9	4,1
DŽ	4	4,2
OD	4,3	4,4
zobna ambulanta	4	3,9
patronažna služba	4,9	4,9
laboratorij	4,7	4,6
<b>skupna ocena ZD</b>	<b>4,2</b>	<b>4,3</b>

## 4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

### Obrazec 1: Delovni program 2018 - ZD

Tabela prikazuje plan in realizacijo zdravstvenih storitev po dejavnostih povezan s planom prihodkov in odhodkov ZD Cerknica za leto 2018. V splošnih ambulantah beležimo prekoračitve storitev z indeksom 1,16 glede na priznani pogodbeni obseg s strani ZZZS. Pod planom pa je realizacija tako kurative kot preventive v OD in ŠD. Razlog za ne realizacijo preventive v OD/ŠD je zmanjšano število otrok v vseh treh občinah. Nedosežena je tudi realizacija programa v antikoagulantni ambulanti, verjetno tudi zaradi uvajanja novejših antikoagulantnih zdravil, ki ne zahtevajo pogostih kontrol. Realizacija ni dosežena v DŽ in sice je preventiva v DŽ dosežena v indeksu 0,83. Prvič pa so v celoti (indeks 1,02) realizirani nenujni reševalni prevozi s spremstvom in je zaznati tudi višjo realizacijo sanitetnih prevozov (indeks 1,45). Program pulmologije je tudi v letu 2018 ostal v dogovoru z ZZZS prenesen na druge izvajalce.

PLAN - REALIZACIJA ZDRAVSTVENIH STORITEV PO DEJAVNOSTIH-2018						
JANUAR - december 2018						1,00
DEJAVNOST	STORITEV	VRSTA DEJ.	ŠT. TIMOV	POG.OBSEG ST.	REAL.1-12	dosežen index
302001	Z0031	SPLOŠNA AMB.-OBISKI(p+k)	6,16	169.326	196.441,05	1,16
302001	Z0037	SPLOŠNA AMB.-PREV.	0	901	1.086,00	1,21
327009	Z0031	OD,ŠD KUR.-OBISKI	1,75	49.038	42.376,80	0,86
327011	Z0031	OD,ŠD PREVENTIVA	0,55	25.284	24.664,25	0,98
306007	Z0031	DŽ-OBISKI(k+p)	0,7	20.436	23.026,90	1,13
306007	Z0037	DŽ-PREVENTIVA	0	1.141	945,00	0,83
302004	Z0030	ANTIKOAG.AMB.	0,22	11.450	11.250,00	0,98
507028	Z0030	FTH	0,8	472	474,80	1,01
510029	Z0030	PATRONAŽA	4,8	6.480	7.611,00	1,17
512032	Z0030	DISP. ZA MENT.ZDR.	0,76	16.357	19.579,25	1,20
544034	Z0030	NEGA NA DOMU	2	2.700	3.024,00	1,12
404101	Z0030	ZOB. DEJ.-ODRASLI*	2,54	126.253	123.488,40	0,98
404103	Z0030	ZOB. DEJ.-MLADINA*	0,3	10.099	12.713,27	1,26
401110	Z0030	ORTODONTIJA*	0,79	51.657	51.824,50	1,00
513150	E0322	NEN.REŠ.PREV -SPREM.	0,87	86.530	87.942,00	1,02
513151	E0322	SAN.PREV.NA/Z DIALIZE	2,57	255.558	254.199,00	0,99
513153	E0322	SANITET.PREVOZI BOL.	1,34	133.331	193.270,00	1,45
229239	Z0030	PULMOLOG-SPEC.	0,4	24.786	0,00	0,00
249216	Z0030	DIABETOLOG-SPEC.*	0,35	19.998	21.950,12	1,10

\*ZA,Odr,ZA ml,ort.,diabet. + 5% pov. Aneks 1

Tabela prikazuje realizacijo preventivnih delavnic napram planu. Preventivne delavnice so se izvajale v Vzgojno varstvenem centru. Realizacija ni sledila planiranemu obsegu preventivnih delavnic. Kader (tim), ki deluje v okviru ZVC se je šele postavljajal, potekala so tudi še intenzivna izobraževanja, v mesecu novembru 2018 pa smo na podlagi Finančnega načrta 2018 zaposlili DMS z ustreznimi znanji za to področje v obsegu zaposlitve 1,00.

**PLAN-REALIZACIJA L. 2018  
(ZZZS)  
PREVENTIVA-DELAVNICE**

		PLAN 2018-zzzs	REAL. 1-12-2018	INDEX R/P
346025	ZDRAVO HUJŠANJE	2	2	1,00
346025	ZDRAVA PREHRANA	3	0	0,00
346025	DEL. GIBAM SE	3	1	0,33
346025	IND. SVET.OPKAJ	6	1	0,17
346025	DEL. SKUP. SVET ZAOPUŠ. KAJENJA	1	0	0,00
346025	ŽIVLJENSKI SLOG	9	2	0,22
346025	DEJAVNIKI TVEGANJA	8	3	0,38
346025	TEHNIKE SPROŠČANJA	6	6	1,00
346025	POD. PRI SPOP. Z DEPR.	2	0	0,00
346025	POD. PRI SPOP. S TESNOBO	2	0	0,00
346025	SOPR. S STRESOM	3	3	1,00
346025	DELAVNICA ALI SEM FIT	8	1	0,13

Na pavšalnih dejavnostih je plan usklajen z realizacijo.

**PAVŠALNE DEJAVNOSTI  
PLAN 2018**

dejavnost	opis dejavnosti	kader iz ur	PLAN 2018 mesečno /eur	REALIZACIJA 2018 mesečno /eur	INDEX R/P
338 042	DEŽ. SL. 3A	4,84	24.788,63	24.884,10	1,00
338 048	MOB. ENOTA NUJNO REŠ. VOZILO	11,85	29.990,06	30.049,25	1,00
346 025	ZDRAV. VZGOJA	0,97	2.454,55	4.647,20	1,89
446 125	ZOBOZDR. VZGOJA	0,93	2.598,77	2.617,66	1,01
302 001	FARMAC.SVETOVANJE	0,16	511,82	480,53	0,94
302 001	REF. AMB. S ŠIR.2017	3,55	17.719,88	17.495,89	0,99

**GLAVARINA - SA, DŽ,OD,ŠD KUR.  
PLAN 2018**

dejavnost	opis dejavnosti	količina	PLAN 1-12-2018	REAL.1-12-2018	INDEX
302001	sploš. in druž.med.	12	401.204,32	402.806,70	1,05
306007	gin. v spl. -DŽ	12	59.872,40	59.872,40	1,05
327009	pediat. OD kur.	12	113.978,52	113.978,52	1,05

**DRUGI PLAČNIKI**  
**PLAN-REAL 1-12/2018**

OPIS STORITVE	Količina plan 2018	EUR plan 2018	real 1-12 količina	index
CEPLJENJE proti gripi -rizični	350	2.450,00	471	1,35
CEPLJENJE proti gripi - ostali	100	1.400,00	85	0,85
CEPLJENJE KME ODRASLI	548	18.412,80	598	1,09
CEPLJENJE KME OTROCI	230	7.199,00	323	1,40
CEPLJENJE proti gripi otroci	4	48,00	0	0,00
CEPLJENJE HEPATITIS A+B	10	551,00	3	0,30
CEPLJENJE HEPATITIS B	40	784,00	9	0,23
CEPLJENJE HEPATITIS A	2	80,60	3	1,50
CEPLJENJE PNEVMOKOK	15	901,50	12	0,80
CEPLJENJE ROTAVIRUS	55	2.464,00	94	1,71
CEPLJENJE PROTI OŠPICAM	1	46,90	4	4,00
CEPLJENJE PROTI NORICAM	0	0,00	2	#DEL/0!
KRIOTERAPIJA	95	380,00	95	1,00
ZDR. PREG. POM.IN POSTR.	5	285,00	2	0,40
ZDR. POTRDILO	2	48,00	4	2,00
SAMOP. ZDR. PREG. V SA,OD,ŠD	150	1.859,92	66	0,44
STOR. FTH -MASAŽE	10	300,00	0	0,00
NEVROFIZIOT.	10	300,00	4	0,40
VAJE AKTIVNE	2	50,00	5	2,50
VAJE ZA NOSEČNICE	1	25,00	0	0,00
SVETLOBNA TERAPIJA	0	2,00	6	#DEL/0!
ELEKTROTERAPIJA	0	10,00	3	#DEL/0!
NEVROFIZ. PAVŠAL -ZA RAZVOJNE AMB zd lj	12	14.520,00	12,00	1,00
NAMEŠČANJE KONEZO TRAKOV	5	50,00	0	0,00
BRISI PAP,PREG. -DŽ	55	558,27	13	0,24
UZ ABDOMEN	410	20.090,00	460	1,12
SAMOPL LABORATORIJ	633	2.883,25	362	0,57
LABORATORIJ -PODJETJA - KONCESIONAR	12.342	21.413,37	22.747	1,84
MEDICINA DELA -SAMOPLAČNIKI	565	18.984,00	649	1,15
MEDICINA DELA -PODJETJA	1200	127.200,00	1.407	1,17
OCENA TVEGANJA DEL. MESTA- REV	5	54,75	2	0,40
OCENA TVEGANJA DEL. MESTA	30	1.803,00	35	1,17
OCENA DELAZMOŽNOSTI IK	0	0,00	68	#DEL/0!
PRIPRAVA POROČIL ZA PODJETJA	60	1.814,40	50	0,83
ZOBNA TEHNIKA-KONCESIONARJI	8.785,00	21.435,40	7.965,48	0,91
ZOBOZDR.-SAMOPL+ DOPLAČILA	554	20.870,60	749	1,35
MRLIŠKI OGLEDI	60	5.250,00	62	1,03
KRAJEVNI OGLEDI	5	575,00	0	0,00

MNZ ODVZEMI	10	277,10	2	0,20
ZDRAV. PREGLEDI -KONVENC. ZAV.	304	8.205,74	411	1,35
PREVOZI MED. DOKUMENTACIJE	24	711,60	24	1,00
PREVOZI LABOR. MAT	6	42,00	6	1,00
PRIPRAVNOST REŠEVALEC	50	800,00	4,5	0,09
NADZOR REŠEVALEC Z VOZILOM	30	1.860,00	5	0,17
NADZOR EKIPA NMP	5	890,00	0	0,00
NADZOR EKIPA NRV	10	980,00	1	0,10
PRIPRAVNOST REŠEVALEC-TEHNIK	30	480,00	0	0,00
NADZOR MED. TEHNIK	0	0,00	4	#DEL/0!
PREVOZI Z REŠ. VOZILOM PO NAROČILU	5	274,00	2	0,40
NADZOR ZDRAVNIKA NA DRUŽ. IN ŠPORT. PRIR.	12	960,00	0	0,00
skupaj plan drugi plačniki 2018 eur		310.568,20		
skupaj realizacija drugi plačniki 2018 eur-zdr.stor.		335.892,39		
index		1,08		

#### 4.3. POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE

V ambulantah v okviru dejavnosti ZD Cerknica so zdravstveni timi vključeni v storitve e-Zdravja.

Tako je bilo v letu 2018 izdano 18.379 napotnic, od tega 533 ročnih (2,9%), ostale so bile posredovane elektronsko. Izdanih je bilo 88.510 receptov, od tega 632 ročnih (0,74%), ostali so bili posredovani elektronsko. Pacienti se pretežno sami naročajo na sekundarni nivo. Predvideno vzpostavitev info točke za e-naročanje za paciente iz vseh ambulant planiramo uvesti, ko bodo zanjo na voljo finančna sredstva in kadrovske možnosti.

Občasno prihaja do težav zaradi nedelovanja centralnega sistema e-zdravje (napotnice, recepti).

Izpadi sicer niso pogosti, so pa izrazito moteči, saj povzročajo zastoje pri delu s pacienti. To je večinoma vzrok za izpise ročnih napotnic in receptov.

#### 4.4. POSLOVNI IZID – PREDSTAVITEV PRIHODKI-ODHODKI, STROŠKI 2018

Poslovni rezultat zavoda ZD Cerknica za leto 2018 je pozitiven. Izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki predvsem na račun povečane realizacije storitev katerih plačnik je ZZZS in pa povečane realizacije prihodkov s strani MDPŠ ter doplačil in ostale tržne dejavnosti. Skrbno in varčevalno smo delovali tudi na odhodkovni strani. Stroški materiala sicer presegajo načrtovano vrednost z indeksom 1,08, vendar velja ob tem poudariti, da so bili načrtovani v nižjem znesku kot je bila realizacija leta 2017. Stroški storitev so bili realizirani z indeksom 0,98, visoki so predvsem stroški vzdrževanja avtomobilov in računalniških programov. Skrbi nas pa še vedno dejstvo, da cene zdravstvenih storitev kljub dvigu v letu 2018 ne pokrijejo vseh kalkulativnih elementov stroškov (stroški dela, stroški material, stroški storitev, amortizacija) in smo tako še vedno priča nespoštovanju zakonskih določil s strani ZZZS. Ob zaključku leta ugotavljamo, da je zasluga za ugoden poslovni rezultat na strani naših ustanoviteljev, vseh treh občin, ki so imele posluš za našo predstavitev težav oz. za pomanjkanje sredstev za nemoteno delovanje naših nekaterih bistvenih dejavnosti, (reševalna dejavnost, NMP-dežurna služba, dejavnost preventive – vrednost njihove dotacije znaša 118.130 eur) pa tudi na tem, da je bil povečan obseg dela v veliki meri opravljen brez dodatnih izplačil na strani stroškov dela oz. le manjši del v obliki nadurnega dela.

**PLAN -REALIZACIJA 1-12/2018 PRIHODKI OBRAČUNSKO**

**OBVEZNO ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE**

VRSTA PRIHODKA	PLAN 2018 eur	REAL 1- 12/2018	ind.R/P
<b>prihodki iz OZZ - skupaj</b>	<b>2.925.520,69</b>	<b>2.965.233,21</b>	<b>1,01</b>
spec. dejavnost	56.943,03	65.842,55	1,16
zobozdravstvena dejavnost	318.797,34	333.454,25	1,05
osnovna zdr. dejavnost	2.453.861,53	2.427.353,19	0,99
reševalna dejavnost	13.190,65	13.176,90	1,00
reševal. dejavnost-dializni prevozi	11.563,00	10.933,00	0,95
sofinanciranje specializacije	62.520,14	66.202,28	1,06
socialno ogroženi	8.645,00	9.381,52	1,09
dodat. sred. projekt sk. čak. dob.	0,00	38.889,52	#DEL/0!

**DODAT. ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE Z DOPL. FIZ. OSEB**

VRSTA PRIHODKA	PLAN 2018 eur	REAL 1- 12/2018	ind.R/P
<b>prihodki iz DZZ-dopol.zdrav.zavarov+dopl pacientov</b>	<b>551.454,95</b>	<b>580.355,63</b>	<b>1,05</b>
specialistična dejavnost	85,54	470,85	5,50
zobozdravstvena dejavnost	160.892,55	161.638,68	1,00
osnovna zdravstvena dejavnost	193.344,66	199.596,67	1,03
reševalna dejavnost	93.067,12	118.383,19	1,27
reševalna dejavnost-dializni prevozi	104.065,08	100.266,24	0,96

**MEDICINA DELA**

VRSTA PRIHODKA	PLAN 2018 eur	REAL 1- 12/2018	ind.R/P
<b>prihodki MDPŠ-skupaj</b>	<b>149.856,15</b>	<b>171.338,51</b>	<b>1,14</b>
predhodni in sistematski pregledi (podjetja)	127.200,00	146.996,93	1,16
pregledi voznikov,IK, cilj.preg.-samopl	18.984,00	20.583,22	1,08
ocena tveganja delovnega mesta (podjetja, s.p.)	1.857,75	2.125,40	1,14
priprava poročil za podjetja	1.814,40	1.632,96	0,90

**POGODBA MNZ**

VRSTA PRIHODKA	PLAN 2018 eur	REAL 1- 12/2018	ind.R/P
<b>MNZ-odvzemi po nalogu</b>	<b>277,10</b>	<b>27,71</b>	<b>0,10</b>

**MIGRANTI**

VRSTA PRIHODKA	PLAN 2018 eur	REAL 1- 12/2018	ind.R/P
<b>zdr.stor. za migrante</b>	<b>0,00</b>	<b>557,82</b>	<b>#DEL/0!</b>

**DOPLAČILA IN OST. TRŽNA DEJAVNOST**

VRSTA PRIHODKA	PLAN 2018 eur	REAL 1- 12/2018	ind.R/P
<b>tržna dej. z doplačilom skupaj</b>	<b>165.702,95</b>	<b>175.719,54</b>	<b>1,06</b>
provizije	3.628,00	3.551,37	0,98
obratovalni str., pranje, čiščenje	6.965,00	6.659,82	0,96
prih. cepljenja, zdr. tar., krioter.,UZ,lab.,fth	94.682,42	106.089,69	1,12
prih. zobozdr. samopl.,dopl. do polne cene	42.306,00	43.129,26	1,02
ostalo*	18.121,53	16.289,40	0,90
<i>*,samopl ostalo+ fiz.osebe, nam.donacije,konvencije, drugi prih.</i>			

760519,76059,760045,760047,760204,760065

**PRORAČUNI OBČIN USTANOVITELJIC**

VRSTA PRIHODKA	PLAN 2018 eur	REAL 1- 12/2018	ind.R/P
<b>PRORAČUNI občin</b>	<b>123.955,00</b>	<b>123.555,12</b>	<b>1,00</b>
proračun Cerknica-reševalna dej.	32.793,00	32.793,00	1,00
proračun Cerknica-sof. razl. v dežurni sl.	39.057,00	39.057,00	1,00
proračun Cerknica-prev.program	2.422,00	2.422,12	1,00
proračun Loška Dolina-reševalna dej.	12.600,00	12.600,00	1,00
proračun Loška Dolina-preventivni programi	930,00	930,00	1,00
proračun Loška Dolina-sof. razl. v dežurni sl.	15.020,00	15.020,00	1,00
proračun Bloke-reševalna dejavnost	5.045,00	5.045,00	1,00
proračun Bloke-preventivni programi	373,00	373,00	1,00

proračun Bloke-pokritje razl. v dež. sl	6.009,00	6.009,00	1,00
proračun Bloke-sof. vzdr.teh.dejavnosti	3.881,00	3.881,00	1,00
mrliško pregledna služba	5.825,00	5.425,00	0,93

#### OSTALI PRIHODKI

VRSTA PRIHODKA	PLAN 2018 eur	REAL 1- 12/2018	ind.R/P
<b>skupaj ostali prihodki</b>	<b>29.244,60</b>	<b>33.268,50</b>	<b>1,14</b>
depozitne obresti	61,00	30,25	0,50
izredni prihodki+zam.obr	10,00	12,45	1,25
prevrednotovalni prihodki,odšk. zav.+odt.OS	3.250,00	4.905,70	1,51
prodaja rab. OS	2.500,00	2.131,15	0,85
prih. iz prej. Obrač. obdobj	0,00	606,66	#DEL/0!
najemnine	23.423,60	25.582,29	1,09

#### SINTEZA - PRIHODKI - PLAN - REAL. I. 2018

PROGRAM	PLAN 2018 eur	REAL 1- 12/2018	ind.R/P
obvezno zdravstveno zavarovanje	2.925.520,69	2.926.343,69	1,00
namenska sred. za projekt sk.č.dob	0,00	38.889,52	#DEL/0!
dodatno zdravstveno zavarovanje	551.454,95	580.355,63	1,05
pogodba MNZ+MIGRANTI	277,10	585,53	2,11
medicina dela	149.856,15	171.338,51	1,14
sredstva ustanoviteljev-dotacije+MO	123.955,00	123.555,12	1,00
doplačila in ost.tržna dejavnost	165.702,95	175.719,54	1,06
ostali prihodki	29.244,60	33.268,50	1,14
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.946.011,44</b>	<b>4.050.056,04</b>	<b>1,03</b>

Stroški porabe medicinskega materiala skupaj za leto 2018 so bili planirani v nižjem znesku kot je bila dejanska realizacija porabe v letu 2017.

Zaradi novih in vedno dražjih materialov v osnovnih dejavnostih, specialistični dejavnosti je bila konec leta realizacija večja za 12% napram planirani vrednosti, kar je v veliki meri tudi posledica prekoračitve programoma v dejavnosti patronažne službe in dejavnosti nege na domu (pacienti so iz bolnišnic opuščeni že po nekaj dneh), kar je znatno vplivalo na povečanje materialnih stroškov, še zlasti zato ker so prekoračitve programa v teh dejavnostih ostale brez plačila, zdravstveni materiali za so ravno v teh primerih zelo dragi. V diabetološki dejavnosti pa je povečanje porabe materiala posledica povečanega obsega dela – njihova letna realizacija opravljenih storitev napram planirani se beleži z 10% prekoračitvijo.

Preseganje porabe materiala napram planirani vrednosti se beleži tudi v zobozdravstvu, kje je to posledica povečane realizacije storitev napram planirani ( 7 %). Nad planirano vrednostjo beležimo tudi strošek:

- pisarniškega materiala (za 8%) – prepisani novi obrazci, poraba kartuš, papirja
- pralnih in čistilnih sredstev (za 6%) – povečan obseg čiščenja zaradi vzdrževalnih del, adaptacije posl. prostorov
- materiala za popravila in vzdrževanje (13%)



- porast porabe elekt. energije (17%), posledica porasta cen kot tudi porasta obsega porabe,
- porast porabe kurilnega olja za ogrevanje ( za 5%), delno tudi posledica dogrevanja vode na zahtevano temperaturo, delno pa tudi povečana poraba za ogrevanje prostorov.

