

ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE
Roška cesta 18
1330 Kočevje

LETNO POROČILO ZA LETO 2017

ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE



Odgovorna oseba: asist.Polona Vidič Hudobivnik,dr.med.spec.druž.med.

KAZALO

UVOD	3
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	4
PREDSTAVITEV ZAVODA	5
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA	5
VODSTVO ZAVODA.....	6
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2017	7
2. Dolgoročni cilji zavoda	9
3. Letni cilji zavoda, ki izhajajo iz strateških ciljev	9
4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev	10
4.1. Realizacija letnih ciljev	10
4.2. Realizacija delovnega programa.....	11
4.3. Poročanje o vključevanju storitev Ezdravje	13
4.4. Poslovni izid.....	14
6. Izvajanje službe nujne medicinske pomoči ZD Kočevje	14
7. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev	19
8. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja	19
8.1. Finančni kazalniki poslovanja	19
9. Ocena notranjega nadzora javnih financ	20
10. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi	22
11. Ocena učinkov poslovanja na druga področja	23
12. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih	23
12.1. Predstavitev zaposlenih po poklicih in področjih dela	23
12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike	23
12.1.2. Ostale oblike dela	25
12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva.....	25
12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	26
12.2. Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2017	26
12.3. Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2017	27
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017	28
1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja	30
1.1. Sredstva	30
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov	35
2.1. Analiza prihodkov	35
2.2. Analiza odhodkov	36
2.3. Poslovni izid.....	38
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	38
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	38
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	39
2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	39
2.4. Preglednost finančnih odnosov	42
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida v skladu s sklepi sveta zavoda	42
4. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka prihodkov v letu 2017	41
4.1. Izračun presežka prihodkov	41
4.2. Ugotavljanje poslovnega izida po obračunskem načelu	41

UVOD

Zdravstveni dom Kočevje ostaja temeljni izvajalec osnovne zdravstvene dejavnosti, preventivnega zdravstvenega varstva in nujne medicinske pomoči na področju občin Kočevje, Kostel in Osilnica.

Ob trendu staranja prebivalstva, ki ga spremljajo številne bolezni in sočasna zdravstveno-socialna stanja, se pomen primarne zdravstvene dejavnosti se pogloblja in postaja še ključnejši. Na Kočevskem nas od drugih razlikuje še ogromen teritorij, pretežno podeželsko prebivalstvo in slabši socialno-ekonomski status.. Vse naštetu močno vpliva na zdravje ljudi v našem okolju.

Javni zavod ZD Kočevje ohranja, omogoča in nadgrajuje primarno zdravstveno dejavnost, ki je tako dostopna vsem ljudem v našem lokalnem okolju. Trudimo se ohraniti mrežo blizu ljudem in tako nuditi hitro in enostavno dostopnost za vse prebivalce. Potrebe po storitvah, ki jih naš zavod nudi se večajo, na primarni nivo zdravljenja se prenaša vse več diagnostike, zdravljenja in odgovornosti za izvajalce te dejavnosti. Naš zavod ohranja vse svoje dejavnosti in jih nadgrajuje. Velik poudarek dajemo izobraževanju sodelavcev, strokovne in laične javnosti, saj se zavedamo, da je to ključno za prihodnost.

Zaposleni v Zdravstvenem domu Kočevje skupaj s sodelovanjem zunanjih strokovnjakov obvladujemo razmere in predstavljamo stabilen člen v zdravstveni oskrbi našega prebivalstva.

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Ime:

Zdravstveni dom Kočevje

Sedež :

Roška cesta 18, 1330 Kočevje

Matična štev.:

5170001000

DŠ.:

55897550

Številka računa:

UJP Novo mesto št.: 01248-6030920930

Telefon, fax:

Telefon: (01) 893 90 00

Fax: (01) 893 90 35

Urgenca: (01) 893 90 08

Zdravstvena postaja Vas: (01) 893 90 90

Zdravstvena postaja Kočevska Reka: (01) 893 90 80

Zdravstvena postaja Predgrad: (01) 893 90 70

Zdravstvena postaja Osilnica: (01) 893 90 60

E-pošta:

TAJNIŠTVO ZD KOČEVJE:

zdkocevje@s5.net,

info@zd.kocevje.si

Spletna stran:

<http://www.zdkocevje.si/>

Ustanovitelj:

Občina Kočevje

Vodstvo zavoda:

Direktorica javnega zavoda:

asist.Polona Vidič Hudobivnik, dr. med. spec. druž. med.

PREDSTAVITEV ZAVODA

Zdravstveni dom Kočevje deluje na svoji lokaciji Roška cesta št.18 od leta 1964, v sedanji obliki organiziranosti pa od leta 1991, ko se je prej TOZD skupnega ZD Kočevje-Ribnica osamosvojil. Na tej lokaciji pa opravljajo svojo dejavnost poleg javnega zavoda tudi zasebniki v najetih ordinacijah.

Zdravstveni dom Kočevje je decembra 1992 ustanovila Skupščina Občine Kočevje z Odlokom o ustanovitvi Zdravstvenega doma Kočevje (Ur.l.RS št.9/93, 134/04) za opravljanje osnovne zdravstvene dejavnosti. V sodni register je vpisan pri Okrožnem sodišču v Ljubljani pod vložno številko 1/11534/00. Dne 10.7.2014 je Občinski svet Občine Kočevje na 37. redni seji sprejel nov Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje. Odlok je začel veljati petnajsti dan po objavi v Uradnem listu RS št.63/ 22.8.2014. Dne 22.10.2015 je Občinski svet Občine Kočevje na 12. redni seji sprejel Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje. Odlok je začel veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS št.84/2015.

Statutu zdravstvenega doma Kočevje je na podlagi 45. in 46. člena Zakona o zavodih (Ur.l.RS, št.12/91, 8/96, 36/00-ZPDZC in 127/06 - ZJZP) ter 20. in 32.člena Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje (Ur.l.RS št.63/14) sprejel Svet javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje na redni seji dne 11.11.2014, Občinski svet Občine Kočevje pa na podlagi 20.člena Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje (Ur.l.RS št. 63/2014), 27.člena Statuta Občine Kočevje (Ur.l.RS št.23/99 in 53/99 – popravek, 73/02, 117/02, 43/03 in 44/05) in 74. člena Poslovnika Občinskega sveta Občine Kočevje (Ur.l.RS, št.68/99 in 43/03) dne 23.12.2014.

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Zdravstveni dom Kočevje izvaja osnovno zdravstveno dejavnost kot javno službo na primarni ravni v skladu z zakonom, ki ureja zdravstveno dejavnost. Zdravstveni dom po standardni klasifikaciji dejavnosti izvaja naslednje dejavnosti:

- splošno zunajbolnišnično zdravstveno dejavnost
- specialistično zunajbolnišnično zdravstveno dejavnost
- zobozdravstveno dejavnost
- druge zdravstvene dejavnosti
- izobraževanje.

Zdravstveni dom Kočevje izvaja osnovno zdravstveno dejavnost kot javno službo na primarni ravni za območje Občine Kočevje, Občine Kostel in Občine Osilnica v skladu z mrežo javne zdravstvene službe.

Dejavnost Zdravstvenega doma Kočevje je organizirana v osnovni zdravstveni dejavnosti z nujno medicinsko pomočjo in patronažo ter administrativno-tehnični službi. Znotraj posamezne organizacijske enote se lahko oblikujejo manjše organizacijske enote (ambulante, dispanzerji, oddelki in službe).

Zdravstveni dom Kočevje je nosilec in izvajalec dežurne službe, ambulante za nujno medicinsko pomoč, reševalnih prevozov, dializnih prevozov, dela splošnih in referenčnih ambulant, ambulante za šolarje in mladino, ambulante za predšolske otroke, dispanzerja za ženske, patronažne službe in nege na domu, fizioterapije, laboratorijske dejavnosti, diabetološke ambulante, oftalmološke ambulante, dela preventivne zobozdravstvene službe za otroke, šolarje in mladino, zdravstveno-vzgojnega dela, ambulante za preprečevanje in zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog, nosilec programa RTG in UZ storitev, zobozdravstva za otroke, šolarje in mladino, zobozdravstva odraslih, ortodontije in drugih.

Zdravstveni dom Kočevje opravlja vlogo koordinatorja dežurne zdravstvene službe in službe stalne pripravljenosti za zagotavljanje zdravstvenega varstva občanov.

VODSTVO ZAVODA

Zdravstveni dom Kočevje od 9.8.2016 vodi in organizira direktorica asist. Polona Vidič Hudobivnik, dr.med.spec.druž.med.

Organi Zdravstvenega doma Kočevje so:

- svet zavoda zdravstvenega doma Kočevje,
- direktor in
- strokovni svet.

ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE
Roška cesta 18
1330 Kočevje



POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2017

Odgovorna oseba: asist. Polona Vidič Hudobivnik, dr. med. spec. druž. med.

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 in 64/17 – ZZDej-K),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2017 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2017 z ZZZS.

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 in 96/15 – ZIPRS1617),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 80/16 – ZIPRS1718),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. [23/99](#), 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. [33/11](#)),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. [12/01](#), [10/06](#), [8/07](#), 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. [115/02](#), [21/03](#), [134/03](#), [126/04](#), [120/07](#), [124/08](#), 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, [108/13](#), [94/14](#), 100/15, 84/16 in 75/17)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15 in 75/17),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, [108/13](#) in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. [108/13](#)),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16),
- 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

- pravilnik o delovni obleki in obuvalih, ki se uporabljajo na delovnih mestih v ZD
- pravilnik o organizaciji in izvajanju dela reševalne službe, službe nuje medicinske pomoči in dežurne službe,
- pravilnik o računovodstvu,
- pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- interni akt o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnih prostorov in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
- pravilnik o popisu,
- pravilnik o volitvah predstavnikov zaposlenih v svet zavoda ZD Kočevje,
- pravilnik o arhiviranju dokumentacije,
- pravilnik o internem strokovnem nadzoru za zdravstvene delavce in sodelavce,
- pravilnik – program preprečevanje in obvladovanja bolnišničnih okužb,
- pravilnik o obračunavanju in izplačevanju dela plače za delovno uspešnost zaradi povečanega obsega dela v zavodu,
- pravilnik za ravnanje z darili in o omejitvah in dolžnostih v zvezi s prejemanjem daril,

2. Dolgoročni cilji zavoda

Temeljno poslanstvo javnega zavoda Zdravstveni dom Kočevje je izvajanje in zagotavljanje strokovnih storitev iz dejavnosti osnovnega zdravstvenega varstva na primarni ravni prebivalcem Občine Kočevje, Kostel in Osilnica. Poslovna filozofija našega zavoda temelji na spoštovanju bolnikov, zaposleni pa se zavedamo, da so pacienti naša prva skrb.

Osnovni cilj našega zavoda kot skrbnika javnega zdravja je ohranitev zdravstvenega doma kot temeljnega izvajalca javne zdravstvene službe na primarni ravni za vse prebivalstvo.

Zavod ima iz svojih Strateško razvojnih programov dolgoročno zastavljene cilje:

- zagotoviti enako dostopnost vsem uporabnikom v lokalnem okolju,
- krepitev preventivne zdravstvene dejavnosti in varovanje zdravja prebivalstva,
- ohranjanje nivoja strokovnega izpopolnjevanja vseh zaposlenih,
- zagotavljanje optimalno kvaliteto storitev ob racionalni porabi virov,
- zagotavljanje ustreznih materialno tehničnih pogojev za delo,
- zagotavljanje kakovosti storitev v skladu z predpisanimi doktrinami,
- sodelovanje z drugimi zavodi, zasebniki, bolnicami in organi,
- pozitivno poslovanje z obvladovanjem stroškov.

3. Letni cilji zavoda, ki izhajajo iz strateških ciljev

Cilji ZD Kočevje za leto 2017	Vrsta kazalca
Realizacija pogodbeno dogovorjenega programa z ZZZS	Fizični, finančni in opisni kazalci Cilj: 100% realizacija pogodbeno dogovorjenega programa z ZZZS
Zagotovitev nosilcev v vseh dejavnostih	Fizični, finančni in opisni kazalci Cilj: Sklenitev pogodb z nosilci
Širitev dejavnosti: - zobozdravstvo za mladino in odrasle, - fizioterapija, - splošna ambulanta in - referenčna ambulanta	Fizični, finančni in opisni kazalci Cilj: Zobozd.za odrasle: širitev iz 1,36 na 2,0 tima Zobozd. za mladino: širitev iz 1,7 na 2,0 tima FTH: pridobitev dodatnega 1,0 tima splošna ambulanta: ohranitev dodatnega 1,0 tima priznanega na podlagi Aneksa št.1 k ŠD

	za 2016
Uvedba eNaročanja za specialistične dejavnosti	Fizični in opisni kazalci Cilj: vzpostavitev in izvedba v vseh specialističnih ambulantah
Uvedba novega sistema notranjega naročanja za ostale dejavnosti	Fizični, finančni in opisni kazalci Cilj: znižani obremenjenost kadra v ambulantah, zvišati dostopnost in informiranost pacientov
Dvigniti raven zadovoljstva pacientov	Fizični in opisni kazalci Cilj: najmanj 4,6 od možnih 5
Dvigniti raven zadovoljstva zaposlenih	Fizični in opisni kazalci Cilj: vsaj 3,8 od maksimalno možne 5
Vzpostavitev in vodenje sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI)	Fizični in opisni kazalci Cilj: vzpostavitev sistema v 2017
Vzdrževati sistema vodenja kakovosti po standardu ISO 9001 – izvesti notranjo in zunanjo kontrolno presojo	Fizični in opisni kazalci Cilj: maksimalno 2 neskladja

