

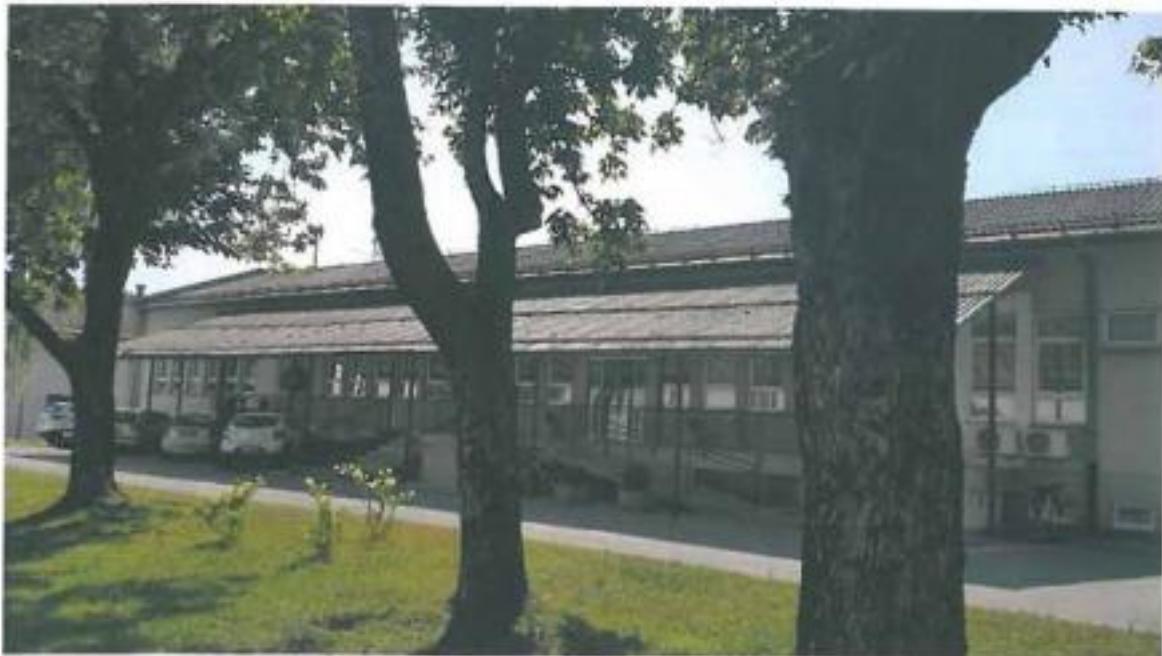


ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE
Roška cesta 18
1330 Kočevje

LETNO POROČILO

ZA LETO 2015

ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE



Odgovorna oseba: Andreja Rako, dr.med.spec.druž.med.

KAZALO

UVOD	1
OSEBNA IZKAZNIC ZAVODA	2
PREDSTAVITEV ZAVODA	3
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA	3
VODSTVO ZAVODA	3
POSLOVNO Poročilo za leto 2015	4
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	5
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	6
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	6
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	7
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV	7
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA	8
4.3. POSLOVNI IZID	10
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	11
6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	11
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	15
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	15
8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	15
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	16
10. POJASNILA NA PODROČIJAH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	19
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	19
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN Poročilo o investicijskih vlaganjih	19
12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČIJAH DELA	19
12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike	19
12.1.2. Ostale oblike dela	21
12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravnštva	21
12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	22
12.2. Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2015	24
12.3. Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2015	24
RAČUNOVODSKO Poročilo za leto 2015	25
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRLOGAM K BILANCI STANJA	27
1.1. SREDSTVA	27
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	30
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	34
2.1. ANALIZA PRIHODKOV	34
2.2. ANALIZA ODHODKOV	35
2.3. POSLOVNI IZID	36
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	37
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	37
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	37
2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	37
2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV	40
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida v skladu s sklepi sveta zavoda	41
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida v letu 2015	41

UVOD

Javni zavod ZD Kočevje izvaja svoj program primarnega zdravstvenega varstva na področju treh občin: Kočevje, Kostel in Osilnica. Že nekaj let poslujemo v stabilnih finančnih razmerah, na delovanje zavoda in izpolnjevanje programa pa se tako, kot tudi v drugih javnih službah, odražajo slabše ekonomske razmere v občini in socialne stiske ljudi.

Breme, ki ga v ohranjanju zdravja in zdravljenju nosi primarno zdravstvo, je vsako leto večje, vedno več je ljudi, ki so v vseh segmentih zdravljenja vezani na usluge javnega zavoda. Vse več oblik nadaljevanja bolnišničnega zdravljenja, zdravstvene nege, fizioterapije, pooperativne rehabilitacije se prenaša na izvajalce osnovnega zdravstvenega varstva.

Posledično smo priča porastu realizacije na nekaterih področjih, porastu sanitetnih prevozov, laboratorijskih storitev, nege na domu in številu opravljanja neurgentnih storitev v nujni službi.

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

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

Ime:
ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE

Sedež :
Roška cesta 18, 1330 Kočevje

Matična štev.:
5170001000

DŠ.:
55897550

Številka računa:
UJP Novo mesto št.: 0248-6030920930

Telefon, fax:
Telefon: (01) 893 90 00
Fax: (01) 893 90 35
Urgenca: (01) 893 90 08
Zdravstvena postaja Vas: (01) 893 90 90
Zdravstvena postaja Kočevska Reka: (01) 893 90 80
Zdravstvena postaja Predgrad: (01) 893 90 70
Zdravstvena postaja Osilnica: (01) 893 90 60

E-pošta:
TAJNIŠTVO ZD KOČEVJE:
zdkocevje@s5.net

Spletna stran:
<http://sl.zd-kocevje.si>

Ustanovitelj:
Občina Kočevje

Vodstvo zavoda:
Direktorica javnega zavoda:
Andreja Rako, dr. med. spec. druž. med.

PREDSTAVITEV ZAVODA

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

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

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

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

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

- splošno zunajbolnišično zdravstveno dejavnost
- spesialistično zunajbolnišično zdravstveno dejavnost
- zobozdravstveno dejavnost
- druge zdravstvene dejavnosti
- izobraževanje.

Zdravstveni dom Kočevje izvaja osnovno zdravstveno dejavnost kot javno službo na primarni ravni za območje Občine Kočevje, Občine Kostel in Občine Osilnica v skladu z mrežo javne zdravstvene službe. Dejavnost Zdravstvenega doma Kočevje je organizirana v osnovni zdravstveni dejavnosti z nujno medicinsko pomočjo in patronažo ter administrativno-tehnični službi. Znotraj posamezne organizacijske enote se lahko oblikujejo manjše organizacijske enote (ambulante, dispanzerji, oddelki in službe).

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

Naši pacienti so bili v letu 2015 v sodelovanju z zasebniki našega območja deležni tudi spesialističnih obravnav pri internistu – pulmologu, psihiatru, spesialistki medicine dela, prometa in športa, kliničnemu psihologu, rentgenologu in ortodontu.

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

VODSTVO ZAVODA

Zdravstveni dom Kočevje vodi in organizira delo direktorica Andreja Rako, dr.med.spec.druž.med.. Organi Zdravstvenega doma Kočevje so Svet zdravstvenega doma Kočevje, direktor in strokovni svet.



ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE
Roška cesta 18
1330 Kočevje

POSLOVNO POROČILO

ZA LETO 2015

Odgovorna oseba (*ime in priimek*): Andreja Rako, dr.med.spec.druž.med.

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT),
- 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 leto 2015 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanjju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2015 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13 in 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 in 55/15),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiraju 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 in 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 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 12/14 in 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)

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

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

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

Zavod ima iz svojih Strateško razvojnih programov dolgoročno zastavljene cilje:

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

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

V zavodu si vsako leto zastavimo letne cilje, ki izhajajo iz strateških ciljev zavoda. Osnovni letni cilji so:

- realizacija delovnega programa z optimalnimi stroški,
- prilagoditev organizacije dela in zaposlovanja,
- izobraževanje zaposlenih,
- plan investicij (obnova in preureditev stavbe),
- posodabljanje in investiranje v opremo,
- izvajanje sistema kakovosti,
- notranji nadzori in kontrole.

V okviru navedenih ciljev si v sistemu vodenja kakovosti zadamo točno določne letne cilje kakovosti in kazalnike kakovosti za posamezne procese zavoda.

Tabela: Cilji kakovosti za leto 2015

ZAP. ŠT	CILJI
1.1	Za 10% zmanjšati čakalno dobo v specialističnih ambulantah: - okulistična ambulanta - UZ trebuha
1.2	Nadaljevati z izvajanjem samoplačniške storitve ustnega higienika
1.3	Vzdrževati raven zadovoljstva pacientov najmanj 4,5 od možnih 5
2.1	Doseči oceno zadovoljstva zaposlenih vsaj 3,7 od maksimalno možne 5
2.2	Omogočiti v povprečju vsaj 2 izobraževanje in/ali usposabljanje na zaposlenega.
3.1	Ohraniti vse dejavnosti
3.2	Povečati število opredeljenih pacientov za 3% glede na preteklo leto
4.1	Realizirati 80% plana nabave medicinsko tehnične in ostale opreme
5.1.	Prostorsko urediti dodatno ambulanto splošne medicine
5.2.	Premestiti okulistično ambulanto v zgornje prostore
6.1	Izvesti oceno tveganj za glavne procese
6.2	Vzdrževati sistema vodenja kakovosti po standardu ISO 9001

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

ZAP. ŠT.	CILJI	REALIZACIJA	OBRAZLOŽITEV V PRIMERU NE REALIZACIJE
1.1	Za 10% zmanjšati čakalno dobo v specialističnih ambulantah: - okulistična ambulanta - UZ trebuha	- DA - NE	Realizacija okulistične amb.: - v začetku leta je bila redna ČD 90 dni, v sredini leta nam je zaradi odsotnosti okulistke in ne rednega izvajanja ordinacij porastla na 120 dni in na jesen, po odpovedi pogodbe zunanjega izvajalca porasla celo na 180 in 190 dni, konec leta po sklenitvi pogodbe z novo oftalmologinjo smo v decembru mesecu beležili ČD 60 dni pri izvajanju rednih ambulant. Dejstvo je, da pri 0,5 programa , ki ga imamo in v primeru rednega izvajanja ambulant je naša pričakovana in realizirana ČD 60 dni. Pri izvajanju UZ trebuha smo celo leto beležili ČD 120 dni in glede na št. Napotitev in št. Točk. ni pričakovati zmanjšanja ČD, saj našim pacientom omogočamo izvajanje UZ srca in vratnih žil in s tem realiziramo skupno št. Točk, ki ga imamo z 0,60 programa UZ.
1.2	Nadaljevati z izvajanjem samoplačniške storitve ustnega higienika	-DA	- prve pol leta se je pokazala potreba po 2 ordinacijah na teden, druga polovica leta pa samo po eni ordinaciji tedensko in konec leta je bila potreba po 1x mesečni ordinaciji.
1.3	Vzdrževati raven zadovoljstva pacientov najmanj 4,5 od možnih 5	-DA	- ocena 4,6
2.1	Doseči oceno zadovoljstva zaposlenih vsaj 3,7 od maksimalno možne 5	- NE	- V letu 2015 nismo izvedli merjenja zadovoljstva zaposlenih
2.2	Omogočiti v povprečju vsaj 2 izobraževanje in/ali usposabljanje na zaposlenega.	- DA	Vsi zaposleni smo se udeležili izobraževanj glede na potrebe, vsekakor se je vsak zaposlen udeležil vsaj 2 internih izobraževanj
3.1.	Ohraniti vse dejavnosti	- DA	Dodatno pridobili 0,3 programa razvojne ambulante – neurofizioterapija Dodatno pridobili povečanje programa antikoagulantne amb. iz 0,17 na 0,25
3.2.	Povečati število opredeljenih pacientov za 3% glede na preteklo leto	- DA	Vse dejavnosti- SA OD ŠD , dispanzer za ženske in zobozdravstvo skupno povečanje za 8 % sicer SA 1,3 %, zobna 7,3 %, disp. za ženske 24 %
4.1	Realizirati 80% plana nabave medicinsko tehnične in ostale opreme	- DA	Plan nabave je bil presežen, določene planirane nabave so bile smiselnost prestavljene na 2016.
5.1.	Prostorsko urediti dodatno ambulanto splošne medicine	- DA	Prostore, ki jih je zasedala zasebnica, smo ustreznno uredili v novo ambulanto s prostorom za posege
6.1.	Izvesti oceno tveganj za glavne procese	- NE	Ne tako kot smo si zadali
6.2	Vzdrževati sistem vodenja kakovosti po standardu ISO 9001	- DA	V juniju 2015 smo imeli kontrolno certifikacijsko presojo, prejeli 2 neskladja, ki smo ju odpravili v roku. Prejeli tudi predloge in pohvale.

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

V prilogi: Obrazec 1: Delovni program 2015 - ZD

Osnovni cilj Zdravstvenega doma Kočevje je realizirati program zdravstvenih storitev v skladu s Pogodbo o izvajanju programa za leto 2015 sklenjeno z ZZZS.

Zdravstveni dom Kočevje je dne 9.9.2015 sklenil z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS) Pogodbo o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2015 z veljavnostjo od 1.1.2015 dalje.

Predmet pogodbe je določitev medsebojnih pravic in obveznosti glede izvajanja in financiranja programov zdravstvenih storitev. V letu 2015 smo sklenili tri Anekse k Pogodbi o izvajanju zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2015:

- Aneks št. 1 z dne 17.11.2015, s katerim smo se z ZZZS dogovorili, da se za leto 2015, z obračunom zdravstvenih storitev zagotovi plačilo v višini dejanske realizacije, največ 24.111 točk v dejavnosti okulistike;
- Aneks št. 2 z dne 26.11.2015, s katerim smo se z ZZZS dogovorili, da se za leto 2015, z obračunom zdravstvenih storitev zagotovi plačilo v višini dejanske realizacije, največ 72.531 točk v dejavnosti zobozdravstva za odrasle in
- Aneks št.3 z dne 14.12.2015, s katerim smo se z ZZZS dogovorili glede uvedbe možnosti opravljanja in obračunavanja specialistične fizioterapevtske obravnave od 1.9.2015 dalje skladno z določili Dogovora 2015.

Zdravstveni dom Kočevje se je skozi leto 2015 trudil izpolniti pogodbene obveznosti do ZZZS.

S pogodbo za leto 2015 z ZZZS smo imeli v primerjavi z letom 2014 dodatno priznan program antikoagulantne ambulante in sicer iz 0,17 tima na 0,25 tima.

Center za preprečevanje in zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog smo imeli v letu 2015 priznan v obsegu 0,48 tima.

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

V letu 2015 smo nadaljevali s samoplačniško dermatološko ambulanto, samoplačniško ultrazvočno ambulanto in samoplačniško ambulanto ustne higiene.