Pri stroških storitev zaznavamo prekoračitev realiziranih vrednosti napram planirani vrednosti:

- Telefonske storitve – mobilni in stacionarni del (povečani kontakti s pacienti, kupci storitev, dobavitelji)
- Stroški vzdrževanja elekt. napeljave – napeljava je na lokaciji Cerknica kot na lokaciji Stari trg zastarela, prihaja do pogostejših okvar, ki zahtevajo hitra ukrepanja, potrebna so tudi sprotna vzdrževanja in tudi posodobitve-novi priklopi aparatov in podobno
- Stroški vzdrževanja avtomobilov, še zlasti reševalnih vozil, ki morajo biti sprotno in dobro vzdrževana, da ne prihaja do težav pri opravljanju dejavnosti (nujne, sanitetne vožnje)
- Stroški vzdrževanja računalniški programi – slediti moramo zahtevam naročnikov storitev (e-naročanje, e-zdravje, zahtevam vezanim na obračun in beleženju storitev), programi v laboratoriju, v zobozdravstvu, računovodski programi, beleženje delovnega časa, vsi zahtevajo tako sprotna vzdrževanja kot tudi vpeljave novosti in nadgradenj
- Vzdrževanje stavbe in okolice – v teh postavkah smo vključili tako ureditev zelenice ob glavnem vhodu (za kar smo porabili večjo vrednost sredstev od načrtovane-kar smo delno nadomestili s sredstvi s postavke vzdrževanje stavbe – del pleskanja poslovnih prostorov smo prestavili v naslednje leto) kot tudi obnovitev zarisa parkirnih mest in vris interventne poti, delno pa tudi manjša pleskarska dela
- Manjši porast stroška beležimo tudi na plačilih zavarovalnih premij – zgradbe, opreme, avtomobili, splošna odgovornost (plan je postavljen po stanju pavšala, kasneje pa zavarovalnica naredi obračune po bilančnem stanju, zaradi sprememb vezanih na dejansko stanje navadno pride do doplačil
- Stroški izobraževanja – beležimo porast na prevozih z lastnimi prevoznimi sredstvi ter na nočnihah-To vrsto stroškov je težje planirati predvsem zaradi koriščenja izobraževanj, ki terminsko in krajevno v času priprave FN niso znani.
- Stroški po podjemnih pogodbah s prispevki in davkom–beležimo porast napram planirani vrednosti, ki je posledica: nadomeščanja odsotnega delavca tehničnih služb zaradi daljše bolniške odsotnosti – nadomeščanje vezano na prevoze medicinske dokumentacije in materiala med enotami zavoda, storitve opravljene v ambulanti UZ-samoplačniško - opravljene v večjem obsegu kot so bile planirane-posledično temu sledi tudi višina plačila nosilki, nenačrtovano smo izvedli interno izobraževanje zaposlenih v NMP z zunanjimi izvajalci na naši lokaciji-plačilo dveh predavateljev (storitev je pomenila pocenitev v primerjavi pošiljanja ekip na izobraževanja k drugim ponudnikom)
- Laboratorijske storitve – zaznavamo povečan obseg sodelovanja s tujimi zavodi, dela storitev še vedno, kljub posodobljeni opreми ne moremo opravljati v lastnem laboratoriju (storitve za nas predvsem opravljajo laboratoriji MF, OI, Zavod za transfuzijsko medicino, Adrialab d.o.o.). Potrebe po teh storitvah so specifične, od leta do leta v različnih količinski obsegih, zato jih je težje načrtovati, je pa potrebno zapisati, da tudi cenovno niso ugodne.
- Stroški drugih storitev – presežene napram planu – posledica izrednih vzdrževanj vezanih na kalibracije opreme (niso bile upoštevane v planu), povečan stroškov vezan na varstvo pri delu (nove zaposlitve, ureditev napak ugotovljenih pri nadzorih), povečan strošek vezan na projekt kakovosti napram planu-pri planiranju ni bilo upoštevano zunanje certificiranje.

V FN 2018 nismo načrtovali potrebe po odvetniških storitvah za kar se je potreba pokazala v zadnjem tromesečju leta. V mesecu oktobru 2018 je prišlo do redne odpovedi pogodbe o zaposlitvi iz krivdnih razlogov zaposlenemu delavcu v reševalni službi. V povezavi s samim postopkom, svetovanjem in pripravo dokumentov, tudi v povezavi z vloženo tožbo na delovno pravno sodišču napram našem ZD s strani odpuščenega delavca, smo potrebovali storitve odvetniške pisarne, ki ima izkušnje s takimi in podobnimi primeri, kar nas je dodatno stalo cca 3.800 eur.

**STROŠKI - ODHODKI - PLAN - REAL 1-12/2018**

	PLAN 2018	REAL 1-12-2018	INDEX R/P
<b>STROŠKI MATERIALA-SKUPAJ</b>	<b>501.081,00</b>	<b>541.977,65</b>	<b>1,08</b>
medicinski material osnov. zdravstvo,spec.dej.,...	284.070,00	319.219,27	1,12
medicinski material zobozdravstvo	55.116,00	58.956,63	1,07
tekst. mat- zaščitna sredstva	10.880,00	4.818,40	0,44
drug porabljen material	2.450,00	1.830,51	0,75
porabljeno tehnološko gorivo	1.750,00	1.648,40	0,94
porabljen pisarniški material	11.120,00	11.983,07	1,08
pralna in čistilna sredstva in sredstva za osebno higieno	11.850,00	12.532,98	1,06
porabljena voda	14.750,00	13.959,39	0,95
material za popravila in vzdrž evanje	3.250,00	3.659,92	1,13
material za popravila računalniške opreme	540,00	274,13	0,51
ODPIS DI	4.003,00	3.681,50	0,92
ODPIS AVTOGUM	5.468,00	3.876,75	0,71
porabljena nabavljena elektr. na energija	27.690,00	32.494,95	1,17
porabljeno pogonsko gorivo za transportna sredstva	28.650,00	31.636,36	1,10
kurivo porabljeno za ogrevanje	35.400,00	37.152,43	1,05
časopisi, uradni listi in priročniki	4.094,00	4.252,96	1,04

<b>STROŠKI STORITEV-SKUPAJ</b>	<b>457.452,99</b>	<b>448.199,45</b>	<b>0,98</b>
POŠTNE STORITVE	9.750,00	9.711,72	1,00
TELEFONSKE STORITVE-MOBILNA TELEFONIJA	2.075,00	2.753,81	1,33
TELEFONSKE STORITVE-TELEKOM-AMIS	5.900,00	6.419,46	1,09
STORITVE ZA PREVOZ BOLNIKOV	118.650,00	112.410,14	0,95
STOR.ZA SPR.VZDR.-RAZNO	12.650,00	5.500,21	0,43
STOR.ZA SPR.VZDR. ZOBNE OPREME	7.612,24	5.171,30	0,68
STOR.ZA SPR.VZDR.OPREME SPLOŠNIH IN SPECIAL.AMB.	7.927,53	5.917,42	0,75
STOR.ZA SPR.VZDR. OPREME TEHNIČNIH SLUŽB	2.363,67	447,75	0,19
STOR.ZA SPR.VZDR.ELEKTRIČNE NAPELJAVE	1.973,62	4.982,35	2,52
STOR.ZA SPR.VZDR.AVTOMOBILOV	17.067,25	25.132,02	1,47
STOR.ZA SPR.VZDR. RAČUNAL.OPREME	226,96	90,16	0,40
STOR.ZA SPR.VZDR. DVIGALA	3.260,00	2.852,27	0,87
STOR.ZA SPR.VZDR. POŽARNEGA SISTEMA	1.250,00	596,17	0,48
STOR.ZA SPR.VZD. KOTLOVNICE	3.155,00	3.191,34	1,01
STOR.ZA SPR.VZDR.LABORATORIJSKE OPREME	7.960,00	2.460,27	0,31
STOR.ZA SPR.VZDR.RAČ.PROGRAMOV	31.780,00	34.815,62	1,10
STOR.ZA SPR.VZDR.STAVBA-BELJENJE+ urg.pot	3.250,00	1.924,45	0,59
STOR.ZA SPR. VZDR.-OKOLICA	1.020,00	2.587,25	2,54
PREMIJE ZA ZAVAROVANJE MATERIA LNIH NALOŽB(zgradbe,oprema)	13.177,56	14.003,58	1,06
PREMIJE ZA ZAVAROVANJE MATERI ALNIH NALOŽB(avtomobili)	6.270,48	6.476,56	1,03

PREMIJE ZA ZAVAROVANJE SPLOŠNE ODGOVORNOSTI	961,03	1.114,79	1,16
premije za zavarovan.delavcev-poklicna odgovornost	1.519,61	1.519,62	1,00
premije za kolektivno nezgodno zavarovanje delavcev	2.116,80	2.186,10	1,03
stroški reklame in propagande	803,76	840,84	1,05
stroški za reprezentanco	300,00	63,73	0,21
stroški plačilnega prometa	890,00	930,01	1,04
takse za reg. vozil	1.420,00	1.425,03	1,00
stroški nakupa vinjet in urbane	220,00	220,00	1,00
SL.POT - dnevnice	0,00	28,80	#DEL/0!
SL.POT - prevoz z lastnimi prev.sred.	2.860,00	1.928,58	0,67
STROK. IZOB.-SPECIALIZACIJE-SA	1.500,00	1.163,70	0,78
STROK.IZOB. - KOTIZACIJE	17.570,00	12.986,66	0,74
STROK.IZOB. - DNEVNICE	704,00	464,00	0,66
stroški izobr.-prehrana	333,52	156,65	0,47
STROK. IZOB.-javni oz. org. prevoz	0,00	755,84	#DEL/0!
STROK.IZOB.-prevoz z lastnimi prev.sred.-	2.985,00	3.455,21	1,16
STROK.IZOB. - NOČNINE	800,00	870,66	1,09
izplačila po podjemn. pogodbah izplačila po podjemn. pogodbah	15.204,00	18.107,14	1,19
prisp.za inv.in pok.zavarova. prisp.za inv.in pok.zavarova.	1.583,90	1.754,29	1,11
prisp.za zdravst.zavarovanje prisp.za zdravst.zavarovanje	104,23	110,69	1,06
posebni davek na določene prej posebni davek na dolečene prej	3.864,04	4.556,44	1,18
izplačila sejin	2.793,16	1.562,04	0,56
laboratorijske storitve	47.642,56	58.801,45	1,23
ostale zdravstvene storitve	30.510,00	22.095,57	0,72
stroški zdravniški pregledov zaposlenih	721,07	544,13	0,75
DRUGE STORITVE-RAZNO	2.125,00	5.495,92	2,59
DRUGE STORITVE-STINICA	3.130,00	3.364,35	1,07
DRUGE STORITVE:ODPADKI IZ ZDRAVSTVA	2.890,00	3.413,78	1,18
DRUGE STORITVE-KOMUNALA	11.909,00	10.026,03	0,84
DRUGE STORITVE-ČIŠČENJE	2.450,00	2.003,08	0,82
DRUGE STORITVE-REPUBL.KONTROLA	931,00	990,04	1,06
DRUGE STORITVE-VARSTVO PRI DELU	8.540,00	8.958,25	1,05
DRUGE STORITVE-DOZIMETRI	640,00	679,20	1,06
DRUGE STORITVE-NOTRANJE REVIDIRANJE	6.000,00	5.945,66	0,99
DRUGE STORITVE-PROJEKT KAKOVOSTI	2.603,00	3.004,70	1,15
DRUGE STORITVE-JAVNA NAROČILA	6.039,00	5.399,18	0,89
DRUGE STORITVE-ODVETNIK	0,00	3.761,54	#DEL/0!
DRUGE STORITVE-ARHIVIRANJE	9.490,00	7.074,20	0,75
DRUGE STORITVE-PROMOCIJA ZDRAVJA ZAPOSLENI	5.980,00	2.997,70	0,50
SROŠKI STORITEV IZ PREJ. OBDOBIJ	0,00	0,00	#DEL/0!

AMORTIZACIJA	183.490,00	184.233,74	1,00
--------------	------------	------------	------

<b>STROŠKI DELA</b>	<b>2.794.211,66</b>	<b>2.825.395,27</b>	<b>1,01</b>
obračunane bruto plače+nadom.	2.199.645,52	2.223.706,66	1,01
obračunani regres,jubilejne na odpravnine,solidarnostne pomoč	75.684,24	78.348,13	1,04
dajatve delodajalca	354.142,93	359.108,31	1,01
str.prevoza na delo in z njega	60.752,16	57.750,10	0,95
stroški malice	67.462,00	70.172,64	1,04
nagrade, darila in podobna izplačila	1.365,00	1.332,24	0,98
stroški dodat.pok.zavarovanja	35.159,81	34.977,19	0,99
<b>DRUGI STROŠKI,ODHODKI</b>	<b>8.325,79</b>	<b>6.500,45</b>	<b>0,78</b>
<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>1.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.946.011,44</b>	<b>4.006.306,56</b>	<b>1,05</b>

#### SINTEZA ODHODKOV IN STROŠKOV PLAN-REAL.1/12-2018

NAZIV POSTAVKE	PLAN 2018 EUR	real 1-12-2018 EUR	INDEX REAL/R.P.
plača	2.199.645,52	2.223.706,66	1,01
prevoz na delo	60.752,16	57.750,10	0,95
prehrana delavcev	67.462,00	70.172,64	1,04
SSP, darila in podobna izplačila	77.049,24	79.680,37	1,03
dod. pok. zavarovanje za JS	35.159,81	34.977,19	0,99
zakonske obveznosti	354.142,93	359.108,31	1,01
<b>SKUPAJ PLAČA S STROŠKI DELA</b>	<b>2.794.211,66</b>	<b>2.825.395,27</b>	<b>1,01</b>
<b>MATERIALNI STROŠKI</b>	<b>501.081,00</b>	<b>541.977,65</b>	<b>1,08</b>
<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>457.452,99</b>	<b>448.199,45</b>	<b>0,98</b>
<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>183.490,00</b>	<b>184.233,74</b>	<b>1,00</b>
<b>DRUGI STROŠKI</b>	<b>9.775,79</b>	<b>6.500,45</b>	<b>0,66</b>
<b>SKUPAJ CELOTNI ODHODKI</b>	<b>3.946.011,44</b>	<b>4.006.306,56</b>	<b>1,02</b>

Tabela plače- redno delo prikazuje realizacijo odhodkov iz naslova plač za redno delo analitično z naborom dodatkov. Stroški iz tega naslova so realizirani z indeksom 0,99 napram planu za leto 2018.

Sredstva za dežurno službo za zdravnike, medicinske sestre in reševalce so realizirana napram planu 1,02, z indeksom 1,02 izstopajo reševalci, kar je posledica večjega števila realiziranih ur in vključitev v dežurno službo voznika-diplomiranega zdravstvenika, kar povečuje vrednost plačila. Pri dežurstvu zdravnikov beležimo sicer povečano realizirano urno kvoto, ki je posledica opravljanja dežurstev, ki jih bi sicer moral opraviti koncesionar, ki pa zaradi pomanjkanja kadra tega ni mogel opraviti, tako, da so se dežurne ure od avgusta dalje z našimi zaposlenimi, večino teh dežurnih ur (sobote, nedelje, prazniki) so opravili naši specializanti, zato ni večje prekoračitve na vrednosti plačila-nižje plačilo dežurstev-sistemizacija delovnih mest.

Pri nadurnem delu ugotavljamo, da se je v primerjavi s planom povečalo število opravljenih nadurnih ur pri zobnih tehnikih in medicinskih sestrah, kar je posledica povečanega obsega dela v zobni tehniki, pri medicinskih sestrah pa so na povečanje vplivala nadomeščanja odsotnosti DMS, SMS v mobilni enoti oz. v NMP.

**PLAČE, DEŽURSTVO, NADURNO DELO  
LETO 2018- OBRAČUNSKO**

REDNO DELO	plan 2018 eur	real. 2018 eur	INDEX
			REAL/PLAN
bruto plača RD,nadomestila	1.809.314,91	1.801.877,95	0,996
položajni dodatek	7.547,57	7.033,80	0,932
dodatek za izmensko delo	19.298,97	20.017,94	1,037
dodatek za mentorstvo	2.349,44	1.984,53	0,845
dodatek za delo ponoči	8.627,68	8.788,98	1,019
dodatek za delo v nedeljo	2.044,94	2.703,18	1,322
dodatek za delo na praznik	1029,33	1.099,61	1,068
dodatek za neenak. razp. del.čas	1.061,15	880,51	0,830
dodatek za pov. obseg dela-projekt vlade skr.čak.dob	0,00	33.593,46	#DEL/0!
minulo delo	121.938,62	116.018,23	0,951
<b>SKUPAJ</b>	<b>1.973.212,61</b>	<b>1.993.998,19</b>	<b>1,011</b>
brez dodatka za pov. Obseg dela poseben projekt		1.960.404,73	0,994

DEŽURSTVO	plan 2018 ure	real. 2018 ure	plan 2018 eur	real. 2018 eur	Index
<b>KADER</b>					R/P
zdravnik	4.282	4.655,00	109.343,31	110.062,84	1,01
med.sestra,tehnik,DMS	2.776	2.779,00	34.399,94	34.648,07	1,01
reševalec	2.776	2.808,00	32.811,11	33.560,81	1,02
razlika dež. med. tehniki	0	0,00	0,00	974,23	0,00
<b>SKUPAJ</b>	<b>9.833,00</b>	<b>10.242,00</b>	<b>176.554,36</b>	<b>179.245,95</b>	<b>1,02</b>

NADURNO DELO	plan ure 2018	real. ure 2018	plan 2018 eur	real. 2018 eur	Index
<b>KADER</b>			EUR	EUR	P/R
<b>ZDRAVNIKI</b>	744	708,50	23.122,26	21.342,50	0,92
<b>ZOBOZDRAVNIKI</b>	116	30,00	2.478,08	583,99	0,24
<b>ZOB. TEH.</b>	327	486,00	3.902,22	5.831,39	1,49
<b>ZOB. ASIST.</b>	101	69,00	1.009,35	734,89	0,73
<b>REŠEVALCI</b>	986	698,00	10.562,03	7.815,12	0,74
<b>OSTALI labor.+teh.sl.+uprava</b>	275	252,00	3.466,74	2.868,75	0,83
<b>MED.SESTRE-TEHNIKI-DMS</b>	431	836,00	5.337,87	11.285,88	2,11
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.980</b>	<b>3.079,50</b>	<b>49.878,55</b>	<b>50.462,52</b>	<b>1,01</b>

**Tabela: Poslovni izid 2017, 2018 v EUR, brez centov**

	<b>REAL.LETO 2017</b>	<b>FN 2018</b>	<b>LETO 2018</b>	<b>INDEKS Real. 2018 / Real. 2017</b>	<b>INDEKS Real. 2018/ FN 2018</b>
CELOTNI PRIHODKI	3.614.053	3.946.011	4.050.056	1,12	1,03
CELOTNI ODHODKI	3.760.634	3.946.011	4.006.307	1,07	1,02
POSLOVNI IZID	-146.581	0	43.749	0	0
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0	0	0
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	-146.581	0	43.749		
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	0,04	0	0,01		

V ZD Cerknica v letu 2018 beležimo napram preteklemu letu boljši poslovni izid, presežek prihodkov nad odhodki v višini 43.749 eur. Podrobnejša predstavitev primerjave med letoma oz. primerjava na načrtovane vrednosti po FN 2018 je razvidna v zgornji tabeli.

## **5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA**

V letu 2018 še veno nismo uspeli zaposliti specialista, ki bi nam zagotovil delovanje pulmološke ambulante, tako da je ta še vedno ob soglasju ZZZS ostala v izvajanju izven ZD Cerknica, pri izvajalcih v Ljubljani in Kočevju, ki zagotavljajo del ordinacijskega časa za paciente z našega območja.

Ugotavljamo, da nam ni uspelo v celoti odpraviti težav pri delu ZVC, delno tudi kadrovskih (zaposlitev DMS šele v novembru 2018), nismo pa kljub povečanim aktivnostim še uspeli zaposliti kliničnega psihologa (po pogodbi ZZZS 0,20 delavca) za kar se bomo še naprej trudili v letu 2019. Po informacijah vodje ZVC beležimo tudi slabo odzivnost pacientov. Vse naštetu je pustilo kot posledico slabšo realizacijo realizacijo programa kot bi lahko bila ob polni zasedenosti kadrov in povečanem obisku pacientov.

Težavo pa nam povzroča prekoračitev pogodbenih obsegov programov tako na patronaži kot na negi na domu, kar se odraža v porastu materialnih stroškov (dragi materiali – priporočila specialistov), ki pa ostajajo neplačani s strani obveznega zavarovanja, prihaja tudi do preobremenitev zaposlenih, saj morajo v ordinacijskem času zagotoviti čedalje več obiskov na domu, hospitalizacije pacientov v bolnišnicah se krajšajo, pacienti so hitreje odpuščeni v domačo oskrbo oz. v koriščenje tako nege kot patronažnih obiskov.

## **6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP**

ZD Cerknica organizira neprekinjeno zdravstveno varstvo za prebivalce vseh treh občin ustanoviteljic (Cerknica, Loška dolina, Bloke) in sicer v skladu s pogodbo ZZZS v obliki dveh dejavnosti:

- Dežurna služba 3a in
- Mobilna enota nujnega reševalnega vozila (NRV).

Za izvajanje NMP-ja uporabljamo mobilno enoto NRV in v primeru nujne intervencije sodeluje tudi zdravnik, ki skupaj z NRV vozilom posreduje na terenu in v primeru nujne vožnje tudi spremlja pacienta do bolnišnice. Zdravnik ima na razpolago tudi vozilo urgentnega zdravnika, ki pa ni opremljeno v skladu s standardi za VUZ. Vozilo namreč uporablja zdravnik za nenujne hišne obiske in opravljanje mrliško pregledne službe. Tudi za vnaprej se nam zdi smiselno, da v primeru nujne intervencije na terenu posredujemo skupaj z NRV vozilo in urgentni zdravnik.

V našem ZD še vedno ostaja potreba po sočasnem delu zdravnika v redni ambulanti in vključevanju v NMP. Glavni razlog za tako organizacijo dela je pomanjkanje zdravnikov. Trenutno imamo sicer tri specializante družinske medicine, ki imajo mentorja v našem ZD in si tako tudi z njimi pomagamo pri zagotavljanju NMP-ja. Kljub temi, pa zdravniki zaposleni v ZD vsaj enkrat tedensko poleg rednega dela v ambulanti opravljajo tudi službo NMP-ja. Problem pa nam predstavlja tudi delo v zdravstvenih postajah, ki so oddaljene od matičnega zdravstvenega doma in na teh lokacijah zdravniki vsakodnevno sodelujejo v delu NMP-ja, ker so pač najbližje urgentnemu dogodku. Ob pripravi na spremenjeno organizacijo dela v zunaj bolnišnični NMP je nujno potrebno definirati vlogo dežurnega oz. urgentnega zdravnika pri zagotavljanju NMP-ja. Pri tem se postavlja vprašanje ali bo dežurni zdravnik in kako bo le-ta sodeloval pri zagotavljanju NMP-ja. Jasno je namreč, da ljudje ob nesreči ali nenadnem hudem dogodku pričakujejo čimprejšnjo pomoč zdravnika, poleg pomoči reševalca, tehnika, gasilcev, prvih posredovalcev.

