

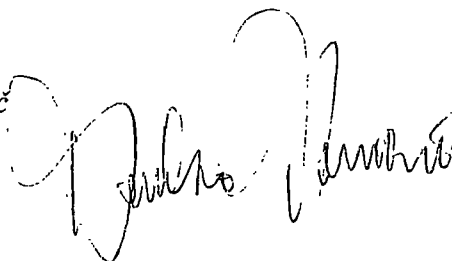
Zavod: ZDRAVSTVENI DOM – ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Naslov: Ul. Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

***LETNO POROČILO
ZA LETO 2016***

***ZDRAVSTVENEGA DOMA
ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO
NOVA GORICA***

Odgovorna oseba: Mag. Darko Tomšič



UVOD.....	1
OSNOVNI PODATKI O ZAVODU.....	2
PREDSTAVITEV ZAVODA.....	2
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA	2
DEJAVNOST ZAVODA	3
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2016.....	4
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	6
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	7
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	8
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	8
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV	8
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA	8
4.3. POSLOVNI IZID	11
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	12
6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	12
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	12
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	16
8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	16
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	17
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	18
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	19
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	20
12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	20
12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike.....	20
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 2016.....	22
12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2016.....	23
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2016	24
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM 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	32
2.1. ANALIZA PRIHODKOV.....	32
2.2. ANALIZA ODHODKOV.....	32
2.3. POSLOVNI IZID	32
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.....	33
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	33
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	33
2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.....	33
2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV.....	34
Zavod ne razpolaga s prej navedenimi dodeljenimi sredstvi.....	34
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	34
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA V LETU 2016	34

UVOD

VSEBINA LETNEGA POROČILA ZA LETO 2016

Vsebina letnega poročila Zdravstvenega doma – Zobozdravstveno varstvo Nova Gorica kot določenega uporabnika enotnega kontnega načrta, je skladna z določili 21. člena Zakona o računovodstvu in pravilnika o sestavljanju letnih poročil, ter sestavljena na podlagi Navodila o pripravi zaključnega računa državnega in občinskih proračunov ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Ur.l.RS, št.12/01, 10/06, 8/07 in 102/10).

Sestavljeno je iz:

- POSLOVNEGA POROČILA*
- RAČUNOVODSKEGA POROČILA*

OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: ZDRAVSTVENI DOM – ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Sedež: Ul. Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

Matična številka: 5107172000

Davčna številka: 22312650

Šifra uporabnika: 92576

Številka transakcijskega računa: 01284-6030925762

Telefon, fax: +386 5 3938700, +386 5 3938710

Spletna stran: www.zdzv-ng.si

PREDSTAVITEV ZAVODA

Ustanovitelji:

-Mestna občina Nova Gorica, Trg Edvarda Kardelja 1, 5000 Nova Gorica

-Občina Šempeter–Vrtojba, Trg Ivana Roba 3, 5290 Šempeter pri Gorici

-Občina Brda, Trg 25. maja 2, 5212 Dobrovo v Brdih

-Občina Kanal ob Soči, Trg svobode 3, 5213 Kanal ob Soči

-Občina Miren-Kostanjevica, Miren 129, 5291 Miren

-Občina Renče-Vogrsko, Bukovica 43, 5293 Volčja Draga

Datum ustanovitve: 28.5.1991

Organi zavoda:

-svet zavoda (skupaj 11 članov, od tega 6 predstavnikov ustanoviteljev – Mestna občina Nova Gorica ima dva predstavnika, ostale občine pa vsaka po enega, 4 predstavniki zaposlenih zavoda, 1 predstavnik zavarovancev in drugih uporabnikov storitev)

-direktor zavoda

-strokovni vodja zavoda

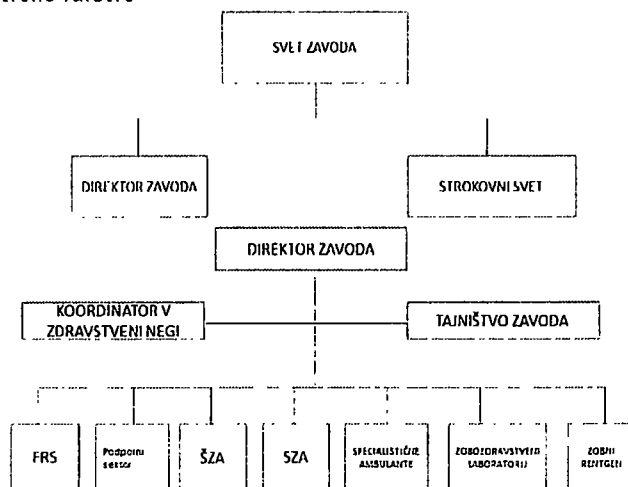
-strokovni svet zavoda

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Podrobnejša organizacija zavoda: priložena organizacijska shema zavoda (Priloga 1)



ZDRAVSTVENI DOM
Zobozdravstveno varstvo
Nova Gorica



Vodstvo zavoda: Mag. Darko Tomšič, direktor zavoda

DEJAVNOST ZAVODA

Javni zavod Zdravstveni dom – Zobozdravstveno varstvo Nova Gorica je vključen v javno mrežo zobozdravstvenega varstva in izvaja svojo dejavnost v javnem interesu na območju občin ustanovitelji skladno s 6. členom Odloka o ustanovitvi javnega zavoda ter Statuta.

Dejavnosti:

- preprečevanje, odkrivanje in zdravljenje ustnih in zobnih bolezni
- kirurški in drugi posegi v ustni votlini
- čeljustna in zobna ortopedija
- izdelava snemne in fiksne protetike, ortodontskih aparatov in drugih zobotehničnih pripomočkov
- druge zdravstvene storitve v skladu z Zakonom o zdravstveni dejavnosti (programi za zdravo življenje, prodaja zdravstvenih storitev na trgu)
- opravljanje drugih dejavnosti izven dejavnosti javne službe (finančne, knjigovodske in druge storitve za koncesionarje in druge uporabnike, dejavnost upravljanja z objekti za potrebe zdravstvene dejavnosti, ...)

Dejavnost zobozdravstvenih storitev opravlja zavod na naslednjih lokacijah:

- dejavnost zobozdravstva za odrasle

na lokaciji: ZD Nova Gorica, ZD Branik, ZD Dornberk, ZD Šempeter pri Gorici, ZD Dobrovo, ZD Deskle, ZD Miren

- dejavnost zobozdravstva za mladino

na lokaciji: ZD Nova Gorica, ZD Branik, ZD Dornberk, ZD Čepovan, OŠ Solkan, OŠ Kozara Nova Gorica, ZD Šempeter pri Gorici, OŠ Dobrovo, ZD Kanal, ZD Miren, ZD Renče

- dejavnost zobozdravstva za študente

na lokaciji: ZD Nova Gorica

- dejavnost ortodontije

na lokaciji: ZD Nova Gorica, ZD Šempeter pri Gorici

- dejavnost pedontologije

na lokaciji: ZD Nova Gorica

- dejavnost oralne kirurgije

na lokaciji: ZD Nova Gorica

- dejavnost specialistične protetike

na lokaciji: ZD Nova Gorica

- dejavnost zobozdravstvene preventive

na lokaciji: ZD Nova Gorica

- dejavnost zobotehnike

na lokaciji: ZD Nova Gorica, ZD Šempeter pri Gorici

- dejavnost RTG

na lokaciji: ZD Nova Gorica

Zavod: ZDRAVSTVENI DOM – ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Naslov: Ul. Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2016



Odgovorna oseba: Mag. Darko Tomšič

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

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

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

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI 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 2016 z aneksi,*
- *Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2016 z ZZS.*

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

- *Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617),*
- *Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (Uradni list RS, št. 96/15, 46/16 in 80/16 – ZIPRS1718),*
- *Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),*
- *Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),*
- *Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),*
- *Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16),*
- *Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14 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 in 100/15),*
- *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 2016 in 2017 (Uradni list RS, št. 103/15),*
- *Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),*
- *Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13)*
- *Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2010)*

c) Interni akti zavoda

- Statut
- Odlok o ustanovitvi
- Katalog informacij javnega značaja
- Načrt integritete
- Pravilnik o načinu posredovanja informacij javnosti
- Poslovník o delu sveta zavoda
- Pravilnik o volitvah in odpoklicu članov – predstavnikov v svet zavoda
- Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest s sistemizacijo delovnih mest
- Pravilnik o izvajanju neprekinjene zobozdravstvene pomoči na območju severnoprimorske regije
- Pravilnik o najdaljših čakalnih dobah
- Pravilnik o gospodarjenju z odpadki
- Akt o preverjanju alkohola in nedovoljenih psiho-aktivnih substanc pri zaposlenih
- Navodila o javnem naročanju
- Pravilnik o arhiviranju
- Pravilnik o delovnem času
- Pravilnik o računovodstvu
- Pravilnik o popisu
- Pravilnik o notranjem revidiranju
- Pravilnik o plačah
- Pravilnik o stroškovnih mestih
- Pravilnik o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela zaposlenih v zavodu
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju
- Sporazum o preprečevanju trpinčenja na delovnem mestu

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Dolgoročni cilji zavoda izhajajo iz večletnega programa dela in razvoja zavoda oziroma področnih strategij in nacionalnih programov.

Dolgoročni cilj zavoda kot gonilne sile zobozdravstva na Goriškem, ki izvaja navedene dejavnosti v javnem interesu, je visoka strokovna zobozdravstvena oskrba prebivalstva novogoriške regije, tako odraslih kot otrok in mladine, po sodobni strokovni doktrini ter po slovenskih kot tudi evropskih normativih.

Prav zato je pomembna tudi pridobitev certifikata ISO standard v letu 2013, kar zahteva tudi nadaljnje aktivnosti v zvezi z vzdrževanjem sistema vodenja kakovosti.

Za uresničevanje cilja je potrebno nenehno vlaganje v zobozdravstveno opremo ter v izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje kadrov.

Zavod si prizadeva za ohranitev obstoječega obsega dejavnosti oz. možnosti širjenja ter nemoteno izvajanje dejavnosti, ki je potrebno za uspešno poslovanje zavoda kot celote. Pri opredeljevanju obsega dejavnosti je nujno upoštevati organizacijsko-kadrovski, finančni in socialni vidik, kljub temu, da na ta dolgoročni cilj vplivajo v največji meri spremembe v družbeno političnem in ekonomskem okolju, na katere zavod nima neposrednega vpliva.

Prioritetni cilj zavoda, zastavljen v vsakoletnem finančnem načrtu, je realizacija načrtovanega programa dela, dogovorjenega z letno pogodbo z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije in seveda pozitivno poslovanje zavoda. Slednji cilj, to je pozitivno poslovanje zavoda, pa postaja v zadnjih letih glede na razmere na področju financiranja zdravstva, izredno težko uresničljiv.

Sama realizacija programa po pogodbi z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije finančno ne zadostuje za uresničitev vseh zastavljenih načrtov zavoda. Potrebno je strmeti k čim večji realizaciji iz naslova prodaje storitev na trgu, kakor tudi k prodaji zobotehničnih in rentgenskih storitev za zunanje naročnike, to je izvajalce zobozdravstvenih storitev, ki niso zaposleni v našem zavodu.

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

- visoka strokovna zobozdravstvena oskrba pacientov, uporabnikov zobozdravstvenih storitev po sodobni strokovni doktrini ter po slovenskih kot tudi evropskih normativih*
- zagotavljati čim večjo dostopnost do zobozdravstvenih storitev, čim večjo zobozdravstveno preskrbljenost prebivalstva novogoriške regije*
- realizacija predvidenega pogodbeno dogovorjenega obsega programov zobozdravstvenih storitev po dejavnostih za leto 2016 z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije osrednje cilje, npr. izpolnjevanje programa dela*
- zagotavljanje ustreznega kadra za izvajanje dejavnosti ter skrb za kontinuirano strokovno izpopolnjevanje le-tega*
- realizacija načrtovanih investicij ter investicijskega vzdrževanja, ki pa so zaradi upoštevanja temeljnih izhodišč za pripravo finančnega načrta, poslanih s strani pristojnega ministrstva, zaradi zagotavljanja vzdržnosti javnih financ, skrčene na najnujnejše*
- realizacija načrtovanih prihodkov in odhodkov v okviru finančnega načrta z namenom dosega pozitivnega poslovanja, ter tako izboljšati kazalnike uspešnosti, kar bo, glede na trenutne razmere na področju financiranja zdravstva in trga izredno težko uresničiti*
- nadaljevanje izvajanja notranjih kontrol in notranjega revidiranja s ciljem zagotavljanja zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti poslovanja oz. delovanja zavoda kot proračunskega uporabnika*
- vzdrževanje vpeljanega sistema vodenja kakovosti v zavodu z izvajanjem notranjih presoj, tako v korist uporabnikov storitev kot zavoda v celoti (ISO standard – pridobitev v drugi polovici leta 2013)*

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

V zavodu so bili s finančnim načrtom zastavljeni letni cilji, navedeni pod točko 3. tega poročila, uspešno doseženi.

Primerjava doseženih ciljev z načrtovanimi je prikazana s kazalci v priloženih tabelaričnih prikazih in opisih v nadaljevanju.

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga 1: Delovni program v letu 2016 (realizacija v obdobju 1-12/2016 v primerjavi z letnim načrtom po programu ZZSZ za leto 2016)

Prikazana primerjava načrtovanega pogodbenega obsega (izhodiščni načrt) z načrtovanim dejanskim obsegom za leto 2016, na katerega vpliva uvedba glavarinskega sistema v dejavnosti zobozdravstva za odrasle in mladino (za mladino je s 1.2.2016 na podlagi določil Aneksa k Splošnemu dogovoru 2015 in Splošnega dogovora 2016 ukinjen glavarinski sistem) ter primerjava tako načrtovanega z doseženim programom v obdobju 1-12/2016.

Priloga 1a: Delovni program v letu 2015 (realizacija v obdobju 1-12/2015 v primerjavi z letnim načrtom po programu ZZS za leto 2015)

Prikazana realizacija delovnega programa po programu ZZS v obdobju 1-12/2015 v primerjavi z načrtovanim v obdobju 1-12/2015.

Priloga 1b: Delovni program v letu 2016 in 2015 (realizacija v obdobju 1-12/2016v primerjavi z obdobjem 1-12/2015 po programu ZZS)

Prikazana realizacija delovnega programa po programu ZZS v obdobju 1-12/2016 v primerjavi z realizacijo v obdobju 1-12/2015.

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2016-ZD

ZD-Zobozdravstveno varstvo Nova Gorica posluje skladno z zakonskimi predpisi, Splošnim dogovorom za posamezno pogodbeno leto, navodili Ministrstva za zdravje in ustanoviteljev ter internimi akti.

Izhodiščni načrt obsega programa dela v točkah je določen v letni pogodbi, sklenjeni med zavodom in ZZS. Na spremembo dogovorjenega izhodiščnega načrta za leto 2016 vplivajo določila sprejetega Splošnega dogovora za leto 2016 in pripadajočih Aneksov k Splošnemu dogovoru ter potrebe po spremembah znotraj samega izvajalca zobozdravstvenih storitev.

V priloženih tabelah je predstavljena realizacija načrtovanega obsega programa zobozdravstvenih storitev po posameznih dejavnostih za leto 2016, dogovorjenega s pogodbo z ZZS (trenutno veljavna pogodba za leto 2016).

Prikazan je načrtovan pogodbeni obseg (izhodiščni načrt) v primerjavi z načrtovanim dejanskim obsegom, ki odstopa od pogodbenega zaradi vpliva uvedenega glavarinskega sistema (pogodbeni obseg v višini 70%, preostali del v obsegu do 30% pa je določen na podlagi števila opredeljenih zavarovanih oseb, ki se ugotavlja in tako določa vsake tri mesece - tako imenovan glavarinski sistem) v dejavnosti zobozdravstva za odrasle in mladino (za mladino velja le še v prvem mesecu leta 2016, s 1.2.2016 je ukinjen na podlagi določil Aneksa k Splošnemu dogovoru 2015 in Splošnega dogovora 2016). Glede na to, da se število opredeljenih oseb, ki so osnova za določanje programa storitev v obsegu do 30% spreminja vsake tri mesece, to je štirikrat letno, se je skladno s temi spremembami spreminjal tudi letni načrt storitev po programu ZZS. Normativ opredeljenih oseb na posamezni tim znaša po podatkih na dan 30.11.2016 okrog 1.950 opredeljenih oseb v dejavnosti zobozdravstva za odrasle. Za razliko od predhodnih let je v zobozdravstvu za mladino od 1.2.2016 plan določen na podlagi dogovorjenega pogodbenega števila timov in standardnega obsega programa na tim. Še vedno se sicer spremlja število opredeljenih zavarovanih oseb, pri čemer je možno povečati pogodbeni obseg programa le v primeru preseganja števila opredeljenih zavarovanih oseb nad slovenskim povprečjem.