Tabela: Prikaz pogodbeno dogovorjenih programov z ZZZS na dan 31.12.2015

<i>dejavnost</i>	<i>pogodbeno dogovorjeni program (v timu)</i>
splošna ambulanta - kurativa	3,50
referenčna ambulanta	1,50
otroška in šolska kurativa	1,78
otroška in šolska preventiva	0,42
dispanzer za ženske	1,02
fizioterapija	3,19
patronažno varstvo	7,0
zdravstvena nega	0,4
okulistika	0,5
diabetologija	0,4
UZ	0,6
RTG	0,1
Antikoagulantna ambulanta	0,25
zobozdravstvo odrasli	1,36
zobozdravstvo mladina	1,7
zdrav. vzgoja	0,79
zobozdr. vzgoja	0,76
CPZOPD - center za odvisnost	0,48
NMP - B okr.	1,0
nem. reševalni prevozi s sprem.	0,72
dializni prevozi	3,38
nujni reševalni prevozi	0,5
ostali sanitetni prevozi	2,12

Tabela: Prikaz realizacije delovnega programa za leto 2015 :

<i>dejavnost</i>	<i>Pogodba ZZZS za leto 2015 (v točkah, FTH uteži, patronaža primeri)</i>	<i>realizacija 2015 (v točkah, FTH uteži, patronaža primeri)</i>	<i>indeks realizacije v %</i>
splošna ambulanta – kurativa	95.463,00	159.111,55	166,67
splošna ambulanta - preventiva	745,00	695,00	93,29
otroška in šolska kurativa	49.315,00	41.117,90	83,38
otroška in šolska preventiva	20.037,00	20.518,25	102,40
dispanzer za ženske	29.778,00	28.115,35	94,42
fizioterapija – FTH	1.813,00	3.102,02	171,10
patronažno varstvo	9.450,00	11.683,00	123,63
zdravstvena nega	540,00	768,00	142,22
okulistika	26.111,00	24.111,00	99,49
diabetologija	21.766,32	24.856,24	114,20
UZ	29.622,00	35.043,25	118,30
RTG	8.669,00	7.697,65	88,79
Antikoagulantna ambulanta	13.011,00	13.097,48	100,66
zobozdravstvo odrasli	64.381,00	95.209,90	131,27
zobozdravstvo mladina	54.502,00	61.168,50	103,32
nem. reševalni prevozi s sprem.	71.611,00	206.710,00	288,66
dializni prevozi	336.546,00	298.288,00	88,63
ostali sanitetni prevozi	210.484,00	368.603,00	175,12

Vir: Realizacija januar-december 2015 (ZZZS: <http://www.zzzs.si/zzzs/pao/izvajalci.nsf/ZbirniPlanRealizacija?openview&count=1000>)

Tabela: Prikaz plana in realizacije zdravstvenih delavnic za leto 2015

<i>delavnica</i>	<i>pogodba ZZZS za leto 2015 (št.delavnic)</i>	<i>realizacija pogodbe ZZZS za 2015 (št.delavnic)</i>	<i>indek realizacije v %</i>
zdravo hujšanje	2	2	100,00
zdrava prehrana	2	2	100,00
telesna dejavnost- gibanje	2	2	100,00
opuščam kajenje skupinska delavnica	1	1	100,00
opuščam kajenje individualno svetovanje	6	6	100,00
tveganje – alkohol individ.svetovanje	2		0
življenski slog	9	9	100,00
test hitre hoje	8	11	137,50
dejavniki tveganja	6	8	133,33
depresija	2		0
<i>skupaj</i>	<i>40</i>	<i>41</i>	<i>102,50</i>

Vir: Realizacija januar-december 2015 (ZZZS: <http://www.zzes.si/zzes/pao/izvajalci.nsf/ZbirniPlanRealizacija?openview&count=1000>)

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

Na preseganje realizacije kurative v splošnih ambulantah nimamo vpliva.

Preseganje realizacije v zobozdravstvu za odrasle smo reševali z Aneksom št.2 k pogodbi z ZZZS in sicer smo se dogovorili za plačilo v višini dejanske realizacije, največ 72.531 točk.

V dejavnosti okulistika zaradi odpovedi pogodbenega izvajalca nismo realizirali planiranega števila točk, kar smo uredili z ZZZS z Aneksom št. 1.. Dogovorili smo se, da se za leto 2015, z obračunom zdravstvenih storitev zagotovi plačilo v višini dejanske realizacije, največ 24.111 točk in ne 26.111 točk kot je bilo to dogovorjeno s Pogodbo.

Zaradi ohranjanja nivoja čakalne dobe in dodatnega priliva pacientov iz ZD Ribnice smo presegli dogovorjeni obseg storitev v fizioterapiji.

4.3. POSLOVNI IZID

Tabela 2: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

	<i>LETO 2014</i>	<i>FN 2015</i>	<i>LETO 2015</i>	<i>INDEKS Real. 2015 / Real. 2014</i>	<i>INDEKS Real. 2015/ FN 2015</i>
CELOTNI PRIHODKI	3.347.882	3.528.674	3.592.035	107,29	101,80
CELOTNI ODHODKI	3.168.214	3.526.070	3.422.117	108,01	97,05
POSLOVNI IZID	179.668	2.604	169.918	94,57	6.525,27
Davek od dohodka pravnih oseb					
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA					
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	5,37	0,07	4,73		

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskega delu v Obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2015 - ZD.

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

V letu 2015 smo porabili veliko časa za reševanje kadrovskih problemov, predvsem na področju nosilcev programa.

Specialist psihijater, ki je vodil Center za preprečevanje odvisnosti od prepovedanih drog je junija 2015 prekinil z delom. Po neuspešnih iskanjih nadomestnega psihijatra je delo prevzel vodja koordinacije centrov v Sloveniji.

Pogodbeni izvajalec programa oftalmologije je zaradi dolgotrajnega staleža zaposlene oftalmologinje prekinil sodelovanje, premostitveno nam je pomagal specialist iz Splošne bolnice Novo mesto. Konec leta smo sklenili pogodbo o medsebojnem sodelovanju z oftalmologinjo, ki bo do nadaljnjega izvajala program, vendar se zavedamo da to ni dolgoročna rešitev.

V ginekološki ambulanti še vedno izvajamo delo z tremi ginekologi. Delo poteka sicer nemoteno, vendar bi bil stalni ginekolog veliko boljša rešitev predvsem za ginekološko varstvo nosečnic.

V letu 2015 smo se v večji meri kot prejšnja leta ukvarjali z nadomeščanjem bolniških odsotnosti, kar pripisujemo v največjem delu starostni strukturi zaposlenih.

Pogoste okvare reševalnih vozil so nas pestile tudi v letu 2015, deloma je kriva iztrošenost vozil, deloma pa tudi slabša kvaliteta motorjev, kar opažamo vsi uporabniki. Zaradi okvar več vozil hkrati smo bili prisiljeni najeti nadomestna vozila.

Okvare aparatur na urgence smo rešili konec leta z nabavo novih sodobnejših aparatov.

V letu 2015 smo se srečevali s perečimi problemi varnosti zaposlenih in pacientov, vse več je konfliktnih situacij, ki jih posamezniki rešujejo z nasiljem nad zdravstvenimi delavci. V sodelovanju z policijsko postajo Kočevje smo uvedli nekaj tehničnih rešitev in povečali prisotnost varnostne službe v stavbi ZD.

6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

Služba nujne medicinske pomoči (v nadaljevanju NMP) je organizirana v sklopu ZD Kočevje in sicer imamo z Pogodbo z ZZZS priznan 1 tim 1B-okrepljene NMP z dežurno službo in 0,5 tima nujnih reševalnih prevozov. Skupaj z zasebniki koncesionarji skrbimo za populacijo treh občin: Kočevje, Kostel in Osilnico. Teren, ki ga pokrivamo, se razteza na 648 km², pokrivamo 159 naselij. Na tem področju živi cca 17.700 prebivalcev. Najbolj oddaljeno naselje je oddaljeno od ZD Kočevje 58 km. Oddaljenost naše ustanove od najbližje regionalne bolnišnice je 45 km (Bolnišnica Novo mesto), spadamo pa v ljubljansko regijo in smo oddaljeni od UKC Ljubljana 60 km.

Organizacija službe NMP v ZD Kočevje

V ZD Kočevje je delo ekipe nujne medicinske pomoči organizirano 24 ur dnevno.

Zdravstveni tehniki (NPK) in diplomirani medicinski zdravstveniki oz. sestre (DMS) opravljajo urgentno službo po razporedu: od 7:00 do 21:00 dva DMS in od 7:00 do 19:00 dva zdravstvena tehnika-reševalca (NPK). Od 19:00 do 7:00 je prisotna ekipa v sestavi: zdravstveni tehnik (NPK) in DMS. Od 21:00 do 7:00 je organizirana pripravljenost zdravstvenega tehnika ali pa DMS po razporedu. Delo se izvaja v okviru rednega delovnega časa.

Zdravniki opravljajo urgentno službo v času delavnika poleg rednih ambulant v skladu z razporedom, v času dežurstva (noč, sobota, nedelja, prazniki) pa je zdravnik stalno na urunci, ves čas pa imamo tudi razpored zdravnikov v pripravljenosti. V razpored so vključeni zdravniki ZD in koncesionarji.

V času dežurstva, to je ob sobotah, nedeljah, praznikih in ob delavnikih od 20:00 ure zvečer do 7:00 ure zjutraj, izvaja NMP dežurna ekipa v sestavi dežurni zdravnik, diplomirani zdravstvenik, zdravstveni tehnik - voznik reševalnega vozila in dodatni diplomirani zdravstvenik od 9:00 do 21:00 ure. Organizirano imamo tudi stalno 24-urno pripravljenost za celotno ekipo.

Intervencije v letu 2015

V letu 2015 je bilo opravljenih 284 nujnih intervencij. Od tega je bilo 209 nujnih internističnih obolenj, 36 poškodb izven prometa, 16 prometnih nezgod, 11 zastrupitev in 11 nepotrebnih intervencij.

V pozitivnem smislu izstopa odlična statistika preživetja po srčnem zastoju. Obravnavali smo 17 pacientov z nenadnim srčnim zastojem in kar pri 7 bolnikih (41,1%) vzpostavili spontan srčni utrip. Večina je bila brez možanskih posledic odpuščena iz bolnišnice.

Poslovanje v letu 2015

Tabela : Prikaz prihodkov in odhodkov NMP I IB- okrepljena z dežurno službo in nujnimi reševalnimi prevozi od pogodbenih sredstev ZZZS, MZ, občin in donacij

	<i>REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2014</i>	<i>FN 2015 POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015</i>	<i>REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2015</i>	<i>REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2015 z 0,5 tima nujnih reševalnih prevozov</i>
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP	626.550	647.901	639.290	796.862
Prihodki od MZ, občin in donacij				
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	736.613	747.058	758.410	784.538
- Strošek dela	495.897	520.897	514.117	535.281
- Materialni stroški	201.319	180.161	80.608	83.052
Od tega stroški za laboratorij			13.917	13.917
- Stroški storitev			123.404	125.874
Od tega za stroške podjemnih pogodb				
Od tega stroški za laboratorij				
- Amortizacija	36.604	43.000	37.379	37.378
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	2.793	3.000	2.902	2.953
Drugi stroški (opis)				
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	-110.063	-99.157	-119.120	12.324

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

Pri poročanju o realizaciji prihodkov in odhodkov za leto 2014 in v planu za leto 2015 smo v poročilo Obrazec1- Delovni program, II.del NMP, navajali v skladu z navodili, odhodke in prihodke ZZZS samo za izvajanje NMP 1B- okrepljeno ekipo brez 0,5 tima nujnih reševalnih prevozov, zato v zgornji tabeli navajamo realizacijo za leto 2015 v dveh stolpcih:

- 3.stolpec: *Realizacija prih. in odh. NMP v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2015 brez tima 0,5 nujnih reševalnih prevozov in*
- 4.stopec: *Realizacija prih. in odh.NMP v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2015 z 0,5 tima nujnih reševalnih prevozov.*

Podjemnih pogodb za delo v NMP tudi v letu 2015 nismo sklepali.

Tabela : Primerjava stroška dela zasebnikov koncesionarjev v NMP v letu 2014 in 2015

	LETO 2014	LETO 2015	indeks v %
skupna višina stroška storitev zasebnikov koncesionarjev za delo v NMP Kočevje	83.366,93	67.161,53	80,56

Strošek storitev zasebnikov koncesionarjev je v letu 2015 v primerjavi z letom 2014 nižji tudi zaradi vključitve zdravnice specialistke družinske medicine, ki je zaključila specializacijo in se redno zaposlila v ZD.

Izobraževanja v letu 2015

Delavci NMP so se v letu 2015 udeležili vseh potrebnih zunanjih izobraževanj:

- Ogrožen otrok na terenu,
- Simpozij urgentne medicine v Portorožu,
- Slovensko združenje za urgentno medicine - 4. Memorialno srečanje dr.Toma Ploja- nove smernice za oživljjanje,
- Interpretacija EKG zapisa v pred bolnišničnem okolju.

V letu 2015 smo izvedli sledeča interna izobraževanja:

- Oskrba politravmatiziranega poškodovanca,
- ILS (Immediate life support) tečaj in
- Nove smernice pri oživljjanju (dojenček, odraselj, otrok).

Nakup opreme v letu 2015

V letu 2015 smo v enoti NMP posodobili opremo v višini 110.096,16 EUR.

Prenosni urgentni UZ nam je podarila ustanoviteljica Občina Kočevje, ki se je prijavila na razpis MZ in pridobila nepovratna sredstva (DDV je plačal ZD Kočevje).

Tabela : Seznam nabave opreme v NMP v letu 2015

naziv	nabavna vrednost v eur
PREGLEDNA LUČKA	1.415,22
OMARA ZA NARKOTIKE	268,40
SANITETNO VOZILO CITROEN JUMPER	26.508,00
ANALIZATOR QUIK	1.282,68
TURBINA M9000	1.120,40
VOŽIČEK INVALIDSKI	197,10
VOŽIČEK INVALIDSKI	197,10
RADIJSKE POSTAJE ZA REŠ.	13.124,55
LIFE PACK 15 TEMP COMPLET	23.252,99
RESPIRATOR WEINMANN	7.810,20
RESPIRATOR WEINMANN	7.810,19
DEFIBRILATOR	1.561,60
PULZNI OKSIMETER	588,04
PULZNI OKSIMETER	588,04
PRENOSNI URGENTNI UZ	24.371,65
skupaj	110.096,16

V letu 2015 smo na podlagi Zakona o javnem naročanju (Ur.I.RS št.12/13, 19/14,90/14-ZDU-11) izvedli javni razpis za oddajo javnega naročila po postopku oddaje naročila male vrednosti za nakup reševalnega vozila, ki je bil objavljen na Portalu javnih naročil dne 7.7.2015, pod št. objave NMV4078/2015. Predmet pogodbe je nakup in dobava enega novega reševalnega vozila TIPA B, namenjenega za izvajanje nujnih

reševalnih prevozov v sklopu nujne medicinske pomoči, proizvajalca VW, tip vozila TRANSPORTER, T6, 2,0 Tdi, vključno z nadgradnjo vozila AMBULANZ MOBILE, HORNIS, opremo vozila in vso vgrajeno opremo, ki je bila določena v razpisni dokumentaciji. Skupna pogodbena vrednost za reševalno vozilo znaša 128.759,04 EUR z DDV. Nakup v višini 120.000,00 EUR se financira iz presežka prihodkov nad odhodki preteklih let ZD Kočevje, na podlagi Sklepa Občinskega sveta Občine Kočevje sprejetega na 11.redni seji dne 29.9.2015. Vozilo bo dobavljeno v februarju 2016.