Tabela št. 1: Letni cilji zavoda iz Finančnega načrta za 2017

4. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

4.1. Realizacija letnih ciljev

<i>Letni cilji</i>	<i>Cilji/ kazalci</i>	<i>Realizirane/Nereali zirane naloge</i>
Realizacija pogodbeno dogovorjenega programa z ZZZS	Fizični, finančni in opisni kazalci Cilj: 100% realizacija pogodbeno dogovorjenega programa z ZZZS	- oftalmologija:zaradi pomanjkanja oftalmologov nerealiziran -sicer v celoti realiziran
Zagotovitev nosilcev v vseh dejavnostih	Fizični, finančni in opisni kazalci Cilj: Sklenitev pogodb z nosilci	-realiziran, razen novega tima SA, nosilka na razpisu izbrana, z delom začne aprila 2018
Širitev dejavnosti: - zobozdravstvo za mladino in odrasle, - fizioterapija, - splošna ambulanta in - referenčna ambulanta	Fizični, finančni in opisni kazalci Cilj: Zobozd.za odrasle: širitev iz 1,36 na 2,0 tima Zobozd. za mladino: širitev iz 1,7 na 2,0 tima FTH: pridobitev dodatnega 1,0 tima splošna ambulanta: ohranitev dodatnega 1,0 tima priznanega na podlagi Aneksa št.1 k ŠD za 2016	-delno realiziran: uspešno pridobljen tim za zobozdravstvo za otroke in mladino in odrasle in ohranjene tim za SA - neuspešno pridobitev dodatnega FTH tima
Uvedba eNaročanja za specialistične	Fizični in opisni kazalci Cilj: vzpostavitev in izvedba v vseh	realizirano

dejavnosti	specialističnih ambulantah	
Uvedba novega sistema notranjega naročanja za ostale dejavnosti	Fizični, finančni in opisni kazalci Cilj: znižani obremenjenost kadra v ambulantah, zvišati dostopnost in informiranost pacientov	delno realizirano, spisan projektni načrt, potrjen in delno izveden,
Dvigniti raven zadovoljstva pacientov	Fizični in opisni kazalci Cilj: najmanj 4,6 od možnih 5	Ni realizirano, ocena je 4,5, v l. 2017 smo spremenili vprašalnik, tako da ni primerljiv z prejšnjimi vprašalniki
Dvigniti raven zadovoljstva zaposlenih	Fizični in opisni kazalci Cilj: vsaj 3,8 od maksimalno možne 5	realizirano ocena 4,0
Vzpostavitev in vodenje sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI)	Fizični in opisni kazalci Cilj: vzpostavitev sistema v 2017	ni realizirano, prenesemo v l. 2018
Vzdrževati sistema vodenja kakovosti po standardu ISO 9001 – izvesti notranjo in zunanjo kontrolno presojo	Fizični in opisni kazalci Cilj: maksimalno 2 neskladja	realizirano, brez neskladij

Tabela št.2: Realizacija letnih ciljev, ki so navedeni pod točko 3

4.2. Realizacija delovnega programa

Obrazec 1: Delovni program 2017 - ZD

Osnovni cilj Zdravstvenega doma Kočevje je realizirati program zdravstvenih storitev v skladu s Pogodbo o izvajanju programa za leto 2017 sklenjeno z ZZZS.

Zdravstveni dom Kočevje je sklenil z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS) Pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2017 dne 02.11.2017. Predmet pogodbe je določitev medsebojnih pravic in obveznosti glede izvajanja in financiranja programov zdravstvenih storitev. Pogodba velja od 1.1.2017 dalje. Za pogodbeno leto 2017 smo z ZZZS sklenili anekse:

- aneks št. 1 z dne 02.11.2017 za zdravstveno vzgojo v višini 4.950,21 EUR mesečno velja od 1.10.2017
- aneks št. 2 z dne 28.12.2017 - spremeni se obseg programa iz 2. točke pogodbe tako, da se Delavnica zdrava prehrana s 01.01.2018 poveča iz 2 na 3 delavnice ter delavnica dejavniki tveganja iz 6 delavnic poveča na 8 delavnic. Aneks se uporablja od 01.01.2018 dalje
- aneks št. 3 z dne 25.01.2018 se spremeni obseg programa Centra za preprečevanje in zdravljenja odvisnosti od prepovedanih drog iz 0,43 tima na 0,42 tima. Aneks se uporablja od 01.01.2017 dalje.

Dejavnost	Pogodbeno dogovorjeni program (v timu)
splošna ambulanta - kurativa	3,50

referenčna ambulanta	3,00
otroška in šolska kurativa	1,78
otroška in šolska preventiva	0,42
dispanzer za ženske	1,02
fizioterapija	3,19
patronažno varstvo	7,00
zdravstvena nega	0,40
okulistika	0,50
diabetologija	0,40
UZ	0,60
RTG	0,10
antikoagulantna ambulanta	0,25
zobozdravstvena dejavnost - odrasli	2,00
zobozdravstvena dejavnost- mladina	2,00
ortodontija	1,00
zobozdravstvena vzgoja	0,76
zdravstvena vzgoja	0,79
CPZOPD - center za odvisnost	0,43
Mobilna enota nujn.reš.vozila	1,50
Dežurna služba DS3A	1,00
Dežurna služba DS4	1,00
nenujni reševalni prevozi s sprem.	0,72
dializni prevozi	3,38
ostali sanitetni prevozi	2,12

Tabela št.3: Prikaz pogodbeno dogovorjenih programov z ZZZS na dan 31.12.2017

S Pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2017 sklenjeno z ZZZS smo imeli v primerjavi z letom 2016 dodatno priznan programa zobozdravstva za odrasle v višini 0,64 programa in 0,30 programa za mladinsko zobozdravstvo. Program zobozdravstva smo pridobili z 01.07.2017. Povečal se je tudi program CPZOPD - center za odvisnost za 0,03 programa z 01.01.2017

Zdravstveni dom Kočevje se je skozi leto 2017 trudil izpolniti pogodbene obveznosti do ZZZS.

Pogodbeno dogovorjeni program dosegamo z uporabo svojih kadrovskih, materialnih, organizacijskih in finančnih virov. Za programe, ki kadrovsko niso zapolnjeni z redno zaposlenimi nosilci, se izvajanje ureja s pogodbenimi odnosi.

Dejavnost	Pogodba ZZZS za leto 2017 (v točkah, FTH uteži, patronaža primeri, ZVC št.delavnic)	Realizacija 2017 (v točkah, FTH uteži, patronaža primeri, ZVC št.delavnic)	Indeks realizacije v %
splošna amb. (preventiva in kurativa)	92.456	126.357	1,37
splošna amb. (preventiva)	429	541	1,26
otroška in šolska kurativa	47.392	40.267	0,85
otroška in šolska preventiva	20.037	21.633	1,08
dispanzer za ženske - obiski	27.743	28.675	1,03
fizioterapija – FTH	1.881	2.744	1,46
patronažno varstvo	9.450	11.661	1,23
zdravstvena nega	540	725	1,34
okulistika	26.111	2.263	0,08

diabetologija	21.766	27.938	1,28
UZ	29.622	30.250	1,02
RTG	8.668	9.250	1,07
Antikoagulantna ambulanta	13.011	13.914	1,07
zobozdravstvo odrasli	84.210	82.063	0,97
zobozdravstvo mladina	62.276	62.963	1,01
ortodontija	62.275	62.832	1,01
nen. reševalni prevozi s sprem.	71.611	271.177	3,79
dializni prevozi	336.546	279.013	0,83
ostali sanitetni prevozi	210.484	340.868	1,62
zdravo hujšanje	2	3	1,5
zdrava prehrana	2	2	1
telesna dejavnost- gibanje	2	2	1
opuščam kajenje skupinska delavnica	1	1	1
opuščam kajenje individualno svetovanje	6	6	1
tveganje – alkohol individ.svetovanje	2	0	/
življenski slog	9	9	1
test hitre hoje	8	9	1,13
dejavniki tveganja	6	6	1
podpora pri spoprij.z depresijo	2	2	1
podpora pri spoprij.s tesnobo	2		/
spoprij.s stresom	3	2	0,67
tehnike sproščanja	6	6	1
Skupaj	52	51	0,98

Tabela št. 4: Prikaz realizacije pogodbeno dogovorjenega programa z ZZS za leto 2017

Realizacija pogodbeno dogovorjenega programa je bila dosežena v skladu s planom v večini dejavnosti.

Na preseganje realizacije kurative v splošnih ambulantah nimamo vpliva. Pregledamo vse bolnike in opravimo vse potrebne storitve, brez čakalnih dob.

Že več let močno presegamo realizacijo napodročju FTH, patronažne službe, zdravstvene nege, diabetologije. Gre za storitve, ki jih bolniki potrebujejo in jih uzvajamo kljub finančni nepokritosti oz. regresijski lestvici financiranja.

Z Aneksom št.1 k Splošnemu dogovoru za leto 2016 nam je uspelo pridobiti dodatni program splošne ambulante od 1.1.2017 dalje. Ponavljali smo razpise za nosilca tega tima in v decembru 2017 dobili izvajalko za ta program, z delom začne v aprilu 2018.

V letu 2018 smo nadaljevali s samoplačniško dermatološko ambulanto, samoplačniško ultrazvočno ambulanto in samoplačniško ambulanto ustne higiene.

4.3. Poročanje o vključevanju storitev Ezdravje

	Delež
1. Delež ambulant, kjer je pacientu (ki ne izrazi želje, da se želi naročiti sam) dana možnost, da ga na podlagi eNapotnice, ki ste jo izdali v eni od vaših ambulant, elektronsko naročite na nadaljnjo obravnavo na podlagi te napotnice k drugemu izvajalcu (za storitve, kjer je eNaročanje omogočeno). Za ustrezno se šteje tudi, če je točka za naročanje organizirana izven ambulante za več ambulant, če ima pacient do nje dostop.	100%
2. Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki ste jih v vaši ustanovi izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v	0%

Tabela št. 5: Delež ambulant, ki elektronsko naroča in upravlja CRPP

V Zdravstvenem domu Kočevje smo se aktivno vključili v storitev eNapotnica in eNaročanje od 10. aprila 2017. V vseh ambulantah smo nadgradili obstoječi računalniški sistem, tako, da omogoča zaposlenim izdajo e-napotnic in nemoteno naročanje pacientov na specialistične preiskave. E-napotnice izdajajo vsi zaposleni in pogodbeni zdravniki v zelo visokem odstotku, kar potrjujejo tudi statistični podatki ZZZS, ki so nam bili posredovani za Posebni vladni projekt za skrajševanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave, ki kažejo, da izdamo zdravniki ZD Kočevje med 96 in 100% e-napotnic od vseh izdanih napotnic. Pomagamo vsem, ki to pomoč potrebujejo, v prvi vrsti starejšim bolnikom in tistim, ki niso vešči uporabe novih tehnologij. Še vedno pa storitev ni možna za veliko napotitev, saj jih sekundarna in terciarna raven v sistem e-naročanj ni še v celoti vključila. V letu 2017 smo naredili projektni plan in začeli z aktivnostmi v tako imenovan "Info točko", ki je locirana izven ambulant. Ena od nalog v l. 2018 bo tudi e-naročanje.

V sistem CPRR smo se povezali 1.10.2017, a se javlja še veliko napak v delovanju in ga ne moremo dobro uporabljati

4.4. Poslovni izid

	<i>LETO 2016</i>	<i>FN 2017</i>	<i>LETO 2017</i>	<i>INDEKS Real. 2017 / Real. 2016</i>	<i>INDEKS Real. 2017 / FN 2017</i>
celotni prihodki	3.775.571	3.808.450	3.887.166	102,96	102,07
celotni odhodki	3.745.293	3.808.450	3.913.958	104,50	102,77
poslovni izid	30.278	0	-26.792	-88,49	
davek od dohodka pravnih oseb					
poslovni izid z upoštevanjem davka od dohodka					
delež primanjkljaja/presežka v celotnem prihodku	0,80		0,69		

Tabela št. 6: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela

V l. 2017 je bil ZD Kočevje ob odhodu dveh zdravnic deležen številnih objav in sporočil na družbenih omrežjih in velike pozornosti lokalnih medijev, tako lokalnih kot širše. Vrstile so se anonimke, številne obtožbe na račun vodstva in domnevni slabih odnosov in komunikacije. ZD Kočevje je v letu 2017 doživel hudo okrnitev ugleda in dobrega imena, zaradi česar je nastala občutna nepopravljiva nepremoženjska škoda. Tudi poslovanje ZD Kočevje je bilo kar nekaj časa močno ovirano in da se je vodstvo bilo primorano ukvarjati zgolj z reševanjem nastale situacije in pojasnjevanjem resnice, posledično pa je vsakodnevno nastajala škoda. Velik napor in trud je bil vložen v to da so bili doseženi skoraj vsi zastavljeni cilji za 2017.

6. Izvajanje službe nujne medicinske pomoči ZD Kočevje

Služba nujne medicinske pomoči (v nadaljevanju NMP) je organizirana v sklopu ZD Kočevje in sicer imamo z Pogodbo z ZZZS priznan 1.5 tima mobilne enote nujnega reševalnega

vozila, 1.0 tima dežurne službe DS3a in 1.0 tima dežurne službe DS4. Skupaj z zasebniki koncesionarji skrbimo za populacijo Kočevja, Kostela in Osilnice. Teren, ki ga pokrivamo, se razteza na 648 km². Na tem področju živi približno 17.700 prebivalcev. Najbolj skrajna točka je od zdravstvenega doma Kočevje oddaljena 58 kilometrov. Oddaljenost naše ustanove do najbližje regionalne bolnišnice je 45 kilometrov (Bolnišnica Novo mesto), do UKC Ljubljana pa 60 kilometrov.

6.1. Organizacija službe NMP v ZD Kočevje

V zdravstvenem domu Kočevje je delo ekipe nujne medicinske pomoči organizirano 24 ur dnevno. Zdravniki opravljajo urgentno službo v času delavnika poleg rednih ambulant v skladu z razporedom, v času dežurstva (ponoči, sobote, nedelje, prazniki) pa je zdravnik stalno na urgenci, ves čas pa imamo tudi razpored zdravnikov v pripravljenosti. Prizadevamo si ločiti ti dve delovišči, a smo pri zaposlovanju zdravnikov, ki bi delali samo na NMP zaenkrat še neuspešni. V razpored so vključeni zdravniki ZD Kočevje in koncesionarji.

6.2. Mreža polavtomatskih defibrilatorjev (AED)

Zdravstveni dom Kočevje si že od leta 2008 aktivno prizadeva za postavitev učinkovite mreže polavtomatskih defibrilatorjev (AED) in edukacije laikov o pomembnosti prepoznavne srčnega zastoja, nujenju temeljnih postopkov oživljanja in uporabe polavtomatskega defibrilatorja. Tako nam je v zadnjih letih v sodelovanju z občino Kočevje, Kostel, Osilnico, krajevnimi skupnostmi in posameznimi donatorji, uspelo namestiti 34 defibrilatorjev. Prijavili smo se na razpis Ministrstva za zdravje in s tem pridobili še 4 dodatne aparate, ki bodo nameščeni v začetku marca 2018.

