

ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE
Pod gozdom cesta I/14
1290 GROSUPLJE



LETNO POROČILO

za leto 2017

Februar 2018

Odgovorna oseba:
Janez Mervič, dr. med.

KAZALO:

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA.....	- 4 -
PREDSTAVITEV ZAVODA.....	- 5 -
1. PODROČJE DELA ZDRAVSTVENEGA DOMA GROSUPLJE.....	- 5 -
2. ORGANI ZAVODA.....	- 6 -
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2017.....	- 8 -
3. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA.....	- 9 -
4. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	- 11 -
5. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV.....	- 12 -
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV (upoštevaje fizične, finančne in opisne kazalce).....	- 13 -
6.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV.....	- 15 -
6.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA.....	- 18 -
6.3 POSLOVNI IZID.....	- 27 -
7. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	- 28 -
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	- 28 -
8.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	- 29 -
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	- 32 -
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	- 36 -
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA.....	- 37 -
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA, ANKETE, JAVNA NAROČILA IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	- 37 -
12.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	- 38 -
12.1.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike.....	- 38 -
12.1.2 Ostale oblike dela.....	- 39 -
12.2 ANKETE OPRAVLJENE V LETU 2017.....	- 41 -
12.5 INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2017.....	- 47 -
12.6 INVESTICIJSKA VZDRŽEVALNA DELA V LETU 2017.....	- 51 -
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2017.....	- 52 -
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA.....	- 54 -
1.1 SREDSTVA.....	- 54 -
1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV.....	- 59 -
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	- 63 -
2.1 ANALIZA PRIHODKOV.....	- 63 -
2.2 ANALIZA ODHODKOV.....	- 66 -
2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA.....	- 72 -
2.3.1 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	- 74 -
2.3.2 POJASNILA K IZKAZU FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	- 76 -
2.3.3 POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	- 76 -
2.3.4 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI.....	- 76 -
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	- 78 -
4. IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZIPRS1718.....	- 78 -

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Naziv javnega zavoda	ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE
Sedež javnega zavoda	Pod gozdom cesta I/14 ,Grosuplje
Matična številka	1192582000
Davčna številka	55156614
Številka prorač. uporabnika	92029
Številka podračuna pri UJP	01232-6030920259
Telefonska številka, fax	01/781 84 00, 01/786 09 29
Šifra dejavnosti	86.210
Elektronski naslov	info@zd-grosuplje.si
Spletna stran	http://sl.zd-grosuplje.si/
Ustanovitelji	Občina Grosuplje, Občina Dobropolje
Datum ustanovitve	1. maj 1997

PREDSTAVITEV ZAVODA

1. PODROČJE DELA ZDRAVSTVENEGA DOMA GROSUPLJE

a) Osnovna dejavnost:

- **Splošne ambulante**, število nosilcev v tej dejavnosti šteje skupaj 7,61 programa. Ta se je s 1. 1. 2017 povečal za 0,05, na račun zmanjšanja programa za splošno ambulanto v socialno varstvenem zavodu.
- **Antikoagulacijska ambulanta**, katere obseg programa je 0,29 tima.
- **Referenčna ambulanta**, zavod ima priznanih skupaj 7 referenčnih ambulant, od tega smo eno referenčno ambulanto pridobili v letu 2017.
- **Otroški in šolski dispanzerja** delujeta na območju obeh občin in skrbita tako za kurativo kot preventivo otrok in mladine. Za izvajanje te dejavnosti imamo na razpolago 3,46 tima.
- **Dispanzer za žene**, deluje v Zdravstvenem domu Grosuplje in pokriva območje dveh občin. Obseg programa je 0,95 tima.
- **Fizioterapija** ima prostore v Zdravstvenem domu Grosuplje. Število timov znaša 4,5.
- **Patronaža in nega na domu** pokriva območje grosupeljske občine z odobrenim programom 6,9 tima.
- **Splošna ambulanta v socialno varstvenem zavodu** deluje v DSO Grosuplje in PSVZ Prizma Ponikve. V tej dejavnosti se je, s 1. 1. 2017, število timov zmanjšalo za 0,05 tima zaradi zmanjšanja števila postelj v PSVZ Prizma Ponikve. Obseg programa v letu 2017 znaša skupaj 0,83 tima.
- **Laboratorij**

b) Zobozdravstvena dejavnost

- **Zobozdravstvo za odrasle**: v okviru te dejavnosti deluje 5 ambulant, ki poleg javne službe izvajajo tudi dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu. Program je dodeljen v obsegu 4,9 nosilca.
- **Mladinsko zobozdravstvo** deluje na dveh lokacijah in sicer z ambulanto v zdravstvenem domu samem in z eno ambulanto v šoli Šmarje – Sap. Skupaj se ta dejavnost izvaja z obsegom programa 2,65 tima.
- **Ortodontija** kateri je dodeljen program v obsegu 1 nosilca.

c) Dežurna služba in nujna medicinska pomoč

Dežurna služba in NMP je organizirana za območje treh občin in sicer Grosuplje, Dobropolje in Ivančna Gorica. Obe službi izvajamo skupaj z Zdravstvenim domom Ivančna Gorica in tako skrbimo za 24-urno dosegljivost zdravnika za prebivalstvo.

d) Specialistično-ambulantna dejavnost

- **Pulmologija z RTG** izvaja dejavnost z obsegom 0,60 nosilca.
- **Dejavnosti ultrazvočne diagnostike** je dodeljeno 0,24 programa. Opravlja se tudi samoplačniško.
- **Dejavnost diabetologije** deluje z obsegom 0,3 programa.
- **Medicina dela, prometa in športa**, katera deluje v Zdravstvenem domu Grosuplje, v celoti predstavlja dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu. Storitve so financirane z zasebnimi sredstvi oziroma sredstvi podjetij, kateri pošiljajo zaposlene na obvezne preventivne preglede.

e) Izvajanje zdravstveno vzgojnih programov

- Za odraslo populacijo
- Program zdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino
- Program zobozdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino
- Program šole za starše

2. ORGANI ZAVODA

a) svet zavoda

Zavod upravlja svet zavoda, ki šteje 9 članov in sicer:

- 5 članov, ki jih imenujeta ustanoviteljici od tega: 4 člani predstavnice občine Grosuplje
1 član predstavnice občine Dobrepolje
- 1 član, ki ga imenuje ZZZS,
- 3 člani, ki jih izvolijo zaposleni izmed zaposlenimi.

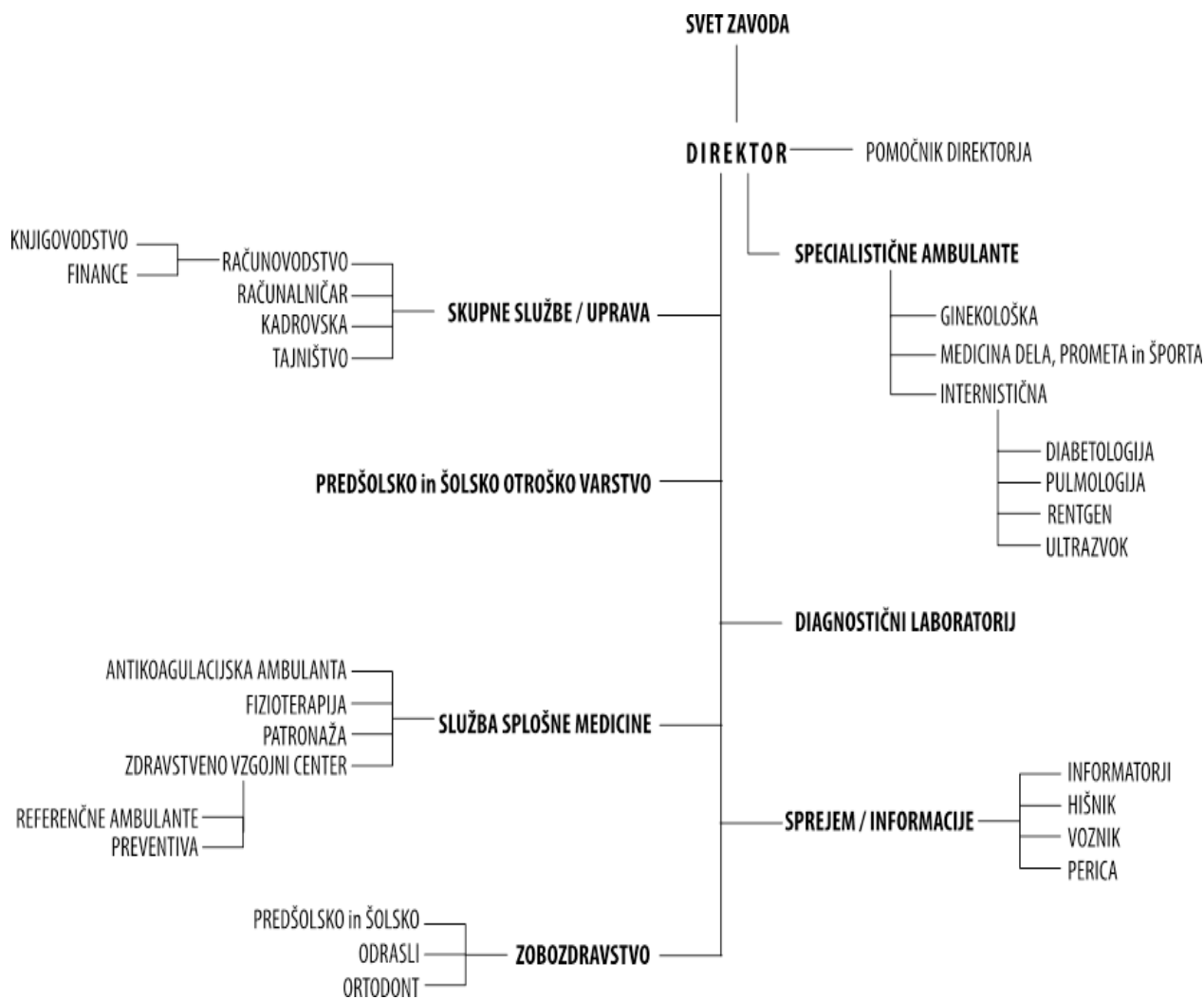
b) vodstvo zavoda

Direktor Zdravstvenega doma Grosuplje: Janez Mervič, dr. med.

Vodje služb :

- Pomočnika direktorja: Anica Kozinc, dipl. med. sestra - za edukacijo in
Denis Malnar, dipl. zdravstvenik - za organizacijo
- Vodja finančno računovodske službe: Vlasta Zupančič, univ. dipl. org.
- Vodja službe splošne medicine: Janko Dolinar, dr. med. spec.
- Vodja zobozdravstva: Marjanca Firm, dr. dent. med.
- Vodja specialističnih ambulant: direktor Janez Mervič, dr. med.
- Vodja predšolskega in otroško šolskega varstva: Štefka Zaviršek, dr. med.
- Vodja laboratorija: Branko Berk, dipl. ing. lab. biomed.
- Vodja sprejema/informacij: Marko Šabec

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA - ORGANIGRAM



ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE
Pod gozdom cesta I/14
1290 GROSUPLJE

POSLOVNO POROČILO

ZA LETO 2017

Odgovorna oseba: direktor Janez Mervič, dr. med.

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih predpisuje Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna – Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10.

POSLOVNO POROČILO MORA VSEBOVATI NASLEDNJA POJASNILA:

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

3. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA

A.) Zakonske in druge 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 kadrovskega načrta 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 razmejitevijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2010)
- Dopis Ministrstva za zdravje št. 476-3/2018/1 z dne 12. 1. 2018: Priprava letnih poročil za leto 2017 za javne zdravstvene zavode in JAZMP.

B.) 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.

C.) Interni akti zavoda:

1. Odlok o ustanovitvi Zdravstvenega doma Grosuplje,
2. Statut Zdravstvenega doma Grosuplje,
3. Pravilnik o računovodstvu,
4. Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
5. Pravilnik o evidentiranju delovnega časa zaposlenih,
6. Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
7. Pravilnik o notranji sistemizaciji delovnih mest,
8. Pravilnik o varstvu osebnih podatkov,
9. Interni akt o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
10. Načrt integritete.

4. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Poglavitni dolgoročni cilj ZD Grosuplja je, da zavod tudi v prihodnje ostane temeljni izvajalec javne zdravstvene službe na primarni ravni. Tudi v prihodnje mora biti zavod naravnani k povečevanju kakovosti storitev v vseh dejavnostih in razvijanju lastnih zmogljivosti, ki so potrebne za izvajanje planiranih dejavnosti.

Dolgoročna strategija delovanja zavoda je usmerjena na naslednja področja:

- **Na področju izvajanja zdravstvene oskrbe:** izboljševati delovne postopke in s tem ponudbo zdravstvenih storitev s pridobivanjem novih in s širitvijo obstoječih programov, vse v korist in zadovoljstvo uporabnikov; ustrezno in učinkovito sodelovanje z vsemi deležniki v procesu diagnostike, zdravljenja in rehabilitacije (ostali zavodi, MZ, Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije in ZZZS; obvladovati naraščajoče potrebe po zdravstvenih storitvah, ki so posledica demografskih in ostalih sprememb; vzpostavljanje in uporaba sodobnih tehnoloških postopkov, medicinskih pripomočkov in doktrin; ohranjanje obstoječe organizacije zagotavljanja neprekinjenega 24-urnega zdravstvenega varstva; postavljanje pacienta v središče naših aktivnosti (strokovnost, odnos, empatija, diskretnost, prijaznost).

- **Na področju kakovosti zdravstvenih storitev:** nuditi nadstandardne storitve z namenom izboljševanja diagnostike, zdravljenja in zdravstvene nege uporabnikov storitev; spremljanje mnenja storitev z namenom dviga kakovosti opravljenih storitev in s tem zadovoljstva uporabnikov; ohraniti dobro ime in ugled zavoda; delovanje v skladu s smernicami standarda ISO 9001
- **Na ekonomskem-finančnem področju:** dosegati čim boljše poslovne rezultate; sledenje poslovni racionalnosti in gospodarnosti; optimizacija stroškov; pridobivanje finančnih sredstev iz naslova opravljanja tržne dejavnosti; financiranje s pomočjo donacij in prispevkov lokalnih skupnosti in ostalih donatorjev.
- **Na kadrovskem področju:** zagotoviti pogoje za strokovno rast in razvoj zaposlenih; zagotavljanje optimalne kadrovske zasedbe; medsebojno sodelovanje, prenos dobrih praks in znanja med zaposlenimi in izvajanje internih izobraževanj ter usposabljanj; kontinuirano izpopolnjevanje in izobraževanje vseh zaposlenih v ZD Grosuplje; skrb za zdravo in kakovostno delovno okolje ter dobro počutje zaposlenih; medsebojno vzajemno spoštovanje in zaupanje; obvladovanje in preprečevanje vseh vrst mobinga.
- **Na področju povezav in sodelovanj:** voditi povezave z institucijami (Ministrstvo za zdravje, Združenje zdravstvenih zavodov, ZZZS) in si na ta način prizadevati za povečanje koncesij v obsegu, da bo preskrbljenost prebivalcev Občine Grosuplje zadovoljiva in primerljiva z ostalimi slovenskimi občinami. Pozitivno sodelovati z ustanoviteljicami.
- **Na področju prostorske ureditve in opreme:** izboljševanje infrastrukture zavoda; skrbeti za sprotno posodabljanje medicinske opreme; sledenje razvoju informacijske tehnologije, da bi ustvarili čim boljše pogoje za dobro in kakovostno delo.

5. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

Dolgoročna strategija zavoda se izvaja s številnimi aktivnostmi, ki si jih zastavljamo z letnimi cilji. Cilji, ki smo si jih zastavili v letu 2017 so naslednji:

ZAGOTAVLJANJE ZDRAVSTVENEGA VARSTVA V OKVIRU PROGRAMA ZZZS

- izpolnitev obveznosti, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2017,
- dolgoročno izboljšanje zobozdravstvenega stanja,
- vzgoja prebivalstva za zdrav način življenja in promocija zdravja (zdravo hujšanje, zdrava prehrana, telesna dejavnost, opuščanje kajenja, dejavniki tveganja...) za vse starostne skupine.

TRAJNO STABILNO FINANČNO POSLOVANJE

- ohranitev oz. povečanje obsega prihodkov tržne dejavnosti,
- obvladovanje stroškov in poslovno leto zaključiti s presežkom prihodkov nad odhodki,

- financiranje dejavnosti s pomočjo donacij, prispevkov lokalnih skupnosti in ostalih donatorjev.

ŠIRJENJE DEJAVNOSTI

- povečati program v dejavnosti fizioterapije,
- okrepiti delovanje referenčnih ambulant,
- povečati obseg programa v otroškem in šolskem dispanzerju,
- povečanje programa v ortodontiji,
- pridobiti nova programa logopeda in psihiatra.

KREPITEV PREVENTIVNE DEJAVNOSTI IN PROMOCIJA ZDRAVEGA ŽIVLJENJA

- odkrivanje in obvladovanje kroničnih bolezni v okviru referenčnih ambulant,
- povečati obseg dejavnosti za krepitev zdravja, ki jih ne financira ZZZS.

IZBOLJŠEVANJE INFRASTRUKTURE ZAVODA

- izboljšati delovne pogoje in posodobitev obstoječih prostorov,
- posodobiti in zamenjati iztrošena osnovna sredstva ter redno vzdrževanja prostorov in opreme.

USMERJENOST K ZAPOSLENIM, RAZVOJU KOMPETENTNOSTI IN ORGANIZACIJSKE KULTURE

- povečati zadovoljstvo zaposlenih,
- povečati kompetentnost zaposlenih,
- enakomerna obremenjenost zaposlenih.

USMERJENOST K UPORABNIKOM ZDRAVSTVENIH STORITEV

- povečati zadovoljstvo uporabnikov storitev.

ZAVEZANOST K KAKOVOSTI

- nadaljevati in nadgrajevati vzpostavljen sistem vodenja kakovosti v skladu s standardom ISO 9001:2008 ter delovanje notranjih kontrol.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV (upoštevaje fizične, finančne in opisne kazalce)

Letni cilji za leto 2017 so bili v le delno realizirani, kar je razvidno iz realizacije delovnega programa, iz predloženih računovodskih izkazov in računovodskega ter poslovnega poročila (poglavje 6.1.). Analiza realizacije letnih ciljev je podrobneje podana v nadaljevanju poslovnega poročila ter v okviru računovodskega poročila v pojasnilih k postavkam Izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2017 in Bilance stanja za leto 2017.

Zaradi varčevalnih ukrepov za zagotavljanje finančne vzdržnosti zdravstvene blagajne, ki so vplivali na prihodke iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, so bile cene zdravstvenih storitev v obdobju od leta 2009 do leta 2014 večkrat znižane. Znižanja so bila izvedena na različne načine, od linearnega znižanja cen, do zniževanja posameznih kalkulativnih elementov cene v standardih posameznih zdravstvenih dejavnosti.

V letih 2015 in 2016 so se cene zdravstvenih storitev, v skladu z določili Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD), začasno nekoliko povišale, v letu 2017 pa so padle na raven cen iz leta 2014, kar je prispevalo k velikem izpadu prihodkov. Poleg tega je v tem obdobju, zaradi sprememb zakonodaje na različnih področjih, kot so npr. davčno in plačno področje, prišlo do povečanja stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov, kar pa ni bilo ustrezno pokrito s povečanjem cen zdravstvenih storitev.

Na podlagi določil SD za pogodbeno leto 2015 so se cene zdravstvenih storitev, v letu 2015, začasno povišale na račun dviga cen za 2,12% za obdobje od julija do decembra 2015 in delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% od 1.1.2015 dalje. S SD za pogodbeno leto 2016 so se cene zdravstvenih storitev začasno povišale za 3,60% za obdobje od junija do decembra 2016. S SD za pogodbeno leto 2017 so se cene zdravstvenih storitev, s strani ZZZZS od 1. 1. 2017 znižale na nivo iz leta 2014.

Določila SD za pogodbeno leto 2017, ki so vplivala na prihodke iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja v letu 2017, so naslednja:

- cene zdravstvenih storitev zaradi makroekonomskih napovedi niso bile revalorizirane,
- SD za pogodbeno leto 2017 ni predvidel zagotovitve namenskih sredstev za dvig plač zaposlenim z uvrstitvami do 26. plačnega razreda, z veljavnostjo od 1. 7. 2017 dalje,
- SD ni predvidel zagotovitve namenskih sredstev iz naslova uvrstitve na novo delovno mesto višji zdravnik oz. višji zdravnik specialist, z veljavnostjo od 1. 10. 2017 dalje,
- partnerji v SD niso dosegli konsenza glede povečanja cen zdravstvenih storitev zaradi povečanja stopenj davka na dodano vrednost (v nadaljevanju DDV), ki so bile uveljavljene v drugi polovici lanskega leta na podlagi 10. člena Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (Uradni list RS, št. 46/13),
- cene zdravstvenih storitev se niso povečale za znesek povečanja stroškov dela zaradi uveljavitve napredovanj v zdravstvu, ki so določena v skladu s prvim odstavkom sedmega člena Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2015 (Uradni list, št. 95/14), ki določa, da javni uslužbenci v letih 2015 in 2016 napredujejo v višje plačne razrede in nazive, pravico iz naslova napredovanja pa 1.12.2015 oziroma s 1.12.2016.

S strani Združenja smo bili v mesecu septembru 2017 pozvani k posredovanju predlogov za SD za pogodbeno leto 2018. Dne 28. 9. 2017 smo Združenju posredovali sedem predlogov za širitev programov in pridobitev novih programov za naslednje dejavnosti:

1. **diabetologija** - povečanje programa za 0,3 tima (iz 0,3 na 0,6 tima)
2. **nega na domu** - povečanje programa za 1 tim (iz 1 na 2 tima)
3. **mladinsko zobozdravstvo** - povečanje programa za 1 tim (iz 2,65 na 3,65 tima)

4. **fizioterapija** - povečanje za 1 tim (iz 4 na 5 tima)
5. **dispanzer za otroke in šolarje** kurativa - povečanje programa za 0,5 tima (iz 2,54 na 3,05 tima),
6. **logoped** - pridobitev novega programa v obsegu 1 tima
7. **psihiatrija** - pridobitev novega programa v obsegu 1 tima

Vlaganje zahtevkov na NIJZ za pridobitev dodatnih referenčnih ambulant, nam je v sklopu Splošnega dogovora za leto 2017, doprineslo še **eno referenčno ambulanto**.

Analiza realizacije letnih ciljev je podrobneje podana v nadaljevanju poslovnega poročila ter v okviru računovodskega poročila v pojasnilih k postavkam Izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2017 ter postavkam Bilance stanja za leto 2017.

Skladno s splošnim finančnim stanjem na področju zdravstvene dejavnosti v državi in glede na medletno spremljanje poslovnega izida v našem zavodu, smo si tekom celotnega leta 2017 prizadevali za čim bolj racionalno izrabo razpoložljivih sredstev.