V letu 2015 smo v enoti NMP nabavili drobni inventar v višini 11.572,71 EUR.

Tabela : Seznam nabave DI v NMP v letu 2015

<i>naziv</i>	<i>nabavna vrednost v eur</i>
INHALATOR KOMPRESORSKI	190,50
INHALATOR KOMPRESORSKI	190,50
MERILNIK KRVNEGA TLAKA	157,51
POSODA DOZIRNA ZA INHALATOR	38,14
MERILNIK KRVNEGA TLAKA	364,78
RJUHE RAVNA	360,14
ODEJE	263,52
DELOVNO VARSTVENA OBLEKA (jakne, hlače, čevlji)	9.519,74
TISKALNIK HP LASERSKI (tiskalnik, fax, kopirni stroj)	487,88
<i>skupaj</i>	11.572,71

7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Ocenjujemo, da smo letne cilje v izvajanju programa, prilagoditve organizacije dela in izobraževanja zaposlenih izpolnili, ponekod pa zaradi že navedenih razlogov presegli.

Prav tako smo bili uspešni pri posodabljanju in investiranju opreme.

Vzdrževalna dela v hiši nismo izpolnili v celoti, ker se prostorsko navezujejo na v investicijo v letu 2016 in izvedba ne bi bila gospodarna.

Na področju kakovosti smo v letu 2015 izvedli notranje presoje glavnih procesov, vodstveni pregled in imeli zunanj kontrolno certifikacijsko presojo sistema vodenja kakovosti po ISO standardu 9001:2008.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela: Primerjava finančnih kazalnikov poslovanja v letu 2014 in 2015

KAZALNIK	LETO 2014	LETO 2015	Indeks 15/14
1. Kazalnik gospodarnosti	1,06	1,05	99,45
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	0,02	0,04	168,33
3. Stopnja odpisanosti opreme	0,79	0,71	89,75
4. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,03	0,03	104,01
5. Kazalnik zadolženosti	0,40	0,36	88,66
6. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	2,08	2,12	101,93
7. Prihodkovnost sredstev	1,03	1,08	105,32

1. Kazalnik gospodarnosti nam pokaže učinkovitost poslovanja zavoda v dejavnosti zavoda. Gre za primerjavo celotnih prihodkov (AOP 870) z celotnimi odhodki (AOP 887). V letu 2015 ugotavljamo uspešnost porabe sredstev.
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870) nam pove razliko za znesek naložb (investicij) iz lastnih amortizacijskih sredstev in pogodbeno priznanimi sredstvi ZZZS za amortizacijo za redni program.
3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006). Stopnja odpisanosti opreme predstavlja stopnjo izrabljenosti osnovnih sredstev.
4. Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870).
5. Kazalnik zadolženosti = (Tuji viri AOP 034+047+048+AOP054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060)
Pod tuje vire zajamemo kratkoročne obveznosti, pasivne časovne razmejitve, dolgoročno razmejene prihodke, dolgoročne rezervacije in dolgoročne obveznosti. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se veča stopnja zadolženosti.
6. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = ((AOP 012+AOP 023) / AOP 034)
Ustrezen indeks je okoli 1. Če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljivih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti.

7. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)

Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženih na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja.

9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Med odgovornostmi direktorja zdravstvenega zavoda je tudi, da zagotovi pravilno in zakonito delovanje na področju računovodstva in financ in med drugim pripravi Izjavo o notranjem nadzoru javnih finan. V našem zavodu se zavedamo, da je notranji nadzor javnih finan (NNJF) pomembna sestavina našega poslovnega okolja. Oceno notranjega nadzora javnih finan za leto 2015 smo izvedli s pomočjo samoocenitvenega vprašalnika, ki so ga izpolnili vodje OE v sodelovanju z zaposlenimi.

1. KONTROLNO OKOLJE:

Kontrolno okolje odraža odnos, zavest vodstva do vzpostavite notranjih kontrol v zavodu. Kontrolno okolje je učinkovito, če zaposleni poznavajo svoje odgovornosti in pooblastila, spoštujejo kodeks etike, ustreza zahtevam delovnega mesta. Vsak zaposleni mora biti seznanjen z notranjimi kontrolami in poznati njihov pomen.

Skupna ocena za primernost notranjega okolja je 81,46 % oz. 4,07 točk.

Tabela: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve po posameznih elementih notranjega nadzora javnih finan za zadnja 3 leta

leto	2013	2014	2015
ocena v %	90,67	86,07	81,46
ocena v točkah od 1-5	4,49	4,30	4,07

2. OCENJEVANJE TVEGANJ:

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

Skupna ocena za upravljanje s tveganji – realnost in merljivost ciljev je 90,34% oz. 4,51 točk.

Tabela: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve –tveganja: realnost in merljivost - za zadnja 3 leta

leto	2013	2014	2015
ocena v %	93,67	91,11	90,34
ocena v točkah od 1-5	4,67	4,55	4,51

Skupna ocena za upravljanje s tveganji – opredeljenost in ovrednotenost tveganj je 64,63% oz. 3,23 točk.

Tabela: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – tveganja: opredeljenost in ovrednotenost - za zadnja 3 leta

leto	2013	2014	2015
ocena v %	86,17	87,55	64,63
ocena v točkah od 1-5	4,29	4,47	3,23

3. KONTROLNE DEJAVNOSTI:

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

Skupna ocena za kontrolne dejavnosti je 87,63% oz. 4,38 točk.

Tabela: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – kontrolne dejavnosti - za zadnja 3 leta

leto	2013	2014	2015
ocena v %	88,84	91,11	87,63
ocena v točkah od 1-5	4,43	4,55	4,38

4. INFORMIRANJE IN KOMUNICIRANJE

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

Skupna ocena za informiranje in komuniciranje je 96,43% oz. 4,82 točk.

Tabela: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – informiranje in komuniciranje - za zadnja 3 leta

leto	2013	2014	2015
ocena v %	90,17	89,53	96,43
ocena v točkah od 1-5	4,51	4,45	4,82

5. NADZIRANJE:

Kakovost delovanja sistemov notranjega kontroliranja je treba nenehno kontrolirati in ocenjevati. Temeljna naloga notranjega revidiranja je vrednotenje delovanja sistemov notranjih kontrol, poročanje o slabostih in predlaganje izboljšav. Poleg notranjega revidiranja se notranje kontroliranje nadzira z samoocenitvijo, s poročili zaposlenih in zunanjih organov.

Skupna ocena za nadziranje je 86,56% oz. 4,32 točk.

Tabela: Primerjava rezultatov povprečne samoocene ter samoocenitve – nadziranje -za zadnja 3 leta

leto	2013	2014	2015
ocena v %	91,34	90,66	86,56
ocena v točkah od 1-5	4,57	4,53	4,32

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

9.1. NOTRANJA REVIZIJA

V našem zavodu nimamo organizirane lastne revizijske dejavnosti. Notranjo revizijo je v našem zavodu v letu 2015 za leto 2014 izvedel državni notranji revizor Vid Plohl. Postopek notranjega revidiranja za leto 2014 je zajemal naslednja področja:

- plače,
- invalidi nad kvoto
- blagajna
- javna naročila.

Ugotovitve na osnovi opravljenе revizije smo upoštevali.

V juliju 2015 smo zaprosili revizorja tudi za notranjo revizijo preveritve pravilnosti izkazovanja presežka prihodkov nad odhodki in izkazovanja dolgoročnih rezervacij v neposredni povezavi z izkazovanjem osnovnih sredstev, kot vira za nabavo osnovnih sredstev.

V reviziji je bilo ugotovljeno, da je zavod porabljal presežke prihodkov nad odhodki za nakupe osnovnih sredstev, v skladu z takrat veljavnim Odlokom o ustanovitvi Zdravstvenega doma Kočevje, da pa porabe ni evidentiral na način, da bi zmanjšal presežke prihodkov nad odhodki in povečal obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje. Posledično je bilo v letu 2015 potrebno to narediti. Knjiženje je predlagano na podlagi določil Uvoda v Slovenske računovodske standarde.

Navajamo ugotovitve revizorja iz poročila:

»Ocenjujemo, da bi moral Zdravstveni dom Kočevje v preteklih računovodskih obdobjih v višini nabav osnovnih sredstev, za katere ni imel drugega vira za nabavo (npr. prejete donacije) evidentirati zmanjšanje preteklih presežkov prihodkov nad odhodki in povečati obveznost za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva. Menimo, da gre za računovodske napake. Računovodske napake so opustitve postavk ali napačne uporabe zanesljivih informacij, ki so bile na voljo v času, ko so bili računovodski izkazi odobreni za objavo, in za katere se je upravičeno domnevalo, da bodo pridobljene in upoštevane pri sestavi računovodskih izkazov.

Zavod popravi bistvene napake iz preteklih obdobij za nazaj, in sicer v prvih računovodskih izkazih, odobrenih za objavo, po odkritju napak. Napake popravi s preračunavanjem primerjalnih zneskov sredstev, dolgov in vseh vpleteneh sestavin kapitala predstavljenega preteklega obdobia. Napake iz preteklega obdobia se popravijo s preračunavanjem za nazaj (kot da do njih v preteklem obdobju sploh ne bi bilo prišlo), razen če je to neizvedljivo; v takem primeru to dejstvo razkrije. Učinek popravkov napak iz preteklih obdobij se ne vključi v poslovni izid obdobia, v katerem je prišlo do odkritja napak.«

Na podlagi opravljene revizije preveritve pravilnosti izkazovanja presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2014 revizor predлага, da Zdravstveni dom Kočevje evidentira računovodske napake v višini 662.575 EUR in sicer kot zmanjšanje izkazanih presežkov prihodkov nad odhodki in povečanje obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva.

Ugotovitve na osnovi opravljene revizije smo upoštevali.

V februarju 2016 smo revizorja ponovno zaprosili za kontrolo preveritve pravilnosti evidentiranja in obračuna amortizacije. Revizor v poročilu ugotavlja, da je obračunana amortizacija skladna z zakonskimi določili in da je razporeditev amortizacije ustrezna.

9.2. OSTALI NADZORI

V ZD Kočevje smo imeli v letu 2015 opravljene inšpekcijski pregled s strani Zdravstvenega inšpektorata Republike Slovenije v Zdravstvenih postajah in redne nadzore ZZZS. V ZP ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

S strani ZZZS smo imeli v letu 2015 sledeče nadzore:

- redni strokovni nadzor s svetovanjem v zobozdravstveni dejavnosti za odrasle,
- redni strokovni nadzor s svetovanjem v zobozdravstveni dejavnosti za mladino in
- finančni nadzor za izvajanje nege na domu.

S strani MZ in ZZZS smo imeli v letu 2015 tudi redni strokovni nadzor v Centru za preprečevanje in zdravljenje odvisnih od prepovedanih drog.

9.3. REGISTER TVEGANJA

V skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l.RS, 72/2002) in razvojno strategijo države na področju NNJF smo v zavodu vzpostavili Register tveganja. V letu 2015 ga nismo obnavljali. Vodstvo in zaposleni imamo vzpostavljen sistem, s katerim sproti spremljamo in beležimo možna tveganja, ki se pojavljajo na poti k zastavljenim ciljem.

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

Zaradi izpada dela in prekinitve pogodbe izvajalca programa oftalmologije smo plačilo obveznost za leto 2015 reševali z ZZZS z Aneksom št.1, s katerim smo se z ZZZS dogovorili, da se za leto 2015, z obračunom zdravstvenih storitev zagotovi plačilo v višini dejanske realizacije.

Neuspešni smo bili pri redni zaposlitvi oftalmologa in ginekologa. Razpis stalno ponavljamo, izvajanje še vedno poteka po pogodbi z zunanjimi izvajalci.

Kot smo že navedli, nismo realizirali vzdrževalna dela v traktu A (razširitev diabetološke ordinacije v uporabno splošno ambulanto s prevozavnico) posledično se oftalmološka ambulanta ni preselila. Razlog je navezava del na planirano investicijo ureditev vhoda, nadstreška, hidroizolacije in fasada trakta A.

11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

ZD Kočevje izpolnjuje svoje poslanstvo zagotavljanja potreb po zdravstveni dejavnosti v občini. Z zaposlovanjem in izobraževanjem mladih pa je tudi organizacija, ki skrbi za domač kader in promocijo zdravega življenja in preventivnih dejavnosti občanov. Svoje redno delo nadgrajujemo z udeležbo in vodenju programov, ki se ukvarjajo s ciljnimi skupinami za doseganje dolgoročnih ciljev izboljšanja zdravstvenega stanja (projekt SORO, zdravje Romov).

12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN Poročilo o investicijskih vlaganjih

12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

V prilogi Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2015 - ZD

Na dan 31.12.2015 je bilo v našem zavodu zaposlenih 70 uslužbencev. Od tega jih je bilo 58 zaposlenih za nedoločen čas, 12 pa za določen čas.

V primerjavi z letom 2014, ko smo imeli v zavodu zaposlenih 67 delavcev, smo na dan 31.12.2015 zvišali število zaposlenih za 3 uslužbence.

V primerjavi s finančnim načrtom za 2015, v katerem smo planirali, da bo na dan 31.12.2015 skupno število zaposlenih 74, nismo realizirali naslednjih zaposlitev:

- 2 zdravnika specialista (oftalmolog, ginekolog),
- 1 zaposlitve na ekonomskem področju (finančnik) in
- 1 zaposlitve na kadrovskem področju (poslovni sekretar).

Tabela: Primerjava števila zaposlenih v letih 2009 – 2015, na dan 31.12.

leto	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
število zaposlenih	60	59	66	61	63	67	70

V skladu z Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremeljanja njihovega izvajanja za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 12/14 in 52/14) je bilo na dan 1. 1. 2016 zaposlenih 68 delavcev, planirano število pa je bilo 72 zaposlenih delavcev.

Tabela: Primerjava števila zaposlenih po izobrazbi na dan 31.12.2014 in 31.12.2015

Stopnja strok.izobr.	VIII specijalist	VII zdravnik	VII specjalizant	VII d.p.p.m.s.	VII ostali	VII višja med.šes	VII višja osnali	VII med.tehnik	VIII zdravstvo	IV	II	skupaj vse
2014	4	6	0	9	5	7	2	21	6	4	3	67
2015	5	4	1	11	4	7	2	24	6	3	3	70

Tabela: Seznam sklenjenih pogodb o zaposlitvi v obdobju od 1.1.2015 do 31.12.2015

zap. št.	delovno mesto	obseg dela/teden	delovno razmerje sklenjeno za obdobje
1	SREDNJA MED.SESTRA V AMBULANTI	40 UR	določen čas- nadomeščanje bolniške odsotnosti od 1.3.2015 dalje
3	DIP.MEDICINSKA SESTRA S SPECIALNIMI ZNANJI in DMS v dispanzerski dejavnosti	40 UR	določen čas od 16.3.2015-15.3.2016
2	LABORATORIJSKI TEHNIK II	40 UR	določen čas od 1.4.2015-31.3.2016
4	DIP.MEDICINSKA SESTRA S SPECIALNIMI ZNANJI IN V SPEC. AMB.	40 UR	določen čas 4.5.2015-31.12.2016
5	PRIPRAVNIK SREDNJI ZDRAVSTVENIK	40 UR	določen čas, podaljšan zaradi bolniškega staleža od 4.5.2015-3.2.2016
6	SREDNJA MED.SESTRA V REŠ. VOZILU	40 UR	določen čas od 25.6.2015-24.5.2016
7	SREDNJA MED.SESTRA V AMBULANTI	40 UR	določen čas-nadomeščanje bolniške odsotnosti od 16.7.2015 dalje
8	SPECIALIZANT III PPD 3	40 UR	določen čas od 1.3.2015 do končane specializacije

Na dan 31.12.2015 smo imeli sklenjenih 7 pogodb o zaposlitvi z zdravniki in 3 pogodbe z zobozdravniki. V primerjavi z planom za leto 2015 nismo realizirali zaposlitve oftalmologa in ginekologa.