Poleg tega pa je odstopanje načrtovanega programa od izhodiščnega vezano tudi na začasen prevzem dodatnega programa skladno s potrebami zavoda, usklajen in potrjen z dogovorom z ZZS.

V skupnem je zavod v letu 2016 realiziral 100,11% načrtovanega obsega programa, dogovorjenega z ZZS, v primerjavi s predhodnim letom 2015 pa za slabih 4,3% več.

Realizacija programa je bila v primerjavi s predhodnim letom presežena skoraj v vseh dejavnostih zobozdravstva, največ pa v dejavnosti zobozdravstva za mladino.

a) dejavnost zobozdravstva za odrasle

(načrt 481.732 točk oz. 10,18 tima, realizacija 485.170 točk oz. 100,7%)

- kljub uveljavljenemu glavarinskemu sistemu načrtovan obseg storitev za leto 2016 ne odstopa od izhodiščnega (pogodbenega) obsega), povečanje programa v dejavnost zobozdravstva za odrasle pa je posledica začasno prevzetega dodatnega programa v višini 4.400 točk v zadnjem tromesečju, kar je pomenilo povečanje programa dejavnosti zobozdravstva za odrasle za dobrih 4.400 točk oz. 0,10 tima oz. vrednostno za dobrih 10.300,00 EUR na podlagi povprečne cene ZZS v letu 2016

- število opredeljenih oseb kaže na rahel trend rasti, posledično tudi z dodatno pridobljenim programom od 1.5.2015 v višini 0,50 tima pogodbenega obsega, ki se izvaja v ambulantni za odrasle v Novi Gorici

Zavod je prevzel s strani ZZS ponujeni program zaradi prenehanja dela izvajalke koncesijske dejavnosti zobozdravstva za odrasle v Novi Gorici. Kljub glavarinskemu sistemu se prevzeti program 0,50 tima ni zmanjšal zaradi zadostnega števila opredeljenih oseb koncesionarke, ki se posledično prenesejo na zavod.

- zavod strmi k povečevanju števila opredeljenih pacientov

b) zobozdravstvo za mladino

(načrt 246.980 točk oz. 7,70 tima, realizacija 248.337 točk oz. 100,5%)

- na podlagi glavarinskega sistema, ki velja le še za januar 2016, odstopanje načrtovanega obsega storitev za leto 2016 od izhodiščnega (pogodbenega) obsega za 0,06 tima oz. dobrih 1.800 točk oz. vrednostno za dobrih 5.000,00 EUR na podlagi povprečne cene ZZS v letu 2016

- povečevanja števila opredeljenih oseb ni mogoče pričakovati, ker je preko 80% otrok in mladine opredeljenih, največji problem opredeljevanja imajo ambulantne na območju periferije zaradi majhnega števila otrok – prav zato je za zavod dobrodošla novost Splošnega dogovora, ki ukinja glavarinski sistem v dejavnosti zobozdravstva za mladino, ter s tem odpravlja izgubo prihodka zavoda v višini dobrih 50.000,00 EUR

- načrtovan obseg programa v letu 2016 je za dobrih 20.000 točk oz. 0,6 tima oz. vrednostno za dobrih 50.000,00 EUR (na podlagi povprečne cene ZZS v letu 2016) večji v primerjavi z letom 2015, ravno tako pa tudi realizacija

c) dejavnost zobozdravstva za študente

(načrt 18.668 točk oz. 0,50 tima, realizacija 14.455 točk oz. 77,4%)

- načrtovan program v letu 2016 se razlikuje od načrtovanega za leto 2015 le za razliko v obsegu, ki je bil v predhodnem letu nekoliko nižji zaradi začasnega prestrukturiranja programa za dobrih 0,12 tima oz. 4.500 točk, v letošnjem letu prestrukturiranje ni bilo mogoče, ravno tako program ni bil pripravljen prevzeti nihče od izvajalcev dejavnosti za študente drugih območnih enot, tako da je ostal program za dobrih 4.200 točk oz. 0,11 tima oz. vrednostno za dobrih 10.000,00 EUR na podlagi povprečne cene ZZS v letu 2016, nerealiziran (problem populacije)

d) dejavnost ortodontije

(načrt 124.550 točk oz. 2,00 tima, realizacija 124.940 točk oz. 100,3%)

- načrtovan program v letu 2016 ne odstopa od načrtovanega za leto 2015, ravno tako je tudi realizacija leta 2016 v obsegu realiziranega programa leta 2015

e) dejavnost pedontologije

(načrt 18.175 točk oz. 0,52 tima, poleg tega 0,50 tima financiran v pavšalu, realizacija 18.182 točk oz. 100,0%)

- načrtovan program v letu 2016 ne odstopa od načrtovanega za leto 2015, ravno tako je tudi realizacija leta 2016 v obsegu realiziranega programa leta 2015

f) dejavnost oralne kirurgije

(načrt 59.985 točk oz. 1,00 tima, realizacija 60.078 točk oz. 100,2%)

- načrtovan program v letu 2016 se ne razlikuje od načrtovanega v letu 2015, razlika pa je v realiziranem obsegu, ki je v letu 2016 večji kot v letu 2015, ko je bil za dobrih 4.300 točk oz. 0,07 tima pod načrtovanim (daljša bolniška odsotnost specialista proti koncu leta 2015, ki pa se je delno nadomestila z nadomeščanjem – specialist izven zavoda)

g) dejavnost zobne protetike

(načrt 37.373 točk oz. 0,53, realizacija 37.381 točk oz. 100,0%)

- načrtovan program v letu 2016 odstopa od načrtovanega za leto 2015 zaradi začasnega prevzema dodatnega programa od drugega izvajalca proti koncu leta v višini 2.200 točk oz. 0,03 tima oz. vrednostno za dobrih 5.000,00 EUR na podlagi povprečne cene ZZS v letu 2016, posledično je tako tudi realizacija leta 2016 večja od realizacije leta 2015

h) zobozdravstvena vzgoja (pavšal)

i) dežurna služba (pavšal)

Zavod spremlja realizacijo delovnega programa skladno z izdelanimi mikro plani po posameznih izvajalcih, ter v primeru večjih odstopanj pravočasno pripravi ustrezne načrte za nadomestitev izpadov.

4.3. POSLOVNI IZID

Tabela 1: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

	LETO 2015	FN 2016	LETO 2016	INDEKS Real. 2016 / Real. 2015	INDEKS Real. 2016 / FN 2016
CELOTNI PRIHODKI	3.094.039	3.269.600	3.303.456	106,77	101,04
CELOTNI ODHODKI	3.087.536	3.268.701	3.262.845	105,68	99,82
POSLOVNI IZID	6.503	899	40.611	624,50	4.517,35
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0	0,00	0,00
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	6.503	899	40.611	624,50	4.517,35
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	0,21	0,03	1,23	585,71	4.100,00

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v naslednjih prilogah:

Priloga 3: Realizacija načrta poslovanja zavoda v letu 2016

Priloga 4: Realizacija poslovanja zavoda v letu 2016 in 2015

Priloga - Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2016-ZD

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

Nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela ni bilo.

6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

Dežurstva se izvajajo ob sobotah, nedeljah in praznikih v dežurni zobozdravstveni ambulanti na Stomatološki polikliniki v Zdravstvenem domu Nova Gorica od 8.00 do 12.00.

Skladno s spremembami vrednotenja in kategoriziranja sobotnih dežurstev v zobozdravstveni dejavnosti (Splošni dogovor, ki opredeljuje dežurstvo ob sobotah, nedeljah in praznikih) in Dogovora o izvajanju nujne zobozdravstvene pomoči na območju izpostave Nova Gorica ter dogovora z vodstvom Zdravstvenih domov v Ajdovščini in Tolminu po katerem se razvrščanje zobozdravstvenih ambulant v dežurne dni prenese na Zdravstveni dom Zobozdravstveno varstvo Nova Gorica se je v letu 2016 poleg svojih zaposlenih ambulant in zasebnikov s koncesijo na Goriškem območju vključuje tudi ZD Ajdovščina in ZD Tolmin ter zasebnike s koncesijo v Ajdovščini in Tolminu.

To pomeni, da 4 ure dežurstva dopoldan ob sobotah, nedeljah in praznikih financira ZZZS, saj je pred tem opravljanje dežurstev ob sobotah zavod kril stroške dežurstev z lastnimi finančnimi sredstvi. Skladno s pogodbenimi opredelitvami ZZZS v zobozdravstvu 24 urno dežurstvo ni financirano. Na svoji spletni strani ZDZV obvešča javnost o izvajanju nujne zobozdravstvene pomoči tudi v večernih in nočnih urah v Ljubljani.

Čez celo leto se med tednom in poletnimi meseci vrši organizirano sprejemanje bolečin (tedenski razpored sprejemanja zobozdravstvenih bolečin in poletna dežurstva), v katerega so vključene vse ambulate in koncesionarji Goriške regije, kjer opravljajo storitve NMP za vse zavarovane osebe v svojih ambulantah v okviru rednega ordinacijskega časa. Tako naš zavod v sodelovanju s koncesionarji in ZZZS zagotavlja kontinuirano sprejemanje pacientov, ki potrebujejo NMP vsak dan skozi celotno leto. Iz evidenc obravnave pacientov izhaja, da število pacientov, ki išče nujno medicinsko pomoč ob vikendih ostaja povprečno okrog 30 pacientov. V letu 2016 je bilo razpisanih 110 dežurnih dni.

Zdravstveni dom Zobozdravstveno varstvo v poročilu ugotavlja, da so vsi podpisniki dogovora o izvajanju nujne zobozdravstvene pomoči v celoti upoštevali in spoštovali dogovor.

7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

REZULTAT POSLOVANJA

Zavod je v letu 2016 ustvaril 3.303.456,72 EUR celotnih prihodkov in 3.262.845,98 EUR celotnih odhodkov, kar predstavlja presežek prihodkov nad odhodki v višini 40.610,74 EUR, ki je višji od načrtovanega s finančnim načrtom leta 2016. Celotni prihodki so v primerjavi z načrtovanimi višji za 1,0%, celotni odhodki pa nižji za 0,2%. V primerjavi s predhodnim letom so se celotni prihodki zvišali za 6,8%, celotni odhodki pa so višji za 5,7%.

Višanje tako prihodkov kot tudi odhodkov je bilo tudi načrtovano s finančnim načrtom zavoda za leto 2016.

Vse spremembe in razlike prihodkov in odhodkov v primerjavi s predhodnim letom oz. z letnim načrtom so navedene s kazalci v tabelaričnem prikazu poslovanja zavoda (Priloga 3, 4).

STRUKTURA PRIHODKOV IN ODHODKOV

-struktura prihodkov v letu 2016: javna služba 88,09%, trg 11,91%

-struktura prihodkov v letu 2015: javna služba 88,51%, trg 11,49%

-struktura odhodkov v letu 2016: materialni stroški 11,8%, stroški storitev 11,9%, amortizacija 5,9%, stroški dela 70,2%, ostali stroški 0,2%

-struktura odhodkov v letu 2015: materialni stroški 12,4%, stroški storitev 11,0%, amortizacija 7,3%, stroški dela 68,9%, ostali stroški 0,4%

PRIHODKI

a) Prihodki od prodaje storitev

Prihodki iz naslova prodaje zobozdravstvenih storitev – obvezno zavarovanje (plačnik ZZZS) so se v primerjavi s predhodnim letom zvišali za 5,5 oz. vrednostno za dobrih 107 tisoč EUR. Višanje je bilo načrtovano že s finančnim načrtom zavoda, predvsem na račun povečanja programa v dejavnosti zobozdravstva za mladino (ukinitve glavarinskega sistema od 1.2.2016, ki je vplivala na povečanje programa za 0,6 tima oz. slabih 20.000 točk oz. vrednostno kar za dobrih 50.000,00 EUR v primerjavi s predhodnim letom) in dejavnosti zobozdravstva za odrasle (povečanje števila opredeljenih oseb in pridobitev dodatnega programa v višini 0,50 tima od 1.5.2015). Poleg tega je zavod proti koncu leta začasno prevzel še dodaten program nad dogovorjenim pogodbenim obsegom dejavnosti zobozdravstva za odrasle v višini 4.400 točk in 2.200 točk dejavnosti specialistične protetike, kar je pomenilo dodatno povečanje prihodkov. V manjši meri je na povečanje prihodkov vplival tudi dvig cen s 1.6.2016 (povprečna cena v letu 2016 višja za dober 1% v primerjavi s povprečno ceno leta 2015). Prihodki iz naslova povračil stroškov dela specializanta in pripravnikov, katerih plačnik je ZZZS, ohranjajo obseg preteklega leta (vključeni prihodki povračil stroškov dela zobozdravnika specializanta (celo leto) ter treh zobozdravnikov pripravnikov (od 1.2.2016 dalje).

Prihodki iz naslova prodaje zobozdravstvenih storitev (drugi plačniki) so se tako v primerjavi z načrtovanimi, kot v primerjavi z ustvarjenimi v predhodnem letu povečali. Povečanje za 8,8% oz. dobrih 69 tisoč EUR v primerjavi z letom 2015 je v največji meri posledica večje realizacije pogodbeno dogovorjenega programa z ZZZS, kajti posledično s povečanjem prihodkov iz naslova prodaje zobozdravstvenih storitev – obvezno zavarovanje (plačnik ZZZS) se povečajo tudi prihodki iz naslova prodaje zobozdravstvenih storitev – prostovoljno zavarovanje (drugi plačniki). Le-ti so se v primerjavi s predhodnim letom povečali za dobrih 40 tisoč EUR. Večina storitev je namreč sestavljena iz dela obveznega in dela prostovoljnega zavarovanja. Tudi cene, ki jih določa ZZZS, so vezane na prihodke iz naslova prostovoljnega zavarovanja. Sestavni del prihodkov iz naslova opravljanja zobozdravstvenih storitev (drugi plačniki) so tudi prihodki iz opravljanja RTG in zobotehničnih storitev za zunanje izvajalce, ki so se v primerjavi s predhodnim letom tudi povečali in sicer v skupnem za slabih 29 tisoč EUR.

Prihodki iz naslova prodaje zobozdravstvenih storitev (samoplačniki) so bili v letu 2016 realizirani v skladu z načrtom, v primerjavi s predhodnim letom pa so se zvišali kar za 14,1% oz. dobrih 37 tisoč EUR. Po beleženju večletnega trenda manjšanja obsega navedenih storitev, predstavlja znesek povečanja vzpodbuden podatek.

Prihodki iz naslova prodaje ne zdravstvenih storitev ostajajo v obsegu realizacije predhodnega leta, hkrati pa rahlo presegajo načrtovane za 2,8% oz. dobrih 2 tisoč EUR. Kljub rahlemu zmanjšanju na račun zmanjšanja prihodkov od oddaje prostorov v najem (prenehanje najemne pogodbe za prostore zobne ordinacije v ZD Nova Gorica s strani zobozdravnika za dejavnost zobozdravstva za odrasle od 5/2015 dalje), je na ohranitev obsega navedenih prihodkov vplivalo rahlo zvišanje prihodkov iz naslova zaračunanih provizij od opravljanja storitev prostovoljnega zavarovanja (posledica zvišanja prihodkov od prodaje zobozdravstvenih storitev – prostovoljno zavarovanje (drugi plačniki) na račun povečanega obsega realizacije programa zobozdravstvenih storitev).

b) Finančni prihodki

Finančni prihodki zajemajo obresti od vezanih razpoložljivih finančnih sredstev. V primerjavi s predhodnim letom so se znižali za 27,7% oz. slabih 2 tisoč EUR, ravno tako so se znižali tudi v primerjavi z načrtovanimi. Nižanje gre pripisati drastičnemu padcu obrestih mer za vezavo začasno prostih finančnih sredstev zavoda. Kar se tiče stanja razpoložljivih finančnih sredstev zavoda, se je le-to na dan 31.12.2016 povečalo v primerjavi s stanjem na dan 31.12.2015 (pozitiven finančni tok). Pozitiven finančni tok je tudi posledica manjšega obsega realizacije investicij v letu 2016, bo pa namenjen potrebam načrtovanega večjega obsega investicij v naslednjem letu. Zavod tako razpolaga z zadovoljivo količino finančnih sredstev, v višini dobrih 934 tisoč EUR, ki omogočajo stabilno poslovanje – to pomeni šprotno poravnavo vseh obveznosti in še nadaljnjo investiranje.

c) Drugi prihodki

Drugi prihodki so se zmanjšali v primerjavi z obsegom realiziranih v predhodnem letu (za 55,3% oz. dobrih 2 tisoč EUR), ravno tako pa tudi v primerjavi z načrtovanimi. So rezultat manjšega obsega povračila stroškov dela za opravljanje mentorstva pripravnikom, ki so zaposleni pri drugih izvajalcih zobozdravstvenih storitev na podlagi sklenjenih pogodb. Med druge prihodke pa so bili v predhodnem letu evidentirane tudi prejete odškodnine za povračilo škode na podlagi odškodninskih zahtevkov pri zavarovalnici (popravilo opreme, zgradb), za razliko od leta 2016, ko jih ni bilo..