6.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Rezultate realizacije letnih ciljev, ki so vsebinsko povezani z dolgoročnimi usmeritvami zavoda, so prikazani v spodnji tabeli:

DOLGOROČNI CILJ	LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	% REALIZACIJE
Zagotavljanje zdravstvenega varstva v okviru programa ZZS	Izpolnitev obveznosti iz pogodbenega razmerja med zavodom in ZZS za pogodbeno leto 2017.	Program storitev po pogodbi z ZZS je bil za leto 2017 v vseh dejavnostih v celoti realiziran, v večini dejavnosti tudi presežen (podrobnejše poročilo o realizaciji delovnega programa v letu 2017 je podano v točki 6.2).	Od pogodbeno dogovorjenih 54 delavnic, jih je bilo opravljenih 29, kar pomeni 53,70 % delež doseženega plana.	99 %
	Dolgoročno izboljšanje zobozdravstvenega stanja	Tudi v letu 2017 smo sledili cilju za izboljšanje dentalnega zdravja pacientov. Pogodbena vrednost razmerja med nego in protetiko je 50:50, zavod pa je dosegel razmerje 43:57, kar še vedno ocenjujemo kot ugoden rezultat, predvsem ob dejstvu, da se tako razmerje realizira skoraj pri vseh zobozdravnikih.	/	100 %
Širjenje dejavnosti	Širitev programov v dejavnosti: fizioterapije za 1 tim, v otroškem šolskem dispanzerju za 0,54 tima, pridobitev še ene referenčne	Uspeli smo pridobiti dodatno 1 referenčno ambulanto.	Širitev v fizioterapiji, otroškem šolskem dispanzerju in nova programa logopeda in psihiatra v letu	20 %

DOLGOROČNI CILJ	LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	% REALIZACIJE
	ambulante in pridobitev nova programa logopeda in psihiatra.		2017 nismo realizirali.	
Trajno stabilno finančno poslovanje	Obvladovanje stroškov-ustvariti uravnotežen poslovni izid oz. presežek prihodkov nad odhodki.	V letu 2017 zavodu ni uspelo realizirati pozitiven poslovni izid (več v točki 2. poslovnega poročila).	/	0 %
	Ohranitev oz. povečanje deleža prihodkov tržne dejavnosti.	V letu 2017 je bilo v skupnih prihodkih realizirano za 8,84 % prihodkov tržne davnosti , v letu 2016 pa je ta delež 7,16%, kar pomeni, da smo občutno povečali tržni delež prihodka iz leta 2016.	/	100 %
	Financiranje dejavnosti s strani donacij, prispevkov lokalnih skupnosti in ostalih donatorjev	Prejeli smo za 16.396 € donacij in za 46.000 € sredstev od ustanovitelja občine Grosuplje	/	100 %
Izboljševanje infrastrukture zavoda	Izboljšati delovne pogoje in posodobitev obstoječih prostorov	Uredili prostore še za eno referenčno ambulanto, delno že preuredili ambulanto za ortodonta.	/	90 %
	Posodobiti in zamenjati iztrošena osnovna sredstva ter zagotoviti redno vzdrževanje objekta in opreme.	Zaradi pričakovanega slabšega poslovnega izida znaša delež izpeljanih investicij 76,80 %. Izpeljana so bila vsa vzdrževalna dela v letu 2017. Več o investicijah je pojasnjeno v točki 12.5 in 12.6 Poslovnega poročila.	Nerealiziran nakup hematološkega analizatorja, sterilizatorja in urgentno vozilo.	70 %
Usmerjenost k zaposlenim	Povečati kompetentnost zaposlenih	Celotni stroški za redno izobraževanje zaposlenih, v letu 2017, so izkazani v skupni višini 54.846 €, od tega je bilo financiranih s strani donacij za 16.392 €. Tako se je 76 zaposlenih udeležilo skupaj za 260 dni izobraževanj, kar pomeni 3,42 dni na enega udeleženca. Obseg sredstev porabljenih za izobraževanje je presegel načrtovane za 13,85%. Izvedenih je bilo 21 internih izobraževanj v ZD Grosuplje.	/	100%
	Enakomerna obremenjenost	Prizadevali smo si za uravnoteženo obremenjenost s	/	100%

DOLGOROČNI CILJ	LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	% REALIZACIJE
		pravočasnim prerazporejanjem in tudi odpravili kadrovske obremenjenosti z novimi zaposlitvami		
	Povečati zadovoljstvo zaposlenih	Anketo za zaposlene je izpolnilo 58 zaposlenih (od 105 razdeljenih anket), to je 55 % anketiranih in pomeni za štiri odstotne točke več kot v letu 2016.	Ocena zadovoljstva se je znižala iz 4,23 na 4,14 v letu 2017. Povprečno oceno zadovoljstva nam sicer ni uspelo povečati, a jo še vedno ocenjujemo kot dober rezultat.	90%
Usmerjenost k uporabnikom zdravstvenih storitev	Povečati zadovoljstvo uporabnikov storitev	Anketa je pokazala, da je zadovoljstvo obiskovalcev zelo dobro saj je bila dosežena povprečna ocena 4,01 in je za 0,2 odst. točke nižja od leta 2016. Glede na to, da je bilo v letu 2016 oddanih 49 anket, v letu 2017 pa 143, ocenjujemo, da je rezultat s povprečno oceno nad 4, zelo dober. Tudi število pohval se je povečalo glede na leto 2016.	Ukrepi na podlagi ankete niso bili izvedeni.	90%
Zavezanost k kakovosti	Nadaljevati vzpostavljen sistem vodenja kakovosti s skladu s standardom ISO 9001:2008 ter delovanje notranjih kontrol	Opravili smo notranje presoje, vodstveni pregled, notranji strokovni nadzor in zunanjo presojo, opravili eno notranjo revizijo s strani zunanje revizijske hiše.	Notranjega strokovna nazora na finančnem področju nismo realizirali	90%
Krepitev preventivne dejavnosti in promocije zdravega življenja	Povečevati obseg dejavnosti za krepitev zdravja, ki jih ne financira ZZS	V sodelovanju z občino Grosuplje smo izvedli več preventivnih aktivnosti: -več predavanj v okviru projekta ZDRAVČEK, - ob SVETOVNEM DNEVU LEDVIC izvajali meritve krvnega tlaka, obseg pasu in preiskave urina, - ob SVETOVNEM DNEVU MOŽGANOV pripravili predavanja na temo Delovanje možganov, -ob SVETOVNEM DNEVU SLADKORNE BOLEZNI smo izvajali brezplačne meritve	/	100%

DOLGOROČNI CILJ	LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	% REALIZACIJE
		krvnega sladkorja, -posvetili skrbi za ustno zdravje s predavanjem in učno delavnico, -posvečali smo se spodbujanju in ozaveščanju telesne dejavnosti, -ob SVETOVNEM DNEVU HIPERTENZIJE smo merili krvni tlak in izpolnjevali vprašalnike posredovane Združenju za hipertenzijo.		

6.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Obrazec 1: Delovni program 2017 (v prilogi)

Največji delež dejavnosti zavoda je opravljanje storitev v skladu s pogodbo, ki jo zavod vsako leto sklene z ZZZS. Pogodba opredeljuje obseg programa po dejavnostih, finančno vrednost programa in izhodiščne cene storitev, medsebojne obveznosti pogodbenih strank, ordinacijske čase izvajanja programa ter čakalne dobe za zavarovane osebe ZZZS.

Tako je za zavod najpomembnejše, da vse delovne skupine opravijo zdravstvene storitve v okviru pogodbenega plana, oz., da ga posamezna dejavnost bistveno ne preseže, saj realizacija glede na plan pomembno vpliva na končni obračun programa s strani ZZZS.

S pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2017, je obseg programov po dejavnostih v pretežni meri ostal na ravni preteklega leta, le delno so bili realizirani naši predlogi po širitvi, ki smo jih vlagali na pristojne institucije. Od že omenjenih predlogov širitev programov smo uspešno realizirali le pridobitev dodatne referenčne ambulante.

Poleg javne službe, ki v strukturi predstavlja 91,16 % celotnih prihodkov in je realizirana v višini 4.477.370 €, pa je zavod z deležem 8,84 % opravil tudi del tržne dejavnosti. V to dejavnost sodijo predvsem storitve medicine dela, prometa in športa, nadstandardne zobozdravstvene storitve in samoplačniške storitve ultrazvočne diagnostike, laboratorija, RTG in so financirane z zasebnimi sredstvi. S tržno dejavnostjo je bilo ustvarjenih za 434.052 € prihodkov.

Tako je zavod zaključil poslovno leto 2017 s presežkom odhodkov nad prihodki, v skupni višini 159.952 €. Od tega:

- Javna služba: 145.696 €
- Tržna dejavnost: 14.256 €

Presežek odhodkov v javni službi smo delno pokrivali s presežkom prihodkov v tržni dejavnosti, preostalo pa s presežkom prihodkov preteklih let.

Fizični obseg in finančno ovrednoten obseg storitev za ZZZS, ki je pripravljen na podlagi pogodbe za leto 2017 ter realizacije v letu 2017 po posameznih dejavnostih, je razviden iz Tabele 4 v nadaljevanju.

Primerjava med finančnim načrtom in doseženo realizacijo delovnega programa, do plačnika ZZZS (Tabela 4 - kolona 8), pokaže, da je bilo poslovanje **preseženo** v vseh treh dejavnostih in sicer za skupaj 208.128 €, od tega je:

- **osnovna zdravstvena dejavnost** presežena nad finančnim planom za **14,30 %** oz. **177.127 €**,
- **specialistična ambulantna dejavnost** presežena nad planom za **6,28 %** oz. **1.649 €**,
- **zobozdravstvena dejavnost** presežena nad planom za **4,75 %** oz. **29.351 €**.

Tudi v vseh posameznih dejavnostih je bil obseg programa dela v zavodu, v letu 2017, glede na pogodbo ZZZS, praviloma presežen oz. dosežen v takšnem številu količnikov oz. točk, da so bila v čim večji meri izčrpana možna sredstva iz pogodbe z ZZZS.

SPLOŠNA AMBULANTA

Pogodbeno dogovorjeni plan za leto 2017 (za 7,61 tima), iz naslova obiskov, je bil presežen za 17,27 % oz. za 36.892 količnikov, kar pomeni za 49.899 € več kot je bilo plačanega. Glavarinski količniki so plačani v celoti. Indeks doseganja glavarine je 105,26. V letu 2017 je bilo evidentiranih 95.869 obiskov pacientov, kar je za 6,03 % oz. 5.450 obiskov več kot v letu 2016. Hišnih obiskov je realiziranih 692, v letu 2016 pa 567. Vsa preseganja, tako pogodbeno dogovorjenega plana, kot tudi občutno povečanje obiskov in opredeljenih oseb v splošnih ambulantah kaže na to, da obstoječi odobreni obseg timov in število zdravnikov ne zadostuje za populacijo, ki jo oskrbuje ZD Grosuplje. Ob tem, da morajo zdravniki ob redni ambulanti izvajati tudi dnevno urgentno službo, se vse bolj izkazuje preobremenjenost timov, zato bi bilo potrebno zaposliti še kakšen tim. Razbremenitev dela zdravnikov splošnih ambulant skušamo vsaj delno opraviti s pomočjo zaposlitve specializantov. Slednjih imamo v zavodu 7.

REFERENČNA AMBULANTA

V letu 2017 smo pridobili še 1 dodatno referenčno ambulanto, tako da sedaj izvajamo dela preventive v sedmih referenčnih ambulantah. Dejavnosti teh ambulant so plačane v pavšalu, za leto 2017 v skupni višini 250.239 €.

SPLOŠNA AMBULANTA v socialnih zavodih

Splošna ambulanta opravlja storitve skupaj z odobrenimi nosilci v obsegu 0,83 tima. Od tega je odobrenih 0,60 tima v Domu za starejše občane Grosuplje, 0,23 tima pa v PSVZ Prizma Ponikve. S 1. 1. 2017 smo dejavnost v DSO znižali za 0,05 obsega programa, kar je posledica zmanjšanja števila postelj v PSVZ Prizma Ponikve. Na obeh lokacijah so bili plani preseženi.

Tako je bilo vse skupaj opravljenih za 32.200 količnikov, kar je za 41,14 % več od pogodbeno dogovorjenega plana in pomeni za 35.526 € neplačanih storitev.

OTROŠKI DISPANZER IN ŠOLSKI DISPANZER

Kurativa: otroški - šolski dispanzer, kateremu je odobren obseg 2,53 tima, je v opazovanem obdobju presegel pogodbeno dogovorjeni plan kurativnih obiskov za 19,73 %. S tem preseganjem smo izkazali za 27.616 € neplačanih prihodkov, saj nam ZZZS v skladu s pogodbo plača le pogodbeno dogovorjeni plan storitev. V otroški šolski dejavnosti so zaposlene 4 zdravnice oz. timi, kljub temu, da imamo odobrenih le skupno 3,46 obsega programa. Zaprošeno povečanje nosilca za 0,5 tima v tej dejavnosti nam tudi v letu 2017 ni uspelo realizirati, zato nam je občina Grosuplje celo leto sofinancirala za 0,5 tima stroškov plač, s čimer smo pokrivali razliko v stroških dela.

Preventiva: njej je dodeljeno 0,93 % programa. Tudi tu je bila realizacija presežena in sicer za 4,85 % glede na pogodbeno dogovorjen plan. Ta je bila, v skladu s spremembo sistema financiranja preventivnih storitev, priznana in plačana v polnem obsegu realiziranih storitev. Ugotavlja se, da precepljenost otrok upada glede na pretekla leta, ker se vse več staršev odloča za cepljenje v višji starosti ali pa ga sploh odklanjajo. Pri predšolskih otrocih je cepljenih samo 87 % obveznikov za MMR in 87,4 % za DI-TE-Per-Polio-HiB.

DISPANZER ZA ŽENE

Pogodbeno dogovorjeni plan za leto 2017 (za 0,95 nosilca dejavnosti), iz naslova **kurative**, je bil realiziran v višini 68,40 %. Plan **preventive** je bil dosežen 100% pogodbeno dogovorjenega obsega (plan: 1.334 količnikov, realizacija: 1.242 količnikov). Izpolnjen je bil tudi pogoj iz 3. odstavka 41. člena SD 2015, to je plačilo polne vrednosti programa, če je opravljenih vsaj 15.000 količnikov iz obiskov (preventiva in kurativa skupaj) na leto na posamezen tim. To za naš zavod pomeni 14.250 količnikov na letnem nivoju (realizacija je znašala 22.707 količnikov), zato je bilo v celoti realizirano tudi plačilo kurativnih storitev po pogodbeno dogovorjenem planu, korigirano z indeksom doseganja glavarine, ki je po podatkih iz zadnjega obračuna ZZZS (za obdobje 1-12/2016) znašal 105,04 %, kar je 2,01 % nižje od preteklega leta, ko je znašal 107,05 %.

ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA

Ta dejavnost deluje z obsegom 0,29 tima in je v letu 2017 dosegla realizacijo 122,13 % pogodbeno dogovorjenega tima. Glede na to, da je realizacija plačana le do dogovorjenega pogodbenega plana, je ostalo za 9.352 € neplačanih storitev. Opravljenih je bilo 7.656 pregledov (3.987 pri moških in 3.669 pri ženskah). Povprečna urejenost pacientov na kumarinih je bila 68,97 %. Ambulanta deluje 2 krat tedensko, dnevno je obravnavanih povprečno 80 pacientov.

FIZIOTERAPIJA

Realizacija storitev v fizioterapiji, ki od 1. 11. 2016 dalje deluje z obsegom 4,5 nosilcev, je prav tako presežena in sicer kar za 27,67 %. To finančno pomeni za 36.063 € neplačane realizacije. Tudi v tej dejavnosti se še vedno izkazuje potreba po širitvi programa, da bi lahko uspeli znižati čakalne dobe na še dopustni in razumljivi nivo. Še vedno pa se zaposleni v tej

dejavnosti soočajo z problemom neprimernih delovnih prostorov, katere bo potrebno nujno rešiti v bližnji prihodnosti.

NEGA IN PATRONAŽA

Tudi tej dejavnosti je v letu 2017, kljub manjšemu številu zaposlenih (za enega uslužbenca) glede na število odobrenih nosilcev, uspelo in celo za 7,49 % preseči pogodbeno odobreni plan, kar pomeni za 18.672 € neplačanih storitev.

PULMOLOGIJA Z RTG

Realizacija storitev je dosežena v višini 37.493 točk, kar je v obsegu 100% dogovorjenega pogodbenega plana.

DIABETOLOGIJA

Potrebe pacientov po storitvah v tej dejavnosti iz leta v leto naraščajo, kar povzroča, da smo v letu 2017 presegli plan za 22,91 %. A ker je ZZZS v letu 2017 dodatno priznal 20 % storitev opravljenih preko plana, finančni učinek preseganja programa pomeni 1.446 €. Tudi ta dejavnost terja širitev programa na en tim.

ULTRAZVOK

Storitve ultrazvoka so se opravile v obsegu 11.860 točk, kar pomeni 100% doseženi plan.

ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST-ODRASLI

Realizacija plana v letu 2017 je bila 104,82 % glede na pogodbeno odobrene nosilce. Preseganja plana pomeni za 10.922 € neplačane realizacije. Delež realiziranih zobnoprotetičnih storitev v vseh realiziranih zobozdravstvenih storitvah je znašal 56,96 % oz. 140.196 točk, delež nege pa 43,04 % oz. 105.924 točk. Še vedno se v tej dejavnosti pojavljajo predolge čakalne dobe pri protetičnih storitvah.

ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST - MLADINA

V tej dejavnosti je bilo opravljenih 94.633 točk, kar pomeni 7,90 % preseganja plana in s tem za 18.356 € neplačanih storitev.

ORTODONTIJA

Dejavnost ortodontije zaključuje poslovno leto 2017 v obsegu pogodbeno odobrenega plana, to je 62.309 točk. Program deluje v obsegu 1 tima. V tej dejavnosti se že drugo leto borimo z zagotavljanjem potrebnega ordinacijskega časa, saj kljub nenehnim razpisom po prostem delovnem mestu, ne uspemo zaposliti specialista za redno delovno razmerje. Delo opravljata dve specialistki v okviru pogodbenega razmerja.

ZDRAVSTVENA IN ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA

V letu 2017 je zavod, v skladu s kriteriji področnega dogovora, izvedel program, ki ga ZZZS plačuje v pavšalu, med njimi sta tudi zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja. Za zobozdravstveno vzgojo imamo odobrenih 1,15 tima, zdravstvena vzgoja pa deluje z

obsegom programa 1,12 tima. Oba programa sta bila realizirana v 100 % pogodbenem obsegu.

V program zdravstvene vzgoje za odrasle sodi tudi program zdravstvene vzgoje za odrasle (CINDI program), kamor sodijo zdravstveno vzgojne delavnice. V tem delu program ni bil v celoti izveden. Od skupaj 54 planiranih vzgojno zdravstvenih delavnic je bilo realiziranih le 29, kar pomeni 53,70 % realizacijo pogodbeno dogovorjenega plana. Razlog za nedoseganje plana je predvsem v premajhnem zanimanju pacientov za nekatere vrste delavnic, kot tudi v pomanjkanju kadra za izvajanje delavnic.

Zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja sta plačani v pavšalu. Skupaj s CINDI delavnicami so v letu 2017 prispevale za 85.616 € prihodkov, kar je za 16.352 manj kot v letu 2016.

Realizacija CINDI delavnic 2017 je razvidna iz spodnje tabele:

CINDI DELAVNICE 2017	PLAN ZZS 2017	REALIZACIJA 2017
ZDRAVO HUJŠANJE	3	4
ZDRAVA PREHRANA	2	0
TELESNA DEJAVNOST GIBANJE	3	0
SKUPINSKO SVET. »DA, OPUŠČAM KAJENJE«	1	0
IND. SVET. »DA, OPUŠČAM KAJENJE«	6	0
IND.SVET. TVEGANO PITJE ALKOHOLA	2	0
ŽIVLJENSKI SLOG	7	8
TEST HOJE	6	6
DEJAVNIKI TVEGANJA	7	8
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU Z DEPRESIJO	3	0
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S TESNOBO	3	1
SPORRIJEMANJE S STRESOM	4	0
TEHNIKE SPROŠČANJA	7	2
SKUPAJ	54	29

ZD Grosuplje je v okviru promocije zdravja in krepitve preventive izvajal tudi aktivnosti, ki niso plačane v okviru pogodbeno dogovorjenega programa ZZS. Sofinancer le teh je bila tudi občina Grosuplje, ki nam je v letu 2017 namenila 5.000 €.

POROČILO O DELU ZVC V LETU 2017

V letu 2017 je bilo veliko dela na področju promocije zdravja. Žal, pa smo se ravno na tem področju spopadali z največjimi kadrovskimi težavami. Pri izvajanju ZV po CINDI programu in izvajanju ZV, ki je plačana po pavšalu, smo imeli vse leto težave s prostorskimi in kadrovskimi primanjkljaji. ZV sta v polnem obsegu opravljali le dve dipl. med. sestri, del svojega skrajšanega delovnega časa pa še srednja medicinska sestra. Zaradi pomanjkanja kadra nismo uspeli izvesti vseh CINDI delavnic, ZV predšolskih otrok v VVZ. V planiranem obsegu so bile vsled tega izvedene le kratke delavnice in delavnica Šola hujšanja. Delno so bile izvedene

delavnice: Podpora s spoprijemanjem s tesnobo in Tehnike sproščanja. Neizvedene so ostale delavnice zdrave prehrane, telesne dejavnosti, odvajanje od kajenja, individualna svetovanja odvajanja od kajenja, delavnice podpore pri depresiji, delavnice spoprijemanja s stresom in ZV predšolskih otrok v posameznih VVZ.

Delno izboljšanje je bilo konec leta, ko sta na dodatno izobraževanje odšli fizioterapevtka in dipl. med. sestra.

Kljub vsem kadrovskim težavam smo izvedli kar nekaj drugih aktivnosti na področju promocije zdravja: Astma šola 4x za paciente s KOPB, ZV članki na spletni strani ZD in v Grosupeljskih odmevih, več predavanj v VVZ za najmlajše in romske otroke.

Obseg dela promocije zdravja je zelo obsežen, zahteva zelo individualen pristop, veliko empatije in poglobljeno znanje. Upamo, da v letu 2018 popolnimo standardni tim za ZVC še s psihologom in kineziologom, da bomo našim varovancem, občanom lahko nudili ustrezno pomoč na vseh področjih pri njihovi skrbi za lastno zdravje.

Poleg omenjenih delavnic smo v sodelovanju z občino Grosuplje izvedli več preventivnih aktivnosti:

- januar 2017 – Zdravček,
- 9. 3. 2017 – izvajanje aktivnosti ob svetovnem dnevu ledvic,
- 16. 3. 2017 – Delovanje možganov,
- 17. 5. 2017 – meritev krvnega tlaka, v sodelovanju z Združenjem za hipertenzijo,
- maj 2017 – spomladanski test hitre hoje,
- september 2017 - jesenski test hitre hoje
- 16. 11. 2017 meritve krvnega sladkorja

ZDRAVČEK:

V okviru tega večletnega projekta smo izvedli štiri tematska srečanja:

- Srčno popuščanje, ga res prepoznamo? (Marko Kmet, dr. med., spec. internist)
- Srce neha biti neznanecu na cesti. Kako ukrepamo?! (Darko Taseski, dr. med., spec. spl. med., Denis Voga, dr. med.)
- Kako lažje sprejmemo in se spopravimo z boleznijo (Suzana Snoj, dr. med., spec. psihiater)
- Parkinsonova bolezen (izr. prof. Marjan Zaletel, dr. med., spec. spl. med., Darko Taseski, dr. med., spec. spl. med.)

Delavnice Zdravček je organizirala Irena Koritnik ob sodelovanju zaposlenih v ZD Grosuplje in zunanjih predavateljev. Predavanja so potekala v prostorih stare stavbe ZD Grosuplje. Povprečna udeležba med 50 in 70 udeležencev.

Ob svetovnem dnevu ledvic 9. 3. 2017, se je meritev krvnega tlaka, obsega pasu in preiskav urina na prisotnost beljakovin ter svetovanj udeležilo več kot 70 oseb. Svetovanje in meritve so potekala v čakalnicah splošnih ambulant, urinske preiskave pa so bile opravljene v laboratoriju.

Svetovni dan hipertenzije je bil podaljšan v celomesečno globalno aktivnost«Mesec Meritev Maj 2017«. V mesecu maju smo se odzvali na povabilo Slovenskega združenja za hipertenzijo in v okviru referenčnih ambulant izvajali brezplačne meritve krvnega tlaka in izpolnjevali vprašalnike, katere smo posredovali Združenju za hipertenzijo.

V sklopu Svetovnega dneva sladkorne bolezni, smo 16. 11. 2017, v ZD Grosuplje izvajali brezplačne meritve krvnega sladkorja. Meritve so se izvajale v avli pred zobnimi ambulanti. Meritev se je udeležilo približno 70 oseb, podajali smo tudi zdravstveno vzgojne nasvete za urejanje krvnega sladkorja v ustni in pisni obliki (zloženko).

V izvajanje omenjenih aktivnosti je bilo vložena mnogo samoiniciativnega truda in dela posameznikov, ki pa vsega kadrovskega primanjkljaja nikakor ne more nadomestiti.

NMP IN DEŽURNA SLUŽBA

Tudi ta dejavnost se plačuje v pavšalu, ne letnem nivoju smo iz te dejavnosti prejeli za 449.828 € prihodkov. Dejavnost deluje z obsegom 1,2 programa (0,2 tima kot NMP-dežurstvo in 1 tim NMP-A).

Nosilec dejavnosti je ZD Grosuplje, izvajata pa jo ZD Grosuplje in ZD Ivančna Gorica na lokaciji ZD Ivančna Gorica. Ekipo NMP sestavljata en zdravnik in en zdravstvenik, ki pokriva področje treh občin: Grosuplje, Ivančne Gorice in Dobropolje, katere štejejo cca 37.000 prebivalcev.

Vse prihodke iz te dejavnosti, ki jih plačuje ZZZS, prejema ZD Grosuplje, ki jih v razmerju 59% : 41% mesečno odvaja ZD Ivančni Gorici. V enakem razmerju si delita tudi stroške dela za izvajanje te službe in ostale dohodke, ki nastajajo v tej dejavnosti.