Z vso resnostjo skrbimo za kontinuirano usposabljanje prvih posredovalcev, laične populacije po Kočevju in vseh kočevskih vaseh. Zelo dobro sodelujemo z vsemi kočevskimi osnovni in srednjimi šolami, kjer vsaj enkrat letno izvedemo tečaj temeljnih postopkov oživljanja in uporabe AED.

Za usposabljanja laikov in prvih posredovalcev skrbi ekipa inštruktorjev, ki opravlja svoje delo brezplačno v svojem prostem času. V lanskem letu smo imeli dva primera, kjer so laiki uporabili AED in vzpostavili dihanje in tipne pulze še pred prihodom ekipe. Šlo je za srčna zastoja v odročnih krajih, kjer je dostopni čas ekipe nujne medicinske pomoči več kot pol ure.

V letu 2017 smo imeli 60% preživetje po srčnem zastoju, na kar smo izjemno ponosni.

Intervencije NMP Kočevje - leto 2018	SKUPAJ
število pacientov	183
čas klic-mesto dogodka (povprečni čas)	12,1
pripeljan v UC (urgentni center)	112
št. pacientov, pripeljanih v druge zdravstvene zavode (porodnišnica, pediatrija, psih. B. Polje)	7
pacient ostane na kraju dogodka	24
nepotrebna intervencija	1
oživljanje	15
aktivacija prvih posredovalcev	2
oživljanje, ki so jih začeli prvi posredovalci	2
uspešno oživljanje	8
uspešno oživljanje s strani prvih posredovalcev	2
mrtev ob prihodu	7

PSIHIATRIJA	1
ZASTRUPITEV	11
PROMETNA NESREČA	24
POŠKODBA	23
INTERNISTIKA	123
POROD	1
HELIKOPTER	8

Tabela št. 7: Intervencije NMP Kočevje v letu 2017

6.3. Poslovanje v letu 2017

Evidentiranje pridobivanja in porabe vseh sredstev za potrebe službe NMP se vodi ločeno in pregledno v skladu z 38. členom Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči Uradni list RS, št. 106/08, 118/08 – popr., 31/10, 94/10.

	REALIZACIJA prih. in odh. NMP v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 16	FN 2017 POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2017	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2017
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZSZ za NMP	890.745	873.785	874.634
Prihodki od MZ, občin in donacij	0	0	0
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	819.361	873.785	926.093
Strošek dela	528.409	570.237	617.873
Materialni stroški	89.222	85.207	97.460
Od tega stroški za laboratorij	30.656		28.469
Stroški storitev	163.093	164.872	159.003
Od tega za stroške podjemnih pogodb	0	0	0
Od tega stroški za laboratorij	0	0	0
Amortizacija	36.383	52.848	48.146
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	2.254	2.681	3.611
Drugi stroški (opis)			
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	71.384		-51.459

Tabela št. 8 : Prikaz prihodkov in odhodkov NMP

	<i>leto 2014</i>	<i>leto 2015</i>	<i>leto 2016</i>	<i>leto 2017</i>
Skupna višina stroška storitev zasebnikov koncesionarjev za delo v NMP Kočevje	83.366,93	67.161,53	91.295,34	89.083,88

Tabela št. 9 : Primerjava stroška dela zasebnikov koncesionarjev v NMP v letu 2014, 2015, 2016 in 2017

Strošek storitev zasebnikov koncesionarjev je v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 nižji za 2.211,46 EUR.

6.4. Nakup opreme v enoti NMP v letu 2017

V letu 2017 smo v enoti NMP posodobili opremo v višini 156.671,17 EUR. Kupili smo nujno reševalno vozilo v višini 128.759,04 EUR v skladu s finančnim načrtom leta 2016. Nakup smo financirali iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let. Izredno smo šli v nabavo hidravličnih bolniških postelj, ki smo jih namestili v začasne prostore urgentne službe. Pomemben dejavnik za takšno odločitev je bila nizka cena posamezne postelje. Polavtomatski defibrilatorji (AED) ter ročni in mobilni terminali so bili financirani s strani Občine Kočevje v višini 12.267,60 EUR (dobljena sredstva na javnem razpisu investicijskih projektov na primarni ravni zdravstvene dejavnosti v Republiki Sloveniji za leto 2017 – Ul. L. RS, št. 26/17) in lastno udeležbo v višini 2.761,33 EUR.

6.5. Satelitski urgentni center

Vizija novega satelitskega urgentnega centra se je začela že leta 2006, vendar se zaradi različnih političnih interesov in pogledov ni realizirala.

Pred tremi leti so stekli intenzivni in resni pogovori z županom občine Kočevje, dr. Vladimirjem Prebiličem in njegovo ekipo. Prepoznali so potrebo po nujnosti gradnje nove urgence in se aktivno vključili v proces priprave vseh potrebnih zadev za realizacijo zastavljenega cilja.

Cilj je bil jasen, občanom treh občin (Kočevja, Kostela in Osilnice), zagotoviti boljšo oskrbo, dostopnost in kakovost zdravstvenih storitev v sodobno opremljeni urgenci.

Velik izziv je predstavljala selitev urgentne službe, ki mora zagotavljati 24 urno neprekinjeno nujno medicinsko oskrbo za 17.700 prebivalcev na področju velikem 642 kvadratnih kilometrov. S tem je bila v začetku septembra služba NMP uspešno preseljena v adaptirane prostore blagovnih rezerv. Začela se je gradnja nove urgence in rekonstrukcija kletnega dela Zdravstvenega doma Kočevje.

Obstoječi prostori tedanje urgence so bili premajhni in dotrajani. V enem prostoru se je izvajala oskrba življenjsko ogroženih, mali kirurški posegi, kontinuirane infuzije, inhalacije in ostalo. Prostori so bili glede na sodobne standarde oskrbe življenjsko ogroženih bolnikov popolnoma neprimerni in dotrajani.

Satelitski urgentni center bo zgrajen in opremljen po sodobnih standardih. V osnovi bo razdeljen na dva dela. Urgentni, kjer bodo imela dostop samo reševalna vozila in neurgentni, kjer bodo bolniki prišli z osebnim vozilom in se sami zglasili pri triažni medicinski sestri, ki bo poskrbela za primerno razvrstitev v triažno kategorijo glede na ogroženost in nujnost stanja bolnika.

V urgentnem delu bo velika reanimacijska soba z vsemi sodobnimi aparaturami in predpripravo za rentgensko slikanje, dve ambulanti za kirurške posege in sodobna opazovalnica, kjer bodo pacienti odležali po posegih oziroma prihajali na infuzije. Poskrbljeno bo tudi za najnujnejše laboratorijske preiskave, ki jih bomo izvajali v manjšem namenskem laboratoriju.

Izjemnega pomena bo tudi pacientova zasebnost, ki je na stari urgenci ni bilo. Vsi bolniki, ki bodo pripeljani z reševalnim vozilom, bodo z nosili prepeljani iz ogrevane garaže v reanimacijski prostor.

V neurgentnem delu bo čakalnica, sprejemnica, triažna ambulanta, kjer bo diplomirana medicinska sestra opravila vse nujne preiskave in postopke, ter na ta način določila vrstni red pregleda in oskrbe. Iz triažne ambulante bo direkten prehod v prostor, kjer bo prisoten dežurni zdravnik.

Ministrstvo za zdravje je Zdravstvenemu domu Kočevje dodelilo dodatna sredstva za dva urgentna zdravnika, ki bi delala izključno na urgenci. Z ministrstvom potekajo še pogovori o dodelitvi dodatnega medicinskega kadra. Zaključek del in selitev urgentne službe je predvidena konec avgusta 2018.

Naziv	Nabavna vrednost v EUR
nujno reševalno vozilo z opremo T6 2,0 TDI	128.759,04
Hidravlična miza – stretcher – 6 kos	12.883,20
AED defibrilator 4 kom, 4 ročni terminali in 2 mobilna	15.028,93
Skupaj	156.671,17

Tabela št. 10 : Seznam nabave opreme v NMP v letu 2017

V letu 2017 smo v enoti NMP nabavili drobni inventar v višini 1.139,04 EUR.

Naziv	Nabavna vrednost v EUR
wap	490,73
zaščitna obleka	89,55
španska stena	558,76
Skupaj	1.139,04

Tabela št.11: Seznam DI v NMP v letu 2017

6.6. Izobraževanja v letu 2017

Delavci NMP so se v letu 2017 udeležili vseh potrebnih zunanjih izobraževanj:

- vloga reševalcev v množičnih nesrečah v Zrečah
- vodenje poroda na terenu – SIM center Lj.,
- preprečevanje in obvladovanje nasilnega vedenja – UPK Polje,
- tečaj dodatnih postopkov oskrbe poškodovanca ITLS - obnovitev,
- tečaj dodatnih postopkov oskrbe poškodovanca ITLS – pridobitev,
- tekmovanje ekip NMP na Rogli – aktivna udeležba (sodnik)
- kritično bolan in poškodovan otrok - Pediatrična kliniko UKC Lj.,
- pridobitev certifikata NPK,
- tečaj ALS (advanced life support) aktivna in pasivna udeležba
- tečaj EPALS (pediatric advanced life support) aktivna in pasivna udeležba
- tečaj GIC (generic instructor course) pasivna udeležba
- intenzivni tečaj varne vožnje za voznike specialnih vozil (poligon Vransko)
- izobraževanje za mentorje študentom (ZF Novo mesto)

V letu 2017 smo izvedli sledeča interna izobraževanja:

- reanimacija otroka dojenčka,

- organizacija dela pri masovni nesreči in uporaba novih kartonov,
- osnovno komunikacija po DMR postaji,
- reanimacija odraslega,
- oskrba hudo poškodovanega na terenu
- edukacija pri bolniku z mehansko podporo levega prekata in
- gasilsko reševalna vaja z ekipo prostovoljnega gasilskega društva Kočevje,
- sodelovanje pri gasilsko reševalni vaji na Melaminu.

7. Ocena uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev

Cilji, ki se nanašajo na kvalitetno in strokovno izvedbo pogodbenih obveznosti so bili realizirani. Za zagotovitev nosilca oftalmologije v večjem obsegu smo storili vse kar je bil v naši moči. Na razpise za zaposlitev ni bilo odziva. Prošnjo za pomoč smo naslovili na vse odgovorne organizacije, odziva žal ni bilo. S strani Zdravniške zbornice smo že v l. 2016 prejeli dopis v katerem nam predlagajo predajo dejavnosti v zasebništvu.

V letu 2017 smo nadaljevali z aktivnostmi za širitev programov in bili uspešni pri širitvi zobozdravstvenega tima za odrasle: širitev iz 1,36 na 2,0 tima in za mladino: širitev iz 1,7 na 2,0 tima. V letu 2018 si bomo še naprej prizadevali za širitev programov.

8. Ocena gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja

8.1. Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2016	LETO 2017
1. Kazalnik gospodarnosti	1,01	0,99
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	0,04	0,05
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,70	0,71
4. Dnevi vezave zalog materiala	/	/
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,05	0,04
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0
8. Kazalnik zadolženosti	0,37	0,37
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	1,72	1,48
10. Prihodkovnost sredstev	1,07	1,05

Tabela št. 12: Finančni kazalniki poslovanja

1. Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)
Kazalniki gospodarnosti (ekonomičnosti) so kazalniki poslovne uspešnosti in pojasnjujejo dosežene poslovne rezultate glede na vložene prvine poslovnega procesa. V letu 2017 je gospodarnost je za 1 % manjša od 100 % ekonomičnosti.
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870) nam pove razliko za znesek naložb (investicij) iz lastnih amortizacijskih sredstev in pogodbeno priznanimi sredstvi ZZZS za amortizacijo za redni program.
3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006). Stopnja odpisanosti opreme predstavlja stopnjo izrabljenosti osnovnih sredstev.

4. Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)
5. Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870)
6. Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo).
7. Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12)) Nimao neplačanih obveznosti.
8. Kazalnik zadolženosti = (Tuji viri AOP 034+047+048+054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060)
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = ((AOP 012+AOP 023) / AOP 034)
10. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)

9. Ocena notranjega nadzora javnih financ

Med odgovornostmi direktorja zdravstvenega zavoda je tudi, da zagotovi pravilno in zakonito delovanje na področju računovodstva in financ in med drugim pripravi Izjavo o notranjem nadzoru javnih financ. Oceno notranjega nadzora javnih financ za leto 2017 smo izvedli s pomočjo samoocenitvenega vprašalnika, ki so ga izpolnili vodje OE v sodelovanju z zaposlenimi.

1. Kontrolno okolje:

Kontrolno okolje odraža odnos, zavest vodstva do vzpostavitve notranjih kontrol v zavodu. Kontrolno okolje je učinkovito, če zaposleni poznajo svoje odgovornosti in pooblastila, spoštujejo kodeks etike, ustrezajo zahtevam delovnega mesta. Vsak zaposleni mora biti seznanjen z notranjimi kontrolami in poznati njihov pomen
Skupna ocena za primernost notranjega okolja je 90,30 % oz. 4,51 točk.

Leto	2014	2015	2016	2017
ocena v %	86,07	81,46	83,30	90,30
ocena v točkah od 1-5	4,30	4,07	4,16	4,51

Tabela št. 13: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve po posameznih elementih notranjega nadzora javnih financ za zadnja 4 leta

2. Ocenjevanje tveganj:

Je sistematičen proces, ki obsega opredeljevanje ciljev poslovanja, določitev možnih tveganj, ki lahko vplivajo na doseganje ciljev, ocenitev tveganj glede na verjetnost nastanka, možne posledice in določitev ustreznih ukrepov za obvladanje tveganj.

Skupna ocena za upravljanje s tveganji – realnost in merljivost ciljev je 94,44% oz. 4,72 točk.

Leto	2014	2015	2016	2017
ocena v %	91,11	90,34	85,18	94,44
ocena v točkah od 1-5	4,55	4,51	4,25	4,72

Tabela št. 14: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve –tveganja: realnost in merljivost - za zadnja 4 leta

Skupna ocena za upravljanje s tveganji – opredeljenost in ovrednotenost tveganj je 69,20% oz. 3,46 točk.