ODHODKI

a) Materialni stroški

Kar se tiče materialnih stroškov, so se le-ti zmanjšali v primerjavi z načrtovanimi. Kljub večjemu obsegu realizacije zobozdravstvenih storitev pa so se le rahlo zvišali v primerjavi s predhodnim letom in sicer za 0,2% oz. slabih 1 tisoč EUR, v največji meri kot rezultat višjih stroškov nabave delovnih oblek, ki se knjigovodsko evidentira med odpise drobnega inventarja. Tako kot že več let zapored, je potrebno tudi tokrat omeniti stalno prizadevnost zavoda za racionalizacijo materialnih stroškov. Poudariti moramo, da je uspelo v zadnjih letih v zavodu stroške materiala precej racionalizirati, zlasti na prehodu iz leta 2012 v leto 2013 (za skoraj 30%) zaradi doseženih nižjih cen na osnovi odpiranja konkurence med izbranimi dobavitelji po javnem naročilu in preko uvedbe e-naročanja, ki je tudi začelo teči vzporedno (omogočen večji nadzor nad uporabo dogovorjenih cen dobaviteljev) ter uvedbo računalniškega prenosa RTG podatkov, posnetkov naročnikom (zmanjšanje materialnih stroškov RTG filmov na najnujnejše).

b) Stroški storitev

Stroški storitev so se v letu 2016 v primerjavi z letom 2015 zvišali za 13,8% oz. slabih 47 tisoč EUR.

Zvišanje je bilo sicer načrtovano že s finančnim načrtom za leto 2016, vendar le v manjši meri. Na višje povečanje stroškov storitev je vplivalo v največji meri povečanje stroškov opravljenih zobozdravstvenih storitev, ki jih za zavod opravijo zunanji izvajalci zobotehničnih storitev (zaradi zmanjšanja števila zaposlenih zobotehnikov – upokojitev enega zaposlenega zobotehnika s 1.1.2015 in sporazumno prenehanje delovnega razmerja enega zaposlenega zobotehnika s 1.2.2015) ter zunanji izvajalci zobozdravstvenih storitev (nadomeščanje za čas daljše bolniške odsotnosti zaposlene zobozdravnice v ZD Kanal ter nadomeščanje v ortodontiji v ZD Šempeter zaradi prenehanja zaposlitve specialista ortodontije v drugi polovici leta 2016) – posledično pa to pomeni znižanje stroškov dela zaposlenih. Poleg tega so se znotraj stroškov storitev v primerjavi tako s finančnim načrtom kot tudi s predhodnim letom (za dobrih 6,3% oz. za dobrih 3 tisoč EUR) povečali stroški vzdrževanja (večji stroški vzdrževanja opreme – tekočih popravil zobozdravstvenih strojev, ki se pojavljajo s starostjo, po drugi strani pa se zanje ne obračunava več amortizacija, kar vpliva na nižje stroške amortizacije zavoda).

Vsi ostali stroški storitev se gibljejo v okviru načrtovanih oz. realiziranih v predhodnem letu..

c) Stroški amortizacije

Stroški amortizacije so nižji od načrtovanih, pa tudi od obračunanih v preteklem letu. Posledica manjših stroškov amortizacije je staranje opreme (opreme se postopa dokončno amortizira) ter manjša investicijska vlaganja. Stroški amortizacije zajemajo celoten obseg obračunanih, tako kot tudi v predhodnem letu, za razliko od preteklih let, ko je bilo potrebno izvesti tisti del stroškov obračunane amortizacije, ki ni bil krit v ceni zobozdravstvenih storitev. Od 2. polovice leta 2015 dalje je v ceni storitve povečan delež amortizacije kot kalkulativnega elementa cene zobozdravstvenih storitev. Višina stroškov amortizacije zagotavlja potreben obseg sredstev kot vir financiranja nadaljnjih investicijskih vlaganj. Dolgoročno je višina amortizacijskih stroškov odvisna od investicijskih vlaganj.

d) Stroški dela

Stroški dela, ki so hkrati glavni in najpomembnejši element v strukturi odhodkov, so v letu 2016 nižji od načrtovanih, so pa za 7,8% višji od ustvarjenih v letu 2015.

Znotraj stroškov dela so se skladno z letnim načrtom povečali stroški plač ter posledično dajatev na plače zaradi napredovanj javnih uslužbencev v višje plačne razrede (višji stroški dela od decembra 2015 dalje), kar je v skupnem pomenilo povečanje stroškov dela v letu 2016 za dobrih 100 tisoč EUR. V navedenih stroških dela je vključeno tudi načrtovano nadurno delo in delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela skladno z opravljenim povečanjem obsega dela in upoštevanjem zakonodaje, navedene v izhodiščih za pripravo finančnih načrtov za leto 2016.

Kljub prej navedenim razlogom za povišanje stroškov dela, pa je to povišanje zmanjšala prekinitev dela specialista ortodontije konec avgusta 2016, so pa zaradi tega višji stroški storitev (opravljanje zobozdravstvenih storitev s strani zunanjih izvajalcev). Načrtovani so bili tudi višji stroški dela zaposlitve zobozdravnikov pripravnikov (načrt zaposlitve štirih zobozdravnikov pripravnikov, dejansko zaposleni trije).

V primerjavi s predhodnim letom so se povišali tudi drugi stroški dela kot rezultat višjih stroškov v zvezi z izplačilom regresa za letni dopust zaposlenim (zvišanje skladno z Uredbo in izhodišči za pripravo finančnih načrtov proračunskih uporabnikov za leto 2016).

Stroški dela se uravnavajo na osnovi Kolektivne pogodbe, v dogovorih s sindikati in vlado in pogodbo z ZZZS, iz katere izhajajo tudi normativi dela. Na te stroške praktično lahko vplivamo samo z organizacijo dela na osnovi števila zaposlenih. Pri tem pa je treba poudariti, da je kljub vsemu prioriteta kvaliteta opravljenega dela.

e) Drugi stroški

Drugi stroški so se zmanjšali v primerjavi z načrtovanimi, ravno tako so nižji tudi v primerjavi s predhodnim letom, in sicer za 23,8% oz. za slabih 2 tisoč EUR predvsem na račun znižanja stroškov prispevka za zaposlovanje invalidov v primeru neizpolnjevanja kvote zaposlenih invalidov glede na celotno število zaposlenih v zavodu – od maja 2014 dalje je zavodu uspelo prepoloviti prispevek s sklenitvijo pogodbe za nadomestno izpolnitev kvote z invalidskim podjetjem – dobaviteljem storitev (pranje, čiščenje, ...). Zavod je namreč zavezan k plačilu prispevka za zaposlovanje invalidov, če ne izpolnjuje predpisane kvote zaposlenih invalidov, ki se ugotavlja glede na celotno število zaposlenih v zavodu. V sklad mora vplačati za vsakega invalida pod kvoto 70% minimalne bruto plače, kar pomeni v skupnem strošek v višini dobrih 550,00 EUR mesečno.

f) Finančni odhodki

Njihova višina je navadno je vezana le na strošek obračuna kakršnihkoli zamudnih obresti, ki pa jih praktično zavod nima, ker nima likvidnostnih težav.

g) Prevrednotevalni odhodki

Prevrednotevalni odhodki so v okviru načrtovanih za leto 2016, so pa nižji od realiziranih v predhodnem letu, saj je v predhodnem letu na njihovo višino vplival poračun deleža odbitnega davka na dodano vrednost, ki se je v letu 2015 zmanjšal iz 3% na 2%, razlika pomeni prevrednotevalni odhodek.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

a) kazalniki gospodarnosti

- celotna gospodarnost (celotni prihodki/celotni odhodki)
- gospodarnost poslovanja (prihodki od poslovanja/odhodki od poslovanja)

b) kazalnik donosnosti

- celotna donosnost (presežek prihodkov/celotni prihodki)

c) kazalnik obračanja sredstev

- hitrost obračanja vseh sredstev (celotni prihodki/sredstva)

d) kazalniki stanja investiranja

- stanje osnovnega investiranja (osnovna sredstva/sredstva)

e) kazalniki sestave sredstev

- stopnja odpisanosti osnovnih sredstev (popravek vrednosti OS/nabavna vrednost OS)
- stopnja odpisanosti opreme (popravek vrednosti opreme/nabavna vrednost opreme)

f) kazalniki financiranja

- stanje kratkoročnega financiranja (kratke obveznosti/obveznosti do virov sredstev)
- stanje dolgoročnega financiranja (lastni in tuji dolgovi/obveznosti do virov sredstev)

g) kazalnik zadolženosti
-stanje zadolženosti (tuji viri/obveznost do virov sredstev)

h) hitri kazalnik
-hitri, pospešeni koeficient ($\text{kratk.sred.} + \text{AČR} / \text{kratk.obvez.} + \text{PČR}$)

Tabela 3: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2015	LETO 2016
a)kazalniki gospodarnosti		
-celotna gospodarnost (celotni prihodki/celotni odhodki)	1,0021	1,0124
-gospodarnost poslovanja (prihodki od poslovanja/odhodki od poslovanja)	1,0024	1,0109
b)kazalnik donosnosti		
-celotna donosnost (presežek prihodkov/celotni prihodki)	0,0021	0,0123
c)kazalnik obračanja sredstev		
-hitrost obračanja vseh sredstev (celotni prihodki/sredstva)	1,1258	1,1513
d)kazalnik stanja investiranja		
-stanje osnovnega investiranja (osnovna sredstva/sredstva)	0,6563	0,6172
e)kazalniki sestave sredstev		
-stopnja odpisanosti osnovnih sredstev (popravek vrednosti OS/nabavna vrednost OS)	0,6721	0,6885
-stopnja odpisanosti opreme (popravek vred. opreme/nabavna vred. opreme)	0,9257	0,9290
f)kazalniki financiranja		
-stanje kratkoročnega financiranja (kratk.obveznosti/obveznosti do virov sredstev)	0,1125	0,1176
-stanje dolgoročnega financiranja (lastni in tuji dolg.viri/obvez.do virov sredstev)	0,8875	0,8824
g)kazalnik zadolženosti		
-stanje zadolženosti (tuji viri/obvez.do virov sredstev)	0,000	0,000
h)hitri kazalnik		
-hitri, pospešeni koeficient ($\text{kratk.sred.} + \text{AČR} / \text{kratk.obvez.} + \text{PČR}$)	3,0531	3,2541

9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Sestavni del letnega poročila za leto 2016 je tako kot že od leta 2006 dalje izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ, katere priprava temelji na posebni metodologiji za pripravo letne. Podlaga za sestavo te izjave je samoocenitveni vprašalnik ter morebitna poročila notranjega oz. zunanjega revizorja.

Glede na to, da zavod ZD-Zobozdravstveno varstvo Nova Gorica presega letni promet 2,086 milijona EUR (preračunano 500 milijonov SIT), je po pravilniku o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Ur.l.RS št.72/02), ki ga je na podlagi 101.čl. Zakona o javnih financah izdal minister za finance, zavezan k izvajanju vsakoletne notranje revizije.

Tako je v letu 2016 zavod pristopil k izvedbi notranjega revidiranja področja materialnega poslovanja v letu 2016 – zobozdravstveni material v okviru sistema e-naročanja (prejemi, izdaje, evidentiranje, obračun,...). Revizija se je začela izvajati v drugi polovici meseca novembra 2016, v

decembru 2016 pa je bilo izdelano poročilo s strani zunanjega izvajalca na osnovi izbrane ponudbe. Revizijsko poročilo bo predstavljeno na seji sveta zavoda 23.2.2017.. Pri revidiranju ni bilo ugotovljenih nepravilnosti, dano so bila le določena priporočila za učinkovitejše obvladovanje tveganj področju materialnega poslovanja.

Prejšnja leta so bila revidirana tudi druga področja kot so področje plač in ostalih prejemkov zaposlenih, javna naročanja,...torej področja, vezana na stroškovni del, poleg tega pa tudi področja, vezana na prihodkovni del ter področje informacijskega sistema zavoda.

Tudi v predhodnih letih, vse od leta 2006 dalje, so v zavodu tekle aktivnosti na področju rednega revidiranja različnih področjih poslovanja zavoda..

Vsa dosedanja izvedena notranja revidiranja v zavodu so se izvajala s strani zunanjega izvajalca notranjega revidiranja in so obsegala:

- izvajanje storitev notranjega revidiranja v skladu z veljavno zakonodajo za področje delovanja zavoda
- ocena tveganj pri delovanju zavoda: prepoznavanje in ovrednotenje pomembnih področij poslovanja izpostavljenosti tveganju (kratkoročni in dolgoročni načrt), izdelava revizijskega načrta in revizijskega programa
- preizkušnje, preiskovanje in vrednotenje vodstvenih in kontrolnih mehanizmov, namenjenih doseganju ciljev zavoda ter delovanja v skladu z usmeritvami, načrti, procesi ter zakonskimi in drugimi predpisi za tisto področje poslovanja, ki se oceni kot tvegano
- izdelava poročila o ugotovitvah in dajanje priporočil za izboljšanje poslovanja
- spremljanje popravilnih učinkov in poslovanja revidirane družbe v prihodnje

Revizijska hiša pri vseh dosedanjih pregledih ni ugotovila pomembnejših odstopanj. Pri tem je zavod dobil potrebna priporočila in pomembne informacije, potrebne za uresničevanje ciljev sodobnega poslovanja v pogledu obvladovanja kakovosti in neoporečnosti informacij, potrebnih za notranje in zunanje poročanje.

Cilji notranjega nadzora javnih financ so zagotavljanje zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti poslovanja oz. delovanja proračunskih uporabnikov na vseh ravneh.

Zavod kot proračunski uporabnik mora strmeti k vzpostavitvi nadzora javnih financ, kar pomeni k vzpostavitvi sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100.čl. Zakona o javnih financah z namenom obvladati tveganja ter zagotavljati doseganje ciljev poslovanja, vključujoč varovanje sredstev pred izgubo, oškodovanjem in prevarami.

Zato ocena sistema notranjega nadzora javnih financ pomeni ugotavljanje, koliko ta sistem zagotavlja doseganje ciljev proračunskega uporabnika (merjenje uspešnosti sistema), pri čemer stroški sistema ne smejo presegati koristi, ki jih ta prinaša (merjenje učinkovitosti sistema).

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

Cilji so bili v glavnem preseženi, edini izpad je nastal na programu zobozdravstva za študente, tako kot že par let zapored, zaradi problema populacije. Izpad je bil predviden že na začetku 2. polovice leta, vendar v letošnjem letu, za razliko od predhodnih let, prestrukturiranje ni bilo mogoče, ravno tako program ni bil pripravljen prevzeti nihče od izvajalcev dejavnosti za študente drugih območnih enot, ker se z enakim problemom realizacije navedenega programa srečujejo tudi drugi izvajalci.

11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

ORGANIZACIJA IN KOORDINACIJA DEŽURNE ZOBOZDRAVSTVENE SLUŽBE

Organizacija in potek dežurne zobozdravstvene službe za področje Goriške regije je podrobneje opisana v točki 6. poslovnega poročila zavoda za leto 2016.