Minister Samo Fakin poudarja, kako so zanj pomembne številke in število primerov, ki jih obravnavamo v času dežurne službe. Te številke pa so po našem mnenju tako prazne, neosebne in neuporabne. Ti primeri namreč niso številke, to so naši starši, partnerji, otroci, sosedje, prijatelji, neznanci. V eni noči imamo lahko primer, ko se zamudimo samo deset minut, lahko pa posredujemo na terenu oddaljenem 40 km (Babno polje), pacienta spremljamo v UKC Ljubljana in smo odsotni iz matičnega ZD tudi štiri ure. Tukaj ne sme biti dvoma, dežurno službo in službo NMP moramo organizirati tako, da bo za vse prebivalce čim hitreje ter kakovostno dostopna in ne vidim smisla, da se spreminja nekaj kar je dobro in relativno poceni. Smisle vidim samo v nadgradnji in izboljšanju že obstoječega stanja.

Že v 2017 smo vzpostavili delovanje enote NRV in v ta namen zaposlili štiri diplomirane zdravstvene tehnike, v tej obliki je enota delovala tudi v letu 2018. Enota NRV je sestavljena iz DMS oz. diplomiranega zdravstvenika in voznika reševalca z NPK. Pravilnik o delovanju NMP v RS je sicer že podpisan s strani Ministrstva za zdravje, vendar ni še v popolnosti stopil v veljavo. Težave se pojavljajo na področju delovanja in predvsem financiranja urgentnih centrov ter dispečerske službe na nivoju države. Potekajo pa tudi usposabljanja prvih posredovalcev. Pereča je tudi kadrovska problematika, saj primanjkuje tako urgentnih zdravnikov, kot zdravnikov na primarnem nivoju, ki bi ločeno od rednega dela zagotavljali dnevno NMP. Praktično je tako nemogoče popolnoma ločiti delovanje dnevne NMP od delovanja rednih ambulant družinske medicine. V dejavnosti Dežurna služba 3.a tudi ni predvideno delo medicinske sestre oziroma medicinskega tehnika. Ker si ne predstavljamo situacije, da bi zdravnik ponoči, med prazniki, ob sobotah in nedeljah dežural sam, smo v ZD Cerknica ohranili delovno mesto medicinski tehnik v urgentni dejavnosti in dežurni službi, kar pa nam povečuje stroške dela v tej dejavnosti. Pri pokritju te razlike, pa tudi pri pokritju dela materialnih stroškov so nam pomagali naši ustanovitelji. Ob uvrstitvi zdravnikov na delovna mesta višji zdravnik in višji zdravnik specialist smo morali na novo sistemizirati tudi dežurna mesta za omenjene zdravnike. V ZD Cerknica je starostna struktura dežurajočih zdravnikov zelo visoka kar je povezano s še večjimi stroški dela. Trudimo se zaposliti mlade dežurajoče zdravnike, pa ne samo zaradi zmanjševanja stroškov, temveč predvsem zaradi svežega znanja, motiviranosti za delo, želje po znanju in izobraževanju. Trenutno imamo zaposlena dva specializanta družinske medicine in specializantko pediatrije. Obema specializantom na področju družinske medicine je mentor dr. Baraga Dušan in oba sta uspešno opravila interni preizkus znanja za opravljane dežurne službe in službe NMP v kateri tudi sodelujeta. Konec leta je v dežurni službi začela sodelovati tudi specializantka pediatrije. V letu 2018 smo zaposlili tudi mlado zdravnico, ki je januarja 2019 začela s specializacijo na področju družinske medicine, ki poleg dela pod mentorstvom v redni ambulanti sodeluje tudi v dežurni službi.

Z vzpostavitvijo ekipe NRV pa se nam je že v letu 2017 pojavil tudi prostorski problem. Ekipa praktično ni imela svojih prostorov za delo. V letu 2018 smo zaključili adaptacijo in prilagoditev prostora za nudenje nujne medicinske pomoči, nabavili tudi nekaj nujno potrebne opreme za njeno nemoteno delovanje, poskrbeli za zaščitna sredstva za zaposlene, za zdravstveni in drugi material, za potrebna sprotne vzdrževanja tako prostorov kot opreme ( še zlasti reševalnih vozil), programsko podporo dejavnosti, izobraževanja zaposlenih.

Izvajanje NMP izvajamo z naslednjim kadrom:

- 11 zdravnikov, vključno s tremi specializanti in enim zdravnikom po opravljenem pripravništvu je. Obliki rednega dela v dejavnosti Dežurna 3a z deležem sodeluje tudi zdravnik brez specializacije.
- 4 tehniki zdravstvene nege – vozniki reševalnih vozil z NPK
- 1 diplomirani zdravstvenik (od 1.11.2017)
- 10 tehnikov zdravstvene nege, 8 DMS

Od avgusta 2018 se v dežurno službo ponoči, sobota, nedelja, prazniki zaradi pomanjkanja kadra ne vključuje koncesionarka. Njej pripadajoči del dežurnih ur opravijo naši zdravniki po razporedu. Sodeluje pa še vedno pri opravljanju dnevnega NMP enkrat tedensko.

Dejavnost NMP izvajamo na enem delovnem mestu v ZD Cerknica, v izvajanje dnevnega NMP pa se poleg zdravnikov zaposlenih v matični enoti zavoda, vključujejo po potrebi tudi zdravniki in kader zaposlen v splošnih ambulantah v obeh zdravstvenih postajah. Del programa na obeh stroškovnih mestih NMP (338042 in 338048) smo izvedli s sodelovanjem zdravnikov koncesionarke v ustreznem deležu glede na sklenjeni Dogovor (do julija 2018).

#### Izobraževanja NMP I. 2018

	STROKOVNA IZOBRAŽEVANJA 2018 -NMP -tematika	št. udeležencev
FEBRUAR	VEŠČINE IN ZNANJA ZA NUJNA STANJA	1
MAREC	MODUL ASTMA/KOPB REF. AMB.	1
MAREC	TEČAJ DODATNIH POSTOPKOV OSKRBE POŠKODOVANCA	2
MAREC	KRONIČNA KORONARNA BOLEZEN	2
MAREC	SIMPOZIJ MALABSORPCIJE	1
APRIL	SLADKORNA BOLEZEN	2
APRIL	CEPLJENJE PROTI NALEZLJIVIM BOLEZNIM	2
APRIL	POMEN ZNANJA ZA KAKOVOSTNO OBRAVNAVO OTROK, ŽENSK	3
MAJ	LIPIDNA ŠOLA	1
JUNIJ	MEDNARODNI SIMPOZIJ O URG.MED.	1
SEPTEMBER	SRCE IN DUŠA "STRES, DEPRESIJA..."	1
OKTOBER	OSKRBA OŠKODOVANCA	3
OKTOBER	GASTROENTEROLOGIJA	1
OKTOBER	BOLEZNI SODOBNEGA ČASA	1
NOVEMBER	60. TAVČARJEVI DNEVI	1
NOVEMBER	REANIMACIJA SIM CENTER	3
NOVEMBER	NMP LAŠKO	2
NOVEMBER	KARDIOLOGIJA ZA VSAKDANJO RABO	1
DECEMBER	EVROPSKI TEČAJ DODATNIH SMERENIC POST. OŽIVLJANJA OTROK	1
	skupaj	30
Udeležba ekip NMP	interno usposabljanje urgentna stanja pod strokovnim vodstvom	Ekipe NMP

V zavodu v leto 2018 nismo sklepali podjemnih pogodb za izvajanje dela v dejavnosti NMP.

V spodnjih tabelah predstavljamo porabo sredstev namenjenih za delovanje dejavnosti Dežurna služba 3a, Mobilna enota nujnega reševalnega vozila v letu 2018 in obe dejavnosti skupno.

**Tabela: Dežurna služba 3a**



KADER	DELAVCI IZ UR	
ZDRAVNIK SPECIALIST 2		2,65
ZDRAVNIK SPECIALIST 1		1,55
ADMINISTRATIVNO TEHNIČNI DELAVCI		0,64
SKUPAJ		4,84
FINANČNI NAČRT	PLAN 2018 EUR	REAL. EUR 2018
STROŠEK DELA	289.644,43	301.687,21
MATERIALNI STROŠKI	7.474,81	32.096,67
AMORTIZACIJA	0,00	4.811,91
DODATNA SREDSTVA ZA INFORMATIZACIJO	925,84	931,75
<b>SREDSTVA POG. ZZS - SKUPAJ</b>	<b>298.045,08</b>	<b>339.527,54</b>
	<b>razlika negativno</b>	<b>-41.482,46</b>

**Tabela: Mobilna enota nujnega reševalnega vozila**

KADER	DELAVCI IZ UR	
DIPLOMIRANI ZDRAVSTVENIK		5,14
MT, VOZNIK		5,14
ADMINISTRATIVNO TEHNIČNI DELAVCI		1,57
SKUPAJ		11,85
FINANČNI NAČRT	PLAN 2018 EUR	REAL. EUR 2018
STROŠEK DELA	315.196,00	318.476,77
MATERIALNI STROŠKI	24.921,64	40.444,84
AMORTIZACIJA	18.836,85	18.894,97
DODATNA SREDSTVA ZA INFORMATIZACIJO	925,84	667,65
<b>SREDSTVA SKUPAJ - EUR</b>	<b>359.880,69</b>	<b>378.484,23</b>
	<b>razlika negativno</b>	<b>-18.603,54</b>

**Tabela: Dežurna služba 3a + Mobilna enota nujnega reševalnega vozila**

	SREDSTVA PO POGODBI ZZS 2018-PLAN	REAL. 2018 EUR
DEŽURNA SLUŽBA 3A	298.045,08	339.527,54
MOBILNA ENOTA V REŠEVALNEM VOZILU	359.880,69	378.484,32
	RAZLIKA NEGATIVNO	-60.086,09
<b>SOFINACIRANJE USTANOVITELJI pokritje manjka sredstev 2018</b>	<b>60.086,00</b>	<b>60.086,00</b>

\* V KADRU, KI OPRAVLJA DEJAVNOST, SPLOŠNI DOGOVOR STROŠKOVNO NE VKLJUČUJE MEDICINSKEGA TEHNIKA- razliko v kadru in v delu mat. str. je pokrivala dotacija ustanoviteljev za leto 2018

## 7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Ocenjujemo, da smo bili pri doseganju zastavljenih ciljev zelo uspešni. Predvsem je pozitivna prihodkovna stran na področju realizacije programov s strani plačnika ZZZS, kot tudi na področju MDPŠ in tržne dejavnosti. Na drugi strani pa zadovoljivo dobro obvladujemo stroške s tem, da kljub temu nabavljamo delovna sredstva, obnavljamo avto park, urejamo okolico, vzdržujemo stavbo in obnavljamo prostore tako v okviru amortizacije priznane v cenah storitev kot s pomočjo sredstev občin ustanoviteljic. Skrbimo za izobraževanje zaposlenih in uspešno izvajamo ukrepe za promocijo zdravja zaposlenih, izboljšanje medsebojnih odnosov.

Zavedamo se namreč, da je le zadovoljen zaposleni lahko dober delavec in sodelavec.

## 8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

### 8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela : Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2017	LETO 2018
1. Kazalnik gospodarnosti	0,96	1,011
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	0,047	0,045
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,587	0,743
4. Dnevi vezave zalog materiala	0,001	0,001
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,107	0,058
6. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0.
7. Kazalnik zadolženosti	0	0
8. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	2,338	2,792
9. Prihodkovnost sredstev	0,479	0,524

Zgornja tabela prikazuje finančne kazalnike poslovanja za leto 2018 v primerjavi z letom 2017.

1. Kazalnik gospodarnosti ponazarja uravnoveženost poslovanja zavoda. V našem primeru za leto 2018 izračunani koeficienta kaže na izboljšanje gospodarnosti zavoda, ker je izračunan vrednost nad 1,00.
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku se je napram letu 2017 znižal za 0,002.
3. Stopnja odpisanosti opreme se je v letu 2018 napram letu 2017 povečala za 0,156.
4. Dnevi vezave zalog materiala – koeficient je za leti 2017 in 2018 v enaki vrednosti, z nizko vrednostjo kaže na to, da zavod posluje z minimalnimi zalogami, nabava materiala poteka sprotno preko stroškovnih mest in ne bremeni skladišča.
5. Delež terjatev v celotnem prihodku za leto 2018 je za 0,049 manjši kot v letu 2017, kar kaže na dobro plačilno disciplino naših kupcev.
6. Koeficient zapadlih obveznosti – zavod je tako v letu 2017 kot tudi v letu 2018 svoje obveznosti poravnava v dogovorjenih rokih.
7. Kazalnik zadolženosti – zavod nima niti kratkoročnih, niti dolgoročnih posojil.
8. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi- vrednost izračunanega koeficienta je tako kot v letu 2017 tudi za leto 2018 v vrednost več kot 1,00 kar kaže na dobro likvidnost v zavodu.
9. Prihodkovnost sredstev – izračunani koeficient za leto 2018 v primerjavi z letom 2017 kaže na manjši porast, kar pomeni večjo zasedenost obstoječih kapacitet, kar je posledica večjega investiranja.

## **9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC –vir Letno poročilo o opravljeni notranji reviziji v ZD Cerknica za leto 2018**

Zdravstveni dom Cerknica (v nadaljevanju ZDC) je javni zdravstveni zavod, ki je po Pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 46/2003) opredeljen kot posredni uporabnik proračuna. Ker letni načrt ZDC presega 2.086.463 EUR, mora poslovodni organ v tem zdravstvenem domu skladno z 10. členom Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02) zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja za vsako leto delovanja.

Poslovodstvo ZDC se je odločilo, da bo izvajanje notranjega revidiranja za leto 2018 prepustilo zunanjemu izvajalcu, kar omogoča 12. člen Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema nadzora javnih financ. Za izvajalca notranje revizije za leto 2018 je bila izbrana revizijska hiša BM VERITAS REVIZIJA d.o.o., Dunajska cesta 106, Ljubljana.

### **Opis in splošna ustreznost notranjega nadzora javnih financ**

V tem delu podajamo splošno oceno vzpostavitve temeljnih notranjih kontrol.

### **Ocena tveganj**

Med odgovornostmi predstojnika proračunskega uporabnika je določena tudi obveznost, da proračunski uporabnik razvije in sprejme sistem za ocenjevanje in obvladovanje tveganj s katerimi se sooča.<sup>1</sup>

Na podlagi razpoložljivih podatkov in informacij ugotavljamo, da se vodstvo zavoda zaveda tveganj pri poslovanju. Obvladovanje tveganj se izvaja v okviru sistema kakovosti (ISO 9001:2015). Tveganja se ocenjuje na ravni posameznih procesov, po posameznih aktivnostih. Ocene tveganj se pripravljajo letno. Pripravljene ocene tveganj se letno preverjajo tudi s strani zunanjih presojevalcev.

### **Vzpostavitev notranjih kontrol**

Organiziranost in posamezna področja finančnega poslovanja v zavodu urejajo naslednji predpisi ustanovitelja in zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom dr. Božidarja Lavriča - Cerknica
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest
- Pravilnik o računovodstvu
- Navodila v zvezi z oddajanjem javnih naročil, katerih vrednost je nižja od 20.000 EUR brez DDV za blago in storitve ter nižja od 40.000 EUR za gradnje

Zavod ima lastno računovodstvo, za kar je sistemizirano delovno mesto računovodje in v prejšnjem obdobju tudi knjigovodje.

Finančno poslovanje mora potekati v skladu z načelom razmejitve pristojnosti med računovodstvom in osebami pooblaščenimi za začetek in odobritev poslovnih dogodkov ter izplačila in v skladu s sistemom notranje kontrole. Razmejitve pristojnosti in odgovornosti v tem delu so v zavodu vzpostavljene.

Proračunski uporabniki so operativne računovodske notranje kontrole dolžni vzpostaviti kot notranje kontrole vezane na posamezne knjigovodske listine v skladu z Zakonom o računovodstvu<sup>2</sup> in sicer njihovo sestavljanje, gibanje, kontrolo in hranjenje. Zavod je Pravilnik o računovodstvu sprejel v začetku leta 2011. Pravilnik glede notranjih kontrol v povezavi s knjigovodskimi listinami na splošno za vse knjigovodske listine ureja osnovna pravila glede njihovega sestavljanja, kontroliranja in evidentiranja ter delno tudi odgovorne osebe za sestavljanje, kontrolo in potrjevanje določenih knjigovodskih listin.

## **Nadzori**

V zadnjem obdobju v zvezi s finančnim poslovanjem, po informacijah revidiranja, nadzori s strani zunanjih organov niso bili opravljeni.

Glede na višino finančnega načrta je zavod dolžan notranjo revizijo zagotoviti vsako leto. Pred letom 2018 je bila zadnja notranja revizija opravljena v letu 2017 za leto 2017.

## **Potrditev organizacijske neodvisnosti notranje revizije**

Neodvisnost pomeni osvobojenost od okoliščin, ki ogrožajo zmožnost notranje revizije pri izvajanju nalog notranje revizije na nepristranski način. Pogoj za uresničevanje organizacijske neodvisnosti notranje revizije v okolju proračunskih uporabnikov je, da vodja notranje revizije neposredno poroča predstojniku proračunskega uporabnika ter najmanj enkrat letno organu nadzora.<sup>3</sup>

Neposredno poročanje direktorju zavoda je bilo zagotovljeno s posredovanjem in obravnavo poročila notranje revizije o ugotovitvah in priporočilih. Sredstva za zagotavljanje funkcije notranje revizije so zagotovljena v finančnem načrtu zavoda, poročila notranjega revizorja pa se obravnavajo na sejah sveta zavoda. Pri izvajanju nalog notranje revizije ni bilo nikakršnih okoliščin, ki bi ogrožale izvajanje pogodbeno določenega obsega notranjega revidiranja na nepristranski način.

## **Informacija o uresničevanju letnega načrta**

Notranjo revizijo za leto 2018 smo opravili v eni fazi, v okviru katere smo pregledali dve področji poslovanja ZDC. V skladu z dogovorom smo pregledali področje internega naročanja blaga in storitev ter področje javnega naročanja blaga in storitev.

## **Primerjava opravljenega dela z načrtovanim**

V letnem načrtu notranje revizije za leto 2018 je bilo predvideno, da bomo v okviru notranje revizije pregledali dve področji in sicer področje internega naročanja blaga in storitev ter področje skladnosti oddanih naročil s predpisi (področje javnega naročanja blaga in storitev).

---

<sup>1</sup> 2. člen Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

<sup>2</sup> 4. člen

<sup>3</sup> Usmeritve za državno notranje revidiranje, SNR1110.SLO.DNR

Cilji notranje revizije na področju internega naročanja blaga in storitev so bili naslednji:

- pripraviti posnetek internega naročanja blaga in storitev v ZD po posameznih vrstah blaga in storitev, vključno z načrtovanjem nabav,
- ugotoviti obstoj pravil v tem procesu in ali se ta pravila upoštevajo,
- oceniti ključna tveganja v procesu,
- ugotoviti ali v ZD obstajajo zadostne notranje kontrole v tem procesu in ali te delujejo,
- ugotoviti ali je proces internega naročanja informacijsko ustrezno podprt in oceniti primernost uporabljenih rešitev,
- podati priporočila za odpravo morebiti ugotovljenih pomanjkljivosti ter za izboljšanje poslovanja.

Cilji na področju javnega naročanja blaga in storitev (skladno oddanih naročil z veljavnimi predpisi) so bili naslednji:

- ugotoviti je bilo potrebno ali se naročila osnovnih sredstev, materiala in storitev v ZD v letu 2017 in 2018 izvajajo v skladu s predpisi o javnem naročanju,
- oceniti je bilo potrebno ključna tveganja na področju naročanja blaga in storitev,
- preveriti je bilo potrebno skladnost oddanih naročil z veljavnimi predpisi,
- seznaniti naročnika z morebiti ugotovljenimi pomanjkljivostmi ali nepravilnostmi pri oddajanju naročil ter podati priporočila za odpravo pomanjkljivosti, z namenom izboljšanja obvladovanja ključnih tveganj na revidiranem področju.

Načrtovano delo za leto 2018 smo v celoti opravili.

#### **Pregled ugotovitev in danih priporočil notranje revizije po posameznih revidiranih področjih**

Ugotovitve po opravljeni notranji reviziji na obeh področjih smo zapisali v poročilu namenjenemu poslovodstvu zavoda, ki obsega 21 tipkanih strani. To (letno) poročilo vključuje povzetke najpomembnejših ugotovitev ter opis aktivnosti, ki jih je poslovodstvo zavoda sprejelo za odpravo ugotovljenih pomanjkljivosti. Ugotovitve in priporočila smo podrobneje predstavili v poročilu po opravljeni notranji reviziji ZDC za leto 2018.

#### Področje internega naročanja blaga in storitev

V okviru izvajanje notranje revizije na področju internega naročanja blaga in storitev smo preverili obstoječe postopke internega naročanja v zavodu, ocenili tveganja na tem področju ter preverili obstoj in delovanje notranjih kontrol v tem procesu. Pri opravljanju notranje revizijskih postopkov na tem področju smo ugotovili, da obstoječi postopek oddaje naročil v zavodu zagotavlja, da se naročila praviloma oddajajo v skladu s predpisi. Kljub tej generalni ugotovitvi smo ugotovili tudi, da je za izvajanje obstoječega načina internega naročanja, priprave naročil za dobavitelje in opravljanje kontrol, potrebno nesorazmerno veliko ročnega dela; prav tako v tem procesu prihaja do podvajanja opravil (prepisovanje podatkov, združevanje podatkov, ipd.), zaradi česar je mogoče trditi, da se sam proces internega naročanja v ZDC ne izvaja na smotrni način.

#### Področje javnega naročanja (skladnost oddanih naročil z veljavnimi predpisi)

Pri izvedbi notranje revizije na področju javnega naročanja smo preverili ali se v ZDC dobavitelji oziroma izvajalci vseh vrst blaga in storitev izbirajo po ustreznih postopkih javnega naročanja.

Pri izvajanju notranje revizije na tem področju smo ugotovili, da ZDC izbor dobaviteljev praviloma opravlja s predpisi s področja javnega naročanja. Izjemo od tega predstavlja del storitev oddani družbi Petrol d.d.

(nabavo goriva za vozila zavoda, kjer pa so cene (vsaj praviloma) regulirane in kjer oddaja naročil v skladu z določbami ZJN-3 na vsebinsko smiseln način po naši oceni ni mogoča) ter dobavitelju NEOMEDICA d.o.o., kjer je ZDC v letu 2018 prekinil pogodbo zaradi zamenjave aparata in kjer je v novo javno naročilo za nakup aparata vključil tudi reagente.