Tabela: Seznam zaposlenih zdravnikov v ZD na dan 31.12.2015 po dejavnostih

zap.št.	dejavnost	Delovno mesto (DM)	šifra DM	število
1.	SPLOŠNA AMBULANTA	ZDRAVNIK SPECIALIST IV PPD 2	E018011	4
2.		ZDRAVNIK SPECIALIZANT III PPD 3	E017017	1
3.	OTROŠKI in ŠOLSKI DISPANZER	ZDRAVNIK SPECIALIST V/VI PPD 2	E018015	1
4.	OTROŠKI in ŠOLSKI DISPANZER	ZDRAVNIK/ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	E017018	1
5.	ZOBOZDRAVSTVO ZA MLADINO IN ODRASLE	ZDRAVNIK/ZOBOZDRAVNIK BREZ SPECIALIZACIJE Z LICENCO	E017018	3
			skupaj	10

V letu 2015 ni nikče izpolnjeval pogojev za upokojitev.

2.1.2. Ostale oblike dela

Podjemne pogodbe

Na dan 31.12.2015 smo imeli z zunanjimi izvajalci sklenjene naslednje *podjemne pogodbe*:

- 2 pogodbi za izvajanje dela ginekologa in
- 4 pogodbe za izvajanje ultrazvočnih preiskav.

Skupni strošek za izvajanje del po podjemni pogodbi je v letu 2015 znašal 69.888,43 EUR.

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

V letu 2015 smo imeli z zunanjimi izvajalci (*s.p. in d.o.o.*) sklenjene naslednje pogodbe o medsebojnem sodelovanju za:

- zdravnika ginekologa,
- zdravnika radiologa za izvajanje ultrazvočnih preiskav,
- zdravnika oftalmologa,
- zdravnika dermatologa (samoplačniška ambulanta),
- zdravnika psihiatra,
- izvajanje 0,1 programa RTG slikanja,
- izvajanje programa dializnih prevozov, po potrebi naročnika pa tudi za izvajanje nenujnih in sanitetnih prevozov.

Skupni strošek za izvajanje del za zgoraj navedena področja z zunanjimi izvajalcu je v letu 2015 znašal 332.911,22 EUR.

Zaposlovanje študentov

V letu 2015 smo zaposlovali tudi študente in sicer za pomoč:

- v fizioterapiji,
- v zobozdravstvu za odrasle,
- pomoč pri informatiki in
- hišniška opravila.

Skupni strošek zaposlovanja študentov je na v letu 2015 znašal 8.945,02 EUR.

Zaposlovanje preko javnih del

V letu 2015 s strani Zavoda za zaposlovanje nismo dobili odobrene vloge za zaposlitev preko javnih del.

12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravnštva

V sodelovanju z Razvojnim centrom Novo mesto smo v šolskem letu 2014/2015 nadaljevali s štipendiranjem dveh študentk medicine (2. in 4.letnik) in enega študenta stomatologije, ki zaključuje študij.

Sredstva za sofinanciranje s strani Razvojnega centra Novo mesto so bila za štipendije zagotovljena samo do konca študijskega leta 2014/2015. Za študijsko leto 2015/2016 je ZD Kočevje nadaljeval s štipendiranjem obeh študentk medicine, brez sofinanciranja Razvojnega centra Novo mesto.

Zaposlenim v ZD Kočevje je bilo tudi v letu 2015 omogočeno, da so se v skladu z sprejetim načrtom izobraževanj udeležijo različnih seminarjev, tečajev, posvetov, kongresov, delavnic in usposabljanj. Udeležili so se tako zunanjih kot internih izobraževanj (70 različnih zunanjih izobraževanj se je udeleževalo 50 uslužbencev, 14 internih izobraževanj pa je se udeležila večina zaposlenih).

Tabela: Primerjava porabljenih sredstev za izobraževanje (kotizacije) med leto 2014 in 2015:

leto	2014	2015
sredstva za izobraževanje (v EUR)	17.129,39	14.654,60

V letu 2015 smo zaposlili 1 specializantko družinske medicine in 1 pripravnika s V.stopnjo izobrazbe, smer zdravstveni tehnik.

12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Za izvajanje storitev čiščenja poslovnih prostorov, varovanja in skrb za nemoteno delovanje in vzdrževanje informacijskega sistema zavoda ZD nima lastnih zaposlenih delavcev.

Tabela: Prikaz višine stroška v letu 2015

zap.št.	dejavnost	Strošek v letu 2015 (v EUR)
1	čiščenje poslovnih prostorov	51.568,60
2	varovanje , obhodi	3.410,42
3	vzdrževanje inform.sistema in svetovanje	17.104,95

IZDANA SOGLASJA ŽUPANA IN SVETA ZAVODA V LETU 2015

V skladu z Zakonom za uravnoteženje javnih financ smo tudi v letu 2015 na Občino Kočevje - župana in Svet zavoda ZD Kočevje podali vloge za izdajo soglasja za sklenitev pogodbenega razmerja.

Tabela: Seznam izdanih soglasij župana in Sveta zavoda ZD Kočevje za sklenitev delovnega razmerja v letu 2015

<i>zap.št.</i>	<i>delovno mesto</i>	<i>šifra del.mesta</i>	<i>Obseg/teden</i>	<i>za obdobje</i>
1	0,5 DIPLOMED. SESTRA V SPEC.AMB. 0,5 DIPLOMED. SESTRA S SPEC.ZNANJI	E037026 E037013	40 UR	nedoločen čas
2	LABORATORIJSKI TEHNIK II	E045006	40 UR	nedoločen čas
3	SPECIALIZANT III PPD 3	E017017	40 UR	določen čas
4	SREDNJA MED..SESTRA V REŠ. VOZILU	E035021	40 UR	določen čas
5	DIPL.MED. SESTRA DISP.DEJAVNOST	E037011	20 UR	določen čas do 30.4.2016-soro
6	FIZIOTERAPEVT III	E047024	40 UR	nedoločen čas

Tabela: Seznam izdanih soglasij župana in Sveta zavoda ZD Kočevje v letu 2015 za naše zaposlene delavce, ki izvajajo zdravstveno dejavnost v drugih ustanovah

<i>zap.št.</i>	<i>delovno mesto</i>	<i>za obdobje</i>
1	FIZIOTERAPEVT III	12 mesecev
1	ZDRAVNICA SPEC.PEDIATRIJE	12 mesecev
2	DIPLOMIRANA MEDICINSKA SESTRA	12 mesecev

Tabela: Seznam izdanih ostalih soglasij župana in Sveta zavoda ZD Kočevje v letu 2015

<i>Zap.št.</i>	<i>Predmet soglasja</i>	<i>obdobje</i>
1	SPLOŠNO SOGLASJE ZA DELO DIJAKOV IN ŠTUDENTOV	za obdobje veljavnosti določb ZUJF
2	SPLOŠN SOGLASJE ZA sklenitev PODJEMNIH POGODEB z zunanjimi izvajalci	za obdobje enega leta od sklenitve pogodbe
3	SOGLASJE K POGODBI O MEDSEBOJNEM SODELOVANJU s pravno osebo - OTALMOLOG	določen čas do zaposlitve ginekologa
4	SOGLASJE K POGODBI O SODELOVANJU s samostojnim podjetnikom - PSIHIATER	do izteka pogodbe z ZZZS za program CZOPD

12.2. Poročilo o investicijskih vlaganjih v letu 2015

V prilogi Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2015 – ZD

V letu 2015 smo izvedli postopek javnega naročila za nakup nujnega reševalnega vozila in podpisali pogodbo za nakup, dobava avtomobila bo v februarju 2015. Skupna pogodbena vrednost za reševalno vozilo znaša 128.759,04 EUR z DDV. Nakup v višini 120.000,00 EUR se financira iz presežka prihodkov nad odhodki preteklih let ZD Kočevje, na podlagi Sklepa Občinskega sveta Občine Kočevje sprejetega na 11.redni seji dne 29.9.2015.

Tabela: Investicije v stavbo in osnovna sredstva (brez DI) v letu 2015

oprema	vrednost v EUR
računalniški programi	1.076,00
vlaganja v stavbo	13.123,72
aparati za fizioterapijo	1.817,80
oprema in instrumenti v zobni ambulanti	5.113,63
laboratorijska oprema	2.972,99
ostala medicinska oprema (pregledne mize, radijske postaje, respirator, CTG aparat, LifePack..)	77.058,95
računalniki in računalniška oprema	12.952,75
druga oprema, aparati in instrumenti	26.741,61
diagnostični aparati - UZ	84.467,49
oprema za vzdrževanje in čiščenje	425,00
aparati za funkcionalno diagnostiko	24.371,65
oprema za transport	26.508,00
pohištvo	7.820,50
skupaj	284.450,09

Konec leta 2015 smo začeli z obnovo prevzetih prostorov od zasebnice splošne medicine v traktu A ZD Kočevje. Prostore smo povezali s prostori bivšega laboratorija in s tem zagotovili, da bo imela ambulanta prostore v skladu s standardi. Dela so bila investicijska in ne vzdrževalna kot smo planirali, zato jih prikazujemo v Obrazcu 4.

V skladu s sklepi inventurnih komisij je bilo iz uporabe izločeno tudi določeno število kosov opreme v skupni nabavni vrednosti 214.102,33 EUR.

Tabela: Izločena osnovna sredstva v letu 2015

konto	naziv	nabavna vrednost (v EUR)	odpisana vrednost (v EUR)	sedanja vrednost (v EUR)
021011	telefonski aparati	84,81	84,81	-
040001	anestezijijski aparati	6.297,41	6.297,41	-
0400013	oprema in inštrum.v zobozdravstvu	9.840,00	9.840,00	-
0400015	ostala medicinska oprema	6.559,58	3.392,84	3.166,74
040010	računalniki in rač.oprema	7.646,80	7.646,80	-
0400110	druga oprema,aparati,instrumenti	628,50	628,50	-
040013	oprema za transport in zveze	172.802,37	172.802,37	-
040015	oprema za vzdrževanje in čiščenje	307,06	307,06	-
040017	pohištvo	8.617,94	8.617,94	-
040019	stroji za pranje in sušenje	1.317,86	1.317,86	-
	skupaj	214.102,33	210.935,59	3.166,74

12.3. Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih v letu 2015

V prilogi Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2015 - ZD

V letu 2015 smo izvajali samo redna vzdrževalna dela.



ZDRAVSTVENI DOM KOČEVJE
Roška cesta 18
1330 Kočevje

RAČUNOVODSKO POROČILO

ZA LETO 2015

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:
Teja Haber, mag.ekon.in poslovnih ved

Odgovorna oseba zavoda:
Andreja Rako, dr.med.spec.druž.med.

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Prilage 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 2015 - ZD
 - Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2015 - ZD
 - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2015 - ZD
 - Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2015 - ZD
 - Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2015 - ZD

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3. Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - 2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2014 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2015.

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

Bilanca stanja je računovodska izkaz, sestavni del računovodskega poročila, ki vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do njihovih virov na zadnji dan tekočega na dan 31.12.2015 (Stolpec 4) in zadnji dan predhodnega obračunskega obdobja 31.12.2014 (Stolpec 5).

Bilanca stanja je za poslovno leto 2015 izpolnjena v skladu z navodili in zakonskimi normami.

Členitev je po skupinah kontov – dvošteviljeno.

1.1. SREDSTVA

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

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
003	Dolgoročne premoženjske pravice	30.154,23	31.230,23	103,57
01	Popravek vrednosti AOP 003	24.589,68	26.708,52	108,62
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	5.564,55	4.521,71	81,26

V letu 2015 smo investirali v neopredmetena dolgoročna sredstva v višini 1.076,00 EUR, kar predstavlja nabavo računalniških programov.

Višina nabavne vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev na dan 31.12.2015 znaša 31.230,23 EUR, popravek vrednost pa 26.708,52 EUR.

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

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
020	Zemljišča	1.996,95	1.996,95	100,00
021	Zgradbe	1.692.311,31	1.705.350,22	100,77
02	Skupaj AOP 004	1.694.308,26	1.707.347,17	100,77
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.006.052,83	1.055.337,82	104,90
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	688.255,43	652.009,35	94,73

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2015 povečala za 13.123,72 EUR in znaša 1.707.347,17 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 1.055.337,82 EUR, sedanja vrednost znaša 652.009,35 EUR.

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

konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
040	Oprema	1.411.933,86	1.468.480,71	104,00
041	Drobni inventar	105.497,93	107.011,52	101,43
042	Biološka sredstva			
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	233,23	233,23	100,00
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os			
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo	42,83	42,83	100,00
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe			
04	Skupaj AOP 006	1.517.707,85	1.575.768,29	103,83
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.203.928,43	1.121.818,13	93,18
053	Popravek vrednosti vlaganj v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti			
04-05	Sedanja vrednost opreme	313.779,42	453.950,16	144,67

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2015 povečala za 296.549,78 EUR in znaša 1.575.768,29 EUR. Popravek vrednost znaša 1.121.818,13 EUR, sedanja vrednost znaša 453.950,16 EUR.

Zvišala se je vrednost drobnega inventarja in sicer za 1,43 %.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

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

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

Na kontih skupine 06, 07, 08 in 09 v bilanci stanja na dan 31.12.2015 ne izkazujemo stanja.

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

Iz bilance stanja na dan 31.12.2015 je razvidno, da se je gibanje kratkoročnih sredstev v letu 2015 (627.587,55 EUR) v primerjavi z letom 2014 (596.112,91 EUR) povečalo za 31.464,64 EUR oz.5,28%.

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

Denarna sredstva v blagajni na dan 31.12.2015 so bila v okviru sprejetega blagajniškega maksimuma in so znašala 133,16 EUR.

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

Dobroimetje pri bankah je znašalo na dan 31.12.2015 504.599,55 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 52.354,48 EUR. Stanje terjatev predstavlja 1,46 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnavajo v skladu z pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda. Po vsebini gre za račune izdane v januarju za mesec december 2015.

Tri največja stanja kratkoročnih terjatev po partnerjih :

<i>zap.št.</i>	<i>partner</i>	<i>znesek v EUR</i>
1.	Vzajemna zdravstvena zavarovalnica, d.v.z.	10.612,85
2.	Adriatic Slovenica	9.335,80
3.	Triglav d.d.	8.115,08

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

Danh predujmov in varščin po stanju na dan 31.12.2015 ni bilo.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2015 66.096,20 EUR.