	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obrač. obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2016	POGODBENA sred. za NMP za kumulativno obrač. obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obrač. obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2017
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP	458.631	449.828	449.828
Prihodki od MZ, občin in donacij	0	0	0
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	458.078	449.828	445.061
- Strošek dela	108.539	404.694	97.617
- Materialni stroški	18.685	35.601	21.344
Od tega stroški za laboratorij	0	0	0
- Stroški storitev	317.931	0	319.188
Od tega za stroške podjemnih pogodb	40.065	0	18.011
Od tega stroški za laboratorij	0	0	0
- Amortizacija	12.923	8.766	6.912
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo		767	
Drugi stroški (opis)			
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	553	0	4.767

Podatki o realizaciji obsega vseh storitev in plačil po pogodbi z ZZZS za leto 2017 v primerjavi na pogodbeno odobreni plan, njihova primerjava na leto 2016, pa so razvidni iz spodnjih dveh tabel:

REALIZACIJA STORITEV GLEDE NA POGODBO Z ZZZS 2017 po stanju na dan 31. 12. 2017

Tabela 4

	Št. nosilcev	Št. storitev po pogodbi 2017	Realizacija storitev 2017	Plačano št. storitev 2017	Plačano 2017 v €	indeks realizacija/pogodba	indeks plačano/realizacija	neplačana real. 2017 v €
	1	3	5	6	7	8	9	10
ZD GROSUPLJE	43,70	862.235	943.117	867.891	3.507.591	109,38	92,02	208.012,87
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	32,86	407.823	466.160	409.976	2.687.736	114,30	87,95	177.127,33
- Splošna ambulanta	7,61	213.581	250.474	213.582	828.575	117,27	85,27	
- K iz obiskov		213.581	250.474	213.582	332.323	117,27	85,27	49.897,83
- K iz glavarine					496.252			
- Otroški in šolski dispanzer - kurativa	2,53	71.567	85.687	71.567	308.911	119,73	83,52	
- K iz obiskov		71.567	85.687	71.567	143.928	119,73	83,52	27.616,12
- K iz glavarine					164.983			
- Otroški in šolski dispanzer - preventiva	0,93	44.366	46.517	46.517	140.016	104,85	100,00	-
- Dispanzer za žene	0,95	28.433	19.449	28.433	163.585	68,40	146,19	
- K iz obiskov		28.433	19.449	28.433	99.528	68,40	146,19	
- K iz glavarine					64.057			
- Antikoagulantna ambulanta	0,29	15.093	18.433	15.093	42.260	122,13	81,88	9.352,00
- Referenčna ambulanta	6,00				250.239			
- Fizioterapija	4,50	2.653	3.387	2.654	130.576	127,67	78,36	36.063,41
- Patronaža in nega na domu	6,90	9.315	10.013	9.315	240.754	107,49	93,03	18.671,50
- Splošna ambulanta v soc. zavodu	0,83	22.815	32.200	22.815	89.555	141,14	70,85	35.526,47
- Dežurna služba (pavšal)	1,20	-	-	-	449.828	-	-	-
- Zdravstvena vzgoja (pavšal)+delavnice	1,12	-	-	-	43.435	-	-	-
2. SPECIALISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	1,14	65.351	69.417	68.853	168.806	106,22	99,19	1.534,32
- Pulmologija z RTG	0,60	37.179	37.493	37.433	91.674	100,84	99,84	146,94
- Diabetologija	0,30	16.324	20.064	19.590	55.022	122,91	97,64	1.331,31
- Ultrazvok	0,24	11.848	11.860	11.830	22.110	100,10	99,75	56,07
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	9,70	389.061	407.540	389.062	651.049	104,75	95,47	29.351,22
- Zobozdravstvo za odrasle	4,90	239.082	250.598	239.082	229.398	104,82	95,40	10.921,96
- Mladinsko zobozdravstvo	2,65	87.705	94.633	87.705	232.372	107,90	92,68	18.355,53
- Ortodontija	1,00	62.274	62.309	62.275	147.098	100,06	99,95	73,73
- Zobozdravstvena vzgoja (pavšal)	1,15	-	-	-	42.181	-	-	-

PRIMERJAVA REALIZACIJE STORITEV IN PLAČIL V LETU 2017 Z LETOM 2016

Tabela 4 a

	Realizacija storitev 2017	Realizacija storitev 2016	Plačano št. storitev 2017	Plačano št. storitev 2016	Plačano v € 2017	Plačano v € 2016	indeks realizacija 2017/2016	indeks plač. št. storitev 2017/2016	indeks plačano v € 2017 / 2016
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
ZD GROSUPLJE	943.117	937.459	867.891	848.545	3.507.589	3.431.681	100,60	102,28	102,21
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	466.160	443.493	409.976	391.771	2.687.734	2.602.112	105,11	104,65	103,29
- Splošna ambulanta	250.474	217.609	213.582	190.774	828.575	750.887	115,10	111,96	110,35
- K iz obiskov	250.474	217.609	213.582	190.774	332.323	299.765	115,10	111,96	110,86
- K iz glavarine					496.252	451.122			110,00
- Otroški in šolski dispanzer - kurativa	85.687	89.699	71.567	71.741	308.911	313.272	95,53	99,76	98,61
- K iz obiskov	85.687	89.699	71.567	71.741	143.928	144.862	95,53	99,76	99,36
- K iz glavarine					164.983	168.410			97,97
- Otroški in šolski dispanzer - preventiva	46.517	44.465	46.517	44.465	140.016	136.063	104,61	104,61	102,91
- Dispanzer za žene	19.449	21.874	28.433	28.713	163.585	174.649	88,91	99,02	93,67
- K iz obiskov	19.449	21.874	28.433	28.713	99.528	107.727	88,91	99,02	92,39
- K iz glavarine					64.057	66.922			95,72
- Antikoagulantna ambulanta	18.433	15.850	15.093	15.093	42.260	42.902	116,30	100,00	98,50
- Referenčna ambulanta					250.239	166.078			150,68
- Fizioterapija	3.387	3.803	2.654	2.899	130.576	145.865	89,06	91,55	89,52
- Patronaža in nega na domu	10.013	9.992	9.315	9.315	240.754	240.754	100,21	100,00	100,00
- Splošna ambulanta v soc.zavodu	32.200	40.201	22.815	28.771	89.555	113.856	80,10	79,30	78,66
- Dežurna služba (pavšal)+NMP	-	-	-	-	449.828	458.631			98,08
- Zdravstvena vzgoja (pavšal)+delavnice	-	-	-	-	43.435	59.155			73,43
2. SPECIALISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	69.417	70.005	68.853	65.404	168.806	161.967	99,16	105,27	104,22
- Pulmologija z RTG	37.493	37.469	37.433	37.179	91.674	92.365	100,06	100,68	99,25
- Diabetologija	20.064	20.636	19.590	16.325	55.022	47.045	97,23	120,00	116,96
- Ultrazvok	11.860	11.900	11.830	11.900	22.110	22.557	99,66	99,41	98,02
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	407.540	423.961	389.062	391.370	651.049	667.602	96,13	99,41	97,52
- Zobozdravstvo za odrasle	250.598	268.851	239.082	240.960	229.398	237.193	93,21	99,22	96,71
- Mladinsko zobozdravstvo	94.633	92.603	87.705	88.135	232.372	237.036	102,19	99,51	98,03
- Ortodontija	62.309	62.507	62.275	62.275	147.098	150.560	99,68	100,00	97,70
- Zobozdravstvena vzgoja (pavšal)	-	-	-	-	42.181	42.813			98,52

Poročanje o vključevanju storitev eZdravje

Na področju vključevanja in uporabe storitev eZdravja (eNapotnica in eNaročanje) je bilo stanje konec leta 2017 naslednje:

- Ocenjeni delež papirnatih napotnic (za razporejanje pacientov na čakalne seznime/knjige za storitve na sekundarni ravni), na podlagi katerih se ob vpisu podatkov v naš informacijski sistem izvede avtomatsko pošiljanje v centralni sistem eNaročanja, je znašal 90 %.
- Delež ambulant, kjer je pacientu (ki ne izrazi želje, da se želi naročiti sam) dana možnost, da ga na podlagi eNapotnice, ki je izdana v eni od naših ambulant, elektronsko naročimo na nadaljnjo obravnavo na podlagi te napotnice k drugemu izvajalcu (za storitve, kjer je eNaročanje omogočeno), je znašal 0 %.
- Delež delovnih mest za zdravnike, ki napotujejo na sekundarno in terciarno raven, kjer so urejeni vsi tehnični predpogoji za izdajanje eNapotnic, je znašal 100 %.
- Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki smo jih izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v Centralni register podatkov o pacientih, je znašal 10 % (nujni primeri v SA + NMP).

6.3 POSLOVNI IZID

ZD Grosuplje je poslovno leto 2017 zaključil s **presežkom odhodkov nad prihodki v višini 159.952 €**. Celotni prihodki so bili za 1,70 % višji od planiranih, medtem ko so bili realizirani odhodki višji za 4,05 % od načrtovanih.

PRIMERJAVA NAČRTA PRIHODKOV IN ODHODKOV Z REALIZACIJO 2017

	plan 2017	realizacija 2017	indeks real/plan
I. CELOTNI PRIHODEK	4.829.150	4.911.422	101,70
1. Poslovni prihodki	4.826.200	4.906.405	101,66
2. Prihodki od financiranja	1.250	1.872	149,76
3. Drugi prihodki	700	2.031	290,14
4. Prevrednotovalni prihodki	1.000	1.114	-
II. CELOTNI ODHODKI	4.874.190	5.071.374	104,05
1. POSLOVNI ODHODKI	4.873.690	5.070.603	104,04
- materialni stroški	511.280	501.687	98,12
- strošek storitev	1.149.034	1.287.818	112,08
- strošek dela	3.044.322	3.129.410	102,79
- strošek amortizacije	163.058	147.825	90,66
- drugi stroški	5.996	3.863	64,43
2. ODHODKI FINANCIRANJA	-	-	-
3. DRUGI ODHODKI	500	771	154,20
4. PREVREDNOTOVAL.POSL. ODHODKI	-	-	-
III. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI PRED OBDAVČITVIJO	45.040	159.952	355,13
DAVEK OD DOHODKA	-	-	-
IV. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI PO OBDAVČITVI	45.040	159.952	355,13
Pokrivanje presežka odhodkov obračunskega obdobja s presežki prihodkov iz prejšnjih let	45.040	159.952	355

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu –
Obrazec 2: izkaz prihodkov in odhodkov 2017 (v prilogi)

7. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

Bistvenih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela v letu 2017 ni nastalo. Delo je potekalo na podlagi dogovorjenega plana zdravstvenih storitev iz Pogodbe sklenjene z ZZZS. Sprotno spremljanje izvajanja programa po posameznih dejavnostih mesečno ter takojšnja analiza rezultatov, kadar je bilo opaziti odstopanja, sta omogočila pravočasno odpravljanje oz. preprečevanje morebitnih nedopustnih posledic.

Nekaj tveganja pri izvajanju programa dela je predstavljalo pomanjkanje kadrovskih rezerv, saj je bilo, zaradi bolniških in drugih odsotnosti, potrebno v času z zaostrenimi zaposlitvenimi možnostmi izpeljati dogovorjen obseg programa. Večje tveganje v letu 2017 je bilo pričakovati predvsem v dejavnosti ortodontije v smislu zagotavljanja ordinacijskega časa te ambulante. Kljub prizadevanju po zaposlitvi specialista ortodontije, se dejavnost še vedno opravlja le preko podjemnih pogodb. Izvajalke opravljata ortodontske storitve še v drugih zavodih in družbah. Enak problem nezasedenosti delovnega mesta se od julija 2016 dalje izkazuje tudi v MDPŠ. Po odhodu specialistke v pokoj, storitve opravlja specialist preko podjemne pogodbe. Ta je le trikrat na teden prisoten v zavodu. Ker so bili vsi razpisi za zaposlitev specialista medicine dela, prometa in športa neuspešni, je ZD v letu 2016 začel izvajati financiranje te specializacije z lastnimi sredstvi.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

V letu 2017 smo si prizadevali poslovati gospodarno in učinkovito. Kljub prizadevanjem smo leto zaključili s presežkom odhodkov nad prihodki. Dejavniki, ki so vplivali na tak rezultat so:

- kljub prizadevanjem po zaposlitvi specialista ortodontije in specialista v MDPŠ, se obe dejavnosti opravljata preko podjemnih pogodb. Strošek podjemnih pogodb se je v letu 2017 zvišali za 63.305 € oz. 29,31 %,
- stroški vzdrževanja osnovnih sredstev so se, glede na leto 2016, povišali za 55.908 € oz. 72,80 %,
- povečano število novih zaposlitev redno zaposlenih,
- odprava plačnih anomalij do 26. plačnega razreda, v skladu z aneksi h kolektivnim pogodbam za javni sektor, za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije in za zaposlene v zdravstveni negi Slovenije, objavljenimi v Uradnem listu RS, št. 46/17. Pravico do izplačila so zaposlenih pridobili s 1. 7. 2017 dalje,

- 22. 4. 2017 je bil sprejet Aneks k posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v Republiki Sloveniji (Ur. l. RS, št. 16/17). Uporabljati se je začel s 1. 10. 2017. Z njim so bila določena nova zdravniška delovna mesta in nove uvrstitve v plačne razrede, stroški plač in nadomestil so se, v primerjavi z letom 2016, povišali za 153.849 € oz. za 6,67 %,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji, objavljen v Uradnem listu RS, št. 88/2016 z dne 30. 12. 2016, ki je stopil v veljavo 1.1.2017, je v 2. členu zvišal premije dodatnega kolektivnega pokojninskega zavarovanja, te so se, v primerjavi z letom 2016, skupaj zvišale za 8.842 € oz. za 152,24 %,
- v letu 2017 smo zaposlenim zagotovili nove delovne obleke in obutev, ker je, v primerjavi z letom 2016, povečalo strošek za 19.311 € oz. za 571,84 %,
- znižanje cen storitev, s strani ZZZS, na raven iz leta 2014. Kljub razširitvi programov v letu 2016 (1 tim splošne ambulante, 2 referenčni ambulanti, 0,3 ortodonta) in kljub spremembam na področju plač, smo s strani ZZZS prejeli le 180.845 € oz. 3,83 % več prihodkov, kot leta 2016.

V letu 2017, smo v skladu s planom, uresničevali:

- pogodbeno dogovorjeni obseg storitev,
- kadrovsko politiko in
- izvajali načrtovan plan nabave in investicijskih vlaganj.

8.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

KOMENTAR KAZALNIKOV

V letu 2017, so se, predvsem zaradi presežka odhodkov nad prihodki, občutno spremenili nekateri finančni kazalci v primerjavi z letom 2016 in sicer:

1. **Kazalniki gospodarnosti:** Kazalec celotne gospodarnosti je nižji od 1. Celotna gospodarnost se je, v primerjavi z letom 2016, zmanjšala in sicer za 3,29 %. Razlog je v manjši rasti celotnih prihodkov glede na celotne odhodke v letu 2017 glede na preteklo leto. Tako so celotni prihodki v letu 2017 višji za 3,83 %, medtem ko so celotni odhodki višji za 7,37 % v primerjavi z letom 2016.
2. **Kazalniki donosnosti:** kazalnik celotne donosnosti je v letu 2017 negativen. Razlog je v visokem presežku odhodkov nad prihodki. Med tem ko je bil v letu 2016 dosežen presežek prihodkov nad odhodki v višini 6.855 €.
3. **Kazalniki obračanja sredstev:** vsa sredstva se glede na doseženi prihodek obrnejo le 0,76 krat v letu dni, kar je za 5,82 % več kot v letu 2016.
4. **Kazalniki stanja investiranja:** delež sredstev v upravljanju v celotnih sredstvih je 73,9 %, kar je za 0,98 % več kot v letu 2016. Razlog je v manjši rasti deleža dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju .

5. **Kazalniki sestave sredstev:** stopnja odpisanosti osnovnih sredstev je 0,33 % kar je za 4,24 % višje kot v letu 2016. Koeficient pokritosti osnovnih sredstev z lastnimi viri je nad 1,25 kar pomeni, da so vsa osnovna sredstva v celoti pokrita z lastnimi viri. Lastni viri so se na račun ustvarjenega presežka odhodkov nad prihodki v letu 2017 sicer znižali, a jih je še vedno v takšnem obsegu, da poleg pokritosti osnovnih sredstev in dolgoročnih sredstev, zagotavljajo tudi pokrivanje kratkoročnih sredstev.
6. **Kazalniki sestave obveznosti do virov sredstev:** med vsemi obveznostmi do virov sredstev je tujih virov 0,08 % (nizka zadolženost), lastnih virov pa 99.92 %. Med tujimi viri imamo le kratkoročne obveznosti.
7. **Kazalniki kratkoročne likvidnosti:** hitri koeficient se je v letu 2017 zmanjšal za 20,31 % v primerjavi z letom 2016 in znaša 1,055. Razlog je v tem, da smo imeli, konec leta 2017, za 19,27 % več kratkoročnih obveznosti kot v preteklem letu.
8. **Kazalniki dolgoročne likvidnosti:** ti kazalniki kažejo, da ima ZD Grosuplje dovolj visoko dolgoročno likvidnost. Pomemben je predvsem kazalnik 1. stopnje, ki kaže, da so vsa osnovna sredstva in dolgoročne finančne naložbe v celoti krita z lastnimi viri sredstev. Kazalci so sicer nižji od preteklega leta, a še vedno krepko nad ena.

FINANČNI KAZALNIKI 2017 V PRIMERJAVI Z 2016

1. KAZALNIKI GOSPODRNOSTI	Realizacija 2017	Realizacija 2016	Real.2017/2016
1. CELOTNA GOSPODARNOST(SRS 29.33.b) (prihodki/odhodki)	0,968	1,001	96,71
2. GOSPODARNOST POSLOVANJA (prih.od posl./odhodki od posl.)	0,968	1,001	96,71
2. KAZALNIKI DONOSNOSTI	Realizacija 2017	Realizacija 2016	Real.2017/2016
1. DONOSNOST LASTNIH VIROV (39.34.c) (presežek prih/lastni viri)	-0,027	0,001	-2413,08
2. DONOSNOST OBVEZ. DO VIROV SRED. (presežek prih/obvez.do virov sredst.)	-0,025	0,001	-1840,94
3. CELOTNA DONOSNOST (presežek prihodk./prihodki)	-0,033	0,001	-2247,31
3. KAZALNIKI OBRAČANJA SREDSTEV	Realizacija 2017	Realizacija 2016	Real.2017/2016
1. HITROST OBRAČANJA VSEH SREDSTEV (prihodki/sredstva)	0,760	0,719	105,82
4. KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA	Realizacija 2017	Realizacija 2016	Real.2017/2016
1. ST. OSNOVNOSTI INVESTIRANJA (osnovna sredstva/sredstva) (SRS 29.30 a)	0,739	0,732	100,98
2. ST. DOLGORČN. INVESTIRANJA (osn.sred.+dolg.finan.nal.+dolg.terjat./sredstva)	0,739	0,732	100,98
5. KAZALNIKI SESTAVE SREDSTEV	Realizacija 2017	Realizacija 2016	Real.2017/2016
1. STOPNJA ODPISANOSTI OSN. SREDSTEV (popravek vredn./nabavna vrednost)	0,332	0,318	104,24
2. KOEF. POKRITOSTI OSN. SRED. (lastni viri/osn.sredstva)(SRS 29.31 a)	1,250	1,280	97,59
6. KAZALNIKI SESTAVE OBV.DO VIROV.SRED.	Realizacija 2017	Realizacija 2016	Real.2017/2016
1. KAZALNIK SAMOFINANCIRANJA (lastni viri/obvezn. do virov sredstev)(SRS 29.29.a)	0,923	0,937	98,55
2. KAZALNIK ZADOLŽENOSTI (tuji viri/obveznosti do virov:sredst.)	0,077	0,063	121,56
3. ST. DOLGOROČNOSTI FINANC. (lastni viri+dolg.obv.+dolg.rezer./obv.do virov sred.)	0,923	0,937	98,55
7. KAZALNIKI KRATKOROČNE LIKVIDNOSTI	Realizacija 2017	Realizacija 2016	Real.2017/2016
1. HITRI KOEFICIENT (denarna sredstva/kratk. obvezn.+PČR)(SRS 29.31.d)	1,055	1,323	79,69
2. POSPEŠENI KOEFICIENT (kratk.sredst.+AČR/kratk.obvez.+PČR)(SRS 29.31.e)	3,404	4,251	80,07
3. KRATKOROČNI KOEFICIENT (kratk.sred.+AČR+dolg.terjat./kratk.obvez.+PČR)	3,404	4,251	80,07
8. KAZALNIKI DOLGOROČNE LIKVIDNOSTI	Realizacija 2017	Realizacija 2016	Real.2017/2016
1. KAZALNIK POKRITJA I. STOPNJE (lastni viri/osn. sred.+dolg. fin. nal.)	1,250	1,281	97,59
2. KAZALNIK POKRITJA II. STOPNJE (lastni viri+dolg. rez.+dolg. obv./OS+dolg. fin. nal.)	1,250	1,281	97,59
3. KAZALNIK POKRITJA III. STOPNJE (last. viri+dolg. rez.+dolg. obv./OS+dolg. fin. nal.+dolg. terj.)	1,250	1,281	97,59

9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Notranji nadzor obsega sistem finančnega poslovanja in kontrol ter notranjega revidiranja. Vzpostavljen sistem notranjih kontrol in notranje revizije daje primerna zagotovila za doseganje:

- zastavljenih ciljev ZD Grosuplje,
- zagotavljanje smotrne uporabe sredstev,
- spoštovanje zakonov in drugih predpisov,
- spoštovanje sprejetega finančnega načrta ZD Grosuplje ter dogovorjenih usmeritev in postopkov,
- odkrivanje, ocenjevanje in obvladovanje tveganj,
- zagotavljanje celovitosti, točnosti in zanesljivosti informacij, obračunov in podatkov,
- varovanje premoženja in interesov v ZD Grosuplje pred izgubami vseh vrst, vključno z izgubami zaradi napak, nepravilnosti, neučinkovitosti, negospodarnega ravnanja, prevar, zlorab in korupcije.

NOTRANJE REVIDIRANJE V LETU 2017

Notranje revidiranje v ZD Grosuplje izvajamo v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02). Glede na to, da smo manjši zavod, nimamo vzpostavljene lastne notranje revizijske službe, zato notranje revidiranje vedno izvajamo z zunanjim izvajalcem.

Notranje revidiranje je bilo opravljeno v oktobru 2017 preko REVISA Marjan Gazvoda s.p., Doljna Težka Voda 10a, 8000 Novo mesto. Ta je opravil postopke notranjega revidiranja na področju **vodenja čakalnih seznamov**.

Notranje revidiranje je bilo usmerjeno v pregled vodenja čakalnih seznamov.

V zvezi z revizijo vodenja čakalnih seznamov je bilo preverjeno naslednje:

- obstoj internih aktov, ki bi podrobneje določali postopke na revidiranem področju;
- ustreznost obstoječega sistema notranjih kontrol;
- delovanje notranjih kontrol.

Revizor je, na podlagi pregleda postopkov, podal naslednja priporočila:

- sprejetje internega akta v katerem naj se določijo cilji zavoda na področju vodenja čakalnih seznamov in interni sistem vodenja čakalnih seznamov, ki bo omogočal doseganje zastavljenih ciljev zavoda na tem področju;
- sestava enotnih internih navodil kako ravnati pri vpisih v čakalne seznane;
- vzpostavitev sistema periodičnega nadzora nad vodenjem čakalnih seznamov ter na podlagi izidov opravljenega nadzora, sprejetje sistemskih ukrepov za odpravo morebitnih odstopanj;

- sprejetje ukrepov na podlagi katerih bi se, v doglednem času, čakalne dobe zmanjšale v okviru dopustnih čakalnih dob;
- imenovanje odgovornih oseb za vodenje čakalnih seznamov.

Zavod bo priporočila, ki so bila izdana s strani revizijske hiše, izvedel v roku.

NOTRANJI NADZOR POSAMEZNIH FAZ PROCESA (na UPRAVLJANJU FINANČNIH VIROV in na ZDRAVSTVENEM PODROČJU)

V letu 2017 se v zavodu, v okviru računovodskih kontrol, ni izvedel reden notranji nadzor posameznih faz procesa »Upravljanje finančnih virov«.

Dne 29. 6. 2017 je bil izveden interni strokovni nadzor administracije v specialistični ambulanti za pljučne bolezni. Strokovni nadzor je vodil pomočnik direktorja – Denis Malnar. Pregledan je bil proces elektronskega vodenja čakalnih seznamov. Preverjalo se je tudi upoštevanje Zakona o varstvu podatkov. Ugotovljenih je bilo nekaj nepravilnosti. In sicer, da je za vodenje čakalnega seznama odgovorna samo ena oseba in v primeru njene odsotnosti ni osebe, ki bi urejala čakalni seznam. Da je potrebno določiti točno uro pregleda pacienta in ne zgolj okvirno npr. dopoldan. Planirane odsotnosti zdravnice niso bile sporočene pravočasno. Proces administrativnega dela se v pretežni meri odvija pravilno. Ugotovljene nepravilnosti so se odpravile.

Med 27. 9. in 29. 9. 2017 je bil izveden interni strokovni nadzor administracije v specialistični ambulanti za pljučne bolezni. Strokovni nadzor je vodil pomočnik direktorja – Denis Malnar. Pregledan je bil proces naročanja in obveščanja naročenih pacientov. Ugotovljeno je bilo, da je 75 % naročenih pacientov bilo obveščenih pravočasno, v skladu z 2. alinejo 3. odstavka 9. člena Pravilnika o najdaljših dopustnih čakalnih dobah za posamezne zdravstvene storitve in o načinu vodenja čakalnih seznamov. Poleg tega je komisija priporočila, da se paciente kolikor je mogoče, naroča enakomerno skozi celo leto, pri čemer naj se paciente, ki imajo stopnjo napotitve nujno, vpisuje v elektronski čakalni seznam na dejansko uro pregleda.