ČAKALNE DOBE

Na tem področju so se skladno s Pravilnikom o najdaljših čakalnih dobah uredile čakalne dobe po posameznih dejavnostih v zavodu. V mladinskih in šolskih zobozdravstvenih ambulantah čakalne dobe ni oziroma so relativno kratke. V splošnih odraslih zobozdravstvenih ambulantah se je čakalna doba od začetka veljavnosti Pravilnika v vseh odraslih zobozdravstvenih ambulantah znižala. V splošnem zobozdravstvu znaša čakalna doba na posamezno ambulanto za prvi pregled v povprečju približno 3 mesecev, z izjemami, ki imajo odobrene s strani ZZZS-ja podaljšane čakalne dobe zaradi opravičljivih razlogov.

Pri specialističnih ambulantah odstopa čakalna doba za specialistično obravnavo pri specialistu čeljustne in zobne ortopedije in specialistu za oralno kirurgijo. Pri čemer se pacienti seznajajo v dotičnih ambulantah o izvajalcih z najkrajšo čakalno dobo. Zaradi kadrovske spremembe v Specialistični ortodontski amb. v Šempetru – odpoved delovnega razmerja s strani specialista ortodonta se izvaja prilagojeni ordinacijski čas, ki je potrjen s strani ZZZS-ja in za katerega je vložena prošnja na Kolegij županov ustanoviteljic ZZZS NG dokler se ne bo izvedla ponovna redna zaposlitev specialista iz področja ortodontije.

Pritožb pacientov kot tudi določene nesporazume smo reševali v dogovoru s pacienti, regijskim zastopnikom pacientovih pravic in ZZZS-jem Nova Gorica. V letu 2016 smo prejeli na upravo ZD Zobozdravstvenega varstva Nova Gorica sedem pisnih pritožbi, ki so bile sprejete preko odgovorne osebe za reševanje pacientovih pravic v ZDZV NG in so bile tudi uspešno zaključene. Največ pritožb se je nanašalo na nepoznavanja oz. nerazumevanja pravic pacientov, ki jih določa ZZZS.

ISO STANDARD

V letu 2016 je bila opravljena v mesecu juniju obnovitvena certifikacijska presoja (po treh rednih presojah ISO sistema) s strani hiše SIQ, ki je bila uspešna. Na predlog certifikacijske hiše SIQ je bila izvedena notranja presoja v času od meseca aprila do meseca septembra 2016 s strani zaposlenih v zavodu, da se preveri sistem delovanja ISO sistema tudi v poletnem času in na daljše obdobje. Po zaključku izvedenih notranjih presoj notranji presojevalci ne ugotavljajo odstopanj v delovanju ISO sistema v zavodu.

V letu 2016 je bilo sprejetih na Strokovnem svetu in na kadrovskem področju s strani direktorja naslednje število sklepov:

- Strokovni svet: 26 sklepov
- Kadrovsko področje: 20 sklepov.

Kot vsako leto smo v letu 2016 opravili dvotedensko anonimno anketiranje zadovoljstva pacientov v ZDZV –ju z zobozdravstvenimi storitvami. V letu 2016 se je naš Zavod vključil v projekt, ki ga je pripravilo Združenje zdravstvenih zavodov – izvedba ankete zadovoljstva pacientov v zdravstvenih domovih po Sloveniji. Rezultati anketiranja so pokazali, da se ocena splošnega zadovoljstva pacientov iz leta 2015 ohranja, saj je bila stopnja zadovoljstva pacientov v letu 2015 izkazana z 92,9%, v letu 2016 pa se je stopnja zadovoljstva pacientov z uporabo zobozdravstvenih storitev v ZDZV-ju Nova Gorica izkazovala z 93,0 %. Oceno zadovoljstva v primerjavi z ostalimi

zdravstvenimi domovi po Sloveniji nam bo združenje zdravstvenih zavodov posredovalo tekom leta 2017.

Spodnja razpredelnica prikazuje vrsto presoje v ZDZV Nova Gorica in pregled realiziranih ukrepov:

<i>Leto presoje</i>	<i>Vrsta presoje</i>	<i>Podane neskladnosti</i>	<i>Podana priporočila</i>	<i>izvršeno</i>	<i>NE izvršeno</i>	<i>Roki vezani na priporočila v teku</i>
2016	Notranja presoja	/	10	3	0	7
2016	Zunanja presoja	/	13	12	0	1 *1 (iz leta 2015 vezan na investicijo prizidka ZD v NG))

Kot je bilo razvidno iz notranje in zunanje presoje so bila vsa priporočila obravnavana, večino priporočil podanih s strani zunanjih presojevalcev pa smo upoštevali in realizirali, sistem ISO standarda se redno obravnava na vseh Strokovnih svetih.

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

12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

Priloga 2: Pregled stanja zaposlenih (stanje na dan 31.12.2016 v primerjavi s stanjem na dan 1.1.2016)

12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2016-ZD

Pregled stanja zaposlenih na dan 31.12.2016 je razviden iz preglednice stanja zaposlenih (Priloga 2), iz katere je razvidno povečanje končnega števila zaposlenih v primerjavi s stanjem na dan 1.1.2016, in sicer iz 74 na 76 zaposlenih, znotraj zaposlenih je nekoliko spremenjena tudi kadrovska struktura.

Spremembe v številu zaposlenih v letu 2016 so vezane na:

- novo zaposlitev treh zobozdravnikov - pripravnikov (februar 2016)
- sporazumno prenehanje zaposlitve zdravstvenega tehnika za asistiranje v zobni ambulanti (marec 2016)
- posledično z zgoraj navedeno spremembo nova zaposlitev zdravstvenega tehnika za asistiranje v zobni ambulanti (april 2016)
- upokožitev zaposlene čistilke (julij 2016)
- posledično zaradi upokožitve nova zaposlitev čistilke (avgust 2016)
- sporazumno prenehanje zaposlitve specialista ortodontije (avgust 2016)
- sporazumno prenehanje zaposlitve specialista zobne protetike (september 2016)
- posledično s prej navedeno spremembo nova zaposlitev specialista zobne protetike (november 2016)

Število zaposlenih v zavodu je v okviru načrtovanega v potrjenem finančnem načrtu zavoda za leto 2016, vsem načrtovanim izobraževanjem in izpopolnjevanjem so prilagojeni tudi načrtovani stroški dela oz. stroški storitev.

Zaposlitev treh zobozdravnikov-pripravnikov in specializanta je financirana iz virov Ministrstva za zdravje preko plačnika Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, tako, da se nastali stroški dela krijejo s prihodki iz naslova prodaje storitev – plačnik ZZZS, ki so ustrezno povečani zaradi financiranja dela pripravnikov in specializanta. Navedene zaposlitve so torej financirane iz drugih virov (namenska sredstva ZZZS), zato je ta kader potrebno izvzeti iz realizacije kadrovskih načrtov.

Na področju zaposlovanja je zavod upošteval izhodišča za načrtovanje zaposlovanja in pripravo kadrovskih načrtov (skladno z 62. čl. ZIPRS11617 in s strani Vlade sprejeto Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2016 in 2017).

Cilj zavoda je namreč z uspešno kadrovsko politiko zagotoviti nemoteno izvajanje načrtovanega programa dela, skladno z letnim načrtom.

Vsem navedenim realiziranim in načrtovanim kadrovskim spremembam so prilagojeni tako stroški dela kot tudi stroški storitev v letu 2016, poleg tega pa tudi potrebno strokovno izpopolnjevanje zaposlenih.

12.1.2. Ostale oblike dela

Stroški storitev fizičnih oseb, ki ne opravljajo dejavnosti, so bili za leto 2016 načrtovani v skupni višini dobrih 2.000,00 EUR in vezani le na stroške izplačil sejnin članom sveta zavoda. Vendar pa so se zaradi nastalih nenačrtovanih stroškov izplačil pogodbenega dela eni izmed specialistk za nadomeščanje v dejavnosti ortodontije v ambulantni v ZD Šempeter, ti stroški povečali na dobrih 11.000,00 EUR. Zaradi prenehanja zaposlitve specialista ortodontije je bilo potrebno od septembra 2016 dalje organizirati nadomeščanje z zunanjimi izvajalci, specialisti ortodontije, ter s pomočjo specialistke ortodontije, zaposlene v ZDZV Nova Gorica.

12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Za nudenje kakovostne in strokovne zobozdravstvene oskrbe uporabnikom storitev ter s tem uresničevanje enega izmed prioritetnih ciljev zavoda, je neobhodno potrebno kontinuirano vlaganje v strokovno izpopolnjevanje in izobraževanje kadrov.

Zavod je v letu 2016 načrtoval stroške v zvezi s strokovnim izpopolnjevanjem v skoraj enakem obsegu kot v predhodnem letu in sicer v okviru povračil stroškov v zvezi z delom v višini 34.000,00 EUR, realizacija za leto 2016 pa je znašala 31.619,00 EUR..

Poleg tega so bili za leto 2016 načrtovani tudi stroški pripravništva (načrt zaposlitve štirih zobozdravnikov pripravnikov, dejansko zaposleni od 1.2.2016 dalje trije zobozdravniki pripravniki). Stroški dela zaposlenih zobozdravnikov – pripravnikov in zobozdravnika - specializanta znašajo v letu 2016 dobrih 92.000,00 EUR, znesek je v celoti financiran v okviru prihodkov, katerih plačnik je ZZZS. Zaposlovanje zobozdravnikov pripravnikov in specializanta je v preglednici, ki se nanaša na kadrovski načrt, navedeni pod točko 8. (Obrazec 3 – Spremljanje kadrov), prikazano ločeno, saj je

zaposlitev financirana iz drugih virov in ni predmet načrtovanega nižanja zaposlovanja v javnem sektorju.

12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem so vezane na izvajanje zobozdravstvenih storitev (nadomeščanje, dežurna služba), zobotehničnih storitev, laboratorijskih storitev, storitev varstva pri delu, računalniških, svetovalnih, odvetniških, revizorskih storitev, storitev pranja, čiščenja, ... katerih načrtovan strošek za leto 2016 je znašal 220.000,00 EUR, realizacija v letu 2016 pa 247.816,00 EUR.

12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2016

Priloga 5: Primerjava stanja sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 1.1.2016 in 31.12.2016

Priloga 6: Pregled stanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev na dan 1.1.2016 in 31.12.2016

Priloga - Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2016-ZD

Glede na to, da je prioritetni cilj zavoda visoka strokovna zobozdravstvena oskrba prebivalstva, je poleg nenehnega vlaganja v kadre potrebno tudi vlaganje v prostore in opremo. Vendar pa je zaradi sprejetih večletnih varčevalnih ukrepov Vlade, ki posledično vplivajo tudi na zniževanje sredstev amortizacije kot elementa v ceni storitve zobozdravstvene dejavnosti, bilo potrebno nujno zmanjšati investicijska vlaganja. Novost Splošnega dogovora od vključno leta 2015 je med drugim po več letih ukinjeno zmanjšanje amortizacije za 25%, kar je rezultiralo v višjih cenah storitev od 1.7.2015 dalje in se ohranilo tudi v letu 2016.

V potrjenem finančnem načrtu zavoda so bila za leto 2016 predvidena investicijska vlaganja v skupni višini 150.000,00 EUR:

- oprema za dejavnost zobozdravstva v višini 80.000,00 EUR (medicinska, laboratorijska oprema ter ostala potrebna oprema za opravljanje dejavnosti in vzdrževanja prostorov – potrebe po nabavi se pokažejo tekom leta bodisi zaradi iztrošenosti, okvar, ...)
- informacijski sistem v višini 10.000,00 EUR
- investicije v poslovne objekte 20.000,00 EUR (RTG v ZD Nova Gorica in druga morebitna vlaganja v poslovne objekte po potrebi)
- ostale trenutno nepredvidene potrebe v višini 40.000,00 EUR

Za navedena investicijska vlaganja je bilo načrtovano v celoti črpanje lastnih (amortizacijskih) sredstev zavoda.

Dejanska realizacija investicijskih vlaganj je znašala slabih 120.000,00 EUR. sicer:

a) zgradbe skupaj slabih 30.000,00 EUR

- investicija v poslovne objekte – investicijska dela na objektu ZD Nova Gorica (prenova prostora zobnega rentgena, zamenjava vhodnih vrat v stavbo ter zamenjava vhodnih vrat v zobotehniko)
- investicija v poslovne objekte – investicijska dela na objektu ZD Miren (vgradnja žaluzij)

b) oprema skupaj dobrih 90.000,00 EUR – zamenjava oz. posodobitev zaradi iztrošenosti obstoječe opreme:

- medicinska in laboratorijska oprema v višini slabih 59.000,00 EUR:

- oprema za potrebe zobotehnike v višini dobrih 5.000,00 EUR (hidravlična stiskalnica, polimerizacijska luč 2x, parni čistilec)
- oprema za potrebe ambulant v višini 54.000,00 (zobozdravstveni stroj oz. stol 1x, stol terapevtski 4x, apex locator 2x, avtoklav 3x, ročnik 3x, reflektor 2x, ultrazvočni čistilec 1x, mešalec amalgama 2x)

- drobni inštrumentarij v višini slabih 5.000,00 EUR

- druga oprema – pohištvo za dejavnost zobozdravstva v višini dobrih 9.000,00 EUR (prenova opreme za zobni RTG ter zobno ordinacijo v ZD Nova Gorica)

- računalniška oprema v višini dobrih 10.000,00 EUR (zamenjava računalnikov, monitorjev, tiskalnikov, čitalcev kartic, ...)

- oprema za hlajenje in ogrevanje v višini slabih 1.000,00 EUR (zamenjava klima naprave)

- ostala oprema v višini dobrih 6.000,00 EUR (protivlomni sistem ZD Šempeter, dograditev protivlomnega sistema v ZD Nova Gorica, zamenjava pisarniških stolov na upravi)

Investicijska vlaganja so potekla skladno z rezerviranimi sredstvi v finančnem načrtu ter odobritvami in potrditvami strokovnega sveta in vodstva zavoda.

Za vsa investicijska vlaganja so se črpala zagotovljena lastna (amortizacijska) sredstva zavoda, opredeljena kot kvalitetni vir financiranja investicij.

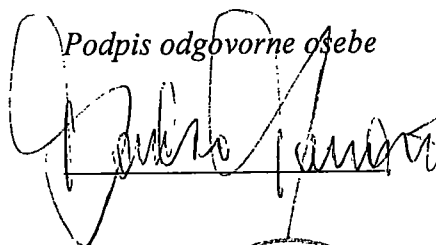
12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2016

Priloga - Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2016-ZD

Vzdrževalna dela, načrtovana v višini 50.000,00 EUR in realizirana v višini 59.452,00 EUR, so vezana na nujna medletna popravila opreme in vzdrževanja službenih vozil in zgradb.

Datum: 14.2.2017

Podpis odgovorne osebe



Zavod: ZDRAVSTVENI DOM – ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Naslov: Ul. Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2016



Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila: Miranda Potočnik

Odgovorna oseba: Mag. Darko Tomšič

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. *Priloge:*
 - **Priloga 1:** Delovni program v letu 2016 (realizacija v obdobju 1-12/2016 v primerjavi z letnim načrtom po programu ZZZS za leto 2016)
 - **Priloga 1a:** Delovni program v letu 2015 (realizacija v obdobju 1-12/2015 v primerjavi z letnim načrtom po programu ZZZS za leto 2015)
 - **Priloga 1b:** Delovni program v letu 2016 in 2015 (realizacija v obdobju 1-12/2016 v primerjavi z obdobjem 1-12/2015 po programu ZZZS)
 - **Priloga 2:** Pregled stanja zaposlenih (stanje na dan 31.12.2016 v primerjavi s stanjem na dan 1.1.2016)
 - **Priloga 3:** Realizacija načrta poslovanja zavoda v letu 2016
 - **Priloga 4:** Realizacija poslovanja zavoda v letu 2016 in 2015
 - **Priloga 5:** Primerjava stanja sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 1.1.2016 in 31.12.2016
 - **Priloga 6:** Pregled stanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev na dan 1.1.2016 in 31.12.2016
2. *Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16):*
 - a) Bilanca stanja (priloga 1)
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)
3. *Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:*
 - **Obrazec 1:** Delovni program 2016 - ZD
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2016 - ZD
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2016 - ZD
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2016 - ZD
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2016 - 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 2015 in preteklih let*
4. *Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2016.*

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

Priloga 5: Primerjava stanja sredstev in obveznosti do virov sredstev na dan 1.1.2016 in 31.12.2016

1.1. SREDSTVA

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	2015	2016	Indeks
001	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	12.680	12.680	100,00
003	Dolgoročne premoženjske pravice	159.652	159.652	100,00
00	Skupaj AOP 002	172.332	172.332	100,00
01	Popravek vrednosti AOP 003	103.678	120.700	116,42
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	68.654	51.632	75,21

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev ostaja nespremenjena glede na predhodno leto in znaša 172.332,00 EUR, odpisana vrednost znaša 120.700,00 EUR, sedanja vrednost znaša 51.632,00 EUR.