### **Informacija o revizijskih priporočilih**

Z namenom odprave ugotovljenih pomanjkljivosti smo poslovodstvu ZDC predlagali izvedbo, da se postopek oddaje naročil v zavodu informatizira. ZDC v letu 2019 načrtuje nadomestno zaposlitev za področje nabavne službe (zaradi odhoda delavke v pokoj). Načrtuje se zaposlitev delavca z visoko izobrazbo; boljša računalniška pismenost bo zavodu omogočala izboljšanje internih postopkov naročanja ob hkratnem zmanjševanju obsega dela zunanjih sodelavcev pri izvajanju postopkov javnega naročanja materiala in storitev.

Poslovodstvo zavoda je ostale pomanjkljivosti pri izvajanju javnih naročil odpravilo že do časa izvajanja notranje revizije.

### **Informacija o prizadevanjih in izidih programa zagotavljanja in izboljševanja kakovosti**

Za zagotovitev in vzdrževanje dejavnosti notranjega revidiranja v skladu z določili Zakona o javnih financah odgovoren predstojnik, naša odgovornost je kvalitetna izvedba notranjega revidiranja v skladu s podpisano pogodbo ter z Usmeritvami za državno notranje revidiranje.

Z naše strani je zagotovljeno izvajanje notranjih presoj v obliki postopkov stalnega spremljanja delovanja notranjega revidiranja v okviru konkretnega notranje revizijskega posla. Stalno spremljanje je sestavni del dnevnega nadziranja, pregledovanja in merjenja notranje revizije. Stalno spremljanje je vgrajeno v običajne usmeritve in ravnanja pri vodenju notranje revizije in uporablja postopke, pripomočke in informacije, ki so potrebni za oceno skladnosti s Usmeritvami za državno notranje revidiranje.

### **Informacija o odzivih poslovodstva na tveganje, ki utegne biti po presoji vodje notranje revizije nesprejemljivo za proračunskega uporabnika**

Pri notranjem revidiranju v preteklem obdobju nismo v okviru področja revidiranja zaznali tveganj, ki bi bila za zavod nesprejemljiva.

### **Naloge notranje revizije zunaj področja notranjega revidiranja**

S strani vodstva zavoda notranjemu revizorju niso bile dodeljene vloge in/ali naloge zunaj področja notranjega revidiranja, niti ni zavod izvedbe takih nalog pričakoval.

### **Informacija o zadostnosti in ustreznosti virov notranje revizije.**

Sredstva za zagotavljanje funkcije notranje revizije so zagotovljena v finančnem načrtu zavoda in omogočajo izvedbo notranje revizije vsako leto, pri čemer letne notranje revizije obsegajo posamezne procese oz. področja poslovanja po oceni vodstva zavoda.

Nadzorni odbor Občine Cerknica je dne 24. aprila 2018 v sestavi Lidija Jernejčič, Marta Gornik, Ljudmila Cantarutti in Vilma Lončar ter Edvard Lenarčič opravil pregled finančnega poslovanja **Zdravstveni dom dr. Božidarja Lavriča - Cerknica** za leto 2017, s poudarkom na pravilnosti in smotrnosti porabe proračunskih sredstev na kar je na podlagi 44., 45. in 47. člena Statuta Občine Cerknica (Ur.list RS št. 58/2010, z dne 20.7.2010), 13., 20., 21. in 26. člena Poslovnika Nadzornega odbora Občine Cerknica (Ur. List RS, št. 99/2011, z dne 6.12.2011) ter pravilnika o obveznih sestavinah poročila nadzornega odbora občine (Ur. List RS št. 23/2009, z dne 27.3.2009) je Nadzorni odbor Občine Cerknica na 32. redni seji dne 11. 9. 2018 sprejel poročilo o opravljenem nadzoru (vir: poročilo):

Nadzorni odbor pri pregledu ni odkril nepravilnosti pri poslovanju ZD Cerknica za leto 2017.

V letnem poročilu za leto 2017 pa je razkrito kaj je ugotovila notranja revizija na področju plačnega sistema (pravilnost obračunavanja in izplačevanja plač, pravilnosti izvedenih napredovanj v letu 2017 in skladnost obračunavanja in izplačevanja dela NNMP v skladu s spremenjeno zakonodajo), kjer pomembnih pomanjkljivosti ni bilo ugotovljenih, z izjemo plačila dodatka za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela.

Notranja revizija pa je preverjala tudi področje potnih nalogov direktorja, kjer so predlagali, da se čim več službenih poti opravi s službenim avtomobilom.

## **OSTALA PRIPOROČILA IN PREDLOGI NADZORNEGA ODBORA**

Na pobudo direktorice ZD Cerknice NO naproša župana, da preveri možnost organiziranja neke vrste skupne službe, oz. možnost zaposlitve strokovnjaka v občinski upravi, ki bi nudil storitev svetovanja vseh občinskim proračunskim uporabnikom v povezavi s Splošna uredba o varstvu podatkov (angl. General Data Protection Regulation – GDPR).

Hkrati NO priporoča, da župan oz. občinska uprava proučita smotrnost prodaje apartmaja v Stinici (inventarna številka 104 z dodatki), ki je kot sredstvo v upravljanju zaveden v knjigah ZD Cerknica. To ni sredstvo, ki bi bilo povezano s poslovanjem zavoda, stroški vzdrževanja pa so večji kot so prihodki od oddaje v najem.

NO tudi svetuje, da se na oglasni deski v ZD Cerknica objavi seznam zdravnikov, ki imajo še prosta mesta za sprejem pacientov ter da se poizkuša poiskati rešitev, da bi imeli ultrazvok, ki ne bi bil samoplačniški tudi ZD Cerknica.

V letu 2017 so izdelali register tveganj po posameznih procesih in dopolnili sistem notranjih kontrol. Prepoznana tveganja letno revidiramo in analiziramo po spodaj priloženih matrikah, ki prikazujejo stopnjo tveganja, verjetnost nastanka dogodka ter posledice nastanka določenega dogodka.

Matrika tveganj(Vir: ON Regel 49000-49003, Risikomanagement)

<b>VERJETNOST</b>	5-pogosto	5	10			
	4-občasno	4	8	12		
	3-redko	3	6	9	12	
	2-zelo redko	2	4	6	8	10
	1-skoraj nemogoče	1	2	3	4	5
		1 zanemarljiva	2-mala	3-občutna	4-kritična	5-katastrofalna
<b>POSLEDICA</b>						

Kriteriji verjetnosti nastanka tveganja		
SKORAJ NEMOGOČE (Rare)	1 x /5 LET	1
ZELO REDKO (Unlikely)	1 x /LETO	2
REDKO (Moderate)	1 x / 6 MESECEV	3
POGOSTO (Likely)	1 x/MESEC	4
ZELICO POGOSTO (Almost certain)	1 x /TEDEN	5

<b>STOPNJA TVEGANJA = (verjetnost*posledica)</b>	od	do	<b>UKREPI</b>
mala	1	4	<b>NE</b>
srednja	5	14	<b>DA</b>
velika	15	25	<b>DA, prioriteta</b>



ZANEMARLJIVA ŠKODA	MALA ŠKODA	OBČUTNA ŠKODA	KRITIČNA ŠKODA	KATASTROFALNA ŠKODA
1	2	3	4	5
<b>PACIENT/SODELAVCI:</b> »Nepotreben« ponovni pregled, nepotreben diagnostični postopki, nepotrebno podaljšanje delovnega časa, Podaljšana terapija  <b>USPEŠNOST DELOVANJA:</b> Uspešnost ostane nespremenjena  <b>UGLED:</b> Ugled ni prizadet  <b>FINANČNA ŠKODA:</b> Finančna škoda znaša do 500 EUR	<b>PACIENT/SODELAVCI:</b> Manjše telesne poškodbe brez trajnih posledic, Podaljšana terapija  <b>USPEŠNOST DELOVANJA:</b> Uspešnost delovanja je minimalno oz ni bistveno spremenjena.  <b>UGLED:</b> Ugled je kratkotrajno in lokalno prizadet.  <b>FINANČNA ŠKODA:</b> Finančna škoda znaša med 500- 5.000 EUR	<b>PACIENT/SODELAVCI:</b> Težje telesne poškodbe brez trajnih posledic  <b>USPEŠNOST DELOVANJA:</b> Uspešnost poslovanja je začasno zmanjšana, zaradi tega je lahko poslovni rezultat prizadet.  <b>UGLED:</b> Ugled je srednjeročno prizadet na lokalni ravni. Zanimanje medijev je širše.  <b>FINANČNA ŠKODA:</b> Finančna škoda znaša med EUR 5.000-20.000 EUR	<b>PACIENT/SODELAVCI:</b> Težke telesne poškodbe s trajnimi posledicami, priznana pa je stopnja invalidnosti oz. potreba po prekvalifikaciji.  <b>USPEŠNOST DELOVANJA:</b> Uspešnost poslovanja je zmanjšana, za dolgo časa. Zaradi tega je poslovni rezultat dolgoročno prizadet.  <b>UGLED:</b> Ugled je dolgoročno lokalno prizadet zaradi kazenskih ovadb in negativnega pritiska javnosti.  <b>FINANČNA ŠKODA:</b> Finančna škoda znaša med 20.000-100.000 EUR	<b>PACIENT/SODELAVCI:</b> Težke telesne poškodbe s trajnimi posledicami in s potrebo po tuji negi in pomoči. Smrt  <b>USPEŠNOST DELOVANJA:</b> Obstoj nadaljnjega delovanja je močno vprašljiv.  <b>UGLED:</b> Ugled je dolgoročno prizadet tudi izven regije. Kazenske ovadbe in negativna medijevna pozornost (id)  <b>FINANČNA ŠKODA:</b> Finančna škoda znaša nad 100.000 EUR

Register tveganj smo izdelali za vse prepoznane procese v zavodu. Omenjene procese prikazuje spodnja tabela.

### Prepoznani procesi v ZD Cerknica

Zp. št.	Skupina procesov	Proces	Skrbnik procesa
1.	<b>PROCESI VODENJA</b>	Proces vodenja	Direktor
2.	<b>OSNOVNI PROCESI</b>	Proces dela v splošnih in specialističnih ambulantah	Vodja splošne medicine
3.		Proces dela v preventivni dejavnosti	Vodja referata za zdravje
4.		Proces dela v dispanzerju za medicino dela, prometa in športa	Specialist MDPŠ
5.		Organizacija in izvajanje NMP dela mobilne enote in dežurne službe (samo sprememba naziva)	Vodja NMP neprekinjenega varstva
6.		Proces dela v zobozdravstveni dejavnosti	Vodja zobozdravstva
7.		Proces dela v diagnostičnem laboratoriju	VL
8.		Proces dela v patronažni službi	Vodja patronažne službe
9.		Proces dela v fizioterapiji	Dft
10.		Proces dela pri logopedski obravnavi	Logoped
11.		<b>PODPORNI PROCESI</b>	Proces nabave
12.	Proces vodenja virov		Vodja SKS, PDZN, Informatik
13.	Proces obvladovanja dokumentacije		PVK
14.	Proces vrednotenja in izboljšav		PVK
15.	<b>ZUNANJI PROCESI</b>	Proces izvajanja zunanjih storitev	DIR

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

### 10.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

#### 10.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

##### Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2018 – ZD

Na dan 31.12.2018 smo v zavodu zaposlovali 91 delavcev, od tega 61 delavcev na delovnem področju, ki ga pokrivajo zdravniki in delavci zdravstvene nege, 12 delavcev na področju, ki ga pokrivajo ostali zdravstveni delavci in sodelavci, 1 delavca v plačni skupni B ter 14 ne zdravstvenih delavcev, 2 delavca na bolniški odsotnosti nad 30 dni in 1 delavka na porodniški odsotnosti.

Število zaposlenih se je v letu 2018 napram letu 2017 povečalo za 4,5 %. Plan zaposlitev po FN 2018 smo dosegli 98,91%.

V obdobju 1.1. do 31.12. 2018 smo realizirali naslednje zaposlitve:

NOVE ZAPOSLOTITVE od 1.1.2018 do 31.12.2018	Začetek zaposlitve	Opombe: namen zaposl.-obrazložitev področja
ROT ANITA	18.02.2018	Tehnik zdravstvene nege-Nadomestna zaposlitev v splošnih ambulantah- vir pogodba ZZS+DZZ, zaključek zaposlitve 11.5.2018
KLOBUČAR KAMALA, DR.MED.	15.6.2018	Mladi zdravnik – širitev v SA –vir pogodba ZZS, DZZ
TACAR MARIJA PIA, DR.MED.-SPECIALIZANT	1.3.2018	Dopol. del. razmerje na mestu zdravnika v Dežurni službi 3a v obsegu 0,20 delavca– vir pogodba ZZS (kandidatka za nastop specializacije za področje družinske medicine-začetek s 1.1.2019
ZAKOŠEK BARBARA, DR.DENT.MED.	8.1.2018	Nadomestna zaposlitev- zobozdravstvo odrasli-pokrivanje porodniške odsotnosti nosilke-vi pogodba ZZS
SVET IRENA	16.10.2018	DMS-Širitev zaposlitve po FN 2018 – vir pogodba ZZS
GERBEC BLAŽ	1.6.2018	Vzdrževalec-nadomestna zaposlitev – pokrivanje daljše bolniške odsotnosti v deležu 0,375 delavca-zaključek zaposlitve 31.7.2018
MXYUTA VIKTORIYA, DR.MED.	1.10.2018	Širitev zaposlitve- ni v NF 2018-specializantka za področje pediatrije (financirana s strani ZZS)
ROT ANITA	26.11.2018	Tehnik zdravstvene nege-Nadomestna zaposlitev v splošnih ambulantah-vir pogodba ZZS+DZZ-določen čas do 25.2.2019
KOŠIR LADISLAVA	1.12.2018	Čistilka v ZP Nova vas, zaposlitev v deležu 0,75-nadomestna zaposlitev

#### Odsotnosti zaposlenih:

BOLNIŠKA NAD 30 DNI:	začetek	stanje 31.12.2018
ŽNIDARŠIČ JERICA	01.03.2016	Zaključek 18.10.2018
GAZIBARA ELVIS	22.04.2017	od 1.7. 2017 dalje 2 urno nadomestilo- ni še zaključeno
PETRIČ MAJA	29.10.2018	Stalež še ni zaključen
KRAŠEVEC MARIJA	15.07.2017	Stalež še ni zaključen

<b>PORODNIŠKI DOP. NA DAN 31.12.2018</b>	
NOVŠAK ALENKA, DR.DENT. MED.	Na dan 31.12.2018 še ni zaključena

<b>Prenehanje del. razmerja v letu 2018</b>	<b>začetek</b>	<b>Vrsta zaključka delovnega razmerja</b>
ŽNIDARŠIČ JERICA	01.03.2016	Čistilka-Upokojitev z 19.10.2018
GERBEC BLAŽ	1.6.2018	Vzdrževalec-Zaključek zaposlitve 31.7.2018-pogodba določen čas
SELJAK MARTINA	1.11.2017	Čistilka - Zaključek zaposlitve 31.10.2018-pogodba določen čas
ŠILC MATIJA	15.6.2016	Zaključek zaposlitve-redna odpoved delovnega razmerja iz krivdnega razloga - 26.10.2018
ROT ANITA	18.2.2018	Zaključek zaposlitve za določen čas

Po pogodbi ZZZS imamo na dan 1.1.2018 priznanih 80,62 delavcev iz ur, 91,01 timov.

Po kadrovskem načrtu na dan 31.12.2018 načrtujemo 92 zaposlenih, od tega načrtujemo tri odsotnost zaradi bolniškega staleža ter eno odsotnost zaradi porodniškega dopusta.

Do 31.12.2018 nam še vedno ni uspelo zaposliti specialista za področje pulmologije (ni predviden v FN za 2018 zato ker je program v dogovoru z ZZZS začasno oddan v izvajanje zunanjim izvajalcem).

Tekom leta nam kljub aktivnemu iskanju ni uspelo zaposliti kliničnega psihologa za potrebe ZVC v obsegu 0,20 delavca (zaposlitev je bila načrtovana z FN za leto 2018).

Zaposlovanje na podlagi Uredbe o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2018 in 2019 je prikazano v Obrazcu 3-Spremljanje kadrov 2018 II. del, ki je priložen.

Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2019 za vse vire financiranja skupno 82,85 delavcev. Realizirano število zaposlenih na dan 1.1.2019 za vse vire financiranja znaša 83,65 delavcev.

S 1.10.2018 smo v zavodu zaposlili zdravnico - specializantko za področje pediatrije, ki v dovoljenjem številu zaposlenih po FN 2018 ni bila upoštevana. Njena zaposlitev je v pokrita s sredstvi ZZZS (refundacija stroškov specializacije). Zaposlitev specializantke za področje pediatrije je zelo pomembna za naš zavod, ker bo lahko čez nekaj let nadomestila trenutno zaposlenega specialista ob upokojitvi.

## 10.1.2. Ostale oblike dela

### Delo na podlagi podjemnih pogodb fizične osebe

dejavnost	2017			2018			index 18/17
	št. izvajalcev	trajanje -št. mesecev	vrednost eur	št. izvajalcev	trajanje -št. mesecev	vrednost eur	
<b>Fizioterapija</b>	2	6	4.845,80	0	0	0,00	0,00
<b>ATD-rtg</b>	1	12	1.020,41	1	12	1.020,48	1,00
<b>Samopl. dej UZ</b>	2	12	16.154,55	1	12	18.284,48	1,13
<b>Disp. za žene</b>	1	2	4.659,22	0	0	0,00	0,00
<b>Disp. za ment.zdr.</b>	1	2	1.985,30	1	3	2.260,66	1,14
<b>Prev. delavnice,ZV</b>	2	5	663,09	2	5	652,39	0,98
<b>ortodont.amb.</b>	1	9	18.319,56	0	0	0,00	0,00
<b>teh.sl.-čiščenje</b>	1	1	995,49	0	0	0	0,00
<b>ostali - izobr.NMP, komisija</b>	0	0	0	3	1	1.251,44	#####
<b>teh.sl.-prevozi</b>	1	1	447,48	1	2	877,32	1,96

Za opravljanje dela na podlagi podjemnih pogodb smo se odločali v primerih težav pri pridobivanju ustreznega kadra, v nekaterih primerih, zlasti ko gre za zaposlovanje kadra določenih specialnosti, gre za deficitaren kader, drugih primerih gre pa gre za opravljanje storitev v manjših obsegih ter za krajši čas, kar ravno tako otežuje pridobivanje kadra za redno zaposlitev.

### 10.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

V letu 2018 smo načrtovali strokovna izobraževanja za 88 zaposlenih od tega 78 za področje zdravstvenih dejavnosti, 10 izobraževanj pa smo načrtovali za delavce na drugih področjih dela.

Tekom leta 2018 sta nastopili specializacijo dve zdravnici:

- ena specializacijo s področja družinske medicine (začetek 1.6.2018),
- druga specializacijo s področja pediatrije (1.10.2018).

Zdravnik, ki je s specializacijo na področju družinske medicine začel v oktobru 2017, je s to nadaljeval v letu 2018. Tako, da smo na dan 31.12.2018 imeli v zavodu zaposlene tri specializante.

Za namen izobraževanja smo skupno porabili 19.852,72 eur, kar je za 10,5% več kot v letu pred tem. Na pram letnemu planu je realizacija za to področje dosežena 83%.

V letu 2018 nismo zaposlovali pripravnikov.

VRSTA STROŠKA IZOBRAŽEVANJA	PLAN 2018 EUR	real.1-12/2018	INDEX R/P
Kotizacije	17.570,00	12.986,66	0,74
Izobraž. specializacije	1.500,00	1.163,70	0,78
Dnevnice in nočnine+prehrana	1.837,52	1.491,31	0,81
Potni stroški (javni prevoz,lastno vozilo)	2.985,00	4.211,05	1,41
<b>SKUPAJ</b>	<b>23.892,52</b>	<b>19.852,72</b>	<b>0,83</b>

#### 10.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

V letu 2018 smo zunanjim sodelavcem oddali v izvajanje naslednje naše dejavnosti:

- **Sanitetne prevoze na/z dializo, v manjšem obsegu sanitetne in nenujne prevoze** – zunanji sodelavec izbran v skladu z zakonodajo javnega naročanja – storitve nam je dobavljal 12 mesecev – podjetje Nis d.o.o., Ljubljana – skupna letna vrednost 112.410,14 eur.  
Za namen izvajanja sanitetnih in nenujnih prevozov zaposluje 1 zdravstvenega tehnika brez NPK (pretežni del leta bolniška odsotnost v deležu 0,25) in voznika – reševalca v deležu 0,50. Za namen izvajanja sanitetnih prevozov na /z dialize trenutno nimamo lastnih zaposlenih.
- **Farmacevtsko svetovanje** - dobava storitev 12 mesecev v skupni vrednosti 5.193,11 eur-ne zaposluje kadra v obliki redne zaposlitve. Storitve oddane v izvajanje na podlagi pogodbe **Lekarni Ljubljana**.
- **Ortodontske storitve** – trajanje dobave storitev 1 mesec (januar 2018)- dobavitelj storitev Doktor stomatologije – Pavlovič Rade, Jesenice v skupni vrednosti 5.704,29 (nadomeščanje porodniške odsotnosti nosilke dejavnosti)
- **Dežurna služba 3a** – trajanje dobave storitev 12 mesecev – (od septembra do decembra 2018 samo dnevni NMP 1 x tedensko, pred tem po razporedu tudi dežurna služba sobota, nedelja, praznik ) sodelovanje koncesionarke pri izvajanju NMP-skupna vrednost dobave storitev 7.308,09 eur (zasebni zdravstveni zavod e Vita, Cerknica).