OCENA NNJF ZA LETO 2017

Ocena notranjega nadzora javnih financ je bila pripravljena v skladu z Metodologijo za pripravo Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ k Navodilu o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna, 10. člen točka 8 in 16. člen točka 8 (Uradni list RS št. 12/01, 10/06 in 8/07) na obrazcu Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ in je priložena v računovodskem delu poročila.

Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ je bila izdelana na osnovi ocene zunanjega izvajalca notranjega revidiranja ter na samoocenitvenem vprašalniku Zdravstvenega doma Grosuplje.

Iz rezultatov samoocenitvenega vprašalnika sledi, da je:

1. **primerno kontrolno okolje:** v ZD Grosuplje vzpostavljeno primerno delovno okolje na pretežnem delu poslovanja,
2. **upravljanje s tveganji:**
 - a) cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev na celotnem poslovanju,
 - b) tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena na pretežnem delu poslovanja,
3. **na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja ter aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganje na spremenljivo raven,** so na posameznih področjih poslovanja,
4. **ustrezen sistem informiranja in komuniciranja** je ustrezen na pretežnem delu poslovanja,
5. **ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno pogodbeno notranje revizijsko službo** je vzpostavljen na pretežnem delu poslovanja,
6. **notranje revidiranje zagotavljamo s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ** z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja.

IZBOLJŠAVE NA PODROČJU NOTRANJEGA FINANČNEGA IN DRUGEGA NADZORA

V okviru sistema notranjih kontrol in nadzora smo v letu 2017 izvedli naslednje aktivnosti:

- opravili izdajo e-napotnic,
- izpeljali interna strokovna izobraževanja za zaposlene - organiziranih je bilo 21 internih izobraževanja za zdravnike in ostale zdravstvene sodelavce,
- opravljeni so bili finančno-medicinski, administrativni in drugi nadzori, interni strokovni nadzor.

TVEGANJA

Kljub prizadevanjem zavoda, se še vedno ugotavljajo pomembna tveganja, ki še niso obvladovana v zadostni meri, njihovi ukrepi za odpravo le-teh pa so na naslednji:

- tveganje pomanjkanja kadra v dejavnosti ortodontije, medicine dela, prometa in športa: ukrep – dolgoročno načrtovanje kadra, iskati možnost za zaposlitev specializantov, financiranje specializacij;
- vpliv sprememb v gospodarskem okolju na tržne dejavnosti: z ekonomsko krizo se je zmanjšal obseg povpraševanja po zdravstvenih storitvah v medicini dela in v ostalih samoplačniških dejavnostih: ukrep - aktivnejše trženje storitev medicine dela in ostalih samoplačniških storitev in vpeljati nove programe samoplačniških storitev (materinska šola...);
- financiranje plačnika in nezmožnost vplivanja na spremembe vrednotenja zdravstvenih programov in zniževanje sredstev: ukrep – neprestano opozarjanje ZZS in stalno povezovanje z Združenjem zdravstvenih zavodov ter ukrepanje za zmanjševanje stroškov in še izboljšanje realizacije;

- tveganje neustrezne izrabe delovnega časa: ukrep-zagotoviti usposabljanje zaposlenih za nadomeščanje oz. za razporejanje na drugih delovnih mestih;
- tveganje nezadostnega notranjega nadzora: ukrep - okrepiti izvajanje internih strokovnih nadzorov;
- tveganje predolghih čakalnih dob v zobozdravstvu, ortodontiji in fizioterapiji: ukrep - okrepiti prizadevanja za povečanje obsega programa v tej dejavnosti;
- tveganje predolghih odsotnosti zaposlenih od dela: ukrep - okrepiti prizadevanja za zmanjševanje bolniških odsotnosti in redno spremljanje rezultatov.

ZUNANJI FINANČNO - MEDICINSKI, ADMINISTRATIVNI IN DRUGI NADZORI

V letu 2017 je bilo v ZD Grosuplje opravljenih šest nadzorov nad izvajanjem dejavnosti s strani zunanjih institucij in sicer:

- štiri nadzore s strani ZZZS,
- en nadzor Zdravstvenega inšpektorata RS,
- en nadzor Inšpektorata RS za varstvo pred naravnimi in drugimi nesrečami.

NADZOR ZZZS

Dne 31. 3. 2017 je bil opravljen **redni finančno-medicinski nadzor** v pulmologiji. Osnova za nadzor je bila izpis fakturiranih storitev izbranega vzorca zavarovanih oseb za obdobje od 1. 2. 2017 do 28. 2. 2017 in primerjava le teh z delom evidentiranim v medicinski dokumentaciji. Pri tem so bile ugotovljene določene nepravilnosti. Iz tega naslova je bila izrečena pogodbeni kazen v višini 74,62 €, ki jo je ZD tudi poravnala.

Dne 19. 4. 2017 je bil opravljen redni finančno-medicinski nadzor nad uresničevanjem pogodbe v dejavnosti Splošne ambulante, hišnih obiskov in zdravljenje na domu. Predmet rednega nadzora je bil pregled upravičenosti obračunavanja laboratorijskih storitev v referenčnih ambulantah. Pri tem so bile ugotovljene določene nepravilnosti, kateri finančna posledica znaša 218,66 €. Ta znesek je ZZZS odštél pri obračunu.

Dne 28. 9. 2017 je bil opravljen **redni finančni nadzor** v dejavnosti Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu za celotno obdobje 2016. Pregled je zajemal kontrolo obračunavanja storitev ob sobotah, nedeljah in praznikih oz. obračunavanja storitev dežurne službe v redni ambulanti. Obračun storitev v splošni ambulanti ob sobotah, nedeljah in praznikih je bil ugotovljen pri vseh osebah, ki so bile zajete v finančni nadzor. Ker so storitve v času dežurne službe oz. NMP plačane v pavšalu, ZZZS teh storitev ni priznalo. Glede na vrednost nepravilno obračunanih storitev, je ZZZS izrekel pogodbeno kazen v višini 300,00 € ter zahteval popravek obračunanih storitev.

ZZZS je v juliju 2017, na podlagi podatkov iz aplikacij informacijskega sistema ZZZS, opravil kontrolo upravičenosti predpisovanja nege v času hospitalizacije otroka za obdobje od 1. 7. 2016 do 31. 12. 2016. Pri ZD Grosuplje so bile nepravilnosti ugotovljene v 2 primerih. ZZZS je ugotovil, da mu je bila povzročena finančna škoda v višini 125,79 €. Za ta znesek so zavodu izstavili račun.

NADZOR ZDRAVSTVENEGA INŠPEKTORATA

Dne 29. 9. 2017 bil opravljen inšpekcijski pregled v dislocirani splošni ambulanti v DSO Grosuplje. Preverjeno je bilo spoštovanje Zakona o pacientovih pravicah, Ur. l. RS št. 15/2008, ZPacP. Inšpektorat ni ugotovil nepravilnosti.

NADZOR INŠPEKTORATA RS ZA VARSTVO PRED NARAVNIMI IN DRUGIMI NESREČAMI

Dne 30. 5. 2017 je inšpektor pregledal požarni red, načrt evakuacije in požarnega načrta ter prilog požarnega reda. Pregledal je vsa usposabljanja iz varstva pred požarom, stanje varstva pred požarom v objektu in pooblastila za izvajanje ukrepov varstva pred požarom. Inšpektor ni ugotovil nobenih kršitev.

10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Pri pregledovanju področij, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi, ugotavljamo, da so posamezna področja, kjer zastavljeni cilji niso bili delno ali v celoti realizirani. Bila so zaznana tveganja, ki bi lahko v bodoče ogrozila poslovanje.

Med ključne nedosežene cilje sodijo:

Finančno poslovanje – kljub prizadevanjem, da bi zavod leto zaključil s pozitivno ničlo, so tekom leta nastali stroški zaradi zakonskih sprememb na plačnem področju (odprava plačnih anomalij do 26. plačnega razreda, nova zdravniška delovna mesta in nove uvrstitve v plačne razrede, zvišanje premij dodatnega kolektivnega pokojninskega zavarovanja, višji regres). Zaradi prizadevanja da bi občanom Grosuplja in širši okolici nudili čim več storitev imamo sklenjeni podjemni pogodbi za ortodonta in specialista v MDPŠ, kar zvišuje stroške podjemnih pogodb.

Ukrep: zaposliti specialista v MDPŠ, zmanjšati stroške podjemnih pogodb, povečati prihodke v tržni dejavnosti.

Zagotavljanje zdravstvenega varstva v okviru pridobljenih programov-Izvajanje zdravstveno vzgojnih delavnic - od pogodbeno dogovorjenega števila 54 delavnic, je bilo opravljeno le 29 kar pomeni 53,70 % delež doseženega plana. Še vedno je glavni razlog za nedoseganje plana predvsem v premajhnem zanimanju pacientov za nekatere vrste delavnic, delno pa tudi zaradi pomanjkanja oz. neustreznega kadra za izvajanje delavnic (npr.: za delavnico »podpora pri spoprijemanju z depresijo«).

Ukrepi: dodatne aktivnosti v smeri motiviranosti pacientov, povečanje števila napotitev splošnih zdravnikov, izobraziti kader za vodenje delavnice.

Širjenje programov – v otroškem in šolskem dispanzerju, kljub našim prizadevanjem še vedno nismo uspeli razširiti programa na 4 time, čeprav že zaposluje štiri zdravnike. Zato smo, v letu 2017, plan v tej dejavnosti presegli za kar 20 %, kar pomeni izgubo prihodka v višini 27.616 €. Naši zastavljeni cilji, glede zadostnega števila programov, še niso doseženi. Ocenjujemo, da moramo v ZD nujno pridobiti še nove programe iz dejavnosti mentalnega zdravlja – logopeda in psihiatra.

Ukrepi: Okrepiti prizadevanja za povečanje obsega programa v tej dejavnostih.

Izboljševanje infrastrukture zavoda - plan investicij ni bil v celoti realiziran zaradi pričakovanja slabših rezultatov v letu 2017. Delež izpeljanih investicij, s finančnega vidika, znaša 76,80 %.

Ukrepi: Nerealizirane investicije izvesti v letu 2018.

Usmerjenost k uporabnikom zdravstvenih storitev - ocena ankete uporabnikov se je v letu 2016 izboljšala v primerjavi z preteklim letom. Ukrepi na podlagi ankete niso bili izvedeni. V primerjavi z letom 2016, se je zmanjšalo število pritožb in povečalo število pohval.

Ukrepi: okrepiti prizadevanja zaposlenih in izpeljati ukrepe na podlagi anket.

Izboljšanje kakovosti – planiranega internega strokovna nadzora na finančnem področju nismo izvedli.

Ukrep: usposobiti zaposlene in okrepiti nadzore.

11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Zavod poskuša čim bolj vzajemno sodelovati z okoljem. S svojim delovanjem želi pozitivno vplivati tudi na druga področja in sicer:

- v okviru zdravstveno vzgojnih programov si prizadevamo za izobraževanje in osveščanje okolice o pomembnosti zdravlja ter o skrbi za preventivno zdravstveno varstvo,
- s sodelovanjem dispanzerja medicine dela, prometa in športa s podjetji, vpliva na zdravje zaposlenih v teh podjetjih in s tem prispeva k zmanjšanju odsotnosti z dela zaradi bolezni,
- vpliv na regionalni razvoj z vidika širjenja storitev,
- na socialne razmere vplivamo z dostopnostjo zdravnika vsakemu pacientu.

12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA, ANKETE, JAVNA NAROČILA 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 (v prilogi)

Zdravstveni dom Grosuplje je konec leta 2017 zaposloval 109 javnih uslužbencev, torej enako število zaposlenih kot ob koncu leta 2016. Število delavcev se je v letu 2017 **povečalo** za:

- 2 višja zdravnika specialista,
- 1 diplomirano medicinsko sestro,
- 2 fizioterapevta (1 za nadomeščanje porodniške odsotnosti),
- 1 diplomiranega ing. labor. biomedicine,
- 2 medicinski sestri,
- 2 nezdravstvena delavca (1 za nadomeščanje daljše bolniške odsotnosti)

in **zmanjšalo** za:

- 3 zdravnike specialiste,
- 1 zdravnika po opravljenem sekundariju,
- 1 zobozdravnika,
- 1 laboranta,
- 5 pripravnikov.

Povprečno število zaposlenih, na podlagi delovnih ur, se v obravnavanem letu izkazuje v višini 99 in pomeni 1 zaposlen več kot v letu 2016.

Dejansko, neto povečanje, števila zaposlenih znaša tri zaposlene. Povečanje zaposlenih je bilo nujno potrebno zaradi:

- pridobitve še ene referenčne ambulante,
- zagotavljanja izvedbe programov zdravstvene vzgoje, ki se plačuje v pavšalu in
- kadrovske podhranjenosti pri nezdravstvenih delavcih, ki skupaj predstavljajo 8,26 % vseh zaposlenih v zavodu.

Ostala razlika povečanja oz. zmanjšanja pa so zaposlitve za določen čas zaradi nadomeščanja porodniških odsotnosti, daljših bolniških odsotnosti, zaposlovanja pripravnikov (2) in specializantov (7). Slednji se, razen enega specialista, financirajo iz drugih virov in niso strošek zavoda.

Zaposlovanje se je realiziralo po načrtih, nerealizirani sta ostali le predvideni zaposlitvi ortodonta in zdravnika specialista družinske medicine. Delovni mesti, kljub ponavljajočim razpisom, še vedno ostajata nezasedeni.

Kadrovska sestava zaposlenih po poklicnih profilih je v skladu z zahtevano in je po stanju na dan 31. 12. za leta 2012, 2013, 2014, 2015, 2016 in 2017 sledeča:

Kadrovska sestava zaposlenih po poklicnih profilih:	2012	2013	2014	2015	2016	2017
višji zdravnik specialist						2
zdravnik specialist	10	11	13	13	14	11
zdravnik	3	3	3	3	3	3
zdravnik po opravljenem sekundariju	1	2	1	0	1	0
specializant	0	1	4	5	7	7
zobozdravnik specialist	1	1	0	0	0	0
zobozdravnik	8	8	9	8	9	8
diplomirana medicinska sestra	11	12	12	13	17	21
diplomirana babica	2	2	2	2	3	4
diplomirani fizioterapevt	3	5	5	5	4	6
diplomirani ing. labor. biomedicine	1	1	1	1	1	2
radiološki inženir	1	1	1	1	1	1
laborant	4	4	4	4	4	3
medicinski biokemik specialist					1	1
medicinski tehnik	31	31	33	34	29	28
negovalec	1	1	1	1	1	1
pripravniki	3	5	6	6	7	2
NEZDRAVSTVENI DELAVCI	6	6	6	7	7	9
SKUPAJ	90	98	101	103	109	109

Podatki o številu zaposlenih vključujejo zaposlene za določen in nedoločen čas. Med zaposlenimi je 7 invalidov. Izobrazbena sestava zaposlenih je v skladu z zahtevano.

12.1.2 Ostale oblike dela

Zavod si je za opravljanje svoje dejavnosti, poleg redno zaposlenih, zaradi pomanjkanja medicinskega kadra in zaradi premajhnega obsega določenih dejavnosti, posluževal tudi ostalih oblik dela.

Pogodbeno zaposlovanje zunanjih sodelavcev (podjemne pogodbe) – zdravnikov specialistov je prisotno predvsem v dejavnostih:

- dežurne službe - zaradi nezadostnosti števila redno zaposlenih zdravnikov,
- ortodontiji in dejavnosti MDPŠ - zdravstvene storitve opravljamo izključno s pogodbenimi sodelavci zaradi nezasedenosti delovnega mesta,
- otroškem šolskem dispanzerju zaradi porodniške odsotnosti zdravnice.

Prav tako se sklepajo podjemne pogodbe za opravljanje ultrazvočne dejavnosti, za izvajanje službe na informacijah, za CINDI delavnice, za opravljanje storitev v zvezi s sortiranjem

delovnih oblek in ostalega perila za pranje in razdeljevanje le-tega po ambulantah. Te dejavnosti so manjšega obsega, zato ne dopuščajo možnosti redne zaposlitve delavcev.

Strošek vseh pogodbeno zaposlenih zunanjih sodelavcev, v letu 2017, znaša 279.270 €. Število zunanjih izvajalcev je bilo 16.

Pogodbeno zaposlovanje z lastnimi zaposlenimi (podjemne pogodbe) v letu 2017 nismo izvajali.

Dejavnosti, oddane drugim izvajalcem - gre za storitve, ki so v celoti dane v izvajanje drugim pravnim osebam in s.p., ali pa le deloma, kot na primer nekatere laboratorijske storitve, ki jih v lastnem laboratoriju zavodu ne zagotavljamo. Naštevamo nekaj večjih vrst storitev, ki jih oddajamo v izvajanje drugim pravnim osebam in samostojnim podjetnikom v letni vrednosti:

Storitve čiščenja poslovnih prostorov	v vrednosti	44.183 €
Storitve pranje perila.....	v vrednosti	19.492 €
Storitve tekočega in investicijskega vzdrževanja.....	v vrednosti	132.700 €
Storitve zobne tehnike.....	v vrednosti	230.429 €
Storitve izvajanja prevozov v času dežurne službe skupaj z zdrav. tehn. v vrednosti		58.313 €
Zahtevnejše laboratorijske storitve in druge preiskave.....	v vrednosti	72.399 €
Računalniške storitve in vzdrževanje.....	v vrednosti	35.457 €

Dela preko študentskega servisa smo se posluževali predvsem za opravljanje službe na informacijah. Skupni strošek tega dela v letu 2017 znaša 11.208 €.

Avtorske pogodbe so bile v letu 2017 podpisane s tremi izvajalci v skupni vrednosti 499 €. Sklenjene so bile za predavanja na teme najrazličnejših bolezni v okviru projekta ZDRAVČEK in so sofinancirane s sredstvi občine Grosuplje.

12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

V zavodu smo v letu 2017 namenili za stroške kotizacij za izobraževanje zaposlenih 31.163 € in za stroške strokovnih izpitov pripravnikov in specializacij 10.604 €. Poleg direktnih stroškov izobraževanja pa so bili na tem področju realizirani še stroški nočnin, dnevnic ter povračil potnih stroškov v višini 23.683 €, kar pomeni, da so celotni stroški v letu 2017 izkazani v skupni višini 65.450 €. To je za 8.494 € oz. za 14,91 % več kot v letu 2016 in tudi 13,85 % več od planiranih stroškov.

Udeležba zaposlenih na zunanjih izobraževanjih v letu 2017 je sledeča:

udeleženci	število udeležencev	število izobraževanj	število dni
zdravniki	19	26	88

zobozdravniki	9	8	48
zdravstveni delavci - srednji	19	13	36
zdravstveni delavci - diplomirani	22	32	73
nezdravstveni delavci	7	13	15
SKUPAJ	76	92	260

V letu 2017 se je zunanjih izobraževanj udeležilo 76 zaposlenih, kar je za 22 udeležencev več kot leta 2016. Število realiziranih dni izobraževanj znaša skupaj 260 dni, kar pomeni povprečno 3,42 dni na enega udeleženca, lani 3,64. Dosegli smo zastavljen cilj in realizirali najmanj 2 dni strokovnega izobraževanja na enega zaposlenega. Presegli smo načrtovani povprečni strošek na zaposlenega, v višini 465 €, za 55,20 % oz. za 257 € na zaposlenega. Pretežni del izobraževanja v letu 2017 je bil namenjen zdravnikom in zdravstvenim delavcem.

Smo pa v letu 2017 organizirali tudi interna izobraževanja za zdravnike in ostalo medicinsko osebje zavoda. Internih izobraževanj vezanih na posamezna strokovna področja je bilo skupaj 21, v povprečju pa se jih je udeležilo med 11 do 12 zaposlenih.

V zavodu smo, v letu 2017, omogočili opravljanje pripravništva večjemu številu pripravnikov iz različnih področij. Po stanju na dan 31. 12. 2017 pa je skupno število zaposlenih pripravnikov 2 in sicer iz naslednjih poklicnih profilov:

- en pripravnik zobozdravnik (stopnja izobrazbe VII/2) in
- en pripravnik iz laboratorijske dejavnosti (stopnja izobrazbe V).

V letu 2017 imamo zaposlenih 7 specializantov. Specializantko medicine dela, prometa in športa zavod financira z lastnimi sredstva, stroške dela ostalih šestih specializantov družinske medicine refundiramo pri ZZZS.

12.2 ANKETE OPRAVLJENE V LETU 2017

V letu 2017 sta bili v Zdravstvenem domu Grosuplje izvedeni dve anketi in sicer: anketa o zadovoljstvu zaposlenih in anketa uporabnikov ZD Grosuplje. Analize izidov posameznih anket je naslednja:

ANKETA O ZADOVOLJSTVU ZAPOSLENIH V ZD GROSUPLJE

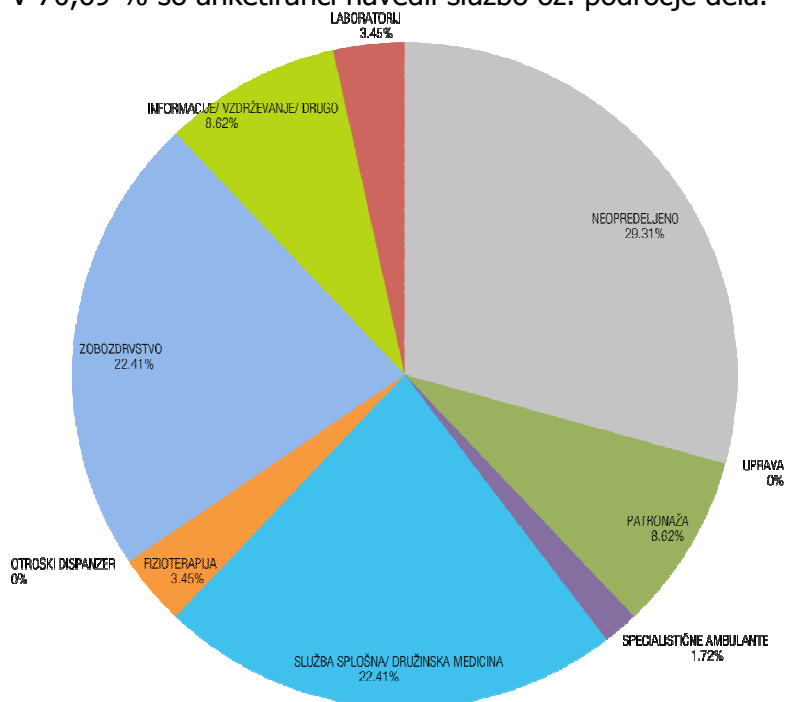
V anketi so zaposleni ocenjevali trditve, ki opisujejo različne vidike organizacije in njenega delovanja, na 5-stopenjski ocenjevalni lestvici:

se ne strinjam	delno se strinjam	niti da niti ne	večinoma se strinjam	povsem se strinjam
1	2	3	4	5

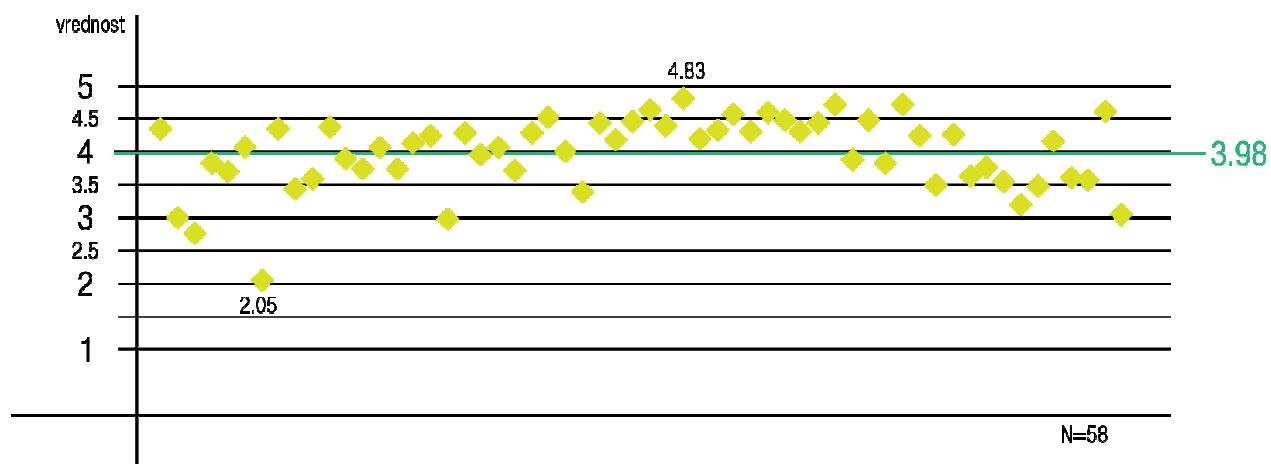
V letu 2017 je bilo razdeljenih 105 anket. V rezultatih je zajetih 58 oddanih anket, kar predstavlja 55,24 %.