Leto	2014	2015	2016	2017
ocena v %	87,55	64,63	77,24	80,47
ocena v točkah od 1-5	4,47	3,23	3,86	4,02

Tabela št. 15: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – tveganja: opredeljenost in ovrednotenost - za zadnja 4 leta

3. Kontrolne dejavnosti:

So usmeritve in postopki, ki pomagajo zagotavljati, da se uresničijo usmeritve vodstva. Pomagajo zagotavljati, da se izvajajo ustrezni postopki za zmanjšanje tveganj. Pojavljajo se v celotni organizaciji, na vseh področjih.

Skupna ocena za kontrolne dejavnosti je 88,38% oz. 4,41 točk.

Leto	2014	2015	2016	2017
ocena v %	91,11	87,63	84,09	88,38
ocena v točkah od 1-5	4,55	4,38	4,20	4,41

Tabela št. 16: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – kontrolne dejavnosti - za zadnja 4 leta

4. Informiranje in komuniciranje

V zavodu moramo imeti vzpostavljene postopke in zagotovljene možnosti za prenos informacij in komunikacij v obliki rednih in izrednih sestankov. Zagotovljeno mora biti komuniciranje zaposlenih z vodstvom.

Skupna ocena za informiranje in komuniciranje je 92,69% oz. 4,64 točk.

Leto	2014	2015	2016	2017
ocena v %	89,53	96,43	89,51	92,69
ocena v točkah od 1-5	4,45	4,82	4,47	4,64

Tabela št. 17: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – informiranje in komuniciranje - za zadnja 4 leta

5. Nadziranje:

Kakovost delovanja sistemov notranjega kontroliranja je treba nenehno kontrolirati in ocenjevati. Temeljna naloga notranjega revidiranja je vrednotenje delovanja sistemov notranjih kontrol, poročanje o slabostih in predlaganje izboljšav. Poleg notranjega revidiranja se notranje kontroliranje nadzira z samoocenitvijo, s poročili zaposlenih in zunanjih organov. Skupna ocena za nadziranje je 84,33% oz. 4,21 točk.

Leto	2014	2015	2016	2017
ocena v %	90,66	86,56	88,44	84,33
ocena v točkah od 1-5	4,53	4,32	4,42	4,21

Tabela št. 18: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – nadziranje - za zadnja 4 leta

V Prilogi : Izjava direktorice o oceni notranjega nadzora javnih financ.

9.1. Notranja revizija

V našem zavodu nimamo organizirane lastne revizijske dejavnosti. Notranjo revizijo je v našem zavodu v letu 2017 za leto 2016 izvedel državni notranji revizor Vid Plohl. Postopek notranjega revidiranja za leto 2016 je zajemal naslednja področja:

- plače,
- invalidi nad kvoto,
- pravilnost izkazovanja presežka prihodkov nad odhodki,
- pogodbe o medsebojnem sodelovanju za zdravstvene storitve in plačilo dobaviteljev
- javna naročila velikih vrednosti v letu 2016
- kontrola obračuna Davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2016
- odpisi terjatev

Ugotovitve na osnovi opravljene revizije smo upoštevali.

9.2. Ostali nadzori

V ZD Kočevje smo imeli v letu 2017 opravljene nadzore:

- izredni inšpekcijski nadzor inšpektorata za delo z dne 9.3.2017,
- redni inšpekcijski nadzor s področja zdravniške službe s strani Zdravstvenega inšpektorata Republike Slovenije dne 21.6.2017,
- redni inšpekcijski nadzor s strani Zdravstvenega inšpektorata Republike v ZP Kočevska Reka dne 19.10.2018, ZP Vas dne 26.10.2017, ZP Osilnica 30.10.2017 in ZP Predgrad dne 2.11.2017,
- izredni inšpekcijski nadzor s strani Zdravstvenega inšpektorata Republike Slovenije dne 22.12.2017,
- redni inšpekcijski nadzor s področja varstva pred požarom ter evakuacije v ZD Kočevje ter ZP Vas, Osilnica, Kočevska Reka in Predgrad (14.-16.11.2017).

Pri vseh omenjenih nadzorih ni bilo ugotovljenih nepravilnosti, razen pomanjkljivosti, ki jo je ugotovil požarni inšpektor in je bila odpravljena v roku, ki ga je določil.

S strani ZZZS smo imeli v letu 2017 sledeče nadzore:

- redni nadzor (finančni) v splošnih ambulantah, hišnih obiskih in zdravljenju na domu dne 15.5.2017,
- redni nadzor (finančno-medicinski) v ortodontiji dne 5.10.2017,
- redni nadzor (finančno-medicinski) v patronažni službi dne 26.10.2017,
- redni finančni (nadzor) nenujnih reševalnih prevozov s spremljevalcem in ostalih sanitetnih prevozov bolnikov dne 9.10.2017.

Nepravilnosti so bile odpravljene.

9.3. Register tveganja

V skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l.RS, 72/2002) in razvojno strategijo države na področju NNJF smo v zavodu vzpostavili Register tveganja. V letu 2017 registra nismo obnavljali. Vodstvo in zaposleni imamo vzpostavljen sistem, s katerim sproti spremljamo in beležimo možna tveganja, ki se pojavljajo na poti k zastavljenim ciljem

10. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi

NEDOSEŽENI CILJI	UKREPI	TERMINSKI NAČRT ZA DOSEGANJE
Program oftalmologije	Ponavljanje razpisov za redno zaposlitev, Iskanje pogodbenega izvajalca, Pomoč za sodelovanje: Zdravniška zbornica Slovenije, MZ, Združenje zdravstvenih zavodov, Očesna klinika UKC LJ, Splošna bolnica, NM	V letu 2018 nadaljujemo z vsemi aktivnostmi do realizacije
Širitev FTH	Na združenje zdravstvenih zavodov bomo ponovno vložili prošnjo za pomoč pri pridobitvi dodatnega tima v okviru SD 2018	2018
Investicije in vzdrževanje hiše		2018

Tabela št. 19: Nedoseženi cilji, ukrepi ter terminski načrt za ukrepanje

11. Ocena učinkov poslovanja na druga področja

Zdravstveni dom Kočevje aktivno sodeluje z ostalimi organizacijami v lokalnem okolju. Izvajamo dejavnosti, ki pripomorejo k dvigu zdravstvene kulture, razmišljanju posameznikov in dvigajo ozaveščenost v lokalni skupnosti. Izvajamo dejavnosti kot npr. :

- preventivna predavanja in delavnice s področja prve pomoči in temeljnih postopkov oživljanja (TPO), splošnih preventivno zdravstvenih vsebin za otroke in mladostnike in njihove starše in za odrasle
- izvajanje delavnic TPO za laike in izvajanje projekta Prvi posredovalci
- Spodbuda občinam, javnim zavodom in drugim zainteresiranim posameznikom k nakupu avtomatskih defibrilatorjev AED
- promocija zdravja – osveščanje prebivalstva, organizacij, šol, vrtcev preko lokalnih medijev
- osveščanje o zdravem življenjskem slogu

12. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih

12.1. Predstavitev zaposlenih po poklicih in področjih dela

12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017 – ZD

Na dan 31.12.2017 je bilo v zavodu 78 zaposlenih. V primerjavi istim obdobjem leta 2016 se je število zaposlenih povečalo za 4.

V primerjavi s finančnim načrtom za 2017, v katerem smo planirali, da bo na dan 31.12.2017 skupno število zaposlenih 82, nismo realizirali naslednjih zaposlitev:

- 2 zdravnika specialista (ginekologa, oftalmologa za krajši delovni čas),
- 1 zobozdravnika specialista (ortodonta),
- 1 zdravnika specialista splošne medicine za dodatno priznani tim,
- 2 zdravnikov na NMP in 1 srednjega zdravstvenega tehnika v skladu s standardi SD 2016 za dežurno službo DS3a, DS4 in MoENRV

V letu 2017 smo zaradi nadomeščanja dodatno zaposlili dve srednji medicinski sestri, dve srednji medicinski sestri pa zaradi začasno povečanega obsega dela za dobo enega leta. Za določen čas enega leta smo zaposlili tudi zobozdravnika, s katerim nameravamo skleniti delovno razmerje za nedoločen čas in zdravnico brez specializacije po opravljenem sekundariatu, ki se namerava prijaviti na specializacijo iz pediatrije. Za eno leto smo podaljšali pogodbo o zaposlitvi z dipl. fizioterapevtko, ki jo tudi nameravamo zaposliti za nedoločen čas. Pripravnici srednji zdravstveni tehnici sta zaključil pripravništvo 18.12.2017.

Specializantka družinske medicine je v letu 2017 nadaljevala izobraževanje.

Dvema dipl. medicinskima sestrama, ki sta bili zaposleni za določen čas, smo pogodbo o zaposlitvi za določen čas spremenili v pogodbo o zaposlitvi za nedoločen čas.

Po dolgoletnih prizadevanjih nam je uspelo skleniti pogodbo o zaposlitvi za dopolnilno delo (8 ur tedensko) s specialistko medicinske biokemije za vodenje, organizacijo in koordinacijo ter nadzor dela v laboratoriju ZD Kočevje, kar je pogoj za pridobitev dovoljenja za izvajanje preiskav medicinske biokemije, ki ga izda Ministrstvo za zdravje.

Leto	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Število zaposlenih	60	59	66	61	63	67	70	74	78

Tabela št. 20: Primerjava števila zaposlenih v letih 2009 – 2017, na dan 31.12.2017

Na dan 31.12.2017 smo imeli sklenjenih 7 pogodb o zaposlitvi z zdravniki in 4 pogodbe z zobozdravniki.

Zdravnico specialistko družinske medicine, ki ji je sporazumno prenehalo delovno razmerje konec marca 2017, je septembra 2017 nadomestila nova zdravnica specialistka družinske medicine.

Zap.št.	Dejavnost	Delovno mesto (DM)	Šifra DM	Št.
1.	Splošna ambulanta	ZDRAVNIK SPECIALIST IV PPD 2	E018020	4
2.		ZDRAVNIK SPECIALIZANT II PPD 3	E017032	1
3.	Otroški in šolski dispanzer	ZDRAVNIK SPECIALIST PPD 2	E018020	1
4.	Otroški in šolski dispanzer	ZDRAVNIK/ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	E017018	1
5.	Zobozdravstvo za mladino in odrasle	ZDRAVNIK/ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCE	E017018	4
skupaj				11

Tabela št. 21: Seznam zaposlenih zdravnikov v ZD na dan 31.12.2017 po dejavnostih

V letu 2017 ni nihče izpolnjeval pogojev za upokojev.

Promocija zdravja na delovnem mestu

V letu 2017 smo v zavodu uvedli promocijo zdravja na delovnem mestu: Pričeli smo z aktivnostmi za zdravo življenje na delovnem mestu z izvedbo skupnih delavnic-tehnike sproščanja.

12.1.2. Ostale oblike dela

Podjemne pogodbe

Na dan 31.12.2017 smo imeli z zunanjimi izvajalci sklenjene naslednje *podjemne pogodbe*:

- 4 pogodbe za izvajanje dela ginekologa,
- 4 pogodbe za izvajanje ultrazvočnih preiskav,
- 1 pogodbo za izvajanje diabetologije,
- 1 pogodbo za nadomeščanje uslužbenke v telefonski centrali in
- 1 pogodbo za nadomeščanje delavke v pralnici.

Skupni strošek za izvajanje del po podjemni pogodbi je v letu 2017 znašal 60.289,17 EUR.

Podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi v letu 2017 nismo sklepali.

Pogodbe o medsebojnem sodelovanju z s.p. in d.o.o.

V letu 2017 smo imeli z *zunanjimi izvajalci (s.p. in d.o.o)* sklenjene naslednje pogodbe o medsebojnem sodelovanju za:

- zdravnika ginekologa,
- zdravnico kardiologinjo za izvajanje UZ preiskav srca,
- zdravnika radiologa za izvajanje ultrazvočnih preiskav,
- zdravnika oftalmologa,
- zdravnika dermatologa (samoplačniška ambulanta),
- zdravnika psihiatra (CZOPD)
- dve zobozdravnici specialistki zobne in čeljustne ortopedije,
- izvajanje 0,1 programa RTG slikanja,
- izvajanje programa dializnih prevozov, po potrebi naročnika pa tudi za izvajanje nenujnih in sanitetnih prevozov.

Skupni strošek za izvajanje del za zgoraj navedena področja z zunanjimi izvajalci je v letu 2017 znašal 371.251,55 EUR.

Zaposlovanje študentov

Strošek študentskega dela je v letu 2017 znašal 4.534,75 EUR (pomoč v fizioterapiji, NMP in splošni ambulanti).

Zaposlovanje preko javnih del

V letu 2017 nismo izpolnjevali pogojev za zaposlitev preko javnih del.

12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravnništva

V šolskem letu 2016/2017 nismo nadaljevali s štipendiranjem dveh študentk medicine. Sredstva za sofinanciranje s strani Razvojnega centra Novo mesto so bila za štipendije zagotovljena samo do konca študijskega leta 2014/2015.

Zaposlenim v ZD Kočevje je bilo tudi v letu 2017 omogočeno, da so se v skladu z sprejetim načrtom izobraževanj udeležijo različnih seminarjev, tečajev, posvetov, kongresov, delavnic in usposabljanj.

Leto	2014	2015	2016	2017
<i>sredstva za izobraževanje (v EUR)</i>	17.129,39	14.654,60	23.383,42	37.293,77

Tabela št. 22: Primerjava porabljenih sredstev za izobraževanje (kotizacije) med leto 2014, 2015, 2016 in 2017:

12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Za izvajanje storitev čiščenja poslovnih prostorov, varovanja in skrb za nemoteno delovanje in vzdrževanje informacijskega sistema imamo sklenjene pogodbe z zunanjimi izvajalci.