#### 10.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2018

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2018 - ZD

##### PLAN – REALIZACIJA NABAVE OPREDMETENIH IN NEOPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV IN DROBNEGA INVENTARJA VEČJE VREDNOSTI, VKLJUČNO INV. V STAVBE ZA LETO 2018

Enota zavoda	količina	plan 2018 eur	nabava 1-12 eur	INDEKS
<b>SPLOŠNE AMBULANTE</b>				
spirometer - RA	1	1.350,00	0,00	
pručka - SA Oman	1	120,00	0,00	
stojalo za inf - SA Oman	1	160,00	0,00	
pohištvo (SA Oman, Baraga, ostalo)	1	20.000,00	21.165,88	OS
terensko vozilo - Zp Stari trg	1	20.000,00	20.832,20	OS
oksimeter - naprstni	5	420,00	222,99	DI VV
aparatus (DA;RA) Stari trg	3	360,00	233,60	DI VV
otoskop SA Stari trg (dr. Baraga), SA dr. Oman	2	280,00	129,79	DI VV
tehnica - SA Cerknica	1	900,00	0,00	
tehnica - SA Stari trg	1	900,00	0,00	
tehnica - referenčne ambulate	1	900,00	0,00	

merilnik vlage in temperature - cepilna mesta	4	600,00	0,00		
termometer - SA dr.Oman	1	150,00	0,00		
pisarniški stol - ref. amb.	1	150,00	0,00		
kartotečna omara -SA	2	850,00	0,00		
DOGRADITEV MOBILOGRAPH	1	0,00	88,62		OS
paket-lutke za šolanje NMP	1	0,00	606,59		OS
merilnik krvnega omron	1	0,00	107,62		DI VV
OTOSKOP heinE	1	0,00	243,41		DI VV
sonda za za ctg	1	0,00	656,43		OS
stol pisarniški stari trg	1	0,00	79,60		OS
stol pisarniški SA	3	0,00	185,13		OS
skupaj	0	47.140,00	44.551,86	0,95	
<b>RZZ AMBULANTA</b>					
modeli živil (program preventiva delavnice)	1	1.500,00	1.405,44		DI VV
kompl. pripomočki fth	1	0,00	1.542,19		DI VV
skupaj		1.500,00	2.947,63	1,97	
<b>LABORATORIJ</b>					
diferencijski števec	1	1.000,00	0,00		
laboratorijski hladilnik	1	2.000,00	1.611,89		OS
biok.analizator	1	50.000,00	55.419,21		OS
stol pisarniški - Žnidaršič	1	150,00	0,00		
klima - Stari trg	1	1.300,00	872,08		OS
sistem merjenja T ni vloge	1	200,00	303,05		OS
kaptearni odzvem laserski	1	300,00	0,00		
mikroskop za Stari trg	1	1.000,00	0,00		
skupaj		55.950,00	58.206,23	1,04	
<b>MEDICINA DELA</b>					
stol spinalis	1	800,00	680,51		OS
skupaj		800,00	680,51	0,85	
<b>REŠEVALNA SLUŽBA</b>					
TV sprejemnik - urgenca	1	400,00	258,16		DI VV
ekg monitor -urgenca	1	10.000,00	11.862,31		OS
nadstrešek urgenca Cerknica	1	9.700,00	0,00		
jogi	1	400,00	0,00		
defibrilator	1	0,00	457,07		OS
skupaj		20.500,00	12.577,54	0,61	
<b>TEHNIČNE SLUŽBE</b>					
sesalec navadni	1	200,00	0,00		
stroj za odstranjevanje premazov	1	1.000,00	915,23		OS
nadstrešek za agregat ZP Stari trg	1	1.500,00	1.411,31		OS
akumulacijska baterija Cerknica	1	5.800,00	5.785,50		OS
drogovi za zastave z postavitvijo (ZP Stari trg, ZD Cerknica)	2	4.000,00	3.831,97		OS
pralni stroj - urgentna nabava	1	0,00	429,56		DI VV

likalna postaja	1	0,00	109,39		DI VV
skupaj		12.500,00	12.482,96	1,00	
<b>ZOBOZDRAVSTVO</b>					
turbina M 900 Kawo	3	3.200,00	2.208,86		OS
kolenčnik moder M20+L68 kawo	3	2.200,00	2.208,86		OS
soniflex kawo - ZA -odrasli	1	1.100,00	1.154,67		OS
intraLiga mentarna karpula	1	200,00	0,00		
polimerizacijska luč -ZA Nova vas, ortod	2	1.100,00	1.230,18		OS
motor sesalni (ortodont)	1	0,00	579,84		OS
skupaj		7.800,00	7.382,41	0,95	
<b>ZOBNA TEHNIKA</b>					
hidravlična stiskalnica	1	600,00	581,73		OS
ivomat	1	2.400,00	0,00		
prenova sesalnega sistema	1	1.500,00	0,00		
žarilna peč	1	3.200,00	2.967,14		OS
skupaj		7.700,00	3.548,87	0,46	
<b>RAČUNALNIŠKA OPREMA, SKS, FRS</b>					
računalnik grt	5	3.000,00	1.677,56		OS
laserski tiskalnik	3	900,00	0,00		
UPS - ZP Stari trg	4	2.000,00	0,00		
organizator UTP omrežja - lokacija Cerknica	1	2.000,00	0,00		
računalniški program Cliniview	1	3.000,00	3.992,03		OS
licence windows	60	3.000,00	0,00		
tiskalnik - zebra	1	700,00	0,00		
čitalec črtne kode	1	200,00	0,00		
Licence office	3	900,00	688,42		OS
server (Cluster)	1	16.800,00	17.511,16		OS
fotokopirni stroj - uprava	1	700,00	818,68		OS
klima -uprava	1	1.300,00	1.052,88		OS
telefon mobilni	1	0,00	323,46		DI VV
PALO ALTO 200	2	0,00	1.969,26		OS
klima -računalniška soba	1	0,00	1.622,40		OS
voziček za razvod materiala	1	0,00	234,43		DI VV
skupaj		34.500,00	29.890,28	0,87	
<b>FIZIOTERAPIJA</b>					
adaptacija in širitev poslovnega prostora	1	30.000,00	32.543,82		OS
klima	1	1.300,00	872,08		OS
multi frek. terap. glava	1	0,00	550,67		OS
ogrevalni panel	1	0,00	756,55		OS
pregradne zavese	1	0,00	2.966,20		
skupaj		31.300,00	37.689,32	1,20	
<b>DIABETOLOŠKA AMBULANTA</b>					
pisarniški stol	1	150,00	0,00		

pregledna miza	2	3.120,00	3.131,14		OS
klima	1	1.300,00	0,00		
merilnik krvnega tlaka	1	0,00	111,49		DI VV
skupaj		4.570,00	3.242,63	0,71	
<b>PATRONAŽA, NEGA</b>					
osebno vozilo	1	11.000,00	10.910,52		OS
inhalator PRO	1	125,00	0,00		
RR aparat	2	500,00	126,92		DI VV
torba za teren	1	140,00	0,00		
tehtnica za dojenčke	1	500,00	373,07		OS
oksimeter - naprstni	2	168,00	0,00		
skupaj		12.433,00	11.410,51	0,92	
<b>vrednost investicij v neopr. in opred. OS 2018</b>		<b>236.693,00</b>	<b>224.610,75</b>	<b>0,95</b>	
<b>radelitev po virih financiranja :</b>					
vir presežek prihodki iz pret. Let		60.000,00	29.315,70	0,49	
vir amortizacija (priz. v cenah, presežna amort.)		165.193,00	184.233,74	1,12	
vir sof. proračun občine Loška dolina		11.500,00	11.061,31	0,96	
<b>skupaj viri financiranja</b>		<b>236.693,00</b>	<b>224.610,75</b>	<b>0,95</b>	

\* DI VV - drobni inventar večje vrednosti

\*OS - osnovno sredstvo

V letu 2018 smo zagotavljali sredstva za nabavo osnovnih sredstev in investicije v stavbe ter nabavo drobnega inventarja večje vrednosti iz naslednjih virov:

- presežek prihodka iz preteklih let
- amortizacija priznana v cenah
- sofinanciranje ustanovitelja – proračun Občine Loška dolina v skupni vrednosti 224.610,75 eur (vrednosti razvidne iz zgornje tabele).

Vrsta opreme z vrednostmi po službah uporabe je predstavljena v zgornji tabeli.

ZD ni izvršil vseh planiranih nabav po FN 2018, so se opravile pa nekatere za katere se je tekom leta ugotovilo, da so nujne. Tekom leta se je spremljalo vrednost nabav, tako da ni prišlo do prekoračitve planske vrednosti.

DI MANJŠE VREDNOSTI-ZBIRNO-PLAN-REAL 1-6/2018		plan 2018 eur	REAL 1-12/2018	index
FIZIOTERAPIJA	po prior.seznamu	0,00	87,10	#DEL/0!
ZOBOZDRAVSTVO	po prior.seznamu	745,00	477,45	0,64
RZZ	po prior.seznamu	698,00	0,00	0,00
SA	po prior.seznamu	1.090,00	2.291,47	2,10
TEH. SL.	po prior.seznamu	300,00	208,90	0,70
REŠEVALNA DEJAVNOST	po prior.seznamu	820,00	555,91	0,68
PATRONAŽA	po prior.seznamu	350,00	0,00	0,00
OSTALO UPRAVA	po prior. Seznamu	0,00	60,67	#DEL/0!
<b>SKUPAJ</b>		<b>4.003,00</b>	<b>3.681,50</b>	<b>0,92</b>



Nabava drobnega inventarja je potekala v glavnem v skladu s planom. Izven plana smo nabavili nekaj DI za katerega se je tekom leta ugotovilo, da je neobhodno potreben za delo. Delno pa se nabava ni opravila.

### 10.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2018

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2018 – ZD

VRSTA - VZDRŽEVALNA DELA	PLAN 2018 EUR	REAL. 2018 EUR	INDEX
STR. SPROT. VZDRŽ.-ZOBNA OPREMA	7.612	5.171	0,68
STR. SPROT. VZDRŽ.-SPLOŠ. IN SPECIAL.AMB.	7.928	5.917	0,75
STR. SPROT. VZDRŽ.-LABORT.OPREMA	7.960	2.460	0,31
STR. SPROT. VZDRŽ.-AVTOMOBILI	17.067	25.132	1,47
STR. SPROT. VZDRŽ.-RAČ. OPREMA	227	90	0,40
STR. SPROT. VZDRŽ.-OPREMA TEH.SLUŽB	2.364	448	0,19
STR. SPROT.VZDRŽ.-ELEKTR. NAPELJAVA	1.974	4.982	2,52
STR. SPROT. VZDRŽ.-DVGALA	3.260	2.852	0,87
STR. SPROT. VZDRŽ. -POŽARNI SISTEM	1.250	596	0,48
STR. SPROT. VZDRŽ.-KOTLOVNICA	3.155	3.191	1,01
STR. SPROT. VZDRŽ. -RAČ.PROGRAMI	31.780	34.816	1,10
STR. SPROT. VZDR.-BELJENJE PROSTOROV	3.250	1.924	0,59
STR. SPROT. VZDRŽ.-OKOLICA	1.020	2.587	2,54
STR. SPROT.VZDRŽ. -RAZNO	12.650	5.500	0,43
<b>SKUPAJ</b>	<b>101.497</b>	<b>95.666</b>	<b>0,94</b>

Vsako leto so potrebna nujna vzdrževalna dela na opremi, inštalacijah, požarnem sistemu, dvigalih. Največji strošek v letu 2018 je bilo sprotno vzdrževanje računalniških programov in vzdrževanje avtomobilov. V letu 2018 so bile zabeležene tudi večje potrebe po vzdrževanju opreme v splošnih in specialistični dejavnostih, v laboratoriju, na opremi tehničnih služb (pralnica –pralni in sušilni stroj), servisne storitve so bile v večjem obsegu potrebne tudi pri vzdrževanju sistema varnostnih svetil na lokaciji ZD Cerknica in servisiranje električne napeljave. Pod postavko str. sprotnega vzdrževanja pa smo beležili tudi vzdrževanje klima naprav, kalibracije opreme, vzorčenje pitne vode, izdelava ključev, čiščenje kanalizacije.

Zdravstveni dom  
dr. Božidarja Lavriča -  
Cerknica  
Cesta 4. maja 17  
1380 CERKNICA



☎ : 01/70 50 100  
fax: 01/ 70 50 118  
info@zd-cerknica.si

## RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2018

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:  
Ivanka Gornik \_\_\_\_\_



## KAZALO

PREDSTAVITEV VSEBINE RAČUNOVODSKEGA POROČILA.....	49
1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja.....	50
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov.....	57
2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76).....	57
2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46).....	58
2.3. Analiza poslovnega izida.....	61
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov uporabnikov po načelu denarnega toka.....	62
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov.....	64
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov.....	64
2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	65
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida 2017 .....	66
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2018.....	66

**RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:**

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16):
  - a) Bilanca stanja (priloga 1)
  - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
  - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
  - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
  - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
  - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
  - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
  - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

Priložite kopijo obrazcev oddanih na AJ PES s kopijo potrdila o oddaji.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
  - **Obrazec 1:** Delovni program 2018 - ZD
  - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2018 - ZD
  - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2018 - ZD
  - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2018- ZD
  - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2018 - ZD

#### **RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:**

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
  - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
  - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
  - 2.3. Analiza poslovnega izida
    - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
    - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
    - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
    - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida 2017 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2018.

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

## 1.1. SREDSTVA

### A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
005	Druga neopredmetena sredstva	92.916	95.672	1,03
00	Skupaj AOP 002	92.916	95.672	1,03
01	Popravek vrednosti AOP 003	70.869	75.675	1,07
<b>00-01</b>	<b>Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev</b>	<b>22.047</b>	<b>19.997</b>	<b>0,91</b>

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2018 povečala za vrednost novo nabavljenih neopredmetenih sredstev v vrednosti 6.407 EUR, zmanjšala za 3.650 EUR – inventurni odpis zastarelih neopredmetenih sredstev, popravek vrednosti se je povečal za obračunano amortizacijo v vrednosti 8.456 EUR in zmanjšal za inventurni odpis za 3.650 EUR, tako da sedanja vrednost znaša 19.997 EUR. (ujemanje s Prilogo 1A - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in obrazcem 4 – Poročilo o investicijskih vlaganjih)

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
020	Zemljišča	25.444	25.444	1,00
021	Zgradbe	5.182.829	5.222.570	1,01
02	Skupaj AOP 004	5.208.273	5.248.014	1,01
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	2.503.362	2.659.180	1,06
<b>02-03</b>	<b>Sedanja vrednost nepremičnin</b>	<b>2.704.911</b>	<b>2.588.834</b>	<b>0,96</b>

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2018 povečala za 37.741 EUR – investicije v preureditev in posodobitev poslovnih prostorov namenjenih opravljanju zdravstvene dejavnosti. Evidentiramo tudi zmanjšanje nabavne vrednosti zaradi pripadajočega obračuna letne amortizacije v vrednosti 155.818 EUR. Popravek vrednosti nepremičnin na dan 31.12.2018 znaša 2.659.180 EUR (vključuje povečanje za obračunano amortizacijo 1.2018 v vrednosti 155.818 EUR), sedanja vrednost znaša 2.588.834 EUR.

V poslovnih knjigah so knjižene nepremičnine v lasti občin ustanoviteljic : Občine Cerknica, Občine Loška dolina in Občine Bloke.

Predstavitev sedanje vrednosti nepremičnin za leta		
2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018		
leto 2013		eur
1	sedanja vrednost nepremičnin na začetku leta 2013	3.358.048,50
2	sedanja vrednost nepremičnin na koncu leta 2013	3.210.397,81
	<b>Razlika 2013</b>	<b>-147.650,69</b>
leto 2014		
3	sedanja vrednost nepremičnin na začetku leta 2014	3.210.397,81
4	sedanja vrednost nepremičnin na koncu leta 2014	3.063.616,09
	<b>Razlika 2014</b>	<b>-146.781,72</b>
leto 2015		
5	sedanja vrednost nepremičnin na začetku leta 2015	3.063.616,09
6	sedanja vrednost nepremičnin na koncu leta 2015	2.971.797,38
	<b>Razlika 2015</b>	<b>-91.818,71</b>
leto 2016		
7	sedanja vrednost nepremičnin na začetku leta 2016	2.971.797,38
8	sedanja vrednost nepremičnin na koncu leta 2016	2.819.805,89
	<b>Razlika 2016</b>	<b>-151.991,49</b>
leto 2017		
7	sedanja vrednost nepremičnin na začetku leta 2017	2.819.805,89
8	sedanja vrednost nepremičnin na koncu leta 2017	2.704.910,73
	<b>Razlika 2017</b>	<b>-114.895,16</b>
leto 2018		
7	sedanja vrednost nepremičnin na začetku leta 2018	2.704.910,73
8	sedanja vrednost nepremičnin na koncu leta 2017	2.588.832,62
	<b>Razlika 2018</b>	<b>-116.078,11</b>

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
040	Oprema	2.063.034	2.197.647	1,06
041	Drobni inventar	171.074	169.092	0,99
04	Skupaj AOP 006	2.234.107	2.366.739	1,06
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.847.122	1.928.002	1,04
<b>04-05</b>	<b>Sedanja vrednost opreme</b>	<b>386.985</b>	<b>438.737</b>	<b>1,13</b>

Nabavna vrednost opreme, drugih opredmetenih osnovnih sredstev in drobnega inventarja se je v letu 2018 povečala 182.650 EUR – nabava opreme, zmanjšala za 50.018 EUR- inventurni odpis iztrošene, zastarane opreme. Evidentirali smo povečanje popravka vrednosti opreme in DI VV v vrednosti letne obračunane amortizacije 126.830 EUR. Nabavljeni del DI MV se je ob nabavi prenesel v 100% v stroške v obliki mat. stroška. Po stanju 31.12.2018 popravek

vrednosti opreme in DI znaša 1.928.002 EUR, sedanja vrednost znaša 438.737 EUR. V skupini 041 Drobni inv. vodimo evidenco DI večje vred. (do 500 eur) in DI evidenco manjše vrednosti.

Vrednost opreme in njena odpisanost, DI VV in MV (evidenčno)2017-2018

Vrsta opreme	Nabavna vrednost 31.12.2017	Popravek vrednosti 31.12.2017	Sed. vrednost 31.12.2017	% odpis.31.12.2017	Nabavna vrednost 31.12.2018	Popravek vrednosti 31.12.2018	Sed. vrednost 31.12.2018	% odpis.31.12.2018
Medic. oprema	946.536,50	780.286,75	166.249,75	82%	1.024.705,70	827.590,38	197.115,32	81%
Računal. opr.	115.198,81	95.507,20	19.691,61	83%	127.778,29	99.702,87	28.075,42	78%
Pohištvo	339.569,33	303.112,11	36.457,22	89%	359.965,36	309.798,13	50.167,23	86%
Pisar.oprema	5.332,25	2.495,27	2.836,98	47%	6.150,93	3.062,66	3.088,27	50%
Trans. sredst.	544.192,67	405.818,30	138.374,37	75%	555.083,90	424.564,29	130.519,61	76%
Druga oprema	112.204,29	88.829,19	23.375,10	79%	123.962,43	94.191,16	29.771,27	76%
Drobni inventar	171.073,61	171.073,61	0,00	100%	169.092,38	169.092,38	0,00	100%
<b>skupaj</b>	<b>2.234.107,46</b>	<b>1.847.122,43</b>	<b>386.985,03</b>	<b>83%</b>	<b>2.366.738,99</b>	<b>1.928.001,87</b>	<b>438.737,12</b>	<b>81%</b>

V zavodu imamo odpisanost opreme skupno v deležu 81%. Med posameznimi vrstami opreme so v % odpisanosti kar precejšnje razlike. Iz primerjave deležev odpisanosti med letoma 2017 in 2018 je razvidno, da se delež odpisanosti opreme v letu 2018 napram letu 2017 zmanjšal kar je posledica povečanega investiranja v opremo. V okviru skupine kontov 041, 051 vodimo poleg evidence DI večje vrednosti tudi evidenco DI male vrednosti, ki v stroške prehaja preko skupine 460, je pa vključen v zgornjo tabelo v postavki Drobni inventar.

**B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

**Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednotnice (AOP 013)**

Denarna sredstva v blagajni znašajo na dan 31. 12. 2018 348 EUR.

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

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31. 12. 2018 skupaj 691.689 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 76.438 EUR. Stanje terjatev predstavlja 1,89 % celotnega prihodka.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

Vrednosti terjatev nad 3.000,00 EUR na dan 31.12.2018 so odprte do :

- Vzajemna d.v.z., Ljubljana 22.252,52 EUR
- Triglav, zdravstvena zavarovalnica, Koper 17.484,84 EUR
- Adriatic d.d., Koper 7.831,64 EUR
- Kovinoplastika Lož d.d., Stari trg pri Ložu 9.862,35 EUR.

Ostale terjatve so v manjših vrednosti, le manjši del je zapadlih. V zavodu izvajamo redne aktivnosti vezane na izterjavo (opominjanje dolžnikov, izvajanje pobotov, v posameznih primerih vlagamo tudi predloge za izvršbo).

Skupna vrednosti oslabitev vrednosti terjatev znaša na dan 31.12.2018 4.980,61 eur, v letu 2018 beležimo povečanje na temu delu za 371,05 eur, del teh terjatev je prijavljen v stečajno maso, del je posledica prisilne poravnave, zapiranja podjetij, manjši del je v majhnih vrednostih za katere bi druge oblike izterjave samo povečevale stroške (podjetja imajo poslovne račune blokirane, zaprte...).

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2018 50.301 EUR.

Vrednosti večjih terjatev na dan 31.12.2018:

- ZZZS, Ljubljana 45.277,41 EUR
- Zdravstveni dom Ljubljana, Ljubljana 1.210,00 EUR
- Občina Cerknica, Cerknica 1.153,89 EUR
- Osnovna šola Notranjski odred, Cerknica 497,69 EUR
- Osnovna šola Janeza Hribarja, Stari trg 932,04 EUR

Ostale terjatve so v manjših vrednostih. Tekom leta so uporabniki EKN terjatve sprotno poravnali, tako da aktivnosti vezane na izterjave niso bile potrebne.

## Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan 31. 12. 2017 300.000 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
152	Kratkoročno dani depoziti	300.000	100.000	0,33
15	SKUPAJ	300.000	100.000	0,33

Depozitne vezave opravljamo kratkoročno za nekaj mesecev, depozitna vezava v vrednosti 100.000 EUR sklenjena od 31.12.2018 do 1.4.2019 ( pri NLB d.d. – št. dep. posla LD1736300002 ).

## Konti skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja (AOP 019)

Kratkoročnih terjatev iz financiranja na dan 31. 12. 2018 nimamo.



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

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31. 12. 2018 7.222 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	7.674	6.482	0,84
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	69	-1.155	0,00
175-178	Ostale kratkoročne terjatve	368	1.895	5,15
17	SKUPAJ	8.111	7.222	0,89

V skupini 170 so evidentirane terjatve za nadomestila boleznine zaposlenih nad 30 dni ter invalidnino (ZZZS;ZPIZ).

Zavod je s 5.5.2017 vstopil v sistem DDV, zato ima na dan 31.12.2018 na pram letu 2018 evidentirano terjatev v skupini 174 – Kratkoročne terjatve za vstopni DDV v negativni vrednosti, kar je posledica končnega letnega obračuna odbitnega deleža DDV, ki se je iz 3 % (začasen) po dejanskem obračunu zmanjšal na 2% za kar je bil ob koncu leta potrebno opraviti poračun preveč odbitega vstopnega DDV (-1%) .