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

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2015	2016	Indeks
021	Zgradbe	2.688.752	2.711.775	100,86
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	2.000	0	
02	Skupaj AOP 004	2.690.752	2.711.775	100,78
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.121.759	1.191.256	106,20
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	1.568.993	1.520.519	96,91

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2016 povečala za 21.023,00 EUR in znaša 2.711.745,00 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 1.191.256,00, sedanja vrednost znaša 1.520.519,00 EUR.

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

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2015	2016	Indeks
040	Oprema	2.338.845	2.377.774	101,66
041	Drobni inventar	396.771	403.856	101,79
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	20.026	20.026	0,00
04	Skupaj AOP 006	2.755.642	2.801.656	101,67
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	2.550.865	2.602.848	102,04
04-05	Sedanja vrednost opreme	204.777	198.808	97,09

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2016 povečala za 46.014,00 EUR in znaša 2.801.656,00 EUR. Odpisana vrednost znaša 2.602.848,00 EUR, sedanja vrednost znaša 198.808,00 EUR.

Stanje dolgoročnih sredstev in sredstev v upravljanju se ujema z izkazanimi v Prilogi 1A - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter obrazcem 4 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2016)

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

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

Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice znašajo na dan 31. 12. 2016 1.646,00 EUR.

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

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31. 12. 2016 skupaj 934.663,00 EUR, od tega po posameznih bankah in drugih finančnih ustanovah:

- Stanje na transakcijskem računu, odprtem pri Upravi za javna plačila: 194.637,00 EUR*
- Stanje sredstev pri banki NLB d.d. kot vezani depozit na odpoklic: 740.026,00 EUR*

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 116.383,00 EUR na dan 31.12.2016. Stanje terjatev predstavlja 3,52% celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v skladu z pogodbenimi roki, oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda.

Partnerji, na katere se nanašajo največje navedene kratkoročne terjatve:

- Vzajemna, zdravstvena zavarovalnica (terjatve iz naslova prostovoljnega zdrav. zavarovanja)*
- Adriatic, zdravstvena zavarovalnica (terjatve iz naslova prostovoljnega zdrav. zavarovanja)*
- Triglav, zdravstvena zavarovalnica (terjatve iz naslova prostovoljnega zdrav. zavarovanja)*
- naročniki zobotehničnih in RTG storitev*
- najemniki poslovnih prostorov*

Konti skupine 14 – Kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN (AOP 017)

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2016 29.797,00 EUR.

Partner, na katerega odpade glavšina navedenih terjatev:

- Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije (terjatve iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja, iz naslova povračila stroškov dela pripravnikov, specializantov,...)*

Izkazane terjatve se poravnajo sklano s plačilnimi roki in pogoji, ki veljajo za zavarovalnico, kot proračunskega uporabnika.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročne finančne naložbe znašajo na dan 31. 12. 2016 0,00 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2015	2016	Indeks
152	Kratkoročno dani depoziti	357.000	0	
15	SKUPAJ	357.000	0	

Navedene kratkoročne naložbe so vezane na vezavo začasno prostih, razpoložljivih finančnih sredstev zavoda pri banki, ki pa so bile zaradi ugodnejših obrestnih mer v letu 2016 prenesene med sredstva pri banki, knjižena v okviru kontov skupine 11.

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

Kratkoročne terjatve iz financiranja znašajo na dan 31. 12. 2016 0,00 EUR. Nanašajo se na obresti, ki izvirajo iz kratkoročnih finančnih naložb. Glede na to, da zavod v letu 2016, za razliko od predhodnega leta, ne izkazuje kratkoročnih finančnih naložb, tudi obresti v okviru kontne skupine 16 ni.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31. 12. 2016 12.137,00 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2015	2016	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	15.907	11.969	75,24
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	269	168	62,45
17	SKUPAJ	16.176	12.137	75,03

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo na dan 31. 12. 2016 3.271,00 EUR in so naslednje:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2015	2016	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	3.086	3.271	105,99
19	SKUPAJ	3.086	3.271	105,99

Vključujejo odložene stroške v zvezi s plačilom zavarovalne premije za osebna vozila v delu, ki se nanaša na leto 2017 ter odložene stroške v zvezi s storitvami, ki se nanašajo na pranje delovnih oblek in ostalega perila za dejavnost zobozdravstva, fakturiranega s strani invalidskega podjetja.

C) ZALOGE

Stanje zalog na dan 31. 12. 2016 znaša 525,00 EUR, ki se nanašajo na zalogo drobnega orodja in naprav v skladišču vzdrževalca.

Preko zalog se le evidenčno vodi tudi nabava in izdaja v uporabo ob nabavi zobozdravstvenega materialna ter delovnih oblek in obutve zdravstvenega osebja. Stanje teh zalog je vedno 0,00 EUR – preidejo v strošek ob nabavi.

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)

Stanje kratkoročnih obveznosti za predujme in varščine znaša na dan 31. 12. 2016 1.230,00 EUR.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31. 12. 2016 217.298,00 EUR in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december v višini 217.298,00 EUR. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana v začetku leta 2016.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31. 12. 2016 76.460,00 EUR. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v roku od 8 do 60 dni, skladno z dogovorjenim datumom zapadlosti. Razpoložljiva finančna sredstva omogočajo zavodu redno poravnavo vseh obveznosti do dobaviteljev v dogovorjenih rokih.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31. 12. 2016 37.755,00 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2015	2016	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	29.828	34.533	115,77
231	Obveznosti za DDV	1.981	1.020	51,49
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	904	2.202	243,58
23	SKUPAJ	32.713	37.755	115,41

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2016 4.642,00 EUR in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov				
Konto	Naziv konta	2015	2015	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	52	0	
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	891	104	11,67
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	1.717	1.322	76,99
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	18.306	3.216	17,56
244	Kratkoročne obveznosti do ZZZS in ZPIZ	0	0	0,00
	- ZZZS	0	0	0,00
	- ZPIZ	0	0	0,00
24	SKUPAJ	20.164	4.642	23,02

E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

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. 2016 1.770.959,00 EUR. Predstavlja sredstva občin ustanoviteljic, dana v upravljanje zavodu. Skladno z zakonodajo so obveznosti za sredstva evidentirana ločeno po posameznih občinah ustanoviteljicah. Vrednost obveznosti, prikazana v bilanci stanja na dan 31.12.2016 je usklajena s knjigovodskim stanjem terjatev za sredstva dana v upravljanje pri posamezni občini ustanoviteljici v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13).

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2015	1.842.424,00
+ povečanje nabavne vrednosti sredstev v upravljanju (nabave, investicije)	119.816,00
- zmanjšanje vrednosti sredstev za obračunano amortizacijo in dolg. odložene stroške	191.281,00
stanje na dan 31. 12. 2016	1.770.959,00

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2015	648.961,00
+ razlika med obračunano letno amortizacijo in neporabljeno amortizacijo za investicije v tekočem letu – vir za nadaljnja investiranja v prihodnjih letih	71.465,00
+ presežek prihodkov nad odhodki obračunskega obdobja (AOP 891 – Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov)	40.611,00
stanje na dan 31. 12. 2016	761.037,00

V BILANCI STANJA ni izkazanih kontov izvenbilančne evidence..

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga 3: Realizacija načrta poslovanja zavoda v letu 2016

Priloga 4: Realizacija poslovanja zavoda v letu 2016 in 2015

Priloga - Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2016 – ZD

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki, doseženi v letu 2016, so znašali 3.303.456,00 EUR in so bili za 6,8% višji od doseženih v letu 2015 ter 1,0% višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,8%, prihodki od financiranja 0,1%, izredni prihodki 0,1% in prevrednotovalni prihodki 0,0% glede na celotne prihodke za leto 2016.

Podrobneje so prikazani v tabelaričnih prikazih v prilogah, navedenih pod točko 2. v Pojasnilih, pod točko 7. Poslovnega poročila pa je opisana njihova primerjava z ustvarjenimi v preteklem letu in z načrtovanimi.

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki, doseženi v letu 2016, so znašali 3.262.845,00 EUR in so bili za 5,7% višji od doseženih v letu 2015 ter 0,2% nižji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,6%, drugi stroški, finančni, prevrednotovalni in drugi odhodki 0,4% glede na celotne odhodke za leto 2016.

Podrobneje so prikazani v tabelaričnih prikazih v prilogah, navedenih pod točko 2. v Pojasnilih, pod točko 7. Poslovnega poročila pa je opisana njihova primerjava v primerjavi z ustvarjenimi v preteklem letu in v primerjavi z načrtovanimi.

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitiven poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 40.611,00 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb v letu 2016 ni bil obračun, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobja 40.611,00 EUR.

Doseženi poslovni izid je za 34.108,00 EUR večji od doseženega v preteklem letu in za 39.712,00 EUR večji od načrtovanega.

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

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

Presežek prihodkov nad odhodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 76.675,00 EUR, tudi v predhodnem letu je bil pozitiven in je izkazoval presežek prihodkov nad odhodki v višini 65.121,00 EUR. Zavod razpolaga z zadovoljivo količino finančnih sredstev, v višini dobrih 934 tisoč EUR, ki omogočajo stabilno poslovanje – to pomeni sprotno poravnavo vseh obveznosti in še nadaljnjo investiranje.

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

Zavod ne izkazuje podatkov v izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov, ker ne izkazuje danih posojil v bilanci stanja – ne daje posojil, niti ne prejema vračil iz tega naslova.

2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov ne izkazuje zadolževanja zavoda, niti ne odplačil dolgov kot posledica zadolževanja, temveč le povečanje sredstev zavoda kot rezultat presežka prihodkov nad odhodki po denarnem toku, izkazanem v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.

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

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti v skupnem izkazuje prihodke in odhodke po vrstah, navedenih v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, le da so razmejeni na prihodke in odhodke iz naslova izvajanja javne službe in posebej tržne dejavnosti.

Pri razmejevanju prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost je bilo upoštevano Navodilo Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010).

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

- a) opravljanje nadstandardnih zobozdravstvenih storitev in zobozdravstvenih storitev za samoplačnike*
- b) ne zdravstvene storitve, ki izhajajo iz oddajanja poslovnih prostorov v najem*
- c) ne zdravstvene storitve, vezane na opravljanje finančnih, knjigovodskih in drugih storitev*

-struktura prihodkov v letu 2016: javna služba 88,09%, trg 11,91%

-struktura prihodkov v letu 2015: javna služba 88,51%, trg 11,49%

Finančni, prevrednotevalni in drugi prihodki se razmejujejo skladno z deležem, določenim kot razmerje med poslovnimi prihodki dejavnosti javne službe in trga.

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost je izvedeno v skladu z naslednjimi sodili:

a) stroški dela

Del plače, ki se nanaša na plačilo, vezano na opravljanje tržne dejavnosti, je izključno odhodek tržne dejavnosti, ostali del je odhodek javne službe. Ostali stroški dela se razmejijo na javno službo in trg skladno z deležem, določenim kot razmerje med delom stroškov plač javne službe in delom plače trga

b) stroški materiala, storitev, amortizacije in ostali stroški

Pri teh stroških je upoštevano razmejevanje skladno z deležem, določenim kot razmerje med prihodki javne službe in prihodki trga.

2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV

2. odstavek 4. člena Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenega evidentiranja dejavnosti (ZPFOLERD-1)- Uradni list RS št. 33/11, določa, da javno podjetje, ki je prejelo javna sredstva za poravnavo izgub iz poslovanja, zagotovitev kapitala, nepovratna sredstva (subvencije, dotacije in podobno) ali posojila, dodeljena pod pogoji, ugodnejšimi od tržnih pogojev, zagotavljanje finančnih prednosti z odpovedjo dobičku ali izterjavi zapadlih dolgov (na primer z odpisom terjatev), odpoved običajnemu nadomestilu za uporabo javnih sredstev ter povračilo za finančna bremena, ki jih naložijo državni organi in organi samoupravnih lokalnih skupnosti, v letnem poročilu to posebej razkrije.) Navedene obveznosti so oproščeni le tisti zavodi, katerih letni čisti prihodek v dveh poslovnih letih pred poslovnim letom, v katerem so bila javna sredstva odobrena ali uporabljena, znaša manj kot 40 mio EUR. Zavod ne razpolaga s prej navedenimi dodeljenimi sredstvi.

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

Sredstva poslovnega izida so se skladno s sklepi sveta zavoda prerazporejala skladno z navedbo v pojasnilih k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci pod točko 1.2 pri obrazložitvi kontov skupine 985.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA V LETU 2016

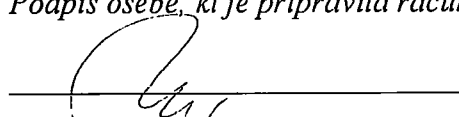
Presežek prihodkov nad odhodki po načelu nastanka poslovnega dogodka leta 2016 v višini 40.611,00 EUR se razporedi skladno s potrjenim sklepom sveta zavoda (svetu zavoda je podan predlog razporeditve).

Navedeni presežek prihodkov nad odhodki je rezultat ustvarjenega presežka prihodkov nad odhodki na podlagi izvajanja tržne dejavnosti.

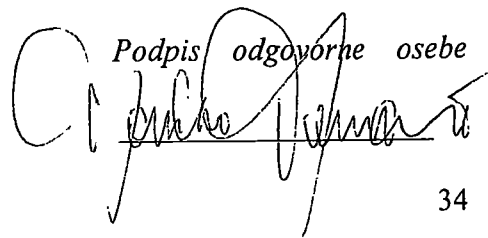
Zavod izkazuje tudi presežek prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka, ki v letu 2016 znaša 76.652,00 EUR. V večjem delu izhaja iz manjše realizacije investicijskih vlaganj od načrtovanih in bo namenjen investiranju v naslednjem letu, skladno s finančnim načrtom zavoda za leto 2017.

Datum: 15. 2. 2017

Podpis osebe, ki je pripravila računovodsko poročilo



Podpis odgovorne osebe



**PREGLED OPRAVLJENEGA DELOVNEGA PROGRAMA V LETU 2016 (obdobje 1 - 12),
DOGOVORJENEGA Z ZAVODOM ZA ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE SLOVENIJE**

Priloga 1

zobozdravstvene dejavnosti	načrt 1 - izhodiščni pog. - 2016	načrt 2 - z vključ.glavarino - 2016	realizacija 1 - 12 / 2016	realizacija načrta 2	
	števílo točk storitev			real. - načrt točke	real. / načrt v %
zobozdravstvo za odrasle	477.177	481.732	485.170	3.438	100,71
mladinsko zobozdravstvo	248.785	246.980	248.337	1.357	100,55
ortodontija	124.550	124.550	124.940	390	100,31
pedontolgija	18.175	18.175	18.182	7	100,04
oralna in maksilofacialna kirurgija	59.985	59.985	60.078	93	100,16
zobna protetika	35.173	37.373	37.381	8	100,02
zobozdravstvo za študente	18.668	18.668	14.455	-4.213	77,43
skupaj	982.513	987.463	988.543	1.080	100,11

Plan dejavnosti pedontologije (0,5 tima) in zobozdravstvene vzgoje (2,42 tima), ki se financira v pavšalu, je zavod realiziral.

