

ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE
Pod gozdom cesta I/14
1290 GROSUPLJE



LETNO POROČILO

za leto 2016

Februar 2017

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 2016.....	- 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.....	- 28 -
7. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	- 29 -
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	- 29 -
8.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	- 29 -
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	- 31 -
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 VLAGANJH.....	- 37 -
12.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	- 37 -
12.1.1 Analiza kadrovanja in kadrovske politike.....	- 37 -
12.1.2 Ostale oblike dela.....	- 39 -
12.2 ANKETE OPRAVLJENE V LETU 2016.....	- 41 -
12.5 INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2016.....	- 45 -
12.6 INVESTICIJSKA VZDRŽEVALNA DELA V LETU 2016.....	- 47 -
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2016.....	- 48 -
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA.....	- 50 -
1.1 SREDSTVA.....	- 50 -
1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV.....	- 55 -
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	- 59 -
2.1 ANALIZA PRIHODKOV.....	- 59 -
2.2 ANALIZA ODHODKOV.....	- 62 -
2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA.....	- 69 -
2.3.1 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	- 71 -
2.3.2 POJASNILA K IZKAZU FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	- 72 -
2.3.3 POJASNILA K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	- 72 -
2.3.4 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI.....	- 72 -
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	- 74 -

4.	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2016.-	75
-		
4.1	IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV NA PODLAGI ZIPRS1718	- 75 -
4.2	PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2016 IN NEPORABLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA IZ PRETEKLIH LET.....	- 75 -
ZAKLJUČNI DEL.....		- 77 -

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 7,56 programa, saj smo s 1.10.2016 pridobili še en dodatni tim splošne ambulante, ki deluje v zdravstveni postaji na Škofljica.
- **Antikoagulantna ambulanta**, obseg programa je 0,29 tima,
- **Referenčna ambulanta**, zavod ima priznane skupaj 6 referenčnih ambulant, od tega smo dve referenčni ambulanti pridobili v oktobru 2016.
- **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 je 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, DVZ Prizma Ponikve. Število timov v tej dejavnosti se je s 1.5.2016 znižalo za 0,5 tima zaradi sporazumne prekinitve delovanja splošne ambulante v DSO Škofljica, tako, da je obseg programa v tej dejavnosti od tega datuma naprej skupaj 0,88 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 z ambulanto v zdravstvenem domu samem in z eno ambulanto v šoli Šmarje Sap ; vse skupaj se v ta dejavnost izvaja z obsegom programa 2,65 tima.
- **Ortodontija** deluje v Zdravstvenem domu Grosuplje z 1 nosilcem, saj smo s 1.1.2016 dalje pridobili širitev te dejavnosti za 0,3 programa.

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 poskrbimo 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 imenuje ustanoviteljic od tega : 4 člani predstavnice občine Grosuplje
1 član predstavnice občine Dobropolje
- 1 člana, ki ga imenuje ZZZS,
- 3 člane, ki jih izvolijo zaposleni izmed zaposlenimi

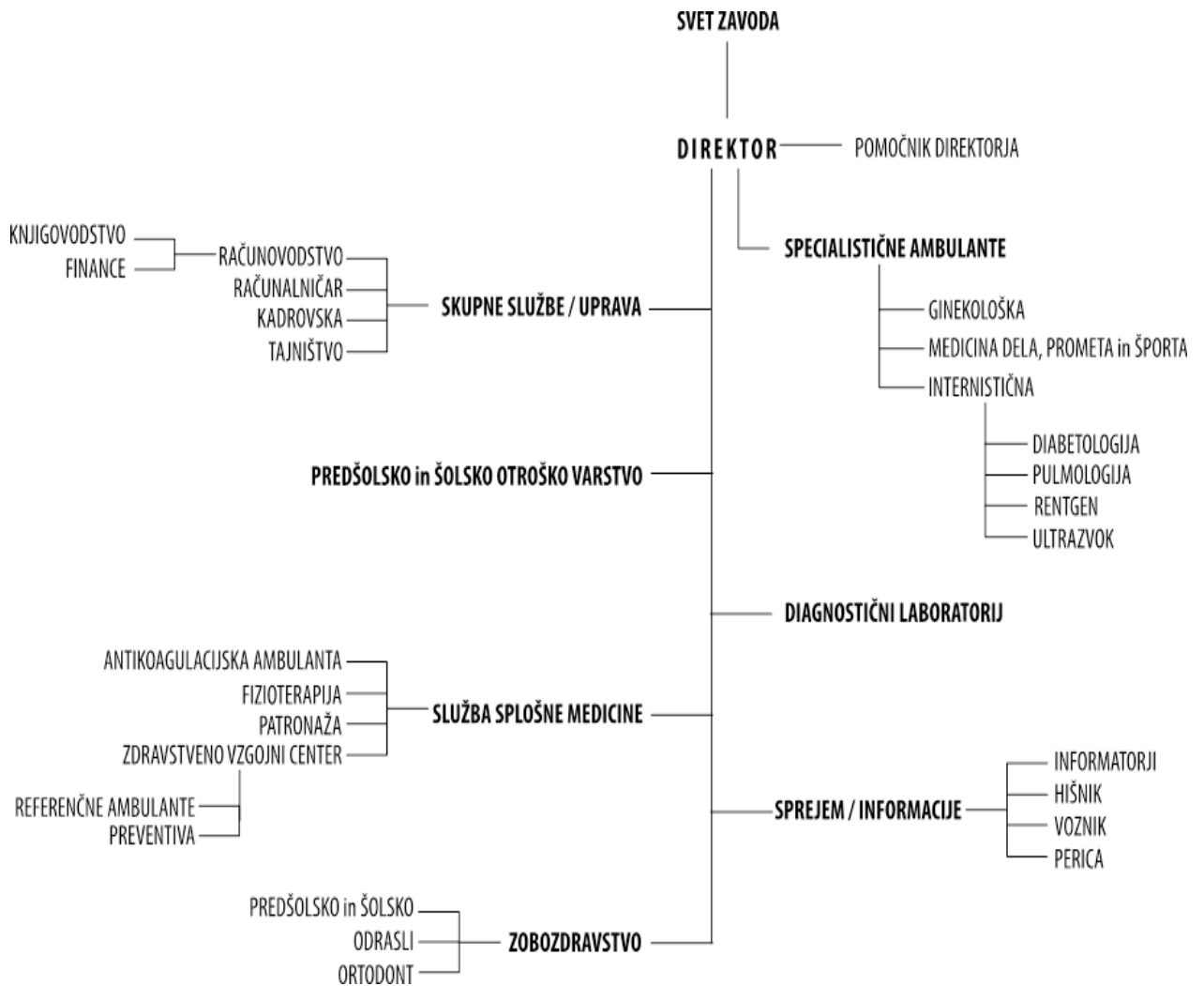
b) vodstvo zavoda

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 skupne službe / uprave: Vera Kamnar,univ.dipl.ekon.
- Vodja službe splošne medicine: Janko Dolinar, dr.med.spec.
- Vodja zobozdravstva: Marjanca Firm, dr.dent.med.
- Vodja specialističnih ambulant : direktor Janez Mervič, dr.med.,spec.
- Vodja predšolskega in otroško šolskega varstva: Štefka Zaviršek dr.med.
- Vodja laboratorija: Branko Berk, dipl.ing.labor. biomedicine
- Vodja sprejema/informacij: Marko Šabec

ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA - ORGANIGRAM



ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE
Pod gozdom cesta I/14
1290 GROSUPLJE

POSLOVNO POROČILO

ZA LETO 2016

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., 101/13, 55/15 – ZFisP),

- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 101/13, 9/14 – ZRTVS-1A, 25/14 – ZSDH-1, 38/14, 84/14, 95/14 – ZUJF-C, 95/14, 14/15, 46/15, 55/15),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C, 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),
- 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),
- 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),
- 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, 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 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 12/14, 52/14),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15.12. 2010),
- Dopis Ministrstva za zdravje št. 476-1/2017/1 z dne 13.1.2017: Priprava letnih poročil za leto 2015 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),

- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 –UPB, 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, 47/15 – ZZSDT),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – UPB3, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2015 z aneksi,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2015 z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

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 sistematizaciji 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 na takemu razvoju, da se bo povečevala kakovost storitev v vseh dejavnostih in razvijal lastne zmogljivosti, ki so potrebne za izvajanje planiranih dejavnosti.

Dolgoročno strategija delovanja zavoda je usmerjena na naslednja področja:

- **Na področju izvajanja zdravstvene oskrbe:** izboljševati delovne postopke in s tem ponudbe zdravstvenih storitev s pridobivanjem novih in s širitvijo obstoječih programov, vse v korist in zadovoljstvo uporabnikov; ustrezno in učinkovito sodelovanje z vsemi udeleženci v procesu diagnostike, zdravljenja in rehabilitacije (ostali zavodi, MZ, Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije in ZZS; obvladovati naraščajoče potrebe po zdravstvenih storitvah, ki so posledica demografskih in ostalih sprememb; vzpostavljati 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; optimalizacija 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 in 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 2016 so naslednji:

ZAGOTAVLJANJE ZDRAVSTVENEGA VARSTVA V OKVIRU PROGRAMA ZZZS

- izpolnitev obveznosti, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2016,
- 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 FINNANČNO 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 ZZS,

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 2016 so bili v pretežnem delu uspešno realizirani, kar je razvidno iz realizacije delovnega programa, iz predloženih računovodskih izkazov in računovodskega ter poslovnega poročila. 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 2016 in Bilance stanja za leto 2016. 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, kar pa ni pokrilo navedenega izpada 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 v letu 2015 cene zdravstvenih storitev 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.

Določila SD za pogodbeno leto 2016, ki so vplivala na prihodke iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja v letu 2016, so naslednja:

- cene zdravstvenih storitev zaradi makroekonomskih napovedi niso bile revalorizirane,
- SD za pogodbeno leto 2016 ni predvidel zagotovitve namenskih sredstev za namen poročna sredstev za izplačilo tretjega in četrtega obroka razlike zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev na podlagi sodb Višjega delovnega in socialnega sodišča in Vrhovnega sodišča RS vključno z zakonitimi zamudnimi obrestmi, ki so ga zavodi morali obračunati in izplačati na podlagi sodnih in zakonskih določb, temveč je zagotovil povišanje cen zdravstvenih storitev za 3,60% za obdobje od 1.6.2016 do 31.12.2016,
- 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,
- na podlagi drugega in sedmega člena Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2016 in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list, št. 90/15) se je v cenah zdravstvenih storitev priznalo povečanje vrednosti plačnih razredov od 1.9.2016 dalje in povišana sredstva za regres za letni dopust.

S strani Združenja smo bili v mesecu septembru 2016 pozvani k posredovanju predlogov za SD za pogodbeno leto 2017. Dne 20.9.2016 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

Prav tako smo se v smeri prizadevanja za širitev dejavnosti v juliju 2016 prijavi na razpis Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije za pogodbeno leto 2016 in uspešno zaključili kandidaturo za ponudnika izvajanja storitev **splošne ambulante v obsegu 1 programa** v občini Škofljica.

Vlaganje zahtevkov na NIJZ za pridobitev dodatnih referenčnih ambulant, nam je v sklopu Splošnega dogovora za leto 2016, doprineslo še **dve referenčni ambulanti**.

Letni cilji za leto 2016 so bili v pretežnem delu uspešno realizirani, kar je razvidno iz realizacije delovnega programa in 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 2016 ter postavkam Bilance stanja za leto 2016.

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 2016 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 016	Program storitev po pogodbi z ZZS je bil za leto 2016 v vseh dejavnostih v celoti realiziran, v večini dejavnosti tudi presežen (podrobnejše poročilo o realizaciji delovnega programa v letu 2016 je podano v točki 6.2).	Od pogodbeno dogovorjenega 52 števila delavnic jih je bilo opravljenih 30, kar pomeni 57,69% delež doseženega plana.	99,0%

DOLGOROČNI CILJ	LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	% REALIZACIJE
	Dolgoročno izboljšanje zobozdravstvenega stanja	Tudi v letu 2015 smo sledili cilju za izboljšanje dentalnega zdravja pacientov. Pogodbena vrednost razmerja med nego in protetiko je 50:50, zavod pa je dosegel razmerje 44,29:55,71, 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 ortodontiji za 0,3 tima, v otroškem šolskem dispanzerju za 0,54 tima, pridobitev še dveh referenčnih ambulant in pridobitev nova programa logopeda in psihiatra.	Uspeli smo pridobiti dodatni 2 referenčni ambulanti, od 1.11 2016 pa še 1 nosilca splošne ambulante Škofljici, širitev programa v fizioterapiji za 1 tim, širitev ortodontije za 0,3 programa	Širitev v otroškem šolskem dispanzerju in nova programa logopeda in psihiatra v letu 2016 nismo realizirali.	75%
Trajno stabilno finančno poslovanje	Obvladovanje stroškov-ustvariti uravnotežen poslovni izid oz. presežek prihodkov nad odhodki.	V letu 2016 je zavodu uspelo uspešno obvladovati stroške, realiziran je pozitiven poslovni izid v višini 6.855 €. (več v točki 2. poslovnega poročila).	/	100%
	Ohranitev oz. povečanje deleža prihodkov tržne dejavnosti.	V letu 2016 je bilo v skupnih prihodkih realizirano za 7,16% prihodkov tržne davnosti, v letu 2015 pa je ta delež 7,10%, kar pomeni, da smo ohranili oz. povečali tržni delež prihodka iz leta 2015.	/	100%
	Financiranje dejavnosti s strani donacij, prispevkov lokalnih skupnosti in ostalih donatorjev	Prejeli smo za 8.389 € donacij in za 45.987 € 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 otroško šolsko ambulanto.	/	90%
	Posodobiti in zamenjati iztrošena osnovna sredstva ter zagotoviti redno	Zaradi pričakovanega slabšega poslovnega izida znaša delež izpeljanih investicij 66,22%. Izpeljana so bila vsa vzdrževalna	Nerealiziran nakup hematološkega analizatorja	90%

DOLGOROČNI CILJ	LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	% REALIZACIJE
	vzdrževanje objekta in opreme.	dela v letu 2016. Več o investicijah je pojasnjeno v točki 12.5 in 12.6 Poslovnega poročila.		
Usmerjenost k zaposlenim	Povečati kompetentnost zaposlenih	Celotni stroški za redno izobraževanje zaposlenih v letu 2016 so izkazani v skupni višini 46.493 €, od tega je bilo financiranih s strani donacij za 8.389 €. Tako se je 54 zaposlenih udeležilo skupaj za 197 dni izobraževanj, kar pomeni 3,64 dni na enega udeleženca. Obseg sredstev porabljenih za izobraževanje je presegel načrtovane za 2,18%. Izvedenih je bilo 11 internih izobraževanj v ZD Grosuplje.	/	100%
	Enakomerna obremenjenost	Prizadevali smo se za uravnoteženo obremenjenost s pravočasnim prerazporejanjem in tudi odpavili kadrovska obremenjenost z novimi zaposlitvami	/	100%
	Povečati zadovoljstvo zaposlenih	Anketo za zaposlene je izpolnilo 51 zaposlenih (od 100 razdeljenih anket), to je 51% anketiranih in pomeni za devet odstotnih točk več kot v letu 2015. Povečali smo oceno zadovoljstva zaposlenih iz 4,19 leta 2015 na 4,23 v letu 2016.	/	100%
Usmerjenost k uporabnikom zdravstvenih storitev	Povečati zadovoljstvo uporabnikov storitev	Anketa je pokazala, da je zadovoljstvo obiskovalcev zelo dobra, saj je bila dosežena povprečna ocena 4,21 in je za 0,3 odst.točke višja od leta 2015. Zelo dobra je ocena na račun urejenosti zdravstvenega doma, najnižja ocena je zaznana pri dosegljivosti službe preko telefonske zveze.	Ukrepi na podlagi ankete niso bili izvedeni, nekoliko se je povečalo tudi število pritožb, ki niso ostale na ravni leta 2015	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 in zunanjo presojo, opravili eno notranjo revizijo s strani zunanje revizijske hiše.	Notranjega strokovna nazora na zdravstvenem in finančnem nismo realizirali	85%

DOLGOROČNI CILJ	LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	NEREALIZIRANE NALOGE	% REALIZACIJE
Krepitev preventivne dejavnosti in promocije zdravega življenja	Povečevati obseg dejavnosti za krepitev zdravja , ki jih ne financira ZZZS	V sodelovanju z občino Grosuplje smo izvedli več preventivnih aktivnosti: -več predavanj v okviru projekta ZDRAVČEK, - ob SVETOVNEM DNEVU LEDVIC izvajali meritve RR, KS in preiskava urina, -ob SVETOVNEM DNEVU MOŽGANOV pripravili predavanja na temo Možganska krvavitev, -posvetili skrbi za ustno zdravje z delavnico in svetovanjem, -posvečali smo se spodbujanju in ozaveščanju telesne dejavnosti -skrb za zdravje prebavil:omogočili smo ogled modela napihljivega črevesja, -ob SVETOVNEM DNEVU OSTEOPOROZE smo izvajali testiranja za tveganost na osteoporozo,	/	100%

6.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Obrazec 1: Delovni program 2016 (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.

Z pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2016 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 povečanje programa v dejavnostih:

- fizioterapije - za 1 tim,
- ortodontije - za 0,3 nosilca in
- splošne ambulante - za 1 program z izvajanjem v zdravstveni postaji na Škofljici, katerega smo pridobili z Splošnim dogovorom za leto 2016 ter
- pridobitev dveh dodatnih referenčnih ambulant .

Poleg javne službe, ki v strukturi predstavlja 92,84% celotnih prihodkov in je realizirana v višini 4.391.383 €, pa je zavod z deležem 7,16% 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; v njej je bilo ustvarjenih za 338.900 € prihodkov.

Tako je zavod zaključil poslovno leto 2016 s presežkom prihodkov nad odhodki v skupni višini 6.855 €. Od tega znaša presežek prihodkov nad odhodki:

- Javna služba 6.153 €
- Tržna dejavnost 702 €

Fizični obseg in finančno ovrednoten obseg storitev za ZZZS, ki je pripravljen na podlagi pogodbe za leto 2016 ter realizacije v letu 2016 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 dejavnosti in sicer za skupaj 234.499 €, od tega :

- **Osnovna zdravstvena dejavnost:** presežena nad finančnim planom **za 13,39% oz. 181.842 €**
- **Specialistična ambulantna dejavnost:** presežena nad planom **za 7,12% oz. 12.962 €**
- **Zobozdravstvena dejavnost:** presežena nad planom **za 9,45 % oz. 39.695 €**

Tudi v vseh posameznih dejavnostih je bil obseg programa dela v zavodu v letu 2016 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 2016 (za 7,56 tima) iz naslova obiskov je bil presežen za 14,07 % oz. za 26.549 količnikov, kar pomeni za 36,618 € več kot je bilo plačanega. Preventiva je realizirana v obsegu 3.406 količnikov kar pomeni 100% realizacija pogodbeno dogovorjenega plana. Tudi glavarinski količniki so plačani v celoti; indeks doseganja glavarine je 104,88. V letu 2016 je bilo evidentiranih 90.419 obiskov pacientov, kar je za 6,38% oz. 5.419 obiskov več kot v letu 2015, hišnih obiskov je realiziranih 567, v letu 2015 pa 586. 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 ambulantni izvajati tudi dnevno urgentno službo, se vse bolj izkazuje preobremenjenost timov, zato se vse bolj izkazuje potreba po zaposlitvi še kakšnega tima. Razbremenitev dela zdravnikov splošnih ambulant skušamo saj delno opraviti z pomočjo zaposlitve specializantov, ki jih v našem zavodu imamo že 6, pa tudi z zaposlitvijo sobnega zdravnika brez specializacije, ki ga financira ZZZS iz programa okrepljenih ambulant.

REFERENČNA AMBULANTA

V letu 2016 smo s 1.10.2016 in s 1.11.2016 pridobili še 2 dodatni referenčni ambulanti, tako da sedaj izvajamo dela preventive v šestih referenčnih ambulantah. Dejavnosti teh ambulant so plačane v pavšalu, za leto 2016 v skupni višini 166.078 €.

SPLOŠNA AMBULANTA v socialnih zavodih

Splošna ambulanta opravlja storitve skupaj z odobrenimi nosilci v obsegu 0,88 tima. Od tega je odobrenih 0,60 tima v Domu za starejše občane Grosuplje, 0,28 tima v DVZ Ponikve. Od 1.5.2016 smo dejavnost v DSO znižali za 0,5 obsega programa, saj smo sporazumno prekinili sodelovanje z Vitadomom Škofljica, za katerega smo opravljali splošno ambulanto v DSO Škofljica. Na obeh lokacijah so bili plani preseženi. Tako je bilo vse skupaj opravljenih za 40.201 količnikov, kar je kar za 40,02% več od pogodbeno dogovorjenega plana in pomeni za 44.076 € neplačanih storitev.

OTROŠKI DISPANZER IN ŠOLSKI DISPANZER

Kurativa: otroški - šolski dispanzer, kateremu je odobren obseg 2,54 tima, je v opazovanem obdobju kar za 25 % presejel pogodbeno dogovorjeni plan kurativnih obiskov. S tem preseganjem smo izkazali za 35.400 € neplačanih prihodkov, saj nam ZZZS v skladu z 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 2015 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 0,92% programa, tudi tu je bila realizacija presežena in sicer za 1,31% 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 je 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 91 % za DI-TE-Per-Polio-HiB.

DISPANZER ZA ŽENE

Pogodbeno dogovorjeni plan za leto 2016 (za 0,95 nosilca dejavnosti) iz naslova **kurative** je bil realiziran v višini 76,18%. Plan **preventive** je bil dosežen 100% pogodbeno dogovorjenega obsega (plan: 1.346 količnikov, realizacija: 1.394 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 107,05 %, kar je višji od preteklega leta, ki je znašal 106,22 %.

ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA

Ta je dejavnost, ki deluje z obsegom 0,29 tima in je v letu 2016 dosegla realizacijo 105,02% pogodbeno dogovorjenega tima. Glede na to, da je realizacija plačana le do dogovorjenega

pogodbenega plana, je ostalo za 2.151 € neplačanih storitev. Opravljenih je bilo 6.708 pregledov (3.387 pri moških in 3.321 pri ženskah) Povprečna urejenost pacientov na kumarinih je bila 68,62%. Ambulanta deluje 2 krat tedensko, dnevno je obravnavanih povprečno 80 pacientov.

FIZIOTERAPIJA

Realizacija storitev v fizioterapiji, ki od leta od 1.1.2016 dalje deluje z obsegom 5 nosilcev, je prav tako presežena in sicer kar za 31,18%. To finančno pomeni za 45.485 € neplačane realizacije. S 1.11.2016 se je zmanjšal obseg programa za 0,5 nosilca. Omenjeni del programa smo odstopili zasebnici iz Videm Dobropolja, ki je bila pri nas zaposlena kot fizioterapevtka. S tem smo omogočili vsem pacientom iz tega področja, ki so se do takrat posluževali fizioterapevtskih storitev v našem zdravstvenem domu, da tovrstno storitev lahko opravijo v bližini svojega kraja.

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 2016, kljub manjšemu številu zaposlenih(za enega uslužbenca) glede na število odobrenih nosilcev, uspelo in celo za 7,27% preseči pogodbeno odobreni plan, kar pomeni za 18.109 € neplačanih storitev.

PULMOLOGIJA Z RTG

Realizacija storitev je dosežena v višini 37.469 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 2016 presegli plan za 26,41% oz. za 12.242 €. Tudi ta dejavnost terja širitev programa na en tim.

ULTRAZVOK

Storitve ultrazvoka so se opravile v obsegu 11.900 točk, kar pomeni 100% doseženi plan.

ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST-ODRASLI

Realizacija plana v letu 2016 je bila 113,46% glede na pogodbeno odobrene nosilce. Preseganja plana pomeni za 27.167 € neplačane realizacije, kar ob realiziranih odhodkih posledično prispeva k zniževanju presežka prihodkov nad odhodki. Delež realiziranih zobnoprotetičnih storitev v vseh realiziranih zobozdravstvenih storitvah je znašal 55,71% oz. 149.781 točk, delež nege pa 44,29% oz. 119.071 točk. Še vedno se v tej dejavnosti pojavljajo predolge čakalne dobe pri protetičnih storitvah.

ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST- MLADINA

V tej dejavnosti je bilo opravljenih 92.603 točk, kar je 5,07 % preseganja plana in s tem za 12.016 € neplačanih storitev.

ORTODONTIJA

Dejavnost ortodontije zaključuje poslovno leto 2016 v obsegu pogodbeno odobrenega plana, to je 62.507 točk. Program se je s 1.1.2016 povečal za 0,3 nosilca, tako, da deluje dejavnost 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 opravljati 2 specialistki v okviru pogodbenega razmerja.

ZDRAVSTVENA IN ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA

V letu 2016 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 1,2 tima. Oba programa sta bila realizirana v 100% pogodbenem obsegu.

V program zdravstvene vzgoje za odrasle pa 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 52 planiranih vzgojno zdravstvenih delavnic je bilo realiziranih le 30, kar pomeni 58% realizacija 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 so plačane v pavšalu; skupaj z CINDI delavnicami so v letu 2016 prispevale za 101.968 € prihodkov.

Realizacija CINDI delavnic 2016 je razvidna iz spodnje tabele:

CINDI DELAVNICE 2015	PLAN ZZZS 2016	REALIZACIJA 2016
ZDRAVO HUJŠANJE	3	4
ZDRAVA PREHRANA	2	0
TELESNA DEJAVNOST GIBANJE	3	2
SKUPINSKO SVET. ZA OP.KAJENJE	1	0
IND.SVET.OPUŠČAM KAJENJE	5	0
IND.SVET. TVEGANO PITJE ALKOHOLA	2	0
ŽIVLJENSKI SLOG	8	8
TEST HOJE	6	7
DEJAVNIKI TVEGANJA	8	8
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU Z DEPRESIJO	3	1
PODPORA PRI SPOPRIJEMANJU S TESNOBO	1	0
SPORRIJEMANJE S STRESOM	2	0

TEHNIKE SPROŠČANJA	8	0
SKUPAJ	52	30

ZD Grosuplje je v okviru promocije zdravja in krepiteve preventivne izvajal tudi aktivnosti, ki niso plačane v okviru pogodbenega dogovorjenega programa ZZZS. Sofinancer le teh je bila tudi občina Grosuplje, ki nam je v letu 2015 namenila 5.000€.

POROČILO O DELO ZVC V LETU 2016

V letu 2016 smo se soočali s kadrovskimi težavami na področju izvajanja preventivne. Kljub temu smo uspeli izvesti po programu ZV steber 1 in steber 2, zobozdravstvena vzgoja, materinska šola. Več težav pa smo imeli pri zagotavljanju izvajanja preventivnih delavnic za odraslo populacijo po programu CINDI. Izvedene so bile 4 delavnice šole hujšanja, 2 delavnici telesne dejavnosti, 2x letno je bil organiziran test hitre hoje, po 8 krajših delavnic dejavniki tveganja in življenjski slog in 1 delavnica spoprijemanje z depresijo (v sodelovanju z zunanjo sodelavko). Zaradi pomanjkanja kadra nismo izvedli delavnic: zdrava prehrana, odvajanje od kajenja, spoprijemanje s stresom, spoprijemanje s tesnobo in delavnic tehnike sproščanja.

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

- Januar 2016 Zdravček
- 10. 3. 2016 Skrbimo za svoje zdravje ledvic skozi vse leto
- 16.3. 2016 Možganska krvavitev
- 19.4. 2016 Skrb za ustno zdravje otrok in odraslih
- 14.5. 2016 spomladanski test hitre hoje
- 6.6. 2016 SVIT – ogled modela napihljivega umetnega črevesja
- 1.10.2016 jesenski test hitre hoje
- 17. 10. 2016 osteoporoza

ZDRAVČEK:

V okviru tega večletnega projekta smo izvedli pet tematskih srečanj:

- Kaj lahko sam naredim za svoje zdravja (Mojca Jagodic, dipl.m.s.)
- Preventivni pregledi v splošni ambulanti (Darko Taseski , dr.med.spec.spl.med.)
- Ali lahko zdravila jemljemo po svoji presoji (Marko Kmet, dr.med.spec.int.)
- Povečane bezgavke – se jih moramo bati? (doc.dr. Lorna Zadavec Zaletel, dr.med.spec.onko z radioterapijo)
- Bolezni grla (asist. Aleš Grošelj, dr. med. spec. otolaringolog)

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

Ob svetovnem dnevu ledvic 10.3. 2016 se je meritev RR, KS in preiskav urina na prisotnost beljakovin ter svetovanj preko celega dne udeležilo več kot 70 krajanov. Svetovanje je potekalo v avli pred splošno ambulanto, meritve pa v laboratoriju.

Ob svetovnem dnevu možganov smo 16.3. 2016 ob 18.uri v predavalnici ZD Grosuplje pripravili predavanje izred. prof. Marjana Zaletela, dr.spec. nevrolog na temo Možganska krvavitev.

April smo posvetili skrbi za ustno zdravje. 19.4.2016 je med 8 in 14h v avli pred zobnimi ambulantami potekala delavnica in svetovanje o skrbi za zdravje zob. Poudarek ZV vsebin se je nanašal predvsem na pravilno in zadostno čiščenje zob in obzobnih tkiv, uporabo pripomočkov pri ustni higieni, na pomen zdrave in varovalne prehrane kot tudi na zmanjšanje uporabe kariogenih pijač, ki škodljivo vplivajo na ustno zdravje. Predstavljeno je bilo tudi ZV gradivo. Delavnice se je udeležilo preko 125 udeležencev.

Maj in oktober smo posvetili spodbujanju in ozaveščanju o pomenu telesne dejavnosti skozi vsa življenjska obdobja. Kljub muhasti napovedi vremena je bila udeležba na tradicionalnih testih hoje po pričakovanjih.

Junij je bil namenjen skrbi za zdravje prebavil. Na ploščadi pred ZD smo 6.6.2016 med 9h in 17h v sodelovanju s CINDI Slovenija in SVIT omogočili ogled modela napihljivega črevesja. Na modelu so si obiskovalci lahko ogledali spremembe, kakršne nastanejo v črevesju zaradi bolezni. Ogleda modela napihljivega črevesja se je udeležilo skoraj 200 obiskovalcev.

Oktober je bil posvečen svetovnemu dnevu osteoporoze. 17.10.2016 smo med 17. in 18. Uro izvajali testiranje za ugotavljanje tveganja za osteoporozo. Ob 18h je sledilo predavanje asist. Mateje Kokalj Kokot dr. med. spec. druž. med na temo Osteoporoze.

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

NMP IN DEŽURNA SLUŽBA

Tudi za dejavnost se plačuje v pavšalu, ne letnem nivoju smo iz te dejavnosti prejeli za 458.631 € 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 ter pokriva področje treh občin: Grosuplje, Ivančne Gorice in Dobropolje, katere štejejo cca 34.000 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 obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2015	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2016	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2016

PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP	459.886	458.631	458.631
Prihodki od MZ, občin in donacij	0	0	0
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	458.459	458.631	458.078
- Strošek dela	105.869	413.410	108.539
- Materialni stroški	10.894	35.830	18.685
Od tega stroški za laboratorij	0	0	0
- Stroški storitev	329.751	0	317.931
Od tega za stroške podjemnih pogodb	56.812	0	40.065
Od tega stroški za laboratorij	0	0	0
- Amortizacija	11.981	8.636	12.923
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo		755	
Drugi stroški (opis)			
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	1.390	0	553

Podatki o realizaciji obsega vseh storitev in plačil po pogodbi z ZZZS za leto 2016 v primerjavi na pogodbeno odobreni plan, njihova primerjava na leto 2015, pa so razvidni iz spodnjih dveh tabel:

REALIZACIJA STORITEV GLEDE NA POGODBO Z ZZZS 2016 po stanju na dan 31.12.2016

Tabela 4

	Št.nosilcev	Št.storitev po pogodbi 2016	Realizacija storitev 2016	Plačano št.storitev 2016	Plačano 2016 v €	indeks realizacija/pogodba	indeks plačano/realizacija	neplačana real. 2016 v €
	1	3	5	6	7	8	9	10
ZD GROSUPLJE	43,40	843.857	937.459	848.545	3.431.681	111,09	90,52	234.499,30
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	32,86	391.135	443.493	391.771	2.602.112	113,39	88,34	181.841,42
					-			
- Splošna ambulanta	7,56	190.774	217.609	190.774	750.887	114,07	87,67	
- K iz obiskov		190.774	217.609	190.774	299.765	114,07	87,67	36.617,99
- K iz glavarine					451.122			
- Otroški in šolski dispanzer - kurativa	2,54	71.741	89.699	71.741	313.272	125,03	79,98	
- K iz obiskov		71.741	89.699	71.741	144.862	125,03	79,98	35.400,50
- K iz glavarine					168.410			
- Otroški in šolski dispanzer - preventiva	0,92	43.889	44.465	44.465	136.063	101,31	100,00	-
- Dispanzer za žene	0,95	28.713	21.874	28.713	174.649	76,18	131,27	
- K iz obiskov		28.713	21.874	28.713	107.727	76,18	131,27	
- K iz glavarine					66.922			
- Antikoagulantna ambulanta	0,29	15.093	15.850	15.093	42.902	105,02	95,22	2.151,76
- Referenčna ambulanta	6,00				166.078			
- Fizioterapija	4,50	2.899	3.803	2.899	145.865	131,18	76,23	45.485,28
- Patronaža in nega na domu	6,90	9.315	9.992	9.315	240.754	107,27	93,22	18.109,75
- Splošna ambulanta v soc.zavodu	0,88	28.711	40.201	28.771	113.856	140,02	71,57	44.076,14
- Dežurna služba (pavšal)	1,20	-	-		458.631		-	-
- Zdravstvena vzgoja (pavšal)+delavnice	1,12	-	-	-	59.155		-	-
2. SPECIALISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	1,14	65.353	70.005	65.404	161.966	107,12	93,43	12.962,46
- Pulmologija z RTG	0,60	37.179	37.469	37.179	92.365	100,78	99,23	720,46
- Diabetologija	0,30	16.325	20.636	16.325	47.045	126,41	79,11	12.242,01
- Ultrazvok	0,24	11.849	11.900	11.900	22.557	100,43	100,00	-
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	9,40	387.369	423.961	391.370	667.602	109,45	92,31	39.695,42
- Zobozdravstvo za odrasle	4,90	236.959	268.851	240.960	237.193	113,46	89,63	27.167,93
- Mladinsko zobozdravstvo	2,65	88.135	92.603	88.135	237.036	105,07	95,18	12.016,52
- Ortodontija	0,70	62.275	62.507	62.275	150.560	100,37	99,63	510,98
- Zobozdravstvena vzgoja (pavšal)	1,15	-	-	-	42.813	-	-	-

PRIMERJAVA REALIZACIJE STORITEV IN PLAČIL V LETU 2016 Z LETOM 2015

Tabela 4 a

	Realizacija storitev 2016	Realizacija storitev 2015	Plačano št.storitev 2016	Plačano št.storitev 2015	Plačano v € 2016	Plačano v € 2015	indeks realizacija 2016/2015	indeks plač št.storite v 2016/2015	indeks plačano v € 2016/2015
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
ZD GROSUPLJE	937.459	885.041	848.545	817.069	3.431.681	3.211.064	105,92	103,85	106,87
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	443.493	429.671	391.771	382.284	2.602.112	2.435.276	103,22	102,48	106,85
- Splošna ambulanta	217.609	215.828	190.774	182.928	750.887	708.851	100,83	104,29	105,93
- K iz obiskov	217.609	215.828	190.774	182.928	299.765	284.007	100,83	104,29	105,55
- K iz glavarine					451.122	424.844			106,19
- Otroški in šolski dispanzer - kurativa	89.699	85.665	71.741	71.370	313.272	307.563	104,71	100,52	101,86
- K iz obiskov	89.699	85.665	71.741	71.370	144.862	139.017	104,71	100,52	104,20
- K iz glavarine					168.410	168.546			99,92
- Otroški in šolski dispanzer - preventiva	44.465	43.971	44.465	43.966	136.063	131.898	101,12	101,13	103,16
- Dispanzer za žene	21.874	22.707	28.713	28.597	174.649	172.777	96,33	100,41	101,08
- K iz obiskov	21.874	22.707	28.713	28.597	107.727	106.832	96,33	100,41	100,84
- K iz glavarine					66.922	65.945			101,48
- Antikoagulantna ambulanta	15.850	14.838	15.093	14.836	42.902	41.479	106,82	101,73	103,43
- Referenčna ambulanta					166.078	89.370			185,83
- Fizioterapija	3.803	3.719	2.899	2.272	145.865	116.089	102,26	127,60	125,65
- Patronaža in nega na domu	9.992	9.398	9.315	9.315	240.754	240.754	106,32	100,00	100,00
- Splošna ambulanta v soc.zavodu	40.201	33.545	28.771	29.000	113.856	109.643	119,84	99,21	103,84
- Dežurna služba (pavšal)+NMP	-	-	-	-	458.631	459.886			99,73
- Zdravstvena vzgoja (pavšal)+delavnice	-	-	-	-	59.155	56.966			103,84
2. SPECIALISTICNO AMBULANTNA DEJAVNOST	70.005	71.066	65.404	65.295	161.967	160.299	98,51	100,17	101,04
- Pulmologija z RTG	37.469	39.102	37.179	37.179	92.365	92.505	95,82	100,00	99,85
- Diabetologija	20.636	20.143	16.325	16.325	47.045	45.849	102,45	100,00	102,61
- Ultrazvok	11.900	11.821	11.900	11.791	22.557	21.945	100,67	100,92	102,79
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	423.961	384.304	391.370	369.490	667.602	615.489	110,32	105,92	108,47
- Zobozdravstvo za odrasle	268.851	249.492	240.960	235.046	237.193	238.092	107,76	102,52	99,62
- Mladinsko zobozdravstvo	92.603	87.802	88.135	87.803	237.036	229.397	105,47	100,38	103,33
- Ortodontija	62.507	47.010	62.275	46.641	150.560	109.547	132,97	133,52	137,44
- Zobozdravstvena vzgoja (pavšal)	-	-	-	-	42.813	38.453			111,34

Poročanje o vključevanju storitev eZdravje

Na področju vključevanja in uporabe storitev eZdravja (eNapotnica in eNaročanje) je bilo stanje konec leta 2016 naslednje:

- Ocenjeni delež papirnatih napotnic (za razporejanje pacientov na čakalne sezname/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 80 %.
- 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 80 %.
- 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 2016 zaključil s **presežkom realiziranih prihodkov nad odhodki v višini 6.855 €**, kar je za 63.313 € manj kot v letu 2015. Doseženi poslovni izid pa je višji tudi od planiranega za leto 2016 in sicer za 5.085 €.

Celotni prihodki so bili za 2,83 % višji od planiranih, medtem ko so bili tudi realizirani odhodki posledično višji in sicer za 1,27% od načrtovanih.

	plan 2016	realizacija 2016	indeks real/plan
I. CELOTNI PRIHODEK	4.562.710	4.730.283	103,67
1. Poslovni prihodki	4.556.910	4.725.560	103,70
2. Prihodki od financiranja	3.500	2.537	72,49
3. Drugi prihodki	1.000	816	81,60
4. Prevrednotovalni prihodki	1.300	1.370	-
II. CELOTNI ODHODKI	4.560.940	4.723.428	103,56
1. POSLOVNI ODHODKI	4.560.440	4.723.023	103,57
- materialni stroški	460.296	480.765	104,45
- strošek storitev	1.089.712	1.129.721	103,67
- strošek dela	2.845.164	2.948.234	103,62
- strošek amortizacije	160.058	158.374	98,95
- drugi stroški	5.210	5.929	113,80
2. ODHODKI FINANCIRANJA	-	-	-
3. DRUGI ODHODKI	500	405	-
4. PREVREDNOTOVAL. POSL. ODHODKI	-	-	-
III. RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI PRED OBDAVČITVIJO	1.770	6.855	387,29
DAVEK OD DOHODKA	-	-	-
IV. RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI PO OBDAVČITVI	1.770	6.855	387,29

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu –

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

Bistvenih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela v letu 2016 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 2016 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 podjemne pogodbe in koncesionarke, katere pa 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, vsled česar se lahko v prihodnje pričakuje zmanjšanje obsega dela v tej dejavnosti. Ker so bili vsi razpisi za zaposlitev specialista medicine dela, prometa in športa neuspešni, je ZD letu 2016 začel izvajati financiranje te specializacije z lastnimi sredstvi.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Poslovanje zavoda v letu 2016 je bilo gospodarno in učinkovito, saj smo kljub zmanjšanemu dotoku sredstev s strani tržne dejavnosti s pravočasno uvedbo varčevalnih ukrepov:

- poslovno leto zaključili s presežkom prihodkov nad odhodki,
- zagotavljali ustrezno sestavo in višino sredstev,
- 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

Zaradi občutnega povečanja sredstev in obveznosti do virov sredstev v letu 2016 so se tudi nekateri finančni kazalci občutno spremenili v primerjavi z letom 2015 in sicer.

1. **Kazalniki gospodarnosti:** Kazalec celotne gospodarnosti je večje od 1, kar kaže na gospodarno poslovanje v letu 2016. Se pa je celotna gospodarnost v primerjavi z letom 2015 zmanjšala in sicer za 1,43%. Razlog je v manjši rasti celotnih prihodkov v

primerjavi celotnih odhodkov v letu 2016 glede na preteklo leto. Tako so celotni prihodki v letu 2016 višji za 7,55%, medtem ko so celotni odhodki višji za 9,13 % v primerjavi z letom 2015.

2. **Kazalniki donosnosti:** tudi celotna donosnost je kar za 90,94% nižja od donosnosti leta 2015. Razlog je v nižjem ustvarjenem presežkom prihodkov nad odhodki. V letu 2016 je dosežen presežek prihodkov 6.855 €, v preteklem letu pa 70.168 €.
3. **Kazalniki obračanja sredstev:** vsa sredstva se glede na doseženi prihodek obrnejo le 0,071 krat v letu dni, kar je za 89,19 % manj kot v letu 2015.
4. **Kazalniki stanja investiranja:** delež sredstev v upravljanju v celotnih sredstvih je 73%, kar je za 3,74% manj kot v letu 2015. Razlog je v manjši rasti deleža dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju .
5. **Kazalniki sestave sredstev:** stopnja odpisanosti osnovnih sredstev je 0,31% kar je za 10,43% višje kot v letu 2015. Koeficient pokritosti osnovnih sredstev z lastnimi viri je nad 1,28 kar pomeni, da so vsa osnovna sredstva v celoti pokrita z lastnimi viri. Lastni viri so se na račun ustvarjenega presežka prihodkov nad odhodki v letu 2016 povečali in zagotavljajo, poleg pokritosti osnovnih sredstev in dolgoročnih sredstev, tudi pokrivanje kratkoročnih sredstev.
6. **Kazalniki sestave obveznosti do virov sredstev:** med vsemi obveznostmi do virov sredstev je tujih virov 0,06 % (nizka zadolženost), lastnih virov pa 99.94%. Med tujimi viri imamo le kratkoročne obveznosti.
7. **Kazalniki kratkoročne likvidnosti:** hitri koeficient se je v letu 2016 povečal za 129,77% v primerjavi z letom 2015 in znaša 1,323. Razlog je v tem, da smo konec leta 2016 imeli na računu in blagajni kar za 143 % več sredstev kot pa v preteklem letu.
8. **Kazalniki dolgoročne likvidnosti:** ti kazalniki kažejo, da ima ZD Grosuplje dovolj visoko dolgoročne likvidnosti so višji od kazalnikov preteklega leta za 3%. Pomemben je predvsem kazalnik 1. stopnje, ki kaže, da so vsa osnovna sredstva in dolgoročne finančne naložbe v celoti krita z lastnimi viri sredstev.

FINANČNI KAZALNIKI

1. KAZALNIKI GOSPODRNOSTI	Realizacija 2016	Realizacija 2015	real.2016/I2015
1. CELOTNA GOSPODARNOST(SRS 29.33.b) (prihodki/odhodki)	1,001	1,016	98,57
2. GOSPODARNOST POSLOVANJA (prih.od posl./odhodki od posl.)	1,001	1,016	98,48
2. KAZALNIKI DONOSNOSTI	Realizacija 2016	Realizacija 2015	real.2016/I2015
1. DONOSNOST LASTNIH VIROV (39.34.c) (presežek prih/lastni viri)	0,001	0,011	10,11
2. DONOSNOST OBVEZ .DO VIROV SRED. (presežek prih/obvez.do virov sredst.)	0,001	0,010	13,45
3. CELOTNA DONOSNOST (presežek prihodk./prihodki)	0,001	0,016	9,06
3. KAZALNIKI OBRAČANJA SREDSTEV	Realizacija 2016	Realizacija 2015	real.2016/I2015
1. HITROST OBRAČANJA VSEH SREDSTEV (prihodki/sredstva)	0,071	0,657	10,81
4. KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA	Realizacija 2016	Realizacija 2015	real.2016/I2015
1. ST.OSNOVNOSTI INVESTIRANJA (osnovna sredstva/sredstva) (SRS 29.30 a)	0,732	0,760	96,26
2. ST.DOLGORCN.INVESTIRANJA (osn.sred.+dolg.finan.nal.+dolg.terjat./sredstva)	0,732	0,760	96,26
5. KAZALNIKI SESTAVE SREDSTEV	Realizacija 2016	Realizacija 2015	real.2016/I2015
1. STOPNJA ODPISANOSTI OSN.SREDSTEV (popravek vredn./nabavna vrednost)	0,318	0,288	110,43
2. KOEF.POKRITOSTI OSN.SRED. (lastni viri/osn.sredstva)(SRS 29.31 a)	1,280	1,243	103,01
6. KAZALNIKI SESTAVE OBV.DO VIROV.SRED.	Realizacija 2016	Realizacija 2015	real.2016/I2015
1. KAZALNIK SAMOFINANCIRANJA (lastni viri/obvezn: do virov:sredstev)(SRS 29.29.a)	0,093	0,945	9,80
2. KAZALNIK ZADOLŽENOSTI (tuji viri/obveznosti do virov:sredst.)	0,063	0,055	114,79
3. ST.DOLGOROČNOSTI FINANC. (lastni viri+dolg.obv.+dolg.rezer./obv.do virov sred.)	0,937	0,945	99,13
7. KAZALNIKI KRATKOROČNE LIKVIDNOSTI	Realizacija 2016	Realizacija 2015	real.2016/I2015
1. HITRI KOEFICIENT (denarna sredstva/kratk.obvezn.+PČR)(SRS 29.31.d)	1,323	0,576	229,77
2. POSPEŠENI KOEFICIENT (kratk.sredst.+ACR/kratk.obvez.+PČR)(SRS 29.31.e)	4,251	4,343	97,89
3. KRATKOROČNI KOEFICIENT (kratk.sred.+ACR+dolg.terjat./kratk.obvez.+PČR)	4,251	4,347	97,80
8. KAZALNIKI DOLGOROČNE LIKVIDNOSTI	Realizacija 2016	Realizacija 2015	real.2016/I2015
1. KAZALNIK POKRITJA I.STOPNJE (lastni viri/osn.sred.+dolg.fin.nal,)	1,281	1,243	103,02
2. KAZALNIK POKRITJA II.STOPNJE (lastni viri+dolg.rez.+dolg.obv./OS+dolg.fin.nal.)	1,281	1,243	103,02
3. KAZALNIK POKRITJA III.STOPNJE (last.viri+dolg.rez.+dolg.obv./OS+dolg.fin.n+dolg.terj.)	1,281	1,243	103,02

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 2016

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 novembru 2016 preko pooblaščenice revizorke NATALIJA PESTIČEK BOHORČ s.p., Cesta na Brinovec 20, 1260 Ljubljana Polje. Ta je opravila postopke notranjega revidiranja na področju pravilnosti **obračuna plač in povračil v zvezi z delom zaposlenih za leto 2015.**

Notranje revidiranje je bilo usmerjeno v preverjanje:

- ali obstoječi sistemi notranjih kontrol na revidiranih področjih deluje učinkovito in zanesljivo
- ali zavod na teh področjih deluje v skladu z zakoni in internimi akti.

V zvezi z revizijo pravilnosti obračuna plač je bilo preverjeno naslednje:

- obstoj pogodbe o zaposlitvi delavcev;
- izpolnjevanje pogojev glede ustrezne stopnje izobrazbe;
- evidentiranje delovne prisotnosti zaposlenih;
- obračunavanje in izplačevanje rednega dela in dodatkov zaposlenih;
- obračunavanje in izplačevanje delovne uspešnosti zaposlenih;
- obračunavanje in izplačevanje nadurnega dela;
- obračunavanje povračil v zvezi z delom zaposlenih (prevoz na delo ter prehrana med delom)

Na podlagi revizijskega vzorca je revizor podal naslednje ugotovitve in sicer za:

OBRAČUN PLAČ :

- da na plačilni listi nista prikazani osnovi za obračun nadomestila (Z120, Z124);
- da osnova za nadomestila ne vključuje vseh vrst izplačil, kot to določa Uredba o enotni metodologiji (dodatek za mentorstvo in dodatek za izmensko delo);

POVRAČILA V ZVEZI Z DELOM - prevoz na delo in prehrana med delom:

- pri preveritvi obračuna povračil v zvezi z delom nepravilnosti niso bile ugotovljene.

Podan je bil ugotovitveni sklep: Plače so obračunane z obstoječo zakonodajo. Ugotovljena je le pomanjkljivost pri uporabi in izračunu osnove za obračun nadomestila plače.

Revizor je na osnovi ugotovitev podal priporočila:

- da s pomočjo programerjev zavod uskladi obračun vrst izplačil in da se pri obračunu nadomestil dosledno upoštevajo določila kolektivne pogodbe.

Zavod je priporočilo, ki so bila izdana s strani revizijske hiše, že izvedel v letu 2016.

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

V letu 2016 se je v zavodu v okviru računovodskih kontrol ni izvedel reden notranji nadzor posameznih faz procesa »Upravljanje finančnih virov«.

Dne 25.2.2016 je bil izveden interni strokovni nadzor nad procesom dela v splošni ambulanti v DSO Škofljica. Strokovni nadzor je opravila pomočnica direktorja - Anica Kozinc, ob prisotnosti Iris Hvala Krušič, dr.med. Pregledan je bil celoten proces dela v ambulanti in viziti po oddelkih DSO Škofljica. Podana je bila ugotovitev, da se proces ambulantnega dela odvija v skladu z predpisanimi zdravstvenimi normativi ter da je odobren obseg 0,5 programa, glede na zdravstveno stanje oskrbovancev, prenizek.

OCENA NNJF ZA LETO 2016

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 rezultati 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 poslovanja,
 - 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 2016 izvedli naslednje aktivnosti:

- v okviru vzdrževanja projekta kakovosti smo posodobili Poslovnik kakovosti ter opravili eno notranjo in zunanjo presojo za ohranitev certifikata kakovosti ISO 9001:2008,
- uskladili Načrt integritete v skladu z zahtevo Komisije za preprečevanje korupcije,
- opravili izdajo elektronskih receptov,
- začeli z e-napotnicami, poskusno izdajanje,
- vzpostavili delovanje davčnih blagajn,
- uvedli interna strokovna izobraževanja za zaposlene - organiziranih je bilo 11 internih izobraževanja za zdravnike in ostale zdravstvene sodelavce,
- opravljeni so bili finančno-medicinski, administrativni in drugi nadzori, interni strokovni nadzor.

TVEGANJA

Še vedno pa se ugotavljajo pomembna tveganja, ki še niso obvladovani 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 ZZZS 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, otodontiji in fizioterapiji: ukrep-okrepiti prizadevanja za povečanje obsega programa v tej dejavnostih

- tveganje predolgih odsotnosti zaposlenih od dela: ukrep-okrepiti prizadevanja za zmanjševanje bolniških odsotnosti in redno spremljanje rezultatov

ZUNANJI FINANČNO - MEDICINSKI, ADMINISTRATIVNI IN DRUGI NADZORI

V letu 2016 je bilo v ZD Grosuplje opravljenih osem nadzorov nad izvajanjem dejavnosti s strani zunanjih institucij in sicer:

- dva nadzora ZZZS,
- štiri nadzori Zdravstvenega inšpektorata RS,
- en nadzor Ministrstva za okolje in prostor,
- en nadzor Zdravniške zbornice Slovenije

NADZOR ZZZS

Dne 30.3.2016 je bil opravljen **administrativni nadzor** nad uresničevanjem pogodbe v dejavnosti Splošne ambulante in hišnih obiskov, dispanzerja za žene, zobozdravstva za odrasle, fizioterapije in otroški-šolski dispanzer. ZZZS je ugotavljal pravilnost nad spoštovanjem pogodbenih določil - ordinacijski čas, čakalne dobe, prisotnost, vodenje čakalnih in naročniških knjig. Pri tem je ugotovil določene nepravilnosti, za kar je ZD Grosuplje podal ugovor oz. pojasnila na osnutek zapisnika, ki pa ga ZZZS ni sprejel. Iz tega naslova je bila izrečena pogodbeno v višini 400 €, ki jo je ZD tudi poravnala.

Dne 26.10.2016 je bil opravljen **redni finančni nadzor** v dejavnosti splošne amulante, hišnih obiskov in zdravljenje na domu za mesec avgust 2016. Kontrola je zajemala obračun storitev ob sobotah, nedeljah in praznikih oz. obračunavanje storitev dežurne službe na dejavnosti rednih ambulant.. Preverjeni so bili urniki zdravnikov, pri čemer je nadzor ugotovil, da zdravniki na katere so evidentirane storitve na soboto po urniku nimajo delovnih sobot. Glede na vrednost nepravilno obračunanih storitev je ZZZS izrekel pogodbeno kazen v višini 1.505,36 € ter zahteval popravek obračunanih storitev od 1.1.2016 dalje do septembra, saj naj bi šlo za sistemsko napako.

NADZOR ZDRAVSTVENEGA INŠPEKTORATA

Dne 8.6.2016 je bil opravljen inšpekcijski pregled v zobni ordinaciji za mladino v Šmarju Sap, dne 14.6.2016 na lokaciji ZD Grosuplje in dne 21.9.2016 v splošni ambulanti DSO Grosuplje. Preverjeno je bilo spoštovanje zakonodaje s področja nalezljivih bolezni, minimalno sanitarnih pogojev, ravnanja z odpadki, zdravniške službe in spoštovanja določil Zakona o pacientovih pravicah - elektronske čakalne seznime in pisna čakalna knjiga ter hrambo podatkov iz ČS. Inšpektorat ni ugotovil nepravilnosti, razen pri vodenju čakalnih seznamov v zobni ordinaciji Šmarje Sap, za kar je izdal le opomin z plačilom takse. v višini 30 €.

Dne 24.11.2016 je bil izveden inšpekcijski pregled tudi v DVZ Ponikve, kjer je bil predmet nadzora pravilno izpolnjevanje vsebine nekaterih členov iz Zakona o pacientovih pravicah. Nepravilnosti ni bilo.

NADZOR MINISTRSTVA ZA OKOLJE IN PROSTOR

Dne 5.7.2016 je gradbena inšpektorica izvedla pregled uporabe prizidka k zdravstvenemu domu Grosuplje. Posredovano ji je bilo veljavno uporabno dovoljenje, nepravilnosti ni bilo ugotovljenih.

NADZOR ZDRAVNIŠKE ZBORNICE SLOVENIJE

Dne 7.10.2016 je Zdravniška zbornica Slovenije opravila ekspertni strokovni nadzor z mnenjem pri zdravnici Iris Hvala Krušič v zadevi za razjasnitev okoliščin obravnave pokojne bolnice-stanovalke DSO Škofljica. Nadzor ni ugotovil nepravilnosti ravnanja zdravnice pri zdravljenju bolnice.

INTERNI STROKOVNI NADZOR

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

Pri pregledovanju področja, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi, ugotavljamo, da so bili na finančnem poslovanju planirani cilji uresničeni. Prav zaradi tega je zavod posloval pozitivno s presežkom prihodkov nad odhodki, hkrati pa je realiziran program storitev skoraj v celoti. Kljub temu pa na posameznih področjih zastavljeni cilji niso bili povsem uresničeni, oz. so bila zaznana tveganja, ki bi lahko v bodoče ogrozila poslovanje.

Med ključne nedosežene cilje sodijo:

Zagotavljanje zdravstvenega varstva v okviru pridobljenih programov-Izvajanje zdravstveno vzgojnih delavnic - od pogodbeno 52 dogovorjenega števila delavnic je bilo opravljeno le 30 kar pomeni 57,69 % 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 (napr.: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 je bilo preseganja plana v tej dejavnosti letos kar 25%, kar pomeni izguba prihodka pa v višini 35.400 €. Naši zastavljeni cilji iz leta 2016 glede zadostnega števila programov še niso doseženi, tako ocenjujemo, da moramo v ZD nujno pridobiti še nove programe iz dejavnosti mentalnega zdravja-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 2016. Delež izpeljanih investicij s finančnega vidika znaša 66,22%, realiziran ni bil le večji nakup hematološkega analizatorja.

Ukrepi: nerealizirane investicije izvesti v letu 2017

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, prav tako se je povečalo tudi število pritožb v primerjavi z lanskim letom.

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 programih si prizadevamo za izobraževanje in osveščanje okolja o pomembnosti zdravja 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 zmanjševanju odsotnosti z dela zaradi bolezni,
- vpliv na regionalni razvoj je z vidika širjenja storitev,
- na socialne razmere pa 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 2016 (v prilogi)

Zdravstveni dom Grosuplje je konec leta 2016 zaposloval 109 javnih uslužbencev, to je za šest zaposlenih več kot ob koncu leta 2015, ko smo beležili 103 zaposlenih. Število delavcev se je v letu 2016 **povečalo** za :

- 2 zdravnika specialista
- 1 zdravnika po opravljenem sekundariju
- 1 zobozdravnika (za nadomeščanje porodniške odsotnosti)
- 1 specialista laboratorijske biokemije
- 2 specializanta,
- 5 diplomiranih medicinskih sester (1 nadomeščanje porodniške odsotnosti)

- 1 medicinska sestra
- 1 pripravnik

in **zmanjšalo** za :

- 1 zdravnika specialista MDPS
- 1 fizioterapevta
- 6 medicinskih sester

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur se v obravnavanem letu izkazuje v višini 98 in pomeni 8 zaposlenih več kot v letu 2015.

Dejansko - neto povečanje število zaposlenih za nedoločen čas so štirje zaposleni in sicer: dva zdravnika specialista in dve diplomirani medicinski sestri ter 0,2 zaposlenega specialista laboratorijske biokemije. Povečanje zaposlenih je bilo nujno potrebno zaradi:

- širitve programa splošne medicine za 1 tim,
- pridobitve še dveh referenčnih ambulant
- nezasedenosti delovnega mesta v dejavnosti zdravstvene vzgoje in tudi
- nezasedenosti delovnega mesta za opravljanje NNMP, s čimer smo posledično zmanjšali število pogodbenih delavcev v tej dejavnosti .

Ostala razlika povečanja oz. zmanjšanja pa so zaposlitve za določen čas zaradi nadomeščanja porodniških odsotnosti, zaposlovanja pripravnikov (7), specializantov (7) in enega zdravnika po opravljenem sekundariju. Omenjeni kader, razen enega specialista, se financira iz drugih virov in ni strošek zavoda.

Zaposlovanje se je realiziralo po načrtih, nerealizirana je ostala le predvidena zaposlitev ortodonta, katero delovno mesto kljub ponavljajočim razpisom, še vedno ostaja nezasedeno.

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 in 2016 sledeča:

Kadrovska sestava zaposlenih po poklicnih profilih:	2012	2013	2014	2015	2016
zdravnik specialist	10	11	13	13	14
Zdravnik	3	3	3	3	3
zdravnik po opravljenem sekundariju	1	2	1	0	1
specializant	0	1	4	5	7
zobozdravnik specialist	1	1	0	0	0
zobozdravnik	8	8	9	8	9
diplomirana medicinska sestra	11	12	12	13	17
diplomirana babica	2	2	2	2	3

diplomirani fizioterapevt	3	5	5	5	4
diplomirani ing.labor. biomedicine	1	1	1	1	2
radiološki inženir	1	1	1	1	1
laborant	4	4	4	4	4
medicinski tehnik	31	31	33	34	29
negovalec	1	1	1	1	1
pripravniki	3	5	6	6	7
NEZDRAVSTVENI DELAVCI	6	6	6	7	7
SKUPAJ	90	98	101	103	109

Podatki o številu zaposlenih vključujejo zaposlene za določen in nedoločen čas. Med zaposlenimi je 6 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 ostale oblike 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 z pogodbenimi sodelavci zaradi nezasedenosti delovnega mesta
- otroškem šolskem dispanzerju zaradi daljše bolniške odsotnosti zdravnika ter
- v dispanzerju za ženske in v dejavnosti pulmologije v času dopustov.

Prav tako se sklepajo podjemne pogodbe tudi za opravljanje ultrazvočne dejavnosti, za izvajanje službe na informacijah, za CINDI delavnice, za opravljanje storitev v zvezi z sortiranjem delovnih oblek in ostalega perila za pranje in razdeljevanje le-tega po ambulantah. Te dejavnosti se manjšega obsega, zato ne dopuščajo možnosti redne zaposlitve delavcev.

Strošek vseh pogodbeno zaposlenih zunanjih sodelavcev v letu 2016 znaša 215.965 €, število zunanjih izvajalcev je bilo 15.

Pogodbeno zaposlovanje z lastnimi zaposlenimi (podjemne pogodbe) v letu 2016 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	44.278 €
Storitve pranje perila.....	v vrednosti	18.323 €
Storitve tekočega in investicijskega vzdrževanja.....	v vrednosti	76.792 €
Storitve zobne tehnike.....	v vrednosti	217.947 €
Storitve izvajanja prevozov v času dežurne službe skupaj z zdrav.tehn v vrednosti		58.505 €
Zahtevnejše laboratorijske storitve in druge preiskave.....	v vrednosti	83.015 €
Računalniške storitve in vzdrževanje.....	v vrednosti	28.593 €

Dela preko študentskega servisa smo si posluževali predvsem za opravljanje službe na informacijah. Skupni strošek tega dela v letu 2016 znaša 14.286 €.

Avtorske pogodbe so bile v letu 2016 podpisane z tremi izvajalci v skupni vrednosti 665 €; sklenjene so bila 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 2016 namenili za stroške kotizacij za izobraževanje zaposlenih 28.184 € in za stroške strokovnih izpitov pripravnikov in specializacij 10.463 €. Poleg direktnih stroškov izobraževanja pa so bili na tem področju realizirani še stroški nočnin, dnevnic ter povračil potnih stroškov v višini 18.309 €, kar pomeni, da so celotni stroški v letu 2016 izkazani v skupni višini 56.926 €. To je za 3.781 € oz. za 7,11% več kot v letu 2015 in tudi 7,65% več od planiranih stroškov.

Udeležba zaposlenih na zunanjih izobraževanjih v letu 2016 je sledeča:

udeleženci	število udeležencev	število izobraževanj	število dni
zdravniki	14	14	64
zobozdravniki	8	9	27
zdravstveni delavci- srednji	15	15	47
Zdravstveni delavci- diplomirani	12	14	45
ne zdravstveni delavci	5	5	14
SKUPAJ	54	57	197

V letu 2016 je se je zunanjih izobraževanj udeležilo 54 zaposlenih, kar je za 11 udeležencev manj kot leta 2015. Število realiziranih dni izobraževanj je skupaj 197 dni, kar pomeni povprečno 3,64 dni na enega udeleženca, lani 3,1. Dosegli smo zastavljen cilj in realizirali 2

dni strokovnega izobraževanja na enega zaposlenega, prav tako tudi povprečni strošek na enega zaposlenega, ki znaša 522 €.

Pretežni del izobraževanja v letu 2016 je bil namenjen zdravnikom in zdravstvenim delavcem.

Smo pa v letu 2016 organizirali tudi interna izobraževanja za zdravnike in ostalo medicinsko osebje zavoda. Internih izobraževanj vezanih na posamezna strokovno področje je bilo skupaj 11, v povprečju pa se jih je udeležilo med 10 do 12 zaposlenih.

V letu 2016 smo v zavodu omogočili opravljanje pripravništva večjemu številu pripravnikom iz različnih področij, po stanju na dan 31.12.2016 pa je skupno število zaposlenih pripravnikov 7 in sicer iz naslednjih poklicnih profilov:

- en pripravnik zobozdravnik (stopnja izobrazbe VII/2)
- dva pripravnik iz laboratorijske dejavnosti (stopnja izobrazbe VII/1)
- dva pripravnik iz zobozdravstvene nege (stopnja V)
- dva pripravnik iz področja zdravstvene nege (stopnja izobrazbe V)

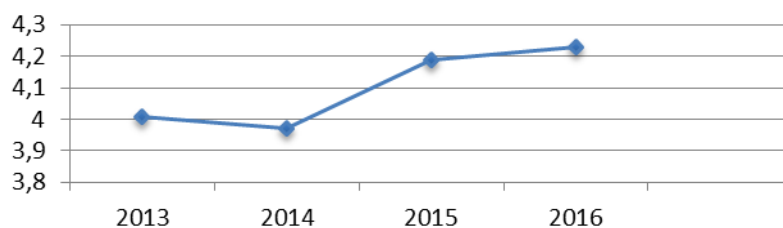
V letu 2016 smo na novo zaposlili še 2 specializanta, kar pomeni skupaj 7 specializantov zaposlenih v našem zavodu. Specializantko medicine dela, prometa in športa zavod financira z lastnimi sredstva, stroške dela ostalih šestih specializantov družinske medicine refundiramo pri ZZS.

12.2 ANKETE OPRAVLJENE V LETU 2016

V letu 2016 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 letu 2016 je bilo razdeljenih 100 anket. V rezultatih je zajetih 51 oddanih anket, kar predstavlja 51% vseh zaposlenih. V primerjavi z letom 2015 je bilo oddanih 9 % več anket. Povprečna vrednost odgovorov celotnega vzorca znaša 4.23, v letu 2015: 4.19, v letu 2014: 3.97, v letu 2013: 4.01.



Povprečne vrednosti posameznih anket so se gibale med 2.8 in 5. V 64.7 % anket je povprečna vrednost znašala nad 4 od tega v 67.7 % anket nad 4.5. V 86 % anket je bila

zabeležena največja možna vrednost (max) 5. Ostalih sedem anket je doseglo najvišjo vrednost 4. Najmanjša možna vrednost (min) 1 na seznamu argumentov je bila zabeležena v 11.8 % anket. Najmanjša možna vrednost 2 je bila dosežena v 33 % anket in ravno tako vrednost 3. V 19.6 % anket je bila dosežena najmanjša možna vrednost 4. V 51 % anket je modus (Mo), to se pravi najbolj pogosta vrednost statistične vrste, znašal 5. V 25.5 % je bil modus 4 in v 23.5 % anket 3. V 43 % anket je vrednost mediane (Me; vrednost, ki razdeli ranžirno vrsto na dva enaka dela) predstavljala ocena 5, v 31.4 % ocena 4, v ostalih ocena 3. Večji ($x \geq 1$) standardni odklon (σ) je bil dosežen v 5.9 % anket, srednji ($1 > x > 0.5$) v 60.8 % anket, v ostalih je bila vrednost standardnega odklona manjša kot 0.5. Varianca (σ^2 , razpršenost) je v 7.8 % anket večja od 1.

Rezultati posameznih vprašanj:

V 78.0 % odgovorov je povprečna vrednost dosegla vrednost 4 ali več. V 75.6 % odgovorov je najpogostejša vrednost v naboru podatkov vrednost 5 in v 19.5 % vrednost 4. Najmanjša možna vrednost (min) 1 na seznamu argumentov je bila zabeležena v 29.3 % odgovorov. Najmanjša možna vrednost 2 v 36.6 % odgovorov in najmanjša možna 3 v 31.7 % odgovorov. Statistična razpršenost okoli pričakovanih (v našem primeru povprečnih) vrednosti je v 82.9 % odgovorov manjša kot 1. Najmanjša razpršenost ($\sigma^2 > 0.5$), kar pomeni da so bili odgovori najbolj enotni, je bila dosežena v 24.4 % odgovorov (6, 9, 13, 16, 21, 26, 28, 38, 39, 40). Večja ($\sigma^2 > 1$) je bila zaznana v 17 % odgovorov (2, 7, 11, 14, 31, 34, 42).

ANKETA ZADOVOLJSTVA OBISKOVALCEV ZD GROSUPLJE

V letu 2016 smo uporabili enako anketo kot leto poprej predvsem iz razloga večje primerljivosti rezultatov in spremljanja trenda.

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

22% anketirancev so predstavljali moški, 78% ženske. Povprečna letnica rojstva pri moških znaša 1967, pri ženskah 1971. V 41% izobrazbeno strukturo predstavlja srednja/poklicna šola in v 37% višja, visoka oz. fakultetna izobrazba.

V drugem delu so anketiranci svoje strinjanje in zadovoljstvo ocenjevali z ocenami od 1 do 5.

Prejeli smo 49 anket, kar je relativno malo glede na številčnost obiska in pretoka ljudi v zavodu.

DEJAVNOST	ŠTEVILO ANKET	%
zobozdravnik za otroke in mladino	2	4.1
pediater/ šolski zdravnik	4	8.2
splošni zdravnik	14	28.6
laboratorij	6	12.2
zobozdravnik za odrasle	10	20.4
ginekologija	11	22.4

RTG + internist	2	4.1
Σ	49	100

Posledično je težko ta vzorec posploševati na celoto, saj predstavlja zelo majhen delež mnenja obiskovalcev. Izločili smo kar nekaj anket saj so izražale predvsem neresnost in so tako nepomembne za vzorčenje.

Pri velikem številu anket je razpoznavni čustvene odzive na določene (neprijetne) situacije/dogodke ali preveliko enakomernost razpršenosti ocenjevanja (vse ocenjeno s odličnim).

Povprečna vrednost vseh odgovorov znaša 4.21 in je za 0.3 točke višja od leta 2015.

Povprečne vrednosti na ravni celotnega vzorca so se gibale med 3.78 (najnižja) in 4.62 (najvišja). Najnižja povprečna vrednost je bila zaznana pri dosegljivosti službe/ ambulante preko telefonske zveze. Najvišja povprečna vrednost je bila izmerjena pri spoštovanju zasebnosti pacientov.

Zaznati je bilo tudi nizko povprečno vrednost anket oddanih na oddelku zobozdravstva. Kot pa že omenjeno, verjetno predstavljajo odgovor na (neljubi) dogodek ali situacijo in ne splošnega zadovoljstva s službo, saj je bilo zabeleženih tudi kar nekaj pohval v zvezi z delovanjem zobozdravstvene službe. Povprečna vrednost se je znižala za 0.5 destenik točke v primerjavi z letom 2015.

Na oddelku splošne/družinske medicine je bila zaznana rast zadovoljstva (leto 2015: 3.68, leto 2016: 4.38).

V splošnem so anketiranci zadovoljni z urejenostjo zavoda pri čemer izstopajo rezultati podani na oddelku pediatra in šolskega zdravnika, kjer tudi sicer prihaja do velike prostorske stiske.

Najpogostejši način pridobivanja informacij o delovnem času, naročanju, storitvah in drugih informacij ostaja preko telefona: 46% anketirancev. Zaznati je tudi porast pridobivanja informacij preko spletne strani: leto 2015 21%, leto 2016 33%.

63% anketirancev je bilo naročenih na pregled in so v deležu 93% na pregled čakali manj kot 1 uro od tega jih je 54% čakalo manj kot 20 minut. V primeru ne naročenosti jih je 68% čakalo manj kot eno uro, od tega 28% manj kot 20 minut. Kot vzrok čakanja je 65% anketirancev navedlo vrsto ljudi pred njimi, 13% dolge obravnave pacientov pred njimi in v 13% nujno intervencijo ekipe na terenu.

Splošna ocena zadovoljstva z delovanjem zavoda je 4.15 in predstavlja desetinko točke rasti v primerjavi z letom 2015.

ODDELEK	POVPREČNA VREDNOST
zobozdravnik za otroke in mladino	4.5
pediater/ šolski zdravnik	4
splošni zdravnik	4.4
laboratorij	4.8
zobozdravnik za odrasle	3
ginekologija	4.45
RTG+internist	5

Povprečna vrednost na ravni celotnega vzorca: 4.15
--

Rezultati anket iz let 2016 in 2015 nista najboljše primerljivi z leti 2013 in 2014, saj so bile v uporabi druge ankete. Ti dve leti je bilo oddanih bistveno več anket in so opredeljevale več oddelkov in delavnic kot leta 2016, ko je bila v uporabi splošna anketa. Primerjava je zgolj orientacijska.

Leto	Povprečna vrednost
2013	4.35
2014	4.52
2015	4.02
2016	4.15

Pobude in predlogi obiskovalcev:

- Zmanjševanje čakalnih vrst.
- Hitrejše sprejemanje pacientov.
- Televizija v čakalnici.
- Večje možnosti samoplačništva.

12.3 POHVALE IN PRITOŽBE V LETU 2016

V letu 2016 smo s strani uporabnikov naših storitev prejeli 19 pritožb in 6 pohval. Pritožbe smo obravnavali takoj, ko smo jih prejeli ter jih tudi uspešno rešili.

12.4 JAVNA NAROČILA V LETU 2016

V letu 2016 smo izpeljali ali sodelovali pri naslednjih javnih naročilih:

Dobava energentov-električne energije in kurilnega olja in : JN 01a/2016

Javno naročilo bilo objavljeno na Portalu javnih naročil - Uradni list RS in ga je izvedlo Združenje zdravstvenih zavodov za obdobje 4 let, to je od 1.1.2017 do 31.12.2020. Ocenjena vrednost za dobavo kurilnega olja za celotno 4-letno obdobje je 54.000 € in za električno energijo 54.752 €.

Laboratorijski potrošni material : JN 01/2016 S.

Javno naročilo je bilo objavljeno na Portalu javnih naročil- Uradni list RS. Gre za skupno javno naročilo, ki je bilo izvedeno za dva zdravstvena domova in sicer ZD Grosuplje in ZD Ivančna Gorica. Ocenjena vrednost naročila je 683.500 € in brez DDV je izpeljano za obdobje 4 let, to je od 1.1.2017 do 31.12.2020.

Zavod je v letu 2016 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 ponudnikov.

12.5 INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2016

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2016 (v prilogi)

Zdravstveni dom Grosuplje je v obdobju od januarja do decembra 2016 v skladu z letnim planom realiziral investicijska vlaganja višini 55.646 €, kar pomeni za 28.383 € oz. 33,78% nižji znesek od planiranih investicij. Nerealizirana je ostala le investicija v nakup novega hematološkega analizatorja v planirani višini 30.000 €, saj se v letu 2016 še ni izkazala potreba po zamenjavi starega aparata. Omenjeno laboratorijsko opremo nameravamo izpeljati v letu 2017.

Največja nabava v letu 2016 predstavlja nakup še enega ultrazvočnega aparata v višini 20.910 €, ki smo jo realizirali zaradi potreb po ultrazvočnih storitvah tudi v dejavnosti splošnih ambulant in povečanega obsega teh storitev v samoplačniški ultrazvočni dejavnosti.

Celotna vrednost vseh investicij v letu 2016 je izkazana v višini **55.646 €** in jo sestavljajo vlaganja v :

- **neopredmetena osnovna sredstva : 4.074 €**
- **računalniki in računalniška oprema: 5.214 €**
- **medicinska oprema: 31.396 €** in
- **nemedicinska oprema in pohištvo: 14.962 €**

Glavni vir financiranja za sredstva v upravljanju je zavod zagotovil z lastnimi sredstvi, to so tekoča sredstva obračunane amortizacije iz leta 2016 in sicer v višini 53.092 €, razliko v znesku 2.554 € pa je zagotovila občina Grosuplje.

Podrobnejši seznam vseh realiziranih investicij za leto 2016 po posameznih službah in virih financiranja je prikazan v spodnji tabeli.

INVESTICIJSKA VLAGANJA V LETU 2016

Naziv	Služba	vrednost z DDV v €
elektrostimulator	fizioterapija	757,84
stimulator tens-4 kos	fizioterapija	409,88
pručka za rehabilitacijo-2 kos	fizioterapija	181,33
telefonski aparat-2 kos	referenčna amb	244,26
tehtnica	referenčna amb	766,17
merilec sestave telesa	referenčna amb	105,41
računalnik s tiskalnikom-2 kompl	referenčna amb	2.626,65
spirometer-1 kos	referenčna amb	2.654,80
kompresor za komprimiran zrak	dežurna služba	248,89
IPAD APPLE	dežurna služba	641,58
radijska postaja-ročna	dežurna služba	2.553,91
aprat za mešanje alginata	zobna	364,73
apex lokator	zobna	851,24
tiskalnik	zobna	454,79
kartotečna omara	zobna	629,60
tiskalnik	ATD	164,70
španska stena-4 krilna	ATD	454,37
licenca RTG	RTG	1.370,02
španska stena-4 krilna	ultrazvok	454,36
ultrazvočni aparat ALOKA	ultrazvok	20.910,33
ušensni senzor	otr-šolska amb.	146,14
čitalnik kartic-2 kos	otr-šolska amb.	306,88
kartotečne omare-2 kos	otr-šolska amb.	794,48
tiskalnik	MDPŠ	171,71
kartotečna omara-2 kos	MDPŠ	794,44
led televizor	splošne amb	1.014,12
otoskop-3 kos	splošne amb	948,06
miza s predalnikom in poličko	splošne amb	550,00
čitalnik kartic-2 kos	splošne amb	306,89
telefonski aparat-2 kos	splošne amb	244,27
računalnik s tiskalnikom	splošne amb	913,67
tabure-2 kos	splošne amb	299,44
kartotečna omara-3 kos	splošne amb	1.191,66
posoda LAB za odstanjevanje bradavic	splošne amb	767,21
zlutka za šolanje	zdravstv. vzgoja	225,29
tiskalnik	laboratorij	468,85
dataloger	laboratorij	143,70
tabla piši-riši	zobozdrav.vzgoja	91,33
mobilni aparat	zobozdrav.vzgoja	308,44
mize za predavalnice - 6 kos	predavalnica	1.467,78
miza	predavalnica	169,69
monitor	preventiva	220,58
promocijsko stojalo-2 kos	režija splošna	241,12
omarica HO-SOLO	režija splošna	305,56
ura za evidentiranje prihodov	režija splošna	475,42
licence-Špica,Promedica+antivirus	uprava	2.703,13
fotokopirni stroj Minolta	uprava	1.768,13
tehtnica	AMB.Škofljica	765,17
pulzni oksimete	AMB.Škofljica	452,79
zdravniška torba	AMB.Škofljica	280,25
čitalniki kartic	AMB. Škofljica	153,44
inhalator	AMB. Škofljica	111,82
SKUPAJ		55.646,32

12.6 INVESTICIJSKA VZDRŽEVALNA DELA V LETU 2016

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2016

Vrednost vseh vzdrževalnih del je v letu 2016 znašala 77.579 € in se v celoti nanaša na stroške **tekočega vzdrževanj osnovnih sredstev**.

Namen	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2014 ¹	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461 210)
Realizirana so bila naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:	76.792	76.792	0
1 vzdrževanje službenih vozil	4.424	4.424	
2 vzdrževanje klima naprav	3.126	3.126	
3 vzdrževanje strojnih instalacij(vodovod-centralna)	1.518	1.518	
4 vzdrževanje zobozdravniških stolov	15.407	15.407	
5 vzdrževanje ostale medicinske opreme	14.323	14.323	
6 vzdrževanje alarmnih naprav	1.054	1.054	
7 vzdrževanje dvigal	3.461	3.461	
8 kalibracija medicinske opreme	3.424	3.424	
9 vzdrževanje nemedicinske opreme	1.421	1.421	
10 ostala drobna popravila	11.355	11.355	
13 vzdrževanje stavbe	13.571	13.571	
14 beljenje	3.708	3.708	

Načrt investicijskega in tekočega vzdrževanja v letu 2016 je bil dosežen 95,47% oziroma za 3.639 €, manj od planiranega.

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

ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE
Pod gozdom cesta I/14
1290 GROSUPLJE

**RAČUNOVODSKO
POROČILO ZA LETO
2016**

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila: Vera Kamnar, univ.dipl.ekon.

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 2016
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2016
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2016
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2016
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2016

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 2015 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2016.

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 31.12.2016. Pri sestavi bilance smo upoštevali slovenske računovodske standarde ter stanja sredstev in obveznosti do njihovih virov uskladili z letnim popisom po stanju na dan 31.12.2016.

Celotna sredstva izkazana v bilanci stanja znašajo 6.583.106 € in so v primerjavi z letom 2015 nižja za 45.351 € oz. za 1,72 %.

Prilogi bilance stanja sta:

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

	Naziv	leto 2016	leto 2015	index 16/15
	SREDSTVA			
	A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU(00-01+02-03+04-05+06+07+08+09)	4.816.157	5.090.155	94,62
	B. KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	1.766.949	1.607.910	109,89
	C. ZALOGE (30+31+32+33+34+35+36)	-	-	-
	AKTIVA SKUPAJ (A+B+C)	6.583.106	6.698.065	98,28
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
	D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (20+21+22+23+24+25+26+28+29)	415.619	370.268	112,25
	E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (90+91+92+93+940+9410+9411+9412-9413+96+97+980+981+985-986)	6.167.487	6.327.797	97,47
	I. PASIVA SKUPAJ (D+E)	6.583.106	6.698.065	98,28

1.1 SREDSTVA

A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU izkazujejo stanje 4.816.157 €.

	Naziv	leto 2016	leto 2015	index 16/15
	SREDSTVA			
	A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU(00-01+02-03+04-05+06+07+08+09)	4.816.157	5.090.155	94,62
00	Neopredmetena sredstva	116.370	112.296	103,63
01	Popravek vrednosti neopredmetenih sredstev	94.966	88.948	106,77
02	Nepremičnine	4.987.883	4.994.137	99,87
03	Popravek vrednosti nepremičnin	607.545	464.114	130,90
04	Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.957.962	2.038.321	96,06
05	Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev	1.543.547	1.503.090	102,69
06	Dolgoročne kapitalske naložbe		-	-
07	Dolgoročna dana posojila in depoziti		-	-
08	Dolgoročne terjatve iz poslovanja		1.553	-
09	Terjatve za sredstva dana v upravljanje	-	-	-

Zdravstveni dom Grosuplje je v letu 2016 zmanjšal dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju za 5,38 % oz. za 273.998 €.

• **NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AČR**

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2016 zmanjšala za 1.944 €. Sedanja vrednost znaša 21.404 €. Ta se je zaradi nove nabave v višini 4.074 € in ob upoštevanju obračunane amortizacije v letu 2016 v višini 6.018 € zmanjšala v primerjavi z letom 2015 za 8,33 %.

• **NEPREMIČNINE**

Nabavna vrednost nepremičnin se je zaradi odstranitve paviljona v letu 2016 znižala za 6.255 € in znaša 4.987.883 €.

Odpisana vrednost nepremičnin znaša 607.545 €, sedanja vrednost je 4.380.338 € in je nižja od lanske za 3,3 %.

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

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

V letu 2016 je bila, zaradi začetka gradnje lekarne, opravljena odstranitev - rušenje paviljona v višini nabavne vrednosti 6.255 €.

Gibanje sprememb vrednosti nepremičnin v letu 2016 po virih financiranja je podano v naslednji tabeli :

OSNOVNA SREDSTVA PO SKUPINAH	NABAVNA VREDNOST	POPRAVEK VREDNOSTI	SEDANJA VREDNOST
ZEMLJIŠČA			
STANJE 31.12.2016	40.280,87	-	40.280,87
STANJE 1.1.2016	4.953.856,93	464.114,07	4.489.742,86
nabavna vrednost v letu 2016 -vir financiranja občina			-
nabavna vrednost v letu 2016 - vir financiranja ZD			-
odpisi v letu 2016	- 6.255,20	- 3.125,40	- 3.129,80
amortizacija 2016 - v breme vira občine		121.877,36	- 121.877,36
amortizacija 2016 v breme ZD	-	24.679,16	- 24.679,16
STANJE 31.12.2016	4.947.601,73	607.545,19	4.340.056,54

• OPREME IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA

Tudi nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v primerjavi z letom 2015 znižala. Ta znaša 1.957.962 € in je nižja od lanske za 80.359 € oz. za 3,94% . Znižanje je posledica odpisa iztrošenih osnovnih sredstev v skupni višini 132.004 €, od teh je ultrazvok v višini 99.909 €. Izločena osnovna sredstva smo nadomestili z novimi nabavami, ki jih za leto 2016 izkazujemo v višini 51.572 € .

Popravek vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se v letu 2016 povišal za 2,69 % oz. 40.457 €, kar je posledica pripisane amortizacije v skupni višini 172.387 €, zaradi obračunane amortizacije pa je za 22,66% nižja tudi sedanja vrednost teh osnovnih sredstev.

Gibanje sprememb vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2016 po virih financiranja je podano v naslednji tabeli:

OSNOVNA SREDSTVA PO SKUPINAH	NABAVNA VREDNOST	POPRAVEK VREDNOSTI	SEDANJA VREDNOST
OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA - OPREMA			
STANJE 1.1.2016	1.781.391,15	1.246.160,81	535.230,34
nabavna vrednost v letu 2016 -vir financiranja občina	2.553,91		2.553,91
nabavna vrednost v letu 2016 - vir financiranja ZD	35.597,94		35.597,94
odpisi v letu 2016	- 126.422,36	- 126.422,36	-
amortizacija 2016 - v breme vira občine		38.623,48	- 38.623,48
amortizacija 2016 v breme ZD	-	120.343,45	- 120.343,45
STANJE 31.12.2016	1.693.120,64	1.278.705,38	414.415,26
OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA - DI			
STANJE 1.1.2016	257.002,82	257.002,82	-
nabavna vrednost v letu 2016 -vir financiranja občina	-		-
nabavna vrednost v letu 2016 - vir financiranja ZD	13.420,34		13.420,34
odpisi v letu 2016	- 5.582,40	- 5.582,40	-
amortizacija 2016 - v breme vira občine			
amortizacija 2016 v breme ZD	-	13.420,34	- 13.420,34
STANJE 31.12.2016	264.840,76	264.840,76	-
SKUPAJ VSA SREDSTVA 31.12.2016	7.062.214,25	2.246.057,44	4.816.156,81

Zavod pri opravljanju svoje dejavnosti uporablja 78,78 % odpisane opreme in jo hkrati nadomešča z novo v okviru možnosti. Stopnja odpisanosti vseh opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev pa je 31,88 %. Zaradi občutno nižjih nabav v letu 2016 je tako stopnja odpisanosti za 10,43% višja kot v letu 2015.

Med opremo so uvrščene tudi stvari drobnega inventarja z življenjsko dobo nad 12 mesecev, ki ga vodimo po sodilu istovrstnosti in oblikujemo 100% popravek vrednosti . Drobní 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 16.11.2016 imenovane popisne komisije po delovnih enotah.

Inventurna komisija je v času od 1.12.2016 do 31.12.2016 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 iz uporabe osnovna sredstva po seznamu v skupni nabavni vrednosti 138.259,96 € in sedanjo vrednostjo 3.129,80 €. Od tega je izločena oprema in drobní inventar zaradi:

- odprodaje po nabavni vrednosti 103.699,60 € in sedanjo vrednostjo nič,
- iztrošenosti in zastarelosti po nabavni vrednosti 28.305,16 € in sedanjo vrednostjo nič,
- odstranitve-rušitve paviljona po nabavni vrednosti 6.255,20 € in sedanjo vrednostjo 3.129,90 €.

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 31.12.2016. Poročilo o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev (inventurni elaborat) za leto 2016 je Svet zavoda ZD Grosuplje obravnaval in potrdil na 8. dopisni seji v februarju 2017.

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

B. KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

	Naziv	leto 2016	leto 2015	index 16/15
	B. KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (10+11+12+13+14+15+16+17+18+19)	1.766.949	1.607.910	109,89
10	Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice	370	351	105,41
11	Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah	519.684	213.073	243,90
12	Kratkoročne terjatve do kupcev	77.128	79.406	97,13
13	Dani predujmi in varščine	-	-	-
14	Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	49.581	73.490	67,47
15	Kratkoročne finančne naložbe	1.110.000	1.225.000	90,61
16	Kratkoročne terjatve iz financiranja	1.093	1.624	67,30
17	Druge kratkoročne terjatve	1.901	7.756	24,51
18	Neplačani odhodki	-	-	-
19	Aktivne časovne razmejitve	7.192	7.210	-

- **DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI**

Denarna sredstva v blagajni (kto 10) se po stanju na dan 31.12.2016 izkazujejo v višini 370 €, 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 519.684 €.

- **KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV**

Kratkoročne terjatve do kupcev (kto 12) na dan 31.12.2016 znašajo 77.128 €. Stanje teh terjatev predstavlja le 1,63 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v skladu z pogodbenimi roki, oz. v skladu s plačilnimi pogoji zavoda. Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda.

Neporavnane in že zapadle terjatve do kupcev na dan 31.12.2016 znašajo 2.160,42 €. Večinoma so to terjatve z datumom zapadlostjo v mesecu decembru 2016, za katere pričakujemo plačilo v začetku leta 2017. 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 2016 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 z poslovnimi partnerji.

Pretežni del (87,17% oziroma 67.231 €) izkazanih in ne zapadlih terjatev na dan 31.12.2016 na kontih skupine 12 predstavljajo terjatve do zavarovalnic, ki izvajajo dopolnilno zdravstveno zavarovanje:

- Vzajemna, d.v.z.: 38.501 €
- Adriatic Slovenica d.d.: 11.389 €
- Triglav, Zdravstvena zavarovalnica, d.d.: 17.341 €

- **DANI PREDUJMI IN VARŠČINE**

Danih predujmov in varščin (kto 13) na dan 31.12.2016 ne izkazujemo.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (kto 14) znašajo skupaj 49.580 € in so v primerjavi z letom 2015 nižje za 12,13 %. Od tega je za 10.265 € že zapadlih terjatev in so bile poravnane v mesecu januarju 2017. Največja odprta in še ne zapadla terjatev je terjatev do ZZZS v višini 43.747 €.

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 bankah in hranilnicah v višini 1.110.000 € in sicer : v Delavski hranilnici d.d. Ljubljana 60.000 €, v Hranilnici Lon d.d. Kranj 650.000 € in v NLB d.d. Ljubljana 400.000 €. Skupni depoziti v letu 2016 so za 9,34 % nižji od depozitov iz leta 2015.

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 1.093 €.

- **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 1.901 €. Največja je terjatev do sredstev pri ZZSZ od refundacij za bolezni od meseca decembra 2016 v višini 1.093 €.

- **AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

Aktivne časovne razmejitve na dan 31.12.2016 znašajo 7.192 € in jih sestavljajo v naprej obračunane zavarovalne premije za leto 2017.

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 2016	leto 2015	index 16/15
	D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (20+21+22+23+24+25+26+28+29)	415.619	370.268	112,25
20	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine	16.695	-	-
21	Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	224.136	200.341	111,88
22	Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	85.330	98.976	86,21
23	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	51.203	42.649	120,06
24	Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	38.255	28.302	135,17
25	Kratkoročne obveznosti do financerjev	-	-	-
26	Kratkoročne obveznosti iz financiranja	-	-	-
28	Neplačani prihodki	-	-	-
29	Pasivne časovne razmejitve	-	-	-

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve so po stanju na dan 31.12.2016 višje za 12,25 % v primerjavi s stanjem na zadnji dan leta 2015.

- **KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME**

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme na dan 31.12.2016 je 16.694 €; nanašajo se na predujme nakazane strani ZZZS.

- **KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH**

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih (kto 21) znašajo na dan 31.12.2016 skupaj 224.136 € in predstavljajo obveznost iz naslova plač in nadomestil plač, prevozov in prehrane za mesec december 2016. Te obveznosti so v primerjavi s predhodnim letom višje za 11,88 %, predvsem iz naslova večjega števila zaposlenih, obračunane odpravnine za zaposlenega ob odhodu v pokoj, kot tudi obračunanih napredovanj, ki so se sicer sprostila s 1. aprilom 2016 in prvič obračunana in izplačana pri plači za mesec december.

- **KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV**

Kratkoročne obveznosti (kto 22) do dobaviteljev znašajo skupaj 85.330 €. Na dan 31.12.2016 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 31.12.2016 so izkazane v višini 51.203 €. Sem sodijo :

- obveznosti za dajatve v višini 33.040 € (kto 230),
- obveznosti za davek na dodano vrednost v višini 683 € (kto 231) ter
- ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja (obveznosti iz naslova pogodbenega dela in za premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja) v vrednosti 17.479 € (kto 234).

Vse te izkazane obveznosti so nastale v mesecu decembru 2016 in se poravnane v januarju 2017.

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (kto 24) so v primerjavi z minulim letom višje za 35,17% in so izkazane v višini 38.255 € ter se nanašajo na:

- obveznosti do neposrednih uporabnikov proračuna države in občine (kto 240 in kto 241) v višini 447 €,
- obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov države (kto 242) v višini 13.356 € in
- obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna občin (kto 243) v višini 24.451 €.

E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

	Naziv	leto 2016	leto 2015	index 16/15
	E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (90+91+92+93+940+9410+9411+9412- 9413+96+97+980+981+985-986)	6.167.487	6.327.797	97,47
90	Splošni sklad	-	-	-
91	Rezervni sklad	-	-	-
92	Dolgoročno pasivne časovne razmejitev	615	714	86,13
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	5.185.634	5.352.700	96,88
981	Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe	-	-	-
985	Presežek prihodkov nad odhodki	981.238	974.383	100,70
986	Presežek odhodkov nad prihodki	-	-	-

Lastni viri v letu 2016 so v primerjavi z letom 2015 nižji za 2,53 % oz. 160.310 €. Kot je že pojasnjeno pri gibanju neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih je glavni razlog za znižanje v obračunani amortizaciji, ki smo jo pokrivali v breme vira 98 v skupni višini 166.490 €.

- **DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (kto 92) so izkazane v višini skupaj 615 €. 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 31.12.2016 znašajo 5.185.634 € in so nižje od preteklega leta za 167.066 €.

Stanje sprememb med letom so naslednja:

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek v EUR
stanje na dan 1.1.2016	5.352.700
prejeta sredstva v upravljanju s strani ustanovitelja-občine Grosuplje	2.554
prejeta denarna sredstva za nabavo OS s strani ustanovitelja-občine Grosuplje	0
prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu zavoda za izveden nakup OS	0
zmanjšanje zaradi prenosa sredstev v upravljanju na ustanovitelja-občino Grosuplje	3.130
zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev 98	166.490
stanje na dan 31.12.2016	5.185.634

Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (kto 980) in drugi viri (kto 922) so za 370.092 € višji od stanja sredstev v upravljanju. Razlika predstavlja neporabljena amortizacija (kto 110 011 in 110012) zmanjšana za saldo prejetih donacij, namenjenih za pokrivanje stroškov amortizacije.

- **PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI**

Presežek prihodkov nad odhodki (kto 985) na dan 31.12.2016 znaša 981.238 €.

Stanje sprememb med letom so naslednja:

<i>Saldo 1.1.2016.....</i>	<i>973.383 €</i>
+ presežek prihodkov nad odhodki za leto 2016.....	6.855 €
- prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup na kto 980	- €
<i>Saldo na dan 31.12.2016.....</i>	<i>981.238 €</i>

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 upravljanju po stanju na dan 31.12.2016 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 Dobrepolje.

- **KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE**

Na kontih izven bilančne evidence je evidentiran drobní 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 upoštevan 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:

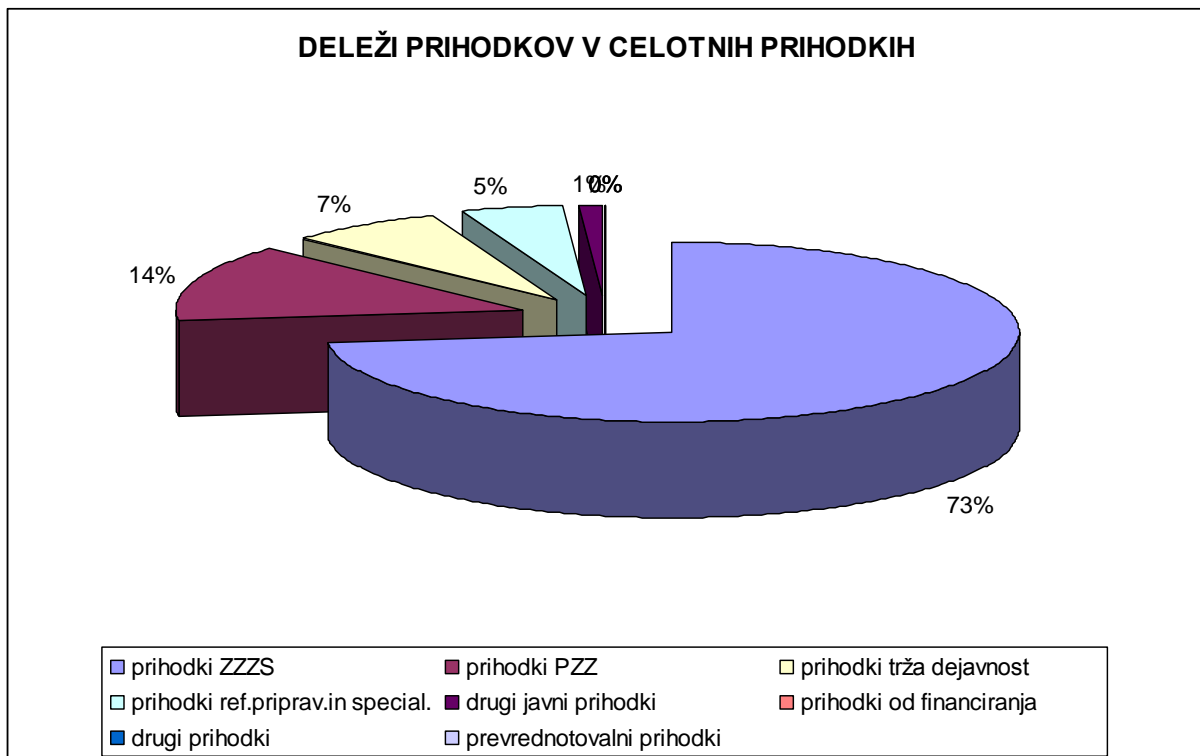
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

2.1 ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2016 so realizirani v višini 4.730.283 € in so bili za 7,55% višji od doseženih v preteklem letu, kot tudi za 3,67 % višji od načrtovanih prihodkov.

	leto 2016	leto 2015	index 16/15
I. CELOTNI PRIHODEK	4.730.283	4.398.314	107,55
1. poslovni prihodki	4.725.560	4.387.930	107,69
- prihodki ZZSZ - obvezno zavarovanje	3.449.690	3.226.178	106,93
- prihodki prostovoljno zavarovanje in doplačila do polne cene	662.947	608.314	108,98
- prihodki od samoplačnikov, nadstan. storitev, medicine dela..)	338.900	312.307	108,52
- prihodek od refund. specializ. in pripravnikov	223.615	147.094	152,02
- drugi javni prihodki (donacije, sofinanc. od občine, mrliški ogledi..)	50.408	94.037	53,60
2. prihodki od financiranja	2.537	6.770	37,47
3. drugi prihodki	816	2.393	34,10
4. prevrednotovalni prihodki	1.370	1.221	112,20

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



• POSLOVNI PRIHODKI

V celotnem prihodku so poslovni prihodki izkazani v višini 4.725.560 € in so višji od poslovnih prihodkov iz preteklega leta za 7,69%, prav tako so za 3,70 % višji od načrtovanih. Poslovni prihodki od poslovanja predstavljajo 99,90 % celotnih prihodkov za leto 2016 in jih sestavljajo:

Prihodki ZZS – obvezno zavarovanje: ti v strukturi poslovnih prihodkov predstavljajo največji delež , to je 72,93% in so višji od lanskih prihodkov za 7,69 %. Glavni razlog za dvig tovrstnih prihodkov v letu 2016 v primerjavi z letom 2015 in planom je v povišanem financiranju zdravstvenih storitev, ki ga je ZZS izvedel v drugi polovici leta 2016. Cene zdravstvenih storitev so se za obdobje od julija 2016 do decembra 2016 začasno zvišale za 3,6%.

K povišanju vrednosti prihodkov iz OZZ so prispevali tudi prihodki, ki smo jih prejeli zaradi širitve programov in sicer:

- od 1.1.2016 dalje: širitev fizioterapije za 1 tim in ortodontije za 0,3 tima,
- od 1.10. 2016 dalje: dve referenčni ambulanti,
- od 1.11.2016 dalje: širitev obsega dejavnosti v splošni ambulanti na Škofljici za 1 tim.

Tudi v letu 2016 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 prostovoljnega zavarovanja, ki jih zavod pridobiva od zavarovalnic (Triglav d.d., Vzajemna zdravstvena zavarovalnica d.v.z., Adriatic-Slovenica d.d.) znašajo 662.946 €, kar predstavlja 14,01 % prihodkov v strukturi celotnih prihodkov; ti so v primerjavi z letom 2015 višji za 8,98% oz. za 54.633 €. Glavni razlog za rast je v zvišanju cen storitev (predvsem v drugi polovici leta), kot tudi v višjem priznanem deležu PZZ iz opravljenih storitev v dejavnosti zobozdravstva za odrasle, (58,55 %), medtem, ko je bil v letu 2015 ta delež 56,60%.

Prihodki od nadstandardnih storitev, samoplačnikov, medicine dela, prometa in športa in drugih storitev prodanih na trgu (tržna dejavnost) so realizirani v višini 338.900 €, kar je za 26.593 € oziroma za 8,52% več kot v letu 2015 in za 16.400 € oziroma za 5,09 % več kot smo načrtovali. Deleži tržne dejavnosti po posameznih ambulantah oz. dejavnostih in njihovih realiziranih prihodkov so naslednji:

- medicina dela, prometa in športa - delež 40,54 %, obseg prihodka 137.376 € prihodka
- zobozdravstvena ambulante - delež 22,81 % oz. 77.309 € prihodka,
- samoplačniški ultrazvok - delež 15,70 % oz. 53.205 € prihodka,
- splošna, otroška,šolska ambulante - 6,03% delež oz. 20.448 € prihodka,
- zaračunane storitve za delo kurirja in informatika - delež 5,38% oz. 18.239 € prihodka,
- zobni in pljučni RTG - delež 4,15 % oz. 14.048 prihodka,
- prihodki za povračilo obratovalnih stroškov - delež 2,47 % oz. 8.369 € prihodka ,
- prihodki od provizije zavarovalnic - delež 1,24% oz. 4.216 € prihodka,
- prihodki iz laboratorija - razlika

Prihodki od specializacij in refundacij plač pripravnikov v letu 2016 so izkazani v skupnem znesku 225.615 € in so višji za 52,02% v primerjavi z letom 2015. Število specializantov se v letu 2016 povečalo še za dve specializantki, kar pomeni , da imamo na seznamu zaposlenih konec leta kar 7 specializantov. Tako smo v letu 2016 za njih prejeli od ZZZS za 127.647 € prihodkov, 95.968 € pa predstavljajo sredstva za refundacije plač pripravnikov, katerim smo omogočili opravljanja pripravništva v našem zdravstvenem domu.

Drugi javni prihodki so izkazani v višini 50.408 € in so nižji od leta 2015 za 46,4%, v strukturi celotnih prihodkov pa predstavljajo 1,07% delež. V to vrsto prihodkov sodijo prihodki iz naslova:

- mrliških ogledov, odvzemov krvi in tel. poškodb v višini 3.468 €,
- prejetih donacij v višini 8.389 €, ki pomenijo 0,18 % delež celotnih prihodkov,
- nakazil občine Grosuplje za sofinanciranje: polovica tima pediatra v višini 33.552 €, preventivnih dejavnosti v višini 5.000 € . Obseg teh prihodkov v letu 2016 je nižji za 26.860 € od preteklega leta, to pa je tudi glavni razlog za znižanje teh javnih prihodkov.

- **PRIHODKI OD FINANCIRANJA**

Prihodki od financiranja predstavljajo obresti od vezanih depozitov pri bankah in so realizirani v višini 2.537 €, kar je kar za 62,53% manj od preteklega leta. Ti prihodki v strukturi celotnih prihodkov zavzemajo le še 0,05 % delež. Razlog za znižanje je v občutnem zniževanju obrestnih mer na vezane depozite v letu 2016.

- **DRUGI PRIHODKI**

Drugi prihodki v višini 816 € predstavljajo prejemki iz naslova izplačane zavarovalnine za povzročeno škodo na osnovnih sredstvih.

- **PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI:** prihodki od prodaje iztrošenih osnovnih sredstev so izkazani v višini 182 €, prihodkov iz naslova izterjanih odpisanih terjetev pa beležimo v višini 1.187 €.

2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2016 so znašali 4.723.428 € in so bili za 395.282 € oz. za 9,13 % višji od doseženih v letu 2015 in za 162.488 € oz. za 3,56 % 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 99,99 %, drugi odhodki in prevrednotovalni odhodki pa le 0,01% delež celotnih odhodkov za leto 2016. Finančnih odhodkov v letu 2016 nismo imeli.

	leto 2016	leto 2015	index 16/15
II. ODHODKI SKUPAJ (A + B + C+D)	4.723.428	4.328.146	109,13
A. POSLOVNI ODHODKI (1+2+3+4+5+6)	4.723.023	4.319.317	109,35
1. Odhodki - mat.str.	480.765	444.649	108,12
2. Odhodki - stroški storitev	1.129.721	1.108.095	101,95
3. Stroški dela	2.948.234	2.582.881	114,15
4. Stroški amortizacije	158.374	178.953	88,50
5. Rezervacije	0	0	0,00
6. Drugi stroški	5.929	4.739	125,11
B. ODHODKI FINACIRANJA	0	0	0,00
C. DRUGI ODHODKI	405	1.441	0,00
D. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0	7.388	0,00

- **STROŠKI MATERIALA**

Stroški materiala so v celotnem zavodu leta 2016 znašali 480.765 € in so bili za 36.116 € oz. za 8,12 % višji od doseženih v letu 2015 in za 20.469 € oz. za 4,45% višji od načrtovanih. Delež teh stroškov glede na celotne odhodke zavoda znaša 10,18%.

	leto 2016	leto 2015	index 16/15
1. Odhodki - mat.str.	480.765	444.649	108,12
- zdravstveni material	365.815	334.795	109,27
- stroški energije(kurivo,el,gorivo)	66.635	60.142	110,80
- odpis DI -drobno orodje	104	283	36,75
- pisarniški material	13.471	13.214	101,94
- material za čiščenje in vzdrž.OS	21.848	22.274	98,09
- časopisi in strokovna literatura	4.202	2.833	148,32
- delovna obleka in obutev	3.377	2.547	132,59
- drug material (ključi, voda,mehč.za vodo)	5.313	8.561	62,06

Najvišji delež v stroških materiala predstavlja zdravstveni material (76,09%) oz. 365.815 €. Ti stroški so za 31.020 € oz. za 9,27 % višji od stroškov leta 2015. Med njimi je za 178.083 € stroškov laboratorijskega materiala. Ti so višji za 14,30 % oz. 22.227 € v primerjavi z stroški leta 2015 in za 14.280 € nižji od načrtovanih. 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 tudi v dejavnostih diabetologije in trombotične ambulante.

Do večjega odstopanja glede na realizirane stroške preteklega leta (povečanje za 10,80%) , je prišlo tudi pri realizaciji stroškov ogrevanja (električna energija).

• STROŠKI STORITEV

Stroški storitev so v celotnem zavodu v letu 2016 znašali 1.129.721 € in so bili za 21.626 € oz. za 1,95% višji od doseženih v letu 2015 ter za 39.909 € oz. za 3,67 % višji od načrtovanih. Delež teh stroškov storitev glede na celotne odhodke zavoda znaša 23,92%.

	leto 2016	leto 2015	index 16/15
2. Odhodki - stroški storitev	1.129.721	1.108.095	101,95
- laboratorijske in druge zdravstvene.storitve	114.199	107.601	106,13
- zdr.storitev zobne tehnike	217.948	209.616	103,97
- zdr.storitev - reševalec in dež.služba	252.205	251.159	100,42
- izobraževanje delavcev skupaj z povračili stroškov	46.493	46.116	100,82
- specializacije in šolnine	10.463	7.029	148,85
- zavarovalne premije	12.701	11.842	107,25
- pranje, čiščenje	63.361	61.265	103,42
- komunalne storitve	30.724	30.554	100,56
- PTT storitve (telefon,poština,el.pošta,...)	21.897	22.573	97,01
- storitve vzdr.OS in inv.vzdrževanje	76.792	98.087	78,29
- storitve AOP	28.593	32.932	86,82
- pogodbe o delu,sejnine in avtorske pog.	217.782	178.105	122,28
- stor.študentskega servisa	14.286	18.731	76,27
- druge storitve (revizorske in odvetniš. stor., naročnina RTV, pregled aparatov, varovanje, založniške stor., druge storitve)	19.151	29.625	64,64
- str.reklame, reprezentance	1.992	1.908	104,40
- str.plačilnega prometa	1.134	952	119,12

Še vedno največji delež med stroški storitev zavzemajo stroški nastali v povezavi z delovanjem dežurne službe (22,32% delež) ter stroški storitev za izvajanje zobne tehnike v zobozdravstveni dejavnosti (18,29%); obe dejavnosti izvajamo tudi z zunanjima izvajalcema.

K zvišanju stroškov storitev letu 2016 so prispevali stroški za opravljanje storitev zobne tehnike. Ti so višji od stroškov preteklega leta za 8.332 € in so predvsem posledica večjega obsega opravljenih **zobnih protetičnih storitev** pri odraslih tako iz naslova obveznega in prostovoljnega zavarovanja, kot tudi samoplačniških. Protetične storitve so tako v letu 2016 presegle lanski obseg za 16.244 točk. Vzporedno z zvišanjem obsega protetičnih storitev pa se je nekoliko znižal obseg storitev konzervativnega zdravljenja v zobozdravstvenih ambulantah za odrasle, tako da se konec leta 2016 v zobozdravstvu za odrasle med protetiko in konzervativo izkazuje razmerje 56 : 44.

Stroški izobraževanja so ostali na ravni iz leta 2015 in so za 2,18% presegli plan . Izpeljali smo določena načrtovana izobraževanja iz področja urgence za zdravnike in tudi za ostalo medicinsko osebje. Del teh stroškov smo pokrili v breme prihodkov donacij , ki smo jih v letu 2016 prejeli v vrednosti 8.389 €. V letu 2016 smo začeli z lastnimi sredstvi financirati specializacijo iz MDPŠ, kar je zvišalo tovrstne stroške za 3.434 €.

Občutno rast stroškov storitev pa je bila izkazana pri stroških **za podjemne pogodbe**. Ti so večji od lanskih kar za 22,28% oz. 39.677 € in so za 22,89 % 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,
- porodniške odsotnosti (zdravnice in dipl.med.sestre) in tudi bolniške odsotnosti ostalega medicinskega osebja v otroškem šolskem dispanzerju, nadomeščamo z pogodbeniki.
- 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 in avtorskih pogodb. – ločeno za lastne zaposlene in zunanje izvajalce v letu 2016:

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2016	Število izvajalcev
Lastni zaposleni-skupaj	/	/
Zunanji izvajalci-skupaj	215.966 EUR	15
Nadomeščanje v pulmologiji		1
Nadomeščanje v splošnih ambulantah in opravljanje dežurne službe		2

Nadomeščanje v otroškem šolskem dispanzerju		3
delo na informacijah		1
Storitve ultrazvočne diagnostike		3
Vodenje zdravstvenih delavnic in predavanja		2
Storitve sortiranja perila		1
Opravljanje ortodontskih storitev		1
Opravljanje storitev MDPŠ		1

• STROŠKI DELA

Na višino stroškov dela v letu 2016 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. 4/16 in 51/16):
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2016 dalje 3,62 EUR,
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. julija 2016 dalje 3,71 EUR.

Stroški dela predstavljajo največji delež v strukturi vseh odhodkov, to je 62,42%, v letu 2015 pa 58,72 %. Ti so v letu 2016 znašali 2.948.234 € in so bili kar za 365.353 € oz. za 14,15 % višji od doseženih v letu 2015 ter za 103.070 € oz. za 3,62 % višji od načrtovanih.

Strošek plač za 0,5 tima pediatra v otroškem šolskem sofinancira občina Grosuplje, ki nam je v letu 2016 izplačala za 41.000 € prihodkov.

Glavni razlogi za drastično povečanje stroškov dela so:

- povečano število redno zaposlenih za nedoločen čas (širitev dejavnosti)
- povečano število zaposlenih za določen čas, ki se financirajo iz drugih virov-specializacije pri pripravi (povečanje v stroških dela za 76.521 €),
- posledično iz zgoraj omenjenih razlogov so povečani tudi stroški prevoza in prehrane,
- povečan strošek regresa, ki je izplačan v skladu s sedmim členom ZUPPJS16,
- povečanje stroškov zaradi napredovanj kar 47 zaposlenih, ki so pravico do izplačila iz pridobili s 1.12.2015 dalje,
- povečan strošek odpravnin zaradi odhoda delavcev v pokoj.

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

	leto 2016	leto 2015	index 16/15
3. Stroški dela	2.948.234	2.582.881	114,15
- bruto plače in nadomestila	2.305.236	2.052.015	112,34
- regres, solid.pomoči, odpravnine,jub.nagrade	96.044	43.019	223,26
- davki in prispevki iz BOD	373.611	324.345	115,19
- prevoz, prehrana	167.544	157.757	106,20
- drugi stroški dela (dodatno pokojninsko zavarovanje)	5.799	5.745	100,94

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2016 je znašalo 98 zaposlenih. V primerjavi z letom 2015, ko je znašalo 90 zaposlenih, se je povečalo za 8,89 % oz. za 8 zaposlenih. Razlogi za povečanje so:

- zaposlitev dveh zdravnikov specialistov in ene medicinske sestre (zaradi širitve obsega programa splošne medicine v zdravstveni postaji Škofljica za 1 tim, zaposlitev specialista urgentne medicine za delo v NMP, kar je posledično zmanjšalo število pogodbenikov,
- zaposlitev zdravnika brez specializacije iz naslova okrepljenih ambulant- refundacija s strani ZZZS,)
- redna zaposlitev 0,2 zaposlenega specialista laboratorijske biokemije,
- zaposlitev dveh specializantov in več pripravnikov-refundira ZZZS-povečanje stroška za 76.521 €,
- zaposlitev treh diplomiranih medicinskih sester (zaradi širitev referenčnih ambulant, odprave kadrovske podhranjenosti v zdravstveno vzgojni dejavnosti in otroški šolski ambulanti.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 5.163 delovnih ur in v višini 44.442 € bruto, v breme ZZZS za 2.375 delovnih ur oz. 27.741 € bruto. Boleznine v letu 2016 predstavljajo skupaj 3,65% obračunanih delovnih ur (7.538 ur), v letu 2015 pa 4,79 % delež (9.226 ur). **Bolezni skupaj so se tako znižale za 22,3%** glede na leto 2015, s tem, da smo beležili večje število zaposlenih v letu 2016 kar za 8,89 %.

Prav tako se je v obravnavanem obdobju **znižalo tudi število ur nadurnega dela**. V letu 2016 je bilo v zavodu opravljeno skupno 4.085 nadur, (povprečno 1,96 ur na zaposlenega), v letu 2015 pa 4.915 ur (povprečno 2,35 ur na zaposlenega). Razlog za znižanje: delno nove zaposlitve in racionalizacija.

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	Štev. zaposlenih iz ur	Povp. štev.odsotnih.-boleznine do 30 dni	Povp. štev.odsotnih.-boleznine nad 30 dni	SKUPAJ število odsotnih-boleznine do 30 dni 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

Število odsotnih zaposlenih na delavca zaradi bolezni skupaj se je v letu 2016 znižal za 19% oz. na 3,61 delavcev povprečno na dan, medtem ko se je povprečno število odsotnih na dan pri bolezninah, ki gredo v breme zavoda, v letu 2016 povečalo.

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 odsotnosti zaposlenih.

Regres za letni dopust za leto 2016 je znašal 69.329,65 € in je za 94,19% oz. za 33.627 € višji od preteklega leta. Izplačan je bil pri plači za mesec maj v juniju 2016 (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 ZUPPJS16, ki določa da je višina regresa za letni dopust odvisna od uvrstitve posameznega delavca v plačni razred na zadnji dan meseca aprila 2016. V skladu s tem določilom smo obračunali in izplačali regres za letni dopust po naslednji lestvici:

- do vključno 30. plačnega razreda 790,73 € bruto,
- od 31. do vključno 40. plačnega razreda 696,00 € bruto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 450,00 € bruto,
- od vključno 51. plačnega razreda 350,00 € bruto.

V letu 2016 so bile izplačane odpravnine trem zaposlenim ob odhodu v pokoj (zdravnik specialist, dipl.med. sestra, srednja med.sestra) v skupni višini 24.837 €, kar je za 83,17% oz. 9.396 € več kot v letu 2016.

• AMORTIZACIJA

Stroški amortizacije so za leto 2016 izkazani v višini 158.374 € in so bili za 11,50 % nižji od doseženih v letu 2015 ter za 1,05% nižji od načrtovanih. Razlog za nižje stroške amortizacije je predvsem v manjšem obsegu nabav drobnega inventarja v letu 2016 (le 13.420 €) v primerjavi z preteklim letom, ko smo realizirali za 34.220 € nabav. Ta drobni inventar se takoj ob nabavi evidentira tudi med stroške amortizacije. Delež amortizacije v celotnih odhodkih znaša 3,35% (4,13 % v letu 2015). 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 kalkulativen 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 2016 povečala za 7,10% 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 v letu 2016 je obračunana po predpisanih stopnjah v skupnem znesku 324.961 € :

- Del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 158.374 € (končni saldo kto 462)
- Del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 166.489 € (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 2016 znašala 13.420 €, kar je enako njeni nabavni vrednosti in predstavlja 4,13 % celotnega zneska obračunane amortizacije. Vrednost nabav skupinsko vodenega drobnega inventarja z vrednostjo pod 100 €, ki ob nabavi neposredno bremeni stroške materiala, je v letu 2016 znašala 100 €.

• DRUGI STROŠKI

	leto 2016	leto 2015	index 16/15
6. Drugi stroški	5.929	4.739	125,11
- sodne takse, nagrade dijakom, članarine	4.176	3.655	114,25
- stavbno zemljišče	646	1.084	59,59
- prispevek za spodbujanje zaposl.inval.	1.107	0	

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

- **ODHODKI FINANCIRANJA** v letu 2016 niso nastali.
- **DRUGI ODHODKI** v letu 2016 so izkazani v višini 405 € in se nanašajo na globo izrečena pri nadzoru ZZS.
- **PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI** v letu 2016 niso nastali.

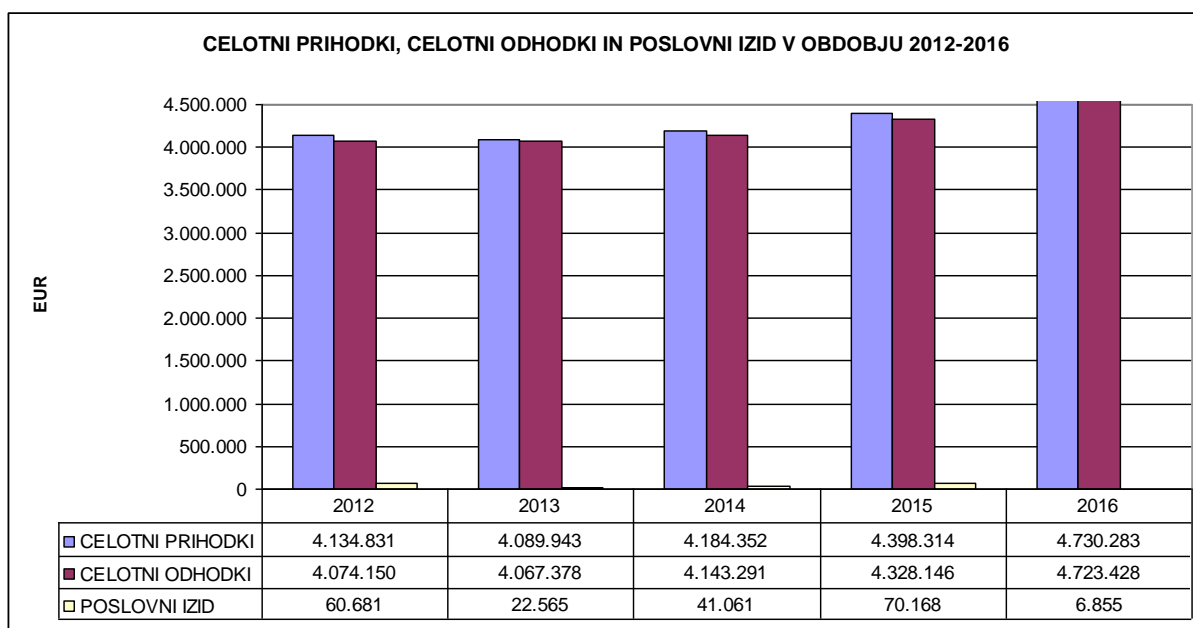
2.3 ANALIZA POSLOVNEGA IZIDA

Zdravstveni dom Grosuplje je poslovno leto 2016 zaključil s **pozitivnim poslovnim izidom-presežkom prihodkov nad odhodki** v višini **6.855 €**, kar predstavlja 0,14 % celotnih prihodkov. Doseženi poslovni izid je za 63.313 € nižji od doseženega v preteklem letu in za 5.085 € višji od planiranega.

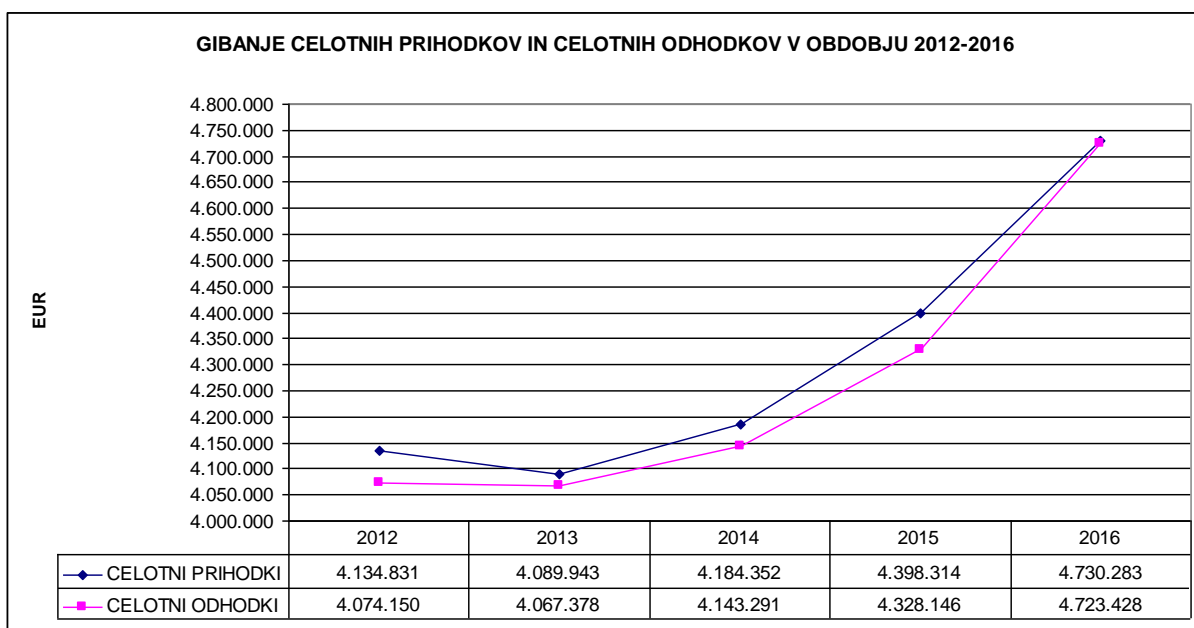
V nadaljevanju so v tabeli prikazani podatki o realiziranih celotnih prihodkih, celotnih odhodkih in poslovnemu izidu za obdobje petih let, od leta 2012 do leta 2016.

FINANČNA KATEGORIJA/LETO	2012	2013	INDEKS 13/12	2014	INDEKS 14/13	2015	INDEKS 15/14	2016	INDEKS 16/15
CELOTNI PRIHODKI	4.134.831	4.089.943	98,91	4.184.352	102,31	4.398.314	105,11	4.730.283	107,55
CELOTNI ODHODKI	4.074.150	4.067.378	99,83	4.143.291	101,87	4.328.146	104,46	4.723.428	109,13
POSLOVNI IZID	60.681	22.565	37,19	41.061	181,97	70.168	170,89	6.855	9,77

Podatki o realiziranih celotnih prihodkih in odhodkih ter poslovnemu izidu za obdobje od leta 2012 do leta 2016 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 se je v obdobju od leta 2012 do 2016 gibala različno, njihova povprečna letna nominalna stopnja rasti pa je bila v tem obdobju pozitivna in je znašala 3,47% (celotni prihodki) oziroma 3,82% (celotni odhodki) na leto.



• DAVEK OD DOHODKA

Pridobitni prihodki za leto 2016 se izkazujejo v višini 1.009.036,73 € in predstavljajo 21,33 % delež vseh prihodkov. Z istim deležem so izračunani tudi pridobitni odhodki, ki so realizirani v višini 1.007.574,43 €. Z upoštevanjem vseh zakonskih davčnih olajšav se ne izkaže pozitivne osnove za izračun davka, zato se davek od dohodka za leto 2016 ne obračuna.

	PRIDOBITNI PRIHODKI	NEPRIDOBITNI PRIHODKI	SKUPAJ
4.730.283,29			
I. CELOTNI PRIHODEK	1.009.036,73	3.721.246,56	4.730.283,29
- DONACIJE+OBČINA+MZ	0,00	46.940,66	46.940,66
- REFUNDACIJE SPEC IN PRIPRAVNIKOV	0,00	223.615,68	223.615,68
- OBRESTI TRR(cel kto 762001)	0,00	0,00	0,00
- OBRESTI NA DEPOZITE (kto 762009)	1.536,78	1.000,00	2.536,78
- PRIHODKI ZZS-OBVEZNO ZAVAR.		3.449.690,22	3.449.690,22
- OSTALI PRIHODKI	1.007.499,95	0,00	1.007.499,95
razmerje med pridobitnimi in nepridobitnimi prihodki	21,331	78,669	100,000
II. CELOTNI ODHODKI SKUPAJ	1.007.574,43	3.715.853,72	4.723.428,15
III. POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	1.462,30	5.392,84	6.855,14

Glede na to, da se davek od dohodka za leto 2016 ne obračuna, je poslovni izid kot presežek prihodkov nad odhodki izkazan v višini v višini 6.855,14 € €. Doseženi poslovni izid je za 63.313 € nižji od doseženega v preteklem letu in za 5.085 € višji od planiranega.

Poslovni izid v višini 6.855,14 € v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini 985, ki je izkazan v višini 981.238,21 €. Ta je večji za 974.383,07 €, razlika pa izhaja zaradi 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 2016	LETO 2015	index 2016/2015
Prihodki iz sredstev javnih financ	3.751.204	3.560.396	105,36
Drugi prih. za izvajanje dejavnosti javne službe	674.408	602.539	111,93
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	349.894	331.048	105,69
I. CELOTNI PRIHODKI	4.775.506	4.493.983	106,26
Odhodki za izvajanje javne službe	4.251.133	4.162.413	102,13
Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	331.686	302.177	109,77
II. CELOTNI ODHODKI	4.582.819	4.464.590	102,65
III. POSLOVNI IZID-denarni tok	192.687	29.393	655,55
IV. POSLOVNI IZID-obračunski tok	6.855	70.168	9,77

V izkazu denarnega toka se izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 192.687 €, medtem ko se v izkazu prihodkov in odhodkov po obračunskem toku beleži presežek prihodkov nad odhodki v višini 6.855 €. Razliko 185.832 € predstavljajo dani predujmi, neplačane terjatve, neporavnane obveznosti ter iz plačil 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 2016 evidentirali na javno in tržno dejavnost po načelu nastanka oz. kakor so dejansko prihajali prilivi. Tako znaša delež prihodkov ustvarjenem na trgu 7,33 %, delež prihodkov javne službe pa 92,67 % glede na skupne prihodke. Ta razmerja oz. deleži pa 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 2016	PLAN 2016	real 15 / plan 15
I. SKUPAJ PRIHODKI	4.775.506	4.555.998	104,82
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	4.425.612	4.235.098	104,50
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	3.751.204	3.606.910	104,00
B. Drugi prih. za izvajanje dejavnosti javne službe	674.408	628.188	107,36
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	349.894	320.900	109,04
II. SKUPAJ ODHODKI	4.582.819	4.485.699	102,17
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.542.172	2.499.753	101,70
_plače in dodatki	2.183.921	2.160.969	101,06
_regres za letni dopust	69.329	65.600	105,68
_povračila in nadomestila	167.048	164.500	101,55
_sredstva za delovno uspešnost	13.464	13.400	100,48
_sredstva za nadurno delo	86.433	75.300	114,78
_drugi izdatki zaposlenim	21.977	19.984	109,97
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	375.044	369.114	101,61
_prispevek za PIZ	202.475	199.284	101,60
_prispevek za zdravstveno zavarovanje	162.788	159.588	102,01
_prispevek za zaposlovanje	1.719	1.692	101,60
_prispevek za starševsko varstvo	2.296	2.250	102,04
_premije kolektivnega dodatn.pokojninskega zavarovanja	5.765	6.300	91,51
C. Izdatki za blago in storitve	1.607.834	1.532.802	104,90
J. Investicijski odhodki	57.769	84.030	68,75
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	192.687	70.299	274,10

Plače in drugi izdatki zaposlenim so realizirani za 1,70 % oz. za 42.419 € višje od plana, prav tako so tudi prispevki delodajalcev za socialno varnost višje od planiranih za 1,61 % oz. za 5.930 €. 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 219.508 € oz. za 4,82 %, medtem, ko so izdatki za blago in storitve presegli plan za 75.032 €.

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, prav tako pa 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 2016 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 2016 znašal 7,16 % celotnih prihodkov, delež prihodkov, ustvarjen z izvajanjem javne službe pa 92,84 % celotnih prihodkov zavoda.

	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
I. CELOTNI PRIHODEK	4.391.383	338.900	4.730.283
1. poslovni prihodki	4.386.660	338.900	4.725.560
- prihodki ZZSZ - obvezno zavarovanje	3.449.690	0	3.449.690
- prihodki prostovoljno zavarovanje in doplačila do polne cene	662.947	0	662.947
- prihodki od samoplačnikov, nadstand.storitev,medicine dela...)		338.900	338.900
- prihodek od refund.specializ. in pripravnikov	223.615	0	223.615
- drugi javni prihodki (donacije, sofinanc.od občine, ref.plač pripravnikov, mrliški ogledi..)	50.408	0	50.408
- prihodki od odprave dolg.rezervac.za rizike	0	0	0
2. prihodki od financiranja	2.537	0	2.537
3. drugi prihodki	816	0	816
4.prevrednotovalni prihodki	1.370	0	1.370
razmerje med tržno dejavnostjo in javno službo			7,160

Odhodke obeh dejavnosti smo delili v enakem odstotku kot so bili dejansko ustvarjeni prihodki, to je 7,16% celotnih odhodkov na tržno dejavnost in 92,84% na javno službo.

V zavodu smo v letu 2016 realizirali prihodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 338.900 €, kar je za 26.593 € oziroma za 8,52% več kot v letu 2015 in za 16.400 € oziroma za 5,09 % več kot smo načrtovali. Tako smo v letu 2016 z našim prizadevanjem, da bi povečali tržni delež, ta cilj tudi realizirali.

	leto 2016			leto 2015			ind.prihod. 16/15
	prihodki	odhodki	poslovni izid	prihodki	odhodki	poslovni izid	
javna služba	4.391.383	4.385.230	6.153	4.086.007	4.020.848	65.159	107,47
tržna dejavnost	338.900	338.198	702	312.307	307.298	5.009	108,52
skupaj zavod	4.730.283	4.723.428	6.855	4.398.314	4.328.146	70.168	107,55

Presežek prihodkov nad odhodki v letu 2016, dosežen pri izvajanju javne službe, znaša 6.153 €, presežek prihodkov nad odhodki iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 702 €.

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

- prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve: 168.426 € (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 : 137.376 €
- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam: 1.930 €,

- prihodki od oglaševalskih agencij za zakup sten v reklamne namene in refundacija obratovalnih stroškov od najemnikov poslovnih prostorov: 8.369 €,
- drugo (storitve kurirja in informatika, provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje): 22.799 €.

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 dejavnostim javne službe in tistimi, ki so doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu (javna služba 82,84 % in tržna dejavnost 7,16 %).

	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
II. CELOTNI ODHODKI	4.385.230	338.198	4.723.428
1. Stroški materiala	446.342	34.423	480.765
2. Stroški storitev	1.048.833	80.888	1.129.721
3. Stroški dela	2.737.140	211.094	2.948.234
- plače in nadomestila plač	2.145.564	165.470	2.311.034
- prispevki za socialno varnost	346.860	26.751	373.611
- drugi stroški dela	244.716	18.873	263.589
4. Amortizacija	147.034	11.340	158.374
5. Rezervacije	0	0	0
6. Drugi stroški	5.504	425	5.929
7. Finančni odhodki	0	0	0
8. Drugi odhodki	376	29	405
9. Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	0
III. PRESEŽEK PRIHODKOV PRED OBDAVČITVIJO	6.153	702	6.855
10. Davek od dohodka	0	0	0
IV. PRESEŽEK PRIHODKOV PO OBDAVČITVI	6.153	702	6.855

Poslovni izid leta 2016 dosežen pri izvajanju javne službe znaša 6.153 €, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 702 €.

V letu 2016 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 na seji sveta zavoda pri obravnavi letnega poročila za leto 2015 ni sprejel sklepa o porabi presežka prihodkov nad odhodki iz leta 2015 za namene investicijskih vlaganj v letu 2016, temveč je ta ostal nerazporejen.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2016

4.1 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 in 2016. Presežek posameznega leta se skladno z ZIPRS1718 zmanjša za neplačane obveznosti (R2) ter za neporabljen 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 €. 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 knjižb

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

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 PČR	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)	Neporabljen 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			Neporabljen sredstva za investicije (21=14-15+16-17+18-19+20)	264.098	369.477

4.2 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2016 IN NEPORABLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA IZ PRETEKLIH LET

Sredstva poslovnega izida za leto 2016 v znesku 6.855,14 € in del neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let v znesku 293.144,86 € se namenijo za nakup opredmetenih

osnovnih sredstev in pokrivanje stroškov materiala in storitev v letu 2017 v skupnem znesku **300.000 €**.

Ostanek neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let v znesku 681.238,21 € let ostaja še naprej nerazporejen.

Predlog porabe poslovnega izida:

Nameni:

1. vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v višini210.000 €, od tega
 - medicinska oprema.....180.000 €,
 - nemedicinska oprema.....30.000 €
2. pokrivanje stroškov materiala in storitev v višini90.000 €, od tega
 - stroški materiala.....21.000 €,
 - stroški storitev.....69.000 €

Poraba sredstev poslovnega izida se bo v letu 2017 realizirala skladno z razpoložljivo likvidnostjo zavoda in v okviru nastalih potreb za delovanje zavoda. Črpanje sredstev namenjenih za pokrivanje odhodkov materiala in storitev bomo izvedli v celoti oz. nižje - to je le do višine uravnoteženega poslovnega izida v letu 2017.

Utemeljitev predloga porabe poslovnega izida:

Ad 1. Vlaganja v medicinsko in medicinsko opremo so izkazana zaradi:

- zamenjave dotrajanih osnovnih sredstev z novimi: glavni sterilizator, hematološki analizator, urgentno vozilo;
- potreb po opravljanju ultrazvočnih preiskav pri urgentnih zdravnikih: dodatno ultrazvočni aparat;
- širitve otroške šolske ambulante in nove ortodontske ambulante: pohištvo, kartotečne omare, pregledne mize, računalnik, tiskalnik, stoli, zobozdravstveni stol, sterilizator in ostali medicinski pripomočki;

Ad 2. Pokrivanje povečanih materialnih stroškov in storitev:

- izgradnja prizidka v letu 2015 prinaša povečanje stroškov tekočega vzdrževanja objekta in njegovih obratovalnih stroškov: povečanje porabe električne energije za ogrevanje za 21.000 €, povečanje stroškov čiščenja za 14.000 €, povečanje komunalnih storitev (voda in odpadki) za 3.000 €, povečanje stroškov vzdrževanja elektro in strojnih instalacij ter naprav (klimatske, alarmne naprave, DEA agregat, UPS, nadzorni sistemi, dvigal...,) za 14.000 €;
- investicijsko vzdrževanje starega objekta: preureditev prostorov za otroški šolski dispanzer in za ortodontsko ambulanto (beljenje, zamenjava tal, elektro in strojna instalacijska dela , ostala gradbena dela -skupaj 38.000 €)

ZAKLJUČNI DEL

datum sprejetja letnega poročila

Letno poročilo se sprejme na seji Sveta Zavoda ZD Grosuplje predvidoma v mesecu marcu 2017

datum in kraj nastanka poročila

Ljubljana, februar 2017

Osebe, ki so odgovorne za sestavljanje poročila

Za sestavo letnega poročila sta odgovorna:

vodja finanč.rač.sl.:
Vera Kamnar, univ.dipl.ekon.

direktor zavoda
Janez Mervič, dr.med.