Primerjalni index med letoma 2017 in 2018 kaže na znižanje daljše bolniške odsotnosti (nad 30 dni)zaposlenih v letu 2018.

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

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31. 12. 2018 637 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	1.115	472	0,42
192	Vrednotnice	165	165	1,00
19	SKUPAJ	1.280	637	0,50

V skupini 190 evidentiramo stroške licenčnine za programsko opremo (l letna) v vrednosti 27,30 eur, vnaprej plačano zavarovalno premijo za kolek. nezgodno zavarovanje zaposlenih v vrednosti 189,00 eur, letne naročnine + razno v vrednosti 255,85 eur ter vrednotnice v vrednosti 165,00 eur

## C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31. 12. 2018 znaša 33.935 EUR in so naslednje:

Zaloge 2016, 2017, 2018

vrsta zalog	Stanje zalog 31.12.2016	Stanje zalog 31.12.2017	Stanje zalog 31.12.2018	struktura 31.12.2018	index2018/2017
Medicinski material	8.287,50	9.945,43	8.636,89	25,45%	0,87
Kovina	5.652,67	5.975,47	7.561,83	22,29%	1,26
Kurilno olje	15.766,19	19.112,62	17.595,58	51,86%	0,92
Pisarniški material	307,96	0,00	0,00	0,00%	0,00
Zobni material	0,00	141,07	9,73	0,00%	0,07
Ortodont. material	137,09	137,09	131,34	0,39%	0,96

Čistila	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Zaščitna sredstva	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
<b>SKUPAJ</b>	<b>30.151,41</b>	<b>35.311,68</b>	<b>33.935,37</b>	<b>100%</b>	<b>0,96</b>

Glede na to, da so dobavni roki za material, ki ga potrebujemo pri delu kratki (nekaj dni) so temu primerne tudi zaloge materiala, pri oblikovanju le-teh sledimo zahtevi po minimalnih zalogah postavljeni po ISO standardu zavoda. Pri kurilnem olju imamo zalogo za dva do tri mesece oz. za polovico kurilne sezone.

## 1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

### D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

#### Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)

Na dan 31.12.2018 imamo odprto kratkoročno obveznost za predujme in varščine v vrednosti 24 EUR.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih so znašale na dan 31. 12. 2018 209.161 EUR in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač, davkov, prispevkov za mesec december 2018 v višini 195.908 EUR in drugih kratkoročnih obveznosti do zaposlenih (drugi stroški dela) 13.252 EUR. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2019.

31.12. 2018 v primerjavi 31.12.2017 evidentiramo porast stanja kratkoročnih obveznosti do zaposlenih za 3,1%.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2018 79.730 EUR.

Obveznosti do dobaviteljev smo poravnavali sprotno, z upoštevanjem njihove zapadlosti. Do zamika pri plačilu obveznosti do dobaviteljev pride samo izjemoma, ko gre za zavrtnitve posameznih računov in se le ti po dodatnih preverjenih priznajo oz. ko račune prejmemo tik pred rokom plačila (potrebno jih je preveriti).

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2018 32.972 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	30.387	31.540	1,04
231	Obveznosti za DDV	6.362	482	0,07
231	Kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov	0	0	0,00
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	4.878	950	0,19
<b>23</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>41.627</b>	<b>32.972</b>	<b>0,79</b>

V skupini 230 evidentiramo prispevke delodajalca na plače, njihova vrednost se je 31.12. 2018 je napram vrednosti 31.12.2017 povečala ta 4%.

V skupini 231 evidentiramo obveznost za plačilo DDV za mesec december 2018 v vrednosti 482 eur.

V skupini 234 evidentiramo obveznost za plačila na podlagi podjemnih pogodb ter obračuna sejnin, ki na dan 31.12.2018 znaša 950 eur.

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2018 22.203 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2017	2018	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	105	174	1,66
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	41	46	1,12
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	7.567	10.776	1,42
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	9.329	11.207	1,20
244	Kratkoročne obveznosti do ZZZS in ZPIZ	3.806	0	0
	- ZZZS (za prejeti avans)	3.806	0	0
	- ZPIZ	0	0	0
<b>24</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>20.848</b>	<b>22.203</b>	<b>1,06</b>

### **Konti skupine 25 in 26 – Kratkoročne obveznosti do financerjev (AOP 040, 041)**

Po stanju 31.12.2018 nimamo kratkoročno prejetih posojil.

### **Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)**

#### **Na kontih podskupine 290 – vnaprej vračunani odhodki**

Po stanju 31.12.2018 ne izkazujemo vnaprej vračunanih odhodkov.

#### **Na kontih podskupine 291- kratkoročno odloženi prihodki**

Po stanju 31.12.2018 ne izkazujemo kratkoročno odloženih prihodkov.

## **LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**

### **Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve**

#### **Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, sred. inv. namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije**

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 1.1.2018	11.216
Prejeta namenska sredstva donacija fiz. oseb.sred	0
Pokrivanje obrač. amortizacije 2018 in DI MV	- 3.414
<b>stanje na dan 31. 12. 2018</b>	<b>7.802</b>

Sredstva namenjena pokritju stroškov amortizacije nabavljenih osnovnih sredstev iz tega vira znašajo 3.414 eur.

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2018 3.041.016 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 1.1.2018	3.103.979
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja Občina Loška dolina	11.058
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev, soglasje ustanov.	29.316
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	-103.337
<b>stanje na dan 31. 12. 2018</b>	<b>3.041.016</b>

### Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

Stanje presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2018 znaša 615.230 EUR.

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 1.1.2018	600.796
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	(SOGLASJA USTANOVITELJEV) - 29.316
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	+ 43.750
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	- 0
<b>stanje na dan 31. 12. 2018</b>	<b>615.230</b>

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

### 2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2018 so znašali 4.050.056 EUR in so bili za 12 % višji od doseženih v letu 2017 ter za 15,6 % višji od celotnih prihodkov doseženih v letu 2016. Poslovno leto je trajalo 12 mesecev.

## PREDSTAVITEV - PRIHODKI 2016, 2017, 2018

VRSTA PRIHODKA	LETO 2016	deležv CP	LETO 2017	deležv CP	LETO 2018	deležv CP	ind18/17
<b>Prihodki iz poslovanja</b>	<b>3.495.312,43</b>	<b>1,00</b>	<b>3.611.503,39</b>	<b>1,00</b>	<b>4.042.369,83</b>	<b>1,00</b>	<b>1,12</b>
prihodki iz OZZ-obv.zdravst.zavarov.	2.479.787,80	0,71	2.594.047,91	0,72	2.850.759,89	0,70	1,10
prihodki iz DZZ-dopol.zdrav.zavarov	535.933,69	0,15	522.799,93	0,14	580.355,63	0,14	1,11
social. ogr +doplač	2.519,30	0,00	2.387,84	0,00	9.381,52	0,00	3,93
sofin special.+povračilo za zdr.	36.535,96	0,01	36.340,52	0,01	66.202,28	0,02	1,82
ostali prihodki	12.608,02	0,00	24.839,19	0,01	38.889,52	0,01	1,57
dotacije	94.195,71	0,03	93.487,56	0,03	118.130,12	0,03	1,26
najemnine	23.933,86	0,01	23.423,60	0,01	25.582,29	0,01	1,09
uporabnina za opremo	1.902,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!
samoplačniki+podjetja	295.471,31	0,08	303.756,93	0,08	342.857,39	0,08	1,13
drugi prihodki	12.424,18	0,00	10.419,91	0,00	10.211,19	0,00	0,98
<i>finančni prihodki</i>	81,68	0,00	44,44	0,00	636,91	0,00	14,33
<i>izredni prihodki</i>	0	0,00	6,38	0,00	12,45	0,00	1,95
<i>Prevrednotovalni prihodki</i>	5.432,81	0,00	2.499,51	0,00	7.036,85	0,00	2,82
<b>PRIHODKI SKUPAJ</b>	<b>3.500.826,92</b>	<b>1,00</b>	<b>3.614.053,72</b>	<b>1,00</b>	<b>4.050.056,04</b>	<b>1,00</b>	<b>1,12</b>

## 2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2018 so znašali 4.006.306 EUR in so bili za 7 % višji od doseženih v letu 2017 ter za 16,9 % višji od doseženih v letu 2016.

## PREDSTAVITEV ODHODKI-STROŠKI 2016, 2017, 2018

VRSTA ODHODKOV	LETO 2016	Delež %	LETO 2017	Delež %	LETO 2018	Delež %	index 18/17
<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>478.397,61</b>	<b>13,96%</b>	<b>533.100,24</b>	<b>14,18%</b>	<b>541.977,65</b>	<b>13,53%</b>	<b>1,02</b>
poraba medicinski material+ zdravila	338.591,01		379.338,25		378.175,90		
poraba vode	15.434,18		14.711,09		13.959,39		
čistilni material	12.964,36		11.840,29		12.532,98		
pisarniški material	11.666,12		11.111,68		11.983,07		
material za popravila in vzdrževanje	3.431,73		3.114,69		3.934,05		
elektrika	25.852,72		27.683,81		32.494,95		
gorivo	27.086,29		28.105,88		31.636,36		
kurivo	26.211,78		35.260,45		37.152,43		
strokovna literatura,časopisi	3.302,05		4.094,92		4.252,96		
drugo	13.857,37		17.839,18		15.855,56		
<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>435.955,51</b>	<b>12,72%</b>	<b>494.068,40</b>	<b>13,14%</b>	<b>448.199,45</b>	<b>11,19%</b>	<b>0,91</b>
poštne in telefonske storitve	16.960,16		16.990,85		18.884,99		
zdravstvene storitve tujih zavodov,pod.	194.886,17		210.978,04		193.851,29		

stroški vzdrževanja in popravil	88.640,39		92.999,28		95.668,58		
zavarovalne premije	23.318,92		25.091,24		25.300,65		
strokovno izpopolnjevanje, sl. pot	22.614,12		21.389,69		19.852,72		
podjemne pogodbe, sejnine, delo štud. s.	47.884,67		61.680,66		26.090,60		
storitve Komunale, AICO	6.015,54		8.466,84		13.439,81		
čiščenje	2.261,98		10.228,14		2.003,08		
storitve varstvo pri delu, rep. kont., dozim., steril. not. rev., sist. kakov.	29.406,08		44.117,61		47.670,74		
druge storitve (najemnine, reklame, propag. rep...)	3.967,48		2.126,05		5.436,99		
<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>160.157,88</b>	<b>4,67%</b>	<b>169.823,59</b>	<b>4,52%</b>	<b>184.233,74</b>	<b>4,60%</b>	<b>1,08</b>
<b>STROŠKI DELA</b>	<b>2.343.447,47</b>	<b>68,40%</b>	<b>2.555.610,20</b>	<b>67,96%</b>	<b>2.825.395,27</b>	<b>70,52%</b>	<b>1,11</b>
bruto plače zaposlenih	1.859.347,96		2.028.869,62		2.223.706,66		
dajatve delodajalca	300.478,01		327.730,55		359.108,31		
dodatno pokojninsko zavarovanje	4.488,40		14.531,71		34.977,19		
prevoz na delo in z dela	49.363,75		56.754,58		57.750,10		
regresirana prehrana	61.257,12		65.298,77		70.172,64		
regres za letni dopust, jubilejne nagrade,	68.512,23		62.424,97		79.680,37		
odpravnine, sol. pomoči, drugo							
<b>DRUGI STROŠKI</b>	<b>7.312,18</b>	<b>0,21%</b>	<b>7.929,33</b>	<b>0,21%</b>	<b>5.226,82</b>	<b>0,13%</b>	<b>0,66</b>
(stavbno zemljišče, članarine)	4.813,94		4.771,35		4.830,95		
drugi str. iz prej. obdobj. - zamudne obresti	0,00		312,91		0,06		
drugi odhodki	2.498,24		2.845,07		395,81		
<b>FINANČNI ODHODKI</b>	<b>962,93</b>	<b>0,03%</b>	<b>102,65</b>	<b>0,00%</b>	<b>1.273,63</b>	<b>0,03%</b>	<b>12,41</b>
(obresti)	0		0		0		
<b>IZREDNI IN PREVREDNOTOVALNI</b>	<b>962,93</b>		<b>102,65</b>		<b>1.273,63</b>		
<b>ODHODKI SKUPAJ</b>	<b>3.426.233,58</b>	<b>100%</b>	<b>3.760.634,41</b>	<b>100%</b>	<b>4.006.306,56</b>	<b>100%</b>	<b>1,07</b>

## 1. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2018 znašali

990.177 EUR in so bili za 4 % nižji od doseženih v letu 2017. Njihov delež v celotnih odhodkih leta 2018 znaša 24,71%.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2018 znašali 541.978 EUR in so bili za 1,66% višji od doseženih v letu 2017. Njihov delež v celotnih odhodkih zavoda leta 2018 znaša 13,53%.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2018 znašali 448.199 EUR in so bili nižji za 9,30% od doseženih v letu 2017. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 11,19%.

Zdravstvene storitve na podlagi podjemnih pogodb s fizičnimi osebami, d.o.o., s.p. :

Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2018 eur	Število izvajalcev
lastni zaposleni	Nimamo podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi	0,00	0
zunanji izvajalci-fizične osebe	Zdravstvene storitve:., RTG, UZ, Disp. za mentalno zdravje, zdravstvena vzgoja, teh.sl.	24.339	9
zunanji izvajalci - koncesinar	Zasebni zdravstveni zavod eVita (sodelovanje pri izvajanju dežurne službe in NMP)	7.308	1

Zunanji izvajalec	Doktor stomatologije-Pavlovič Rade	5.704	1
Zunanji izvajalec	Nis d.o.o. (prevozi saniteta, dializni bolniki)- izbran pa podlagi zakonodaje javnih naročil	112.410	1

**2. STROŠKI DELA** so v letu 2018 znašali 2.825.396 EUR in so bili za 10,57% višji od doseženih v letu 2017 in za 1,12% višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 70,52%. Na povečanje stroškov dela napram predhodnemu letu so vplivala rast plač v letu 2017, napredovanja zaposlenih april 2018 z izplačilom december 2018, izplačila dodatka za skrajševanje čakalnih vrst po posebnem projektu vlade, za kar smo prejeli namenska sredstva. Izplačila le-tega so se opravila v skladu s postavljenimi projektnimi pravili tako glede višine sredstev, terminskega plana izplačil. Pravila projekta so določevala tudi dejavnosti oz. nosilce programov z sodelavci, ki so jim ta sredstva pripadala. Za leto 2018 je obseg dodatno izplačanih sredstev za ta namen znašal 38.889,52 eur, ki je vključeval bruto izplačilo kot tudi prispevke delodajalca. ZZZS nam je po nalogu Ministrstva za zdravje priznalo dodatna sredstva v enaki vrednosti kot je bilo izplačilo. Sredstva za ta namen nismo vključili v Finančni načrt za leto 2018 ne na prihodkovni kot tudi ne na odhodkovni strani, ker času priprave le-tega pravila za izračune teh vrednosti po posebnem projektu še niso bila znana v celoti.

V letu 2018 so naši zaposleni zdravniki na podlagi dogovora s koncesionarko, zasebnim zavodom e Vita dežurno službo zdravnika tudi za njen del obveznosti, tedenska dežurstva vse leto, pripadajoči del sobotnih, nedeljskih in prazničnih dežurstev pa v drugi polovici leta. Izplačila za nadurno delo so bila v letu 2018 realizirana napram letu 2017 z 7 % presežkom, kar je posledica potrebnih nadomeščanj odsotnosti DMS in medicinskih tehnikov v Mobilni enoti v reševalnem vozilu (letni dopusti, bolniške odsotnosti), pa tudi povečanega obsega dela v zobni tehniki.

#### BRUTO PLAČE – PRIMERJAVA S PRETEKLIMI LETI

Oblika dela	Bruto znesek 2016	Bruto znesek 2017	Bruto znesek 2018	index18/16	index18/17
Plače-redno delo	1.620.432	1.800.172	1.993.998	1,23	1,11
Dežurstvo	186.152	181.381	179.246	0,96	0,99
Nadurno delo	52.764	47.317	50.463	0,96	1,07
Skupaj	1.859.348	2.028.870	2.223.707	1,20	1,10

**3. STROŠKI AMORTIZACIJE** (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2018 znašali

184.233 EUR in so bili za 8,48% višji od doseženih v letu 2017 in za 0,4% višji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4,6 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 290.985 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v cene znaša 184.233 EUR (končni rezultat skupine 462) od tega je v cenah ZZZS priznana vrednost 159.022 EUR, v cenah iz naslova tržne dejavnosti pa 25.211 EUR,
- del amortizacije, ki je bil evidentiran v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 103.338 EUR in nima vira v cenah storitev (podskupina 980)

– del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 3.414 EUR (podskupina 922). Del obračuna amortizacije je tudi amortizacija opreme z vrednostjo nabave do 500 eur, ki se evidentira kot drobni inventar večje vrednosti in se ob nabavi v celoti prenese v stroške amortizacije.

**4. DRUGI STROŠKI** (AOP 878) so bili v letu 2018 evidentirani v znesku 4.831 EUR za 5,2% nižji kot v letu 2017 oz. 15,9 % nižji od planiranih. Sestavljajo jih nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča v vrednosti 2.190 EUR, prispevki in članarine za članstvo v združenju zdr. zavodov v vrednosti 2.641 EUR.

**5. DRUGI ODHODKI** so bili v letu 2018 beleženi v vrednosti 396 EUR. Njihov nastanek v letu 2018 je posledica plačanih odškodnin, pogodbениh kazni vezanih na kontrolne nadzore ZZS na zdravstvenih storitvah. Realizirana vrednost le-teh je bila v letu 2017 2.802 EUR, kar pomeni v letu 2018 znižanje za cca 86%.

**6. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI**

Prevrednotovalni poslovni odhodki v letu 2018 znašajo 1.274 EUR, nastali so zaradi neplačanih terjatev po roku zapadlosti (dvomljive) in poročna končnega odbitnega deleža DDV za 1%.

OSLABITVE terjatev 31.12.2018:	371 eur	Terjatve KUPCI podjetja Konto 1200
Prevred. posl. odhodki –poročna končni odbitni delež DDV na dan 31.12.2018	903 eur	Vežan na nabavo mat. in stor. prejeti rač. v I.2018

**2.3. POSLOVNI IZID**

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 43.749 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb je bil v letu 2018 obračunan v znesku 0,00 EUR, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka ostaja v vrednosti 43.749 EUR.

Pojasnilo gibanja na kontu 985 presežek prihodkov na odhodki:

- saldo na dan 1.1.2018 znaša 600.796 eur,
- prenos sredstev na konto 9800 –Obveznosti za sred. prejeta v upravljanje 29.315 EUR (pokritje nabave oprema laboratorij delno – podlaga razporeditev posl. rez. po poslovnem poročilu 2017-soglaže ustanovitelji),
- poslovni rezultat za leto 2018 43.749 EUR
- saldo na dan 31.12.2018 znaša 615.230 EUR.



### **2.3.1. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA**

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

V Izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2018 zavod izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v vrednosti 140.783 eur. Poslovni rezultat je ugodnejši od načrtovanega za 23 %.

Realizirani skupni prihodki po tem Izkazu znašajo 4.003.070 eur, kar je za 2,22% več od načrtovanih.

Skupni odhodki pa znašajo 4.143.853 eur, kar je za 1,11% več od načrtovanih.

#### **PRIHODKI PO DENARNEM TOKU REAL. 2018:**

- Prihodki za izvajanje javne službe: 3.642.623 eur
- Prihodki tržna dejavnost: 360.447 eur
- Skupaj prihodki den tok: 4.003.070 eur

#### **ODHODKI PO DENARNEM TOKU REAL. 2018:**

- Odhodki za izvajanje javne službe: 3.822.398 eur
- Odhodki tržna dejavnost: 321.455 eur
- Skupaj odhodki den tok: 4.143.853 eur

Realizirana vrednost za plače in druge izdatke zaposlenim v letu 2018 je znaša 2.428.141 eur. Od tega se 2.279.820 eur nanaša na izvajanje javne službe, 148.321 eur pa na izvajanje tržne dejavnosti (nevrofizioterapija (ZD Ljubljana), zobna tehnika (koncesionar Vena Šega Novak, dr. dent. med., laboratorij (koncesionar zasebni zavod eVita), medicina dela (samoplačniki, podjetja).

Načrtovana vrednost za plače in druge izdatke zaposlenim je po Finančnem načrtu za leto 2018 znašala 2.393.881 eur, od tega za izvajanje javne službe 2.246.508 eur in za izvajanje tržne 147.373 eur.

Realizirana vrednost za 34.260 eur presega načrtovano, kar je posledica nenačrtovanega Posebnega vladnega projekta za skrajševanje čakalnih vrst – nenačrtovano 33.496 eur in izplačila odpravnine ob upokojitvi delavke v vrednosti 2.487 eur (razlika 1.723 eur – ostanek-neizplačani načrtovani del).

Dodatna vrednost pri izplačilu plače je vplivala tudi na povečanje izplačila za prispevke delodajalca na plače napram planu.

Načrtovani denarni tok na postavki izdatki za blago in storitve ni bil v celoti realiziran oz. je bil dosežen napram planu 88%.

Denarni tok vezan na nakup in gradnjo osnovnih sredstev je bila načrtovan v vrednosti 358.899 eur realiziran pa v vrednosti 329.826 eur oz. 91,8%. Del izvršenih nabav osnovnih sredstev bo evidentiran v denarnem toku leta 2019 (ob njihovem plačilu).

V zavodu v letu 2018 nismo imeli likvidnostnih težav, obveznosti smo pravočasno poravnali, sprotno smo izvajali aktivnosti vezane na izterjavo terjatev, z rednim opominjanjem dolžnikov.