Zap.št.	Dejavnost	Strošek v letu 2016 (v EUR)	Strošek v letu 2017 (v EUR)
1	čiščenje poslovnih prostorov	54.230,76	54.972,39
2	varovanje , obhodi	7.279,68	2.212,47
3	vzdrževanje inform.sistema in svetovanje	12.713,73	11.623,72

Tabela št. 23: Primerjava višine stroška v letu 2016 in v letu 2017

Izdana soglasja župana in sveta zavoda v letu 2017

Zap.št.	Delovno mesto	Obdobje
1	delovni terapevt	12 mesecev
2	diplomirana medicinska sestra	12 mesecev
3	zdravnica specialistka splošne medicine za delo v diabetološki ambulanti	6 mesecev

Tabela št 24: Seznam izdanih soglasij župana in Sveta zavoda ZD Kočevje v letu 2017 za naše zaposlene delavce, ki izvajajo zdravstveno dejavnost v drugih ustanovah

V skladu s prvim odstavkom 21. člena Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o zdravstveni dejavnosti (Uadni list RS, št. 64/17), ki je začel veljati 17.12.2017 je bilo izdano soglasje tehniku zdravstvene nege za varovanje na prireditvah za obdobje 12 mesecev.

Osnovni cilj Zdravstvenega doma Kočevje je realizirati program zdravstvenih storitev v skladu s Pogodbo o izvajanju programa za leto 2017 sklenjeno z ZZZS.

12.2. Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2017

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2017 – ZD

Oprema	vrednost v EUR
Vlaganje v stavbo	5.780,15
Microsoft licence	8.041,08
Osebni in prenosni računalniki	4.511,98
Reševalno vozilo	128.759,04
Stretcher – hidravlična miza	12.883,20
Patronažno vozilo Dacia duster	14.450,00
AED + defibrilator	15.028,93
Pohištvo (ZVC, ortodont, uprava, dr, Rako, ginek. ord.)	8.050,35
Skupaj	197.504,73

Tabela št. 25: Investicije v stavbo in osnovna sredstva (brez DI) v letu 2017

V skladu z Finančnim načrtom 2016 smo konec leta izvedli postopek javnega naročila za nakup nujnega reševalnega vozila. Dobava vozila je bila v letu 2017, pogodbeni vrednost je znašala 128.759,04 EUR z DDV. Nakup se financira iz presežka prihodkov nad odhodki preteklih let

V skladu s sklepi inventurnih komisij je bilo iz uporabe izločeno tudi določeno število kosov opreme v skupni nabavni vrednosti 26.121 EUR:

- odpisi OS 13.067 EU
- odpisi DI 7.253 EUR
- odpisi avtomobilske gume 5.801 EUR

Odstopanja od plana investicij: Zgradbe – v letu 2017 nismo izvedli preureditve prostorov na upravi v višini cca 70.000,00 EUR zaradi neizbranega ponudnika na javnem razpisu.

Drugo – niso nabavili aparata za laser za enoto FTH, ki je bil planiran v letu 2017, investicija se prenese v leto 2018. Nemedicinska oprema – nismo opremili prostorov uprave, ker ni bilo prenove.

<i>Konto</i>	<i>Naziv</i>	<i>Nabavna vrednost (v EUR)</i>	<i>Odpisana vrednost (v EUR)</i>	<i>Sedanja vrednost (v EUR)</i>
040001	anestezijski aparati	3.317,82	3.317,82	0
040017	pohištvo	5.040,79	5.040,79	0
0400012	fizioterapevtski aparati	1.020,00	1.020,00	0
0400013	oprema v zobozdravstvu	2.061,25	2.061,25	0
0400015	ostala medicinska oprema	1.425,30	1.425,30	0
0400110	druga oprema	202,27	202,27	0
Skupaj		13.067,43	13.067,43	0

Tabela št. 26: Izločena osnovna sredstva v letu 2017

12.3. Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2017

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2017 – ZD

V letu 2017 je znašal strošek vzdrževanja voznega parka 30.316 EUR, vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme (servisi, popravila) v višini 27.856 EUR. Za obnovo zgradbe beljenje in obrtniška dela je v letu 2017 znašal strošek 3.442EUR.

ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE
Roška cesta 18
1330 Kočevje



RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
FRI d.o.o. Finančno-računalniški inženiring

Odgovorna oseba zavoda:

asist. Polona Vidič Hudobivnik, dr. med. spec. druž. med.

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 2017 - ZD
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2017 - ZD
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2017 - ZD
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2017 - ZD
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2017 - 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 iz leta 2016 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2017.

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja

Bilanca stanja je računovodski izkaz, sestavni del računovodskega poročila, ki vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega na dan 31.12.2017 (Stolpec 4) in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja 31.12.2016 (Stolpec 5).

Bilanca stanja je za poslovno leto 2017 izpolnjena v skladu z navodili in zakonskimi normami.

1.1. Sredstva

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Sredstva (aktiva) so v bilanci stanja razčlenjena na naslednje postavke

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez

centov

konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
003	Dolgoročne premoženjske pravice	33.593	41.634	1,24
00	Skupaj AOP 002	33.593	41.634	1,24
01	Popravek vrednosti AOP 003	28.888	31.692	1,10
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	4.705	9.942	2,11

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev so je v letu 2017 povečala za 8.041 EUR sedanja vrednost znaša 9.942 EUR.

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

v EUR, brez

centov

konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
020	Zemljišča	1.996	1.996	1
021	Zgradbe	1.717.999	1.723.779	1,01
02	Skupaj AOP 004	1.719.996	1.725.775	1,01
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.104.969	1.154.902	1,05
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	615.027	570.873	0,93

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2017 povečala za 5.779 EUR in znaša 1.725.775 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 1.154.902 EUR, sedanja vrednost znaša 570.873 EUR.

Za nepremičnine imamo zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je kot kopija odložena v računovodski dokumentaciji in original v dokumentaciji ustanovitve pravne osebe – zavoda ZD Kočevje.

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

v EUR, brez

centov

konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
-------	-------------	------	------	--------

040	Oprema	1.654.963	1.825.579	1,10
041	Drobni inventar	112.561	112.319	0,99
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	233	233	1
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo	43	43	1
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe			
04	Skupaj AOP 006	1.767.800	1.938.174	1,10
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.242.225	1.373.941	1,11
04-05	Sedanja vrednost opreme	525.575	564.233	1,07

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2017 povečala za 170.374 EUR in znaša 1.938.174 EUR. Odpisana vrednost znaša EUR, sedanja vrednost znaša 1.373.941 EUR.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

Konti skupine 07 – Dolgoročno dana posojila in depoziti (AOP 009)

Konti skupine 08 – Dolgoročne terjatve iz poslovanja (AOP 010)

Na kontih skupine 06, 07, 08 in 09 v bilanci stanja na dan 31.12.2017 ne izkazujemo stanja.

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

Iz bilance stanja na dan 31.12.2017 je razvidno, da je gibanje kratkoročnih sredstev v letu 2017 (536.980) v primerjavi z letom 2016 (558.177 EUR) nižje za 21.197 EUR.

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednostnice (AOP 013)

Denarna sredstva v blagajni na dan 31. 12. 2017 so bila v okviru sprejetega blagajniškega maksimuma in so znašala 152 EUR.

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

Denarna sredstva na podračunu UJP na dan 31. 12. 2017 znašajo 387.815 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 62.667 EUR. Stanje terjatev predstavlja 1,61 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v skladu z pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda. Po vsebini gre za račune izdane v januarju za mesec december 2017.

Tri največja stanja kratkoročnih terjatev po partnerjih:

Zap.št.	Partner	Znesek v EUR
1	Triglav d.d.	24.910,91
2	Adriatic Slovenica	7870,94
3	Vzajemna zdravstvena zavarovalnica	27.213,62

Konti skupine 13 – Dani predujmi in varščine (AOP 016)

Danih predujmov in varščin po stanju na dan 31.12.2017 ni bilo.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2017 znašajo 66.058 EUR.

Zap.št.	Partner	Znesek v EUR
1.	ZZZS	58.706,27
2.	ZD Ljubljana	1.914,00
2.	Občina Kočevje	738,55

Po svoji vsebini so se te terjatve nanašale na v mesecu januarju 2018 izdane račune za mesec december 2017. Po uskladitvi delovnih in finančnih obveznostih v medsebojnem pogodbenem odnosu pa je ZZZS dne 30.1.2018 opravil še končni obračun za obdobje I.-XII. 2017, ki je bil pozitiven. Na kratkoročne terjatve do ZZZS je odpadla večina kratkoročnih terjatev.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročnih finančnih naložb po stanju na dan 31.12.2017 nimamo.

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

Kratkoročnih terjatev iz financiranja po stanju na dan 31.12.2017 nimamo.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2017 znašale 8.297 EUR in so se v primerjavi z letom 2016 zvišale za 5.523 EUR.

Druge kratkoročne terjatve so se nanašale na:

- terjatve do ZZZS (boleznina nad 30 dni, nega) v višini 6.760 EUR in
- terjatve iz naslova nadomestil do ZPIZ (refundacija za inv.) v višini 1.537 EUR.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve na dan 31. 12. 2017 znašajo 11.991 EUR in so se nanašale na vnaprej plačane zavarovalne premije Zavarovalnica Sava.

v EUR, brez

centov

konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	1.861	11.991	6,44
19	SKUPAJ	1.861	11.991	6,44

C) ZALOGE

Na dan 31.12.2017 ni bilo zalog materiala.

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)

Kratkoročnih obveznosti za prejete predujme in varščine na dan 31.12.2017 nimamo.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo 31.12.2017 186.512 EUR in se nanašajo na:
 obveznost za izplačilo plač za mesec december 2017 v višini 186.512 EUR.
 - obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2018;

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2017 znašajo 150.149 EUR.
 Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v pogodbenih rokih.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2017 znašajo 14.729 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	4.629	6.151	1,33
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	8.094	8.578	1,06
23	SKUPAJ	12.723	14.729	1,16

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2017 znašajo 10.548 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov				
Konto	Naziv konta	2016	2017	Indeks
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	3.932	10.548	2,68
24	SKUPAJ	3.932	10.548	2,68

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

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

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih skupine 25, 26 in 29 v bilanci stanja na dan 31.12.2017 ne izkazujemo stanja.

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Na kontih skupine 92 v bilanci stanja na dan 31.12.2017 ne izkazujemo stanja.

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

Na kontih podskupine 922 v bilanci stanja na dan 31.12.2017 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Na kontih podskupine 931 – dolgoročne rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih odhodkov

Dolgoročne rezervacije, ki so izkazane na pasivni strani bilance stanja so znašale na dan 31.12.2017 267.869 EUR in so se v primerjavi z letom 2016 zmanjšale za 13.400 EUR in sicer so bile porabljene za popravek amortizacije za podarjena sredstva.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti**Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti**

Na kontih podskupine 96 in 97 v bilanci stanja na dan 31.12.2017 ne izkazujemo stanja.

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31. 12. 2017 znaša 1.061.289 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2016	1.036.468,25
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja – ADE, terminali	12.267,60
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let -2015 po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev – licence, računalniki	12.553,06
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 462) - patronažni avto v upravljanju od Občine Kostel	
- zmanjšanje za prenos neporabljenega presežka na konto R:985	
stanje na dan 31. 12. 2017	1.061.288,91

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Na kontih podskupine 981 v bilanci stanja na dan 31.12.2017 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2016	30.278
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	12.553
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	26.792
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	
+/- -----	
stanje na dan 31. 12. 2017	-9.067

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

Na dan 31.12.2017 izkazujemo presežek odhodkov nad prihodki v višini 9.067 EUR in je gibanje prikazano v predhodni tabeli konto skupini 985.

Konti podskupine 99 - Aktivni konti izvenbilančne evidence

Na aktivnih kontih izvenbilančne evidence (konti skupine 99) je bil na dan 31.12.2017 evidentiran v znesek v višini 86.703 EUR, kar predstavlja vrednost menic in garancij za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti.

2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2017 - ZD

2.1. Analiza prihodkov

Poslovno leto Zdravstvenega doma Kočevje je trajalo 12 mesecev in je bilo enako koledarskemu letu. Izkaz prihodkov in odhodkov zajema višino le-teh, ki je bila dosežena v letu 2016. Konkretna višina prihodkov in odhodkov ter njihova struktura je vpisana v koloni 4 omenjenega obrazca.

Zdravstveni dom Kočevje je v največji meri financiran na podlagi pogodbe z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Plačilo programa iz obveznega zdravstvenega zavarovanja je odvisna od realizacije pogodbenega programa, pri čemer se mora upoštevati tudi določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto. Od vrednosti storitev in realizacije programa za obvezno zdravstveno zavarovanje je odvisen tudi prihodek iz prostovoljnega dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja, ki predstavlja doplačilo do polne vrednosti storitev.

Zdravstveni dom Kočevje je višino svojih prihodkov spoznal šele konec januarja letošnjega leta in sicer po dokončnem obračunu delovnih in finančnih obveznosti prevzetih do ZZZS.

Celotni prihodki doseženi v letu 2017 so znašali 3.887.166 in so bili za 2,96 % višji od doseženih v letu 2016 in 2,07 % višji od načrtovanih v letu 2017.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,96 %, finančni prihodki 0,01 % in drugi prihodki 0,03% glede na celotne prihodke za leto 2017.

Finančni prihodki so znašali 495 EUR in predstavljajo 0,01 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova prejetih obresti za občasno vezane depozite prostih sredstev.

Neplačani prihodki znašajo 516.540 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 13,29 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v enomesečnem in lahko ugotovimo, da se terjatve redno poravnava.

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2016	FN 2017	Realizacija 2017	IND real. 2017 / FN 2016	IND real. 2017 / real 2017
iz obveznega zavarovanja	2.795.517	2.840.517	2.874.815	103,84	101,21
Prihodki ZZZS iz naslova pripravnikov,	60.851	54.564	58.421	96,01	148,29

sekundarijev in specializacij					
iz dodatnega prost. zavarovanja	665.261	660.284	636.859	95,73	92,12
iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	119.303	126.803	160.256	134,33	105,94
drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	127.122	118.822	155.056	121,97	181,51
finančni prihodki	217	150	495	228,11	143,71
prihodki od prodaje blaga in materiala	7.300	7.300	1.264	17,32	17,32
SKUPAJ PRIHODKI	3.775.571	3.808.450	3.887.166	102,96	102,07

Zdravstveni dom Kočevje je v največji meri financiran na podlagi pogodbe z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Višina prihodkov iz obveznega zavarovanja v letu 2017 predstavlja 73,96 % vseh prihodkov. V primerjavi z letom 2016 so ti prihodki višji za 2,84 %.