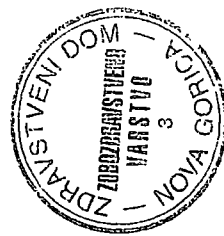



**PREGLED OPRAVLJENEGA DELOVNEGA PROGRAMA V LETU 2015 (obdobje 1 - 12),
DOGOVORJENEGA Z ZAVODOM ZA ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE SLOVENIJE**

Priloga 1a

zobozdravstvene dejavnosti	načrt 1 - izhodiščni pog. - 2015	načrt 2 - z vključ. glavarino - 2015	realizacija 1 - 12 / 2015	realizacija načrta 2	
	števílo točk storitev			real. - načrt točke	real. / načrt v %
zobozdravstvo za odrasle	469.287	471.830	472.998	1.168	100,25
mladinsko zobozdravstvo	248.785	227.166	227.197	31	100,01
ortodontija	124.550	124.550	124.651	101	100,08
pedontolgija	18.175	18.175	18.190	15	100,08
oralna in maksilofacialna kirurgija	59.985	59.985	55.622	-4.363	92,73
zobna protetika	35.173	35.173	35.183	10	100,03
zobozdravstvo za študente	18.668	14.168	14.171	3	100,02
skupaj	974.623	951.047	948.012	-3.035	99,68

Plan dejavnosti pedontologije (0,5 tima) in zobozdravstvene vzgoje (2,42 tima), ki se financira v pavšalu, je zavod realiziral.

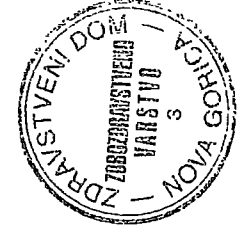


**PREGLED OPRAVLJENEGA DELOVNEGA PROGRAMA V LETU 2016 IN 2015 (obdobje 1 - 12),
DOGOVORJENEGA Z ZAVODOM ZA ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE SLOVENIJE**

Priloga 1b

zobozdravstvene dejavnosti	realizacija 1 - 12 / 2015	realizacija 1 - 12 / 2016	realizacija načrta	
	število točk storitev		real. 16 - real. 15 točke	real. 16 / real. 15 v %
zobozdravstvo za odrasle	472.998	485.170	12.172	2,57
mladinsko zobozdravstvo	227.197	248.337	21.140	9,30
ortodontija	124.651	124.940	289	0,23
pedontolgija	18.190	18.182	-8	-0,04
oralna in maksilofacialna kirurgija	55.622	60.078	4.456	8,01
zobna protetika	35.183	37.381	2.198	6,25
zobozdravstvo za študente	14.171	14.455	284	2,00
skupaj	948.012	988.543	40.531	4,28

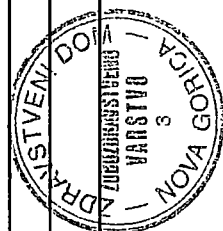
Plan dejavnosti pedontologije (0,5 tima) in zobozdravstvene vzgoje (2,42 tima), ki se financira v pavšalu, je zavod realiziral.



PREGLED STANJA ZAPOSLENIH (stanje na dan 1.1.2016 in 31.12.2016)

priloga 2

strokovna izobrazba		število zaposlenih			struktura zaposlenih		
stopnja	vrsta	na dan		sprememba	v % na dan		sprememba v %
		1.1.2016	31.12.2016	31.12.16- 1.1.16	1.1.2016	31.12.2016	31.12.16 /1.1.16
VIII.	ZOBOZDRAVNIK SPECIALIST	5	4	-1	6,76	5,26	-22,1
VII.	ZOBOZDRAVNIK NA SPECIALIZACIJI	1	1	0	1,35	1,32	-2,6
	ZOBOZDRAVNIK	19	19	0	25,68	25,00	-2,6
	ZOBOZDRAVNIK-PRIPRAVNIK	0	3	3	0,00	3,95	2,6
	SKUPAJ	25	27	2	33,78	35,53	5,2
VII.	DIPL. ZDRAVSTVENIK	0	0	0	0,00	0,00	0,0
	DIPL. INŽ. RADIOLOGIJE	2	2	0	2,70	2,63	-2,6
	DIPL. MEDICINSKA SESTRA	2	2	0	2,70	2,63	-2,6
VI.	INŽ. RADIOLOGIJE	0	0	0	0,00	0,00	0,0
	VIŠJA MEDICINSKA SESTRA	1	1	0	1,35	1,32	-2,6
	VIŠJI ZOBNI TEHNIK	0	0	0	0,00	0,00	0,0
	SKUPAJ	5	5	0	6,76	6,58	-2,6
V.	ZDRAVSTVENI TEHNIK, ZOBNA ASISTENTKA	26	26	0	35,14	34,21	-2,6
	ZOBOTEHNIK	8	8	0	10,81	10,53	-2,6
	ZOBOTEHNIK-PRIPRAVNIK	0	0	0	0,00	0,00	0,0
	SKUPAJ	34	34	0	45,95	44,74	-2,6
ZDRAVSTVENI DELAVCI IN SODELAVCI		64	66	2	86,49	86,84	0,4
VIII.	MAG. ZNANOSTI	1	1	0	1,35	1,32	-2,6
VI.	EKONOMIST	2	2	0	2,70	2,63	-2,6
V.	EKONOMSKI IN ADMINISTRATIVNI TEHNIKI	1	1	0	1,35	1,32	-2,6
IV.	TEHNIČNI DELAVCI	1	1	0	1,35	1,32	-2,6
I.	DELAVCI BREZ IZOBRAZBE	5	5	0	6,76	6,58	-2,6
NEZDRAVSTVENI DELAVCI		10	10	0	13,51	13,16	-2,6
S K U P A J		74	76	2	100,00	100,00	



[Handwritten signature]

REALIZACIJA NAČRTA POSLOVANJA ZAVODA V LETU 2016 (prihodki in odhodki)

konto	vrsta prihodka oz. odhodka	znesek v EUR brez cent.		sprememba	
		načrt 2016	realizacija 1 - 12 / 2016	absolutna real.-načrt v EUR brez cent.	relativna real./načrt v %
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - plačnik ZZS	2.047.000	2.047.399	399	0,0
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - samoplačniki	300.000	300.589	589	0,2
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - drugi plačniki	820.000	853.216	33.216	4,1
	PRIH. OD PRODAJE NEZDRAVSTVENIH STORITEV	93.000	95.581	2.581	2,8
760	PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV skupaj	3.260.000	3.296.785	36.785	1,1
762	FINANČNI PRIHODKI	6.600	4.799	-1.801	-27,3
763	DRUGI PRIHODKI	3.000	1.872	-1.128	-37,6
764	PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0	0,0
	SKUPAJ PRIHODKI	3.269.600	3.303.456	33.856	1,0
	PORABLJEN MATERIAL	320.000	312.687	-7.313	-2,3
	STROŠKI ENERGIJE	61.000	61.077	77	0,1
	STROŠKI NADOM.DELOV IN MAT.ZA VZDR. OSN.SR.	5.000	3.591	-1.409	-28,2
	ODPISI DROBNEGA INVENTARJA	4.000	8.086	4.086	102,2
460	STROŠKI MATERIALA	390.000	385.441	-4.559	-1,2
	STROŠKI PREVOZNIH STORITEV	20.000	18.870	-1.130	-5,7
	STROŠKI STORITEV VZDRŽEVANJA	50.000	59.452	9.452	18,9
	STROŠKI NAJEMNIN	5.000	5.111	111	2,2
	POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM	34.000	31.619	-2.381	-7,0
	STROŠKI ZAVAROVANJA	8.000	6.712	-1.288	-16,1
	STROŠKI BANČNEGA IN PLAČILNEGA PROMETA	3.600	3.490	-110	-3,1
	REPREZENTANCA	3.000	3.037	37	1,2
	STR.STORITEV FIZIČ.OSEB,KI NE OPRAVLJAJO DEJAV.(delo po pog.,	2.000	11.030	9.030	451,5
	STROŠKI DRUGIH STORITEV	220.000	247.816	27.816	12,6
461	STROŠKI STORITEV	345.600	387.137	41.537	12,0
462	AMORTIZACIJA	216.000	190.858	-25.142	-11,6
463	REZERVACIJE	0	0	0	0,0
	STROŠKI PREVOZA NA DELO IN IZ DELA	50.000	39.663	-10.337	-20,7
	STROŠKI PREHRANE MED DELOM	60.000	58.734	-1.266	-2,1
	DAJATVE OD PLAČ	300.000	296.603	-3.397	-1,1
	PLAČE, NADOMESTILA PLAČ	1.860.000	1.835.098	-24.902	-1,3
	OSTALI STROŠKI DELA	37.000	62.362	25.362	68,5
464	STROŠKI DELA	2.307.000	2.292.460	-14.540	-0,6
465	DRUGI STROŠKI	7.000	5.342	-1.658	-23,7
467	FINANČNI ODHODKI	1	1	0	0,0
468	DRUGI ODHODKI	3.000	1.467	-1.533	-51,1
469	PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	100	139	39	39,0
	SKUPAJ ODHODKI	3.268.701	3.262.845	-5.856	-0,2
	PRESEŽEK PRIHODKOV OZ. ODHODKOV	899	40.611	39.712	4.417,4



REALIZACIJA POSLOVANJA ZAVODA V LETU 2016 in 2015 (prihodki in odhodki)

konto	vrsta prihodka oz. odhodka	znesek v EUR brez cent.		sprememba	
		realizacija 1 - 12 / 2015	realizacija 1 - 12 / 2016	absolutna real.16-real.15 v EUR brez cent.	relativna real.16/real.15 v %
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - plačnik ZZS	1.940.313	2.047.399	107.086	5,5
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - samoplačniki	263.464	300.589	37.125	14,1
	PRIH. OD PROD. ZOBOZDR.STOR. - drugi plačniki	784.181	853.216	69.035	8,8
	PRIH. OD PRODAJE NEZDRAVSTVENIH STORITEV	95.249	95.581	332	0,3
760	PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV skupaj	3.083.207	3.296.785	213.578	6,9
762	FINANČNI PRIHODKI	6.640	4.799	-1.841	-27,7
763	DRUGI PRIHODKI	4.192	1.872	-2.320	-55,3
764	PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0	0	0	0,0
	SKUPAJ PRIHODKI	3.094.039	3.303.456	209.417	6,8
	PORABLJEN MATERIAL	313.599	312.687	-912	-0,3
	STROŠKI ENERGIJE	60.560	61.077	517	0,9
	STROŠKI NADOM.DELOV IN MAT.ZA VZDR. OSN.SR	7.137	3.591	-3.546	-49,7
	ODPISI DROBNEGA INVENTARJA	3.333	8.086	4.753	142,6
460	STROŠKI MATERIALA	384.629	385.441	812	0,2
	STROŠKI PREVOZNIH STORITEV	19.586	18.870	-716	-3,7
	STROŠKI STORITEV VZDRŽEVANJA	55.949	59.452	3.503	6,3
	STROŠKI NAJEMNIN	4.118	5.111	993	24,1
	POVRAČILA STROŠKOV V ZVEZI Z DELOM	34.231	31.619	-2.612	-7,6
	STROŠKI ZAVAROVANJA	7.914	6.712	-1.202	-15,2
	STROŠKI BANČNEGA IN PLAČILNEGA PROMETA	3.513	3.490	-23	-0,7
	REPREZENTANCA	1.841	3.037	1.196	65,0
	STR.STORITEV FIZIČ.OSEB,KI NE OPRAVLJAJO DEJAV.(delo po pog.,	1.142	11.030	9.888	865,8
	STROŠKI DRUGIH STORITEV	211.910	247.816	35.906	16,9
461	STROŠKI STORITEV	340.204	387.137	46.933	13,8
462	AMORTIZACIJA	224.476	190.858	-33.618	-15,0
463	REZERVACIJE	0	0	0	0,0
	STROŠKI PREVOZA NA DELO IN IZ DELA	46.407	39.663	-6.744	-14,5
	STROŠKI PREHRANE MED DELOM	57.564	58.734	1.170	2,0
	DAJATVE OD PLAČ	274.984	296.603	21.619	7,9
	PLAČE, NADOMESTILA PLAČ	1.712.003	1.835.098	123.095	7,2
	OSTALI STROŠKI DELA	35.541	62.362	26.821	75,5
464	STROŠKI DELA	2.126.499	2.292.460	165.961	7,8
465	DRUGI STROŠKI	7.007	5.342	-1.665	-23,8
467	FINANČNI ODHODKI	1	1	0	0,0
468	DRUGI ODHODKI	3.816	1.467	-2.349	-61,6
469	PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	904	139	-765	-84,6
	SKUPAJ ODHODKI	3.087.536	3.262.845	175.309	5,7
	PRESEŽEK PRIHODKOV OZ. ODHODKOV	6.503	40.611	34.108	524,5



PRIMERJAVA STANJA SREDSTEV IN OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV NA DAN 1.1.2016 IN 31.12.2016

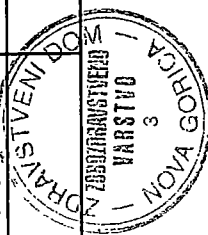
VRSTA SREDSTEV IN OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	STANJE v EUR brez centov		SPREMEMBA STANJA		STRUKTURA	
	31.12.2016		absolutna		31.12.2016	
	31.12.2016	1.1.2016	31.12. - 1.1.	relativna v %	31.12.2016	1.1.2016
1. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	1.770.959	1.842.424	-71.465	-3,9	61,7	65,6
NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	172.332	172.332	0	0,0	6,0	6,1
POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	120.700	103.678	17.022	16,4	-4,2	-3,7
NEPREMIČNINE	2.711.775	2.690.752	21.023	0,8	94,5	95,9
POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	1.191.256	1.121.759	69.497	6,2	-41,5	-40,0
OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	2.801.656	2.755.642	46.014	1,7	97,6	98,2
POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	2.602.848	2.550.865	51.983	2,0	-90,7	-90,9
DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	0	0	0	0,0	0,0	0,0
DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	0	0	0	0,0	0,0	0,0
2. KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČAS.RAZM.	1.097.897	964.265	133.632	13,9	38,3	34,3
DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI	1.646	5.405	-3.759	-69,5	0,1	0,2
DOBOJMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	934.663	467.206	467.457	100,1	32,6	16,6
KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	116.383	93.828	22.555	24,0	4,1	3,3
DANI PREDJUMI IN VARŠČINE	0	0	0	0,0	0,0	0,0
KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	29.797	20.034	9.763	48,7	1,0	0,7
KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	0	357.000	-357.000	-100,0	0,0	12,7
DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	0	1.530	-1.530	-100,0	0,0	0,1
AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	12.137	16.176	-4.039	-25,0	0,4	0,6
3. ZALOGE	3.271	3.086	185	6,0	0,1	0,1
ZALOGE MATERIALA	525	525	0	0,0	0,0	0,0
ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA	0	0	0	0,0	0,0	0,0
SKUPAJ	2.869.381	2.807.214	62.167	2,2	100,0	100,0
1. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	337.385	315.829	21.556	6,8	11,8	11,3
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDJUME	1.230	1.197	33	2,8	0,0	0,0
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	217.298	194.642	22.656	11,6	7,6	6,9
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	76.460	67.113	9.347	13,9	2,7	2,4
DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	37.755	32.713	5.042	15,4	1,3	1,2
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	4.642	20.164	-15.522	-77,0	0,2	0,7
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	0	0	0	0,0	0,0	0,0
PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0	0	0,0	0,0	0,0
2. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	2.531.996	2.491.385	40.611	1,6	88,2	88,7
DOLGOROČNE REZERVACIJE	0	0	0	0,0	0,0	0,0
OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMET. SREDSTVA IN OPREDMET. OSNOVNA SREDSTVA	1.770.959	1.842.424	-71.465	-3,9	61,7	65,6
OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	0	0	0	0,0	0,0	0,0
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	761.037	648.961	112.076	17,3	26,5	23,1
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	0	0	0	0,0	0,0	0,0
SKUPAJ	2.869.381	2.807.214	62.167	2,2	100,0	100,0