2013	2014	2015	2016	2017
36%	43%	42%	51%	55,24%
glede na predhodno leto				
	-7%	-1%	+9%	+4,24%

V 70,69 % so anketiranci navedli službo oz. področje dela.



Povprečne vrednosti posamezni anket so se gibale med 2,05 in 4,83.



V 56.9 % anket povprečna vrednost znaša nad 4 od tega v 24.2 % nad 4.5. V 37.9 % anket je ta vrednost ocen med 3 in 4, od tega v 73% nad 3.5.

povprečna vrednost	frekvenca	%
$4 < x < 5$	33	56,9%
$3 < x < 4$	22	37,9%
$2 < x < 3$	3	5,17%
$1 < x < 2$	0	0

Najvišje povprečne vrednosti so bile dosežene pri vprašanjih:

- vem kaj se pričakuje od mene na delovnem mestu (4.5),
- zaposleni smo zavzeti za dobro in kakovostno delo (4.49),
- zadovoljen sem s sodelavci (4.45),
- vesel/a sem, ko sodelavcem nekaj uspe (4.63),
- vodja me upošteva kot osebo (4.44),
- zaposleni se čutimo odgovorne za kakovost našega dela (4.40),
- zaposleni se učimo drug od drugega (4.38).

Najnižje povprečne vrednosti so bile dosežene pri vprašanjih:

- naloge, ki so mi zaupane, so zame pretežke (1.90),
- delo za službo opravljam tudi izven delovnega časa (2.77),
- moj najboljši prijatelj je iz službe (2.52),
- za delovne naloge imam dovolj časa (3.07),
- v zadnjih 14 dneh je bilo moje delo pohvaljeno in moji dosežki prepoznani (3.24).

V 39,66 % anket je modus (M_o), to se pravi najbolj pogosta vrednost statistične vrste, znašal 5. V 31,03 % je bil modus 4 in v 12,07 % anket 3. V 39.66 % anket vrednost mediane (M_e ; vrednost, ki razdeli ranžirno vrsto na dva enaka dela) predstavljal ocena 5. Vrednosti 4 in 5 predstavljata 86 %. V 12 % vrednost 3 in manj. Standardni odklon $\sigma = 1.088$. Večji ($x > 1$) standardni odklon (σ) je bil dosežen v 29.31 % anket, srednji ($1 \geq x > 0.5$) v 68.87 % anket, v eni anketi je bila vrednost standardnega odklona manjša kot 0.5.

Največja razpršenost odgovorov je bilo zaznana pri vprašanjih:

- v zadnjih 6 mesecih so se z menoj pogovarjali o mojem napredku ($\sigma^2=1.94$),
- delo za službo opravljam tudi izven delovnega časa ($\sigma^2=1.68$),
- razporeditev delovnega časa mi ustreza ($\sigma^2=1.47$),
- v zadnjih 14 dneh je bilo moje delo pohvaljeno in moji dosežki prepoznani ($\sigma^2=1.53$),
- moj najboljši prijatelj je iz službe ($\sigma^2=1.65$),
- na delovnem mestu občutim stres ($\sigma^2=1.55$).

Najbolj enotni odgovori so bili pri vprašanjih:

- vodja me upošteva kot osebo ($\sigma^2=0.46$),
- vem kaj se pričakuje od mene na delovnem mestu ($\sigma^2=0.49$),
- zaposleni se čutimo odgovorne za kakovost našega dela ($\sigma^2=0.59$),

- zadovoljen sem z delom ($\sigma^2=0.48$),
- zaposleni smo zavzeti za dobro in kakovostno delo ($\sigma^2=0.5$),
- zaposleni se učimo drug od drugega ($\sigma^2=0.55$),
- vesel/a sem, ko sodelavcem nekaj uspe ($\sigma^2=0.34$).

Dejavniki zadovoljstva zaposlenih					
Zadovoljstvo:					
	Povprečna vrednost	Mo	Me	σ	σ^2
z delom	4.36	5	4	0.69	0.48
z vodstvom podjetja	3.95	5	4	1.09	1.19
z možnostmi za učenje in razvoj	4.18	5	4	0.98	0.97
s statusom v podjetju	4.26	5	5	0.94	0.88
z delovnimi pogoji (prostor, oprema)	3.91	4	4	0.98	0.96
z možnostmi za izobraževanje	4.10	5	4	0.90	0.81
s varnostjo zaposlitve	4	4	4	0.89	0.79
z delovnim časom	4	5	4	1.17	1.38
s svobodo in samostojnostjo pri delu	4.27	5	4	0.83	0.68
s sodelavci	4.44	5	5	0.91	0.83

ANKETA ZADOVOLJSTVA OBISKOVALCEV ZD GROSUPLJE

V letu 2017 smo uporabili enako anketo kot leto poprej predvsem iz razloga večje primerljivosti rezultatov in spremljanja trenda. Število oddanih anket:

Leto	2014	2015	2016	2017
N=	197	35	49	143

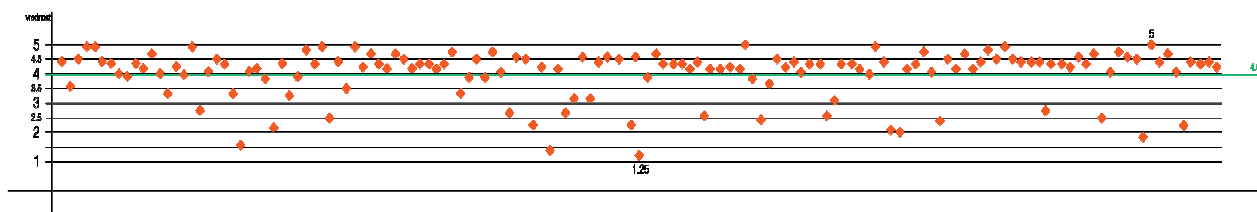
Prvi del ankete predstavljajo demografski podatki: spol, letnica rojstva, stopnja izobrazbe in obisk ambulante/dejavnosti na dan izpolnjevanja.

Povprečna letnica rojstva pri moških znaša 1969 pri ženskah 1970. V 55.9% izobrazbeno strukturo predstavlja srednja/poklicna šola in v 37% višja, visoka oz. fakultetna izobrazba, v 6.3% osnovna šola.

V drugem delu so anketiranci svoje strinjanje oz. nestrinjanje izražali z vrednostmi od 1 do 5.

nikoli	redko	včasih	večkrat	vedno
1	2	3	4	5

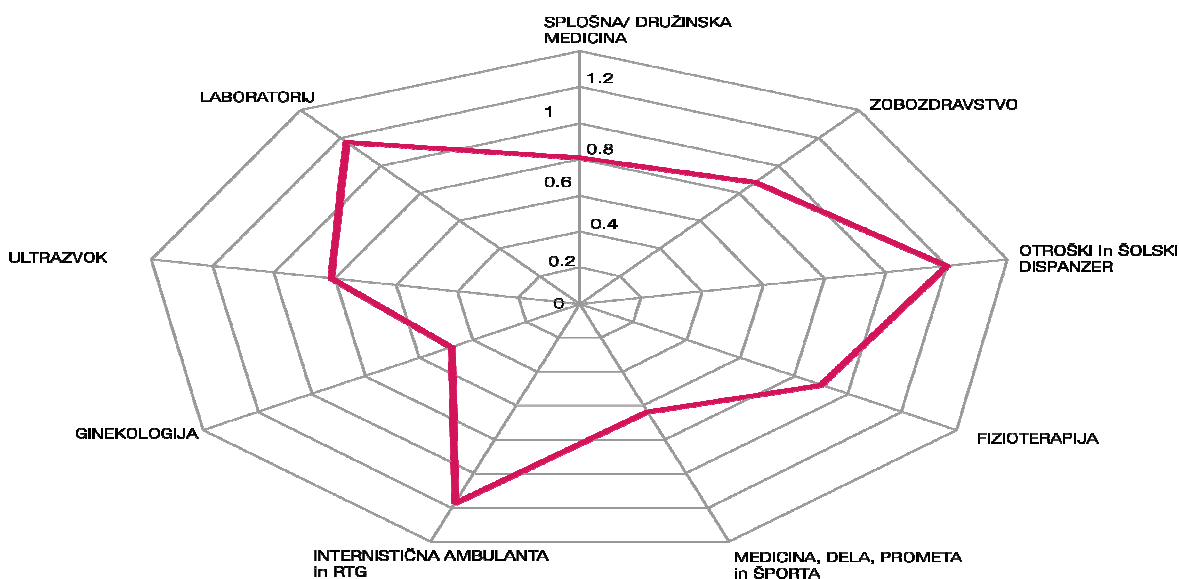
Povprečne vrednosti posameznih anket so se gibale med 1.25 in 5. Povprečna vrednost celotnega vzorca znaša 4.01.



V 74.1 % anket povprečna vrednost znaša 4 ali več, od tega v 35.8 % nad 4.5. V 11.9 % anket je ta vrednost med 3 in 4, v 11.2% med 2 in 3 ter v 2.8% med 1 in 2. Najvišje povprečne vrednosti so bile dosežene pri vprašanjih: spoštovanje zasebnosti, prijaznost, spoštljivost in poslušnost zaposlenih do pacientov, dovoljšnja poglobljenost v problem pacientov, pridobitev zelenih informacij o bolezni. Najnižje povprečne vrednosti so bile dosežene pri vprašanjih: urejenost zavoda (predvsem na račun odgovorov oddanih na oddelkih fizioterapije in otroškega in šolskega dispanzerja), dosegljivost službe/ ambulante preko telefona, razložen namen zdravstvene obravnave in morebitnih nadaljnjih postopkov.

V 25.87 % anket je modus (Mo), to se pravi najbolj pogosta vrednost statistične vrste, znašal 5. V 53.85 % je bil modus 4 in v 12.07 % anket 3. 9.8% anket predstavljata vrednosti 2 in 1. V 22.4 % anket vrednost mediane (Me; vrednost, ki razdeli ranžirno vrsto na dva enaka dela) predstavljala ocena 5. Vrednosti 4, 4.5 in 5 predstavljajo skupaj 79%. V 21% vrednost 3 in manj. V eni anketi je standardni odklon (σ) večji od 1. V 26.5 % anket znaša med 0.5 in 1. V 72 % je manjši od 0.5. Najmanjša razpršenost odgovorov (najbolj enotni odgovori): pridobitev zelenih informacij o bolezni; dosegljivost službe/ambulante preko telefona; spoštovanje zasebnosti.

Največja razpršenost odgovorov: priporočitev zdravstvenega osebja drugim, pridobitev zelenih informacij, vključenost v odločanje o zdravljenju. Po službah:



Najpogostejši način pridobivanja informacij ostaja preko telefona (52.4 %), preko spleta jih pridobiva informacije 30.8 % in osebno 16.8 %. 85 % anketirancev je menilo, da je zdravstveno osebje upoštevalo čakalno vrsto. V 73 % so bili pacienti naročeni na pregled, ki so v 53 % čakali manj kot 20 minut, manj kot eno uro v 35%, med eno in dvema urama 11 %. 1.5 % jih je čakalo več kot dve uri. V deležu 27 % pacienti niso bili naročeni na pregled. V 5.3 % so čakali manj kot 20 minut, v 69 % so čakali manj kot eno uro, v 22.6 % so čakali eno do dve uri in v 2.7 % več kot dve uri. Najpogostejši vzrok čakanja več kot 20 minut so anketiranci v 67.5 % navedli vrsto ljudi pred njimi. V 10.6 % so navajali dolge obravnave pacientov pred njimi in v 8.9 % nujno intervencijo ekipe na terenu. 6.4 % predstavlja razlog čakanja pogovor zaposlenih s sodelavci ali po telefonu in odsotnost osebja. Splošna ocena zadovoljstva z delovanjem zavoda je dosegla povprečno vrednost 3.99, modus 4, mediano 4 in varianco 0.86. Glede na prejšnje leto gre sicer za padec vrednosti povprečne vrednosti, vendar ob skoraj 3 kratnem povečanju vzorca.

DEJAVNOST/SLUŽBA	POVPREČNA VREDNOST
Splošna/ družinska medicina	4.03
Zobozdravstvo	4
Otroški in šolski dispanzer	3.9
Fizioterapija	4
Medicina, dela, prometa in športa	3.71
Internistična ambulanta in RTG	3.79
Ginekologija	4.33
Ultrazvok	4
Laboratorij	4

Predlogi/ mnenja/ izboljšave:

Več časa namenjenega pacientom, s strani zdravnikov.

Ločitev čakalnic za zdrave in bolne otroke.

Zagotavljanje čim krajših čakalnih dob.

Več samoplačniških ambulant in preiskav.

Več otroških zdravnikov.

12.3 POHVALE IN PRITOŽBE V LETU 2017

V letu 2017 smo, s strani uporabnikov naših storitev, prejeli 4 pritožbe in 11 pohval. Pritožbe smo obravnavali takoj, ko smo jih prejeli ter jih tudi uspešno rešili.

12.4 JAVNA NAROČILA V LETU 2017

V letu 2017 smo izpeljali ali sodelovali pri naslednjih javnih naročilih:

❖ **javno naročilo JN 01/2017 – medicinsko potrošni material**

Javno naročilo je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil – Uradni list RS. Izpeljano je bilo za obdobje 4 let in sicer od 1. 7. 2017 do 30. 6. 2021.

❖ **javno naročilo JN 02/2017 – nakup ultrazvočnega aparata**

Javno naročilo je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil – Uradni list RS. Ocenjena vrednost naročila je 71.000,00 EUR brez DDV.

❖ **javno naročilo JN 03/2017 – dobava in montaža RTG aparata**

Javno naročilo je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil– Uradni list RS . Ocenjena vrednost naročila je 180.000,00 EUR brez DDV

❖ **javno naročilo JN 04/2017 – zavarovanje premoženja**

Izvedla ga je občina Grosuplje po pooblastilu zavoda in sicer za obdobje od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2020. Ocenjena vrednost za to obdobje je 24.767,10 EUR z DPZP.

❖ **javno naročilo JN 01b/2016 - dobava električne energije**

Javno naročilo je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil – Uradni list RS. Izvedlo ga je Združenje zdravstvenih zavodov za obdobje od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018. Skupna ocenjena pogodbeno vrednost je 14.591,00 EUR brez DDV.

❖ **javno naročilo JN 01a/2016 - dobava ekstra lahkega kurilnega olja**

Javno naročilo je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil – Uradni list RS. Izvedlo ga je Združenje zdravstvenih zavodov za obdobje od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

❖ **javno naročilo JN 03/2015 – najem IP VPN komunikacijskih povezav za potrebe omrežja Znet**

Javno naročilo je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil – Uradni list RS. Izvedlo ga je Združenje zdravstvenih zavodov za obdobje od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2019. Skupna ocenjena pogodbeno vrednost je 1.464,00 EUR brez DDV.

❖ **Laboratorijske storitve: JNABI 4/2017**

Ocenjena vrednost storitev za obdobje 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 znaša 69.300,00 EUR brez DDV. Javno naročilo je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil – Uradni list RS in ga je po pooblastilu za Zdravstveni dom Grosuplje izpeljal Zdravstveni dom Domžale.

Zavod je v letu 2017 izvajal tudi številna javna naročila, ki so pod pragom vrednosti za objavo v Uradnem listu RS – evidenčna naročila in so bila izpeljana na osnovi zbiranja dveh ali več ponudb.

12.5 INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2017

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2017 (v prilogi)

Zdravstveni dom Grosuplje je v obdobju od januarja do decembra 2017, v skladu z letnim planom, realiziral investicijska vlaganja višini 285.680 €, kar pomeni za 86.320 € oz. 23,20 % nižji znesek od planiranih investicij. Večje nerealizirane investicije, ki jih nameravamo izpeljati v letu 2018 so nakup glavnega sterilizatorja v planirani višini 20.000 €, hematološkega analizatorja v planirani višini 64.000 € in urgentnega vozila v načrtovani višini 17.500 €.

Največjo nabavo v letu 2017 predstavlja nakup RTG aparata, v višini 137.474 €, ki smo ga realizirali zaradi neuporabnosti obstoječega RTG aparata. Glavni vir financiranja za nakup RTG aparata in pripadajoče opreme, je zagotovila občina Grosuplje in sicer v višini 135.000 €.

Celotna vrednost vseh investicij v letu 2017 je izkazana v višini **285.680 €** in jo sestavljajo vlaganja v:

- **neopredmetena osnovna sredstva: 832 €**
- **računalniki in računalniška oprema: 15.111 €**
- **medicinska oprema: 240.515 €** in
- **nemedicinska oprema in pohištvo: 29.222 €**

Viri financiranja za sredstva v upravljanju:

- tekoča sredstva obračunane amortizacije iz leta 2017 in sicer v višini 55.820 €,
- presežek prihodkov nad odhodki preteklih let v znesku 91.644 € in
- sredstva, ki jih je zagotovila občina Grosuplje v višini 138.216 €.

Podrobnejši seznam vseh realiziranih investicij za leto 2017, po posameznih službah in virih financiranja, je prikazan v spodnji tabeli.

A. INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2017		
(plačnik investicijskih vlaganj je ZD GROSUPLJE, vir so tekoča sredstva obrač. amortizacije)		
NAZIV	SLUŽBA	VREDNOST Z DDV V €
APARAT TELEFONSKI ERICSSON OFFICE 4222	CINDI	97,72
MIZA PISALNA 164*60*75CM	CINDI	180,00
MERILNIK ROSSMAX KTX5	CINDI	60,63
MONITOR SAMSUNG S24F352FHU	CINDI	150,03
PRINTER HP LASER JET PRO MFP M130nw	CINDI	203,03
UNIČEVALEC DOKUMENTOV EBA 1128 S	CINDI	252,09
MERILNIK KRVNEGA TLAKA Riester Precisa	spl. amb. Škofljica	74,75
ANALIZATOR QUIKREAD	spl. amb. Škofljica	909,52
REGAL NA PISALNI MIZI S POLIČKAMI ZA NAP	referenčna ambulanta	145,00
MIZA PISALNA DIM. 220*188/70*75CM	referenčna ambulanta	358,00
PREDALNIK NA KOLESIH DIM. 45*52*62CM	referenčna ambulanta	190,00
OMARICA ODPRTA 39*29*120CM	referenčna ambulanta	46,00
SPIROMETER SPIROSCOUT S CEVJO	referenčna ambulanta	2.468,97
REGAL NA PISALNI MIZI S POLIČKAMI ZA NAP	referenčna ambulanta	145,00
MIZA PISALNA DIM. 220*188/70*75CM	referenčna ambulanta	358,00
PREDALNIK NA KOLESIH DIM. 45*52*62CM	referenčna ambulanta	190,00
OMARICA ODPRTA 39*29*120CM	referenčna ambulanta	46,00
OMARICA BREZ VRAT DIM. 120*90*25 CM	referenčna ambulanta	87,00
OMARA ZA REGISTRATORJE 200*60*60 CM	referenčna ambulanta	185,00
OMARICA ODPRTA S PULTOM 88*60*74CM	referenčna ambulanta	120,00
PREDALNIK NA KOLESIH DIM. 45*52*62CM	referenčna ambulanta	190,00
REGAL S POLICAMI DIM. 120*148*29 CM	referenčna ambulanta	155,00
RAČUNALNIK HP400PF G4 SFF	uprava	1.057,08
MONITOR SAMSUNG LCD 24"	uprava	154,90
STOL PISARNIŠKI SPINALIS HACKER D904	uprava	557,93
QNAP TS-451 SER.ŠT. Q16BI19626	uprava	1.984,11
APARAT MOBILNI SANMSUNG GALAXY A3 (ANŽE)	uprava	214,42
MIZA KOTNA PISALNA S PREDALNIKOM DIM 180	uprava	620,00

OMARICA ODPRTA VISEČA S POLICAMI DOM 120	uprava	115,00
APARAT TELEFONSKI ERICSSON OFFICE 4222	uprava	122,13
TISKALNIK LASERSKI CANON LBP253	uprava	326,37
MONITOR SAMSUNG LCD 24"	MDPŠ	154,91
OMARA DVODELNA GARDEROBNA DIM. 310*78*63	MDPŠ	475,00
OMARA ZA REGISTRATORJE DIM.174*84,5*63 C	MDPŠ	285,00
MIZA OKROGLA NA KOVINSKI NOGI PREMIER 80	MDPŠ	170,00
KUHINJA ČAJNA DIM. 166*200*60CM	MDPŠ	1.460,00
KLIMA MITSUBISHI MSZ DM25VA	MDPŠ	906,05
Dograditve - APARAT ULTRAZVOČNI ALOKA AL	dispanzer za žene	2.959,74
STOL FLORA S 910/702 13 BELO TEKSTILNO 2x	dispanzer za žene	149,98
MERILNIK KT X9	dispanzer za pljučne bolezni	241,12
KLIMA MITSUBISHI MSZ DM25VA	diabetologija	906,04
RAČUNALNIK HP PRODESK 400 G4 MT	diabetologija	1.051,20
APEX LOCATOR	zobna Šmarje-Sap	426,23
TISKALNIK TERMALNI 3" 220mm/sec	zobna otroška	227,24
TISKALNIK TERMALNI 3" 220mm/sec 3x	zobna	681,69
ANALIZATOR D10 HEMOGLOBIN TESTING SYSTEM	diagnostični laboratorij	3.653,40
RAČUNALNIK HP400PF G4 SFF	fizioterapija	1.057,09
MONITOR SAMSUNG LCD 24"	fizioterapija	154,90
APARAT ZA LIMFNO DRENAŽO GREEN PRESS 12	fizioterapija	4.295,79
APARAT RTG PLANMECA PROX	RTG	3.653,40
TEMNICA PLANMECA PROSCANNER	RTG	7.136,31
INHALATOR PARI TURBO BOY SX	splošne ambulante	221,61
RAČUNALNIK HP PRODESK 400 G4 MT	splošne ambulante	819,48
OMARICA VISEČA S POLICAMI BREZ VRAT 3x	režija otroš. varstva	223,00
DESKA OGLASNA 100*80*1,8CM 2x	režija otroš. varstva	65,00
RAČUNALNIK HP PRODESK 400 G4 MT	režija otroš. varstva	819,48
RAČUNALNIK HP PRODESK 400 G4 MT	zobozdravstvena vzgoja	1.051,20
MONITOR SAMSUNG S24F352FHU	zobozdravstvena vzgoja	150,05
PRINTER HP LASER JET PRO MFP M130nw	zobozdravstvena vzgoja	203,03
RAČUNALNIK HP PRODESK 400 G4 MT	zobozdravstvena vzgoja	819,48
DEFIBRILATOR ŠOLSKI DEFIBTECH LIFELINE A	zdravstvena vzgoja	511,47
MODEL KADILKE SUZY	zdravstvena vzgoja	225,29
OČALA ZA SIMULACIJO VOŽNJE	zdravstvena vzgoja	263,52
LUČ DERMA LITE CHECK	zdravstvena vzgoja	426,23
Dograditve - LICENCA ANTIVIRUSNI PROGRAM	režija splošna	831,88
RADIATOR OLJNI 9 REBER	režija splošna	47,40
SESALNIK COMPACT C2ECOLINE MIELE	režija splošna	224,26
STOJALO PROMOCIJSKO 100*140 CM	režija splošna	182,67
UPS NETYS PE 850VA/480W	režija splošna	101,69
APARAT TELEFONSKI ERICSSON OFFICE 4222 5x	režija splošna	610,67
POLICA BELA 75*55*1,8	režija splošna	40,00
ZABOJNIK PLASTIČNI 240 LITROV	režija splošna	50,81
ZABOJNIK 770 LITROV	režija splošna	185,11
ZABOJNIK PVC 1100 LITROV	režija splošna	591,85
RAČUNALNIK HP PRODESK 400 G4 MT 2x	režija splošna	1.638,98
MONITOR SAMSUNG S24F35FHU	režija splošna	150,09

ČISTILEC VISOKOTLAČNI 55 FUL KONTROL KA	režija splošna	348,53
APARAT GLOWCHECK	režija splošna	243,56
URA ZA KONTROLO PRISTOPA IN REG. DEL. ČASA	režija splošnega varstva	514,87
OMARA KARTOTEČNA KO-A4-L/4*VM	režija splošnega varstva	397,23
TEHTNICA ELEKTROMEHANSKA MEDICINSKA SECA	režija splošnega varstva	739,08
RAČUNALNIK HP PRODESK 400 G4 MT	režija splošnega varstva	819,48
MIZA PISALNA DIM. 160*80*75CM	režija splošnega varstva	265,00
DESKA OGLASNA 220*120*1,8CM	režija zobozdravstva	130,00
ZABOJ LESENI 50*30*20CM 4x	režija zobozdravstva	100,00
SKUPAJ		55.820,77

B. INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2017		
(plačnik investicijskih vlaganj je ZD GROSUPLJE, vir je presežek prihodkov nad odhodki preteklih let)		
NAZIV	SLUŽBA	VREDNOST Z DDV V €
ANALIZATOR HEMATOLOŠKI CD EMERALD - 3 DI	spl. amb. Škofljica	8.524,60
OKSIMETER PULZNI PEARL 5, 2x	referenčna ambulanta	905,58
TEHTNICA ELEKTROMEHANSKA MEDICINSKA SECA	referenčna ambulanta	765,17
OMARA KARTOTEČNA KO-A4-L/4*VM 2x	DSO Grosuplje	794,44
OFTALMOSKOP RIESTER 3,5V	otroška-šolska ambulanta	428,00
APARAT ULTRAZVOČNI HITACHI ALOKA ALPHA 7	ultrazvok	51.879,01
TISKALNIK SONY DIGITALNI Č/B	ultrazvok	820,50
KLIMATSKA NAPRAVA DAIKIN	ortodont	1.010,05
STOL ZOBOZDRAVSTVENI KAVO 1058 LIFE	zobna	23.400,03
OPREMA ZA ZAPISOVANJE NA CD/DVD	RTG	1.556,67
TEHTNICA ELEKTROMEHANSKA MEDICINSKA SECA	režija otroš. varstva	765,17
OMARA KARTOTEČNA KO-A4-L/4-VM 2x	režija splošnega varstva	794,44
SKUPAJ		91.643,66

C. INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2017		
(nosilec investicijskih vlaganj je OBČINA GROSUPLJE)		
NAZIV	SLUŽBA	VREDNOST Z DDV V €
PREDPASNIK ZAŠČITNI ZA RTG PLJUČ - VELIK 3x	RTG	774,06
PREDPASNIK ZAŠČITNI ZA CELOTNO TELO	RTG	258,03
APARAT RTG Z DIGITALNIM DETEKTORJEM FUJI	RTG	120.866,33
OPREMA ZA ZAPISOVANJE NA CD/DVD	RTG	13.101,58
ROČNA RADIJSKA POSTAJA DP4801E S.Š. 871T	režija splošna	1.084,76
DEFIBRILATOR DEFIBTECH LIFELINE AED	režija splošna	2.130,80
SKUPAJ		138.215,56
SKUPAJ A+B+C		285.679,99

12.6 INVESTICIJSKA VZDRŽEVALNA DELA V LETU 2017

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2017

Vrednost vseh vzdrževalnih del je v letu 2017 znašala 132.700 €. Od tega je bilo za 22.289 € stroškov predvsem za prenavo stare stavbe in vzdrževanja objekta, preostala vrednost, v višini 110.411 €, pa se v celoti nanaša na stroške tekočega vzdrževanja osnovnih sredstev.