Tri največja stanja kratkoročnih terjatev po partnerjih:

<i>zap.št.</i>	<i>partner</i>	<i>znesek v EUR</i>
1.	ZZZS	57.045,72
2.	MZ	2.423,48
3.	ZD LJUBLJANA	1.914,00

Po svoji vsebini so se te terjatve nanašale na v mesecu januarju 2016 izdane račune za mesec december 2015. Po uskladitvi delovnih in finančnih obveznosti v medsebojnem pogodbenem odnosu pa je ZZZS v mesecu februarju 2016 opravil še končni obračun za obdobje VII.-XII. 2015, ki je bil pozitiven. Na kratkoročne terjatve do ZZZS je odpadla večina kratkoročnih terjatev.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročnih finančnih naložb po stanju na dan 31.12.2015 nimamo.

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

Kratkoročnih terjatev iz financiranja po stanju na dan 31.12.2015 nimamo.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve so na dan 31.12.2015 znašale 3.367,12 EUR in so se v primerjavi z letom 2014 znižale za 1.887,45 EUR.

Druge kratkoročne terjatve so se nanašale na:

- Terjatve do ZZKS (boleznina nad 30 dni, nega) v višini 2.741,72 EUR
- Terjatve iz naslova nadomestil do ZPIZ(refundacija za inv.) v višini 625,40 EUR

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31. 12. 2015 1.037,04 EUR in so se nanašale na:

- kratkoročno odložene odhodke za v naprej plačane stroške naročnine (340,80 EUR) in
- zavarovalne premije (696,24 EUR).

C) ZALOGE

Na dan 31.12.2015 ni bilo zalog materiala.

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Kratkoročnih obveznosti za prejete predujme in varščine na dan 31.12.2015 nimamo.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2015 162.839,96 EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december.

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih so se v primerjavi z letom 2014 zvišale za 7.611,20 EUR.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2015 113.346,41 EUR.
Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v pogodbenih rokov.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2015 15.583,13 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

		v EUR, brez centov		
konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	5.458,91	7.524,80	137,84
231	Obveznosti za DDV			
	Kratkoročne obveznosti na podlagi izdanih menic in drugih plačilnih instrumentov			
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	7.932,33	8.058,33	101,59
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih			
23	SKUPAJ	13.391,24	15.583,13	116,37

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2015 3.931,96 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

		v EUR, brez centov		
Konto	Naziv konta	2014	2015	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ			
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin			
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države		45.747,55	3.931,96
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin			
244	Kratkoročne obveznosti do ZZZS in ZPIZ			
	- ZZZS			
	- ZPIZ			
24	SKUPAJ	45.747,55	3.931,96	8,59

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

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

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih skupine 25, 26 in 29 v bilanci stanja na dan 31.12.2015 ne izkazujemo stanja.

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejite

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve na pasivni strani bilance v višini 31.450,03 EUR predstavljajo višino oproščenih prispevkov za PIZ iz naslova zaposlovanja invalidov, ki jih mora ZD namensko porabiti. V letu 2015 je bilo porabljenih prispevkov v višini 17.848,51 EUR.

Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

STANJE OZ. SPREMENBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2014	49.217,67 EUR
stanje na dan 31. 12. 2015	31.450,03 EUR

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

Na kontih podskupine 922 v bilanci stanja na dan 31.12.2015 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Dolgoročne rezervacije, ki so izkazane na pasivni strani bilance stanja so znašale na dan 31.12.2015 293.319,56 EUR in so se v primerjavi z letom 2014 zmanjšale za 16.839,59 EUR in sicer so bile porabljeni za popravek amortizacije za podarjena sredstva.

Konti skupine 96 – Dolgoročne finančne obveznosti

Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

Na kontih podskupine 96 in 97 v bilanci stanja na dan 31.12.2015 ne izkazujemo stanja.

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31. 12. 2015 889.979,94 EUR.

Povečanje in zmanjšanje stanja so bila med letom izvedena na podlagi opravljen revizije preveritve pravilnosti izkazovanja presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2014. Opis ugotovitev notranje revizije je že naveden na str. 16. in 17..

Tabela: Prikaz bilance stanja na dan 31.12.2014 (primerjava med BS pred popravki in BS po popravkih na področju evidentiranja presežka prihodkov nad odhodki)

	sredstva	31.12. 2014 - pred popravki	31.12. 2014 - po popravkih	razlika
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	25.706	688.281	-662.575
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	932.275	269.700	662.575

Na podlagi opravljene revizije preveritve pravilnosti izkazovanja presežka prihodkov nad odhodki na dan 31.12.2014 revizor predlaga, da Zdravstveni dom Kočevje evidentira računovodska napako v višini 662.575 EUR in sicer kot zmanjšanje izkazanih presežkov prihodkov nad odhodki in povečanje obveznosti za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva. Ugotovitve na osnovi opravljene revizije smo upoštevali.

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMENBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2014	25.706 EUR
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let na podlagi ugotovitev revizorja za izveden nakup osnovnih sredstev	662.575 EUR
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	212.000 EUR
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	2.392 EUR
stanje na dan 31. 12. 2015	889.980 EUR

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

Na kontih podskupine 981 v bilanci stanja na dan 31.12.2015 ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMENBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2014	932.275 EUR
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev na podlagi ugotovitev revizorja na podskupino 980	662.575 EUR
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	- 212.000 EUR
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	+ 169.918 EUR
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	- EUR
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	- EUR
stanje na dan 31. 12. 2015	227.618 EUR

Konti podskupine 99 - Aktivni konti izvenbilančne evidence

Na aktivnih kontih izvenbilančne evidence (konti skupine 99) je bilo na dan 31.12.2015 92.664 EUR, kar predstavlja vrednost menic in garancij za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

V prilogi Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2015 - ZD

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Poslovno leto Zdravstvenega doma Kočevje je trajalo 12 mesecev in je bilo enako koledarskemu letu. Izkaz prihodkov in odhodkov zajema višino le-teh, ki je bila dosežena v letu 2015. Konkretna višina prihodkov in odhodkov ter njihova struktura je vpisana v koloni 4 omenjenega obrazca.

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

Zdravstveni dom Kočevje je višino svojih prihodkov spoznal šele v začetku februarja letosnjega leta in sicer po dokončnem obračunu delovnih in finančnih obveznosti prevzetih do ZZZS.

Celotni prihodki doseženi v letu 2015 so znašali 3.592.035 EUR in so bili za 7,29 % višji od doseženih v letu 2014 in 1,8 % višji od načrtovanih.

PRIHODKI	Realizacija 2014	FN 2015	Realizacija 2015	IND real. 2015 / FN 2015	IND real. 2015 / real 2014
- iz obveznega zavarovanja	2.522.860	2.608.089	2.634.782	101,02	104,44
- Prihodki ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	25.350	50.350	41.036	81,50	161,88
- iz dodatnega prost. zavarovanja	642.937	655.769	722.154	110,12	112,32
- iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	82.036	93.677	112.619	120,22	137,28
- drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	52.462	110.462	70.037	63,40	133,50
- finančni prihodki	917	500	151	30,20	16,47
- prihodki od prodaje blaga in materiala	21.320	9.800	11.256	114,86	52,80
SKUPAJ PRIHODKI	3.347.882	3.528.647	3.592.035	101,80	107,29

Zdravstveni dom Kočevje je v največji meri financiran na podlagi pogodbe z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije. Višina prihodkov iz obveznega zavarovanja v letu 2015 predstavlja 73,35 % vseh prihodkov. V primerjavi z letom 2014 so ti prihodki večji za 4,44 %.

Višina prihodkov iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja v letu 2015 pa predstavlja 20,10 % vseh prihodkov. V primerjavi z letom 2014 so ti prihodki večji za 12,32%.

S strani ustanovitelja Občine Kočevje smo v letu 2015 prejeli iz občinskega proračuna skupno 4.500,00 EUR in sicer 3.500,00 EUR za delovanje Zdravstvene postaje Kočevska Reka in Predrag in 1.000,00 EUR za zavarovanje stavbe ZD Kočevje

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Tako kot prihodke razčlenjujemo tudi odhodke na:

- poslovne odhodke (stroški materiala, stroški storitev, amortizacija, rezervacije, stroški dela, drugi stroški, stroški prodanih zalog)
- finančni odhodki (nastajajo v zvezi z obveznostmi iz nakupa proizvodov, blaga in storitev ter v zvezi z najetimi dolgoročnimi in kratkoročnimi finančnimi posojili; zamudne obresti zaradi prepoznega plačila obveznosti dobaviteljem)
- drugi odhodki (neobičajne postavke, ki v poslovnem letu zmanjšujejo izid rednega poslovanja; denarne kazni, odškodnine,...)
- prevrednotovalni poslovni odhodki (pojavljajo se v zvezi z opredmetenimi osnovnimi sredstvi, neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi in obratnimi sredstvi zaradi njihove oslabitve).

Celotni odhodki poslovnega leta 2015 so znašali 3.422.116,77 EUR in so bili za 8,01% višji kot v letu 2014 in 2,95% nižji kot načrtovani.

1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2015 znašali 1.277.818 EUR in so bili za 73.705 EUR oz. 6,12% višji od doseženih v letu 2014 .

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2015 znašali 381.689 EUR in so bili za 11,21 % višji od doseženih v letu 2014 in za 5,13% višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 10,63%.

Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2015 znašali 896.129 EUR in so bili za 4,09 % višji od doseženih v letu 2014 in za 12,59 % nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 24,95 %.

2.) STROŠKI DELA so v letu 2015 znašali 1.990.616 EUR in so bili za 8,48 % višji od doseženih v letu 2014 in za 2,16 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 55,42%.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2015 je znašalo 73,75 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2014 povečalo za 6,64 zaposlenih oz. za 9,89 %.

V preteklem letu je bilo izplačano povprečno 390,57 EUR regresa za letni dopust na delavca.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 2788 delovnih ur, v breme ZZZS 2864 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 2088 delovnih ur.

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2015 znašali 131.284 EUR in so bili za 80,61 % višji od doseženih v letu 2014 in za 75,05% višji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 3,65 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 178.401,53EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 131.284,27 EUR (končni rezultat skupine 462),
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 2.391,96 EUR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 44.725,30 EUR (930).

4.) FINANČNI ODHODKI so v letu 2015 znašali 281 EUR in predstavljajo plačila obresti za najete kredite za osnovna sredstva.

5.) DRUGI ODHODKI so v letu 2015 znašali 22.118 EUR , in so nastali zaradi izplačila:

- štipendije,
- članarine,
- prodaja OS (ginekologija UZ),
- drugi stroški, ki niso odvisni od poslovnega izida.

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki/presežek odhodkov nad prihodkov v višini 169.917,93 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb v letu 2015 ni bil obračunan.

Doseženi poslovni izid z upoštevanjem davka je za 5,43 % manjši od doseženega v preteklem letu.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovнемu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985 oz. 986.

Razlika v višini 57.700 EUR izhaja zaradi nerazporejenega poslovnega izida oziroma neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let.

2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremeljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov. V obrazcu za leto 2015 je Zdravstveni dom Kočevje izkazal podatke za tekoče in predhodno leto. Podatki, ki so bili pri tem uporabljeni so bili med letom knjiženi na posameznih analitičnih evidenčnih kontih.

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 38.729 EUR in se od ugotovljenega presežka prihodkov nad odhodki določenih uporabnikov (priloga 3 – obračunski tok) razlikuje za 131.890 EUR.

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

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

2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Zdravstveni dom v letu 2015 na dan 31.12. 2015 ni imel pri komercialnih bankah neporavnanih kratkoročnih posojil.

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

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

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

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

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

PRILOGA št.1

JAVNA SLUŽBA			
JAVNI VIR	NEJAVNI (ZASEBNI) VIR		
PRIHODKI OD OPRAVLJENIH ZDRAVSTVENIH STORITEV V OKVIRU POGODOBNO DOGOVORJENEGA OBSEGA DELA na podlagi splošnega dogovora: prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbeno dogovorjenega obsega dela na podlagi splošnega dogovora Plačnik: ZZZS - OZZ	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbeno dogovorjenega obsega dela na podlagi splošnega dogovora Plačnik: Vzajemna, Adriatic in Triglav v imenu zavarovanih fizičnih oseb - PZZ, fizične osebe, ki niso dopolnilno zavarovane		
prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev v okviru pogodbeno dogovorjenega obsega dela za nezavarovane osebe Plačnik: Pročutun RS prihodki od opravljenih dodatnih programov zdravstvenih storitev s pogodbo na podlagi splošnega dogovora, po razpisih ZZZS (npr.operacija sive mrene, ortopediske operacije...)			
Plačnik: ZZZS prihodki od izdelave MTP Plačnik: ZZZS prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za ministrstva, sodišča, upravne enote (npr. plačila MNZ za odvzem in preglej krvi)			
Plačnik: Pročutun RS prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev za tujce po konvencijah Plačnik: ZZZS prihodki od opravljenih programov zdravstvenih storitev oz. projektih po razpisih in programov sponzoriranih iz EU			
Plačnik: občine in sodišča, MZ. prihodki od opravljenih sanitarnih in sodnih obdukcij Plačnik: občine in sodišča, MZ.			

PRILOGA št.2

TRŽNA DEJAVNOST	
JAVNI VIR	NEJAVNI (ZASEBNI) VIR
prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev in izdelave MTP za druge JZZ in koncesionarje izven dogovorjenega obsega dela s pogodbo na podlagi splošnega dogovora, kadar so storitve sestavni del celovite storitve (npr. laboratorijske storitve za koncesionarje, izobraževanje in mentorstvo v okviru izvajanja učne baze, rentgenske storitve, zobotehnične storitve, K-76060)	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev, izdelave MTP in zoboprotetične storitve za nezavarovane osebe (npr. tuji in državljanji RS, ki nimajo urejenega OZZ, zasebniki brez koncesije)
Plačnik: JZZ in koncesionarji	Plačnik: pravne osebe in fizične osebe, ki niso zavarovane
prihodki od sofinanciranja nočne zobozdravstvene ambulante, ambulante za nezavarovane osebe, dežurnega centra (višji standard izven obsega OZZ)	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev in izdelave MTP, ki niso pravica iz OZZ.
Plačnik: Proračun lokalne skupnosti	Plačnik: fizične in pravne osebe
prihodki od opravljenih programov zdravstvenih storitev oz. projektih po razpisih lin programov sofinanciranih iz EU	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev in izdelave MTP, ki so pravica iz OZZ, vendar so opravljene po drugačnem ali višjem standardu kot ga zagotavlja OZZ (nadstandard)
Plačnik: osebe javnega prava, organi EU	Plačnik: fizične in pravne osebe
prihodki od opravljenih izvedenskih mnenj za sodišča in delodajalce iz javnega sektorja	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev in izdelave MTP, ki niso pravica iz OZZ, a jih ni mogoče opravljati ločeno od zdravstvenih storitev, ki jih zagotavlja OZZ.
Plačnik: proračun RS	Plačnik: fizične in pravne osebe
prihodki od dežurstev na športnih in drugih prireditvah	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev in izdelave MTP, ki niso pravica iz OZZ, vendar jih zavarovana oseba uveljavlja izven sistema OZZ in PZZ (Samoplačeniške storitve)
Plačnik: proračun, ministrstva, občine	Plačnik: fizične in pravne osebe
prihodki od zaračunanih storitev drugim pravnim osebam (npr. stroški dela, reševalni prevozi)	prihodki od opravljenih izvedenskih mnenj za zasebne delodajalce
Plačnik: JZZ in koncesionarji	Plačnik: fizična ali pravna oseba
	prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev medicinske dela
	Plačnik: fizična ali pravna oseba
	prihodki od dežurstev na športnih in drugih prireditvah
	Plačnik: fizične in pravne osebe
	prihodki od zaračunanih storitev drugim pravnim osebam (npr. nemujni reševalni prevozi)
	Plačnik: fizična ali pravna oseba

V navodilu smo razmejili prihodke po vrstah dejavnosti in določili **sodilo za delitev prihodkov in stroškov**. Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/01, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10 in popravek 60/10) določa, da se podatki o odhodkih oz. stroških po vrstah dejavnosti, ki niso razvidni iz dokumentacije, ugotovijo na podlagi ustreznih sodil, ki jih določi pristojno ministrstvo.