Višina prihodkov iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja v letu 2017 pa predstavlja 16,38 % vseh prihodkov. V primerjavi z letom 2016 so ti prihodki nižji za 4,27 %.

S strani ustanovitelja Občine Kočevje smo v letu 2017 prejeli iz občinskega proračuna skupno 4.500,00 EUR in sicer 3.500,00 EUR za delovanje Zdravstvene postaje Kočevska Reka in Predgrad in 1.000,00 EUR za zavarovanje stavbe ZD Kočevje.

2.2. Analiza odhodkov

Celotni odhodki doseženi v letu 2017 in so znašali 3.913.958 EUR in so bili za 4,5 % višji od doseženih v letu 2016 in 2,77 % višji od načrtovanih v letu 2017.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,91 %, finančni odhodki 0,09 % glede na celotne odhodke za leto 2017.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2017 znašali 1.490.457 EUR in so bili za 4,98 % višji od doseženih v letu 2016 in za 9,58 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 38,08 %.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2017 znašali 443.606 EUR in so bili za 12,96 % višji od doseženih v letu 2016 in za 9,97 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 11,33 %. Stroški materiala so večji zaradi vzpostavitve in delovanja zobne ambulante.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2017 znašali 1.046.851 EUR in so bili za 1,93 % višji od doseženih v letu 2016 in za 9,41 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 26,75 %. Stroški storitev so višji zaradi podgodbenih strokovnih sodelavcev, saj nismo realizirali novih zaposlitev.

2.) STROŠKI DELA so v letu 2017 znašali 2.223.294 EUR in so bili za 3,9 % višji od doseženih v letu 2016 in za 1,05 % nižji oz. 23.525 EUR od načrtovanih. Nižji stroški dela v

primerjavi z načrtovanimi za leto 2017 so zaradi nerealizacije novih načrtovanih zaposlitev. Delež stroškov dela v celotnih odhodkih znaša 56,80 %.

Stroški dela so se v letu 2017 povišali na podlagi:

- Aneksa k Posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v RS (Uradni list RS, št. 16/17), ki se je pričel uporabljati 1. 10. 2017 za 5.129 EUR,
- Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Uradni list RS, št. 46/17) in Aneksa h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS, št. 46/17), ki pomenita realizacijo IV. točke Dogovora o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/16), v zvezi z odpravo anomalij pri vrednotenju delovnih mest in nazivov v plačnem sistemu javnega sektorja do 26. plačnega razreda (pravica s 1. 7. 2017) za 5.726 EUR.
- Zaposleni na urgenci so pridobili NPK in tako so se stroški dela povečali za 6.655 EUR.
- Na urgenci so bili zaradi sistemizacije delovnega mesta diplomirana medicinska sestra v reševalnem vozilu stroški dela so večji za 2.332 EUR

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2017 je znašalo 79 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2016 povečalo za 3 zaposlene oz. za 3,94 %.

Povprečna bruto plača je znašala 2.345 EUR in se je ni povečala v primerjavi s preteklim letom, v primerjavi s planirano za 2,7 % večja.

V preteklem letu je bilo izplačano povprečno 734 EUR regresa za letni dopust na delavca.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 4480 delovnih ur, v breme ZZS 2608 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 2088 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 5,56 % obračunanih delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2017 znašali 184.382 EUR in so bili za 8,98 % višji od doseženih v letu 2016 in za 0,75 % nižji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4,71 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 210.830 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 184.382 EUR (končni rezultat skupine 462)
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 13.450 EUR (podskupina 922).

Drobni inventar se v letu, ko ga prenesemo v uporabo, odpiše, pri tem pa bremeni tako poslovni izid kot odhodek. Oprema oziroma drobni inventar do višini 500 EUR se ob nabavi odpiše. Vrednost drobnega inventarja je znašala 13.067 EUR.

4.) REZERVACIJE v letu 2017 nismo evidentirali.

5.) DRUGI STROŠKI so bili v letu 2017 obračunani v znesku 10.688 EUR za:

- nadomestilo za stavbno zemljišče v višini 1.044 EUR
- članarine v združenjih v višini 1.994 EUR
- ostale članarine in prispevki v višini 1.144 EUR
- drugi stroški, ki niso odvisni od poslovnega izida v višini 6.506 EUR

6.) FINANČNI ODHODKI so v letu 2017 znašali 3.619 EUR in predstavljajo odpis zastarelih terjatev in nadomestilo za ponarejeni prejeti bankovec.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2017 znašali 1.519 EUR, in so nastali zaradi:

- denarne kazni v višini 550 EUR
- izredni odhodki v višini 969 EUR

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI v letu 2017 niso nastali.

2.3. Poslovni izid

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje negativni poslovni izid - presežek odhodkov nad prihodkov v višini 26.792 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb ni bil obračunan v letu 2017.

Doseženi poslovni izid je za 88,48 % manjši od doseženega v preteklem letu in za 26.792 EUR manjši od planiranega.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 986, ki znaša 9.067 EUR in se razlikuje za znesek 12.553 EUR.

Razlika v višini 12.553 EUR izhaja zaradi - prenosa poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980 nerazporejenega poslovnega izida oziroma neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let.

Vzrok za nastali negativni poslovni izid je povišanje stroškov dela v letu 2017 na podlagi: Aneksa k Posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v RS (Uradni list RS, št. 16/17), ki se je pričel uporabljati Aneksa h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Uradni list RS, št. 46/17) in Aneksa h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS, št. 46/17), ki pomenita realizacijo IV. točke Dogovora o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/16), v zvezi z odpravo anomalij pri vrednotenju delovnih mest in nazivov v plačnem sistemu javnega sektorja do 26. plačnega razreda (pravica s 1. 7. 2017) in pridobitve višje izobrazbe zaposlenih na urgenci. Posledično za povišanje stroškov nismo prejeli dodatnih virov financiranja.

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.

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 109.616 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje za 136.408 EUR. Razlika predstavlja znesek plačanih terjatev zapadlih v začetku leta 2017, ki so bile vse poravnave konec leta 2016.

Zdravstveni dom Kočevje nima likvidnostnih težav in vse svoje obveznosti poravnava v dogovorjenih rokih

2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Zdravstveni dom Kočevje ni posojilodajalec ter zaradi tega ni izpolnjeval omenjenega obrazca. Prav tako ZD ni izpolnjeval obrazca stanje in gibanje dolgoročnih kapitalskih naložb in sicer iz razloga, ker ZD takšnih naložb ni imel.

2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Zdravstveni dom na dan 31.12.2017 ni imel pri komercialnih bankah neporavnanih kratkoročnih posojil.

2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02.ZJF-C in 114/06-ZUE) v 9. členu določa, da morajo poslovne knjige in poročila zagotavljati ločeno spremljanje poslovanja in prikaz izida poslovanja s sredstva, pridobljenimi iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Resorna ministrstva so zadolžena za opredelitev javne službe, kot tudi za predlog delitve prihodkov.

Spremljanje poslovanja iz naslova razmejitev dejavnosti na opravljanje javne službe in tržne dejavnosti je pomembna za določitev redne delovne uspešnosti direktorjev v zdravstvenih zavodih ter delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Zavedamo se, da smo kot javni zavod ustanovljeni za opravljanje javne službe. Z izvajanjem dodatne oz. tržne dejavnosti ne smemo obremenjevati izvajanja dejavnosti javne službe in moramo v temu delu poslovanja izkazati vsaj izravnani poslovni izid. Tržno dejavnost izvajamo kot dopolnitev temeljne dejavnosti.

Na podlagi navedenega smo v zavodu sprejeli Navodila za razmejitev dejavnosti na javno službo in tržno dejavnost v skladu z Navodili Ministrstva za zdravje št.:012-11/2010.20 z dne 15.12.2010. Navodila so se začela uporabljati z 1.1.2012. Sestavni dela navodila sta Priloga št.1 in Priloga št.2 s sodili za delitev prihodkov po vrstah dejavnosti.

PRILOGA št.1

JAVNA SLUŽBA	
JAVNI VIR PRIHODKI OD OPRAVLJENIH ZDRAVSTVENIH STORITEV V OKVIRU POGODBENO DOGOVORJENEGA OBSEGA DELA na podlagi splošnega dogovora:	NEJAVNI (ZASEBNI) VIR
prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbeno dogovorjenega obsega dela na podlagi splošnega dogovora Plačnik: ZZZS – OZZ	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbeno dogovorjenega obsega dela na podlagi splošnega dogovora Plačnik: Vzajemna, Adriatic in Triglav v imenu zavarovanih fizičnih oseb - PZZ, fizične osebe, ki niso dopolnilno zavarovane
prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbeno dogovorjenega obsega dela za nezavarovane osebe Plačnik: Proračun RS	
prihodki od opravljenih dodatnih programov zdravstvenih storitev s pogodbo na podlagi splošnega dogovora, po razpisih ZZZS (npr.operacija sive mreže, ortopedske operacije...) Plačnik: ZZZS	
prihodki od izdelave MTP Plačnik: ZZZS	
prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za ministrstva, sodišča, upravne enote (npr. plačila MNZ za odvzem in pregled krvi)	

Plaćnik: Proračun RS	
prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za tujce po konvencijah	
Plaćnik: ZZZS	
prihodki od opravljenih programov zdravstvenih storitev oz. projektih po razpisih in programov soginanciranih iz EU	
Plaćnik: občine in sodišča, MZ	
prihodki od opravljenih sanitarnih in sodnih obdukcij	
Plaćnik: občine in sodišča, MZ	

PRILOGA št.2

TRŽNA DEJAVNOST	
JAVNI VIR	NEJAVNI (ZASEBNI) VIR
prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev in izdelave MTP za druge JZZ in koncesionarje izven dogovorjenega obsega dela s pogodbo na podlagi splošnega dogovora, kadar so storitve sestavni del celovite storitve (npr. laboratorijske storitve za koncesionarje, izobraževanje in mentorstvo v okviru izvajanja učne baze, rentgenske storitve, zobotehnične storitve..K:76060)	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev, izdelave MTP in zoboprotetične storitve za nezavarovane osebe (npr. tujci in državljani RS, ki nimajo urejenega OZZ, zasebniki brez koncesije)
Plaćnik: JZZ in koncesionarji	Plaćnik: pravne osebe in fizične osebe, ki niso zavarovane
prihodki od sofinanciranja nočne zobozdravstvene ambulante, ambulante za nezavarovane osebe, dežurnega centra (višji standard izven obsega OZZ)	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev in izdelave MTP, ki niso pravica iz OZZ
Plaćnik: Proračun lokalne skupnosti	Plaćnik: fizične in pravne osebe
prihodki od opravljenih programov zdravstvenih storitev oz. projektih po razpisih in programov sofinanciranih iz EU	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev in izdelave MTP, ki so pravica iz OZZ, vendar so opravljene po drugačnem ali višjem standardu kot ga zagotavlja OZZ (nadstandard)
Plaćnik: osebe javnega prava, organi EU	Plaćnik: fizične in pravne osebe
prihodki od opravljenih izvedenskih mnenj za sodišča in delodajalce iz javnega sektorja	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev in izdelave MTP, ki niso pravica iz OZZ, a jih ni mogoče opravljati ločeno od zdravstvenih storitev, ki jih zagotavlja OZZ
Plaćnik: proračun RS	

	Plačnik: fizične in pravne osebe
prihodki od dežurstev na športnih in drugih prireditvah	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev in izdelave MTP, ki niso pravica iz OZZ, vendar jih zavarovana oseba uveljavlja izven sistema OZZ in PZZ (Samoplačniške storitve)
Plačnik: proračun, ministrstva, občine	Plačnik: fizične in pravne osebe
prihodki od zaračunanih storitev drugim pravnim osebam (npr. stroški dela, rešavni prevozi)	prihodki od opravljenih izvedenskih mnenj za zasebne delodajalce
Plačnik: JZZ in koncesionarji	Plačnik: fizična ali pravna oseba
	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev medicine dela
	Plačnik: fizična ali pravna oseba
	prihodki od dežurstev na športnih in drugih prireditvah
	Plačnik: fizične in pravne osebe
	prihodki od zaračunanih storitev drugim pravnim osebam (npr. nenujni rešavni prevozi)
	Plačnik: fizična ali pravna oseba

V navodilu smo razmejili prihodke po vrstah dejavnosti in določili sodilo za delitev prihodkov in stroškov. 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) določa, da se podatki o odhodkih oz. stroških po vrstah dejavnosti, ki niso razvidni iz dokumentacije, ugotovijo na podlagi ustreznih sodil, ki jih določi pristojno ministrstvo.

Če ni ustrežnejšega sodila, se kot sodilo lahko uporabi razmerje med prihodki doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti. Na podlagi navedenega je z navodili določeno, da bomo v zavodu uporabljali ključ, da je sodilo za ugotavljanje višine odhodkov iz naslova tržne dejavnosti ugotovljeno razmerje (%) med prihodki javne službe in tržne dejavnosti.

Na dan 31.12.2017 izkazujemo prihodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 146.093 EUR, kar predstavlja 3,76 % od vseh prihodkov v letu 2017.

Na dan 31.12.2017 izkazujemo odhodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 146.093 EUR, kar predstavlja 3,73 % od vseh odhodkov v letu 2017.

Poslovni izid za leto 2017 dosežen pri izvajanju javne službe znaša 26.792 EUR presežka odhodkov nad prihodki, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 0 EUR.

v EUR, brez centov

	Leto 2016			Leto 2017		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	3.658.958	3.629.616	29.342	3.741.073	3.767.865	-26.792
Tržna dejavnost	116.613	115.677	936	146.093	146.093	0
Skupaj zavod	3.775.571	3.745.293	30.278	3.887.166	3.913.958	-26.792

Tabela: Prikaz prihodkov tržne dejavnosti v letu 2016 in 2017 po posameznih dejavnostih v EUR:

Naziv	2016	2017	Indeks
laboratorij	47.839	48.517	1,02
izobraževanje	3.780	2.219	0,59
varovanje na prireditvah	6.030	4.220	0,70
cepljenje	16.252	26.757	1,65
zobozdravstvo	26.372	38.346	1,45
UZ preiskave	3.300	1.200	0,36
dermatologija	11.380	19.585	1,72
drugo	1.661	5.249	3,16
Skupaj prihodek tržne dejavnosti	116.613	146.094	1,25

V letu 2017 ni bilo izplačanih sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

2.4. Preglednost finančnih odnosov

(2. odstavek 4. člena Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenega evidentiranja dejavnosti (ZPFOLERD-1)- Uradni list RS št. 33/11, določa, da javno podjetje, ki je prejelo javna sredstva za poravnavo izgub iz poslovanja, zagotovitev kapitala, nepovratna sredstva (subvencije, dotacije in podobno) ali posojila, dodeljena pod pogoji, ugodnejšimi od tržnih pogojev, zagotavljanje finančnih prednosti z odpovedjo dobičku ali izterjavi zapadlih dolgov (na primer z odpisom terjatev), odpoved običajnemu nadomestilu za uporabo javnih sredstev ter povračilo za finančna bremena, ki jih naložijo državni organi in organi samoupravnih lokalnih skupnosti, v letnem poročilu to posebej razkrije.)