**PRIHODKI - DENARNI TOK 2018**

vrsta prihodka	real.vred.2017 EUR	real.vred.2018 EUR	index18/17
UDELEŽBA NA DOBIČKU IN DOHODKI OD PREMOŽENJA	22.148	25.760	1,16
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	306.115	340.595	1,11
DRUGI NEDAVČNI PRIHODKI (DEL IZ PZZ, odšk. zav.)	529.893	572.157	1,08
KAPITALSKI PRIHODKI	1.066	1.311	1,23
PREJETE DONACIJE IZ DOMAČIH VIROV	2.059	1.540	0,75
TRANSF. PRIH. IZ DRUGIH JAVNO FIN. INSTIT.	2.772.674	3.061.707	1,10
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.633.955</b>	<b>4.003.070</b>	<b>1,10</b>

**ODHODKI - DENARNI TOK 2018**

vrsta odhodka	real. vred.2017 EUR	real. vred.2018 EUR	index18/17
PLAČE IN DRUGI IZDATKI ZAPOSLENIM	2.190.090	2.428.141	1,11
PRISPEVKI DELODAJALECEV ZA SOCIALNO VARNOST	337.534	391.582	1,16
IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	1.039.668	994.304	0,96
NAKUP IN GRADNJA OSNOVNIH SREDSTEV	105.038	329.826	3,14
<b>SKUPAJ</b>	<b>3.672.330</b>	<b>4.143.853</b>	<b>1,13</b>

**PRIHODKI - DENARNI TOK 2018-DELITEV  
JS-TRG**

VRSTA PRIHODKA	real.vred.2017 EUR	real.vred.2018 EUR	indeks P18/P17
<b>PRIHODKI ZA IZV. JS -SKUPAJ:</b>	<b>3.313.820</b>	<b>3.642.623</b>	<b>1,10</b>
PREJ.SRED. IZ DRŽ. PROR.	7.271	10.120	1,39
PREJ.SRED. IZ OBC. PROR.	99.034	134.649	1,36
PREJ.SRED. IZ SKLADOV SOCIAL.ZAV.	2.666.370	2.916.937	1,09
PREJ.SRED. IZ JAVNIH SKLADOV	0	0	#DEL/01
DRUGI PRIH. JS	541.145	580.917	1,07
<b>PRIHODKI PRODAJA TRG</b>	<b>320.135</b>	<b>360.447</b>	<b>1,13</b>
<b>PRIHODKI SKUPAJ JS+TRG</b>	<b>3.633.955</b>	<b>4.003.070</b>	<b>1,10</b>

**ODHODKI – DENARNI TOK 2018-DELITEV  
JS-TRG**

VRSTA ODHODKA	real.vred.2017 EUR	real.vred.2018EUR	indeks P18/P17
PLAČE IN DRUG. IZD.ZAP	2.059.543	2.279.820	1,11
PRISPEVKI DELODAJALCEV ZA SOC.V.	317.065	367.261	1,16
IZDATKI ZA BLAGO IN STORITVE	947.856	845.491	0,89
INVESTICIJSKI ODHODKI	105.038	329.826	3,14
SKUPAJ ODHODKI JS	3.429.502	3.822.398	1,11
ODHODKI ZA IZV.TRŽNE DEJ	242.828	321.455	1,32
ODHODKI JS+TD	3.672.330	4.143.853	1,13

Pri izdelavi Izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka smo prihodke in odhodke razmejili na prihodke javne službe in tržne dejavnosti.

Pri razmejitvi realiziranih prihodkov v letu 2018 na prihodke iz javne službe in prihodke iz tržne dejavnosti smo uporabili 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).

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev)

- zdravstvene storitve (cepljenja, zdrav. potrdila, zdr. pregledi, labor. storitve, doplačila do polne cene, nadstandard v zobozdravstvu)-plačnik fizična oseba
- zdravstvene storitve (storitve medicine dela, labor. stor., stor. zobne tehnike – plačnik podjetje)
- najemnine in obratovalni stroški za poslovne prostore- plačnik najemnik (podjetje, s.p.)
- prevozi medicinske dokumentacije- plačnik drug zavod
- finančni prihodki iz naslova obresti (v celoti tržna dejavnost)
- odškodnine na podlagi zavarovalnih polic (v celoti tržna dejavnost)
- drugi prihodki (v celoti tržna dejavnost).

Pri razmejevanju odhodkov na tržno dejavnost in javno službo smo uporabili v delu te-teh direktno obremenitev (npr. poraba dela materialov, nekaterih storitev), preostali del pa smo posamezni dejavnosti pripisali glede na sodila. Pri tem izkazu smo uporabili enaka sodila kot pri Izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti.

### **2.3.2. POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOL.UPORABNIKOV**

Zavod v letu 2018 nima finančnih terjatev in naložb.

### **2.3.3. POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV**

Zavod v tem izkazu na oznaki AOP 573 izkazuje zmanjšanje sredstev na računih v vrednosti 140.993 EUR. V predhodnem letu je zavod na oznaki AOP 572 izkazoval zmanjšanje sredstev na računih za 38.375 EUR.

## 2.3.4. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

v EUR

	2017		2018		Poslovni izid
	Prihodki	Odhodki	Prihodki	Odhodki	
Javna služba	3.285.721	3.494.442	3.678.717	3.680.529	-1.812
Tržna dejavnost	328.332	266.192	371.339	325.778	+45.561
<b>Skupaj zavod</b>	<b>3.614.053</b>	<b>3.760.634</b>	<b>4.050.056</b>	<b>4.006.307</b>	<b>+43.749</b>

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe je negativen in znaša -1.812 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa izkazujemo 45.561 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

Pri razmejitvi realiziranih prihodkov v letu 2018 na prihodke iz javne službe in prihodke iz tržne dejavnosti smo tako kot že v preteklih letih uporabili 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).

Med dejavnosti, ki dosega prihodek na trgu uvrščamo:

- zdravstvene storitve (cepljenja, zdrav. potrdila, zdr. pregledi, labor. storitve, doplačila do polne cene, nadstandard v zobozdravstvu)-plačnik fizična oseba
- zdravstvene storitve(storitve medicine dela, labor. stor., stor. zobne tehnike, nefrofizioterapija, katerih plačniki so podjetja, s.p., zavodi, fizične osebe
- najemnine in obratovalni stroški za poslovne prostore- plačnik najemnik(koncesionarji)
- prevozi medicinske dokumentacije(plačnik drug zavod)-izvajalo se je januar-februar 2018
- finančni prihodki iz naslova obresti (v celoti tržna dejavnost)
- odškodnine na podlagi zavarovalnih polic (v celoti tržna dejavnost)
- drugi prihodki (v celoti tržna dejavnost).

Načrtovanje razmejitve odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je izvedeno z uporabo naslednjih sodil:

- načrtovana vrednost porabe medicinskega materiala in storitev za katere se dejavnost lahko določi neposredno - se beleži dejavnosti kjer se le-ta porabi oz. so ji določene storitve namenjene, npr. določeni materiali, plačila za delo po podjemnih pogodbah, izobraževanja, ...
- material in storitve, ki se jih ne da neposredno pripisati določeni dejavnosti smo razdelili med dejavnosti glede na ugotovljen delež opravljenih obiskov po dejavnostih (pri planu smo uporabili delež ugotovljen na podlagi podatkov iz preteklega leta). Delež obiskov v dejavnostih na trgu v obiskih skupaj za leto 2017 znaša 18,99%.
- stroške dela smo – podatki iz obračuna plač – razdelitev na stroškovna mesta – ugotavlja se delež posameznega zaposlenega oz. skupine zaposlenih (tržna dejavnost: 0,44 zobozdr. tehnika (opravlja delo za koncesionarja), 0,50 dipl. fizioterapevt (opravlja delo za drug zavod-ZD Ljubljana), od meseca januarja dalje 3,00 (tim Medicine dela) opravlja storitve za podjetja in fizične osebe, 0,78 zaposlenih v laboratoriju v Cerknici – opravljajo laboratorijske storitve za potrebe Dispanzerja medicine dela ter za koncesionarko s področja družinske medicine z referenčno ambulanto, 0,18 zaposlenega delavca za prevoz medicinske dokumentacije – storitev prevoza smo opravljali ob prevozu svoje medicinske dokumentacije še za dva druga zdravstvena zavoda ZD Logatec in ZD Vrhnika (januar in februar 2018). K stroškom dela tržne dejavnosti poleg naštetega prištevamo še vrednost nadurnega dela za dejavnost zobozdravstva (zobozdravniki, zobne asistentke, zobotehniki), medicine dela, dejavnosti UZ. Prevrednotovalne posl. odhodke smo pripisali dejavnostim glede na vir nastanka – oslabitev terjatev – terjatev za katero smo delali oslabitev je iz

dejavnosti na trgu - dejavnost medicine dela. V drugi polovici leta 2018 smo pripravili posodobitev cenikov vezanih na tržno dejavnost. Pri tem so aktivno sodelovali vodje služb. Projektna skupina pri Združenju zdravstvenih zavodov nam je pripravila predloge posodobitev sodil za naslednje poslovno leto, kar bomo prenesli tudi v naša interna pravila. Ministrstvo za zdravje nam je posredovalo novo Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost, ki velja od 1.1.2019 dalje. Temu moramo ustrezno prilagoditi svoje evidentiranje v poslovnih knjigah.

### **3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA ZA 2017**

V letu 2017 nismo v celoti porabili presežka prihodkov nad odhodki doseženega v letu 2016. Ne porabljeni del ne porabljen v letu 2017, se je po sklepu sveta zavoda in soglasja ustanoviteljev v letu 2018 namenil za nabavo aparature za biokemične in imunološke preiskave v laboratoriju v Cerknici in vozila za potrebe patronažne službe v skupni vrednosti 60.000,00 eur. (6. redna seja sveta zavoda z dne 18.4.2018)

Zavod je ob spoštovanju zakonskega določila zaporedja koriščenja virov sredstev za investicije najprej porabil vrednost priznane amortizacije v cenah storitev, po porabi le-te smo z delom presežka prihodkov iz l. 2017 v vrednosti **29.315** eur delno pokrivali nabavo aparature za biokemične in imunološke preiskave v laboratoriju v Cerknici. Za to vrednost smo zmanjšali stanje na kontu 985 – presežek prihodkov nad odhodki ter povečali vrednost skupine 9800 – Obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju. Neizkoriščeni del vrednosti (30.685 eur) je ostal evidentiran v skupini 985.

### **4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2018**

#### **4.1. IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi ZIPRS1718**

Zavod je v letu 2018 dosegel negativni poslovni rezultat na denarnem toku in sicer v vrednosti 140.783 EUR. Tako, da izračuna presežka prihodkov nad odhodki za leto 2018 po fiskalnem pravilu ni izračunal.

#### **4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU L.2018**

Zavod je poslovno leto zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v vrednosti 43.749 EUR izračunanem po obračunskem načelu.

#### **4.3 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI IZ PRETEKLIH LET-L.2018**

Zavod je v letu 2018 po obračunskem načelu dosegel pozitivni poslovni rezultat. V letu 2018 nismo v celoti porabili presežka prihodkov nad odhodki doseženega v letu 2017. Investiranja v opredmetena in neopredmetena sredstva smo v letu 2018 izvedli v obsegu razpoložljivih sredstev priznanih v cenah naših storitev, s sofinanciranjem Občine Loška dolina, delno pa smo uporabili presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let. Stanje na dan 31.12.2018 – 985- presežek prihodkov nad odhodki znaša 615.229,81 eur.

Predlagamo, da se presežek prihodkov iz preteklih let nameni za:

1. v prihodnjih letih sofinanciranje obnove fasad na stavbah, ki so v upravljanju zavoda – do 1/3 razpoložljivih sredstev
2. 1/3 za morebitno potrebne izredne nabave opreme za opravljanje zdravstvene dejavnosti (v primeru nenadnih okvar nujno potrebnih aparatov).
3. 1/3 razpoložljivih sredstev za morebitno potrebna pokrivanja negativnega poslovnega izida v prihodnjih letih

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	194.111	169.326	196.441	101,20	116,01
- od tega: preventiva (prvi pregled):	980	743	915	93,37	123,15
- od tega: preventiva (ponovni pregled):	881	248	171	19,41	68,95
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	10.572	11.450	11.250	106,41	98,25
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	21.320	20.436	23.027	108,01	112,68
- od tega preventiva (samo 0153)	1.015	1.141	945	93,10	82,82
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	38.511	48.483	42.377	110,04	87,41
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	25.146	26.238	24.664	98,08	94,00
- 327 014 Razvojne ambulante (število obravnav oz. obiskov)	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)	130	160	136	104,62	85,00
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	2	3	0	0,00	0,00
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	0	1	0	#DEL/01	0,00
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	1	6	1	100,00	16,67
- ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic ali učinkovitih ur)	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- delavnica "Živiljski slog" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	8	9	2	25,00	22,22
- delavnica "Dejavniki tveganja" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	6	8	3	50,00	37,50
- šola za starše (št. delavnic ali učinkovitih ur)	33	33	33	100,00	100,00
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)	0	2	0	#DEL/01	0,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	0	2	0	#DEL/01	0,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	0	3	3	#DEL/01	100,00
- tehnične sproščanja (št. delavnic)	5	6	6	120,00	100,00
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	0	2	2	#DEL/01	100,00
- delavnica 'Ali sem fit?' (št. delavnic)	0	0	6	#DEL/01	#DEL/01
- delavnica 'Gibam se' (št. delavnic)	0	0	1	#DEL/01	#DEL/01
- 301 258 Medicina dela (število točk)	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
<b>Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZS</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZS</b>	<b>Obseg dejavnosti do ZZS</b>		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	517	472	475	91,88	100,64
- 509 035 Logopedija (število točk)	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	7.698	6.480	7.611	98,87	117,45
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	19.616	16.357	19.579	99,81	119,70
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 512 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 544 034 Nega na domu (število primerov)	3.233	2.700	3.024	93,54	112,00
<b>Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>		
- 203 206 Dermatologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 204 205 Rehabilitacija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 204 207 Fizioterapija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 206 209 Ginekologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 206 263 Porodništvo	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 206 210 Obravnava boleznih dojke	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 209 215 Internistika	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 209 240 Alergologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 210 219 Onkologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 218 227 Nevrologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 220 229 Okulistika	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 222 231 Ortopedija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 223 232 Otorinolaringologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 224 242 Pedopsihiatrija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 225 234 Otroška nevrologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 227 237 Pediatrija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 229 239 Pulmologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 230 241 Psihatrija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 231 211 Izvajanje mamografije	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 232 249 Revmatologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 234 251 Splošna kirurgija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 237 254 Travmatologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 239 257 Urologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 242 233 Oralna kirurgija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 249 216 Diabetologija	19.677	19.046	21.950	111,55	115,25
- 249 265 Endokrinologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 249 217 Tireologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
<b>Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>	<b>Število točk</b>		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	120.861	120.241	123.488	102,17	102,70
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	13.859	9.618	12.713	91,73	132,18
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 401 110 Ortodontija	49.234	49.197	51.825	105,26	105,34
- 402 111 Pedontologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 403 112 Parodontologija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 406 114 Parodontologija/zobne bolezni in endodontija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)	614	720	659	107,33	91,53
<b>Q86.909 Reševalni prevozi (513)</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>	<b>Št. km</b>		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	66.042	86.530	87.942	133,16	101,63
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	262.195	255.558	254.256	96,97	99,49
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)	160.174	133.331	193.270	120,66	144,96

Opombe:

Izpolnil: IVANKA GORNIK

Podpis odgovorne osebe: Olga Doles, dr.med., spec.spl.med.

tel. 01/70-50-139

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeksi	
						Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	3.611.505	3.940.191	4.042.370	111,93	102,59
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	2.618.888	2.863.001	2.899.031	110,7	101,26
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	36.341	62.520	66.202	182,17	105,89
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	525.188	551.455	580.356	110,5	105,24
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	291.167	301.152	342.857	117,75	113,85
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	139.921	162.063	153.924	110,01	94,98
762	7	Finančni prihodki	44	61	637	1447,73	1044,26
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	2.505	5.760	7.049	281,4	122,38
76	9	<b>PRIHODKI (1 + 7 + 8)</b>	<b>3.614.054</b>	<b>3.946.012</b>	<b>4.050.056</b>	<b>112,06</b>	<b>102,64</b>
460	10	<b>Stroški materiala (11 + 23)</b>	<b>533.100</b>	<b>501.081</b>	<b>541.978</b>	<b>101,67</b>	<b>108,16</b>
	11	<b>PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)</b>	<b>379.338</b>	<b>339.186</b>	<b>378.176</b>	<b>99,69</b>	<b>111,5</b>
	12	<b>ZDRAVILA</b>	<b>84.560</b>	<b>87.824</b>	<b>87.401</b>	<b>103,36</b>	<b>99,52</b>
	13	<b>MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)</b>	<b>131.079</b>	<b>132.972</b>	<b>135.219</b>	<b>103,16</b>	<b>101,69</b>
	14	Razkužila	4.923	5.260	4.628	94,01	87,98
	15	Obvezilni in sanitetni material	30.812	32.457	26.626	86,41	82,03
	16	RTG material	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	17	Medicinski potrošni material	45.906	43.501	46.882	102,13	107,77
	18	Zobozdravstveni material	49.438	51.754	57.083	115,46	110,3
	19	<b>OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)</b>	<b>163.699</b>	<b>118.390</b>	<b>155.556</b>	<b>95,03</b>	<b>131,39</b>
	20	Laboratorijski testi in reagenti	143.260	103.615	133.185	92,97	128,54
	21	Laboratorijski material	16.375	11.839	17.399	106,25	146,96
	22	Drugi zdravstveni material	4.064	2.936	4.972	122,34	169,35
	23	<b>PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)</b>	<b>153.762</b>	<b>161.895</b>	<b>163.802</b>	<b>106,53</b>	<b>101,18</b>
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	91.050	91.740	101.284	111,24	110,4
	25	Voda	14.711	14.750	13.959	94,89	94,64
	26	Pisarniški material	11.112	11.120	11.983	107,84	107,76
	27	Ostali nezdravstveni material	36.889	44.285	36.576	99,15	82,59
461	28	<b>Stroški storitev (29 + 32)</b>	<b>494.069</b>	<b>457.453</b>	<b>448.200</b>	<b>90,72</b>	<b>97,98</b>
	29	<b>ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)</b>	<b>210.735</b>	<b>197.524</b>	<b>193.307</b>	<b>91,73</b>	<b>97,87</b>
	30	Laboratorijske storitve	51.794	47.643	58.801	113,53	123,42
	31	Ostale zdravstvene storitve	158.941	149.881	134.506	84,63	89,74
	32	<b>NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)</b>	<b>283.334</b>	<b>259.929</b>	<b>254.893</b>	<b>89,96</b>	<b>98,06</b>
	33	Storitve vzdrževanja	92.999	101.497	95.668	102,87	94,26
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	16.289	23.893	19.854	121,89	83,1
	35	Ostale nezdravstvene storitve	174.046	134.539	139.371	80,08	103,59
462	36	<b>Amortizacija</b>	<b>169.824</b>	<b>183.490</b>	<b>184.234</b>	<b>108,49</b>	<b>100,41</b>
464	37	<b>Stroški dela (od 38 do 40)</b>	<b>2.555.610</b>	<b>2.794.212</b>	<b>2.825.395</b>	<b>110,56</b>	<b>101,12</b>
	38	Plače zaposlenih	2.028.870	2.199.646	2.223.707	109,6	101,09
	39	Dajatve na plače	327.730	354.143	359.108	109,57	101,4
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	199.010	240.423	242.580	121,89	100,9
467	41	<b>Finančni odhodki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>#DEL/0!</b>	<b>#DEL/0!</b>
465, 466, 468, 469	42	<b>Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki</b>	<b>8.032</b>	<b>9.776</b>	<b>6.500</b>	<b>80,93</b>	<b>66,49</b>
46	43	<b>ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)</b>	<b>3.760.635</b>	<b>3.946.012</b>	<b>4.006.307</b>	<b>106,53</b>	<b>101,53</b>
	44	<b>PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)</b>	<b>-146.581</b>	<b>0</b>	<b>43.749</b>		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	-146.581	0	43.749		

Opombe:

Izpolnil: IVANKA GORNIK

Podpis odgovorne osebe: OLGA DOLES, DR. MED., SPEC. SPL. MED.

Tel. št.: 01/70-50-139



Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2017	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2018						Indeks	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo <sup>1</sup>	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov <sup>2</sup>	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja <sup>3</sup>	Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
									1	2
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	55	60	55	5	1	61	3	3	110,91	101,67
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	17	20	16	4	1	21	3	1	123,53	105,00
1 Zdravniki (skupaj)	14	16	13	3	1	17	3	0	121,43	106,25
1.1. Višji zdravnik specialist	8	9	6	3		9			112,50	100,00
1.2. Specialist	3	2	2			2			66,67	100,00
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	1	1	1			1			100,00	100,00
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	1	0	1			1			100,00	#DEL/0!
1.6. Specializant	1	4	3		1	4	3		400,00	100,00
1.7. Pripravnik / sekundarij	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zobozdravniki (skupaj)	3	4	3	1	0	4	0	1	#DEL/0!	#DEL/0!
2.1. Višji zobozdravnik specialist	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.2. Specialist	0	1		1		1			#DEL/0!	100,00
2.3. Zobozdravnik	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	3	3	3			3		1	100,00	100,00
2.6. Specializant	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
2.7. Pripravnik	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	38	40	39	1	0	40	0	2	105,26	100,00
1 Medicinska sestra - VII./2 TR	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Profesor zdravstvene vzgoje	1	1	1			1			100,00	100,00
3 Diplomirana medicinska sestra	16	18	18			18			112,50	100,00
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	4	4	3			3		1	75,00	75,00
6 Srednja medicinska sestra / babica	17	17	17	1		18		1	105,88	105,88
7 Bolničar	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
8 Pripravnik zdravstvene nege	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
1 Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Farmacevt / Farmacevt s specialnimi znanji	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
3 Inženir farmacije	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
5 Pripravniki	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
6 Ostali / Farmacevt začetnik	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	12	13	9	2	1	12	0	0	100,00	92,31
1 Konzultant (različna področja)	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Analitik (različna področja)	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
3 Medicinski biokemik specialist	1	1			1	1			100,00	100,00
4 Klinični psiholog specialist	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
6 Socialni delavec	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
7 Sanitarni inženir	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
8 Radiološki inženir	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
9 Psiholog	0	1				0			#DEL/0!	0,00
10 Pedagog / Specialni pedagog	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
11 Logoped	1	1		1		1			100,00	100,00
12 Fizioterapevt	2	2	1	1		2			100,00	100,00
13 Delovni terapevt	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
14 Analitik v laboratorijski medicini	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
15 Inženir laboratorijske biomedicine	1	1	1			1			100,00	100,00
16 Sanitarni tehnik	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
17 Zobotehnik	3	3	3			3			100,00	100,00
18 Laboratorijski tehnik	4	4	4			4			100,00	100,00
19 Voznik reševalec	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
20 Pripravnik	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
21 Ostali	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin <sup>4</sup>	1	1		1		1			100,00	100,00
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj <sup>5</sup>	14	14	13	1	0	14	0	1	100,00	100,00
1 Administracija (J2)	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
2 Področje informatike	1	1	1			1			100,00	100,00
3 Ekonomsko področje	4	4	4			4			100,00	100,00
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1	1			1			100,00	100,00
5 Področje nabave	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1			1			100,00	100,00
7 Področje prehrane	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
8 Oskrbovalne službe	6	6	5	1		6		1	100,00	100,00
9 Ostalo	1	1	1			1			100,00	100,00
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	82	88	77	9	2	88	3	4	107,32	100,00
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	5	4	3			3			60,00	75,00
VIII. Zaposleni preko javnih del	0	0				0			#DEL/0!	#DEL/0!
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	87	92	80	9	2	91	3	4	104,60	98,91

Opombe:

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

Izpolnil: IVANKA GORNIK, METKA DRAGOLIČ

Podpis odgovorne osebe: OLGA DOLES, dr.med., spec.spl.med.