MAJ
2016

PREGLED STANJA NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

VRSTA	STANJE 1.1.2016		STANJE 31.12.2016		SPREMEMBA	
	SEDANJA OZ. NEODPISANA VREDNOST v EUR brez cent.	STOPNJA ODPISANOSTI v %	SEDANJA OZ. NEODPISANA VREDNOST v EUR brez cent.	STOPNJA ODPISANOSTI v %	SEDANJE OZ. NEODPISANA VREDNOST 31.12.-1.1. v EUR	STOPNJE ODPISANOSTI relativna v % 31.12./1.1.
dolgoročno vračunljivi stroški	5.855	53,8	5.432	57,2	-423	6,32
materialne pravice	62.799	60,7	46.200	71,1	-16.599	17,13
neopredmetena sredstva	68.654	60,2	51.632	70,0	-17.022	16,28
poslovne zgradbe	1.566.993	41,7	1.520.519	43,9	-46.474	5,28
investicije v teku	2.000	0,0	0	0,0	-2.000	0,00
nepremičnine	1.568.993	41,7	1.520.519	43,9	-48.474	5,28
oprema za transport	2.211	90,5	737	96,8	-1.474	6,96
pisarniško pohištvo	864	96,9	722	97,4	-142	0,52
pisarniška oprema	646	72,9	50	97,9	-596	34,29
računalniki in programska oprema	8.941	92,8	5.456	95,7	-3.485	3,13
drugo pohištvo	17.823	97,0	20.738	96,5	2.915	-0,52
oprema za hlajenje in ogrevanje	12.986	84,0	9.678	88,1	-3.308	4,88
telekomunikacijska oprema in napeljava	546	93,9	442	95,0	-104	1,17
avdiovizuelna oprema	0	100,0	0	100,0	0	0,00
medicinska oprema	134.650	90,8	132.775	91,1	-1.875	0,33
ostala oprema	6.084	58,0	8.184	58,0	2.100	0,00
investicije v teku	0	0,0	0	0,0	0	0,00
oprema	184.751	92,1	178.782	93,6	-5.969	1,63
druga opredmetena osnovna sredstva	20.026	0,0	20.026	0,0	0	0,00
S K U P A J	1.842.424	67,2	1.770.959	68,9	-71.465	2,53



107

Ime uporabnika
ZD ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Šifra uporabnika:
92576

Sedež uporabnika:
Ulica Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

Šifra dejavnosti:
86.230

Matična številka:
5107172000

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	1.770.959	1.842.424
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	172.332	172.332
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	120.700	103.678
02	NEPREMIČNINE	004	2.711.775	2.690.752
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.191.256	1.121.759
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2.801.656	2.755.642
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	2.602.848	2.550.865
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	1.097.897	964.265
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1.646	5.405
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	934.663	467.206
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	116.383	93.828
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	29.797	20.034
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	357.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	1.530
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	12.137	16.176
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	3.271	3.086
	C) ZALOGE	023	525	525

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	525	525
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	2.869.381	2.807.214
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	337.385	315.829
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	1.230	1.197
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	217.298	194.642
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	76.460	67.113
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	37.755	32.713
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	4.642	20.164
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	2.531.996	2.491.385
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	0	0
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.770.959	1.842.424
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	761.037	648.961
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	2.869.381	2.807.214
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Kraj in datum oddaje

Nova Gorica,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Miranda Potočnik

Odgovorna oseba

Mag Darko Tomšič



Ime uporabnika
ZD ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Šifra uporabnika:
92576

Sedež uporabnika:
Ulica Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

Šifra dejavnosti:
86.230

Matična številka:
5107172000

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	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	5.618.726	3.776.302	110.892	423	43.855	52.779	190.858	1.770.959	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	12.680	6.825	0	423	0	0	0	5.432	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	159.652	96.853	0	0	0	0	16.599	46.200	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	2.690.752	1.121.759	21.023	0	0	8.924	78.421	1.520.519	0	0
D. Zemljišča	704	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	705	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	706	2.735.616	2.550.865	89.869	0	43.855	43.855	95.838	178.782	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	20.026	0	0	0	0	0	0	20.026	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

Nova Gorica,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Miranda Potočnik

Odgovorna oseba

Mag Darko Tomšič



[illegible]

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

1. Domačih 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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

Nova Gorica,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Miranda Potočnik

Odgovorna oseba

Mag. Darko Tomšič



Ime uporabnika
ZD ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Šifra uporabnika:
92576

Sedež uporabnika:
Ulica Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

Šifra dejavnosti:
86.230

Matična številka:
5107172000

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	3.296.785	3.083.207
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	3.296.785	3.083.207
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	4.799	6.640
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	1.872	4.192
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	3.303.456	3.094.039
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	772.578	724.833
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	385.441	384.629
461	STROŠKI STORITEV	874	387.137	340.204
	F) STROŠKI DELA	875	2.292.460	2.126.499
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.835.098	1.712.003
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	296.603	274.984
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	160.759	139.512
462	G) AMORTIZACIJA	879	190.858	224.476
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	5.342	7.007
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	1	1
468	L) DRUGI ODHODKI	883	1.467	3.816
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	139	904
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	139	904
	N) CELOTNI ODHODKI	887	3.262.845	3.087.536
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	40.611	6.503
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	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	40.611	6.503
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	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	75	75
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

Nova Gorica,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Miranda Potočnik

Odgovorna oseba

Mag Darko Tomšič



Ime uporabnika
ZD ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Šifra uporabnika:
92576

Sedež uporabnika:
Ulica Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

Šifra dejavnosti:
86.230

Matična številka:
5107172000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	3.268.642	3.066.479
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	2.875.262	2.709.671
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	2.053.536	1.975.259
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	0	0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	1.400	3.048
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	1.400	3.048
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	2.052.136	1.972.211
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	2.052.136	1.972.211
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	821.726	734.412
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	131.996	97.221
del 7102	Prejete obresti	422	2.881	1.471

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	686.449	634.420
72	Kapitalski prihodki	425	0	0
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	400	1.300
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	393.380	356.808
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	305.888	263.482
del 7102	Prejete obresti	433	390	191
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434	80.336	86.210
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	6.766	6.925
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	3.191.990	3.001.358
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	2.826.408	2.677.806
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	1.731.709	1.608.254
del 4000	Plače in dodatki	440	1.507.830	1.428.138
del 4001	Regres za letni dopust	441	42.930	23.639
del 4002	Povračila in nadomestila	442	85.836	92.558
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	42.492	13.979
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	44.458	42.953
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	8.163	6.987
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	261.458	242.431
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	141.692	130.620
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	113.405	105.543
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	958	892
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.596	1.486
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	3.807	3.890

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2016 - 31.12.2016**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	710.779	641.708
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	123.992	112.252
del 4021	Posebni material in storitve	455	381.506	338.811
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	90.058	84.789
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	3.207	6.467
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	4.168	3.367
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	59.479	47.780
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	4.263	4.383
del 4027	Kazni in odškodnine	461	440	1.043
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	43.666	42.816
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki	470	122.462	185.413
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	0
4202	Nakup opreme	473	81.190	118.778
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	38.360	65.118
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	0
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	2.912	1.517
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	365.582	323.552
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	234.132	208.777
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	35.350	31.471
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	96.100	83.304

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	76.652	65.121
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	0	0

Kraj in datum oddaje

Nova Gorica,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Miranda Potočnik

Odgovorna oseba

Mag Darko Tomšič



Ime uporabnika
ZD ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Šifra uporabnika:
92576

Sedež uporabnika:
Ulica Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

Šifra dejavnosti:
86.230

Matična številka:
5107172000

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

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

Kraj in datum oddaje

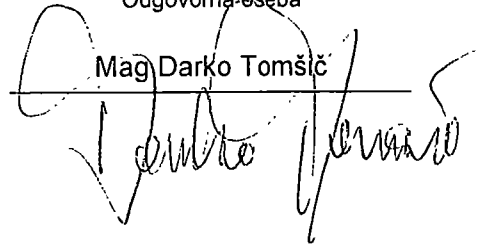
Nova Gorica,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Miranda Potočnik

Odgovorna oseba

Mag. Darko Tomšič



Ime uporabnika
ZD ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Sedež uporabnika:
Ulica Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

Šifra uporabnika:
92576

Šifra dejavnosti:
86.230

Matična številka:
5107172000

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK - Tekoče leto	ZNESEK - Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	0	0
500	Domače zadolževanje	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	76.652	65.121
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	0	0

9.

Kraj in datum oddaje

Nova Gorica,

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Miranda Potočnik

Odgovorna oseba

Mag Darko Tomšič

Miranda Potočnik

Darko Tomšič



Ime uporabnika
ZD ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Sedež uporabnika:
Ulica Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

Šifra uporabnika:
92576

Šifra dejavnosti:
86.230

Matična številka:
5107172000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	2.904.201	392.584
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	2.904.201	392.584
	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	4.228	571
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	1.649	223
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	2.910.078	393.378
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	680.564	92.014
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	339.535	45.906
461	STROŠKI STORITEV	674	341.029	46.108
	F) STROŠKI DELA	675	2.149.370	143.090
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.720.547	114.551
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	278.095	18.508
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	150.728	10.031
462	G) AMORTIZACIJA	679	168.127	22.731
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	4.706	636
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	1	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	1.292	175
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	122	17

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2016 - 31.12.2016

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	122	17
	N) CELOTNI ODHODKI	687	3.004.182	258.663
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	0	134.715
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	94.104	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	0	134.715
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	94.104	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

Nova Gorica,

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Miranda Potočnik

Odgovorna oseba

Mag Darko Tomšič



Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Real. 2016 / Real. 2015	Real. 2016 / FN 2016
- 302 001 Splošne ambulanse, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)				#DEU/01	#DEU/01
- od tega preventiva (prvi pregled)				#DEU/01	#DEU/01
- od tega preventiva (ponovni pregled)				#DEU/01	#DEU/01
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)				#DEU/01	#DEU/01
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)				#DEU/01	#DEU/01
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)				#DEU/01	#DEU/01
- 306 007 Dispanser za ženske (število K-jev)				#DEU/01	#DEU/01
- od tega preventiva (samo 0153)				#DEU/01	#DEU/01
- 327 009 Otroški in šolski dispanser - kurativa (število K-jev)				#DEU/01	#DEU/01
- 327 011 Otroški in šolski dispanser - preventiva (število K-jev)				#DEU/01	#DEU/01
- 327 014 Razvojni ambulanse (število obravnav oz. obiskov)				#DEU/01	#DEU/01
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)				#DEU/01	#DEU/01
- delavnica "zdravo hujšanje" (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DEU/01	#DEU/01
- delavnica "zdrava prehrana" (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DEU/01	#DEU/01
- delavnica "telesna dejavnost - gibanje" (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DEU/01	#DEU/01
- Skupinsko svetovanje za opuščanje kalenja (št. delavnic)				#DEU/01	#DEU/01
- Indiv. svetovanje za opuščanje kalenja (št. delavnic)				#DEU/01	#DEU/01
- Ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DEU/01	#DEU/01
- delavnica "živlenski slog" (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DEU/01	#DEU/01
- delavnica "preizkus hoje na 2 km" (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DEU/01	#DEU/01
- delavnica "delavniki tveganja" (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DEU/01	#DEU/01
- šola za starše (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DEU/01	#DEU/01
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)				#DEU/01	#DEU/01
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)				#DEU/01	#DEU/01
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)				#DEU/01	#DEU/01
- tehnike sproščanja (št. delavnic)				#DEU/01	#DEU/01
- posodobljena delavnica zdravo hujšanje (št. delavnic)				#DEU/01	#DEU/01
- 301 258 Medicinska dela (število točk)				#DEU/01	#DEU/01
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEU/01	#DEU/01
- 507 028 Fizioterapija (število ur)				#DEU/01	#DEU/01
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEU/01	#DEU/01
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)				#DEU/01	#DEU/01
- 512 032 Dispanser za mentalno zdravje (število točk)				#DEU/01	#DEU/01
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				#DEU/01	#DEU/01
- 512 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DEU/01	#DEU/01
- 544 034 Nega na domu (število primerov)				#DEU/01	#DEU/01
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 203 206 Dermatologija				#DEU/01	#DEU/01
- 204 205 Rehabilitacija				#DEU/01	#DEU/01
- 204 207 Fizioterapija				#DEU/01	#DEU/01
- 206 209 Ginekologija				#DEU/01	#DEU/01
- 206 263 Porodništvo				#DEU/01	#DEU/01
- 206 210 Obravnava bolezní dojke				#DEU/01	#DEU/01
- 209 215 Internistika				#DEU/01	#DEU/01
- 209 240 Alergologija				#DEU/01	#DEU/01
- 210 219 Onkologija				#DEU/01	#DEU/01
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEU/01	#DEU/01
- 218 227 Nevrologija				#DEU/01	#DEU/01
- 220 229 Okulistika				#DEU/01	#DEU/01
- 222 231 Ortopedija				#DEU/01	#DEU/01
- 223 232 Otorinolaringologija				#DEU/01	#DEU/01
- 224 242 Pedopsihiatrija				#DEU/01	#DEU/01
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEU/01	#DEU/01
- 227 237 Pediatrija				#DEU/01	#DEU/01
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DEU/01	#DEU/01
- 229 239 Pulmologija				#DEU/01	#DEU/01
- 230 241 Psihatrija				#DEU/01	#DEU/01
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DEU/01	#DEU/01
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ				#DEU/01	#DEU/01
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG				#DEU/01	#DEU/01
- 232 249 Revmatologija				#DEU/01	#DEU/01
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEU/01	#DEU/01
- 237 254 Travmatologija				#DEU/01	#DEU/01
- 239 257 Urologija				#DEU/01	#DEU/01
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEU/01	#DEU/01
- 249 216 Diabetologija				#DEU/01	#DEU/01
- 249 265 Endokrinologija				#DEU/01	#DEU/01
- 249 217 Tireologija				#DEU/01	#DEU/01
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	472.998	481.732	485.170	102,57	100,71
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	227.197	246.980	248.337	109,30	100,55
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente	14.171	18.668	14.455	102,00	77,43
- 401 110 Ortodontija	124.651	124.550	124.940	100,23	100,31
- 402 111 Pedontologija	18.190	18.175	18.182	99,96	100,04
- 403 112 Paradontologija				#DEU/01	#DEU/01
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost	35.183	37.373	37.381	106,25	100,02
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija				#DEU/01	#DEU/01
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija	55.622	59.985	60.078	108,01	100,16
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)	65.337	51.400	62.522	95,69	121,64
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	Št. km	Št. km	Št. km		
- 513 150 Nemerilni reševalni prevozi s spremiljevalcem (km)				#DEU/01	#DEU/01
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)				#DEU/01	#DEU/01
- 513 152 Reševalni prevozi - nujni (km)				#DEU/01	#DEU/01
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi bolnikov (km)				#DEU/01	#DEU/01

Opombe:

Izpolnil: Miranda Potočnik

Podpis odgovorne osebe

Mag. Darko Tomšič

Tel. št.: (05) 393 87 15



Struktura zaposlenih	Št. zaposlenih na dan 31. 12. 2015	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2016	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2016						INDEKS	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo *	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov *	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja *	Real. 2016 / Real. 2015	Real. 2016 / FN 2016
	1	2	3	4	5	6	7	8	9=6/1	10=8/2
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	53	57	52	3	0	55	4	0	103,77	96,49
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	24	28	24	2	0	26	4	0	108,33	92,86
1 Zdravniki (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
1.1 Specialisti						0			#DEL/01	#DEL/01
1.2 Zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/01	#DEL/01
1.3 Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundnatu						0			#DEL/01	#DEL/01
1.4 Specializanti						0			#DEL/01	#DEL/01
1.5 Pripravnik / sekundarij						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Zobozdravniki (skupaj)	24	28	24	2	0	26	4	0	108,33	92,86
2.1 Specialisti	5	5	3	1		4			80,00	80,00
2.2 Zobozdravnik						0			#DEL/01	#DEL/01
2.3 Zobozdravnik brez specializacije z licenco	18	18	17	1		18			100,00	100,00
2.4. Specializanti	1	1	1			1	1		100,00	100,00
2.5 Pripravnik		4	3			3	3		#DEL/01	75,00
3 Zdravniki svetovalci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
3.1. Višji svetnik						0			#DEL/01	#DEL/01
3.2. Svetnik						0			#DEL/01	#DEL/01
3.3. Primarij						0			#DEL/01	#DEL/01
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	29	29	28	1	0	29	0	0	100,00	100,00
1 Svetovalec v ZN						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Samostojni strokovni delavec v ZN						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Koordinator v ZN	1	1	1			1			100,00	100,00
4 Koordinator promocije zdravja in zdravstvene vzgoje						0			#DEL/01	#DEL/01
5 Medicinska sestra za področja *	26	26	25	1		26			100,00	100,00
6 Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DEL/01	#DEL/01
7 Diplomirana medicinska sestra	2	2	2			2			100,00	100,00
8 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III						0			#DEL/01	#DEL/01
9 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI R.Z.D.)						0			#DEL/01	#DEL/01
10 Srednja medicinska sestra / babica						0			#DEL/01	#DEL/01
11 Bolničar						0			#DEL/01	#DEL/01
12 Pripravnik zdravstvene nega						0			#DEL/01	#DEL/01
II. E2 - Farmacevtski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
1 Farmacevt specialist konzultant						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Farmacevt specialist						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Farmacevt						0			#DEL/01	#DEL/01
4 Inženir farmacije						0			#DEL/01	#DEL/01
5 Farmacevtski tehnik						0			#DEL/01	#DEL/01
6 Pripravnik						0			#DEL/01	#DEL/01
7 Ostali						0			#DEL/01	#DEL/01
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	10	10	10	0	0	10	0	0	100,00	100,00
1 Konzultant (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Analitik (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Medicinski blokemik specialist						0			#DEL/01	#DEL/01
4 Klinični psiholog specialist						0			#DEL/01	#DEL/01
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)						0			#DEL/01	#DEL/01
6 Socialni delavec						0			#DEL/01	#DEL/01
7 Sanitarni inženir						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Radiološki inženir	2	2	2			2			100,00	100,00
9 Psiholog						0			#DEL/01	#DEL/01
10 Pedagog / Specialni pedagog						0			#DEL/01	#DEL/01
11 Logoped						0			#DEL/01	#DEL/01
12 Fizioterapevt						0			#DEL/01	#DEL/01
13 Delovni terapevt						0			#DEL/01	#DEL/01
14 Analič v laboratorijski medicini						0			#DEL/01	#DEL/01
15 Inženir laboratorijske biomedicine						0			#DEL/01	#DEL/01
16 Sanitarni tehnik						0			#DEL/01	#DEL/01
17 Zobotehnik	8	8	8			8			100,00	100,00
18 Laboratorijski tehnik						0			#DEL/01	#DEL/01
19 Voznik reševalec						0			#DEL/01	#DEL/01
20 Pripravnik						0			#DEL/01	#DEL/01
21 Ostali						0			#DEL/01	#DEL/01
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin *	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00
1 Ostali	1	1	1			1			100,00	100,00
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj *	9	9	8	1	0	9	0	0	100,00	100,00
1 Administracija (J2)						0			#DEL/01	#DEL/01
2 Področje informatike						0			#DEL/01	#DEL/01
3 Ekonomsko področje	3	3	3			3			100,00	100,00
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje						0			#DEL/01	#DEL/01
5 Področje nabave						0			#DEL/01	#DEL/01
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1			1			100,00	100,00
7 Področje prehrane						0			#DEL/01	#DEL/01
8 Oskrbovalne službe	5	5	4	1		5			100,00	100,00
9 Ostalo						0			#DEL/01	#DEL/01
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	73	77	71	4	0	75	4	0	102,74	97,40
VII. Preostali zaposleni, ki imajo sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	1	1	1			1			100,00	100,00
VIII. Zaposleni preko javnih del						0			#DEL/01	#DEL/01
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI, KI IMAJO SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	74	78	72	4	0	76	4	0	102,70	97,44

Opombe.

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

Izpolnil: Miranda Potočnik

Tel št (05) 393 87 15

Podpis odgovorne osebe Mag. Darko Tomšič



Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2016	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2017 - izdano soglasje občine	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 2017	Real. 1. 1. 2017 / Real. 1. 1. 2016	Real. 1. 1. 2017 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2017
1. Državni proračun				#DEL/0!	#DEL/0!
2. Proračun občin				#DEL/0!	#DEL/0!
3. ZZS in ZPIZ	45,40	46,11	45,47	0,15	-1,39
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesijne, RTV- prispevek)				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	8,65	8,65	8,53	-1,39	-1,39
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	18,02	17,29	17,05	-5,38	-1,39
8. Sredstva za financiranje javnih del				#DEL/0!	#DEL/0!
9. Sredstva ZZS za zdravniške pripravnike in specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike in sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjena za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti (namenska sredstva)	1,00	5,00	4,00	300,00	-20,00
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem 2014 (Uradni list RS, št. 17/14)				#DEL/0!	#DEL/0!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	73,07	77,05	75,05	2,71	-2,60
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	45,40	46,11	45,47	0,15	-1,39
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	27,67	30,94	29,58	6,90	-4,40

Opombe:

Izpolnil: Miranda Potočnik

Tel. št.: (05) 393 87 15

Podpis odgovorne osebe: Mag. Darko Tomšič



VRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Indeks	
				Real. 2016 / Real. 2015	Real. 2016 / FN 2016
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	2.917	0	0	0,00	#DEL/01
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	2.917			0,00	#DEL/01
2 Ostalo				#DEL/01	#DEL/01
II. NEPREMIČNINE	58.484	20.000	29.947	51,21	149,74
1 Zemljišča				#DEL/01	#DEL/01
2 Zgradbe	58.484	20.000	29.947	51,21	149,74
III. OPREMA (A + B)	118.229	130.000	89.869	76,01	69,13
A Medicinska oprema	92.160	80.000	63.088	68,45	78,86
1 Ultrazvok				#DEL/01	#DEL/01
2 Drugo ²	92.160	80.000	63.088	68,45	78,86
B Nemedicinska oprema	26.069	50.000	26.781	102,73	53,56
1 Informacijska tehnologija	6.800	10.000	10.569	155,43	105,69
2 Drugo	19.269	40.000	16.212	84,14	40,53
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	179.630	150.000	119.816	66,70	79,88

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2015	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Indeks	
				Real. 2016 / Real. 2015	Real. 2016 / FN 2016
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	2.917	0	0	0,00	#DEL/01
1 Amortizacija	2.917			0,00	#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
II. NEPREMIČNINE	58.484	20.000	29.947	51,21	149,74
1 Amortizacija	58.484	20.000	29.947	51,21	149,74
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)	118.229	130.000	89.869	76,01	69,13
A Medicinska oprema	92.160	80.000	63.088	68,45	78,86
1 Amortizacija	92.160	80.000	63.088	68,45	78,86
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
B Nemedicinska oprema	26.069	50.000	26.781	102,73	53,56
1 Amortizacija	26.069	50.000	26.781	102,73	53,56
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)	179.630	150.000	119.816	66,70	79,88
1 Amortizacija	179.630	150.000	119.816	66,70	79,88
2 Lastni viri (del presežka)	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
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. 2015	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2016	Indeks	
				Real. 2016 / Real. 2015	Real. 2016 / FN 2016
I. Priznana amortizacija v ceni stotev³	224.476	216.000	190.858	85,02	88,36
II. Obračunana amortizacija	224.476	216.000	190.858	85,02	88,36
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
IV. Porabljena amortizacija	179.630	150.000	119.816	66,70	79,88

Opombe:

Izpolnil: Miranda Potočnik

Podpis odgovorne osebe:

Mag. Darko Tomšič

Tel. št.: (05) 393 87 15



Namen		Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2016 ¹	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Realizirana so bila naslednja vlaganja:		1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:		59.452	59.452	0
1	vzdrževanje poslovnih objektov in okolice	9.762	9.762	0
2	vzdrževanje opreme	49.690	49.690	0
3		0		
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: Miranda Potočnik

Podpis odgovorne osebe: Mag. Darko Tomšič

Tel. št.: (05) 393 87 15



NAZIV JZZ: ZDRAVSTVENI DOM - ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Izkaz prihodkov in odhodkov (v EUR)	Realizacija 2015	Finančni načrt 2016	Ocena realizacije 2016
Celotni prihodki (AOP 870)	3.094.039	3.269.600	3.303.456
Celotni odhodki (AOP 887)	3.087.536	3.268.701	3.262.845
- stroški blaga, materiala in storitev (AOP 871)	724.833	735.600	772.578
- stroški dela (AOP 875)	2.126.499	2.307.000	2.292.460
- stroški amortizacije (AOP 879)	224.476	216.000	190.858
- drugi stroški in odhodki (AOP 880, 881, 882, 883, 884)	11.728	10.101	6.949
Poslovni izid (AOP 888 oz. 889)	6.503	899	40.611
Davek od dohodka pravnih oseb (AOP 890)	0	0	0
Poslovni izid (AOP 891 oz. 892)	6.503	899	40.611



	A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA (v EUR)	SPREJETI FINANČNI NACRT	REALIZACIJA JANUAR DECEMBER
		2016	2016
	I. SKUPAJ PRIHODKI (AOP 401)	3.249.905	3.268.642
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (AOP 402)	2.869.720	2.875.262
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (AOP 431)	380.185	393.380
	II. SKUPAJ ODHODKI (AOP 437)	3.248.400	3.191.990
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (AOP 438)	2.874.731	2.826.408
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	1.813.323	1.731.709
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	267.688	261.458
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	643.720	710.779
403	D. Plačila domačih obresti	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	0	0
410	F. Subvencije	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	0	0
412	H. Transferi neprifitnim organizacijam in ustanovam	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	0	0
	J. Investicijski odhodki	150.000	122.462
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (AOP 481)	373.669	365.582
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.) (AOP 485 oz. 486)	1.505	76.652
	B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB (v EUR)		
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0	0
750	Prejeta vračila danih posojil (AOP 500)	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev (AOP 511)	0	0
752	Kupnine iz naslova privatizacije	0	0
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)	0	0
440	Dana posojila (AOP 512)	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb (AOP 423)	0	0
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije	0	0
443	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	0	0
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0	0
	C. RAČUN FINANCIRANJA (v EUR)		
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500+501) (AOP 550)	0	0
500	Domače zadolževanje (AOP 551)	0	0
501	Zadolževanje v tujini (AOP 559)	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551) (AOP 560)	0	0
550	Odplačila domačega dolga (AOP 561)	0	0
551	Odplačila dolga v tujino (AOPM 569)	0	0
	IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.) (AOP 570)	0	0
	X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (AOP 572 oz. 573)	1.505	76.652
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-III.)	-1.505	-76.652



Naziv JZZ: ZDRAVSTVENI DOM - ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost (v EUR)	Konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	Konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Skupaj stanje na dan 31. 12. 2016
zapadle do 30 dni	0	0	0
zapadle od 30 do 60 dni	0	0	0
zapadle od 60 do 120 dni	0	0	0
zapadle nad 120 dni	0	0	0
Skupaj	0	0	0

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost (v EUR)	Konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	Konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Skupaj stanje na dan 31. 12. 2016
zapadle do 30 dni	0	0	0
zapadle od 30 do 60 dni	0	0	0
zapadle od 60 do 120 dni	0	0	0
zapadle nad 120 dni	0	0	0
Skupaj	0	0	0

Kratkoročne terjatve (v EUR)	Stanje na dan 31. 12. 2015	Stanje na dan 31. 12. 2016
- kratkoročne terjatve do kupcev (AOP 015)	93.828	116.383
- kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN (AOP 017)	20.034	29.797
- druge kratkoročne terjatve (AOP 020)	16.176	12.137
Skupaj	130.038	158.317



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

ZD ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA
Ulica Gradnikove brigade 7, 5000 Nova Gorica

Šifra: 92576
Matična številka 5107172000

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

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na ZD ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja

- zobozdravstvena dejavnost (notranja in zunanja certifikacijska presoja, ki se izvaja na podlagi vpeljanega sistema vodenja kakovosti - poročilo o presoji z dne 14.6.2016)
- zobozdravstvena dejavnost (nadzor nad opravljanjem in evidentiranjem zobozdravstvenih storitev iz naslova obveznega in prostovoljnega zavarovanja - strokovni in finančni nadzor, ki ga opravlja zunanji izvajalec (pooblaščen nadzornik ZZS))
- področje nabav materiala, storitev, sredstev in gradenj (kontrola skladnosti vodenja javnih naročil z zakonodajo na področju javnega naročanja - nadzor opravlja zunanji izvajalec (pooblaščen revizijska družba) po pogodbi)
- področje plač in drugih prejemkov zaposlenih (kontrola skladnosti zaposlovanja s sistemizacijo delovnih mest in zakonodajo, vezano na plačni sistem javnih uslužbencev ter usklajenosti z notranjimi akti - nadzor opravlja zunanji izvajalec (pooblaščen revizijska družba) po pogodbi)
- področje izkazovanja prihodkov (kontrola skladnosti z obračunskimi podatki in pogodbenimi partnerji - nadzor opravlja zunanji izvajalec (pooblaščen revizijska družba) po pogodbi)
- področje materialnega poslovanja - zobozdravstveni material v okviru e-naročanja (kontrola poteka e-naročanja, dokumentacija, evidentiranje, obračun - nadzor opravlja zunanji izvajalec (pooblaščen revizijska družba) po pogodbi)
- področje računovodenja (kontrola pravilnosti knjigovodskih podatkov v skladu z zakonodajo in poslovnimi dogodki, vezanimi na revidirana področja - nadzor opravlja zunanji izvajalec (pooblaščen revizijska družba) po pogodbi)
- področje informacijskega sistema (kontrola vzpostavljenega kontrolnega okolja na informacijskem sistemu kot celoti, pregled upravljanja IT varnosti - nadzor opravlja zunanji izvajalec (pooblaščen revizijska družba) po pogodbi)

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja

- celotno področje poslovanja

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

- v letu 2016 ni imel takšnih nadzorov

V / Na ZD ZOBOZDRAVSTVENO VARSTVO NOVA GORICA je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti)

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

2. upravljanje s tveganji

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti)

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

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti)

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

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti)

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

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti).

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

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti).

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

6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti)

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

Naziv in sedež zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

BDO REVIZIJA D.O.O., Cesta v Mestni log 1, 1000 Ljubljana

Navedite matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

5913691000

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

☒ DA
☐ NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je

15.12.2016

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2016 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- nenehno posodabljanje informacijskega sistema z namenom hitrejšega, kvalitetnejšega, cenejšega in usklajenega zagotavljanja podatkov - nadgradnja računalniškega programa za evidentiranje zobozdravstvenih storitev, nadgradnja računalniškega programa za področje računovodenja, stalno posodabljanje baze podatkov materiala v sistemu e-naročanja in javnega naročanja, sprotno posodabljanje spletne strani zavoda za učinkovito zagotavljanje vseh potrebnih informacij tako zaposlenim kot uporabnikom zdravstvenih storitev

- nadaljevanje z aktivnostmi, potrebnimi za vzdrževanje v letu 2013 pridobljenega certifikata kakovosti ISO 9001:2008 - uspešno izpeljana certifikacijska presoja, tako notranja (s strani notranjih presojevalcev) kot zunanja (s strani družbe SIQ - poročilo z dne 14.6.2016)

- zaključek postopka notranje revizije s strani zunanjega izvajalca (pooblaščen revizijska družba po pogodbi) na področju materialnega poslovanja - zobozdravstveni material v okviru sistema e-naročanja (pri revidiranju so bila dana priporočila za učinkovitejšo obvladovanje tveganj na področju materialnega poslovanja - 15.12.2016 izdelano revizijsko poročilo, predstavljeno na seji sveta zavoda 23.2.2017)

- nadaljevanje z namestitvijo alarmnih naprav (v letu 2016 ZD Šempeter), za preprečevanje tveganj na področju varnosti (premoženja in informacijske varnosti)

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

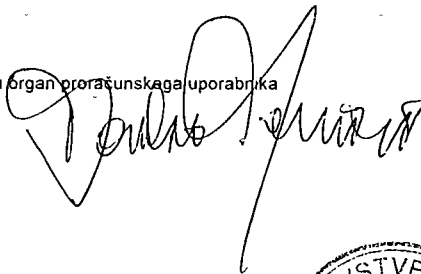
- tveganje na področju osnovne dejavnosti pri izpolnjevanju načrtovanega programa dela (zobozdravstvene storitve za zavarovance) predviden ukrep: redno spremljanje realizacije ter pravočasno ukrepanje v primeru neizpolnjevanja načrtovanega programa kot enega izmed prioritarnih ciljev zavoda

- tveganje na področju izvajanja nadomeščanja zaposlenih zaradi daljših odsotnosti (porodniški dopust, daljše bolniške odsotnosti) predviden ukrep: kontinuirano strokovno izpopolnjevanje kadra, pridobivanje znanj za sposobnost nadomeščanja, skrb za pridobivanje novega kadra (pripravniki, specializanti)

- tveganje na področju varnosti (informacijske varnosti, varnosti premoženja)
predviden ukrep skrb za izvajanje procesov notranjih kontrol na področju delovanja informacijskega sistema skladno s standardi, ki veljajo za področje informacijskih sistemov (skladno z dobro prakso), nameščanje varnostnih naprav

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika

Mag Darko Tomšič



Datum podpisa predstojnika.

21.02.2017