Navedene obveznosti so oproščeni le tisti zavodi, katerih letni čisti prihodek v dveh poslovnih letih pred poslovnim letom, v katerem so bila javna sredstva odobrena ali uporabljena, znaša manj kot 40 mio EUR.

3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida v skladu s sklepi sveta zavoda

Svet zavoda je sprejel na svoji 9. redni seji dne 07.03.2017 pri obravnavi Letnega poročila leta 2016 Sklep, da se vsa sredstva v višini 30.277,96 EUR leta 2016 porabijo za nujni nakup nove medicinske opreme (FTH laser, FTH aparat za elektro terapijo, ginekološko ogrevano omaro) in za nujno obnovo računalniške infrastrukture (nakup Microsoft licence za strežnik, Microsoft licenc za računalnike in računalnikov).

Izvedene so bile naslednje nabave osnovnih sredstev v letu 2017:

v EUR	
OSNOVNA SREDSTVA	VREDNOST
Licence Microsoft	8.041,08
Računalniki	4.511,98
SKUPAJ	12.553,06

K laser Cube 4 z plus ročnikom (FTH laser za elektro terapijo), postopek nakupa je bil izpeljan konec leta 2017 z dobavo v prvi polovici januarja 2018 v višini 19.215,00 EUR.

4. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka prihodkov v letu 2017

4.1. Izračun presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi ZIPRS1819

Javne agencije in javni zavodi izračunavajo presežek po denarnem toku za leto 2017. Presežek posameznega leta se skladno z ZIPRS1819 zmanjša za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljena sredstva za investicije.

Na dan 31.12.2017 izkazujemo:

- presežek izračunan po denarnem toku, v skladu z ZIPRS1819 za leto 2017 v višini 109.616 EUR
- $R2 + R9 = -1.682.029$

Presežek, izračunan po denarnem toku za leto 2017 znaša 109.616 EUR. Presežek izračunan po denarnem tok in zmanjšan za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljena sredstva za investicije po ZIPRS1819 za leto 2017 znaša 0 EUR.

4.2. Ugotavljanje poslovnega izida po obračunskem načelu

Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu se zmanjša za presežek, izračunan v skladu z ZIPRS1819. Razlika presežka (po predvidevanjih bo presežek po obračunskem načelu vedno večji kot tisti, ki je izračunan skladno z ZIPRS1819) se skupaj z neporabljenimi presežki preteklih let, porabi v skladu s predpisi in akti o ustanovitvi institucionalnih enot.

4.3. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka za leto 2017

Presežek odhodkov nad prihodki, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2017, ki se zmanjšana za presežek, izračunan v skladu z ZIPRS1819 za leto 2017, znaša: 26.792 EUR.

Predlog ugotovljenega poslovnega izida – presežka odhodkov nad prihodki v višini 26.792 EUR ZD Kočevje je, da se ugotovljeni primankljaj financira iz presežka prihodkov nad odhodki v letu 2018.

Kočevje, 20.2.2017

Podpis pooblaščenega računovodja
FRI d.o.o. Finančno-računalniški inženiring

FRI d.o.o.
Dunajska cesta 55,
1000 Ljubljana



Podpis odgovorne osebe
asist. Polona Vidič Hudobivnik, dr.med.spec.druž.med

Vidič P.

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
- 302 001 Splošne ambulate, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	126.433	92.872	126.357	99,94	136,06
- od tega: preventiva (prvi pregled):	586	550	288	49,15	52,36
- od tega: preventiva (ponovni pregled):	474	318	253	53,38	79,56
- 302 002 Splošna ambulantna v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)	10.360	10.360	9.985	96,38	96,38
- 302 004 Antikoagulantna ambulantna (število točk)	13.908	13.011	13.914	100,06	106,94
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	28.675	27.555	28.665	99,97	104,03
- od tega preventiva (samo 0153)	1.178	1.291	1.176	99,83	91,12
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	41.288	46.895	40.267	97,53	85,87
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	20.023	20.514	21.633	108,04	105,45
- 327 014 Razvojne ambulate (število obravnav oz. obiskov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)	43	43	108	251,16	251,16
- delavnica "zdravo hujšanje" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	2	2	3	150,00	150,00
- delavnica "zdrava prehrana" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica "telesna dejavnost - gibanje" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	2	2	2	100,00	100,00
- Skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	1	1	1	100,00	100,00
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	6	6	6	100,00	100,00
- ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic ali učinkovitih ur)	0	2	0	#DEL/0!	0,00
- delavnica "življenjski slog" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	9	9	9	100,00	100,00
- delavnica "preizkus hoje na 2 km" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	9	8	9	100,00	112,50
- delavnica "dejavniki tveganja" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	7	6	6	85,71	100,00
- šola za starše (št. delavnic ali učinkovitih ur)	33	33	47	142,42	142,42
- podpora pri spoprijemanju s depresijo (št. delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	2	2	2	#DEL/0!	100,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	2	4	3	150,00	75,00
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	6	6	6	100,00	100,00
- posodobljena delavnica zdravo hujšanje (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 301 258 Medicina dela (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	#DEL/0!	#DEL/0!
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	2.744	1.881	1.868	68,08	99,31
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	11.661	9.450	13.090	112,25	138,52
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 512 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 544 034 Nega na domu (število primerov)	771	540	725	94,03	134,26
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 203 206 Dermatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 204 207 Fizioterapija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 209 Ginekologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 263 Porodništvo				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 210 Obnavna boleznih doj				#DEL/0!	#DEL/0!
- 209 215 Internistika				#DEL/0!	#DEL/0!
- 209 240 Alergologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 210 219 Onkologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEL/0!	#DEL/0!
- 218 227 Nevrologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 220 229 Okulistika	9.676	26.111	2.263	23,39	6,67
- 222 231 Ortopedija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 223 232 Otorinolaringologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 224 242 Pedopsihiatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 227 237 Pediatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DEL/0!	#DEL/0!
- 229 239 Pulmologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 230 241 Psihijatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DEL/0!	#DEL/0!
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	36.165	29.622	30.260	83,67	102,15
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	8.632	8.669	9.250	107,16	106,70
- 232 249 Revmatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 237 254 Travmatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 239 257 Urologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 249 216 Diabetologija	25.368	21.766	27.938	110,13	128,36
- 249 265 Endokrinologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 249 217 Tireologija				#DEL/0!	#DEL/0!
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	80.407	69.718	82.063	102,06	117,71
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	60.229	59.369	62.693	104,09	105,60
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL/0!	#DEL/0!
- 401 110 Ortodontija	25.983	62.275	62.832	241,82	100,89
- 402 111 Pedodontologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 403 112 Paradontologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 405 113 Stomatološko-prostetična dejavnost				#DEL/0!	#DEL/0!
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)				#DEL/0!	#DEL/0!
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	Št. km	Št. km	Št. km		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	241.693	71.611	271.177	112,20	378,68
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	286.796	336.546	279.013	97,29	82,90
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)	406.508	210.484	340.668	83,85	161,94

Opombe:

Izpolnil: Marinka Rigler

Tel. št.: 01 89 39 002

Podpis odgovorne osebe direktorica:
asist. Polona Vidič Hudobivnik, dr.med.spec.druž.med.

Vidič

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeksi	
						Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	3.768.054	3.800.990	3.885.407	103,11	102,22
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZZS)	2.795.517	2.840.517	2.674.815	102,84	101,21
	3	Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	60.851	54.564	58.421	96,01	107,07
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	665.261	660.284	636.859	95,73	96,45
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	119.303	126.803	160.256	134,33	126,38
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	127.122	118.822	155.056	121,97	130,49
762	7	Finančni prihodki	217	160	495	228,11	309,38
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	7.300	7.300	1.264	17,32	17,32
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	3.775.571	3.808.450	3.887.166	102,96	102,07
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	392.713	403.388	443.606	112,96	109,97
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	280.576	290.975	339.858	121,13	116,8
	12	ZDRAVILA	44.062	43.842	62.319	141,43	142,14
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	48.252	60.252	79.224	164,19	131,49
	14	Razkužila				#DEL/0!	#DEL/0!
	15	Obvezilni in sanitetni material	10.506	10.506	15.580	148,3	148,3
	16	RTG material				#DEL/0!	#DEL/0!
	17	Medicinski potrošni material				#DEL/0!	#DEL/0!
	18	Zobozdravstveni material	37.746	49.746	63.644	168,61	127,94
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	188.262	186.881	198.315	105,34	106,12
	20	Laboratorijski testi in reagenti	85.351	84.497	88.706	103,93	104,98
	21	Laboratorijski material	2.497	2.472	935	37,44	37,82
	22	Drugi zdravstveni material	100.414	99.912	108.674	108,23	108,77
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	112.137	112.413	103.748	92,52	92,29
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	52.254	52.515	61.376	117,46	116,87
	25	Voda	2.866	2.881	3.016	105,23	104,69
	26	Pisarniški material	11.919	11.919	15.249	127,94	127,94
	27	Ostali nezdravstveni material	45.098	45.098	24.107	53,45	53,45
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	1.027.053	956.773	1.046.851	101,93	109,41
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	608.717	597.383	644.941	105,95	107,96
	30	Laboratorijske storitve	66.784	66.450	62.785	94,01	94,48
	31	Ostale zdravstvene storitve	541.933	530.933	582.156	107,42	109,65
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	418.336	359.390	401.910	96,07	111,83
	33	Storitve vzdrževanja	53.987	51.288	61.431	113,79	119,78
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	23.383	23.000	37.294	159,49	162,15
	35	Ostale nezdravstvene storitve	340.966	285.102	303.185	88,92	106,34
462	36	Amortizacija	169.182	185.779	184.382	108,98	99,25
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	2.139.828	2.246.819	2.223.294	103,9	98,95
	38	Plače zaposlenih	1.707.422	1.792.792	1.762.919	103,25	98,33
	39	Dajatve na plače	275.295	289.060	284.765	103,44	98,51
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	157.111	164.967	175.610	111,77	106,45
467	41	Finančni odhodki	37	35	3.619	9781,08	10340
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	16.480	15.656	12.206	74,07	77,96
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	3.745.293	3.808.450	3.913.958	104,5	102,77
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	30.278	0	-26.792		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb				#DEL/0!	#DEL/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	30.278	0	-26.792		

Opombe:

Izpolnil: Marinka Rigler

Tel. št.: 01 89 39 002

Podpis odgovorne osebe: Direktorica:
asist. Polona Vidič Hudobivnik, dr. med. spec. druž. med.


Struktura zaposlenih		Število zaposlenih na dan 31. 12. 2016	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2017	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2017							Indeks	
		SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja ³	Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017	
		1	2	3	4	5	6=3+4+5	7	8	9=6/1	10=6/2	
I.	ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	53	59	54	0	0	54	0	2	101,89	91,53	
A	E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	10	15	11	0	0	11	0	0	110,00	73,33	
1	Zdravniki (skupaj)	6	11	7	0	0	7	0	0	116,67	63,64	
1.1.	Višji zdravnik specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
1.2.	Specialist	4	9	4			4			100,00	44,44	
1.3.	Višji zdravnik brez specializacije z licenco						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			1			#DEL/0!	#DEL/0!	
1.6.	Specializant	1	1	1			1			100,00	100,00	
1.7.	Pripravniki / sekundarij						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2	Zobozdravniki skupaj	4	4	4	0	0	4	0	0	100,00	100,00	
2.1.	Višji zobozdravnik specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2.2.	Specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2.3.	Zobozdravnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2.4.	Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2.5.	Zobozdravnik brez specializacije z licenco	3	3	4			4			133,33	133,33	
2.6.	Specializant		1				0			#DEL/0!	0,00	
2.7.	Pripravniki	1					0			0,00	#DEL/0!	
3	Zdravniški svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
B	E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	43	44	43	0	0	43	0	2	100,00	97,73	
1	Medicinska sestra - VII./2 TR						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2	Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
3	Diplomirana medicinska sestra	18	18	18			18			100,00	100,00	
4	Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	1	1	1			1			100,00	100,00	
5	Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	5	7	7			7			140,00	100,00	
6	Srednja medicinska sestra / babica	19	18	17			17		2	89,47	94,44	
7	Bolničar						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
8	Pripravniki zdravstvene nege						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
II.	E2 - Farmaceutski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	
1	Farmaceut specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2	Farmaceut						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
3	Inženir farmacije						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
4	Farmaceutski tehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
5	Pripravniki						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
6	Ostali						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
III.	E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	10	11	10	0	1	11	0	0	110,00	100,00	
1	Konzultant (različna področja)						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2	Analitik (različna področja)						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
3	Medicinski biokemik specialist		1			1	1			#DEL/0!	100,00	
4	Klinični psiholog specialist						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
5	Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
6	Socialni delavec						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
7	Sanitarni inženir						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
8	Radiološki inženir						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
9	Psiholog						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
10	Pedagog / Specialni pedagog						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
11	Logoped						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
12	Fizioterapevt	3	3	3			3			100,00	100,00	
13	Delovni terapevt	1	1	1			1			100,00	100,00	
14	Analitik v laboratorijski medicini	1	1	1			1			100,00	100,00	
15	Inženir laboratorijske biomedicine						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
16	Sanitarni tehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
17	Zobotehnik						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
18	Laboratorijski tehnik	3	3	3			3			100,00	100,00	
19	Voznik reševalca	2	2	2			2			100,00	100,00	
20	Pripravniki						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
21	Ostali						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
IV.	Ostali delavci iz drugih plačnih skupin ⁴	2	2	2			2			100,00	100,00	
V.	J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj ⁴	9	9	8	0	0	8	0	0	88,89	88,89	
1	Administracija (J2)						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
2	Področje informatike						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
3	Ekonomsko področje	4	4	3			3			75,00	75,00	
4	Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1	1			1			100,00	100,00	
5	Področje nabave						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
6	Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1			1			100,00	100,00	
7	Področje prehrane						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
8	Oskrbovalne službe	1	1	1			1			100,00	100,00	
9	Ostalo	2	2	2			2			100,00	100,00	
VI.	Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	74	81	74	0	1	75	0	2	101,35	92,59	
VII.	Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)		1	3			3			#DEL/0!	300,00	
VIII.	Zaposleni preko javnih del						0			#DEL/0!	#DEL/0!	
IX.	SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOITVI (VI. + VII. + VIII.)	74	82	77	0	1	78	0	2	105,41	95,12	

Opombe:

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

Izpolnil: Vesel Božena

Podpis odgovorne osebe: asist. POLONA VOJTO, H. DOBROLIK, dr. med. spec. druž. med.