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

Na dan 31.12.2015 izkazujemo prihodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 123.231 EUR, kar predstavlja 3,43% od vseh prihodkov v letu 2015.

Na dan 31.12.2015 izkazujemo odhodke iz naslova tržne dejavnosti v višini 117.379 EUR, kar predstavlja 3,43% od vseh odhodkov v letu 2015.

Poslovni izid za leto 2015 dosežen pri izvajanju javne službe znaša 164.066 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 5.852 EUR.

	LETOS 2014				LETOS 2015			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	3.243.609	3.069.366		174.243	3.468.804	3.304.738		164.066
Tržna dejavnost	104.273	98.848		5.425	123.231	117.379		5.852
Skupaj zavod	3.347.882	3.168.214		179.668	3.592.035	3.422.117		169.918

Tabela: Prikaz prihodkov tržne dejavnosti v letu 2014 in 2015 po posameznih dejavnostih:

naziv	2014	2015	indeks
laboratorij	40.924,30	46.078,52	112,59
izobraževanje	2.096,12	1.028,57	49,07
varovanje na prireditvah	1.785,10	4.721,20	264,48
cepljenje	19.582,45	19.568,61	99,93
zobozdravstvo	23.747,50	34.426,61	144,97
UZ preiskave	2.690,00	2.745,00	102,04
dermatologija	10.940,00	12.320,00	112,61
drugo	2.507,88	2.342,57	93,41
skupaj prihodek tržne dejavnosti	104.273,35	123.231,08	118,18

V letu 2015 ni bilo izplačanih sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu dovoljenega obsega sredstev od dosežene razlike med prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu v letu 2014.

2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV

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

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

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

Občinski svet Občine Kočevje je na 11. redni seji dne 29.9.2015 sprejet sklep, da se presežek prihodkov nad odhodki v višini 269.700 nameni za:

v EUR

OSNOVNA SREDSTVA	VREDNOST
Nakup ultrazvočnega aparata za ginekologijo	85.000,00
Nakup CTG aparata za ginekologijo	7.000,00
Nakup reševalnega vozila	120.000,00
nerazporejeno	57.700,00
SKUPAJ	269.700,00

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVljJENEGA POSLOVNEGA IZIDA V LETU 2015

Sredstva poslovnega izida za leto 2015 v znesku 169.917,93 EUR in neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let v znesku 57.699,85 EUR se namenijo za nabavo neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v znesku 150.000,00 EUR.

Del poslovnega izida v znesku 77.617,78 ostane nerazporen.

Predlog porabe sredstev poslovnega izida:

Nameni:

- pokrivanje presežka odhodkov nad prihodkiEUR
- neopredmetena sredstvaEUR
- nepremičnineEUR
- nabava medicinske opreme 150.000,00 EUR
- nabava nemedicinske opremeEUR
- drugoEUR

Razlog za nakup zgoraj predlaganih osnovnih sredstev:

- dotrajanost reševalnih vozil,
- nakup zobnega stroja za OŠ Stara cerkev.

Predlagano razporeditev presežka je potrdil Svet zavoda ZD Kočevje na svoji 3.redni seji dne 23.2.2016.

Kočevje, 23.2.2016

Podpis pooblaščenega računovodja

Teja Haber, mag.posl.in ekon.ved.



Podpis odgovorne osebe

Andreja Rako, dr.med.spec.druž.med.

Q86.210 SPLOŠNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. do 31.12.2014	Finančni nabir za obdobje od 1. do 31.12.2015	Realizacija za obdobje od 1. do 31.12.2015	Indeks	
	Obsieg dejavnosti do ZZ28	Obsieg dejavnosti do ZZ28	Obsieg dejavnosti do ZZ28	Real. 2015 / Real. 2014	FN 2015
- 302.001 Splošne ambulante, klinični obiski in zdravstvene na domu (štetivo K-jevi)	129.497	94.453	159.112	114.00	108.45
- - 302.002 preventivni (prevozni prevozi)	2.123	759	550	25.81	27.40
- - 302.003 preventivni (prevozni prevozi)	780	380	145	18.59	36.21
- 302.007 Splošna ambulanta v sociosanitativnem zvezdu (štetivo K-jevi)				#DEL01	#DEL01
- 302.003 Centri za prepreč. in zdrav. edukacijo in drug razvoj - delovni uravni	11.297	11.299	13.873	122.80	122.76
- 302.004 Antidepresivna ambulanta (štetivo K-jevi)	11.676	8.948	13.297	112.17	148.03
- 302.007 Dispozicija za lečenje (štetivo K-jevi)				#DEL01	#DEL01
- - 302.008 preventivni (prevozni K-jevi)				#DEL01	#DEL01
- 307.008 Cirkuski in šolski dijangler - kurativa (štetivo K-jevi)	36.026	45.734	41.198	106.00	89.91
- 307.011 Cirkuski in šolski dijangler - preventivna (štetivo K-jevi)	19.991	21.945	20.518	102.84	93.92
- 307.014 Razvojna ambulanta (štetivo obvezni in naboljšav.)				#DEL01	#DEL01
- 346.005 Zdravstvena varstva (štetivo preverjanje, delovni, izvedbeni ali elektronični ur.)	41	40	41	100.00	100.00
- - delovni zdravni poskrbi (št. delovni ali elektronični ur.)	2	2	2	66.67	100.00
- - delovni "zdravni poskrbi" (št. delovni ali elektronični ur.)	2	2	2	66.67	100.00
- - delovni "lečenje delovnosti" - pisanec (št. delovni ali elektronični ur.)	2	2	2	100.00	100.00
- - delovno svetovanje za opuščanje kazens (št. delovni)	1	1	1	100.00	100.00
- - delovno svetovanje za opuščanje kazens (št. delovni)	4	6	6	150.00	100.00
- - delovno svetovanje za hranjenje počasnega (št. delovni ali elektronični ur.)	1	2	1	#DEL01	0.00
- - delovna "zdravni stroj" (št. delovni ali elektronični ur.)	5	9	9	100.00	100.00
- - delovna "prehrana hola na 2 km" (št. delovni ali elektronični ur.)	11	8	11	100.00	137.50
- - delovna "delovni furgon" (št. delovni ali elektronični ur.)	7	6	8	114.29	133.33
- - delovna "delovni stroj" (št. delovni ali elektronični ur.)	36	35	34	94.44	94.44
- - preporočila spoprovodjujoča in dejavnost (št. delovni)	1	2	1	0.00	0.00
- 301.208 Medicinska dela (štetivo K-jevi)				#DEL01	#DEL01
Q86.210 DRUGA ZDRAVSTVENA DEJAVNOSTI	Obsieg dejavnosti do ZZ28	Obsieg dejavnosti do ZZ28	Obsieg dejavnosti do ZZ28		
- 306.027 Delovna terapija (štetivo K-jevi)	2.081	1.812	3.102	115.70	171.19
- 307.036 Pregledovanje (štetivo K-jevi)				#DEL01	#DEL01
- 309.035 Izogledanja (štetivo K-jevi)				#DEL01	#DEL01
- 510.020 Preverjalna služba (štetivo primerčev)	147.027	9.450	11.463	7.65	12.63
- 512.032 Dispozicija za mentoring zdravja (štetivo K-jevi)				#DEL01	#DEL01
- 512.033 Konferenčna panoga (štetivo K-jevi)				#DEL01	#DEL01
- 512.031 Izvajanje programa DORHA (štetivo primerčev)				#DEL01	#DEL01
- 544.034 Negra na domu (štetivo primerčev)	9.438	840	760	8.14	142.22
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število ročk	Število ročk	Število ročk		
- 203.208 Dermatologija				#DEL01	#DEL01
- 204.205 Rehobiliterija				#DEL01	#DEL01
- 204.207 Fizioter.				#DEL01	#DEL01
- 206.209 Ginekologija	26.520	29.779	28.115	102.75	94.42
- 206.263 Peritonealna				#DEL01	#DEL01
- 206.210 Operativna bolnišča dobi				#DEL01	#DEL01
- 209.215 Internistika				#DEL01	#DEL01
- 209.240 Hiperbolgia				#DEL01	#DEL01
- 210.219 Onkologija				#DEL01	#DEL01
- 211.200 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEL01	#DEL01
- 216.227 Neurologija				#DEL01	#DEL01
- 220.229 Okulistica	21.492	20.111	23.089	111.77	91.49
- 222.231 Ortopedija				#DEL01	#DEL01
- 223.232 Operativnognitoska				#DEL01	#DEL01
- 224.242 Peritonealna				#DEL01	#DEL01
- 225.234 Operativna neurologija				#DEL01	#DEL01
- 227.237 Peritonealna				#DEL01	#DEL01
- 227.239 Spec. amb. obnavljava invalidne matere				#DEL01	#DEL01
- 229.239 Psihoter.				#DEL01	#DEL01
- 230.241 Psihoter.				#DEL01	#DEL01
- 231.211 Izboljšava motoričnih				#DEL01	#DEL01
- 231.246 izboljš. ultrazvočka - LZ	29.720	29.692	30.543	117.90	118.30
- 231.247 izboljš. rentgena - RTG	7.305	8.009	7.958	101.35	88.75
- 232.249 Stomatologija				#DEL01	#DEL01
- 234.251 Spezialna kirurgija				#DEL01	#DEL01
- 237.254 Traumatologija				#DEL01	#DEL01
- 239.257 Urologija				#DEL01	#DEL01
- 242.253 Očevna kirurgija				#DEL01	#DEL01
- 249.216 Diabetologija	22.417	21.766	24.856	110.86	114.20
- 249.255 Endokrinologija				#DEL01	#DEL01
- 249.217 Tirologija				#DEL01	#DEL01
Q86.230 ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število ročk	Število ročk	Število ročk		
- 404.101, 404.102 Združeno zdravstvena dejavnost za odrasle	84.346	79.792	95.210	112.86	134.49
- 404.103, 404.104 Združeno zdravstvena dejavnost za mladino	59.159	59.100	61.189	102.48	103.50
- 404.105, 404.106 Združeno zdravstvena dejavnost za študente				#DEL01	#DEL01
- 401.112 Odontologija				#DEL01	#DEL01
- 402.111 Pedodontologija				#DEL01	#DEL01
- 403.112 Parodontologija				#DEL01	#DEL01
- 405.113 Stomatologija-preventivna dejavnost				#DEL01	#DEL01
- 406.117 Ustne bolezni s parodontologijo in implantologijo				#DEL01	#DEL01
- 409.134 Ustne bolezni z endodontologijo				#DEL01	#DEL01
- 442.116 Ostalo in miksodisciplinarna kirurgija				#DEL01	#DEL01
- 440.125 Zobozdravstvena ergika (št. preverjan), delovnic, svetovanj ali elektroničnih ur.)				#DEL01	#DEL01
Q86.800 Relevanti prevzeti (S13)	St. km	St. km	St. km		
- 513.150 Naučni relevantni prevozi z spremljilcem (km)	781.853	71.811	206.710	108.31	268.00
- 513.151 Savjetni prevozi než. dežave (km)	264.378	336.546	295.288	112.61	88.03
- 513.152 Relevantni prevozi - mrtvi (km)	12	32	12	100.00	100.00
- 513.153 Cesari spremenjeni pravci bolnikov (km)	327.887	210.494	368.003	112.36	175.12

Opombe:

Javništ. Tjaž Haber	Popis odgovornih stebel - Andreja Rakučić med. spec. dipl. med.
---------------------	---

Tel. št.: 01 903 90 82



Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeksi	
						Real. 2015 / Real. 2014	Real. 2015 / FN 2015
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov in storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	3.325.645	3.518.347	3.580.628	107,67	101,77
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbah ZZ7S)	2.522.860	2.608.089	2.634.782	104,44	101,02
	3	Prihodki od ZZ5 iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specjalistov	25.350	50.350	41.036	161,88	81,5
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	642.937	655.769	722.154	112,32	110,12
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplacnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	82.036	93.677	112.619	137,28	120,22
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	52.462	110.462	70.037	133,5	83,4
762	7	Finančni prihodki	917	500	151	16,47	30,2
761,	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in preverdotovalni prihodki	21.320	9.800	11.256	52,8	114,86
763, 764							
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	3.347.882	3.528.647	3.592.035	107,29	101,8
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	343.226	363.051	381.689	111,21	105,13
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	239.109	256.852	260.044	108,76	101,24
	12	ZDRAVILA	39.640	40.433	41.545	104,81	102,75
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	37.461	38.210	42.313	112,95	110,74
	14	Razkužila			#DEL/01	#DEL/01	
	15	Obyezilni in sanitetni material	16.320	16.646	14.677	89,93	88,17
	16	RTG material			#DEL/01	#DEL/01	
	17	Medicinski potrošni material			#DEL/01	#DEL/01	
	18	Zobozdravstveni material	21.141	21.564	27.636	130,72	128,16
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	162.008	178.209	178.186	108,75	98,86
	20	Laboratorijski testi in reagenti	43.571	47.928	72.305	165,95	150,86
	21	Laboratorijski material	4.490	4.939	3.109	69,24	62,95
	22	Drugi zdravstveni material	113.947	125.342	100.772	88,44	80,4
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	104.117	106.109	121.645	116,83	114,54
	24	Stroški porabljeni energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	54.546	55.637	56.421	103,44	101,41
	25	Voda	4.024	4.104	2.547	65,78	64,5
	26	Pisarniški material	14.310	14.596	13.579	94,89	93,03
	27	Ostali nezdravstveni material	31.237	31.862	48.998	156,88	153,78
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	860.887	1.025.219	896.129	104,09	87,41
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	310.376	341.414	542.530	174,8	158,91
	30	Laboratorijske storitve	61.107	67.218	58.218	95,27	86,61
	31	Ostale zdravstvene storitve	249.269	274.196	484.312	194,29	176,63
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	550.511	683.805	353.599	64,23	51,71
	33	Storitve vzdrževanja	76.067	180.500	49.033	64,46	27,17
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpolnjevanje	17.129	23.124	14.650	85,58	63,38
	35	Ostale nezdravstvene storitve	457.315	480.181	289.911	63,39	60,38
462	36	Amortizacija	72.689	75.000	131.284	180,61	175,05
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	1.835.087	2.034.496	1.990.616	108,48	97,84
	38	Plače zaposlenih	1.499.139	1.663.138	1.605.454	107,09	96,53
	39	Dajatve na plače	237.053	262.038	258.045	108,86	98,48
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	98.895	109.319	127.117	128,54	116,28
467	41	Finančni odhodki	272	277	281	103,31	101,44
465,	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in preverdotovalni poslovni odhodki	56.053	28.027	22.118	39,46	78,92
466,							
468, 469							
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	3.168.214	3.526.070	3.422.117	108,01	97,05
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) (9 - 43)	179.668	2.604	169.918		
	45	PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)					
	46	Davek od dohodka pravnih oseb			#DEL/01	#DEL/01	
	47	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 46)	179.668	2.604	169.918		
	48	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (45 + 46) oz. (46 - 44)					

Opombe:



Izpolnil: Teja Heber

Podpis odgovorne osebe: Direktorica:

Andreja Rakš, dr. med spec druž med.