Tel. št.: 01/70-50-139

Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2018	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2019 - izdano soglasje občine	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 2019	Real. 1. 1. 2019 / Real. 1. 1. 2018	Real. 1. 1. 2019 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2019
1. Državni proračun	0,16	0,20	0,21	31,25	5,00
2. Proračun občin	2,36	1,25	1,37	-41,95	9,60
3. ZZS in ZPIZ	59,03	61,68	61,41	4,03	-0,44
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesine, RTV- prispevek)	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	4,90	4,72	4,72	-3,67	0,00
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	11,75	12,00	11,94	1,62	-0,50
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
8. Sredstva ZZS za zdravnike pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike; sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji in kakovosti izobraževanja in znanosti (namenska sredstva)	1,00	3,00	4,00	300,00	33,33
9. Sredstva iz sistema javnih del	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic zleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)	0,00	0,00	0,00	#DEL/0!	#DEL/0!
<b>11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)</b>	<b>79,20</b>	<b>82,85</b>	<b>83,65</b>	<b>5,62</b>	<b>0,97</b>
<b>12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4</b>	<b>61,55</b>	<b>63,13</b>	<b>62,99</b>	<b>2,34</b>	<b>-0,22</b>
<b>13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10</b>	<b>17,65</b>	<b>19,72</b>	<b>20,66</b>	<b>17,05</b>	<b>4,77</b>

## Opombe:

OD 1.10.2018 ZAPOSLEN SPECIALIZANT ZA PODROČJE PEDIATRIJE, KI NI BIL PREDVIDEN V FINANČNEM NAČRTU ZA LETO 2018-MOŽNOST ZA ZAPOSILITEV SE JE POKAZALA KASNEJE, ŽE PO SPREJETJU FN ZA LETO 2018-ZA ZAPOSILITEV SMO SE ODLOČILI, KER SE ČEZ NEKAJ LET PRIČAKUJE UPOKOJITEV TRENUTNO ZAPOSLENEGA PEDIATRA

Izpolnil: IVANKA GORNIK

Podpis odgovorne osebe: OLGA DOLES, DR. MED., SPEC. SPL. MED.

Tel. št.: 01/70-50-139

VRSTE INVESTICIJ <sup>1</sup>	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>10.561</b>	<b>6.900</b>	<b>6.407</b>	<b>60,67</b>	<b>92,86</b>
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	10.561	6.900	6.407	60,67	92,86
2 Ostalo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>39.557</b>	<b>39.700</b>	<b>39.741</b>	<b>100,47</b>	<b>100,10</b>
1 Zemljišča	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe	39.557	39.700	39.741	100,47	100,10
<b>III. OPREMA (A + B)</b>	<b>177.472</b>	<b>190.093</b>	<b>178.463</b>	<b>100,56</b>	<b>93,88</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>101.942</b>	<b>87.633</b>	<b>85.991</b>	<b>84,35</b>	<b>98,13</b>
1 Ultrazvok <sup>2</sup>	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
2 Drugo <sup>2</sup>	101.942	87.633	85.991	84,35	98,13
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>75.530</b>	<b>102.460</b>	<b>92.472</b>	<b>122,43</b>	<b>90,25</b>
1 Informacijska tehnologija	12.560	25.600	19.432	154,71	75,91
2 Drugo	62.970	76.860	73.040	115,99	95,03
<b>IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>227.590</b>	<b>236.693</b>	<b>224.611</b>	<b>98,69</b>	<b>94,90</b>

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA</b>	<b>10.561</b>	<b>6.900</b>	<b>6.407</b>	<b>60,67</b>	<b>92,86</b>
1 Amortizacija	10.561	6.900	6.407	60,67	92,86
2 Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
<b>II. NEPREMIČNINE</b>	<b>39.557</b>	<b>39.700</b>	<b>39.741</b>	<b>100,47</b>	<b>100,10</b>
1 Amortizacija	39.557	39.700	39.741	100,47	100,10
2 Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
<b>III. NABAVA OPREME (A + B)</b>	<b>177.472</b>	<b>190.093</b>	<b>178.463</b>	<b>100,56</b>	<b>93,88</b>
<b>A Medicinska oprema</b>	<b>101.942</b>	<b>87.633</b>	<b>85.991</b>	<b>84,35</b>	<b>98,13</b>
1. Amortizacija	87.570	37.633	56.674	64,72	150,60
2. Lastni viri (del presežka)	7.470	50.000	29.317	392,46	58,63
3. Sredstva ustanovitelja	4.247	0	0	0,00	#DEL/0!
4. Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije	2.655	0	0	0,00	#DEL/0!
7. Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
<b>B Nemedicinska oprema</b>	<b>75.530</b>	<b>102.460</b>	<b>92.472</b>	<b>122,43</b>	<b>90,25</b>
1. Amortizacija	75.460	80.960	81.412	107,89	100,56
2. Lastni viri (del presežka)	0	10.000	0	#DEL/0!	0,00
3. Sredstva ustanovitelja	0	11.500	11.060	#DEL/0!	96,17
4. Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije	70	0	0	0,00	#DEL/0!
7. Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
<b>IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)</b>	<b>227.590</b>	<b>236.693</b>	<b>224.611</b>	<b>98,69</b>	<b>94,90</b>
1. Amortizacija	213.148	165.193	184.234	86,43	111,53
2. Lastni viri (del presežka)	7.470	60.000	29.317	392,46	48,86
3. Sredstva ustanovitelja	4.247	11.500	11.060	260,42	96,17
4. Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije	2.725	0	0	0,00	#DEL/0!
7. Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018	Indeks	
				Real. 2018 / Real. 2017	Real. 2018 / FN 2018
I. Priznana amortizacija v ceni storitev <sup>3</sup>	169.824	183.490	184.234	108,49	100,41
II. Obračunana amortizacija	279.411	305.273	287.571	102,92	94,20
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	109.587	121.783	103.337	94,30	84,85
IV. Porabljena amortizacija	213.148	165.193	184.234	86,43	111,53

Opombe:

Izpolnil: IVANKA GORNIK

Podpis odgovorne osebe: OLGA DOLES, DR.MED., SPEC.SPL.MED.

Tel. št.: 01/70-50-139

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2018	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2018 <sup>1</sup>	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2018 / FN 2018
	1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
<b>SKUPAJ:</b>	<b>101.497</b>	<b>95.666</b>	<b>95.666</b>	<b>0</b>	<b>94,26</b>
1 STOR. ZA SPR. VZDR.-ZOBNA OPREMA	7.612	5.171	5.171		67,93
2 STOR. ZA SPR. VZDR.-OPREMA SPL. IN SPEC.AN	7.928	5.917	5.917		74,63
3 STOR. ZA SPR. VZDR.-OPREMA TEH. SLUŽBE	2.364	448	448		18,95
4 STOR. ZA SPR. VZDR.-ELEKT. NAPELJAVA	1.974	4.982	4.982		252,38
5 STOR. ZA SPR. VZDR.-AVTOMOBILI	17.067	25.132	25.132		147,25
6 STOR. ZA SPR. VZR.-RAČUNALNIŠKA OPREMA	227	90	90		39,65
7 STOR. ZA SPR. VZDR.-DVIĞALA	3.260	2.852	2.852		87,48
8 STOR. ZA SPR. VZDR.-POŽARNI SISTEM	1.250	596	596		47,68
9 STOR. ZA SPR. VZDR.-KOTLOVNICA	3.155	3.191	3.191		101,14
10 STOR. ZA SPR. VZDR.-LABORATORIJSKA OPREN	7.960	2.460	2.460		30,90
11 STOR. ZA SPR. VZDR.-RAČUNALNIŠKI PROGRAM	31.780	34.816	34.816		109,55
12 STOR. ZA SPR. VZDR. STAVBA - pleskarske st.	3.250	1.924	1.924		59,20
13 STOR. ZA SPR. VZDR.-OKOLICA STAVBE	1.020	2.587	2.587		253,63
14 STOR. ZA SPR. VZDRŽEVANJE-RAZNO	12.650	5.500	5.500		43,48
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: IVANKA GORNIK

Podpis odgovorne osebe: OLGA DOLES, DR.MED.,SPEC.SPL.MED.

Tel. št.:01/70-50-139

Ime uporabnika  
ZD CERKNICASedež uporabnika:  
Cesta 4. maja 17, 1380 CerknicaŠifra proračunskega uporabnika:  
27979Podskupina prorač. uporabnika:  
3.2.Matična številka:  
5158842000**Bilanca stanja  
na dan 31.12.2018**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU</b>	001	<b>3.047.568</b>	<b>3.113.943</b>
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	95.672	92.916
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	75.675	70.869
02	NEPREMIČNINE	004	5.248.014	5.208.273
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	2.659.180	2.503.362
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2.366.739	2.234.107
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.928.002	1.847.122
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	<b>B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	012	<b>926.635</b>	<b>1.017.190</b>
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	348	262
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	691.689	631.007
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	76.438	63.796
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	50.301	12.734
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	100.000	300.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	7.222	8.111
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	637	1.280
	<b>C) ZALOGE</b>	023	<b>33.935</b>	<b>35.312</b>
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	33.935	35.312
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	<b>I. AKTIVA SKUPAJ</b>	<b>032</b>	<b>4.008.138</b>	<b>4.166.445</b>
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	<b>D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>034</b>	<b>344.090</b>	<b>450.244</b>
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	24	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	209.161	202.866
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	79.730	184.903
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	32.972	41.627
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	22.203	20.848
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	<b>E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>044</b>	<b>3.664.048</b>	<b>3.716.201</b>
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	7.802	11.216
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

## Balanca 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	210
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	3.041.016	3.103.979
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	615.230	600.796
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	<b>I. PASIVA SKUPAJ</b>	<b>060</b>	<b>4.008.138</b>	<b>4.166.445</b>
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

CERKNICA

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

IVANKA GORNIK

Odgovorna oseba

OLGA DOLES

Ime uporabnika  
ZD CERKNICA  
Sedež uporabnika:  
Cesta 4. maja 17, 1380 Cerknica

Šifra proračunskega uporabnika:  
27979

Podskupina prorač. uporabnika:  
3.2.

Matična številka:  
5158842000

### Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevednotenje zaradi oslabilve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
<b>I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju</b>	<b>700</b>	<b>7.364.224</b>	<b>4.250.280</b>	<b>218.583</b>	<b>0</b>	<b>41.573</b>	<b>41.573</b>	<b>285.058</b>	<b>3.047.469</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	1	0	0	0	0	0	0	1	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	92.916	70.869	6.406	0	3.650	3.650	8.456	19.997	0	0
D. Zemljišča	704	25.444	0	0	0	0	0	0	25.444	0	0
E. Zgradbe	705	5.182.829	2.503.362	39.741	0	0	0	155.818	2.563.390	0	0
F. Oprema	706	2.063.034	1.676.049	172.436	0	37.923	37.923	120.784	438.537	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti</b>	<b>708</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu</b>	<b>716</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Kraj in datum oddaje

CERKNICA

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

IVANKA GORNIK

Odgovorna oseba

OLGA DOLES

Ime uporabnika  
ZD CERKNICA  
Sedež uporabnika:  
Cesta 4. maja 17, 1380 Cerknica

Šifra proračunskega uporabnika:  
27979

Podskupina prorač. uporabnika:  
3.2.

Matična številka:  
5158842000

### Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjgovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil	
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
<b>I. Dolgoročne finančne naložbe</b>	<b>800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Naložbe v delnice</b>	<b>801</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Naložbe v deleže</b>	<b>806</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno</b>	<b>813</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe</b>	<b>814</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>II. Dolgoročno dana posojila in depoziti</b>	<b>819</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Dolgoročno dana posojila</b>	<b>820</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Dolgoročno 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
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	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
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	829	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
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	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
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	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
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

CERKNICA

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

IVANKA GORNIK

Odgovorna oseba

OLGA DOLES

Ime uporabnika  
ZD CERKNICASedež uporabnika:  
Cesta 4. maja 17, 1380 CerknicaŠifra proračunskega uporabnika:  
27979Podskupina prorač. uporabnika:  
3.2.Matična številka:  
5158842000Izkaz 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	4.042.370	3.611.503
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	4.042.370	3.611.503
	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	637	44
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	12	6
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	7.037	2.500
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	2.131	1.066
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	4.906	1.434
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	4.050.056	3.614.053
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	990.178	1.027.168
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	541.978	533.100
461	STROŠKI STORITEV	874	448.200	494.068
	F) STROŠKI DELA	875	2.825.396	2.555.610
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	2.223.707	2.028.870
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	359.109	327.730
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	242.580	199.010
462	G) AMORTIZACIJA	879	184.233	169.824
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	4.831	5.084
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	883	396	2.845
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	1.273	103
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

**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	1.273	103
	<b>N) CELOTNI ODHODKI</b>	<b>887</b>	<b>4.006.307</b>	<b>3.760.634</b>
	<b>O) PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>888</b>	<b>43.749</b>	<b>0</b>
	<b>P) PRESEŽEK ODHODKOV</b>	<b>889</b>	<b>0</b>	<b>146.581</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	43.749	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	146.581
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	146.581
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	79	81
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

CERKNICA

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

IVANKA GORNIK

Odgovorna oseba

OLGA DOLES

Ime uporabnika  
ZD CERKNICASedež uporabnika:  
Cesta 4. maja 17, 1380 CerknicaŠifra proračunskega uporabnika:  
27979Podskupina prorač. uporabnika:  
3.2.Matična številka:  
5158842000Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka  
od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>401</b>	<b>4.003.070</b>	<b>3.633.955</b>
	<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>402</b>	<b>3.642.623</b>	<b>3.313.820</b>
	<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ</b>	<b>403</b>	<b>3.061.706</b>	<b>2.772.675</b>
	<b>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna</b>	<b>404</b>	<b>10.120</b>	<b>7.271</b>
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	10.120	7.271
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	<b>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov</b>	<b>407</b>	<b>134.649</b>	<b>99.034</b>
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	123.590	99.034
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	11.059	0
	<b>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja</b>	<b>410</b>	<b>2.916.937</b>	<b>2.666.370</b>
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	2.916.937	2.666.370
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	<b>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij</b>	<b>413</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	<b>e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij</b>	<b>418</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
741	<b>f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije</b>	<b>419</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe</b>	<b>420</b>	<b>580.917</b>	<b>541.145</b>
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	10.793	9.517
del 7102	Prejete obresti	422	30	44

## 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	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	567.243	528.459
72	Kapitalski prihodki	425	1.311	1.066
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	1.540	2.059
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>431</b>	<b>360.447</b>	<b>320.135</b>
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	330.149	296.597
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	25.384	22.104
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	4.914	1.434
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>437</b>	<b>4.143.853</b>	<b>3.672.330</b>
	<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>438</b>	<b>3.822.398</b>	<b>3.429.502</b>
	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim</b>	<b>439</b>	<b>2.279.820</b>	<b>2.059.543</b>
del 4000	Plače in dodatki	440	1.818.160	1.638.193
del 4001	Regres za letni dopust	441	72.051	54.583
del 4002	Povračila in nadomestila	442	121.809	116.058
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	38.959	22.633
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	218.301	220.694
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	4.416	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	6.124	7.382
	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost</b>	<b>447</b>	<b>367.261</b>	<b>317.065</b>
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	184.674	167.230
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	147.934	133.884
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.252	1.132
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	2.086	1.887
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	31.315	12.932

## 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
	<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe</b>	<b>453</b>	<b>845.491</b>	<b>947.856</b>
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	44.423	37.366
del 4021	Posebni material in storitve	455	396.044	444.461
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	102.160	90.344
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	177.002	165.568
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	1.893	3.617
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	74.555	90.981
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	2.066	2.581
del 4027	Kazni in odškodnine	461	394	2.802
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	46.954	110.136
403	<b>D. Plačila domačih obresti</b>	<b>464</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
404	<b>E. Plačila tujih obresti</b>	<b>465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
410	<b>F. Subvencije</b>	<b>466</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
411	<b>G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom</b>	<b>467</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
412	<b>H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam</b>	<b>468</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
413	<b>I. Drugi tekoči domači transferji</b>	<b>469</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>J. Investicijski odhodki</b>	<b>470</b>	<b>329.826</b>	<b>105.038</b>
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	31.743	14.479
4202	Nakup opreme	473	231.606	82.825
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	65.724	7.734
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	753	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>481</b>	<b>321.455</b>	<b>242.828</b>
del 400	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	<b>482</b>	<b>148.321</b>	<b>130.547</b>
del 401	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	<b>483</b>	<b>24.321</b>	<b>20.469</b>
del 402	<b>C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu</b>	<b>484</b>	<b>148.813</b>	<b>91.812</b>
	<b>III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>	<b>485</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**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	140.783	38.375

Kraj in datum oddaje

CERKNICA

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

IVANKA GORNIK

Odgovorna oseba

OLGA DOLES

Ime uporabnika  
ZD CERKNICA

Sedež uporabnika:  
Cesta 4. maja 17, 1380 Cerknica

Šifra proračunskega uporabnika:  
27979

Podskupina prorač. uporabnika:  
3.2.

Matična številka:  
5158842000

## 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	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL</b>	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	<b>V. DANA POSOJILA</b>	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
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA</b>	524	0	0
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA</b>	525	0	0

Kraj in datum oddaje

CERKNICA

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

IVANKA GORNIK

Odgovorna oseba

OLGA DOLES

Ime uporabnika  
ZD CERKNICASedež uporabnika:  
Cesta 4. maja 17, 1380 CerknicaŠifra proračunskega uporabnika:  
27979Podskupina prorač. uporabnika:  
3.2.Matična številka:  
5158842000Izkaz 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	<b>VII. ZADOLŽEVANJE</b>	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	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA</b>	560	210	0
550	Odplačila domačega dolga	561	210	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	210	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	<b>IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE</b>	570	0	0
	<b>IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA</b>	571	210	0
	<b>X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH</b>	572	0	0
	<b>X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH</b>	573	140.993	38.375

Kraj in datum oddaje

CERKNICA

Oseba, odgovorna  
za sestavitev bilance

IVANKA GORNIK

Odgovorna oseba

OLGA DOLES

Ime uporabnika  
ZD CERKNICASedež uporabnika:  
Cesta 4. maja 17, 1380 CerknicaŠifra proračunskega uporabnika:  
27979Podskupina prorač. uporabnika:  
3.2.Matična številka:  
5158842000Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti  
od 01.01.2018 - 31.12.2018

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>660</b>	<b>3.678.080</b>	<b>364.290</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.678.080	364.290
	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>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>665</b>	<b>637</b>	<b>0</b>
763	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>666</b>	<b>0</b>	<b>12</b>
	<b>Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>667</b>	<b>0</b>	<b>7.037</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	2.131
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	4.906
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>670</b>	<b>3.678.717</b>	<b>371.339</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>671</b>	<b>861.779</b>	<b>128.399</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	463.690	78.288
461	STROŠKI STORITEV	674	398.089	50.111
	<b>F) STROŠKI DELA</b>	<b>675</b>	<b>2.654.517</b>	<b>170.879</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	2.087.026	136.681
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	337.103	22.006
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	230.388	12.192
462	<b>G) AMORTIZACIJA</b>	<b>679</b>	<b>159.022</b>	<b>25.211</b>
463	<b>H) REZERVACIJE</b>	<b>680</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
465	<b>J) DRUGI STROŠKI</b>	<b>681</b>	<b>3.913</b>	<b>918</b>
467	<b>K) FINANČNI ODHODKI</b>	<b>682</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
468	<b>L) DRUGI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>396</b>	<b>0</b>
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>684</b>	<b>902</b>	<b>371</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	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	902	371
	N) CELOTNI ODHODKI	687	3.680.529	325.778
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	0	45.561
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	1.812	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	0	45.561
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	1.812	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

CERKNICA

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

IVANKA GORNIK

Odgovorna oseba

OLGA DOLES

## IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

ZD CERKNICA  
Cesta 4. maja 17, 1380 Cerknica

Šifra: 27979  
Matična številka: 5158842000

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 ZD CERKNICA.

### Oceno podajam na podlagi:

\* ocene notranje revizijske službe za področja:

-PODROČJE INTERNEGA NAROČANJA BLAGA IN STORITEV  
-PODROČJE JAVNEGA NAROČANJA BLAGA IN STORITEV-SKLADNOST ODDANIH NAROČIL Z VELJAVNIMI PREDPISI

\* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

SPLOŠNE AMBULANTNE DEJAVNOSTI, ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST, SPLOŠNO KADROVKA SLUŽBA, FINANČNO RAČUNOVODSKA SLUŽBA, PODROČJE INFORMATIKE, PODROČJE ZVC, REGISTER TVEGANJ PO POSAMEZNI ENOTI, PODROČJE ZDRAVSTVENE NEGE

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

///

### V / Na ZD CERKNICA 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, 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 niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, 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,

Naziv in sedež zunanje izvajalca notranjega revidiranja:

BM VERITAS REVIZIJA d.o.ol., Dunajska cesta 106,  
Ljubljana

Navedite matično številko zunanje izvajalca notranjega revidiranja:

3546845000

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

DA

NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanje izvajalca notranjega revidiranja je:

15.02.2019

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

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

- OHRANITEV DEJAVNOSTI ZAVODA
- ZVIŠANJE PRIHODKOV V DISPANZERJU MEDICINE DELA, PROMETA IN ŠPORTA IN TRŽNI DEJAVNOSTI
- ZAPOSILITEV SPECIALIZANTOV

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

- NEREALIZIRAN PROGRAM PULMOLOGIJE  
Ukrep: potreba po specializaciji prijavljena na Zdravniško zbornico
- NEIMENOVANJE DPO (GDPR)  
Ukrep: podana pobuda občinam ustanoviteljicam za postavitve skupnega DPO za vse zavode v njihovi pristojnosti
- NABAVA URGENTNEGA UZ (NI ZAGOTOVLJENIH FINANČNIH SREDSTEV)  
Ukrep: posredovana prošnja za donacijo

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

OLGA DOLES

Datum podpisa predstojnika:

19.02.2019