Tel. št. 01 893 90 03

Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2017	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2018 - izdano soglasje občine	Realizirano število 1. 2018	Real. 1. 1. 2018 / Dovoljeno po FN Real. 1. 1. 2017	Real. 1. 1. 2018 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2018
1. Državni proračun				#DEL/01	#DEL/01
2. Proračun občin				#DEL/01	#DEL/01
3. ZZZS in ZPIZ	71,00	71,00	71,00	0,00	0,00
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesijne, RTV-prispevek)				#DEL/01	#DEL/01
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu				#DEL/01	#DEL/01
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij				#DEL/01	#DEL/01
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DEL/01	#DEL/01
8. Sredstva ZZZS za zdravniške 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)				#DEL/01	#DEL/01
9. Sredstva iz sistema javnih del				#DEL/01	#DEL/01
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic zlede med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)				#DEL/01	#DEL/01
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	71,00	71,00	71,00	0,00	0,00
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	71,00	71,00	71,00	0,00	0,00
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	0,00	0,00	0,00	#DEL/01	#DEL/01

Opombe:

Izpolnil: VESEL BOŽENA

Tel. št.: 01 893 90 03

Podpis odgovorne osebe: asist. Polkna Vidic, medicinska sestra, dr. med. spec. druž. med.

VRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeks	
				Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	2.363	7.500	8.041	340,29	107,21
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	2.363	7.500	8.041	340,29	107,21
2 Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	12.649	75.000	5.780	45,70	7,71
1 Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe	12.649	75.000	5.780	45,70	7,71
III. OPREMA (A + B)	203.660	236.559	183.684	90,19	77,65
A Medicinska oprema	191.235	200.059	171.121	89,48	85,54
1 Ultrazvok	18.544			0,00	#DEL/0!
2 Drugo ²	172.691	200.059	171.121	99,09	85,54
B Nemedicinska oprema	12.425	36.500	12.563	101,11	34,42
1 Informacijska tehnologija	4.129	7.500	4.512	109,28	60,16
2 Drugo	8.296	29.000	8.051	97,05	27,76
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	218.672	319.059	197.505	90,32	61,90

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeks	
				Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	2.363	7.500	8.041	340,29	107,21
1 Amortizacija	2.363			0,00	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)		7.500	8.041	#DEL/0!	107,21
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	12.649	75.000	5.780	45,70	7,71
1 Amortizacija	12.649	75.000	5.780	45,70	7,71
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/0!	#DEL/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4 Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5 Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6 Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7 Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
III. NABAVA OPREME (A + B)	203.660	236.559	183.684	90,19	77,65
A Medicinska oprema	191.235	200.059	171.121	89,48	85,54
1. Amortizacija	51.962	50.522	171.121	329,32	338,71
2. Lastni viri (del presežka)	139.273	149.537		0,00	0,00
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
B Nemedicinska oprema	12.425	36.500	12.563	101,11	34,42
1. Amortizacija	12.425	34.500	12.563	101,11	36,41
2. Lastni viri (del presežka)		2.000		#DEL/0!	0,00
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	218.672	319.059	197.505	90,32	61,90
1. Amortizacija	79.399	160.022	189.464	238,62	118,40
2. Lastni viri (del presežka)	139.273	159.037	8.041	5,77	5,06
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!

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	Indeks	
				Real. 2017 / Real. 2016	Real. 2017 / FN 2017
I. Priznana amortizacija v ceni storitev³	181.074	185.786	188.985	104,37	101,72
II. Obračunana amortizacija	182.783	199.033	197.762	108,19	99,36
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-1.709	-13.247	-8.777	513,58	66,26
IV. Porabljena amortizacija	218.672	319.059	197.505	90,32	61,90

Opombe:

Izpolnil: Marinka Rigler

Tel. št.: 01 89 39 002

Podpis odgovorne osebe: Direktorica:

asist. Polona Vidič Hudobivnik, dr.med.spec.druž.med.

Namen		Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2017 ¹	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Realizirana so bila naslednja vlaganja:		1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:		61.433	57.991	3.442
1	redno vzdrževanje voznega parka (patronažna in reševalna vozila)	30.136	30.136	
2	redno vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme (redni letni servisi opreme, kalibracije in popravila)	27.856	27.856	
3	investicijsko vzdrževanje hiše (prenova prostorov uprave, beljenje, obrniška dela)	3.442		3.442
4		0		
5		0		
6		0		
7		0		
8		0		
9		0		
10		0		
11		0		
12		0		
13		0		
14		0		
15		0		
16		0		
17		0		
18		0		
19		0		
20		0		
21		0		
22		0		
23		0		
24		0		
25		0		
26		0		
27		0		
28		0		
29		0		
30		0		
31		0		
32		0		
33		0		
34		0		
35		0		
36		0		
37		0		
38		0		
39		0		
40		0		
41		0		
42		0		
43		0		
44		0		
45		0		
46		0		
47		0		
48		0		
49		0		
50		0		

Opombe:

Izpolnil: Marinka Rigler

Tel. št.: 01 89 39 002

Podpis odgovorne osebe: direktorica:

asist. Polona Vidič Hudobivnik, dr.med.spec.druž.med.



Ime uporabnika
ZD KOČEVJE

Sedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 Kočevje

Šifra uporabnika:
92096

Šifra dejavnosti:
86.210

Matična številka:
5170001000

Bilanca stanja na dan 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	1.145.049	1.145.306
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	41.634	33.593
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	31.692	28.888
02	NEPREMIČNINE	004	1.725.776	1.719.995
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.154.902	1.104.969
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.938.174	1.767.800
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.373.941	1.242.225
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	536.980	558.177
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	152	56
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	387.815	369.817
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	62.667	57.859
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	66.058	125.810
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	8.297	2.774
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	11.991	1.861
	C) ZALOGE	023	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	1.682.029	1.703.483
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	86.703	80.280
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	361.938	323.993
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	186.512	175.252
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	150.149	127.509
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	14.729	12.724
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	10.548	8.508
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	1.320.091	1.379.490
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	31.475
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	267.869	281.269
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

Bilanca stanja na dan 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.061.289	1.036.468
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	30.278
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	9.067	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	1.682.029	1.703.483
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	86.703	80.280

Kraj in datum oddaje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Odgovorna oseba

Kočevje

Marinka Rigler

asist. Polona Vidič Hudobivnik



Ime uporabnika
ZD KOČEVJE

Sedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 Kočevje

Šifra uporabnika:
92096

Šifra dejavnosti:
86.210

Matična številka:
5170001000

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2017 - 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	3.990.439	3.746.471
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	3.776.539	3.605.477
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	3.079.394	2.910.747
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	4.500	4.500
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	4.500	4.500
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	3.074.894	2.906.247
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	3.074.894	2.906.247
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	697.145	694.730
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejete obresti	422	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2017 - 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - 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	692.929	690.230
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	4.216	4.500
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	213.900	140.994
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	213.900	140.994
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	3.880.823	3.764.053
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	3.880.823	3.764.053
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	1.980.894	1.905.493
del 4000	Plače in dodatki	440	1.552.200	1.478.101
del 4001	Regres za letni dopust	441	55.783	50.004
del 4002	Povračila in nadomestila	442	91.320	91.967
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	0
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	207.234	219.309
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	71.268	62.820
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	3.089	3.292
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	296.085	269.600
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	165.088	160.180
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	115.457	102.369
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.402	1.252
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.760	1.560
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	12.378	4.239

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2017 - 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	1.417.843	1.337.001
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	15.655	11.052
del 4021	Posebni material in storitve	455	868.531	844.630
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	90.146	79.713
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	310.770	300.173
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	10.357	9.079
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	78.401	78.445
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	3.299	1.980
del 4027	Kazni in odškodnine	461	968	626
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	39.716	11.303
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki	470	186.001	251.959
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	0	0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	186.001	251.959
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	0	0
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	0
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	0
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	109.616	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	0	17.582

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marinka Rigler

Odgovorna oseba

asist. Polona Vidič Hudobivnik



Ime uporabnika
ZD KOČEVJESedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 KočevjeŠifra uporabnika:
92096Šifra dejavnosti:
86.210Matična številka:
5170001000Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

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

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marinka Rigler

Odgovorna oseba

asist. Polona Vidič Hudobivnik



Vidič

Ime uporabnika
ZD KOČEVJESedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 KočevjeŠifra uporabnika:
92096Šifra dejavnosti:
86.210Matična številka:
5170001000Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2017 - 31.12.2017

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	3.739.314	146.093
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.739.314	146.093
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	495	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	1.264	0
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	3.741.073	146.093
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	1.435.273	55.184
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	427.766	15.840
461	STROŠKI STORITEV	674	1.007.507	39.344
	F) STROŠKI DELA	675	2.139.773	83.520
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.697.663	66.256
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	274.067	10.702
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	168.043	6.562
462	G) AMORTIZACIJA	679	177.452	6.930
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	10.286	402
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	3.619	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	1.462	57
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2017 - 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	3.767.865	146.093
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	0	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	26.792	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	0	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	26.792	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marinka Rigler

Odgovorna oseba

asist. Polona Vidič Hudobivnik



Ime uporabnika
ZD KOČEVJE

Sedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 Kočevje

Šifra uporabnika:
92096
Šifra dejavnosti:
86.210
Matična številka:
5170001000

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednosti (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.) +8-9	ZNESEK - Prevednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevednotenje zaradi oslabilve
1. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	3.521.389	2.376.082	210.572	0	26.377	26.377	210.830	1.145.049	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	33.593	28.888	8.041	0	0	0	2.804	9.942	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	1.997	0	0	0	0	0	0	1.997	0	0
E. Zgradbe	705	1.717.999	1.104.969	5.780	0	0	0	49.933	568.877	0	0
F. Oprema	706	1.787.800	1.242.225	196.751	0	26.377	26.377	158.093	564.233	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marinka Rigler

Odgovorna oseba

asist. Polona Vidič Hudobivnik



Vidič

Ime uporabnika
ZD KOČEVJE

Sedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 Kočevje

Šifra uporabnika:
92096

Šifra dejavnosti:
86.210

Matična številka:
5170001000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

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

[illegible]

Kočevje

**Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance**

Marinka Rigler

Odgovorna oseba

asist. Polona Vidič Hudobivnik

Vidasth



Ime uporabnika
ZD KOČEVJE

Sedež uporabnika:
Roška cesta 18, 1330 Kočevje

Šifra uporabnika:
92096

Šifra dejavnosti:
86.210

Matična številka:
5170001000

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2017 - 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	3.885.407	3.768.054
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	3.885.407	3.768.054
	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	495	217
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	1.264	7.300
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	3.887.166	3.775.571
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	1.490.457	1.419.766
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	443.606	392.713
461	STROŠKI STORITEV	874	1.046.851	1.027.053
	F) STROŠKI DELA	875	2.223.293	2.139.828
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.763.919	1.707.392
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	284.769	275.304
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	174.605	157.132
462	G) AMORTIZACIJA	879	184.382	169.182
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	10.688	14.827
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	3.619	37
468	L) DRUGI ODHODKI	883	1.519	1.653
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2017 - 31.12.2017**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	887	3.913.958	3.745.293
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	0	30.278
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	26.792	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	0	30.278
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	26.792	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	79	76
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

Kočevje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Marinka Rigler

Odgovorna oseba

asist. Polona Vidič Hudobivnik



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

ZD KOČEVJE

Roška cesta 18, 1330 Kočevje

Šifra: 92096

Matična številka: 5170001000

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 KOČEVJE.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

v letu 2017 je bila izvedena notranje revizija za leto 2016 in sicer na naslednjih področjih:

- plače,
- invalidi nad kvoto (poraba)
- pravilnost izkazovanja presežka prihodkov nad odhodki,
- pogodbe o medsebojnem sodelovanju za zdravstvene storitve in plačilo dobaviteljev,
- javna naročila velikih vrednosti v letu 2016,
- kontrola obračuna Davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2016,
- odpisi terjatev

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

Posamezne organizacijske enote so skupaj z vodji posameznih enot izpolniti samoocenitveni vprašalnik. Na podlagi rezultatov smo podali naslednje ugotovitve.

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

/

V / Na ZD KOČEVJE 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 zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Vid Plohl, s.p., Rabelčja vas 15e, 2250 Ptuj

Navedite matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

6440398000

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

- ☒ DA
- ☐ NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

27.11.2017

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2017 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

V letu smo izvedli izobraževanje vseh delavcev (TB:osnove timskega in projektnega dela), nadstandardno je bilo poskrbljeno tudi za izobraževanje delavcev na svojih področjih, a se zavedamo, da je vlaganje v znanje zaposlenih eden glavnih in ključnih dejavnikov za izvajanje našega poslanstva. Nadaljevali smo tudi tedenske strokovne sestanke z vodji posameznih organizacijskih enot, kar omogoča boljši vpogled v delo posameznih služb in celotnega zavoda.

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

Tudi v letu 2017 smo nadaljevali z vsemi aktivnostmi za redno zaposlitev nosilcev dejavnosti na naslednjih področjih:

- okulistika,
- ginekologija,
- ortodontija

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

asist. Polona Vidič Hudobivnik

Vidič



Datum podpisa predstojnika:

21.02.2018