Tel. št.: 01 69 39 062

Struktura zaposlenih	št. zaposlenih na dan 31. 12. 2014	Nabavljeno št. zaposlenih na dan 31. 12. 2015	Realizirane št. zaposlenih na dan 31. 12. 2015							INDEX	
			SKUPAJ	SKUPAJ	Poletni dñ.	Školski dñ.	Dopoljn. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je finančen iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 8) nastomiljajo ³	Real. 2015 / Real. 2014
	1	2	3	4	5	6	7	8	9=6/1	10=6/2	
I. ZDRAVNIK IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	45	58	47	3	0	50	2	2	111,11	100,00	
A. E1 - Zdravnik in zdravstveni (1+2+3)	9	11	9	0	0	9	1	9	100,00	81,82	
1. Zdravnik (skupaj)	6	8	6	0	0	6	1	9	100,00	75,00	
1.1. Specjalist	4	5	4			4			100,00	66,67	
1.2. Zdravnik brez specjalizacije z licenco	1	1	1			1			100,00	100,00	
1.3. Zdravnik brez specjalizacije / zdravnik po zavrsitvem sekundarstva	1	0	0			0			0,00	#DEL/0	
1.4. Specjalizant	0	1	1			1	1		#DEL/0	100,00	
1.5. Priznani (sekundarni)	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
2. Zdravstveni skupaj	7	2	3	0	0	2	0	2	100,00	100,00	
2.1. Specjalist	0	1	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
2.2. Zdravnik	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
2.3. Zdravstveni brez specjalizacije z licenco	3	3	3			3			100,00	100,00	
2.4. Specjalizant	6	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
2.5. Priznani	5	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
3. Zdravstveni sistematični skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0	#DEL/0	
3.1. Ulica svetnika	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
3.2. Svetnik	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
3.3. Polnacij	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
B. E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	36	39	38	3	0	41	1	2	113,89	105,13	
1. Svetovalec v ZN	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
2. Svetovalec strokovni delavec v ZN	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
3. Koordinator v ZN	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
4. Koordinator promocija zdravja in zdravstvene negi	1	1	1			1			100,00	100,00	
5. Medicinska sestra za področje ⁴	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
6. Profesor zdravstvene negi	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
7. Diplomirana medicinska sestra	16	15	15			15			107,14	100,00	
8. Diplomirana babica / SMS babica v posredni roku IT II.	0	1	1			1			#DEL/0	100,00	
9. Medicinska sestra - nacionalna praktična kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	0	5	5			5			#DEL/0	100,00	
10. Srednja medicinska sestra / babica	21	17	15	2		18		2	85,71	105,88	
11. Sestra	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
12. Priznani zdravstvene negi	0	0	1			1	1		#DEL/0	#DEL/0	
E2 - Farmacevtski delavci skupaj	8	8	0	0	0	0	0	0	#DEL/0	#DEL/0	
1. Farmacevtski specjalist konzultant	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
2. Farmacevtski specjalist	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
3. Farmacevtski	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
4. Indent farmacevtski	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
5. Farmacevtski tehnik	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
6. Priznani	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
7. Detali	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
E4 - Zdravstveni delavci in sodelnici skupaj	15	11	10	0	0	10	0	0	90,51	90,51	
1. Konzultant (zajedna področja)	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
2. Analist (najstisna področja)	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
3. Medicinski biokemični specjalist	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
4. Klinični psiholog specjalist	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
5. Specjalizanti (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
6. Stomatolog	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
7. Sestamski tehnik	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
8. Radiopski tehnik	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
9. Psiholog	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
10. Pedagog / Specialni pedagog	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
11. Logoped	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
12. Fizoterapevt	0	0	0			0			100,00	100,00	
13. Detali tehnik	1	1	1			1			100,00	100,00	
14. Analisti klinično-praktične medicini	1	1	1			1			100,00	100,00	
15. Indent laboratorijske biomedicine	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
16. Sanitarni tehnik	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
17. Zobozdravnik	0	0	0			0			#DEL/0	#DEL/0	
18. Laboratorijski tehnik	3	3	3			3			100,00	100,00	
19. Vrtni tehnik	3	2	2			2			50,00	100,00	
20. Priznani	0	1	0			0			#DEL/0	0,00	
21. Detali	0	0	0	1		0			#DEL/0	#DEL/0	
IV. Ostali delavci iz drugih platnih skupin ⁵	2	2	2	0	0	2	0	0	100,00	100,00	
1. Detali	2	2	2			2			100,00	100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področju dela skupaj ⁶	9	10	4	4	0	8	0	8	88,89	88,89	
1. Administracija (ZD)	0	0	0	0		0			#DEL/0	#DEL/0	
2. Področje informacije	0	0	0	0		0			#DEL/0	#DEL/0	
3. Ekspresni področje	3	4	2	1		3			100,00	75,00	
4. Kadrovsko-pravno in splošno področje	7	2	1	0		1			50,00	50,00	
5. Področje nabave	0	0	0	0		0			#DEL/0	#DEL/0	
6. Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1	0		1			100,00	100,00	
7. Področje prehrane	0	0	0	0		0			#DEL/0	#DEL/0	
8. Okvirno-vzdrževalne storitve	1	1	0	1		1			100,00	100,00	
9. Detali	2	2	0	2		2			100,00	100,00	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	67	73	63	7	0	73	2	2	184,48	95,89	
VII. Preostali zaposleni, ki imajo sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki ne ponočnikti in na bolniški odstopnosti daljki od 30 dni)			1			0			#DEL/0	0,00	
VIII. Zaposleni preko javnih del						0			#DEL/0	#DEL/0	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI, KI IMajo SKLENJENO POGODOBO O ZAPOSLOVITVI (VI. + VII. + VIII.)	67	74	63	7	0	73	2	2	184,48	94,99	

Opomba:

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



Izpolnil: Bojan Vesel

Tel. št.: 01 88 39 000

Izpolnil: Andreja Rakel, dr. med. spec. druz. mest.

Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2015	Planirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2016 - soglasje občine	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2016	Real. 1.1.2016 / Real. 1. 1. 2015
1. Državni proračun			#DEL0!	#DEL0!
2. Proračun občin			#DEL0!	#DEL0!
3. ZZSS in ZPZ			3,03	94,44
4. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	66,00	72,00	68,00	
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu			#DEL0!	#DEL0!
6. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesije, RTV, narodčnine)			#DEL0!	#DEL0!
7. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donatorij			#DEL0!	#DEL0!
B. Sredstva za financiranje javnih del			#DEL0!	#DEL0!
9. Nämenskih sredstva, iz katerih se v celoti zagotavlja financiranje stroškov dela zaposlenih, in sicer mladih raziskovalcev, zdravnikov pripravnikov in specializantov, zdravstvenih delavcev pripravnikov in zdravstvenih sodelavcev pripravnikov ter zaposlenih na raziskovalnih projektih			#DEL0!	#DEL0!
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14)			#DEL0!	#DEL0!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	66,00	72,00	68,00	3,03
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 6	66,00	72,00	68,00	3,03
13. Skupno števila zaposlenih pod točkami 4, 5, 7, 8, 9 in 10	0,00	0,00	0,00	#DEL0!

Opombe:

Izpolnil: Božena Vesel

Tel. št.: 01 89 39 003

Podpis odgovorne osebe: Direktorica:

Andreja Rato, dr.med.spec.druž.med.



VIRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks	
				Real. 2015 / Real. 2014	Real. 2015 / FN 2015
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	927	10.000	1.076	116,07	10,76
1. Programpska oprema (licenze, rač. programi)	927	10.000	1.076	116,07	10,76
2. Ostalo				#DEL/01	#DEL/01
II. NEPREMIČNINE	3.756	0	13.124	349,41	#DEL/01
1. Zemljišča				#DEL/01	#DEL/01
2. Zgradbe	3.756		13.124	349,41	#DEL/01
III. OPREMA (A + B)	141.870	313.500	270.250	190,49	86,20
A. Medicinska oprema	134.656	257.500	249.052	184,95	96,72
1. Ultrazvok		85.000	84.468	#DEL/01	99,37
2. Drugo ²	134.656	172.500	164.584	122,23	95,41
B. Nemedicinska oprema	7.214	56.000	21.198	293,85	37,85
1. Informacijska tehnologija		16.000	12.953	#DEL/01	80,96
2. Drugo	7.214	40.000	8.245	114,29	20,61
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	146.553	323.500	284.450	194,09	87,93

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks	
				Real. 2015 / Real. 2014	Real. 2015 / FN 2015
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	927	10.000	1.076	116,07	10,76
1. Amortizacija	927	10.000	1.076	116,07	10,76
2. Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4. Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5. Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6. Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7. Drugo				#DEL/01	#DEL/01
II. NEPREMIČNINE	3.756	0	13.124	349,41	#DEL/01
1. Amortizacija	3.756		13.124	349,41	#DEL/01
2. Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4. Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5. Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6. Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7. Drugo				#DEL/01	#DEL/01
III. NABAVA OPREME (A + B)	141.870	313.500	270.250	190,49	86,20
A. Medicinska oprema	134.656	257.500	249.052	184,95	96,72
1. Amortizacija	134.656	45.500	158.107	115,93	343,09
2. Lastni viri (del presežka)		212.000	92.945	#DEL/01	43,84
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4. Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5. Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6. Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7. Drugo				#DEL/01	#DEL/01
B. Nemedicinska oprema	7.214	56.000	21.198	293,85	37,85
1. Amortizacija	7.214	56.000	21.198	293,85	37,85
2. Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4. Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5. Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6. Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7. Drugo				#DEL/01	#DEL/01
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	146.553	323.500	284.450	194,09	87,93
1. Amortizacija	146.553	111.500	191.505	130,67	171,75
2. Lastni viri (del presežka)	0	212.000	92.945	#DEL/01	43,84
3. Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
4. Leasing	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
5. Posojila	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
6. Donacije	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
7. Drugo	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2014	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks	
				Real. 2015 / Real. 2014	Real. 2015 / FN 2015
I. Priborana amortizacija v cenih storitev ³	126.534	158.167	179.399	141,75	113,42
II. Obračunana amortizacija	159.370	180.500	178.402	111,94	98,84
III. Razlika med priborano in obračunano amortizacijo	-32.836	-22.333	997	-3,04	-4,48
IV. Ponebljena amortizacija	146.553	323.500	284.450	194,09	87,93

Opombe:

Izpoln. Teja Habor	Podpis odgovornega stroškovnega funkcionarja
--------------------	--

Tel. št. 01 89 39 002

Doktor dr. Andreja Rakoc, dr. med spec druž med.



Namen	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2015 ¹	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Realizirana so bila naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:	49.032	45.471	3.561
1 Redno vzdrževanje voznega parka	32.556	32.556	
2 Redno vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme	12.915	12.915	
3 Investicijsko vzdrževanje hiše (popravilo garažnih vrat)	3.561		3.561
4	0		
5	0		
6	0		
7	0		
8	0		
9	0		
10	0		
11	0		
12	0		
13	0		
14	0		
15	0		
16	0		
17	0		
18	0		
19	0		
20	0		
21	0		
22	0		
23	0		
24	0		
25	0		
26	0		
27	0		
28	0		
29	0		
30	0		
31	0		
32	0		
33	0		
34	0		
35	0		
36	0		
37	0		
38	0		
39	0		
40	0		
41	0		
42	0		
43	0		
44	0		
45	0		
46	0		
47	0		
48	0		
49	0		
50	0		

Opombe:

Izpolnil: Teja Haber

Podpis odgovorne osebe, Direktorica
Andreja Raklo, dr.med.spec.druž.med.

Tel. št.: 01 89 39 062



MD5: e0400fb7ca4c078f573da6ed3c23524

IME UPORABNIKA: ZD KOČEVJE

ŠIFRA UPORABNIKA: * 92096

SEDEŽ UPORABNIKA: Roška cesta 018, 1330 Kočevje

MATIČNA ŠTEVILKA: 5170001000

BILANCA STANJA

na dan 31.12.2015

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoto leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (001 = 002 + 003 + 004 - 005 + 006 - 007 + 008 + 009 + 010 + 011)	001	1.110.481	1.007.599
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	31.230	30.154
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	26.708	24.590
02	NEPREMIČNINE	004	1.707.347	1.694.308
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.055.338	1.006.053
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.575.768	1.517.708
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.121.818	1.203.928
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (012 = 013 + 014 + 015 + 016 + 017 + 018 + 019 + 020 + 021 + 022)	012	827.587	596.113
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJINI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	133	213
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	504.600	485.608
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	52.354	31.851
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	88.096	69.368
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	3.387	5.255
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	1.037	3.630
	C) ZALOGE (023 = 024 + 025 + 026 + 027 + 028 + 029 + 030 + 031)	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ (032 = 001 + 012 + 023)	032	1.738.068	1.603.712

99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	035	92.664	113.474
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (034 = 035 + 036 + 037 + 038 + 039 + 040 + 041 + 042 + 043)	034	295.701	286.301
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	162.840	155.229
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	113.346	71.933
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	15.583	13.391
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	3.932	45.748
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (044 = 045 + 046 + 047 + 048 + 049 + 050 + 051 + 052 - 053 + 054 + 055 + 056 + 057 + 058 - 059)	043	0	0
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	31.450	49.271
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	293.319	310.159
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
95	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	889.960	25.706
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	227.618	932.275
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I PASIVA SKUPAJ (050 = 034 + 044)	060	1.738.068	1.603.712
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	92.664	113.474

Kraj in datum:
KOČEVJE, 25.02.2016Cleba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Odgovorna oseba:

Teja Haber, mag. in post. ved.

Andreja RAKO,
dr.med.spec.druž.med.