Namen	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2017 ¹	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461 210)
Realizirana so bila naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:	132.700	110.411	22.289
1 vzdrževanje službenih vozil	6.240	6.240	
2 vzdrževanje klima naprav	2.129	2.129	
3 vzdrževanje elektro in strojnih instalacij (vodovod-centralna)	13.666	8.088	5.578
4 vzdrževanje zobozdravniških stolov	17.549	17.549	
5 vzdrževanje ostale medicinske opreme	31.229	31.229	
6 vzdrževanje alarmnih naprav	1.024	1.024	
7 vzdrževanje dvigal	3.597	3.597	
8 kalibracija medicinske opreme	6.461	6.461	
9 vzdrževanje nemedicinske opreme	460	460	
10 ostala drobna popravila	13.439	13.439	
11 mizarska dela v stari in novi stavbi	1.367	1.367	
12 vzdrževanje stavbe	13.579	13.579	
13 beljenje	5.247	5.247	
14 polaganje talnih oblog	5.971		5.971
15 gradbena dela	10.740		10.740

Načrt investicijskega in tekočega vzdrževanja v letu 2017 je bil, v primerjavi z načrtom, presežen za 30,57 % oziroma za 31.072 €.

Zavod vse investicije in investicijska vlaganja, pri katerih nastopa kot naročnik, vodi samostojno z lastnim zaposlenim kadrom. Zunanjih izvajalcev za vodenje ne najemamo.

ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE
Pod gozdom cesta I/14
1290 GROSUPLJE

**RAČUNOVODSKO
POROČILO ZA LETO
2017**

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Vlasta Zupančič, univ. dipl. org.

Odgovorna oseba zavoda:
Janez Mervič, dr. 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):
 - 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)

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Delovni program 2017
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2017
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2017
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2017
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2017

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

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

Bilanca stanja izkazuje resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov na dan 31. 12. 2017. Pri sestavi bilance smo upoštevali slovenske računovodske standarde ter stanja sredstev in obveznosti do njihovih virov uskladili z letnim popisom po stanju na dan 31. 12. 2017.

Celotna sredstva izkazana v bilanci stanja znašajo 6.459.392 € in so v primerjavi z letom 2016 nižja za 123.714 € oz. za 1,88 %.

Prilogi bilance stanja sta:

- Pregled stanja in gibanja neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev
- Pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb

Naziv	leto 2017	leto 2016	index 17/16
SREDSTVA			
A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU(00-01+02-03+04-05+06+07+08+09)	4.771.941	4.816.157	99,08
B. KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	1.687.451	1.766.949	95,50
C. ZALOGE (30+31+32+33+34+35+36)	-	-	-
AKTIVA SKUPAJ (A+B+C)	6.459.392	6.583.106	98,12
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (20+21+22+23+24+25+26+28+29)	495.712	415.619	119,27
E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (90+91+92+93+940+9410+9411+9412-9413+96+97+980+981+985-986)	5.963.680	6.167.487	96,70
I. PASIVA SKUPAJ (D+E)	6.459.392	6.583.106	98,12

1.1 SREDSTVA

A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU izkazujejo stanje 4.771.941 €.

	Naziv	leto 2017	leto 2016	index 17/16
	SREDSTVA			
	A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU(00-01+02-03+04-05+06+07+08+09)	4.771.941	4.816.157	99,08
00	Neopredmetena sredstva	110.028	116.370	94,55
01	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	100.771	94.966	106,11
02	Nepremičnine	4.987.883	4.987.883	100,00
03	Popravek vrednosti nepremičnin	753.605	607.545	124,04
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	2.040.521	1.957.962	104,22
05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	1.512.115	1.543.547	97,96
06	Dolgoročne kapitalske naložbe			-
07	Dolgoročna dana posojila in depoziti			-
08	Dolgoročne terjatve iz poslovanja	-	-	-
09	Terjatve za sredstva dana v upravljanje	-	-	-

Zdravstveni dom Grosuplje je v letu 2017 zmanjšal dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju za 0,92 % oz. za 44.216 €.

• **NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AČR**

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2017 zmanjšala za 6.342 €. Sedanja vrednost znaša 9.257 €. Ta se je zaradi nove nabave v višini 832 € in ob upoštevanju obračunane amortizacije v letu 2017, v višini 12.979 €, zmanjšala v primerjavi z letom 2016 za 56,75 %.

• **NEPREMIČNINE**

Nabavna vrednost nepremičnin, v višini 4.987.883 €, ostaja enaka vrednosti iz leta 2016. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 753.605 €, sedanja vrednost pa znaša 4.234.277 € in je nižja od lanske za 3,33 %.

Med nepremičninami imamo evidentirane naslednje zgradbe s pripadajočimi zemljišči in sicer v:

- **občini GROSUPLJE:** zgradba številka 2127, letnik 1954, zgradba št. 2128, letnik 1985, zgradba številka 2870, letnik 2015 v skupni nabavni vrednosti 4.669.037,62 € in pripadajočim zemljiščem v vrednosti 28.381,78 €, evidentirano v katastrski občini 1783 Grosuplje naselje in
- **občini DOBREPOLJE:** zgradba številka 249, v skupni nabavni vrednosti 278.564,11 € in pripadajočim zemljiščem v vrednosti 11.899,09 €, evidentirano v katastrski občini 1899 Videm Dobrepolje.

Gibanje sprememb vrednosti nepremičnin v letu 2017, po virih financiranja, je podano v naslednji tabeli:

OSNOVNA SREDSTVA PO SKUPINAH	NABAVNA VREDNOST	POPRAVEK VREDNOSTI	SEDANJA VREDNOST
ZEMLJIŠČA			
STANJE 31. 12. 2017	40.280,87	-	40.280,87
ZGRADBE			
STANJE 1. 1. 2017	4.947.601,73	607.545,19	4.340.056,54
nabavna vrednost v letu 2017 - vir financiranja občina			-
nabavna vrednost v letu 2017 - vir financiranja ZD			-
odpisi v letu 2017	-	-	-
amortizacija 2017 - v breme vira občine		120.961,56	- 120.961,56
amortizacija 2017 v breme ZD	-	25.098,48	- 25.098,48
STANJE 31. 12. 2017	4.947.601,73	753.605,23	4.193.996,50

• OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v primerjavi z letom 2016 zvišala. Ta znaša 2.040.521 € in je višja od lanske za 82.559 € oz. za 4,22 %. Zvišanje je posledica novih nabav, v višini 284.848 €, od tega kar 47,94 % vrednosti oz. 136.557 € predstavlja nakup in montaža rentgena s pripadajočo opremo. V letu 2017 smo odpisali iztrošena osnovna sredstva in drobni inventar v skupni vrednosti 202.289 €. Od tega rentgenski aparat v višini 82.778 € in digitalni čitalec za rentgenske posnetke v višini 46.901 €. Izločeno osnovno sredstvo smo lahko nadomestili s pomočjo občine Grosuplje, ki je sofinancirala nakup in montažo rentgenska aparata v višini 135.000 €. Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2017 znižal za 31.432 € oz. za 2,04 %.

Gibanje sprememb vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2017, po virih financiranja, je podano v naslednji tabeli:

OSNOVNA SREDSTVA PO SKUPINAH	NABAVNA VREDNOST	POPRAVEK VREDNOSTI	SEDANJA VREDNOST
OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA - OPREMA			
STANJE 1. 1. 2017	1.693.121,65	1.278.706,39	414.415,26
nabavna vrednost v letu 2017 - vir financiranja občina	137.183,47		137.183,47
nabavna vrednost v letu 2017 - vir financ. občina - presežek prih. pret. let	88.721,20		
nabavna vrednost v letu 2017 - vir financiranja ZD	43.002,00		43.002,00
odpisi v letu 2017	- 196.635,28	- 196.635,28	-
amortizacija 2017 - v breme vira občine		51.068,50	- 51.068,50
amortizacija 2017 v breme ZD	-	103.847,46	- 103.847,46
STANJE 31. 12. 2017	1.765.393,04	1.236.987,07	528.405,97
OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA - DI			
STANJE 1. 1. 2017	264.840,76	264.840,76	-
nabavna vrednost v letu 2017 - vir financiranja občina	1.032,09		1.032,09
nabavna vrednost v letu 2017 - vir financ. občina - presežek prih. pret. let	2.922,46		2.922,46
nabavna vrednost v letu 2017 - vir financiranja ZD	11.986,89		11.986,89
odpisi v letu 2017	- 5.654,03	- 5.654,03	-
amortizacija 2017 - v breme vira občine		3.954,55	- 3.954,55
amortizacija 2017 v breme ZD	-	11.986,89	- 11.986,89
STANJE 31. 12. 2017	275.128,17	275.128,17	-
SKUPAJ VSA SREDSTVA 31. 12. 2017	7.138.431,89	2.366.491,51	4.771.940,38

Zavod pri opravljanju svoje dejavnosti uporablja 74,10 % odpisane opreme in jo hkrati nadomešča z novo v okviru zmožnosti. Stopnja odpisanosti vseh opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev znaša 33,15 % in je zaradi večjih nabav v letu 2017, stopnja odpisanosti za 1,27 % višja kot v letu 2016.

Med opremo je uvrščen tudi drobni inventar, z življenjsko dobo nad 12 mesecev, ki ga vodimo po sodilu istovrstnosti in oblikujemo 100 % popravek vrednosti. Drobni inventar z vrednostjo pod 100 € izkazujemo na izven bilančnih kontih skupine 99.

Redni letni popis sredstev in obveznosti do njihovih virov

Za popis sredstev in obveznosti do virov sredstev so bile z odločbo direktorja, dne 1. 12. 2017, imenovane popisne komisije po delovnih enotah.

Inventurna komisija je v času od 1. 12. 2017 do 31. 12. 2017 opravila popis sredstev in obveznosti do njihovih virov in jih primerjala s knjigovodskim stanjem. Priprave za popis so bile opravljene primerno, tako v knjigovodstvu, kot na popisnih mestih.

Inventurna komisija, ki je opravila popis osnovnih sredstev in drobnega inventarja je predlagala, da se ob koncu leta odpišejo in iz uporabe izločijo osnovna sredstva po seznamu v skupni nabavni vrednosti 209.463,36 € in sedanjo vrednostjo 0,00 €. Od tega je izločena oprema in drobni inventar zaradi:

- odprodaje pri čemer je bila nabavna vrednost sredstva 20.075,35 € in sedanja vrednost nič,
- iztrošenosti in zastarelosti pri čemer je bila nabavna vrednost enaka 189.388,01 € in sedanja vrednost nič.

Stanje vseh sredstev in virov je bilo usklajeno z analitičnimi evidencami in podatki v glavni knjigi, kar je razvidno s priloženega inventurnega elaborata o popisu sredstev in njihovih virov po stanju na dan 31. 12. 2017. Poročilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev (inventurni elaborat), za leto 2017, je Svet zavoda ZD Grosuplje obravnaval in potrdil na 9. dopisni seji 17. 2. 2018.

- **DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA** - ne izkazujemo.

B. KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

	Naziv	leto 2017	leto 2016	index 17/16
	SREDSTVA			
	B. KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	1.687.451	1.766.949	95,50
10	Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice	313	370	84,59
11	Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	522.508	519.684	100,54
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	74.757	77.128	96,93
13	Dani predujmi in varščine	-	-	-
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	49.831	49.581	100,50
15	Kratkoročne finančne naložbe	1.020.000	1.110.000	91,89
16	Kratkoročne terjatve iz financiranja	411	1.093	37,60
17	Druge kratkoročne terjatve	8.837	1.901	464,86
18	Neplačani odhodki	-	-	-
19	Aktivne časovne razmejitve	10.794	7.192	150,08

- **DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI**

Denarna sredstva v blagajni (kto 10) se, po stanju na dan 31. 12. 2017, izkazujejo v višini 313 €, kar je v skladu s sklepom o blagajniškem maksimumu. Izkazano stanje je popisala tudi inventurna komisija.

- **DOBROIMETJE PRI BANKAH**

Dobroimetje pri bankah (kto 11) predstavljajo denarna sredstva na podračunu EZR 522.508 €.

- **KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV**

Kratkoročne terjatve do kupcev (kto 12), na dan 31. 12. 2017, znašajo 74.757 €. Stanje teh terjatev predstavlja le 1,52 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v skladu s pogodbenimi roki, oz. v skladu s plačilnimi pogoji zavoda. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda.

Neporavnane in že zapadle terjatve do kupcev na dan 31. 12. 2017 znašajo 2.580,98 €. Večinoma so to terjatve z datumom zapadlosti v mesecu decembru 2017, za katere pričakujemo plačilo v začetku leta 2018. Med terjatvami izkazujemo kot dvomljive in sporne terjatve dolžnikov v stečajnih postopkih, prisilnih poravnava in izvršilnih postopkih znesek v skupni višini 486,63 €. V letu 2017 nismo oblikovali novih dvomljivih in spornih terjatev do kupcev, ker ne obstajajo razlogi za dvom za poplačilo le-teh.

Vse terjatve do kupcev so usklajene s poslovnimi partnerji.

Pretežni del (81,74 % oziroma 61.106 €) izkazanih in ne zapadlih terjatev, na dan 31. 12. 2017, na kontih skupine 12, predstavljajo terjatve do zavarovalnic, ki izvajajo dopolnilno zdravstveno zavarovanje:

- Vzajemna, d.v.z.: 35.412 €,
- Adriatic Slovenica d.d.: 7.316 € in
- Triglav, Zdravstvena zavarovalnica, d.d.: 18.378 €.

- **DANI PREDUJMI IN VARŠČINE**

Danih predujmov in varščin (kto 13) na dan 31. 12. 2017 ne izkazujemo.

- **KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA**

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (kto 14) znašajo skupaj 49.831 € in so v primerjavi z letom 2016 višje za 0,51 %. Od tega je za 41.045 € že zapadlih terjatev in so bile poravnane do 20. februarja 2017. Največja odprta in še ne zapadla terjatev je terjatev do ZZS v višini 8.727 €.

Ukrepi, ki jih izvajamo za poplačilo vseh zapadlih terjatev do kupcev in uporabnikov enotnega kontnega načrta, so predvsem redno pošiljanje opominov kot tudi telefonsko opominjanje na neporavnane obveznosti kupcev.

- **KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE**

Kratkoročne finančne naložbe (kto 15) predstavljajo vezani depoziti prostih denarnih sredstev v finančnih inštitucijah, v višini 1.020.000 € in sicer:

- v Hranilnici Lon d.d., Kranj 620.000 € in
- v NLB d.d., Ljubljana 400.000 €.

Skupni depoziti v letu 2017 so za 8,11 % nižji od depozitov iz leta 2016.

V pretežni meri so depoziti vezani z ročnostjo 6 mesecev, delno tudi 12 mesecev.

- **KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA**

Kratkoročne terjatve iz financiranja (kto 16) so terjatve do bank iz naslova obresti za dane depozite v skupni višini 411 €.

- **DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE**

Druge kratkoročne terjatve (kto 17) so sestavljene iz terjatev za refundacije boleznin in invalidnin, terjatev za vstopni DDV in druge kratkoročne terjatve, vse v skupni vrednosti 8.837 €. Večino predstavljajo terjatve do sredstev pri ZZSZ od refundacij za bolezni od meseca decembra 2017 v višini 8.800 €.

- **AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

Aktivne časovne razmejitve, na dan 31. 12. 2017, znašajo 10.794 € in jih sestavljajo:

- v naprej obračunane zavarovalne premije za leto 2018, v višini 4.575 €,
- nakup kurilnega olja v višini 5.644 € in
- plačilo nočnine ter potnih stroškov v višini 575 €.

C. ZALOGE

Zavod ne izkazuje nikakršnih zalog materiala in drobnega inventarja, saj so vsi materiali in drobni inventar ob nabavi takoj preneseni v uporabo.

1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

	Naziv	leto 2017	leto 2016	index 17/16
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (20+21+22+23+24+25+26+28+29)	495.712	415.619	119,27
20	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	21.371	16.695	-
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	240.314	224.136	107,22
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	119.964	85.330	140,59
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	65.004	51.203	126,95
24	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	49.059	38.255	128,24
25	Kratkoročne obveznosti do financerjev	-	-	-
26	Kratkoročne obveznosti iz financiranja	-	-	-
28	Neplačani prihodki	-	-	-
29	Pasivne časovne razmejitev	-	-	-

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev so, po stanju na dan 31. 12. 2017, višje za 19,27 % v primerjavi s stanjem na zadnji dan leta 2016.

- **KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME**

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme na dan 31. 12. 2017 je 21.371 €. Nanašajo se na predujme nakazane s strani ZZZS.

- **KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH**

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (kto 21) znašajo, na dan 31. 12. 2017, skupaj 240.314 € in predstavljajo obveznost iz naslova plač in nadomestil plač, prevozov in prehrane za mesec december 2017. Te obveznosti so v primerjavi s predhodnim letom višje za 7,22 % oz. 16.178 €, predvsem zaradi:

- obračunanih napredovanj, ki so se sicer sprostila s 1. aprilom 2017, a so bila prvič obračunana in izplačana pri plači za mesec december,
- odprave plačnih anomalij do vključno 26. plačnega razreda in
- določenih novih zdravniških delovnih mest in novih uvrstitev v plačne razrede.

- **KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV**

Kratkoročne obveznosti (kto 22) do dobaviteljev znašajo skupaj 119.964 €. Na dan 31. 12. 2017 ni zapadlih obveznosti, zavod sproti oz. tekoče poravnava vse zapadle obveznosti, saj nima likvidnostnih težav. Obveznosti do dobaviteljev redno poravnava v roku od 30 dni.

- **DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI**

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (kto 23) na dan 31. 12. 2017 so izkazane v višini 65.004 €. Sem sodijo:

- obveznosti za dajatve v višini 35.796 € (kto 230),
- obveznosti za davek na dodano vrednost v višini 1.593 € (kto 231) ter
- ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja (obveznosti iz naslova pogodbenega dela in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja) v vrednosti 27.615 € (kto 234).

Vse izkazane obveznosti so nastale v decembru 2017 in so poravnane v januarju 2018.

- **KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA**

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (kto 24) so v primerjavi z minulim letom višje za 28,24 % in so izkazane v višini 49.059 € ter se nanašajo na:

- obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države in občine (kto 240 in kto 241) v višini 929 €,
- obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov države (kto 242) v višini 20.168 € in
- obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občin (kto 243) v višini 27.962 €.

E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

	Naziv	leto 2017	leto 2016	index 17/16
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (90+91+92+93+940+9410+9411+9412-9413+96+97+980+981+985-986)	5.963.680	6.167.487	96,70
90	Splošni sklad	-	-	-
91	Rezervni sklad	-	-	-
92	Dolgoročno pasivne časovne razmejitev	517	615	84,07
93	Dolgoročne rezervacije	-	-	-
940	Sklad namenskega premoenja v javnih skladih	-	-	-
9410	Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva	-	-	-
9411	Sklad premoženja v drugih pravnih osebah javnega prava, ki je v njihovi lasti, za finančne naložbe	-	-	-
9412	Presežek prihodkov nad odhodki	-	-	-
9413	Presežek odhodkov nad prihodki	-	-	-
96	Dolgoročne finančne obveznosti	-	-	-
97	Druge dolgoročne obveznosti	-	-	-
980	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	5.233.520	5.185.634	100,92
981	Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	-	-	-
985	Presežek prihodkov nad odhodki	729.643	981.238	74,36
986	Presežek odhodkov nad prihodki	-	-	-

Lastni viri v letu 2017 so, v primerjavi z letom 2016, nižji za 3,30 % oz. za 203.807 €. Glavni razlog je v znižanju presežka prihodkov nad odhodki. Presežek v višini 251.595 € smo namenili za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva ter pokrivanje stroškov in materiala. Obračunano amortizacijo v skupni višini 181.974 €, smo pokrivali v breme vira 98.

- **DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

Dolgoročne pasivne časovne razmejitev (kto 92) so izkazane v višini skupaj 517 €. V to skupino sodijo prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije za osnovna sredstva.

- **OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA**

Obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva (kto 980) na dan 31. 12. 2017 znašajo 5.233.520 € in so višja od preteklega leta za 47.886 €.

Stanje sprememb med letom so naslednja:

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK V EUR
stanje na dan 1. 1. 2017	5.185.634
prejeta sredstva v upravljanju s strani ustanovitelja - občine Grosuplje	3.216
prejeta denarna sredstva za nabavo OS s strani ustanovitelja - občine Grosuplje	135.000
prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu zavoda za izveden nakup OS	91.644
zmanjšanje zaradi prenosa sredstev v upravljanju na ustanovitelja - občino Grosuplje	0
zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev 98	181.974
stanje na dan 31. 12. 2017	5.233.520

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (kto 980) in drugi viri (kto 922) so za 462.096 € višji od stanja sredstev v upravljanju. Razliko predstavlja neporabljena amortizacija (kto 110 011 in 110 012), zmanjšana za saldo prejetih donacij, namenjenih za pokrivanje stroškov amortizacije.

- **PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI**

Presežek prihodkov nad odhodki (kto 985) na dan 31. 12. 2017 znaša 729.643 €.

Stanje sprememb med letom so naslednja:

<i>Saldo 1. 1. 2017.....</i>	<i>981.238 €</i>
+ presežek prihodkov nad odhodki za leto 2017.....	- €
- prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup investicij na kto 980.....	91.643 €
- prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup materiala in storitev na kto 980.....	159.952 €
- prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda	
<i>Saldo na dan 31. 12. 2017.....</i>	<i>729.643 €</i>

Od neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let, v višini 729.643 €, je 611.283 € še nerazporejenega. 118.360 € je po sklepu sveta zavoda razporejenega za nakup opredmetenih osnovnih sredstev.

V skladu s pravilnikom o načinih in rokih usklajevanja terjatev po 37. členu Zakona o računovodstvu so bile vse terjatve in obveznosti, za sredstva prejeta v upravljanje, po stanju na dan 31. 12. 2017 usklajena s stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje pri obeh ustanoviteljih.

Celotno premoženje, ki je v upravljanju zdravstvenega doma Grosuplje je last ustanoviteljic, to je Občine Grosuplje in Občine Dobropolje.

• KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE

Na kontih izven bilančne evidence je evidentiran drobni inventar do vrednosti 100 €, z življenjsko dobo nad enim letom in je v celoti odpisan v breme prihodka, vendar je zaradi evidenc o nahajališčih voden izven bilančno.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov vsebuje podatke o prihodkih in odhodkih ter poslovni izid za obračunsko in preteklo leto.

Pri ugotavljanju prihodkov in odhodkov je upoštevano načelo poslovnega dogodka. Prihodki in odhodki so razčlenjeni v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in enotnim kontnim načrtom za proračunske uporabnike.

Priloge k izkazu prihodkov in odhodkov so:

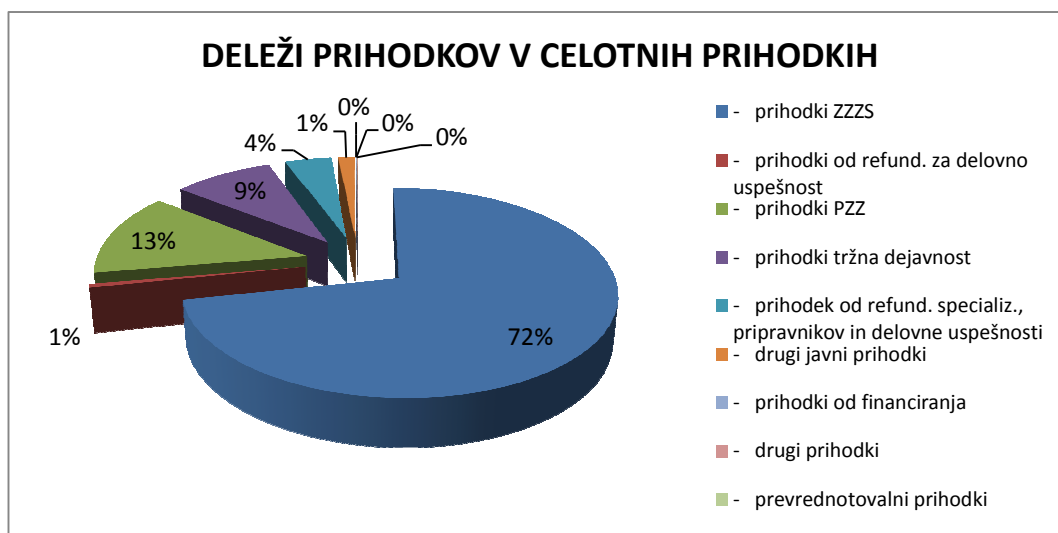
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

2.1 ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki, doseženi v letu 2017, so realizirani v višini 4.911.422 € in so bili za 3,83 % višji od doseženih v preteklem letu, kot tudi za 1,70 % višji od načrtovanih prihodkov.

	leto 2017	leto 2016	index 17/16
I. CELOTNI PRIHODEK	4.911.422	4.730.283	103,83
1. poslovni prihodki	4.906.405	4.725.560	103,83
- prihodki ZZS - obvezno zavarovanje	3.522.710	3.449.690	102,12
- prihodki ZZS - refundacije delovne uspešnosti	29.075	-	-
- prihodki prostovoljno zavarovanje in doplačila do polne cene	652.678	662.947	98,45
- prihodki od samoplačnikov, nadstan. storitev, medicine dela...)	434.052	338.900	128,08
- prihodek od refund. specializ. in pripravnikov	200.962	223.615	89,87
- drugi javni prihodki (donacije, sofinanc. od občine, mrliški ogledi...)	66.928	50.408	132,77
2. prihodki od financiranja	1.872	2.537	73,79
3. drugi prihodki	2.031	816	248,90
4. prevrednotovalni prihodki	1.114	1.370	81,31

Deleži posameznih prihodkov v celotnih prihodkih so razvidni iz spodnjega grafa:



• POSLOVNI PRIHODKI

V celotnem prihodku so poslovni prihodki izkazani v višini 4.906.405 € in so višji od poslovnih prihodkov iz preteklega leta za 3,83 %, prav tako so za 1,66 % višji od načrtovanih. Poslovni prihodki od poslovanja predstavljajo 99,90 % celotnih prihodkov za leto 2017 in jih sestavljajo:

Prihodki ZZS – obvezno zavarovanje: ti v strukturi poslovnih prihodkov predstavljajo največji delež, to je 71,80 % in so višji od lanskih prihodkov za 2,12 %. Glavni razlog za dvig tovrstnih prihodkov v letu 2017, v primerjavi z letom 2016 in planom, so prihodki, ki smo jih prejeli zaradi širitve programov konec leta 2016 (1. 10. 2016 dve referenčni ambulanti, 1. 11. 2016 dodaten tim v splošni ambulanti na Škofljici) in zaradi dodatne referenčne ambulante v letu 2017.

Tudi v letu 2017 je dosežena oz. v nekaterih dejavnostih celo presežena realizacija pogodbeno dogovorjenega plana, kar je prineslo skoraj 100% plačilo storitev v vseh dejavnosti, ki jih izvajamo v zavodu.

Prihodki od refundacij delovne uspešnosti: 1. 4. 2017 se je pričel Posebni vladni projekt za skrajšanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave. Periodično, za preteklo tri mesečno obdobje je bilo potrebno ZZS poročati podatke, ki so potrebni za izračun sredstev po posameznem javnem uslužbencu po postavljenih kriterijih, objavljenih na spletni strani Ministrstva za zdravje. Do variabilnega nagrajevanja so bili upravičeni vsi, ki so se strinjali s pogoji in v obravnavanem obdobju dosegli določene kriterije. Pri projektu so lahko sodelovali zaposleni v dejavnostih splošne ambulante, otroško-šolske ambulante, dispanzer za žene in specialistična ambulanta za pljučne bolezni. V sklopu projekta je zavod prejel refundacijo delovne uspešnosti v višini 29.075 €, kar v strukturi poslovnih prihodkov predstavlja 0,59-% delež.

Prihodki prostovoljnega zavarovanja, ki jih zavod pridobiva od zavarovalnic (Triglav d.d., Vzajemna zdravstvena zavarovalnica d.v.z., Adriatic-Slovenica d.d.) znašajo 652.678 €, kar predstavlja 13,29 % prihodkov v strukturi celotnih prihodkov. Ti so v primerjavi z letom 2016 nižji za 1,55 % oz. za 10.269 €. Glavni razlog za nižji prihodek je v znižanju cen storitev.

Prihodki od nadstandardnih storitev, samoplačnikov, medicine dela, prometa in športa in drugih storitev prodanih na trgu (tržna dejavnost) so realizirani v višini 434.052 €, kar je za 95.152 € oziroma za 28,08 % več kot v letu 2016 in za 82.152 € oziroma za 23,35 % več kot smo načrtovali. Deleži tržne dejavnosti po posameznih ambulantah oz. dejavnostih in njihovih realiziranih prihodkov so naslednji:

- medicina dela, prometa in športa - delež 43,89 %, obseg prihodka 190.504 €,
- zobozdravstvene ambulante - delež 24,71 % oz. 107.274 € prihodka,
- samoplačniški ultrazvok - delež 14,82 % oz. 64.330 € prihodka,
- splošna, otroška, šolska ambulanta - 5,97 % delež oz. 25.916 € prihodka,
- zaračunane storitve za delo kurirja in informatika - delež 4,27 % oz. 18.516 € prihodka,
- zobni in pljučni RTG – delež 2,20 % oz. 9.533 €
- prihodki za povračilo obratovalnih stroškov - delež 1,88 % oz. 8.145 € prihodka,
- prihodki od provizije zavarovalnic - delež 0,95 % oz. 4.137 € prihodka,
- prihodki od laboratorija – razlika.

Prihodki od specializacij, refundacij plač pripravnikov in delovne uspešnosti so v letu 2017 izkazani v skupnem znesku 200.962 € in so nižji za 10,13 % v primerjavi z letom 2016. Število specializantov je ostalo na ravni iz 2016, kar pomeni, da imamo na seznamu zaposlenih, konec leta, 7 specializantov. Tako smo v letu 2017, od ZZZS, za specializante prejeli 142.463 € prihodkov, lani 127.647 €. 58.499 € pa predstavljajo sredstva za refundacije plač pripravnikov, katerim smo omogočili opravljanje pripravništva v našem zdravstvenem domu. Na dan 31. 12. 2017 sta v zavodu zaposlena 2 pripravnika, v letu 2016 jih je bilo 7. Zato so tudi prejeti prihodki za refundacije plač pripravnikov nižji za 37.469 €.

Drugi javni prihodki so izkazani v višini 66.928 € in so višji, v primerjavi z letom 2016, za 32,77 %. V strukturi celotnih prihodkov predstavljajo 1,36-% delež. V to vrsto prihodkov sodijo prihodki iz naslova:

- mrliških ogledov, odvzemov krvi in tel. poškodb v višini 4.536 €,
- prejetih donacij v višini 16.392 €, ki pomenijo 0,33-% delež celotnih prihodkov,
- nakazil občine Grosuplje za sofinanciranje polovica tima pediatra v višini 41.000 € in preventivnih dejavnosti v višini 5.000 €.

• **PRIHODKI OD FINANCIRANJA**

Prihodki od financiranja predstavljajo obresti od vezanih depozitov pri bankah in so realizirani v višini 1.872 €, kar je za 26,21 % manj od preteklega leta. Ti prihodki v strukturi

celotnih prihodkov zavzemajo le še 0,04 % delež. Razlog za znižanje je sprostitev depozita v višini 90.000 €.

- **DRUGI PRIHODKI**

Drugi prihodki v višini 2.031 € predstavljajo prejemke iz naslova izplačane zavarovalnine za povzročeno škodo na osnovnih sredstvih 510 € in za 1.521 € drugih prihodkov.

- **PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI** so prihodki od prodaje iztrošenih osnovnih sredstev v višini 1.114 €.

2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2017 so znašali 5.071.374 € in so bili za 347.946 € oz. za 7,37 % višji od doseženih v letu 2016 in za 197.184 € oz. za 4,05 % višji od načrtovanih.

Odhodki so razčlenjeni na:

- A. poslovne odhodke (stroški materiala in storitev, stroški dela, amortizacije in drugi stroški)
- B. odhodke financiranja
- C. druge odhodke
- D. prevrednotovalne poslovne odhodke

V strukturi odhodkov predstavljajo poslovni odhodki 99,98 %, drugi odhodki in prevrednotovalni odhodki pa le 0,02 % delež celotnih odhodkov za leto 2017. Finančnih odhodkov v letu 2017 nismo imeli.

	leto 2017	leto 2016	index 17/16
II. ODHODKI SKUPAJ (A + B + C+D)	5.071.374	4.723.428	107,37
A. POSLOVNI ODHODKI (1+2+3+4+5+6)	5.070.603	4.723.023	107,36
1. Odhodki - stroški materiala	501.687	480.765	104,35
2. Odhodki - stroški storitev	1.287.818	1.129.721	113,99
3. Stroški dela	3.129.410	2.948.234	106,15
4. Stroški amortizacije	147.825	158.374	93,34
5. Rezervacije	0	0	0,00
6. Drugi stroški	3.863	5.929	65,15
B. ODHODKI FINACIRANJA	0	0	0,00
C. DRUGI ODHODKI	771	405	0,00
D. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0,00

- **STROŠKI MATERIALA**

Stroški materiala so v celotnem zavodu leta 2017 znašali 501.687 € in so bili za 20.922 € oz. za 1,47 % višji od doseženih v letu 2016 in za 9.593 € oz. za 1,88 % nižji od načrtovanih. Delež teh stroškov glede na celotne odhodke zavoda znaša 9,89 %.

	leto 2017	leto 2016	index 17/16
1. Odhodki - stroški materiala	501.687	480.765	104,35
- zdravstveni material	371.194	365.815	101,47
- stroški energije (kurivo, el., gorivo)	61.994	66.635	93,04
- odpis DI - drobno orodje	9	104	8,65
- pisarniški material	14.204	13.471	105,44
- material za čiščenje in vzdrž. OS	21.781	21.848	99,69
- časopisi in strokovna literatura	4.709	4.202	112,07
- delovna obleka in obutev	22.688	3.377	671,84
- drug material (ključi, voda, mehč. za vodo)	5.108	5.313	96,14

Najvišji delež v stroških materiala predstavlja zdravstveni material (73,99 %) oz. 371.194 €. Ti stroški so za 5.379 € oz. za 1,47 % višji od stroškov leta 2016 in za 3.766 € oz. 1 % nižji od načrtovanih. Med njimi je za 198.577 € stroškov laboratorijskega materiala. Ti so višji za 11,51 % oz. 20.494 € v primerjavi s stroški leta 2016. Poleg tega smo v let 2017 zaposlene opremili z novimi oblekami in obutvijo, zato je ta stroške za 19.311 € oz. 571,84 % višji kot v letu 2016. Glavni razlog za povišanje:

- širitev dejavnosti (nove referenčne ambulante in splošne ambulante v Škofljici),
 - povečanje obsega (preseganje plana) opravljenih storitev v splošnih ambulantah, otroškem šolskem dispanzerju, v dejavnosti diabetologije in trombotični ambulanti.
- **STROŠKI STORITEV**

Stroški storitev so v celotnem zavodu, v letu 2017, znašali 1.287.818 € in so bili za 158.097 € oz. za 13,99 % višji od doseženih v letu 2016 ter za 138.784 € oz. za 12,08 % višji od načrtovanih. Delež stroškov storitev glede na celotne odhodke zavoda znaša 25,39 %.

	leto 2017	leto 2016	index 17/16
2. Odhodki - stroški storitev	1.287.818	1.129.721	113,99
- laboratorijske in druge zdravstvene storitve	110.032	114.199	96,35
- zdr. storitev zobne tehnike	230.428	217.948	105,73
- zdr. storitev - reševalec in dež. služba	246.422	252.205	97,71
- zdr. storitev - medicina dela	14.710	-	-
- izobraževanje delavcev skupaj s povračili stroškov	54.846	46.493	117,97
- specializacije in šolnine	10.604	10.463	101,35
- zavarovalne premije	12.959	12.701	102,03
- pranje, čiščenje	64.131	63.361	101,22
- komunalne storitve	33.041	30.724	107,54
- PTT storitve (telefon, poštnina, el.pošta,...)	24.422	21.897	111,53
- storitve vzdr. OS in inv. vzdrževanje	132.700	76.792	172,80
- storitve AOP	35.457	28.593	124,01
- pogodbe o delu, sejnine in avtorske pogodbe	280.858	217.782	128,96
- stor. študentskega servisa	11.208	14.286	78,45
- druge storitve (revizorske in odvetniš. stor., naročnina RTV, pregled aparatov, varovanje, založniške stor., druge storitve)	23.115	19.151	120,70
- str. reklame, reprezentance	1.362	1.992	68,37
- str. plačilnega prometa	1.523	1.134	134,30

Največji delež (21,81-% delež) med stroški storitev zavzemajo stroški nastali v povezavi s pogodbami o delu v višini 279.270 €, sejninami 1.090 € in avtorskim pogodbam v znesku 498 €. Zelo visok delež med stroški storitev zavzemajo tudi stroški nastali v povezavi z delovanjem dežurne službe (19,13-% delež) ter stroški storitev za izvajanje zobne tehnike v zobozdravstveni dejavnosti (17,89-% delež). Obe dejavnosti izvajamo tudi z zunanijima izvajalcema.

K zvišanju stroškov storitev, v letu 2017, so prispevale storitve tekočega vzdrževanja osnovnih sredstev. Stroški so se, v primerjavi z letom 2016, povečali za kar 72,80 % oz. za 55.908 €.

K zvišanju stroškov storitev, v letu 2017, so bistveno prispevali tudi stroški povezani s pogodbami o delu, sejninami in avtorskimi pogodbami. Ti so višji od stroškov preteklega leta za 63.076 €. Stroški za podjemne pogodbe so višji od lanskih za kar 29,31 % oz. 63.305 € in so za 28,23 % presegli tudi načrtovane stroške. Razlogi za rast so:

- nezasedenost delavnega mesta v MDPŠ, zaradi odhoda specialistke v pokoj, je terjalo potrebo po še eni zaposlitvi preko podjemne pogodbe, v letu 2016 smo preko podjemne pogodbe sodelovali z zdravnikom specialistom 6 mesecev, v letu 2017 pa celo leto,
- porodniške odsotnosti in tudi bolniške odsotnosti ostalega medicinskega osebja v otroškem šolskem dispanzerju, nadomeščamo z pogodbeniki,
- povečanje programa v ortodontiji, je terjalo potrebo po še eni zaposlitvi preko podjemne pogodbe,
- vse več podjemnih pogodb je pri cenah vezanih na število opravljenih storitev - samoplačniški ultrazvok in dejavnost MDPŠ, ortodont, te pa s povečanim prometom povečujejo strošek tega dela.

Stroški in storitve za izvajanje storitev preko podjemnih pogodb – ločeno za lastne zaposlene in zunanje izvajalce v letu 2017:

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2017	Število izvajalcev
Lastni zaposleni-skupaj	/	/
Zunanji izvajalci-skupaj	279.270 EUR	16
Nadomeščanje v splošnih ambulantah in opravljanje dežurne službe		1
Nadomeščanje v otroškem šolskem dispanzerju		3
Delo na informacijah		2
Storitve ultrazvočne diagnostike		4
Vodenje zdravstvenih delavnic in predavanja		2
Storitve sortiranja perila		1
Opravljanje ortodontskih storitev		2
Opravljanje storitev MDPŠ		1

• **STROŠKI DELA**

Na višino stroškov dela v letu 2017 vpliva sledeča zakonodaja:

- Zakon o izvrševanju proračunov RS za leti 2016 in 2017 (ZIPRS1617) (Uradni list RS, št. 96/15),

- ZUPPJS15 (Uradni list RS, št. 95/14), ZUPPJS16 (Uradni list RS, št. 90/15) in Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2016 (Uradni list RS, št. 91/15),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 –UPB13 in naslednji),
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih,
- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih,
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih,
- Ugotovitvena sklepa ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 3/17 in 38/17):
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2017 dalje 3,68 EUR,
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. julija 2017 dalje 3,76 EUR.

Stroški dela predstavljajo največji delež v strukturi vseh odhodkov, to je 61,71%, v letu 2016 pa 62,42 %. Ti so v letu 2017 znašali 3.129.410 € in so bili za 181.176 € oz. za 6,67 % višji od doseženih v letu 2016 ter za 85.088 € oz. za 2,79 % višji od načrtovanih.

Strošek plač za 0,5 tima pediatra sofinancira občina Grosuplje, ki nam je v letu 2017 izplačala za 41.000 € prihodkov.

Glavni razlogi za povečanje stroškov dela so:

- odprava plačnih anomalij do 26. plačnega razreda, v skladu z aneksi h kolektivnim pogodbam za javni sektor, za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije in za zaposlene v zdravstveni negi Slovenije, objavljenimi v Uradnem listu RS, št. 46/17. Pravico do izplačila so zaposlenih pridobili s 1. 7. 2017 dalje. S tem so se, na mesečni ravni, povečali stroški za bruto plače in nadomestila v višini 2.042 €,
- 22. 4. 2017 je bil sprejet Aneks k posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v Republiki Sloveniji (Ur. l. RS, št. 16/17). Uporabljeni se je začel s 1. 10. 2017. Z njim so bila določena nova zdravniška delovna mesta in nove uvrstitve v plačne razrede. S tem so se, na mesečni ravni, povečali stroški za bruto plače in nadomestila v višini 10.617 €,
- povečan strošek regresa, ki je izplačan v skladu s sedmim členom ZUPPJS17,
- povečanje stroškov zaradi variabilnega nagrajevanja v skladu s Posebnim vladnim projektom za skrajšanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti zdravstvene obravnave,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji, objavljen v Uradnem listu RS, št. 88/2016 z dne 30. 12. 2016, ki je stopil v veljavo 1.1.2017, je v 2. členu zvišal premije dodatnega kolektivnega pokojninskega zavarovanja,
- premije dodatnega kolektivnega pokojninskega zavarovanja so bile, v letu 2017, izplačane v višini 14.641 €, kar je za 152,47 % oz. 8.842 € več kot v letu 2016.

Pregled stroškov dela v primerjavi z letom 2016 je razvidno iz spodnje tabele:

	leto 2017	leto 2016	index 17/16
3. Stroški dela	3.129.410	2.948.234	106,15
- bruto plače in nadomestila	2.459.085	2.305.236	106,67
- regres, solid. pomoči, odpravnine, jub. nagrade	87.349	96.044	90,95
- davki in prispevki iz BOD	396.746	373.611	106,19
- prevoz, prehrana	171.589	167.544	102,41
- drugi stroški dela (dodatno pokojninsko zavarovanje)	14.641	5.799	252,47

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur, v letu 2017, znaša 99 zaposlenih. V primerjavi z letom 2016, ko je znašalo 98 zaposlenih, se je povečalo za 1,02 % oz. za 1 zaposlenega. Razlogi za povečanje so:

- zaposlitev dveh diplomiranih medicinskih sester (zaradi širitev referenčnih ambulant, odprave kadrovske podhranjenosti v zdravstveno vzgojni dejavnosti in otroški šolski ambulanti) in
- zaposlitev nezdravstvenega delavca invalida, za polovični delovni čas.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 4.236 delovnih ur in v višini 35.911 € bruto, v breme ZZZS za 2.376 delovnih ur oz. 20.646 € bruto. Boleznine v letu 2017 predstavljajo skupaj 3,21 % obračunanih delovnih ur (6.639 ur), v letu 2016 pa 3,65 % delež (7.538 ur). **Bolezni skupaj so se tako znižale** za 12,05 % glede na leto 2016.

V obravnavanem obdobju se je **zvišalo število ur nadurnega dela**. V letu 2017 je bilo v zavodu opravljeno skupno 4.969 nadur (povprečno 2,38 ur na zaposlenega), v letu 2016 pa 4.085 nadur (povprečno 1,96 ur na zaposlenega). Izpostavlja se **tveganje**, s katerim zavod povečuje stroške dela, ki na koncu prispevajo k slabšemu rezultatu ZD Grosuplje. Zato bo v prihodnjem letu potrebno sprejeti ukrepe k zmanjševanju števila nadurnega dela.

UGOTAVLJANJE TRENDJA zaposlenih in odsotnosti zaposlenih:

- števila zaposlenih iz ur skupaj s pripravniki,
- povprečno število odsotnih delavcev zaradi bolezni do 30 dni v breme zavoda,
- povprečno število odsotnih delavcev nad 30 dni brez porodniških dopustov v breme ZZZS.

Leto	Št. zaposlenih iz ur	Povp. št. odsotnih – bolezni do 30 dni	Povp. št. odsotnih – bolezni nad 30 dni	SKUPAJ št. odsotnih – bolezni do in nad 30 dni
2013	87	2,70	1,56	4,26
2014	90	2,16	2,26	4,42
2015	90	2,02	2,40	4,42
2016	98	2,47	1,14	3,61
2017	99	2,04	1,14	3,18

Število odsotnih zaposlenih na delavca zaradi bolezni skupaj se je v letu 2017 znižal na 3,18 delavcev povprečno na dan oz. za 12 %. Znižalo se je povprečno število odsotnih na dan, pri bolezninah, ki gredo v breme zavoda.

Regres za letni dopust za leto 2017 je znašal 77.074 € in je za 11,17 % oz. za 7.744 € višji od preteklega leta. Izplačan je bil pri plači za mesec maj v juniju 2017 (delavcem, ki so se zaposlili kasneje, je bil sorazmerni del regresa izplačan v skladu z zakonom, ki ureja delovna razmerja). Višina zneska bruto regresa po posameznem delavcu je bila obračunana in izplačana v skladu s sedmim členom ZUPPJS17, ki določa da je višina regresa za letni dopust odvisna od uvrstitve posameznega delavca v plačni razred na zadnji dan meseca aprila 2017. V skladu s tem določilom smo obračunali in izplačali regres za letni dopust po naslednji lestvici:

- do vključno 16. plačnega razreda 1.000,00 EUR bruto,
- od 17. do vključno 40. plačnega razreda 790,73 EUR bruto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 600,00 EUR bruto,
- od 51. plačnega razreda 500,00 EUR bruto.

• **AMORTIZACIJA**

Stroški amortizacije so za leto 2017 izkazani v višini 147.825 € in so bili za 6,66 % nižji od doseženih v letu 2016 ter za 9,34 % nižji od načrtovanih. Delež amortizacije v celotnih odhodkih znaša 2,91 % (3,35 % v letu 2016). V stroške zavoda zajamemo le del obračunane amortizacije, ki je priznana v ceni zdravstvenih storitev.

Ukrepi v okviru SD, ki so v obdobju od leta 2009 do leta 2015 določali kalkulatívni delež amortizacije v cenah zdravstvenih storitev, so bili naslednji:

- varčevalni ukrep za 20,00% znižanje sredstev amortizacije, sprejet z Aneksom št. 1 k SD za pogodbeno leto 2009 (od 1.5.2009 dalje),
- Aneks št. 1 k SD za pogodbeno leto 2012 je še dodatno znižal kalkulatívne deleže amortizacije v standardih psihiatrije in klinične psihologije za 5,00% od 1.5.2012 dalje,
- s SD za pogodbeno leto 2013 se je še za dodatnih 20,00% znižala vkalkulirana amortizacija v cenah zdravstvenih storitev od 1.1.2013 dalje,
- Aneks št. 1 k SD za pogodbeno leto 2015 je delno odpravil znižanje sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% od 1.1.2015 dalje.

Pogodbena vrednost, iz naslova pokrivanja stroškov amortizacije, se je v letu 2017 povečala za 7,49 % v primerjavi s preteklim letom. To pomeni, da v obravnavanem obdobju ni bilo potrebe po zmanjševanju obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, zaradi premalo vkalkulirane amortizacije v ceni.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v skupnem znesku 329.897 €:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 147.825 € (končni saldo kto 462),
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 181.974 € (podskupina 980),
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 98 € (kto 922).

Vrednost odpisov oziroma popravek vrednosti opreme (drobnega inventarja) z vrednostjo pod 500 €, ki se vodi posamično med osnovnimi sredstvi, je v letu 2017 znašala 15.941 €, kar je enako njeni nabavni vrednosti in predstavlja 4,83 % celotnega zneska obračunane

amortizacije. Vrednost nabav, skupinsko vodenega, drobnega inventarja z vrednostjo pod 100 €, ki ob nabavi neposredno bremeni stroške materiala, je v letu 2017 znašala 9 €.

- **DRUGI STROŠKI**

	leto 2017	leto 2016	index 17/16
6. Drugi stroški	3.863	5.929	65,15
- sodne takse, nagrade dijakom, članarine	3.211	4.176	76,89
- stavbno zemljišče	652	646	100,93
- prispevek za spodbujanje zaposl. inval.	0	1.107	0,00

Druge stroške v pretežni meri sestavljajo članarine Združenju zdravstvenih domov, nagrade, manjši del teh stroškov pa so stroški za stavbno zemljišče.

- **ODHODKI FINANCIRANJA** v letu 2017 niso nastali.
- **DRUGI ODHODKI** v letu 2017 so izkazani v višini 771 € in se nanašajo na globo izrečeno pri nadzoru ZZZS.
- **PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI** v letu 2017 niso nastali.

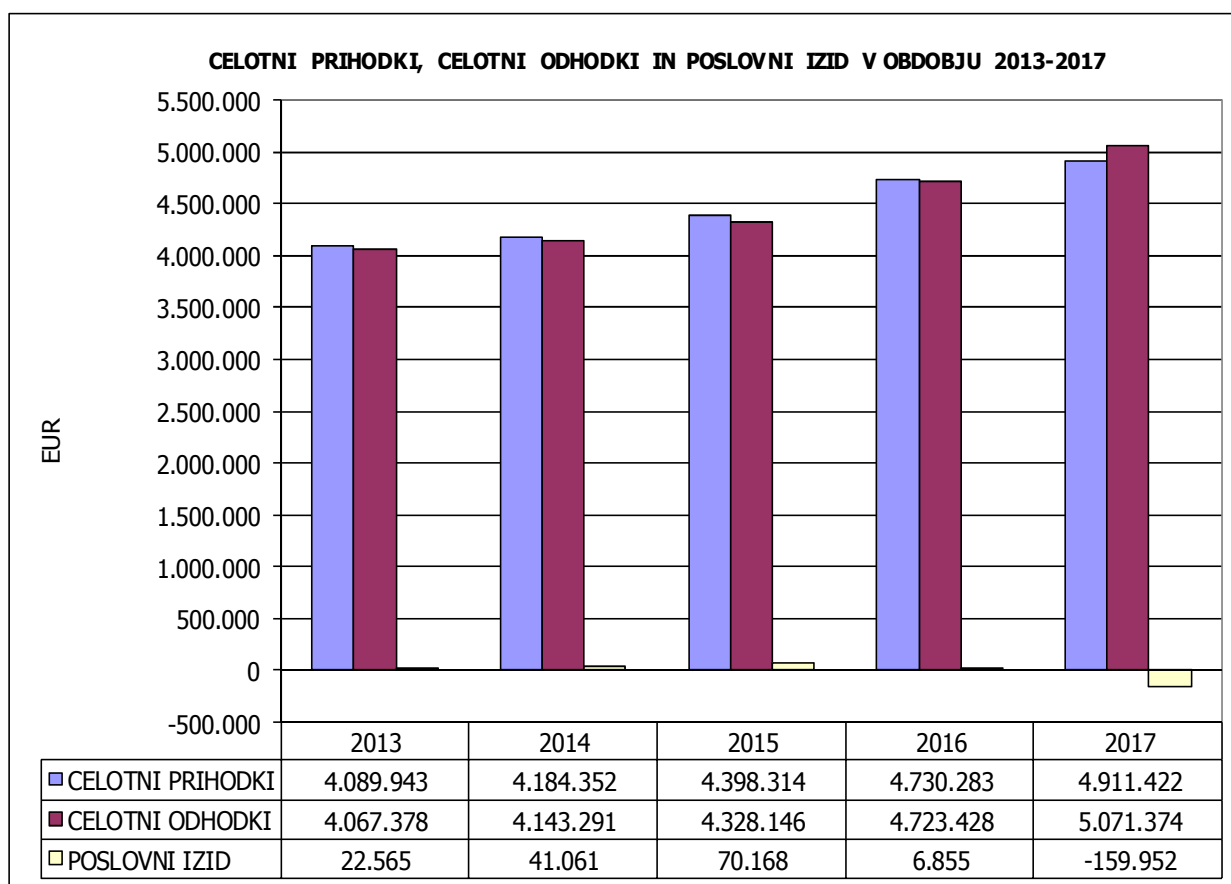
2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Zdravstveni dom Grosuplje je poslovno leto 2017 zaključil **z negativnim poslovnim izidom-presežkom odhodkov nad prihodki** v višini **159.952 €**. Izkazani primanjkljaj je višji od planiranega za 114.912 €.

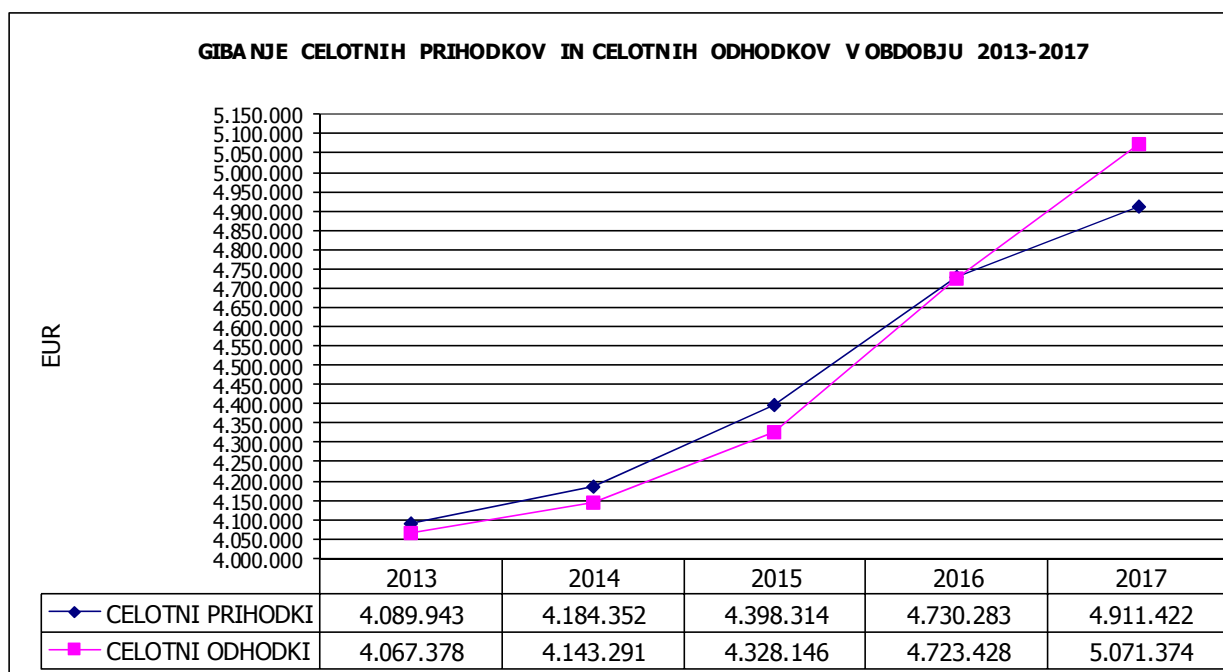
V nadaljevanju so v tabeli prikazani podatki o realiziranih celotnih prihodkih, celotnih odhodkih in poslovnemu izidu za obdobje petih let, od leta 2013 do leta 2017.

FINANČNA KATEGORIJA/LETO	2013	2014	INDEKS 14/13	2015	INDEKS 15/14	2016	INDEKS 16/15	2017	INDEKS 17/16
CELOTNI PRIHODKI	4.089.943	4.184.352	102,31	4.398.314	105,11	4.730.283	107,55	4.911.422	103,83
CELOTNI ODHODKI	4.067.378	4.143.291	101,87	4.328.146	104,46	4.723.428	109,13	5.071.374	107,37
POSLOVNI IZID	22.565	41.061	181,97	70.168	170,89	6.855	9,77	-159.952	-2.333,36

Podatki o realiziranih celotnih prihodkih in odhodkih ter poslovnemu izidu za obdobje od leta 2013 do leta 2017 so prikazani tudi s spodnjo sliko.



V nadaljevanju je v sliki prikazano gibanje celotnih realiziranih prihodkov in odhodkov za proučevano obdobje. Višina celotnih prihodkov in odhodkov je v obdobju od leta 2013 do 2017 naraščala. Povprečna letna nominalna stopnja rasti je bila v obravnavanem obdobju pozitivna in znaša 4,70 % (celotni prihodki) oziroma 5,71 % (celotni odhodki) na leto.



• **DAVEK OD DOHODKA**

Pridobitni prihodki za leto 2017 se izkazujejo v višini 1.095.283,14 € in predstavljajo 22,30 % delež vseh prihodkov. Z istim deležem so izračunani tudi pridobitni odhodki, ki so realizirani v višini 1.130.953,60 €. Z upoštevanjem vseh zakonskih davčnih olajšav se ne izkaže pozitivne osnove za izračun davka, zato se davek od dohodka, za leto 2017, ne obračuna.

	PRIDOBITNI PRIHODKI	NEPRIDOBITNI PRIHODKI	SKUPAJ
I. CELOTNI PRIHODEK	1.095.283,14	3.816.138,68	4.911.421,82
- DONACIJE+OBČINA+MZ	0,00	62.392,00	62.392,00
- REFUNDACIJE DEL. USPEŠNOSTI PVP	0,00	29.075,12	29.075,12
- REFUNDACIJE SPEC IN PRIPRAVNIKOV	0,00	200.961,94	200.961,94
- OBRESTI TRR(cel kto 762001)	0,00	0,00	0,00
- OBRESTI NA DEPOZITE (kto 762009)	871,82	1.000,00	1.871,82
- PRIHODKI ZZS-OBVEZNO ZAVAR.	0,00	3.522.709,62	3.522.709,62
- OSTALI PRIHODKI	1.094.411,32	0,00	1.094.411,32
razmerje med pridobitnimi in nepridobitnimi prihodki	22,301	77,699	100,000
II. CELOTNI ODHODKI SKUPAJ	1.130.953,60	3.940.420,15	5.071.373,75
III. POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	-35.670,46	-124.281,47	-159.951,93

Glede na to, da se davek od dohodka za leto 2017 ne obračuna, je poslovni izid kot presežek odhodkov nad prihodki izkazan v višini 159.951,93 €. Doseženi poslovni izid je za 166.807,07 € nižji od doseženega v preteklem letu. Presežek odhodkov je za je višji od planiranih za 114.491,93 €.

Negativni poslovni izid, v višini 159.951,93 €, v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini 985, ki je izkazan v višini 729.642,62 €. Razlika izhaja iz nerazporejenega poslovnega izida oz. neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let.

2.3.1 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

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

	LETO 2017	LETO 2016	index 2017/2016
Prihodki iz sredstev javnih financ	3.941.051	3.751.204	105,06
Drugi prih. za izvajanje dejavnosti javne službe	672.118	674.408	99,66
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	435.874	349.894	124,57
I. CELOTNI PRIHODKI	5.049.043	4.775.506	105,73
Odhodki za izvajanje javne službe	4.731.878	4.251.133	111,31
Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	417.790	331.686	125,96
II. CELOTNI ODHODKI	5.149.668	4.582.819	112,37
III. POSLOVNI IZID-denarni tok	- 100.625	192.687	- 52,22
IV. POSLOVNI IZID-obračunski tok	- 159.952	6.855	- 2.333,36

V izkazu denarnega toka se izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 100.625 €, medtem ko se v izkazu prihodkov in odhodkov po obračunskem toku beleži presežek odhodkov nad prihodki, v višini 159.952 €. Razliko 59.327 € predstavljajo dani predujmi, neplačane terjatve, neporavnane obveznosti ter plačil za nabave osnovnih sredstev, ki se v Izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov izkažejo skozi strošek amortizacije, ki nastaja več let in je odvisen od amortizacijske stopnje.

Prihodke po načelu denarnega toka smo v letu 2017 evidentirali na javno in tržno dejavnost po načelu nastanka oz. kakor so dejansko prihajali prilivi. Tako znaša delež prihodkov ustvarjenih na trgu 8,63 %, delež prihodkov javne službe pa 91,37 % glede na skupne prihodke. Ta razmerja oz. deleži so bili uporabljeni tudi za razmejevanje odhodkov na javno službo in odhodke tržne dejavnosti.

Realizacija prihodkov in odhodkov v primerjavi na postavljeni plan je izkazana v spodnji tabeli:

	REAL 2017	PLAN 2017	real 17/plan 17
I. SKUPAJ PRIHODKI	5.049.043	4.993.752	101,11
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	4.613.169	4.632.828	99,58
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	3.941.051	3.936.600	100,11
B. Drugi prih. za izvajanje dejavnosti javne službe	672.118	696.228	96,54
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	435.874	360.924	120,77
II. SKUPAJ ODHODKI	5.149.668	5.082.152	101,33
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.706.041	2.651.134	102,07
_plače in dodatki	2.311.032	2.288.450	100,99
_regres za letni dopust	77.074	83.000	92,86
_povračila in nadomestila	173.170	172.500	100,39
_sredstva za delovno uspešnost	36.967	8.900	415,36
_sredstva za nadurno delo	98.115	78.300	125,31
_drugi izdatki zaposlenim	9.683	19.984	48,45
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	408.878	398.678	102,56
_prispevek za PIZ	216.660	210.200	103,07
_prispevek za zdravstveno zavarovanje	173.540	168.500	102,99
_prispevek za zaposlovanje	1.876	1.900	98,74
_prispevek za starševsko varstvo	2.447	2.378	102,90
_premije kolektivnega dodatn.pokojninskega zavarovanja	14.355	15.700	91,43
C. Izdatki za blago in storitve	1.726.226	1.622.340	106,40
J. Investicijski odhodki	308.523	410.000	75,25
III. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	- 100.625	- 88.400	113,83

Plače in drugi izdatki zaposlenim so realizirani za 2,70 % oz. za 54.907 € višje od plana, prav tako so tudi prispevki delodajalcev za socialno varnost višje od planiranih za 2,56 % oz. za 10.200 €. Razlogi za nedoseganje plana so podrobneje pojasnjeni pri stroških dela v točki 2.2.

Izdatki za blago in storitve so sledili rasti skupnim prihodkom. Slednji so višji od načrtovanih za 55.291 € oz. za 1,11 %, medtem, ko so izdatki za blago in storitve presegli plan za 103.886 € oz. za 6,40 %.

2.3.2 POJASNILA K IZKAZU FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

V tem izkazu ni podatkov.

2.3.3 POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Zavod se ne zadolžuje in ne daje posojil.

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

Ustvarjen prihodek zavoda je deljen na izvajanje javne službe in prodajo blaga in storitev na trgu. Pri razmejevanju prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost upoštevamo Navodila MZ št. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2011.

Prihodke po vrstah dejavnosti spremljamo ločeno, kot so bili dejansko ustvarjeni, odhodke zavoda pa zaradi narave dela ni mogoče deliti po dejanski porabi. Tako smo odhodke, ustvarjene v letu 2017 razmejevali na podlagi razmerja prihodkov med javno službo in prodajo blaga in storitev na trgu. Delež prihodkov, ustvarjenih iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu, je v letu 2017 znašal 8,84 % celotnih prihodkov, delež prihodkov, ustvarjen z izvajanjem javne službe pa 91,16 % celotnih prihodkov zavoda.

	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
I. CELOTNI PRIHODEK	4.477.370	434.052	4.911.422
1. poslovni prihodki	4.472.353	434.052	4.906.405
- prihodki ZZS - obvezno zavarovanje	3.522.710	0	3.522.710
- prihodki ZZS - refundacije delovne uspešnosti	29.075	0	29.075
- prihodki prostovoljno zavarovanje in doplačila do polne cene	652.678	0	652.678
- prihodki od samoplačnikov, nadstand. storitev, medicine dela...)		434.052	434.052
- prihodek od refund. specializ. in pripravnikov	200.962	0	200.962
- drugi javni prihodki (donacije, sofinanc. od občine, ref. plač pripravnikov, mrliški ogledi...)	66.928	0	66.928
- prihodki od odprave dolg. rezervac. za rizike	0	0	0
2. prihodki od financiranja	1.872	0	1.872
3. drugi prihodki	2.031	0	2.031
4. prevrednotovalni prihodki	1.114	0	1.114
	0		
razmerje med tržno dejavnostjo in javno službo			8,84

Odhodke obeh dejavnosti smo delili v enakem odstotku kot so bili dejansko ustvarjeni prihodki, to je 8,84 % celotnih odhodkov na tržno dejavnost in 92,84 % na javno službo.

V zavodu smo, v letu 2017, realizirali prihodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 434.052 €, kar je za 95.152 € oziroma za 28,08 % več kot v letu 2016 in za 82.152 € oziroma za 23,35 % več kot smo načrtovali. Tako smo v letu 2017, z našim prizadevanjem, da bi povečali tržni delež, ta cilj tudi realizirali.

	LETO 2017			LETO 2016			INDEKS PRIH. 17/16
	PRIHODKI	ODHODKI	POSLOVNI IZID	PRIHODKI	ODHODKI	POSLOVNI IZID	
JAVNA SLUŽBA	4.477.370	4.623.066	-145.696	4.391.383	4.385.230	6.153	101,96
TRŽNA DEJAVNOST	434.052	448.308	-14.256	338.900	338.198	702	128,08
SKUPAJ ZAVOD	4.911.422	5.071.374	-159.952	4.730.283	4.723.428	6.855	103,83

Presežek odhodkov nad prihodki v letu 2017, ustvarjen pri izvajanju javne službe, znaša 145.696 €, presežek odhodkov nad prihodki iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 14.256 €.

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

- prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve: 238.485 € (nadstandardne storitve in doplačila v zobozdravstvu, cepljenja, zdravniška potrdila, samoplačniške laboratorijske preiskave, samoplačniške storitve v splošnih, otroških in ginekoloških ambulantah, samoplačniške ultrazvočne preiskave, RTG...),
- prihodki od medicine dela : 190.504 €,
- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam: 791 €,
- prihodki od oglaševalskih agencij za zakup sten v reklamne namene in refundacija obratovalnih stroškov od najemnikov poslovnih prostorov: 8.145 €,
- drugo (storitve kurirja in informatika, provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje): 23.358 €.

Preostali poslovni prihodki se nanašajo na javno službo. Finančni prihodki, drugi prihodki in prevrednotovalni poslovni prihodki so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe.

Odhodke zavoda pa zaradi narave dela ni mogoče deliti po dejanski porabi. Pri razmejevanju odhodkov smo, kot sodilo uporabili razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in tistimi, ki so doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu (javna služba 91,16 % in tržna dejavnost 8,84 %).

	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
II. CELOTNI ODHODKI	4.623.066	448.308	5.071.374
1. Stroški materiala	457.338	44.349	501.687
2. Stroški storitev	1.173.975	113.843	1.287.818
3. Stroški dela	2.852.771	276.639	3.129.410
- plače in nadomestila plač	2.255.049	218.677	2.473.726
- prispevki za socialno varnost	361.674	35.072	396.746
- drugi stroški dela	236.048	22.890	258.938
4. Amortizacija	134.757	13.068	147.825
5. Rezervacije	0	0	0
6. Drugi stroški	3.522	341	3.863
7. Finančni odhodki	0	0	0
8. Drugi odhodki	703	68	771
9. Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	0
III. PRESEŽEK ODHODKOV PRED OBDAVČITVIJO	-145.696	-14.256	-159.952
10. Davek od dohodka	0	0	0
IV. PRESEŽEK ODHODKOV PO OBDAVČITVI	-145.696	-14.256	-159.952

Poslovni izid leta 2017 je negativen, pri čemer se 145.696 € nanaša na izvajanje javne službe, 14.256 € pa na izvajanje tržne dejavnosti.

Odhodke zavoda smo razmejevali v skladu s sprejetim sodilom. Zaradi narave dela, odhodkov ni mogoče deliti po dejanski porabi. A je potrebno poudariti, da za ugotavljanje dejanskih stroškov, ni ustrezno. Tak način razmejevanja, ne prikazuje dejanskih stroškov, ki so nastali v posamezni dejavnosti. V prihodnje bi bilo potrebno preučiti možnosti, za uporabo ustreznjšega sodila.

V letu 2017 ni bilo obračunane in izplačane delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA

Svet zavoda je na seji sveta zavoda, pri obravnavi letnega poročila za leto 2016, sprejel sklep o porabi presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2016 in neporabljenega izida iz preteklih let, v letu 2017, za naslednje namene:

- vlaganje v opredmetena osnovna sredstva v višini 210.000 €, od tega je bilo v letu 2017 porabljenega 91.643,66 €, razporejenega a še ne porabljenega presežka je ostalo v višini 118.356,34 €,
- pokrivanje stroškov materiala in storitev v višini 90.000 €, sredstva so bila porabljena v celoti.

Svet zavoda je na seji sveta zavoda, pri obravnavi inventurnega elaborata za leto 2017, sprejel sklep o porabi presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let za:

- pokrivanje stroškov storitev v višini 69.951,93 €, sredstva so bila porabljena v celoti.

Presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let znaša 729.642,62 €, od tega je nerazporejenega za 611.286,28 €.

4. IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZIPRS1718

Na podlagi petega odstavka 77. člena Zakona o izvrševanju proračunov RS za leti 2017 in 2018 (ZIPRS1718) smo izračunali presežek prihodkov po denarnem toku za leti 2015, 2016 in 2017. Presežek posameznega leta se, skladno z ZIPRS1718, zmanjša za neplačane obveznosti (R2) ter za neporabljena sredstva za investicije. Izračun za leto 2015 izkazuje negativni znesek v višini 604.973 €, prav tako je negativni znesek tudi za leto 2016 in sicer v višini 592.499 €. Za leto 2017 ima zavod, po denarnem toku, presežek odhodkov nad prihodki v višini 100.625 €, zato nadaljnji izračuni niso potrebni. Navedeno pomeni, da preknjižba na podkonto presežka po Zakonu o fiskalnem pravilu (Uradni list RS, št. 55/15) ni izvede. V nadaljevanju sta prikazana izračuna obeh navedenih zneskov.

1. Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku iz evidenčnih knjžb

Zap. št.	Skupina kontov	Oznaka za	Naziv konta	Znesek v EUR		
				2015	2016	2017
1	71, 72, 73, 74, 78	401	Prihodki po denarnem toku	4.493.983	4.775.506	5049043
2	40, 41, 42	437	Odhodki po denarnem toku	4.464.590	4.582.819	5149668
3		485/486	Presežek prihodkov/odhodkov (3=1-2)	29.393	192.687	-100.625
4	75	500	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	0	0	0
5	50	550	Zadolževanje	0	0	0
6	44	512	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0	0	0
7	55	560	Odplačila dolga	0	0	0
8		572/573	Presežek X (8=3+4+5-6-7) = povečanje/zmanjšanje sredstev na računih	29.393	192.687	-100.625

2. Izračun presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku po ZIPRS

9		572	Presežek X (= povečanje sredstev na računih)	29.393	192.687
10	R2	034	Kratkoročne obveznosti in PCR	370.268	415.619
11	96, 97	054, 055	Dolgoročne finančne obveznosti in druge dolgoročne obveznosti	0	0
12	980-(00 do 05)	056-(002-003+004-	Neporabljena sredstva za investicije	264.098	369.477
13			Znesek Y (13=9-10-11-12) = presežek po ZIPRS1718	-604.973	-592.409

14	980	056	Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva	5.352.700	5.185.634
15	00	002	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	112.296	116.370
16	01	003	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	88.948	94.966
17	02	004	Nepremičnine	4.994.137	4.987.883
18	03	005	Popravek vrednosti nepremičnin	464.114	607.545
19	04	006	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	2.038.321	1.957.962
20	05	007	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	1.503.090	1.543.547
21			Neporabljena sredstva za investicije (21=14-15+16-17+18-19+20)	264.098	369.477

ZAKLJUČNI DEL

Datum sprejetja letnega poročila

Letno poročilo se sprejme na seji Sveta zavoda ZD Grosuplje, predvidoma, v mesecu marcu 2018.

Datum in kraj nastanka poročila

Grosuplje, februar 2018

Osebe, ki so odgovorne za sestavljanje poročila

Za sestavo letnega poročila sta odgovorna:

Vodja finančno računovodske službe
Vlasta Zupančič, univ. dipl. org.

Direktor zavoda
Janez Mervič, dr. med.