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek leta uporabnika je obvezen podatek za vse liste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občasnih proračunov (štiri mestna člena proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: e040fb7ca4c07b573da6eed3c23524

datum in ura: 24.02.2016 07:44
uporabnik: zd kočevje
telefon: 01 89 39 002
ID: 189179208186170173255202189179204189173

MD5: 9839d81e71f36976939b4bb61e8bb4cb

IME UPORABNIKA: ZD KOČEVJE

ŠIFRA UPORABNIKA: * 92096

SEDEŽ UPORABNIKA: Roška cesta 018, 1330 Kočevje

MATIČNA ŠTEVILKA: 5170001000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Od 01.01.2015 do 31.12.2015

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK -	ZNESEK -
			Tekoče leto	Predhodna leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (401=402+431)	401	3.480.040	3.364.879
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (402=403+420)	402	3.356.809	3.256.606
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (403=404+407+410+413+418+419)	403	2.758.799	2.587.142
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (404=405+406)	404	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (407=408+409)	407	4.500	9.862
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	4.500	9.862
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (410=411+412)	410	2.756.289	2.587.280
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	2.756.289	2.587.280
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (413=414+415+416+417)	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (420=421+422+423+424+425+426+427+428+429+430)	420	597.010	661.464
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	0	0
del 7102	Prejeta obresti	422	151	917
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobišku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	596.659	655.213
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	200	5.334
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0

732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (431=432+433+434+435+436)	431	123.231	106.273
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	123.231	106.273
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	0	0
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (437=438+481)	437	3.441.311	3.352.133
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (438=439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	3.441.311	3.352.133
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (439=440+441+442+443+444+445+446)	439	1.812.932	1.773.140
del 4000	Plače in dodatki	440	1.452.138	1.420.679
del 4001	Regres za letni dopust	441	23.242	19.350
del 4002	Povračila in nadomestila	442	90.120	90.992
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	0	0
del 4004	Sredstva za nadomino delo	444	128.618	102.130
del 4005	Plače za delo nerazidentov po pogodbi	445	54.543	54.968
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	64.273	65.020
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (447=448+449+450+451+452)	447	363.569	339.006
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	251.514	232.602
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	103.202	95.636
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	2.272	2.105
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.622	1.503
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	4.959	7.160
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (453=454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	1.097.482	1.093.162
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	13.579	14.309
del 4021	Posebni material in storitve	455	694.530	694.098
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	79.745	54.548
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	244.940	193.029
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	18.223	18.546
del 4025	Tekoča vzdrževanje	459	45.472	76.066
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	647	796
del 4027	Kazni in odškodnine	461	348	41.774
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0

del 4029	Drugi operativni odhodki	463	0	0
403	D. Plaćila domaćih obresti	464	281	272
404	E. Plaćila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domaći transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki (470=471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	167.047	146.553
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	0	0
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	167.047	146.553
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacija	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (481 = 482 + 483+ 484)	481	0	0
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	0
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	0
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	0	0
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (485=401-437)	485	38.729	12.746
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (486=437-401)	486	0	0

Kraj in datum:
KOČEVJE, 25.02.2016

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilanca:

Odgovorna oseba:
Andreja RAKO,
dr.med.spec.druž.muz.

Teja Haber, mag.ekon.in.posi.ved

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezni podatek za vse liste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 9839d61e71f36976939b48cb61e8bb4cb

datum in ura: 24.02.2016 07:47

uporabnik: zd kočevje

telefon: 01 89 39 002

IO: 189179208186170173255202189179204189173

MD5: 3eda02765b8fb8bb9b20c735f4537827

IME UPORABNIKA: ZD KOČEVJE
SEDEŽ UPORABNIKA: Roška cesta 018, 1330 KočevjeŠIFRA UPORABNIKA: * 92096
MATIČNA ŠTEVILKA: 5170001000

IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV

Od 01.01.2015 do 31.12.2015

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

441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (524=500-512)	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (525=512-500)	525	0	0

Kraj in datum:
KOČEVJE, 25.02.2016

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:



Odgovorna oseba:

Andreja RAKO,
dr.med.spec.druž.med.

Teja Haber, mag.kon.in posl.ved

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRLOGA 3/A-1 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 3eda02765b8fb8bb9b20c735f4537827

datum in ura: 24.02.2016 07:48

uporabnik: zd kočevje

telefon: 01 89 39 002

IO: 189179208186170173255202189179204189173

MD5: 9d85ae5e71b18a02b5bd02a5fe0b9828

IME UPORABNIKA: ZD KOČEVJE
SEDEŽ UPORABNIKA: Roška cesta 018, 1330 KočevjeŠIFRA UPORABNIKA: * 92096
MATIČNA ŠTEVILKA: 5170001000

IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV

Od 01.01.2015 do 31.12.2015

ČLENITEV KONTOV		NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2		3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE (550+551+559)		550	0	0
500	Domače zadolževanje (551+552+553+554+555+556+557+558)		551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah		552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah		553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu		554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti		555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja		556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih		557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih		558	0	0
501	Zadolževanje v tujini		559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (560 = 561 + 569)		560	0	0
550	Odplačila domačega dolga (561 = 562 + 563 + 564 + 565 + 566 + 567 + 568)		561	0	0
5501	Odplačila dolga poslovnim bankam		562	0	0
5502	Odplačila dolga drugim finančnim institucijam		563	0	0
del 5503	Odplačila dolga državnemu proračunu		564	0	0
del 5503	Odplačila dolga proračunom lokalnih skupnosti		565	0	0
del 5503	Odplačila dolga skladom socialnega zavarovanja		566	0	0
del 5503	Odplačila dolga drugim javnim skladom		567	0	0
del 5503	Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem		568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino		569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (570 = 550 - 560)		570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (571 = 560 - 550)		571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (572=(485+524+570)-(486+525+571))		572	38.729	12.746
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (573 = (486 + 525 + 571) - (485 + 524 + 570))		573	0	0

Kraj in datum:
KOČEVJE, 25.02.2016Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:ZD
KOČEVJE

Odgovorna oseba:

Teja Haber, mag.ekon.in posl.ved

Andreja RAKO
dr.med.spec.druž.med.

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/A-2 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 9d85aa5e71b18a02b5bd02a5fe0b9826

datum in ura: 24.02.2016 07:49

uporabnik: zd kočevje

telefon: 01 89 39 002

IO: 189179208188170173255202188179204188173

MD5: 456a9d1312cdf8a0a31dde7d18f2b465

IME UPORABNIKA: ZD KOČEVJE
SEDEŽ UPORABNIKA: Roška cesta 018, 1330 KočevjeŠIFRA UPORABNIKA: * 92096
MATIČNA ŠTEVILKA: 5170001000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Od 01.01.2015 do 31.12.2015

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV		NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	v EUR (brez centov)
1	2	3	4	5		
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (660 = 661 + 662 - 663 + 664)	660	3.457.397		123.231	
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.457.397		123.231	
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0		0	
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0		0	
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0		0	
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	151		0	
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	11.256		0	
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (667 = 668 + 669)	667	0		0	
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0		0	
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0		0	
	D) CELOTNI PRIHODKI (670 = 660 + 665 + 666 + 667)	670	3.468.804		123.231	
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (671 = 672 + 673 + 674)	671	1.233.989		43.829	
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0		0	
460	STROŠKI MATERIALA	673	368.597		13.092	
461	STROŠKI STORITEV	674	865.392		30.737	
	F) STROŠKI DELA (675=676+677+678)	675	1.922.338		68.278	
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	676	1.550.387		55.087	
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	249.194		8.851	
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	122.757		4.360	
462	G) AMORTIZACIJA	679	126.781		4.503	
463	H) REZERVACIJE	680	0		0	
465	J) DRUGI STROŠKI	681	17.193		611	

467	K) FINANČNI ODHODKI	682	271	10
468	L) DRUGI ODHODKI	683	4.166	148
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (684 = 685 + 686)	684	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (687 = 671 + 675 + 679 + 680 + 681 + 682 + 683 + 684)	687	3.304.738	117.379
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (688 = 670 - 687)	688	164.066	5.852
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (689 = 687 - 670)	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (691 = 688 - 690)	691	164.066	5.852
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (692 = (689+690) oz. (690-688))	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum:
KOČEVJE, 25.02.2016

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:

Teja Haber, mag.ekon.in posl.ved



Odgovorna oseba:

Andreja RAKO,
dr.med.spec.druž.med.

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MDS: 456a9d1312cdf8a0a31dde7d18f2b465

datum in ura: 24.02.2016 07:49

uporabnik: zd kočevje

telefon: 01 89 39 002

IO: 189179208186170173255202189179204189173

MD5: 5fe94da30e283cfcc23c4429834bf99c

IME UPORABNIKA: ZD KOČEVJE

ŠIFRA UPORABNIKA: * 92096

SEDEŽ UPORABNIKA: Roška cesta 018, 1330 Kočevje

MATIČNA ŠTEVILKA: 5170001000

STANJE IN GIBANJE NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3+4+5+6+7+8+9)	11
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju (700 = 701 + 702 + 703 + 704 + 705 + 706 + 707)												
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	30.164	24.590	1.078	0	0	0	2.118	4.522	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	1.996	0	0	0	0	0	0	1.996	0	0	0
E. Zgradbe	705	1.892.311	1.008.053	13.124	0	85	85	49.366	650.013	0	0	0
F. Oprema	706	1.517.708	1.203.928	296.550	0	238.489	235.322	153.213	463.950	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti (708 = 709 + 710 + 711 + 712 + 713 + 714 + 715)												
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu (716 = 717 + 718 + 719)												

+ 720 + 721 + 722 + 723)											
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum:
KOČEVJE, 26.02.2016

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:

Teja Haber, mag. filon. in posl. ved.



Odgovorna oseba:

Andreja RAKO,
dr.med.spec.druž.med.

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/A pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek števila uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskega proračuna (štiri mestna števa proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 5fe84da30e283cfcc23c4429834bf99c

datum in ura: 24.02.2016 07:50

uporabnik: zd kočevje

telefon: 01 69 39 002

IO: 189179208186170173255202189179204189173

MD5: 9e16dab8c0850c9604cd6bb412d268b5

IME UPORABNIKA: ZD KOČEVJE

ŠIFRA UPORABNIKA: * 92096

SEDEŽ UPORABNIKA: Roška cesta 018, 1330 Kočevje

MATIČNA ŠTEVILKA: 5170001000

STANJE IN GIBANJE DOLGOROČNIH FINANČNIH NALOŽB IN POSOJIL

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	v EUR (brzih centov)		
		1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe (800 = 801 + 806 + 813 + 814)	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice (801=802+803+804+805)	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže (806= 807+808+809+810+811+812)	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, draga kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe (814 = 815 + 816 + 817 + 818)	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo pремоžенje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depozitil (819 = 820 + 829 + 832 + 835)	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila (820 = 821 + 822 + 823 + 824 + 825 + 826 + 827 + 828)	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnnem države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev (B29 = B30 + B31)	829	0									
1. Domatih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti (832 = 833 + 834)	832	0									
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0									
III. Skupaj (836 = 800 + B19)	836	0									

Kraj in datum:
KOČEVJE, 25.02.2016

Oseba, odgovorna za
sestavljanje bilance:



Zd Odgovorna oseba:
KOČEVJE

Andreja RAKO,

dr.med.spec.druž.med.

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 1/B pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskega proračuna (šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: 9e16dab9c0850c9804c56bb412d256b5

datum in ura: 24.02.2016 07:50

uporabnik: zd kočevje

telefon: 01 89 39 002

IO: 189179208188170173255202189179204189173

MD5: cc2ca225998f1689a5e669ef02588d2e

IME UPORABNIKA: ZD KOČEVJE
SEDEŽ UPORABNIKA: Roška cesta 018, 1330 KočevjeŠIFRA UPORABNIKA: * 92096
MATIČNA ŠTEVILKA: 5170001000

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

Od 01.01.2015 do 31.12.2015

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto v EUR (brez centov)
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (860 = 861 + 862 - 863 + 864)	860	3.580.628	3.325.645
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	3.580.628	3.325.645
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
	B) FINANČNI PRIHODKI	865	151	917
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	11.256	21.320
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (867 = 868 + 869)	867	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (870 = 860 + 865 + 866 + 867)	870	3.592.035	3.347.882
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (871 = 872 + 873 + 874)	871	1.277.818	1.204.113
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	381.689	343.226
461	STROŠKI STORITEV	874	896.129	860.887
	F) STROŠKI DELA (875 = 876 + 877 + 878)	875	1.990.616	1.835.087
del 464	PLAČE IN NADOMEŠTILA PLAČ	876	1.605.454	1.499.139
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	258.045	237.053
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	127.117	98.895
462	G) AMORTIZACIJA	879	131.284	72.689
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	17.804	14.278
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	281	272

468	L) DRUGI ODHODKI	883	4.314	41.775
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (884 = 885 + 886)	884	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (887 = 871 + 875 + 879 + 880 + 881 + 882 + 883 + 884)	887	3.422.117	3.168.214
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (888 = 870 - 887)	888	169.918	179.668
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (889 = 887 - 870)	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (891 = 888 - 890)	891	169.918	179.668
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (892 = (889+890) oz. (890-888))	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	74	67
	Število mesecov poslovanja	895	12	12

Kraj in datum:
KOČEVJE, 25.02.2016

Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance:

Teja Haber, mag.ekon.in posl.ved



Odgovorna oseba:

Andreja RAKO,
dr.med.spec.druž.mes.

Obrazec je pripravljen na podlagi 28. člena zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99), PRILOGA 3 pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

* Podatek šifra uporabnika je obvezen podatek za vse tiste, ki so navedeni v pravilniku o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (štiri mestna šifra proračunskega uporabnika + kontrolna številka)

MD5: cc2ca225998f1689e5e669efd2588d2e

datum in ura: 24.02.2016 07:50

uporabnik: zd kočevje

telefon: 01-89 39 002

IO: 169179208186170173255202189179204189173

IIZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC
ZD KOČEVJE
Roška cesta 018
1330 Kočevje

Šifra: 92096
Matična številka: 5170001000

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

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvažanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih finanč v / na ZD KOČEVJE.

Ocenju podajam na podlagi:

- * ocene notranje revizijske službe za področje:

V letu 2015 je bila izvedena notranja revizija za leto 2014 in sicer na naslednjih področjih:

- plače,
- invalidi nad kvoto in poraba sredstev,
- blagajna in
- javna naročila

- * samoscenitve vsej organizacijskih enot za področja:

V posameznih organizacijskih enotah so vodje enot skupaj s sodelavci izpolnili samoscenitveni vprašalnik. Na podlagi rezultatov smo podali naslednje ugotovitve:

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

/

V / Na ZD KOČEVJE je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

2. upravljanje s tveganji:

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,

- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) Še ni vzpostavljen, pritišč smo s prvimi aktivnostmi,
- e) Še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pritišči z ustreznimi aktivnostmi.

6. notranje revidirjanje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajene delovanje sistema notranjega nadzora javnih finans (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):
- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
 - b) s skupno notranjerevizijsko službo,
 - c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

Naziv in sedež zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:	Vid Rokni, s.p., Rebelčica vas 15E, 2250 PTUJ
Navedite matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:	6440398000
All (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mil evrov:	<input checked="" type="radio"/> da <input type="radio"/> ne
Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:	15.12.2015

- d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2015 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 ozziroma 3 pomembne izboljšave):

V letu 2015 smo vsem zaposlenim omogočili interna in zunanjia izobraževanja. Izvedli smo tudi anketo o zadovoljstvu pacientov, ki je pokazala visoko stopnjo zadovoljstva uporabnikov naših storitev. V letu 2015 smo nadaljevali z nadgradnjo računalniške opreme in s tem dvignili kakovost našega dela.

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

Kljub izvedenim izboljšavam obstaja v našem zavodu nezasedanje mest nosilcem specialističnih izvajalcev z redno zaposlenim. Predvsem na področju oftalmologije je zelo težko skleniti pogodbo s specialisti in posledično se izpadi programa težko obvladljivi.

Predstojnik ozziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:
Andreja Rako, dr.med.spec.druž.med.

Datum podpisa predstojnika:
15.02.2016

Datum oddaje:

