



DOM
STAREJŠIH OBČANOV
ČRNOMELJ



LETNO POROČILO O DELU DOMA STAREJŠIH OBČANOV ČRNOMELJ ZA LETO 2014

Črnomelj, 26.02.2015

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Vsebina

UVOD.....	4
I. POSLOVNO POROČILO.....	5
A. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA.....	5
1. O ZAVODU	5
1.1 Splošni podatki	5
1.2 Kontakti	5
1.3 Predstavitev zavoda	5
1.4 Zagotavljanje kakovosti.....	6
1.5 Dejavnost doma starejših.....	7
1.6 Sredstva za izvajanje in razvoj dejavnosti	8
1.7 Podrobnejša organizacija Zavoda.....	9
1.8 Organi Doma	10
1.9 Druge organizirane oblike, odločilne za delovanje Doma.....	10
2. STRUKTURA STANOVALCEV V DSO.....	10
2.1 Sprejemi v dom.....	10
2.2 Obravnava prošenj.....	11
2.3 Razlogi za sprejem v dom.....	11
2.4 Način plačevanja oskrbnih stroškov na dan 31.12.2014.....	11
2.5 Viri dohodkov stanovalcev na dan 31.12.2014.....	12
2.6 Struktura stanovalcev po občinah stalnega bivališča.....	12
2.7 Odhodi iz doma	13
2.8 Povprečna starost stanovalcev	13
B. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA	14
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE	14
1.1 Velikost zavoda	14
1.2 Zakonske podlage za izvajanje dejavnost Doma	14
1.3 Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila	15
1.4 Interni akti Doma	15
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	15
3. LETNI CILJI ZAVODA	16
3.1. Plan in realizacija obsega celodnevne oskrbe.....	16
3.2 Plan in realizacija storitev v dnevne centru	17
3.3 Plan in realizacija zdravstvene nege	17
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	18
4.1. Poročilo o spremljanju Plana dela DSO Črnomelj za leto 2014 učinkov in nenehnega izboljševanja procesov sistema vodenja kakovosti.....	18
4.2. Poročilo o rezultatih redne (zunanje) presoje	21
4.3 Povratne informacije odjemalcev, svojcev in delavcev.....	22
4.4 Zadovoljstvo stanovalcev	22
4.5 Zadovoljstvo svojcev.....	23
4.6 Zadovoljstvo zaposlenih	23
4.7 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev	24
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	24
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	25
6.1 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev	31
7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI.....	31
8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	31
9. POJASNILA O NEDOSEGANJU CILJEV	32
10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA.....	32

11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE, PODATKE O UPRAVIČENCIH, CENE STORITEV TER POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	32
11.1. Analiza kadrovanja	32
11.2. Kadrovska struktura	33
11.3 Poročilo o izobraževanju in dodatnem strokovnem usposabljanju	34
11.4 Stroški izobraževanja	35
11.5 Struktura ur v letu 2014	36
11.6 Poročilo o investicijskih vlaganjih	36
11.7 Plače funkcij poslovođenja za mesec december 2014	37
11.8 Gibanje cen socialnovarstvenih storitev	37
11.9 Letni vprašalnik o domovih za starejše in posebne socialno varstvene zavode za leto 2014.	37
II. RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2014	39
1. POJASNILA K BILANCI STANJA	40
1.1. Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	44
1.2. Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil	44
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	44
2.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	50
2.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	51
2.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	51
2.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti ..	52
3. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH	52
3.1 Ugotovitev poslovnega izida po stroškovnih nosilcih	53
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2014 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE)...	53
5. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2014	53
6. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2014	54
7. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO IN SOCIALNE ZADEVE	54

UVOD

Poslovno poročilo je sestavljeno v skladu z zahtevami Pravilnika o sestavljanju letnih poročil proračunskega uporabnikov in se drži s strani MDDSZEM predpisane strukture.

Dom starejših občanov Črnomelj je javni zavod, ki je bil ustanovljen z namenom zagotavljanja socialnovarstvenih in zdravstvenih storitev, ki so namenjene starejšim ljudem in mlajšim osebam, ki niso sposobne za delo in potrebujejo pomoč pri opravljanju življenjskih funkcij. Poleg tega dejavnost zavoda vključuje tudi pripravo okolja na starost in izvajanje storitev pomoči na domu ter vseh ostalih storitev, ki so namenjene potrebam in željam starejših ljudi ter medgeneracijskemu sožitju.

Dejavnost doma je usmerjena na odjemalce, ki so občutljivi in ranljivi, velikokrat v celoti odvisni od zaposlenih. Potrebujejo izvajanje storitev na najvišji kvalitativni ravni, z najvišjo mero občutljivost do njihovih potreb in želja ter največjo stopnjo obzira do njihovega stanja. Značilnost našega delovanja imenujemo »k odjemalcu usmerjen sistem«.

Dom starejših občanov Črnomelj je bil zgrajen na pobudo občanov občine Črnomelj. Z delom je pričel 1.3.1988, ko so bili sprejeti prvi stanovalci.

Dom je splošni socialno varstveni zavod in posluje po določilih Zakona o zavodih in Zakona o socialnem varstvu. Ustanovila ga je Skupnost socialnega skrbstva občine Črnomelj. Dne 6.5.1993 je Vlada Republika Slovenija s sklepom o preoblikovanju v javno socialno varstveni zavod postala ustanovitelj oziroma lastnik zavoda.

Dom je pravna oseba, ki za svoje obveznosti odgovarja z vsemi sredstvi s katerimi razpolaga. Naše temeljno vodilo je, da vsi člani kolektiva in zunanji sodelavci ter partnerji dosledno izpolnjujemo sprejete naloge in s tem prispevamo k naši skupni uspešnosti, ob največjih koristih, ki jih bodo od tega imeli odjemalci.

Dom je javni zavod. Zastopa in predstavlja ga poslovodni organ (direktor zavoda).

Kapaciteta doma je bila ob otvoritvi 187 postelj, zaradi pred leti velikega povpraševanja in stalnih potreb po tej obliki varstva dom danes razpolaga z 196 posteljami.

Dom starejših občanov Črnomelj je v letu 2014 svoje naloge in aktivnosti izvajal v skladu s sprejetim programom dela in finančnim načrtom. Dejavnost doma se financira pretežno iz dveh virov, in sicer s plačili storitev uporabnikov in plačili Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

Kljub zaostrenim pogojem poslovanja in financiranja, je dom v letu 2014 večino nalog opravil v načrtovanem obsegu. Izmed številnih aktivnosti v uvodu poudarjamo nekatere ključne dosežke:

- stopnja uspeha pri doseganju letnih ciljev v poprečju je bila presežena
- v letu 2014 smo pričeli z aktivnostmi za ustanovitev dializnega centra v našem zavodu
- vzpostavili smo redno sodelovanje s prostovoljsko organizacijo »Hiša sadeži družbe« v Črnomlju
- prejeli smo osnovni certifikat Družini prijazno podjetje
- v decembru 2014 smo uspešno kandidirali na javni razpis VDC Črnomelj za zagotavljanje malic za njihove varovance, kar vpliva na povečanje tržne dejavnosti našega zavoda
- pridobili smo sredstva za enega pripravnika, diplomiranega delovnega terapevta in s tem povečali število zaposlenih in omogočili kakovostnejše storitve za uporabnike
- zagotovili smo usposabljanje za dve osebi v okviru zaposlitvene rehabilitacije.

I. POSLOVNO POROČILO

A. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA

1. O ZAVODU

1.1 Splošni podatki

Ime	DOM STAREJŠIH OBČANOV ČRNOMELJ
Sedež	Ulica 21. oktobra 19/c, 8340 Črnomelj
Matična številka	5274508000
Davčna številka	SI54512336
Telefon	07 30 56 260
Fax	07 30 56 282
Elektronski naslov	crnomelj@ssz-slo.si
Spletna stran	www.domcrnomelj.si
Ustanovitelj	Vlada Republike Slovenije
Datum ustanovitve	06.05.1993

Dom je vpisan v sodni register Okrožnega sodišča V Novem mestu pod št. vložka 1/00291/00, dne 18.02.1988.

1.2 Kontakti

Hišna centrala: 07-30 56 260; e-pošta: crnomelj@ssz-slo.si

Ime in priimek	funkcija	telefon	e-mail
Ksenija Pezdirc	Višja strokovna delavka v splošnih službah	07 30 56 261	ksenija.pezdirc@ssz-slo.si
Jožica Kocjan	Vodja prehrane	051 242 544	jozica.kocjan@ssz-slo.si
Slavica Bahorič	Vodja finančno računovodske službe	07 30 56 273	slavica.bahoric@ssz-slo.si
Alenka Vipavec Mahmutovič	Namestnica direktorice za področje zdravstvene nege in oskrbe	07 30 56 272 031 344 005	alenka.vipavec@ssz-slo.si
Valerija Lekić Poljšak	Direktorica	07 30 56 262 041 736 560	valerija.poljsak@ssz-slo.si

1.3 Predstavitev zavoda

SLOGAN

Naš cilj je vaše zadovoljstvo

POSLANSTVO

Poslanstvo se nanaša na zagotavljanje institucionalnega varstva za starejše in zagotavljanja storitev za starejše, ki živijo na področju, kjer se nahaja dom in ki zaradi starosti, bolezni in drugih okoliščin ne morejo zadovoljevati osnovnih življenjskih potreb. Na ta način dom:

1. zagotavlja izvajanje celovite skrbi za starejše, ki stalno in začasno bivajo v domu in starejše, ki želijo pomoč na domu
2. razvija skrb za starejše v okolju, kjer deluje in to v skladu s potrebami starejših ljudi, pri čemer vključuje v svoje delovanje tudi druge izvajalce, ki delujejo na področju zagotavljanja skrbi za starejše in se z njimi vsestransko povezuje
3. nenehno razvija in uvaja nove oblike in načine skrbi za starejše, pri čemer zagotavlja pogoje za osebnotni in strokovni razvoj vseh zaposlenih.

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutovič, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Z upoštevanjem osebnosti in lastne volje občanom občine Črnomelj v domačem, prijaznem in toplem okolju omogočamo kakovostno in varno preživljanje starosti.

VIZIJA Doma starejših občanov Črnomelj

Vizija doma, ki temelji na njegovem poslanstvu, predstavlja dolgoročne cilje, ki jih bo dom dosegal z izvajanjem svoje dejavnosti.

Cilji so dolgoročno naravnani in se nanašajo na:

1. delovanje doma, ki bo temeljilo na socialno-ekonomskih načelih, s **prilagajanjem ponudbe možnostim in potrebam stanovalcev in možnostim družbene podpore**
2. **razvijanje** skrbi za starejše **v domovih in na domu** ter **drugih oblik** skrbi za starejše
3. uveljavljanje vloge doma **kot osnovnega lokalnega nosilca** razvoja organizirane skrbi za starejše
4. tekoče **uvajanje novih dejavnosti**, ki bodo zagotovile **visoko kakovost storitev**, hkrati pa omogočale **poslovanje po ekonomskih načelih**
5. zagotavljanje **stalne integracije zdravstvene nege** na način, ki omogoča **visoko raven kakovosti in celovitost izvajanja skrbi** za starejše
6. **razvijanje zmogljivosti** v skladu s **potrebami in tržnimi možnostmi** okolja ter zagotavljanjem **dodatnih investicijskih sredstev**

1.4 Zagotavljanje kakovosti

Poslovna politika

Poslovna politika je opredeljena s konkretnimi cilji, ki izhajajo iz poslanstva in vizije doma. Velja za celotno organizacijo in njene organizacijske oblike, opredeljuje pa naslednje cilje:

- zagotavljanje obsega in vrste storitev v skladu z namenom ustanovitve doma
- zagotavljanje storitev s potrebami, željami in pričakovanji uporabnikov
- preusmerjanje metod dela iz asistencije uporabnikom v podporo za samostojno izvajanje aktivnosti
- zagotavljanje kakovosti v celotni organizaciji
- zagotavljanje strokovnega razvoja in rasti zaposlenih
- poslovanje po ekonomskih načelih, ki bodo veljala za domove za starejše

Zagotavljanje izvajanja poslovne politike opredeljuje zagotavljanje kakovosti v delovanju celotnega doma, ki je zagotovljena z uvedbo **vođenja sistema kakovosti** po standardu ISO 9001 : 2008 in načelih modela E-Qalin.

Poslovnik vođenja kakovosti

Poslovnik vođenja kakovosti je osnovni dokument za zagotavljanje in obvladovanje kakovosti, politika kakovosti pa opredeljuje naslednje cilje:

- zadovoljen uporabnik
- izboljšanje konkurenčnosti
- izobraževanje in motiviranje zaposlenih za kakovost
- izvajanje storitev brez napak in brez stroškov, ki bi bili posledica slabe kakovosti
- sodelovanje in vključenost v lokalno skupnost.

Vodstveni pregled

Vodstvene preglede izvaja kolegij direktorja, ki je najvišji organ za upravljanje kakovosti. Zagotavlja nenehno primernost in učinkovitost ter uspešnost sistema vodenja kakovosti. Kolegij direktorja je pri pregledih ocenjeval sistem vodenja kakovosti, skupaj s politiko, cilji kakovosti in poslovnim planom zavoda ter odločal o potrebnih ukrepih.

V okviru vodstvenega pregleda obravnava in proučuje naslednja poročila

- ⇒ Poročilo o uresničenih sklepih predhodnega vodstvenega pregleda
- ⇒ Poročilo o rezultatih presoj
- ⇒ Povratne informacije odjemalcev
- ⇒ Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev
- ⇒ Stanje preventivnih in korektivnih ukrepov
- ⇒ Priporočila za izboljšave
- ⇒ Poročila o doseganju ciljev opredeljenih v poslovnem planu zavoda.

Rezultat vodstvenega pregleda je opredeljen v Zapisniku vodstvenega pregleda, ki vsebuje ugotovitve in posledične ukrepe, s poimenskimi zadolžitvami in določenimi roki za izvedbo. Rezultati pregleda so tudi ugotovitve o tem, kako zaposleni vidijo in doživljajo delovanje sistema kakovosti na nivoju posameznih organizacijskih oblik. Za ugotavljanje stanja na tem področju v posameznih organizacijskih oblikah so zadolženi vodje organizacijskih enot in služb. Ukrepi, ki so izhajali iz pregleda so preventivne in korektivne narave in so se nanašali na naslednja področja:

- izboljševanje sistema vodenja kakovosti in njegovih procesov;
- izboljševanje storitev glede na zahteve odjemalcev;
- določanje in zagotavljanje potrebnih virov.

1.5 Dejavnost doma starejših

Dejavnost Doma starejših občanov Črnomelj določata akt o ustanovitvi in statut, ki temeljita na določilih Zakona o Zavodih in Zakona o socialnem varstvu. Dejavnost obsega naslednje

1. osnovna dejavnost

ZDRAVSTVO IN SOCIALNO VARSTVO

Splošna zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost
Specialistična zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost
Druge zdravstvene dejavnosti (FT, DT)
Dejavnost nastanitvenih ustanov za bolniško nego
Dejavnost nastanitvenih ustanov za oskrbo duševno prizadetih, duševno obolelih in zasvojenih oseb
Dejavnost nastanitvenih ustanov za oskrbo starejših in invalidnih oseb
Drugo socialno varstvo brez nastanitve za starejše in invalidne osebe
Drugo drugje nerazvrščeno socialno varstvo brez nastanitve

2. dodatna dejavnost

GOSPODARSKA DEJAVNOST

Proizvodnja kruha, svežega peciva in slaščic	
Trgovina na drobno v nespecializiranih prodajalnah, pretežno z živili	
Druga trgovina na drobno v drugih specializiranih prodajalnah (DT)	
Počitniški domovi in letovišča	
Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan, Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak	Odobrila: Valerija Lekić Poljšak direktorica

Restavracije in gostilne
Okrepčevalnice in podobni obrati
Slasličarne in kavarne
Začasni gostinski obrati
Priložnostna priprava in dostava jedi
Druga oskrba z jedmi
Strežba pijač
Izdajanje imenikov in adresarjev
Drugo založništvo
Obratovanje spletnih portalov
Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
Računovodske, knjigovodske in revizijske dejavnosti; davčno svetovanje
Posredovanje oglaševalskega prostora
Prevajanje in tolmačenje
Dajanje drugih izdelkov za široko rabo v najem in zakup
Splošno čiščenje stavb
Fotokopiranje, priprava dokumentov in druge posamične pisarniške dejavnosti
Organiziranje razstav, sejmov, srečanj
Urejanje zdravstva, izobraževanja, kulturnih in drugih socialnih storitev, razen obvezne socialne varnosti
Umetniško ustvarjanje
Druge nerazvrščene dejavnosti za prosti čas
Popravila drugih osebnih ali gospodinjskih izdelkov
Dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic
Frizerska dejavnost
Kozmetična in pedikerska dejavnost
Pogrebna dejavnost
Dejavnosti za nego telesa
Druge storitvene dejavnosti, drugje nerazvrščene

1.6 Sredstva za izvajanje in razvoj dejavnosti

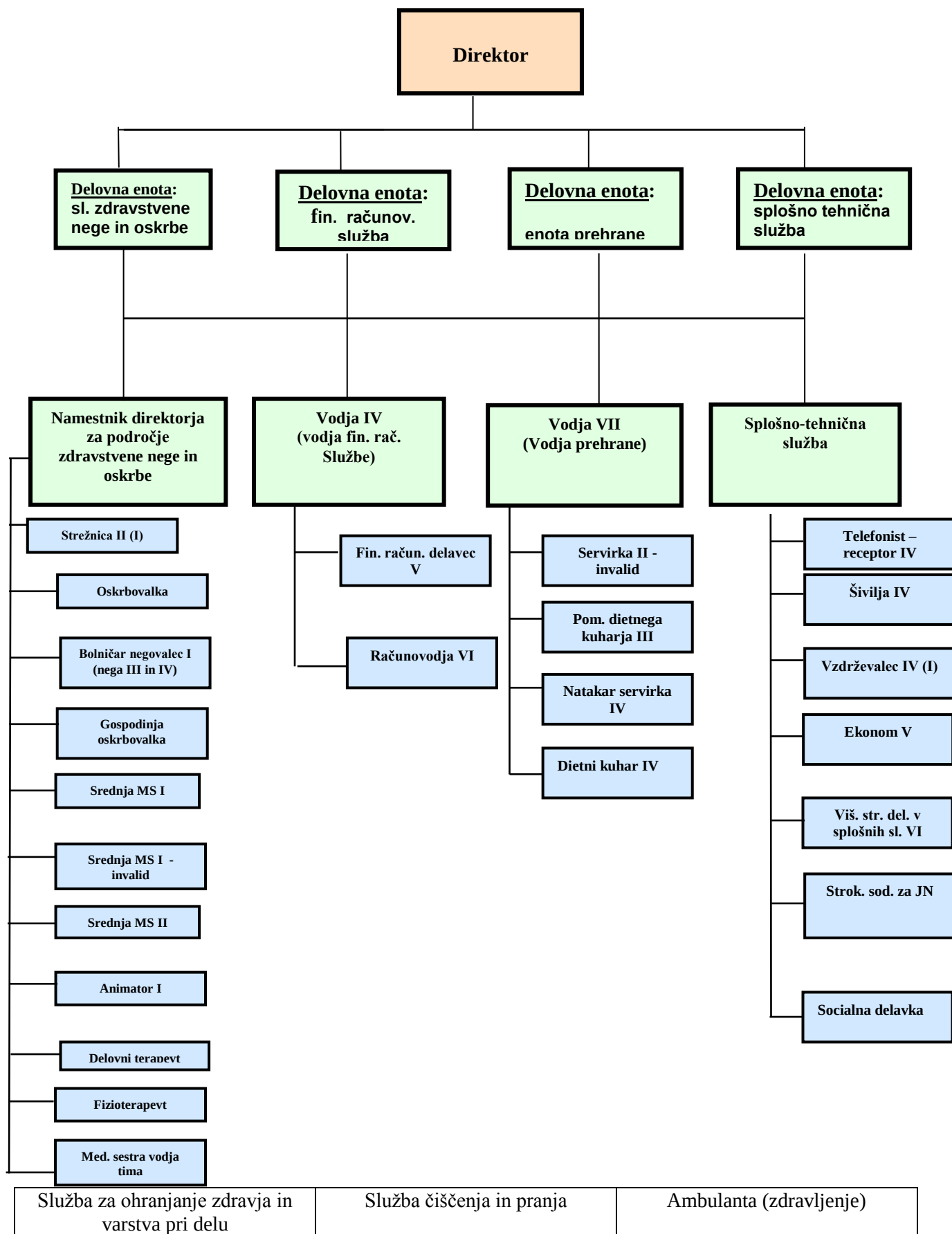
Zavod je pridobival sredstva za izvajanje in razvoj dejavnosti po sedaj veljavnem statutu iz naslednjih virov:

- s plačili uporabnikov za storitve,
- od Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije za opravljene storitve,
- s prodajo blaga in storitev na trgu,
- iz proračuna občin za storitve in namene določene z Zakonom,
- s prispevki organizacij, donatorjev in iz drugih virov.

Glede na določila Zakona o javnih financah spada zavod med posredne proračunske porabnike.

Struktura prihodkov zavoda v letu 2014 in morebitna odstopanja od planiranih prihodkov s pojasnili so razvidna iz računovodskega dela letnega poročila.

1.7 Podrobnejša organizacija Zavoda



Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan, Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

1.8 Organi doma

Organi doma so: svet doma, direktorica in strokovni svet.

Delo organov doma je javno, razen v primerih, ki jih določa zakon.

Svet doma je bil konstituiran v letu 2013 in se je v letu 2014 sestel na sedmih rednih sejah. Sestavljen je iz sedmih članov (4 članov ustanovitelja, eden član lokalne skupnosti, eden stanovalec in eden predstavnik delavcev).

Direktorica predstavlja in zastopa dom, organizira in vodi strokovno delo in poslovanje doma.

Strokovni svet se je v letu 2014 sestel na dveh sejah. Sprejel je spremembe in dopolnitve pravilnikov, določal strokovne podlage za programe dela in razvoj stroke, predlagal nove metode dela, ter se seznanil z načrtom zmanjševanja kapacitet in ustanovitvijo »dializnega centra Bela Krajina«.

V skladu z določili Statuta deluje v domu Svet stanovalcev, ki šteje 5 članov. V letu 2014 so se sestali enkrat.

1.9 Druge organizirane oblike, odločilne za delovanje doma

Komisija za sprejem, premestitev in odpust stanovalcev se je v letu 2014 sestajala skoraj vsak teden in po potrebi v odvisnosti od prostih kapacitet in prejetih vlog. Na podlagi sprejete vloge, predložene dokumentacije in prostorskih zmožnosti doma je predlagala sprejeme kandidatov v dom. Mesečno je pregledovala opravljanje storitev kategorije oskrbe in predlagala spremembe oskrbe za posameznega stanovalca.

Komisija deluje v skladu z določili Pravilnika o postopkih pri uveljavljanju pravice do institucionalnega varstva in sicer v primerih, ko je na razpolago ustrezno mesto, komisija predlaga sprejem stanovalca iz seznama čakajočih in pri tem upošteva:

- vrstni red oziroma dolžino čakalne dobe,
- zdravstveno stanje prosilca, ki pogojuje tudi vrsto posamezne oskrbe,
- socialne razloge, ki pomembno vplivajo na nujnost čimprejšnjega sprejema,
- bližino stalnega bivališča bodočega stanovalca in njegovih svojcev,
- ob poznavanju prosilca se upoštevajo tudi njegove karakterne lastnosti in navade, predvsem v primeru, ko je na voljo dvo ali več posteljna soba.

Poslovni kolegij je kontinuirana oblika dela direktorice z vodji služb v obliki sej. Sestaja se praviloma enkrat na teden. Na sejah kolegija so se obravnavale tekoče zadeve, morebitne težave pri organizaciji in v delovanju služb, predlogi in pobude, načrtovale so se spremembe in sprejemala določena stališča in mnenja kolegija.

2. STRUKTURA STANOVALCEV V DSO

2.1 Sprejemi v dom

V letu 2014 so bili na novo sprejeti 104 stanovalci, kar je za 26 stanovalcev več kot leta 2013. Stanovalci so prišli v dom iz bolnic ali od doma. Iz bolnic je bilo lani sprejetih 45 stanovalcev ali 43 % vseh sprejemov, kar je za 9 stanovalcev več kot leto pred tem, od doma pa 59 ali 57 %, kar je za 15 stanovalcev ali 14 % več kot leto pred tem.

Iz bolnic je bilo sprejetih 45 stanovalcev in sicer:			
Novo mesto	27	ali	60 %
Klinični center	6	ali	13 %
Ostale bolnice	12	ali	27 %

Iz navedenih podatkov izhaja, da je še vedno velik del sprejemov direktno iz bolnic. Število stanovalcev, ki so bili sprejeti v dom iz bolnic se je v primerjavi z letom pred tem povečalo. Povečalo se je tudi število sprejemov od doma.

2.2 Obravnava prošenj

V letu 2014 je v dom prispelo 144 prošenj, kar je za 46 več kot leta 2013. Pozitivno je bilo rešenih 139 ali 96,5% prošenj. Negativno so bile rešene 5 ali 3,5 % prošenj, ker so bili prosilci mlajši od 65 let. Delež je v povprečju enak kot leta 2013.

Neaktualnih prošenj je bilo 35 - sprejemi zaradi različnih vzrokov niso bili realizirani (npr. sprejeti v drug dom, umrli pred sprejemom, uredili pomoč na drug način).

Primerjava s preteklim letom kaže, da je bilo število prošenj v letu 2014 večje za 46 od leta 2013. Enako je bilo tudi število ugodno rešenih prošenj. Število neaktualnih prošenj je bilo bistveno večje (za 18) kot preteklo leto, kar kaže tudi na to, da so vlagatelji bili sprejeti v druge zavode.

2.3 Razlogi za sprejem v dom

Razlogi zaradi katerih so prišli stanovalci v dom so bili naslednji:			
• bolezen	75	ali	72 %
• neurejene stanovanjske razmere	1	ali	1 %
• neurejene družinske razmere	2	ali	2 %
• hujša telesna obolenja in starost	20	ali	19 %
• zdravi	1	ali	1 %
• drugi razlogi	5	ali	5 %

Primerjava s preteklim letom pokaže, da so stanovalci prihajali v dom predvsem iz zdravstvenih razlogov, in razlogov, ki spremljajo starost, kar je bilo značilno tudi za leto pred tem. Opazen je trend naraščanja navedenih razlogov. Primerjalno pa so bili razlogi za sprejem enaki kot leto pred tem.

2.4 Način plačevanja oskrbnih stroškov na dan 31.12.2014

• stanovalci v celoti	58	ali	31%	} 69,5 %
• svojci v celoti	55	ali	29 %	
• stanovalci + svojci	19	ali	10 %	
• stanovalci + občina	48	ali	25 %	} 31,5 %
• svojci + občina	1	ali	0,5 %	
• stanovalci + svojci + občina	9	ali	5 %	
• občina v celoti	/	/	/	

Iz tabele je razvidno, da so vsi stanovalci poravnali stroške oskrbe iz lastnih virov ali s pomočjo svojcev oziroma doplačila občine.

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Primerjava s preteklim letom pokaže, da se je delež stanovalcev, ki so v celoti poravnali stroške bivanja v domu iz lastnih sredstev, povečal za 9 v primerjavi z letom 2013. Ravno tako pa se je povečal delež tistih, ki jim stroške oskrbe poravnajo svojci oz. drugi zavezanci za plačilo. Doplačila in plačila občin, ki zagotavljajo stroške bivanja so v poprečju ostala na nivoju leta 2013.

V letu 2014 je bil delež občin 15 % v strukturi prihodkov od oskrbnin, kar glede na leto 2013 predstavlja 2% več.

V letu 2014 ni bilo nobenega stanovalca, ki bi mu plačilo v celoti poravnala občina.

2.5 Viri dohodkov stanovalcev na dan 31.12.2014

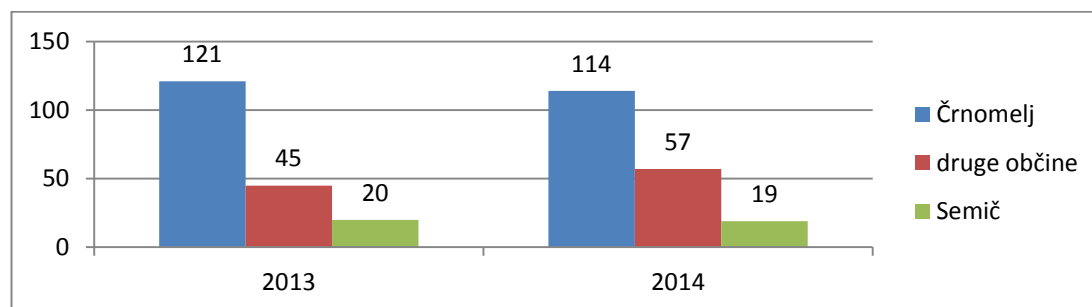
• starostna pokojnina	76	ali	39 %
• družinska pokojnina	31	ali	16 %
• invalidnina	45	ali	24 %
• kmečka pokojnina	11	ali	6 %
• priznavalnine	2	ali	1 %
• drugi viri	25	ali	13 %
• brez lastnih dohodkov	1	ali	1 %

Viri dohodkov iz katerih stanovalci poravnajo stroške oskrbe so različni, od starostne in družinske pokojnine do kmečke pokojnine in drugih virov.

Brez lastnih sredstev za preživljanje, od leta 2010 do leta 2014 ni bilo nobenega stanovalca, medtem ko na dan 31.12.2014 zaznavamo enega stanovalca brez lastnih sredstev za preživljanje. Strukturni deleži pa so pri viru starostna pokojnina in družinska pokojnina spremenjeni. Starostno pokojnino je imelo 4 % več stanovalcev kot leto pred tem, družinsko pa 6 % manj. Invalidnino je prejemale enako število stanovalcev kot leto pred tem, kmečko pokojnino pa 3 % več stanovalcev. Prihodki iz drugih virov so se v primerjavi s preteklim letom povečali za 1%.

2.6 Struktura stanovalcev po občinah stalnega bivališča

Občine	Št. stanovalcev 2013	%	Št. stanovalcev 2014	%	Razlika 2013/2014
Črnomelj	121	65	114	60	-5%
Semič	20	11	19	10	-1%
Druge občine	45	24	57	30	+6%



Iz navedenega izhaja, da se je število stanovalcev iz območja Upravne enote Črnomelj, v primerjavi s preteklim letom znižalo za 6 % in to na račun znižanja števila stanovalcev iz občine Črnomelj ter za 6 % povečalo število iz občin izven Upravne enote Črnomelj.

2.7 Odhodi iz doma

Leta 2014 so dom zapustili 102 stanovalci, kar je za 14 več kot leto pred tem in sicer:			
- umrli v domu	41	ali	40%
- umrli v bolnici	25	ali	25%
- premeščeni v drug dom	9	ali	9%
- odšli iz doma	27	ali	26%

Od skupnega števila stanovalcev v letu 2014 jih je v domu umrlo 41 ali 21,6% vseh stanovalcev (letna umrljivost), kar 2,5% več kot leta 2013. Skupno pa jih je umrlo 34%, kar je 11% več kot leta 2013 (doma ali v bolnici).

Primerjava s preteklim letom pokaže, da se je povečalo število umrlih v domu in sicer za 3 stanovalce. Število umrlih v bolnicah se je zvečalo za 7, število premeščenih pa je bilo večje za 3 stanovalce. Število tistih, ki so odšli iz doma je enako letu 2013.

2.8 Povprečna starost stanovalcev

Povprečna starost stanovalcev je znašala 81,21 let, kar je skoraj enako kot v letu 2013. (82 let). Največ stanovalcev je bilo starih med 80 in 90 let.

V domu je 31.12.2014 bivalo 136 ali 72 % žensk in 54 ali 28 % moških. V primerjavi s preteklim letom je struktura ostala enaka.

Starostna in spolna struktura se letno bistveno ne spreminjata. Struktura se ujema s povprečno strukturo stanovalcev domov v Republiki Sloveniji.

B. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

1.1 Velikost zavoda

Tlorisna površina zavoda

vrsta	m²
<i>Bivalni prostori</i>	<i>1805</i>
<i>Ostali prostori</i>	<i>1944</i>
<i>Komunikacije</i>	<i>1761</i>
<i>Skupaj</i>	<i>5510</i>

Vrste sob

Vrste sob	Št. sob 2013	Št. sob 2014	Št.stan. 31.12. 2013	Št. stan. 31.12. 2014
Standard-2 post.soba s souporabo sanitarij	49	49	94	97
Standard-1 post.soba s souporabo sanitarij	23	23	23	23
Apartma ali garsonjera s kuhinjo	2	2	1	3
Triposteljna soba	20	21	57	55
Štiri in več posteljna soba	3	3	11	12
Skupaj	97	98	186	190
Od tega				
sobe z lastnimi sanitarijami (WC školjka in umivalnik	12	12	21	21
Sobe z lastnimi kopalnicami (tuš, ali kopalna kad k sanitarijam)	0	2	0	3
Sobe z balkonom ali teraso	47	47	73	69
Sobe z dodatno opremo	95	97	186	190
Sobe, ki so 20% večje od predpisanih standardov	1	1	1	1

Tlorisna površina znaša 5510 m², kar predstavlja povprečno 28 m² na stanovalca, ob upoštevanju kapacitete 196 stanovalcev.

1.2 Zakonske podlage za izvajanje dejavnost doma

- Zakon o socialnem varstvu,
- Zakon o zdravstvenem, varstvu in zdravstvenem zavarovanju,
- Zakon o zdravstveni dejavnosti,
- Zakon o zavodih,
- Zakon o splošnem upravnem postopku,
- Zakon o računovodstvu,
- Zakon o zaposlovanju in zavarovanju za primer brezposelnosti,
- Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju,
- Zakon o upravnih taksah,
- Zakon o varstvu osebnih podatkov,
- Zakon o obrambi,
- Zakon o tujcih,
- Zakon o prijavi prebivališča,
- Pravilnik o postopkih in uveljavljanju pravice do institucionalnega varstva,
- Pravilnik o standardih in normativih socialno varstvenih storitev,
- Splošni dogovor ZZZS za posamezno pogodbeno leto s prilogo »Zdravstvena dejavnost socialno varstvenih zavodov in zavodov za usposabljanje za pogodbeno leto,
- Drugi zakoni s področij, ki neposredno ali posredno urejajo področje delovanja zavodov.

1.3 Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila

- Zakon o javnih financah,
- Zakon o računovodstvu,
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov,
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava,
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava,
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev,
- Etični kodeks

1.4 Interni akti doma

- Statut Doma starejših občanov Črnomelj
- Poslovnik vodenja kakovosti
- Hišni red
- Požarni red
- Izjava o varnosti z oceno tveganja
- Načrt integritete
- Poslovnik o volitvah in delu Sveta DSO Črnomelj
- Poslovnik o projektih
- Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest Doma starejših občanov Črnomelj
- Pravilnik o notranji organizaciji v DSO Črnomelj
- Pravilnik o računovodstvu
- Pravilnik o popisu
- Pravilnik o odnosih z javnostjo in informiranju
- Pravilnik o izvajanju preizkusa alkoholiziranosti in testiranja prisotnosti nedovoljenih psihoaktivnih snovi v telesu
- Pravilnik za zaščito delavcev pred nadlegovanjem in trpinčenjem na delovnem mestu
- Izvedbeni dokument o sprejemu, premestitvi in odhodu (odpustu) stanovalcev iz DSO Črnomelj
- Izvedbeni dokument o načinu plačevanja oskrbnih stroškov v DSO Črnomelj
- Izvedbeni dokument o varstvu osebnih podatkov
- Izvedbeni dokument o ravnanju z obvestili o poštnih pošiljkah za stanovalce, ki pošiljk ne morejo prevzeti
- Izvedbeni dokument o strokovnih in znanstvenih naslovih ter strokovnih nazivih delavcev DSO Črnomelj
- Izvedbeno navodilo o omejitvah in dolžnostih delavcev DSO Črnomelj v zvezi s sprejemanjem daril
- Program dela z dementnimi stanovalci DSO Črnomelj
- Delovna terapija v DSO Črnomelj
- Načrt ravnanja z odpadki
- Program preprečevanja in obvladovanja bolnišničnih okužb
-

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Dolgoročni cilji zavoda so zastavljeni v skladu z osnovnimi usmeritvami Republike Slovenije, določenimi z Zakonom o socialnem varstvu, Zakonom o zdravstveni dejavnosti, Zakonom o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju ter sprejetih nacionalnih programih, ki pokrivajo področje institucionalnega varstva starejših oseb v Sloveniji. Strateška področja so:

- ohranjanje, razvoj ter modernizacija obstoječih potencialov zavoda,
- razvoj kapacitet v smislu celovite in enakomerne pokritosti regije,
- uvajanje in izvajanje modela celovitega obvladovanja kakovosti.

Dom ima izdelano dolgoročno strategijo in srednjeročni plan, ki ga uresničuje skozi letne plane in ima zastavljene naslednje cilje:

- izvajati celovito skrb za starejše prebivalce pretežno v občinah Črnomelj, Semič in drugih občinah R Slovenije
- biti nosilec razvoja skrbi za starejše v Občini Črnomelj
- v povezavi z drugimi subjekti, zadolženimi za skrb za starejše, zagotavljati racionalno opravljanje dejavnosti in stalno povečevati kakovost storitev
- zagotavljati vse potrebne vire za zagotavljanje učinkovitega in kvalitetnega sistema varstva starejših
- zagotavljati in izboljševati sistem vodenja kakovosti
- zagotavljanje spremljanja uspešnosti in učinkovitosti delovanja doma s pomočjo modela Balanced Score- Card
- razvijati nove oblike in načine skrbi za starejše kot so dnevno varstvo in pomoč na domu na področju zdravstvene nege ter vseh storitev, ki jih uporabniki potrebujejo vse dni v letu.

3. LETNI CILJI ZAVODA

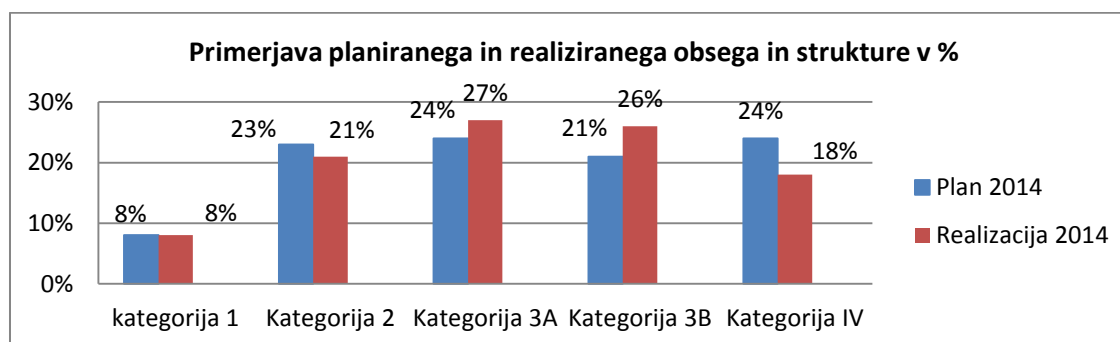
Cilje izpolnjujemo predvsem s tem, ko skrbimo za poslovno uspešno, stanovalcem prijazno ter z zakonom usklajeno delovanje zavoda.

Osrednji letni cilji doma so bili zastavljeni na:

1. izvajanju in zagotavljanju obsega in vrste storitev ter dodatnih projektov storitev za doseganje čim bolj kakovostnega življenja stanovalcev v skladu z njihovimi potrebami, željami in pričakovanji ter njihovih svojcev in zaposlenih v skladu z namenom ustanovitve doma
2. zagotavljanju materialnih, organizacijskih, strokovnih, izobraževalnih in kadrovskih resursov za nemoteno delovanje doma ter zagotavljanju kakovosti v celotni organizaciji in poslovanju po ekonomskih načelih, ki veljajo za domove za stare
3. razvoju skrbi za starejše občane na širšem območju, povezanosti z lokalno skupnostjo ter upoštevanju njenih demografsko pogojenih smernicah razvoja.

3.1. Plan in realizacija obsega celodnevne oskrbe

Tip oskrbe	Plan 2014		%	Realizacija 2014		%	INDEKS real/plan
	Št.stanov.	Št.oskrb.dni		Št.stanov.	Št.oskrb.dni		
Oskrba I	15	5.314	8	15	5.580	8	105
Oskrba II	42	15.279	23	38	13.875	21	91
Oskrba III.A	44	15.944	24	50	18.295	27	115
Oskrba III.B	37	13.950	21	47	17.117	26	123
Oskrba IV	44	15.943	24	34	12.253	18	77
Skupaj	182	66.430	100	184	67.120	100	101



V letu 2014 smo v zavodu planirali nižjo realizacijo, kot običajno. Že konec leta 2013 smo beležili upad vlog za sprejem in v začetku 2014 smo pričeli z aktivnostmi za ustanovitev dializnega centra, ki pa niso bile realizirane v celoti. Realizacija oskrbnih dni v 2014 je dosežena, toda le ta je za 5% nižja od leta 2013.

V strukturi kategorije beležimo povečanje predvsem na oskrbah IIIA in IIIB, zmanjšanje pa na oskrbi II in IV. Iz tega sklepamo, da je večje povpraševanje uporabnikov z večjo odvisnostjo v življenjskih aktivnostih in slabšanje zdravstvenega stanja uporabnikov v kategoriji IV, kar ravno tako kaže na zahtevnejše izvajanje storitev oskrbe oziroma odvisnosti uporabnikov (nepomični in popolnoma odvisni v vseh življenjskih aktivnostih).

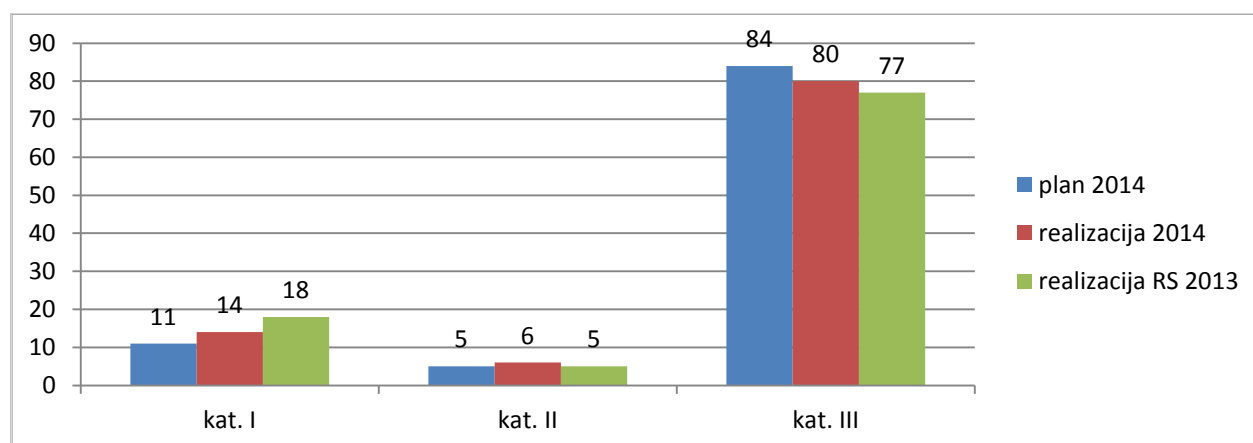
3.2 Plan in realizacija storitev v dnevne centru

- realizacija oskrbe v dnevnem centru: 645 dni: 2014:2013 = +29%

Oskrba	Plan	Realizacija	Index
	Št.	Št.	
	oskr.dni	oskr.dni	
	500	654	131

3.3 Plan in realizacija zdravstvene nege

Tip zdr. nege	Plan 2014		%	Realizacija 2014		%	INDEKS real/plan
	Št.stanov.	Št.neg.dni		Št.stanov.	Št.neg.dni		
I. ktg	19	6.916	11	24	8.758	14	127
II. ktg	8	3.019	5	10	3.780	6	125
III. ktg	148	53.940	84	136	49.571	80	92
Skupaj zdr. nega	175	63.875	100	170	62.109	100	97
Brez zdr. nege	7	2.500	4	10	3.678	5	147
Odsotni	4	1.460	2	5	1.727	3	118
Dnevno varstvo		300			457		152



Struktura realizacije storitev zdravstvene nege v Republiki Sloveniji v letu 2013.

Kategorija storitev	Število	%
Kategorija I	1.201.107	17,81
Kategorija II	353.283	5,24
Kategorija III	5.190.553	76,95

Vir: Kumulativno statistično poročilo za leto 2013, Skupnost socialnih zavodov Slovenije, avgust 2014

Iz primerjave strukture tipa zdravstvene nege DSO Črnomelj in povprečja v Republiki Sloveniji za leto 2013 je razvidno, da je bil v domu skoraj dvakrat nižji obseg zdr. nege I, obseg nege II je enak. Za 3 % je bil višji obseg zdr. nege III.

Cilja obsega oskrbe v institucionalnem in dnevnem varstvu sta bila dosežena oziroma celo presežena, medtem, ko cilj zdravstvene nege ni dosežen. Realizacija obsega zdravstvene nege v letu 2014 je 62.109, kar je v primerjavi z letom 2013 manj za 7 %. Pri zdravstvenih storitvah je v primerjavi s planom realizirano zelo veliko število hospitaliziranih stanovalcev in sicer so bili naši stanovalci v bolnišnici kar 1355 dni, kar znese 2% pri realizaciji dni zdravstvene nege.

Na osnovi primerjalne analize kazalnikov lahko rečemo, da so bile zastavljene naloge glede na okoliščine na področju javne službe (socialne oskrbe in zdravstvene nege) dobro realizirane in da je bil dom uspešen.

Ostali podrobnejši letni cilji so podani v točki 4.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. Poročilo o spremljanju Plana dela DSO Črnomelj za leto 2014 učinkov in nenehnega izboljševanja procesov sistema vodenja kakovosti

SKUPINA PROCESOV	NAZIV PROCESA	CILJI	PLAN za leto 2014	REALIZACIJA PLANA 2014	INDEKS USPEHA 2014
Procesi vodenja	Planiranje v poslovnem procesu	- doseganje letnega plana v povp. %	95	107	107
	Vodstveni nadzor	- nadzori v številu	1	1	100
Procesi zagotavljanja virov	Priskrba virov	- doseganje plana v povp. %		100	100
		- infrastruktura ¹	100	100	100
		- kadri	100	100	100
		- inform. sistem	100	100	100
		- povečanje fin. sredstev v %	-6	-6	100

¹ Temeljni objekt, naprave, potrebne za izvajanje dejavnosti

SKUPINA PROCESOV	NAZIV PROCESA	CILJI	PLAN za leto 2014	REALIZACIJA PLANA 2014	INDEKS USPEHA 2014
	<i>Človeški viri (konkretizacija je podana v Planu izobraževanja in dodatnega strok. usposabljanja)</i>	- doseganje letnega plana števila zaposlenih -% - ustrezno strok. usposobljeni kader - zadovoljstvo zaposlenih	100 99 70	101 99 83,26	<u>101</u> <u>99</u> <u>119</u>
Procesi realizacije storitev	Načrtovanje in razvoj	- nove/izboljšane storitve in projekti , v številu:			
		- razvoj specializirane mobilne službe za pomoč na domu	1	1	<u>100</u>
		-praktično klinično usposabljanje (PUD)	1	1	<u>100</u>
		- pridobitev osnovnega certifikata Družini prijazno podjetje	1	1	<u>100</u>
	Nabava (konkretizacija je podana v planu nabave)	- doseganje letnega plana nabave v %	100	49,1	<u>49,1</u>
	Sprejem, premestitev in odhod stanovalcev	- zasedenost v %:			
		-zasedenost kapacitet -	98	106	<u>106</u>
		kratkotrajne namestitve v %	90	100	<u>100</u>
Procesi realizacije storitev	Osnovna oskrba	- zagotavljanje obsega za povprečno 182 stanovalcev	66.430	67.120	<u>101</u>
		- oskrba I 8 %	5.314	5.580	<u>105</u>
		- oskrba II 23 %	15.279	13.875	<u>91</u>
		- oskrba III. A 24%	15.944	18.295	<u>115</u>
		- oskrba III. B 21 %	13.950	17.117	<u>123</u>
		- oskrba IV 24 %	15.943	12.253	<u>77</u>
		- dnevno varstvo v št. Dni	500	654	<u>131</u>

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan, Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

SKUPINA PROCESOV	NAZIV PROCESA	CILJI	PLAN za leto 2014	REALIZACIJA PLANA 2014	Index 2014
	Zdravstvena nega	- <u>doseganje obsega po v številu dni zdravstvene nege, za povprečno 175 stanovalcev:</u> - I. ktg. 11 % - II. ktg. 5 % - III. ktg. 84 % - brez zdr. nege - odsotnost - dnevno varstvo	<u>63.875</u> 6.916 3.019 53.940 2.500 1.460 300	<u>62.109</u> 8.758 3.780 49.571 3.678 1.727 457	<u>97</u> <u>127</u> <u>125</u> <u>92</u> <u>147</u> <u>118</u> <u>152</u>
Procesi realizacije storitev	Prehrana	- priprava obrokov za stanovalce doma, v številu - obroki po naročilu, v številu - obroki za zunanje odjemalce, v številu obroki za zaposlene, v številu	195.700 300 6.000 22.000	197.061 397 6.124 22.318	<u>101</u> <u>132</u> <u>102</u> <u>101</u>
	Računovodstvo	- analize odmkov od finanč. načrta v številu	4	4	<u>100</u>
	Vzdrževanje	- št. odpravljenih napak v 24. urah, v %	85	80	<u>94</u>
	Obvladovanje neskladnih storitev	- doseganje zadovoljstva odjemalcev v % - število pohval in zahval - št. reklamacij na posamezen proces (št. vseh procesov=5) - rešene reklamacije v %	70 30 3 (5x3=15 procesov) 100	98,46 35 / /	<u>141</u> <u>117</u> / /

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

SKUPINA PROCESOV	NAZIV PROCESA	CILJI	PLAN za leto 2014	REALIZACIJA PLANA 2014	Index 2014
Procesi meritev, analiz in izboljšav	Presojanje	- presoja sistema delovanja v okviru standarda ISO 9001:2008 - notranja - zunanja	1 1	1 1	<u>100</u> <u>100</u>
	Korektivni ukrepi	- izvedeni korektivni ukrepi v %	100	/	/
	Preventivni ukrepi	- izvedeni preventivni ukrepi v %	100	/	/
	Nenehno izboljševanje	- število izboljšav	5	100	<u>100</u>

Stopnja uspeha pri doseganju vseh letnih ciljev znaša 107, kar pomeni, da so bili v povprečju planirani cilji **za 12% preseženi**. (planirano poprečje 95%)

4.2. Poročilo o rezultatih redne (zunanje)presoje

Ugotovitve presoje

Presoja je bila izvedena 05.11.2014. Izvedli so jo presojevalci Slovenskega inštituta za kakovost.

Po zaključeni presoji so presojevalci ugotovili naslednje:

1. dom ima ustrezno oblikovano politiko sistema vodenja;
2. ustrezno obvladuje dokumente;
3. cilji so povezani z notranjimi procesi;
4. ugotovljeno je bilo nenehno izboljševanje;
5. korektivni ukrepi so bili uspešni;
6. uspešno je bila izvedena notranja presoja, dne 02. in 03.10.2014;
7. izveden je bil vodstveni pregled, dne 25.2.2014.

Med presojjo je bil ugotovljen niz pozitivnih ugotovitev, izpostavljen pa je bil sistem uravnoteženih kazalcev, ki omogoča vodstvu spremljanje pomembnejših parametrov poslovanja na sistematičen način.

Zaključno poročilo²

Presojevalci so ugotovili, da dom izvaja, vzdržuje in razvija sistem vodenja ustrezno zahtevam standarda ISO 9001:2008.

² SIQ; Poročilo o presoji/Auditreport; št. OSV/00983/2014, z dne 07.11.2014

4.3 Povratne informacije odjemalcev, svojcev in delavcev

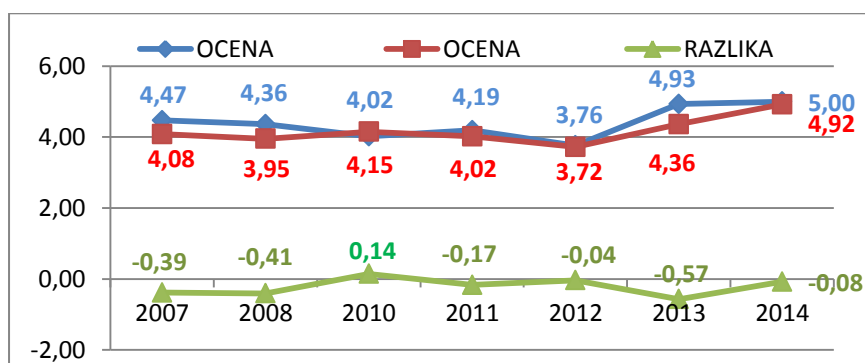
Ugotavljanje in spremljanje zadovoljstva je stalna naloga. V domu je vzpostavljen sistem ugotavljanja zadovoljstva stanovalcev, od anket do spremljanja pritožb in razgovorov s stanovalci. Vse zbrane informacije so osnova za nenehno izboljševanje in zagotavljanje večjega zadovoljstva stanovalcev, za obravnavanje in definiranje ter izvedbo ustreznih preventivnih in korektivnih ukrepov.

V letu 2014 je vodstvo doma na osnovi vprašalnikov o oceni sprejema v dom analiziralo zadovoljstvo stanovalcev, njihovih svojcev in zaposlenih.

Iz analize zadovoljstva stanovalcev, svojcev in zaposlenih izhaja, da je bilo zadovoljstvo v povprečju višje kot leto pred tem. Trendi od leta 2007 let pa pokažejo, da se je stopnja zadovoljstva povečevala iz leta v leto.

4.4 Zadovoljstvo stanovalcev

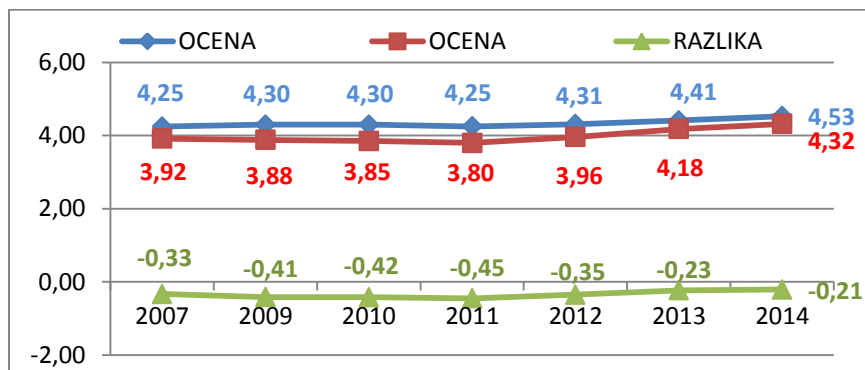
<u>STANOVALCI</u>	OCENA	OCENA	%	RAZLIKA
	POMEMBNOSTI	STANJA	doseganja	OCEN
2007	4,47	4,08	91,32	-0,39
2008	4,36	3,95	90,60	-0,41
2010	4,02	4,15	103,23	0,14
2011	4,19	4,02	95,80	-0,17
2012	3,76	3,72	99,32	-0,04
2013	4,93	4,36	88,44	-0,57
2014	5,00	4,92	98,46	-0,08



Iz analiziranih podatkov izhaja, da so stanovalci izrazili zadovoljstvo, ki predstavlja povprečno 98 % doseganje njihovih pričakovanj glede pomembnosti posameznih področij ocenjevanja. Iz navedenega sledi, da dom dosega relativno visoko stopnjo zadovoljstva stanovalcev, kar potrjujeta obe metodi merjenja. Zadovoljstvo, izraženo v povprečni oceni za leto 2014 je bilo 4,92 in je za 0,56 višje od leta 2013. Glede na trend preteklih let je možno zaključiti, so stanovalci zvišali nivo pomembnosti na najvišjo oceno-5, ob oceni stanja, ki je nižje od oceno pomembnosti le za 0,08. Razloge je možno iskati v makro okolju in splošni klimi, ki vlada v okolju. Bojazen pred poslabšanjem pogojev življenja in strah pred fizično ogroženostjo sta vplivala na zvišanje standarda in pričakovanj.

4.5 Zadovoljstvo svojcev

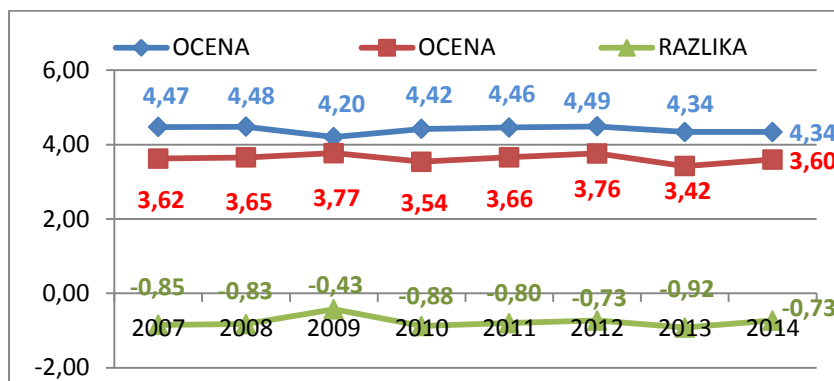
<u>SVOJCI</u>	<u>OCENA</u> <u>POMEMBNOSTI</u>	<u>OCENA</u> <u>STANJA</u>	<u>RAZLIKA</u> <u>OCEN</u>	<u>%</u> <u>doseganja</u>
2007	4,25	3,92	-0,33	92,20
2009	4,30	3,88	-0,41	90,35
2010	4,30	3,85	-0,42	89,53
2011	4,25	3,80	-0,45	89,67
2012	4,31	3,96	-0,35	92,35
2013	4,41	4,18	-0,23	95,05
2014	4,53	4,32	-0,21	95,87



Stopnja zadovoljstva svojcev je bila ugotovljena na enak način kot za stanovalce. Iz analize njihovih odgovorov izhaja 95,87 % zadovoljstvo, kar v primerjavi z letom 2013 pomeni povečanje zadovoljstva za 0,82 %. Izražen je trend povečanja njihovega zadovoljstva. Povprečna ocena zadovoljstva je 4.32, kar je za 0.14 višje kot leta 2013.

4.6 Zadovoljstvo zaposlenih

<u>ZAPOSLENI</u>	<u>OCENA</u> <u>POMEMBNOSTI</u>	<u>OCENA</u> <u>STANJA</u>	<u>RAZLIKA</u> <u>OCEN</u>	<u>%</u> <u>doseganja</u>
2007	4,47	3,62	-0,85	81,00
2008	4,48	3,65	-0,83	81,52
2009	4,20	3,77	-0,43	89,73
2010	4,42	3,54	-0,88	80,09
2011	4,46	3,66	-0,80	82,10
2012	4,49	3,76	-0,73	83,85
2013	4,34	3,42	-0,92	78,94
2014	4,34	3,60	-0,73	83,26



Na osnovi podatkov, ki so bili pridobljeni od zaposlenih (odgovorili so na poseben vprašalnik E-Qalin), je bilo ugotovljeno 83,26% zadovoljstvo (primerjava med pomembnostjo in oceno dejanskega stanja), kar je 4,32 % višje zadovoljstvo kot leto pred tem. Povprečna ocena zadovoljstva je 3,60 in je za 0,18 višja kot leta 2013.

Iz analize zadovoljstva stanovalcev, svojcev in zaposlenih izhaja, da je bilo zadovoljstvo v povprečju višje kot leto pred tem. Trendi od leta 2007 let pa kažejo, da se je stopnja zadovoljstva povečevala iz leta v leto.

4.7 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev

Splošna ugotovitev je, da dom spremlja učinkovitost in uspešnost procesov, ter skladnost storitev skozi ustrezna merila oz. kazalce in stopnjo zadovoljstva za stanovalce, svojce in zaposlene. Sestavni del teh kazalcev je tudi poročilo o doseganju ciljev kakovost, opredeljenih v točki 4.1 tega poročila.

Kolegij direktorja in strokovni svet je ocenil, da sta učinkovitost in uspešnost procesov dobra in da so rezultati obravnave poročil tako notranjih kot zunanjih ter njihova analiza, ustrezna osnova za nenehno izboljševanje.

Spremljanje uspešnosti in učinkovitosti doseganja ciljev je zagotovljeno s sistemom uravnoteženih kazalcev (*Balanced Score- Card*). Vodstvo doma trimesečno preverja doseganje ciljev procesov po posameznih perspektivah ³ in v primeru odklona ustrezno ukrepa.

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

V letu 2014 so bili nepričakovani dogodki oziroma posledice, ki so vplivali na izvajanje programa naslednji:

- podpisane pogodbe in soglasje s strani MDDSZEM za oddajo prostorov Splošni bolnišnici Novo mesto za ustanovitev dializnega centra nismo prejeli v pričakovanem roku (prejem: januar 2015).
- v mesecu novembru je v prostorih kuhinje počila vodovodna cev, kar je povzročilo škodo v večjem delu jedilnice in je terjalo zamenjavo tal v celotni jedilnici in povzročilo nepredviden strošek v višini 12.497,00 €
- v letu 2014 beležimo upad prosilcev za sprejem v zavod, kar kaže na to, da so kapacitete zavoda preobsežne za okolje, ocenjujemo pa tudi, da eventualni uporabniki zaradi slabih ekonomskih razmer v občini nimajo denarja za plačilo katerih koli socialnovarstvenih in drugih storitev, ki jih izvaja dom
- pokritost potreb-domsko varstvo starejših na dan 1.4.2014 je za Območno enoto ZZZS Novo mesto oziroma Belo Krajino glede na število prebivalstva preveliko.

³ *Perspektive so: odjemalci, notranji procesi, finance, učenje in rast (zaposleni).*

OE ZZS	Prebivalci	Stari 65 let in več	%	Mesta zadostujejo za % skupine	Potrebno št. mest za 5% ciljne skupine	Razlika	Indeks pokritost
Črnomelj	18.487	3.145	17,01	5, 86	157	27	117,16
Metlika	8.394	1.452	17,30	11, 13	73	89	222, 70

Vir podatkov: SURS, Prebivalstvo po velikih in petletnih starostnih skupinah in spolu, UE Slovenija, polletno, H2-1.7.2012, in SSZS

- Veliko število začasnih sprejemov, odhajanje uporabnikov v bližnje domove na Hrvaško, sklepamo pa lahko, da je nekaj kandidatov odšlo tudi v bližnjo občino Metliko, zaradi odprtja novo gradnje.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Dom ima izdelano dolgoročno strategijo razvoja, srednjeročni plan ter opredeljene konkretne cilje, ki izhajajo iz poslanstva in vizije doma. Cilji veljajo za dom kot celotno organizacijo in za njene organizacijske oblike in se nanašajo na:

- zagotavljanje obsega in vrste storitev v skladu z namenom ustanovitve doma
- zagotavljanje storitev s potrebami, željami in pričakovanji uporabnikov
- preusmerjanje metod dela iz asistencije uporabnikom v podporo za samostojno izvajanje aktivnosti
- zagotavljanje kakovosti v celotni organizaciji
- uporabo kazalcev uspešnosti (Balanced Score - Card)
- zagotavljanje strokovnega razvoja in rasti zaposlenih
- poslovanje po ekonomskih načelih, ki bodo veljala za domove za starejše.

Zagotavljanje izvajanja poslovne politike opredeljuje zagotavljanje kakovosti v delovanju celotnega doma, ki je zagotovljena z uvedbo **sistema vodenja kakovosti** po mednarodnih standardih ISO 9001 : 2008 .

Kvantitativni cilji

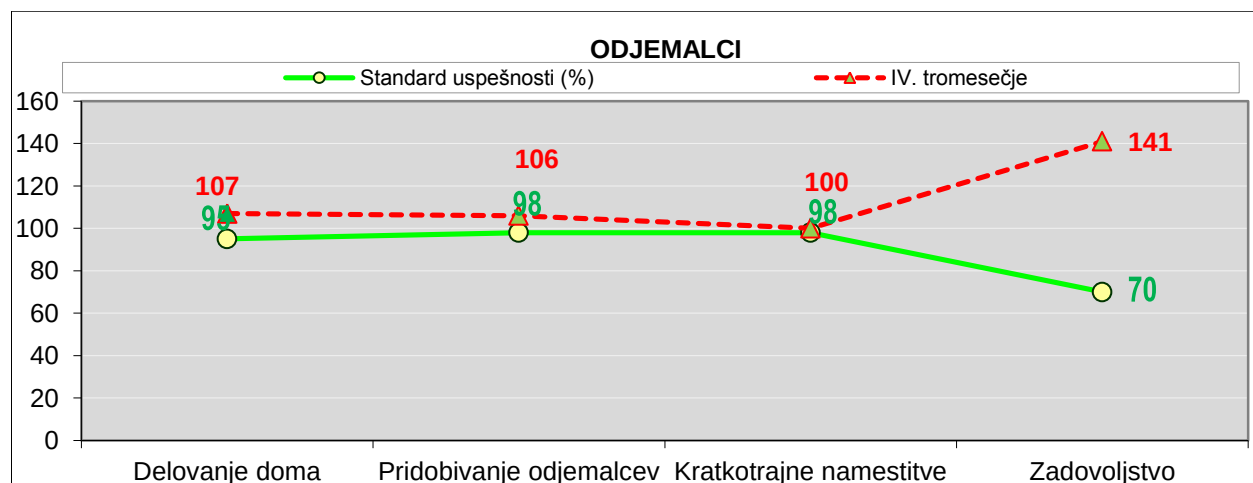
Spremljanje doseganja ciljev je potekalo s pomočjo sistema uravnoteženih kazalnikov (*Balanced Score - Card*), ki so izhajali iz poslanstva in strategije doma in so se nanašali na naslednje perspektive:

- odjemalci (stanovalci, svojci, ustanovitelj, Zavod za zdravstveno zavarovanje, lokalna skupnost)
- notranji procesi (procesi vodenja, procesi zagotavljanja virov, procesi realizacije storitev, procesi meritev, analiz in izboljšav)
- finance (skupni prihodki, povečanje finančnih sredstev)
- učenje in rast (število in struktura zaposlenih, ustrezno usposobljeni kadri).

Prikaz uravnoteženih kazalcev uspešnosti za leto 2014
(Balanced Scorecard)

1. PERSPEKTIVA ODJEMALCEV

KAZALNIKI ODJEMALCEV	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOSTI	Realizacija 2013	Realizacija 2014	Indeks 2013/2014
DELOVANJE DOMA	Uspešno in učinkovito delovanje doma	Doseganje ciljev delovnega plana v %	95 % doseganja letnih ciljev	106	107	101
PRIDOBIVANJE ODJEMALCEV	Polna zasedenost kapacitet	Povprečen % zasedenosti postelj	98 % zasedenost	103	106	103
		Kratkotrajne namestitve	98 % zasedenost	111	100	90
ZADOVOLJSTVO	Zadovoljstvo s storitvami	% zadovoljstva po anketni metodi	70 % zadovoljstvo, merjeno 1 x letno	126	141	112

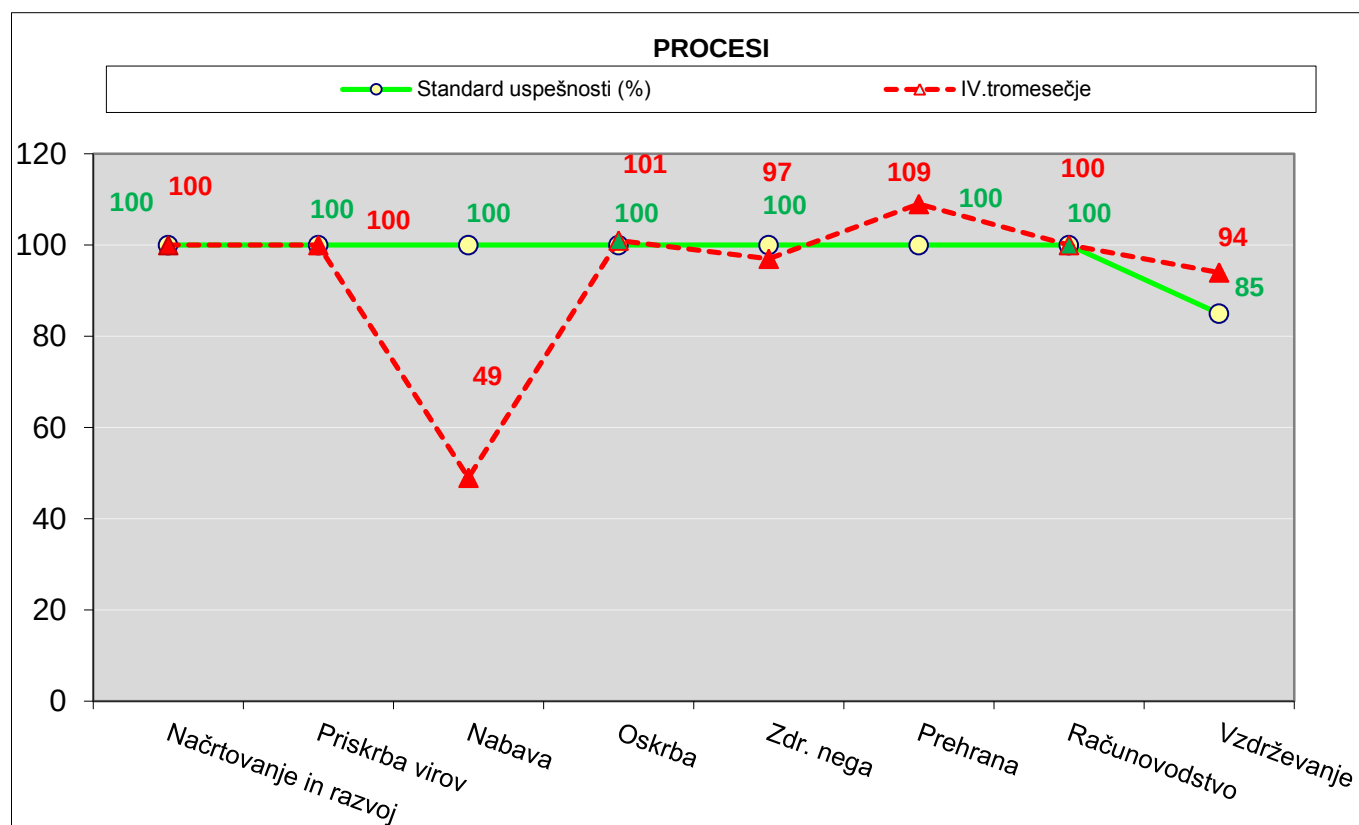


2 PERSPEKTIVA NOTRANJJIH PROCESOV

KAZALNIKI NOTRANJJIH PROCESOV	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOSTI	Realizacija 2013	Realizacija 2014	Indeks 2013/2014
NAČRTOVANJE IN RAZVOJ	Načrtovanje in razvijanje dejavnosti	Število projektov	100 % realizacija letnega števila načrtovanih projektov	100	100	100
PRISKRBA VIROV	Zagotavljanje virov potrebnih za izvajanje dejavnosti	% realizacije planiranih virov	100 % realizacija letnega obsega načrtovanih virov	93	100	107
NABAVA	Nabava surovin, storitev in gradbenih del	% realizacije planiranega obsega nabave	100 % realizacija letnega obsega načrtovanih nabav	95	49	52
OSKRBA	Zagotavljanje storitev oskrbe	Število oskrbnih dni	100 % realizacije načrtovanega letnega obsega oskrbnih dni	99	101	102
ZDRAVSTVENA NEGA	Zagotavljanje storitev zdravstvene nege in rehabilitacije	Število negovalnih dni	100 % realizacija načrtovanega letnega števila dni zdravstvene nege	100	97	97
PREHRANA	Priprava starosti in zdravstvenemu stanju primerne prehrane	Število vseh obrokov	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega števila obrokov	90	109	121
RAČUNOVODSTVO	Zagotavljanje informacij o finančnem stanju	Število analiz realizacije finančnega načrta	4 analize letno (vsako tromesečje)	100	100	100
VZDRŽEVANJE	Odprava napak	Odprava napak v 24. urah	90 % odpravljenih napak	84	94	111

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica



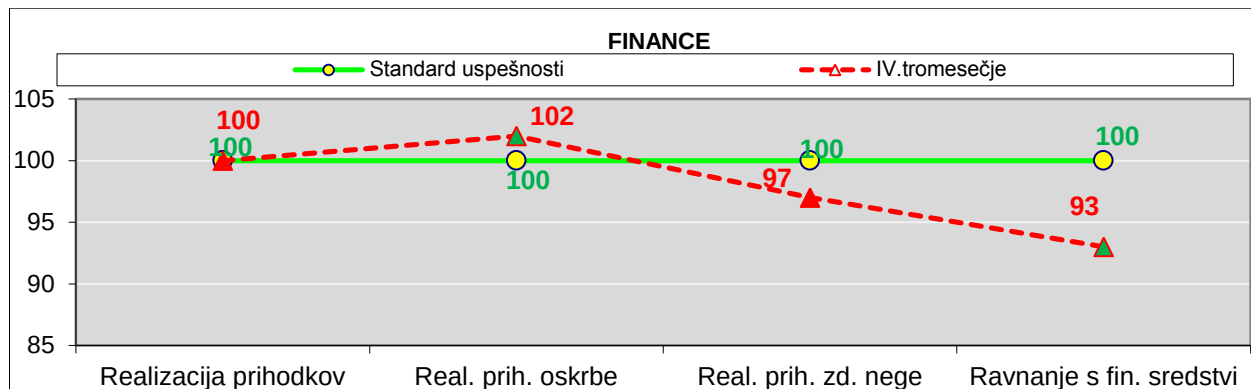
2. PERSPEKTIVA FINANČNIH SREDSTEV

FINANČNI KAZALNIKI	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOSTI	Realizacija 2013	Realizacija 2014	Indeks 2013/2014
REALIZACIJA PRIHODKOV	Pridobivanje finančnih sredstev od plačnikov storitev	Vrednost v €	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov	98	100	102
REALIZACIJA PRIHODKOV OSKRBE	Pridobivanje finančnih sredstev plačnikov storitev oskrbe	Vrednost v €	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov oskrbe	99	102	103
REALIZACIJA PRIHODKOV ZDRAVSTVENE NEGE	Pridobivanje finančnih sredstev ZZSZ	Vrednost v €	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov zdr. nege	100	97	97

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan, Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

RAVNANJE S FINANČNIMI SREDSTVI	Presežek prihodkov nad odhodki	Realizacija prihodkov v primerjavi z odhodki: indeks = (prih / odh)	Indeks (Ix) je enak ali večji od 1,00	101	93	92
---	--------------------------------------	--	---	------------	-----------	-----------

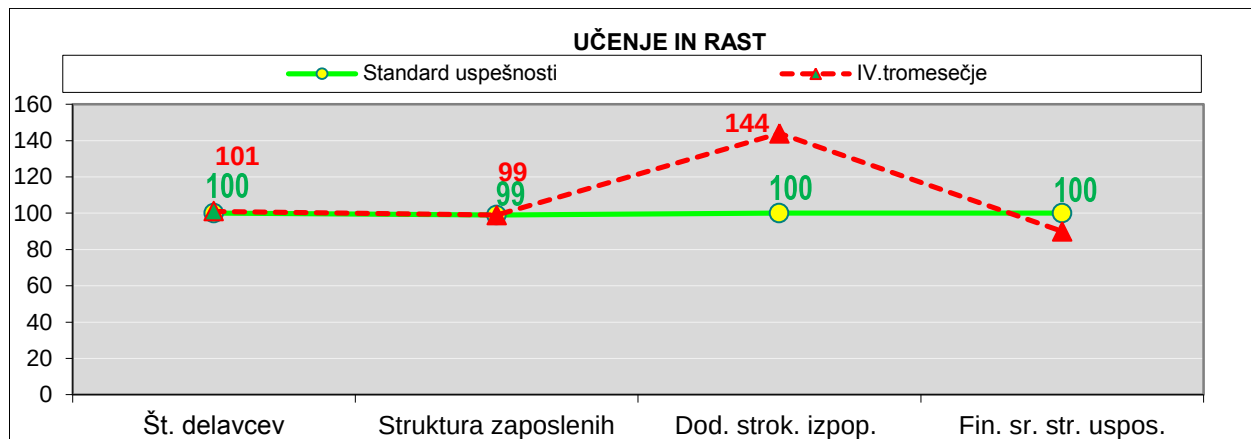


4. UČENJE IN RAST

KAZALNIKI UČENJA IN RASTI	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOSTI	Realizacij a 2013	Realizacij a 2014	Indeks 2013/2014
ŠTEVILO DELAVCEV	Izpolnjevanje kadrovskih normativov obsega zaposlenih	Število delavcev	100 % realizacije načrtovanega letnega števila delavcev	98	101	103
STRUKTURA ZAPOSLENIH	Izpolnjevanje kadrovskih normativov strukture zaposlenih	% ustrezno strokovno usposobljenih delavcev	95 % ustrezno strokovno usposobljenih delavcev	99	99	100
DODATNO STROKOVNO IZPOPOLNJEVANJE	Dvig strokovne usposobljenost i zaposlenih	Število ur dodatnega strokovnega izpopolnjevanj a na zaposlenega	100 % realizacija letnega načrtovanega števila ur dodatnega strokovnega izpopolnjevanja na zaposlenega	76	144	189
FINANČNA SREDSTVA ZA STROKOVNO IZPOPOLNJEVANJE	Nenehno učenje in rast zaposlenih preko učeče se organizacije	Obseg finančnih sredstev za nenehno učenje in rast, v € na zaposlenega delavca	100 % realizacija letnega načrtovanega obsega sredstev za nenehno učenje in rast na zaposlenega	58	90	155

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica



V kolikor upoštevamo, da je bil povprečni planirani indeks uspešnosti 95 in da je bilo v strukturi 89 % indeksov, ki so bili enaki ali večji od 100 lahko ugotovljamo, da je bil Dom starejših občanov Črnomelj uspešen pri realizaciji kvantitativno določenih ciljev za leto 2014.

Kvalitativni cilji

Kvalitativni cilji so bili naravnani na sistem vodenja kakovosti in zagotavljanje pogojev za nemoteno delovanje in poslovanje doma. Postavljeni cilji so bili v celoti realizirani in sicer:

- uveljavljen je mednarodni modeli sistema vodenja kakovosti: ISO 9001:2008
- vpeljan in utrjen je bil enoten informacijski sistem DOMIS
- notranja organizacija dela je bila prilagojena potrebam zagotavljanja izvajanja sistema vodenja kakovosti: dom zagotavlja procesni način dela, izdelana je matrika odgovornosti, določeni so lastniki procesov, uveden je kompetenčni način dela, dvakrat letno je bila izvedena presoja skladnosti delovanja sistema vodenja kakovosti s standardi kakovosti (notranja in zunanja presoja), izveden je bil vodstveni nadzor delovanja in poslovanja doma, štirikrat letno je bila izvedena presoja doseganja uravnoteženih kazalnikov uspešnosti in zagotovljen je projektni način dela
- poslovanje in strokovno vodenje sta temeljila na zahtevah sistema vodenja kakovosti, s pooblastili za izvajanje posameznih notranjih procesov
- zagotovljeno je bilo aktivno sodelovanje z okoljem, kjer deluje dom (prostovoljstvo, družabne prireditve, svečanosti, pomembni obiski)
- zagotovljeno je bilo sodelovanje s svojci (individualni razgovori, skupna srečanja s stanovalci, svojci in zaposlenimi)
- zagotovljeni so bili vsi viri za nemoteno delovanje doma: kadrovski, infrastrukturni, finančni, informacijski in okoljevarstveni.

Na osnovi pregleda realizacije kvalitativnih ciljev je možno ugotoviti, da je bil Dom starejših občanov Črnomelj uspešen pri realizaciji kvalitativno opredeljenih ciljev in ciljev kakovosti, ki so bili opredeljeni v delovnem načrtu za leto 2014, kar izhaja tudi iz letnega poročila o certifikacijski presoji standarda ISO 9001:2008.⁴

⁴SIQ; Poročilo o presoji/Auditreport; št. OSV/00983/2014, z dne 07.11.2014

6.1 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev

Splošna ugotovitev je, da dom spremlja učinkovitost in uspešnost procesov, kar dosega s spremljanjem uresničevanja srednjeročnega in letnega programa dela. Sestavni del teh planov so tudi cilji kakovosti. Planiranje je osnova za uresničevanje razvojne strategije doma, povratne informacije odjemalcev pa predstavljajo osnovo za nenehno izboljševanje in zagotavljanje večjega zadovoljstva odjemalcev.

Kolegij direktorja ocenil, da sta učinkovitost in uspešnost procesov dobra in da so rezultati obravnave poročil ter njihova analiza osnova za izboljševanje procesov. Ocena je bila verificirana novembra 2014, ko je bila opravljena zunanja presoja skladnosti vodenja sistema kakovosti ISO 9001:2008, za kar je bil domu podeljen certifikat, ugotovitve pa so bile skladne z ugotovitvami kolegija direktorja.

Dom zagotavlja uspešno in učinkovito delo, s spremljanjem stanja in izvajanjem ukrepov za doseganje vseh ciljev. Pogoji delovanja se slabšajo, ker cene storitev povzročajo stagnacijo na razvojnem in investicijskem področju.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI

Program dela in finančni načrt DSO Črnomelj za leto 2014 je bil pripravljen glede na realno ocenjene prihodke in odhodke ter ob predvidevanju, da bodo realizirani dodatni prihodki iz naslova dodatne (tržne dejavnosti). Dom je leto 2014 zaključil s presežkom odhodkov nad prihodki, vendar v okviru višine dovoljenega soglasja za pokrivanje izgube tekočega leta iz nerazporejenih sredstev preteklih let.

Na osnovi lastne ocene ugotavljamo, da je zavod posloval učinkovito, gospodarno in vestno, ob upoštevanju zakonodaje, ki določa poslovanje in delovanje javnih zavodov, oz. domov za starejše.

Podrobnejša, bolj konkretna ocena ni podana, ker ni izdelanih meril za gospodarnost, učinkovitost in uspešnost izvajanja javne službe na področju varstva starejših oseb.

Oceno je na osnovi obravnav vhodnih poročil izdelal kolegij direktorja, ob vodstvene pregledu, skladno s Poslovníkom vodenja kakovosti (ISO 9001:2008) in uporabi sistema uravnoteženih kazalnikov uspešnosti delovanja.

Ravno tako uspešnost in učinkovitost presojo dokazujemo z vsakoletnimi zunanjimi neodvisnimi presojami sistema vodenja kakovosti, s katero zunanji izvajalci preskusijo skladnost, izvajanje in učinkovitost sistema

Vse aktivnosti so se izvrševale v okviru sprejetega finančnega načrta in načrta dela za tekoče leto, zaposleni pa so se trudili dosegati kar največjo učinkovitost pri delu ob čim nižjih stroških. Naše poslovanje kljub zunanjim omejitvam v letu 2014 ocenjujemo kot učinkovito in gospodarno.

8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

V domu imamo vzpostavljen notranji nadzor na osnovi usklajevanj podatkov posameznih služb, ki izvajajo storitve, in računovodstvom.

Sistem delovanja sistema notranjega finančnega nadzora je bil zagotovljen s sistemom vodenja kakovosti po standardu ISO 9001:2008, notranjo in zunanjo presojo uspešnosti in učinkovitosti izvajanja notranjih procesov, vodstvenim nadzorom kolegija direktorja in redno notranjo revizijo.

Delovanje sistema notranjega finančnega nadzora je bilo uspešno in učinkovito.

Notranja revizija je bil opravljena na področju javnega naročanja (poročilo; oktober 2014). Neskladnosti ni bilo ugotovljenih. Priporočila bodo realizirana v letu 2015.

Priloga: Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ za leto 2014

9. POJASNILA O NEDOSEGANJU CILJEV

Skupni cilji v delovnem planu so bili v poprečju doseženi, oziroma tudi preseženi, medtem ko pri posameznih ciljeh beležimo nedoseganje (4. točka tega poročila).

Nedosežen cilj v letu 2014 zadeva realizacijo prihodka in nerealizirano plansko število zdravstvene nege za opravljanje storitev zdravstvene nege, ki je bila 97%.

Realizacijo plana nabav in investicijskega vzdrževanja smo sproti prilagajali finančnim možnostim. Zaradi nejasnosti glede poslovanja, smo preložili realizacijo nekaterih nakupov in vzdrževalnih del v naslednje leto.

10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

- dom je na dan 31.12.2014 zadovoljeval potrebe po institucionalnem varstvu za 190 uporabnikov, 4 mesta začasne namestitve in 15 mest za uporabnike dnevnega varstva
- dom s storitvami oskrbuje starejše iz okolja s storitvami prehrane, specializirane pomoči na domu, zdravstvene nege in fizioterapije na domu, druženja in kulturnega udejstvovanja
- v letu 2014 je dom s 95 rednimi zaposlitvami, z zaposlovanjem za čas nadomeščanj, opravljanja pripravništva in zaposlitvami v programu javnih del, prispeval k zmanjšanju brezposelnosti v okolju, v katerem je brezposelnost nad poprečjem v državi
- V okviru zaposlitvene rehabilitacije sta se na podlagi Dogovora o sodelovanju pri izvajanju zaposlitvene rehabilitacije v domu v letu 2014 usposabljali 2 osebi. Dogovor o sodelovanju je bil sklenjen z družbo za razvoj človeškega kapitala RACIO, ter PAPILOT
- z nudenjem možnosti vključevanja v ukrepe aktivne politike zaposlovanja, izvajanjem usposabljanja, pripravništva, prakse za dijake in študente ter s študentskim delom prispeva k zmanjševanju težav, ki spremljajo brezposelnost najbolj ogroženih skupin iskalcev zaposlitev. (mladi, invalidi, starejši)
- preko Centra za socialno delo smo tudi v letu 2014 omogočili dvema kandidatom opravljanje družbeno koristno delo
- dom je učna baza za poklicne, srednje in visoke šole s področja zdravstva in s tem omogoča vsem dijakom ali študentom iz Bele Krajine opravljanje svoje učne obveznosti v domačem kraju. Na prakso pa dom vzame tudi dijake in študente drugih šol
- dom daje možnost sodelovanja, nastopanja in predstavljanja številnim posameznikom, skupinam in društvom ter organizacijam.

11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE, PODATKE O UPRAVIČENCIH, CENE STORITEV TER POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

11.1. Analiza kadrovanja

Zaposlovanje je potekalo v skladu z veljavno delovno pravno zakonodajo, ob upoštevanju tekočih potreb posameznih strokovnih služb, do zapolnitve števila po normativih in standardih socialnega varstva in v zdravstveni negi ter po potrjeni sistemizaciji. V vseh službah smo dosegli kadrovski normativ. Normativ je presežen zaradi nadaljevanj pogodb o zaposlitvi z delavci, ki nadomeščajo začasno odsotne delavce in delavce, ki delajo v delovne procese z omejitvami (delo v vseh treh izmenah, dvigovanje težkih bremen).

Prav te zaposlitve pa nam pomagajo pri zagotavljanju višje kakovosti izvajanja storitev za uporabnike. Za bolniške odsotnosti do 30 dni nismo nadomeščali delavcev, kar pa zaradi velikega števila tovrstnih odsotnosti predstavlja veliko dodatno obremenitev delavcev, posledično pa bolniško odsotnost pri teh

delavcih. Primanjkljaj delavcev zaradi preobremenjenosti, ki so posledica prenizkih kadrovskih normativov ter precejšnje bolniške odsotnosti, smo tekom leta nadomeščali z delom za določen čas, s študentskim delom v poletnih mesecih in delom dijakov in študentov v okviru obvezne prakse.

11.2. Kadrovska struktura

Primerjava zaposlenih za leto 2013 in 2014.

	2014	2013
I. TS		
čistilka na oddelku	Zunanji izvajalec	Zunanji izvajalec
II. TS		
perica-likarica	Zunanji izvajalec	Zunanji izvajalec
Servirka II – invalid	1 delavka	1 delavka
Strežnica II (I)	7 delavcev	6 delavcev
III. TS		
Pomočnik dietnega kuharja	4 delavke	4 delavke
oskrbovalka	8 delavcev	8 delavcev
IV. TS		
Telefonist - receptor	3 delavci	3 delavci
natakar servirka	2 delavca	2 delavca
šivilja	1 delavec	1 delavec
dietni kuhar IV	5 delavcev	5 delavcev
Bolničar-negovalc I nega III in IV	22 delavcev	22 delavcev
Bolničar-negovalc I nega III in IV invalid	1 delavka	1 delavka
Gospodinja oskrbovalka	1 delavka	1 delavka
Javna dela	1 delavka	1 delavka
V. TS		
ekonom	1 delavka	1 delavka
Vzdrževalec tehnik V	/	1 delavec
Finančno računovodski delavec V	1 delavka	1 delavka
Srednja medicinska sestra II	2 delavki	2 delavki
Srednja medicinska sestra I	16 delavcev	17 delavcev
Srednja medicinska sestra I invalid	1 delavka	1 delavka
Javna dela		2 delavki
VI. TS		
Računovodja VI	2 delavki	1 delavka
Animator I	1 delavka	1 delavka
Višji strokovni delavec v splošnih službah	1 delavka	1 delavka
VII/1. TS		
Strokovni sodelavec (javna naročila)	1 delavka	1 delavka
Delovni terapevt	2 delavki + 1 pripravnica	2 delavki
Fizioterapevt	1 delavka	1 delavka
Medicinska sestra vodja tima	4 delavke	4 delavke
VII/2. TS		
Socialni delavec	1 delavka	1 delavka
Vodilni in vodstveni delavci		
Vodja VII (vodja prehrane)	1 delavka	1 delavka
Vodja IV(vodja fin. Rač. Službe)	1 delavka	1 delavka
Namestnik direktorja	1 delavka	1 delavka
direktor	1 delavec	1 delavka

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Skupaj	94 delavcev + 1 javna dela	93 delavcev + 3 javna dela
--------	----------------------------	----------------------------

11.3 Poročilo o izobraževanju in dodatnem strokovnem usposabljanju

Izobraževanje in dodatno usposabljanje je potekalo v skladu s programom, ki ga je za leto 2014 sprejel svet doma. Na podlagi navedenega so se delavci doma udeležili naslednjih oblik izobraževanja in dodatnega usposabljanja:

1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Bolnišnična higiena	5 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Zdravljenje bolnikov v dializnem centru Novo mesto	15 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Karcinom sečnega mehurja	13 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Etične dileme pri delu v domu za starejše	3 udeleženci
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Vodenje v domovih za starejše	2 udeleženca
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Samopodoba in zaupanje vase	20 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Vadba po zamenjavi kolka	3 udeleženke

Strokovna srečanja in posveti

1 x 1 dnevno srečanje »Dan socialne zbornice«	3 udeleženci
1 x 1 dnevni simpozij o rehabilitaciji pri multipla sklerozi	2 udeleženki
1 x 2 dnevni mednarodni kongres zdravstvenih delavcev (Brčko)	2 udeležbi
1 x 2 dnevno strokovno srečanje socialnih delavcev	1 udeležba

Strokovne ekskurzije

1 x 2 dnevna strokovna ekskurzija za zaposlene	46 udeležencev
--	----------------

Usposabljanje poverjenikov za civilno zaščito

1 x 2 dnevni seminar za poverjenike CZ	1 udeleženka
--	--------------

Po pooblastilu sveta zavoda je direktor odločil o naslednjih oblikah strokovnega izpopolnjevanja, ki niso bila zajeta v planu izobraževanja za leto 2014, po vsebini pa so sodila na področje dejavnosti in so bila potrebna za zagotavljanje in dvig strokovnosti pri vsakdanjem delu.

5 x 1 dnevno usposabljanje na temo E-računov	7 udeležb
1 x 1 dnevno usposabljanje s področja plač	1 udeležba
1 x 1 dnevno usposabljanje na temo letnih poročil	2 udeležbi
1 x 1 dnevno usposabljanje na temo prefakturiranja stroškov in DDV	1 udeležba
4 x 2 dnevno izobraževanje na temo paliativne oskrbe	9 udeležb
2 x 1 dnevno izobraževanje iz paliativne oskrbe	2 udeležbi
1 x 1 dnevno usposabljanje na temo »Temeljni postopki oživljanja«	15 udeležb
2 x 1 dnevno usposabljanje na temo »Razkuževanje rok«	32 udeležb
5 x 1 dnevno usposabljanje na temo »Inkontinenca«	31 udeležb
1 x 1 dnevno usposabljanje »Temeljni postopki oživljanja«	1 udeležba
1 x 1 dnevno izobraževanje z naslovom »Izzivi izvajalcev institucionalnega varstva«	1 udeležba
1 x 1 dnevno izobraževanje na temo »Nujna stanja pri starostniku«	3 udeležbe
1 x 1 dnevno izobraževanje na temo »Aktivno staranje – iz teorije v prakso«	1 udeležba
1 x 1 dnevno izobraževanje glede Zakona o dolgotrajni oskrbi	2 udeležbi
1 x 1 dnevno izobraževanje na temo demence	2 udeležbi
1 x 1 dnevno izobraževanje za strokovne ocenjevalce in verifikatorje	1 udeležba
1 x 1 dnevno izobraževanje na temo vernega in kvalitetnega dela s starejšimi	3 udeležbe
1 x 1 dnevno izobraževanje o novostih v Zakonu o sistemu plač v javnem sektorju	1 udeležba
1 x 1 dnevni spletni seminar s področja javnih naročil	1 udeležba
1 x 1 dnevno usposabljanje na temo izdelave načrtov integritete	2 udeležbi

Strokovna srečanja in posveti

2 x 1 dnevno strokovno srečanje računovodij	2 udeležbi
1 x 1 dnevno strokovno srečanje partnerjev ININ	1 udeležba

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

1 x 1 dnevno srečanje vodij finančno računovodskih služb	1 udeležba
1 x 1 dnevno strokovno srečanje »Dnevi Marije Tomšič«	1 udeležba
1 x 1 dnevno strokovno srečanje fizioterapevtov	1 udeležba
1 x 1 dnevni posvet glede projekta AHA	2 udeležbi
1 x 1 dnevno strokovno srečanje Aktiva prehranskih delavcev	1 udeležba

Usposabljanje mentorjev

1 x 1 dnevno usposabljanje »kakovostno izobraževanje – teorija in praksa«	3 udeležbe
1 x 1 dnevno strokovno srečanje kliničnih mentorjev	4 udeležbe

Kakovost

2 x 1 dnevna delavnica »Družini prijazno podjetje«	26 udeležb
--	------------

Izobraževanje oz. usposabljanja v obliki prenosa znanj na sodelavce

1 x 1 dnevno usposabljanje na temo »Paliativna oskrba«	16 udeležb
1 x 1 dnevno usposabljanje na temo »Inkontinenca«	17 udeležb

Usposabljanje sindikalnih zaupnikov

1 x 2 dnevni izobraževalni seminar za sindikalne zaupnike	2 udeležbi
1 x 1 dnevni izobraževalni seminar za sindikalne zaupnike	2 udeležbi

Lastno usposabljanje delavcev

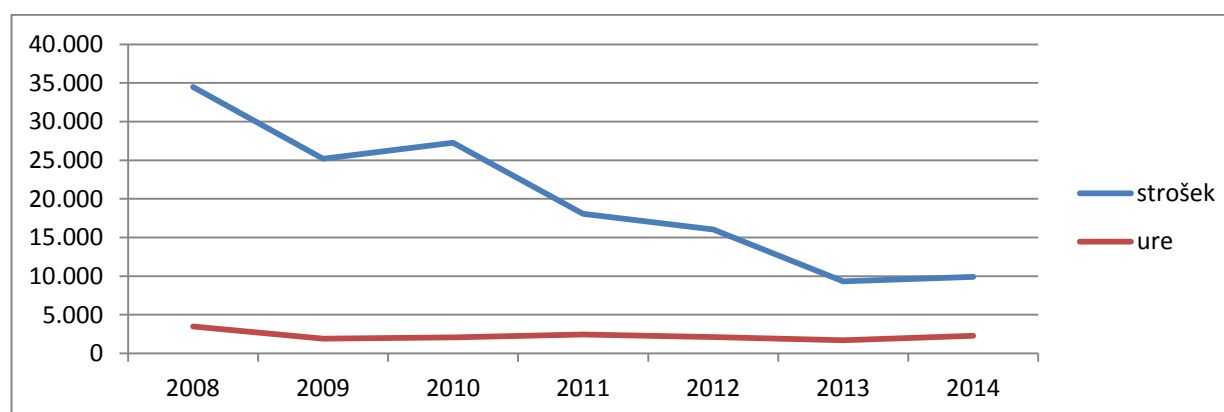
2popoldanska strokovna usposabljanja (med. sestre, bolničarji)	5 udeležb
--	-----------

Samoizobraževanje oz. usposabljanje na delovnem mestu

3 x 1 dnevno izobraževanje o novostih s področja delovnih razmerij	3 udeležbe
4 x 1 dnevno izobraževanje o novostih s področja javnih naročil	4 udeležbe
2 x 1 dnevno usposabljanje o novostih s področja informacij javnega značaja	2 udeležbi

11.4 Stroški izobraževanja

	Leto 2013	Leto 2014	2014/2013
Strokovne ekskurzije	4.116	4.793	116
kotizacije	4.556	3.893	85
Dnevnice, nočnine	326	880	270
Potni stroški	307	330	107
skupaj	9.305	9.896	106



ZBIRNIK KAZALCEV PROCESA 6.2 : IZOBRAŽEVANJE (povezava stroškov s količino usposabljanja)

IZ zgornjega grafa je razvidno, da v domu že vrsto let znižujemo strošek izobraževanja na delavca, medtem, ko število ur ostaja skoraj enako.

11.5 Struktura ur v letu 2014

Realizacija ur	leto 2014		leto 2013	
	ure	struktura	ure	struktura
opravljene ure	147.946		151.306	
redno delo, službena odsotnost	146.777	74	150.477	76
nadure	1.169	1	829	
nadomestila v breme delodajalca	34.892		35.184	
letni dopust	22.172	11	22.093	11
plačan dopust	88			
izredni dopust	62		48	
strokovno izobraževanje	1.152	1	1.043	1
praznik - prost dan	2.629	1	3.308	2
bolezen ali poškodba v breme delodajalca	8.789	4	8.692	4
nadomestila v breme ZZZS	4.643		5.782	
nega in spremstvo	1.359	1	1.148	1
bolezen nad 30 dni	2.876	1	3.852	2
poškodba nad 30 dni	340		766	
krvodajalstvo	68		16	
brez nadomestila plače	10.522		6.054	
materinski ali očetovski dopust	10.522	5	6.054	3
skupaj	198.003	100	198.326	99

Število opravljenih ur se je v letu 2014 v primerjavi z letom 2013 zmanjšalo za skoraj 3%. V letu 2013 je bilo dejansko opravljenih 151.306 ur, kar pomeni 72,5 delavcev, v letu 2014 pa 147.946, kar pomeni 71 delavcev. V povprečju je bilo zaposlenih 95 delavcev, na podlagi delovnih ur 88, vendar jih je delalo 71, kar pomeni odsotnost 17 delavcev.

11.6 Poročilo o investicijskih vlaganjih

V tabeli 1 so prikazana investicijska vlaganja v osnovna sredstva.

Tabela 1: Investicijska vlaganja po viru financiranja v EUR

Naziv (konto 040 in 021)	plan 2014	Realizacija 2014	vir amortizacija	vir- poslovni izid	vir – nepovratna sredstva
antenski sistem	3.200	2.679	2.679		
dostop na streho	3.200	3.588	3.588		
tiskalniki, računalniki in monitorji	8.660	8.043	8.043		
aspirator	980	751	751		
salamoreznica	1.600	1.679	1.679		
drog za zastave	1.100	1.413	1.413		
fotelji - avla	4.650	4.997	4.997		
posode za napitke	2.040	2.483	2.483		
nerealizirano	43.500				
Skupaj	68.940	25.633	25.633		

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

V tabeli 2 so prikazana vlaganja v opremo, ki je drobn inventar

Tabela 2: Sredstva prihodkov za investicijsko vlaganje v EUR

naziv (konto 041)	plan 2014	realizacija 2014	Vir prihodki	Vir donacija
stoli za dežurno	2.200	1.084		
antidekubitusne blazine	1.700	1.615		1.615
Stoli z dviznim mehanizmom	640	348		
mobitel		492	(obročno odpl.)	
monitorji	750	Tabela 1		
računski stroj		99		
nerealizirano	120			
skupaj	5.410	3.639		1.615

V tabeli 3 so prikazana investicijsko vzdrževalna dela.

Tabela 3 : Sredstva prihodkov za investicijsko vzdrževanje v EUR

naziv (konto 461)	plan 2014	realizacija 2014	vir zavarovalnica
obnova tal – jedilnica		12.497	5.000
popravilo vrat		333	
nerealizirano	18.500		
skupaj	18.500	12.830	5.000

Skupaj realizirano v letu 2014:	nabava opreme	25.633 €
	nabava drobn inventar	3.639 €
	vzdrževalna dela	12.830 €
	Skupaj	42.102 €

11.7 Plače funkcij poslovođenja za mesec december 2014

Delovno mesto	Brutto plača(v EUR)
Direktor	3.222
Namestnica direktorja	2.906
SKUPAJ	6.128

11.8 Gibanje cen socialnovarstvenih storitev

Gibanje cen socialnovarstvenih storitev

Datum veljavnosti cene	Datum sprejema cene na svetu javnega zavoda	Oskrba I	Oskrba IV
veljavna cena 1.1.2013	28.02.2012	17,16 €	28,35 €
veljavna cena 31.12.2014	18.04.2014	17,68 €	28,92 €
odstotek povečanja cene v letu 2014		3,03%	2,01%

11.9 Letni vprašalnik o domovih za starejše in posebne socialno varstvene zavode za leto 2014.

Z namenom poročanja smo izpolnili SOC-DOM obrazec.

Predlog poročila je bil sestavljen dne 18.02.2015.

Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

RAČUNOVODSKO POROČILO 2014

DOMA STAREJŠIH OBČANOV ČRNOMELJ

II. RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2014

Računovodsko poročilo vsebuje naslednje:

a) PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10, 104/10, 104/11):
 - a) Bilanca stanja (priloga 1)
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

b) POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam BILANCE STANJA (PRILOGA 1) ter postavkam njegovih obveznih prilog:
 - 1.1. pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (PRILOGA 1/A)
 - 1.2. pregled stanja in gibanja dolgoročnih finančnih naložb in posojil (PRILOGA 1/B).
2. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV (PRILOGA 3) ter postavkam njegovih obveznih prilog:
 - 2.1. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA - PRILOGA 3/A
 - 2.2. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV PRILOGA 3/A-1
 - 2.3. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV PRILOGA 3/A-2
 - 2.4. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI PRILOGA 3B
3. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA - PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI za leto 2014 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE)
5. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2014
6. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2014
7. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO IN SOCIALNE ZADEVE

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

1. POJASNILA K BILANCI STANJA

Predhodno leto – stanje 31.12.2013

Bilančna vsota bilance stanja na dan 31.12.2013 znaša 3.258.854 € in je nespremenjena od oddaje letnega poročila za leto 2013.

Tekoče leto - stanje 31.12.2014

Bilančna vsota na dan 31.12.2014 znaša 3.155.693 € in je za 3 % nižja glede na preteklo leto, kar je posledica nerealiziranih nabav v letu 2014.

Tabela 1: Bilanca stanja v EUR

konti skupine		31.12.2014	delež v %	31.12.2013	delež v %	I 14/13
I	Sredstva	1	2	3	4	5 = 1/3
A	1. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	2.696.847	85	2.874.519	88	94
B	2. Kratkoročna sredstva	429.584	14	344.704	11	125
C	3. Zaloge	29.266	1	39.631	1	74
	Skupaj poslovna sredstva	3.155.697	100	3.258.854	100	97
II	Obveznosti do virov sredstev					
D	1. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev	247.440	8	312.531	10	79
E	2. Lastni viri in dolgoročne obveznosti	2.908.253	92	2.946.323	90	99
	Skupaj poslovna sredstva	3.155.693	100	3.258.854	100	97

I. SREDSTVA

A) Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Tabela 2: Sredstva v upravljanju in sredstva donacij v EUR

konti		31.12.2014	31.12.2013	razlika	I 14/13
		1	2	3 = 1 - 2	4 = 1/2
00	neopredmetena dolgoročna sredstva	20.499	20.499	0	100
01	popravek vrednosti neopredmetenih dolgoročnih sredstev	20.488	16.387	4.100	125
02	nepremičnine	3.899.610	3.893.342	6.268	100
03	popravek vrednosti nepremičnin.	1.498.452	1.381.748	116.704	108
04	oprema in druga opredmetena osnovna sredstva	1.551.699	1.566.255	-14.556	99
05	popravek vrednosti opreme	1.256.026	1.207.442	48.584	104
	Sedanja vrednost sredstev(00-01+02-03+04-05)	2.696.842	2.874.519	-177.677	94

Iz tabele 2 je razvidno, da se je vrednost sredstev glede na preteklo leto znižala; nabave v letu 2014 so bile nižje od obračunane amortizacije.

Konti skupine 00 in 01 - Neopredmetena sredstva (AOP 002 in 003)

Na dan 31.12.2014 izkazujemo naslednja stanja:

nabavna vrednost 20.499 €

popravek vrednosti 20.487 €

sedanja vrednost 12 €

Neopredmeteno osnovno sredstvo je informacijski sistem DOMIS. Vpeljan je bil leta 2008 in zajema celovito obravnavo podatkov s področja kadrovske evidence, računovodstva ter storitev oskrbe in zdravstva. Obračunana amortizacija za neopredmetena osnovna sredstva za leto 2014 je v znesku 4.100 €; stopnja odpisanosti je 100 %-na; v letu 2014 ni bilo dograditev.

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

Stanja na navedenih skupinah kontov predstavljajo gradbene objekte in zemljišča. Na dan 31.12.2014 so izkazana naslednja stanja:

nabavna vrednost	3.899.610 €
odpisana vrednost	1.498.452 €
sedanja vrednost	2.401.158 €

V letu 2014 so bile naložbe v nepremičnine v znesku 6.267 € in sicer dograditev antenskega sistema in ureditev dostopa na streho. Nabava je prikazana v točki 5 (Poročilo o investicijskih vlaganjih – del tabele 20).

Obračunana amortizacija zgradbe za leto 2014 znaša 116.704 €; stopnja odpisanosti je 38 %-na.

V dokumentacija Doma starejših občanov Črnomelj so zavedene nepremičnine kot vl. 1967 k.o. Črnomelj, kjer so popisane parc.št. 917/2, 918/1, 918/2, 921/6, 921/7, 924/27, 917/1, 918/3.

Za nepremičnine ima zavod urejeno zemljiško knjižno dokumentacijo, ki se vodi v dokumentaciji ustanovitve zavoda.

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

Stanja na navedenih skupinah kontov predstavljajo opremo za opravljanje osnovne dejavnosti.

Na dan 31.12.2014 dom izkazuje naslednja stanja:

- nabavna vrednost 1.551.699 €; od tega oprema, ki se amortizira 1.201.512 €
- popravek vrednosti 1.256.026 €; od tega oprema, ki se amortizira 905.839 €;
- sedanja vrednost 295.673 € (oprema)

Nabavna vrednost opreme, ki se postopoma amortizira, je 1.201.512 €; obračunana amortizacija je v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa in za leto 2014 znaša 82.506 €. Popravek vrednosti na dan 31.12.2014 je 905.839; stopnja odpisanosti je 75 %-na. Zaradi dotrajanosti je dom v letu 2014 izločil iz uporabe za 29.599 € opreme; nabave nove opreme pa je bilo za 19.366 €. Nabave po posameznih namenih so razčlenjene v točki 5 (Poročilo o investicijskih vlaganjih – del tabele 20).

V skupini drugih opredmetenih osnovnih sredstev je evidentiran tudi drobni inventar, ki je ob nabavi 100 %-no odpisan. Posamična vrednost je med 100 € in 500 € in se v evidenci vodi posamično ob upoštevanju načela istovetnosti. Nabavna in odpisana vrednost sta enaki in na dan 31.12.2014 znašata 348.592 €. Zaradi dotrajanosti je dom v letu 2014 izločil za 7.962 € drobnega inventarja; nabave nove opreme pa so bile v vrednosti 3.639 €. Nabave po posameznih namenih so razčlenjene v točki 5 (Poročilo o investicijskih vlaganjih – tabela 21).

B) kratkoročna sredstva (razen zalog) in aktivne časovne razmejitve

Tabela 3: kratkoročna sredstva v EUR

konti		31.12.2014	31.12.2013	razlika	I 14/13
		1	2	3 = 1-2	4 = 1/2
10	denarna sredstva v blagajni	483	161	322	300
11	denarna sredstva pri bankah	104.556	950	103.606	11005
12	kratkoročne terjatve do kupcev	160.375	149.836	10.539	107
14	kratkoročne terjatve uporabnikov EKN	154.602	179.542	24.940	86
16	kratkoročne terjatve iz financiranja		2	-2	
17	druge kratkoročne terjatve	6.552	9.802	-3.250	67
19	aktivne časovne razmejitve	3.016	4.411	-1.395	68
	Skupaj	429.584	344.704	84.880	125

Iz tabele 2 je razvidno, da so se ob koncu leta kratkoročna sredstva povečala. Izboljšala se je likvidnost poslovanja predvsem na račun neporabljene amortizacije.

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni (AOP 013)

Stanje sredstev v blagajni znašajo 483 €.

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

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi za javna plačila znašajo 104.556 €.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 160.375 € in so v mejah, ki ne ogrožajo poslovanja. Za nepravočasna plačila zavod zaračunava zamudne obresti.

V letu 2014 je bilo odpisano za 556,43 € terjatev. To je dolg za zadnjo pokojnino po pokojni stanovalki. Dom se je prijavil k zapuščini. Sklep sodišča se je glasil, da ima prednost pri zapuščini poplačilo dolga občini, ki je za njo doplačevala oskrbne stroške kljub temu, da je bil na podlagi odločbe njen prispevek v višini pokojnine.

Na dan 31.12.2014 ima zavod sporne in dvomljive terjatve v vrednosti 7.744 €; od tega 4.373 € oblikovanih v letu 2014.

Sporne in dvomljive terjatve so sledeče:

- terjatve, za katere je vložena izvršba, v znesku 407 €;
- dvomljive terjatve do neplačanih oskrbnih stroškov stanovalcev v znesku 7.337 €; za njih se vodi sodni postopek.

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

Stanje kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 154.602 €; od tega do občin 53.555 €, do ZZS 96.623 € in do drugih uporabnikov 4.424 €.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve so izkazane v znesku 6.553 € in se nanašajo na terjatve do državnih in drugih institucij. To so terjatve iz naslova boleznin do ZZS v znesku 3.371 €, terjatve za vstopni DDV 264 €, terjatve do zavarovalnice za povračilo zavarovanja 2.366 € ter ostale terjatve v znesku 552 €.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo 3.016 € in so stroški, ki so bili zaračunani v letu 2014, nanašajo pa se na leto 2015. V pretežnem delu so to naročnine za publikacije in zavarovanje.

C) Zaloge

Zaloge v skupni vrednosti 29.267 € predstavljajo zaloge materiala, zaloge drobnega inventarja in zaloge trgovskega blaga ter zaloga kurilnega olja in plina. Dejansko stanje zalog so popisale inventurne komisije in je usklajeno s knjigovodskim stanjem. Največji delež zalog predstavljajo zaloge kurilnega olja, sicer pa so zaloge v mejah potreb poslovanja. Zaloge so vrednote po sistemu povprečnih cen.

V sklopu zalog zavod vodi tudi evidenco drobnega inventarja, katerega posamična vrednost je manjša od 100 €, doba uporabnosti pa več kot eno leto. Vodi se skupinsko; njegova vrednost na dan 31.12.2014 je 100.827 €.

Zaradi dotrajanosti je bilo v letu 2014 izločeno iz uporabe za 18.825 €, na novo nabavljenega pa je bilo za 13.064 € drobnega inventarja.

II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Tabela 4: Kratkoročne obveznosti v EUR

konti		31.12.2014	31.12.2013	razlika	I 14/13
		1	2	3 = 1-2	4 = 1/2
21	kratkoročne obveznosti do zaposlenih	100.116	139.164	-39.048	72
22	kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	80.868	111.106	-30.238	73
23	druge kratkoročne obveznosti	63.868	57.554	6.314	111
24	kratkoročne obvez. do uporabnikov EKN	73	2.525	-2.452	3
29	pasivne časovne razmejitve	2.516	2.182	334	115
	Skupaj	247.441	312.531	-65.090	79

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Iz tabele 4 je razvidno, da se je vrednost kratkoročnih obveznosti zmanjšala. Po stanju 31.12.2013 je bila obveznost do zaposlenih povečana zaradi poročuna plač.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 100.116 € predstavljajo obračunane plače za mesec december 2014.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 80.868 € so obveznosti po računih dobaviteljev za dobavljeni material in opravljene storitve, ki še niso zapadle v plačilo v letu 2014. Obveznosti so plačane v dogovorjenih plačilnih rokih.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja so izkazane v znesku 63.868 € in predstavljajo:

• obveznosti za prispevke na plače	18.970 €
• obveznosti za izplačila po pogodbah o delu	400 €
• obveznosti za DDV v izdanih računih	2.211 €
• obveznosti za premijo KDPZ	975 €
• obveznost za premijo za prostovoljno pokojninsko zavarovanje	1.464 €
• obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	14.838 €
• ostale kratkoročne obveznosti (prevoz, prehrana in drugo)	11.713 €
• obveznost za izplačilo odpravnin	11.520 €
• razne kratkoročne obveznosti iz poslovanja	1.777 €

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

Obveznosti do uporabnikov EKN znašajo 73 €.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

V tej skupini kontov so evidentirane obveznosti v znesku 2.516 €. Pretežni del je pogodbeni kazen, ki jo je ZZZS zaračunal pri opravljanju zdravstvenega nadzora iz leta 2011. Na predložen zapisnik se je dom pritožil. Zavod za zdravstveno zavarovanje je kljub temu vložil izvršbo, na katero se je dom maja 2012 pritožil. Tožba za nepriznane storitve je bila pozitivno rešena decembra 2014, pogodbeni kazen je še v postopku reševanja.

E. Lastni viri in dolgoročne rezervacije

Konti podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije (AOP 047 del)

Tabela 5: Pregled sprememb sredstev donacij

STANJE OZ. SPREMEMBA	znesek v EUR
stanje na dan 31.12.2013	9.903
-povečanje za prejete donacije	2.190
-zmanjšanje za amortizacijo donacij	3.760
stanje na dan 31.12.2014	8.332

Sredstva donacij so povečana z donacijami dobaviteljev ob koncu leta in so namenjena za nabavo pripomočkov za nego stanovalcev. Sredstva donacij so v znesku 7.042 € namenjena za pokrivanje amortizacije opreme; neporabljena sredstva donacij na dan 31.12.2014 so v znesku 1.290 €.

Konti skupine 980: Obveznosti za opredmetena oziroma neopredmetena osnovna sredstva: (AOP 056)**Tabela 6: Pregled sprememb sredstev v upravljanju**

STANJE oz. SPREMEMBA podskupine 980	Znesek v EUR
stanje na dan 31.12.2013	2.886.184
- zmanjšanje za amortizacijo	11.986
= stanje 31.12. 2014	2.874.198

Vrednost sredstev v upravljanju se znižuje za amortizacijo, ki ni priznana v ceni storitve.

Vrednost sredstev v upravljanju je na dan 31.12.2014 višja od vrednosti neopredmetenih in opredmetenih sredstev v višini neporabljene amortizacije 184.397 €.

Za prejeta sredstva v upravljanje je bila v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu zakona o računovodstvu izvedena uskladitev za sredstva dana v upravljanje po stanju 31.12.2014.

Konti podskupine 985– Presežek prihodkov nad odhodki**Tabela 7: Pregled gibanja poslovnega izida**

STANJE oz. SPREMEMBA podskupine 985	Znesek v EUR
Stanje na dan 31.12.2013	50.236
- zmanjšanje za porabljen poslovni izid po soglasju	24.514
= stanje na dan 31.12.2014	25.722

Del pozitivnega poslovnega izida preteklih je porabljen v znesku 24.514 € za pokrivanje izgube tekočega leta.

1.1. Priloga 1 A: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

Iz priloge je razvidno, da je bilo v letu 2014 vlaganj v zgradbo 6.267 €.

Vlaganja v opremo so bila 23.005 € (tabeli 20 in 21) in izločeno iz uporabe za 37.470 € opreme. Vsa izločena oprema je bila že knjigovodsko odpisana.

Amortizacija osnovnih sredstev za leto 2014 znaša 206.949 €, od tega 100% odpis v znesku 3.639 €. Stanje sredstev je 2.696.843 € in je usklajeno z bilanco stanja.

1.2. Priloga 1 B: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

Obrazec je prazen, saj zavod na dan 31.12.2014 nima naložb in ne posojil.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV (PRILOGA 3)**Tabela 8: Pregled poslovanja po obračunskem načelu v primerjavi s finančnim načrtom**

prihodki/odhodki	konto	realiz. 2013	FN 2014	real. 2014	real. 2014 javna služba	real. 2014 tržna dejavnost	real./pla
1	2	3	4	5	6	7	8 = 5/4
I. Celotni prihodki (A+B+C+Č)		3.128.769	2.935.127	2.962.615	2.847.396	115.219	101
A. Prihodki od poslovanja		3.113.460	2.925.527	2.925.496	2.810.277		100
1.1 .javna služba – ZZZS	7602	1.000.600	947.219	932.703	932.703		98
1.2 .javna služba - občine	7601	250.666	235.600	280.394	280.394		119
1.3. .javna služba - občani	7601	1.671.281	1.576.938	1.562.996	1.562.996		99
1.4. .javna služba – drugo		57.170	39.670	30.926	30.926		78
2. prihodki od prodaje blaga in materiala	7604	133.743	126.100	118.477	3.258	115.219	94

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

prihodki/odhodki	konto	realiz. 2013	FN 2014	real. 2014	real. 2014 javna služba	real. 2014 tržna dejavnost	real./ pla
B. Finančni prihodki	7602	1.509	1.600	2.517	2.517		157
C. Izredni prihodki	763	1		1	1		
Č. Prevrednotovalni prihodki	764	13.799	8.000	34.601	34.601		432
II. Celotni odhodki (1+2+3+4+5+6+7+8)		3.098.533	2.973.770	2.987.128	2.905.560	81.567	100
1. Stroški materiala (1.1. do 1.9)	460	610.106	565.476	580.116	523.021	57.095	103
1.1 stroški osnovnega materiala	4600	363.550	344.135	354.351	312.277	42.074	103
1.2. stroški pomožnega materiala	4601	34.889	33.041	35.127	34.377	750	106
1.3. energija	4602	166.118	162.000	155.779	147.459	8.320	96
1.4. stroški nadom. delov	4603	4.056	1.000	1.066	1.066		106
1.5. drobni inventar	4604	20.473	8.000	13.559	13.046	513	169
1.6. časopisi, str. literatura	4605	5.845	5.000	6.399	6.395	4	128
1.7. pisarniški material	4606	7.593	7.000	7.576	7.281	295	108
1.8. urejanje okolice	4609	2.859	500	1.120	1.120		224
1.9. nabavna vred. zalog	4660	4.724	4.800	5.139		5.139	107
2. Stroški storitev (2.2. do 2.10)	461	473.358	473.658	450.580	441.972	8.608	95
2.1. storitve dejavnosti	4610	287.921	296.410	289.281	282.017	7.264	97
2.2. stroški izobraževanj	4611	9.305	11.000	9.900	9.877	23	90
2.3.1. stroški sl. potovanj			1.000	1.469	1.469		147
2.3.2. stroški sl. potovanj (refund.)	4611	2.821		747	747		
2.4. stroški vzdrževanja	4612	44.894	45.000	41.963	41.554	409	93
2.4. stroški vzdrževanja – investici.	4612	24.818	18.900	12.830	12.830		68
2.5. zavarovane	4613	11.424	11.500	11.669	11.065	604	101
2.6. najemnine	4614	1.710	1.700	1.700	1.700		100
2.7. pregledi	4616	6.550	10.300	6.168	6.103	65	60
2.8. stroški prevozov	4617	904	100				
2.8. storitve študen. servis	4618	56.866	50.000	42.983	42.983		86
2.9. ostale storitve	4618	15.566	17.748	20.238	20.084	154	114
2.10. pogodbeni dela	4619	10.579	10.000	11.632	11.543	89	116
3. amortizacija (3.1 do 3.2)	462	185.001	185.410	193.718	192.797	921	104
3.1. amortizacija	4620	169.567	180.000	190.079	189.158	921	105
3.2. amortizacija DI	4623	15.434	5.410	3.639	3.639		67
4. stroški dela (4.1. do 4.7)	464	1.809.101	1.746.226	1.752.978	1.738.053	14.925	100
4.1. plače in nadomestila plač	4640	1.308.774	1.283.267	1.272.012	1.260.504	11.508	99
4.1. poračun plač		42.653	42.820	42.821	42.821		100
4.2. regres za LD	4641	62.443	48.644	49.166	48.684	482	101
4.3. prevoz, prehrana	4642	131.782	132.000	128.172	127.210	962	97
4.4. prispevki	4646	210.631	206.606	205.361	203.483	1.878	99
4.5. KDPZ	4646	20.578	7.716	10.736	10.641	95	139
4.6. drugi izdatki zaposl	4649	25.266	20.540	40.077	40.077		195
4.7. obresti poračuna		6.974	4.633	4.633	4.633		100
5. drugi stroški		2.752	2.800	2.751	2.751		98
5.1. prisp. stavb.zemlj.	465	2.752	2.800	2.751	2.751		98
5.2. prisp. za zapos. invalidov	465						
6. Finančni odhodki		35	100	149	149		149
6.1. obresti	4670	35	100	149	149		149
7. drugi odhodki	468	5.154		1.776	1.776		
7.1. takse, cenilci	468	5.154		1.776	1.776		
8. prevrednotovalni odhodki		13.023	100	5.060	5.043	17	5058
8.1. prevrednotovalni odhodki	469	13.023	100	5.060	5.043	17	5058
presežek prihodkov nad odhodki		30.236				33.652	
presežek odhodkov nad prihodki			38.743	24.513	58.165		

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Dom je poslovno leto 2014 zaključil s presežkom odhodkov nad prihodki v znesku 24.513 €.

Stopnja odbitnega deleža vstopnega davka na dodano vrednost v letu 2014 ostaja enak kot predhodno leto in sicer 4 %.

V nadaljevanju so prikazani prihodki in odhodki po skupinah obračunskih kontov v primerjavi z načrtovanimi za leto 2014.

I. ANALIZA PRIHODKOV

Tabela 9: Struktura prihodkov

Prihodki	realizacija 2014	realizacija 2013	I 14/13	plan 2014	I R/P
A) prihodki od poslovanja	2.925.495	3.113.460	94	2.925.527	100
B) finančni prihodki	2.517	1.509	167	1.600	157
C) drugi prihodki	1	1	100		
Č) prevrednotovalni prihodki	34.601	13.799	250	8.000	432
Skupaj prihodki	2.962.615	3.128.769	95	2.935.127	101

Celotni prihodki, doseženi v letu 2014, so znašali 2.962.615 € in so bili za 5 % nižji od doseženih v letu 2013 in za 1 % višji od načrtovanih.

Neplačani prihodki znašajo 321.396 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 11 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v malo manj kot 1 -mesečnem zamiku in so enaki glede na preteklo leto znižali.

A) Prihodki od poslovanja

Tabela 10: Prihodki od poslovanja v EUR

	realizacija 2014	delež v %	realizacija 2013	delež v %	plan 2014	delež v %	I R/P
prihodki od osnovne oskrbe	994.377	34	933.011	30	892.538	31	111
prihodki od dodatne oskrbe	471.711	16	453.656	15	430.000	15	109
prihodki od oskrbe IV	354.461	12	515.004	17	470.000	16	75
prihodki od dodatnih storitev oskrbe	26.400	1	26.442	1	26.000	1	100
prihodki zdravstvene nege	932.702	32	1.010.145	32	947.219	32	98
prihodki tržne dejavnosti	115.219	4	133.867	4	126.100	4	91
ostali prihodki javne službe	30.625	1	41.335	1	33.670	1	91
Skupaj prihodki poslovanja	2.925.495	100	3.113.460	100	2.925.527	100	100

Prihodki od oskrbnin

Oskrbne stroške plačujejo stanovalci iz lastnih sredstev oziroma njihovi svojci, v primeru upravičenosti oprostitve plačila pa pristojne občine.

V letu 2014 se cena osnovne oskrbe povečala za 3,03 % s 1.5.2014.

Cena osnovne oskrbe v dvoposteljni sobi v mesecu decembru 2014 je bila 17,68 €/dan; cena oskrba IV pa 28,92 €/dan; cena dodatne oskrbe je ostala nespremenjena.

Tabela 11: Struktura financiranja oskrbe v EUR

	realizacija 2014	delež v %	realizacija 2013	delež v %	I 14/13
Prihodki oskrbovancev	1.562.995	85	1.671.281	87	94
Prihodki občin	280.393	15	250.666	13	112
Skupaj prihodki oskrbe	1.843.388	100	1.921.947	100	96

Struktura plačila oskrbnih stroškov se je glede na preteklo leto deloma spremenila; delež doplačil občin se je povečal za 2 %.

Prihodki od dodatnih storitev so plačila za storitve, ki niso v standardu oskrbe (bitje, kopanje, prihodki od diet).

Prihodki od zdravstvene nege so bili realizirani so v skladu s pogodbo; prihodki so nižji od planiranih zaradi nižje realizacije dni zdravstvene nege. Cene zdravstvene nega se v letu 2014 ni spremenila in ostaja 14.79 € dan.

Delo medicinskega tehnika v ambulantni dom zaračunava Zdravstvenemu domu Črnomelj in za leto 2014 znaša 9.545 €.

Ostali prihodki javne službe so v večjem delu sledeči:

- prihodki za izvajanje dnevnega varstva	6.879 €;
- izvajanje javnih del	11.190 €;
- prihodki za izvajanje klinične prakse	6.150 €;
- povračila potnih stroškov	3.257 €;
- prejete donacije za pokrivanje stroškov	2.515 € .

Prihodki tržne dejavnosti

Tržna dejavnost vključuje dodatne storitve, ki jih zavod nudi stanovalcem ali zunanjim uporabnikom in ne sodijo v oskrbo ali zdravstveno nego. V celoti jih plačujejo uporabniki sami. V letu 2014 so bili prihodki tržne dejavnosti v višini 115.219 € in v strukturi celotnih prihodkih predstavljajo 4 % .

B) Finančni prihodki

So znašali 2.517 € in so iz naslova zaračunanih obresti za nepravočasna plačila.

C) Drugi prihodki

To so prihodki, ki niso redni in običajni, pojavijo se izjemoma in znašajo 1 €.

Č) Prevrednotovalni prihodki

Vključujejo predvsem:

- prihodki iz naslova zavarovanja za povračilo škode : 11.060 €
- plačane dvomljive in sporne terjatve: 23.541 €.

II. ANALIZA ODHODKOV

Tabela 12: Odhodki v EUR

	realizacija 2014	delež v %	realizacija 2013	I 14/13	plan 2014	I R/P
E) stroški blaga, materiala in storitev	1.030.696	34	1.083.466	95	1.039.134	99
F) stroški dela	1.752.978	59	1.809.103	97	1.746.226	100
G) amortizacija	193.718	6	185.000	105	185.410	105
H) rezervacije						
J) drugi stroški	2.751		2.752	100	2.800	98
K) finančni odhodki	149		35	422	100	148
L) drugi odhodki	1.776		5.154	35		
M) prevrednotovalni odhodki	5.060	1	13.023	38	100	5059
Skupaj odhodki	2.987.128	100	3.098.533	96	2.973.770	100

Celotni odhodki, doseženi v letu 2014, so znašali 2.987.128 € in so bili za 4 % nižji od realiziranih v letu 2013 in so enaki načrtovanim.

E. Stroški blaga, materiala in storitev

Tabela 13: Stroški blaga, materiala in storitev

	realizacija 2014	delež v %	realizacija 2013	delež v %	I 14/13	plan 2014	delež v %	I R/P
Stroški blaga	5.139	1	4.722	1	108	4.800	1	107
Stroški materiala	574.977	56	605.387	55	95	560.676	54	103
Stroški storitev	450.580	43	473.357	44	95	473.658	45	95
Skupaj	1.030.696	100	1.083.466	100	95	1.039.134	100	99

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2014 znašali 1.030.696 € in so bili za 5 % nižji od realiziranih v letu 2013 in za 1 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 35 % in je enak kot preteklo leto.

Stroški blaga

Pod to vrsto stroškov se vodi vrednost blaga, ki je prodano v domskem bifeju.

Stroški materiala

Stroški materiala so za leto 2014 v znesku 574.977 € in so v primerjavi s preteklim letom nekoliko nižji.

Stroški storitev

Pretežni del stroškov storitev predstavljajo stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja, storitve študentskega dela in storitve dejavnosti. Storitve dejavnosti so nekoliko nižje od planiranih zaradi spremembe cene storitev čiščenja in pranja s sklenitvijo nove pogodbe. Tudi storitve študentskega servisa so nekoliko nižje od planiranih, pretežni del študentskega dela je namenjen nadomeščanju zaposlenih za čas koriščenja letnega dopusta.

Planirano investicijsko vzdrževanje za leto 2014 ni bilo realizirano; izvedeno pa je bila sanacija tal v jedilnici, ki ni bila planirana. Zaradi škodnega dogodka je bila sanacija nujna, del sredstev za obnovo je dom dobil povrnjen od zavarovalnice.

Zdravniški pregledi za zaposlene niso bili v celoti izvedeni zaradi prehoda na nov način izvajanja zdravniških pregledov.

F. Stroški dela

Tabela 14: Stroški dela

	realizacija 2014	delež v %	realizacija 2013	delež v %	I 14/13	plan 2014	delež v %	I R/P
plače	1.041.183	59	1.069.504	59	97	1.053.267	60	99
nadomestila plač	230.828	13	239.271	13	96	230.000	13	100
prispevki za socialno varnost	208.362	12	210.631	12	99	206.606	12	101
drugi stroški dela	229.785	14	247.044	14	93	213.533	13	108
poračun plač brez obresti	42.820	2	42.653	2	100	42.820	2	100
Skupaj	1.752.978	100	1.809.103	100	97	1.746.226	100	100

Nadomestila plač so plače, ki jih zaposleni dobijo takrat, ko ne delajo. To je za čas odsotnosti zaradi letnega dopusta, izobraževanja ali bolezni v breme delodajalca.

Drugi stroški dela so premije za pokojninsko zavarovanje, povračila stroškov delavcem (prevoz, prehrana), regres za letni dopust in drugi prejemki po kolektivni pogodbi (jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči, odpravnine).

Stroški dela so v letu 2014 znašali 1.752.978 € in so bili za 3 % nižji od realiziranih v letu 2013 in za enaki načrtovanim. Delež v celotnih odhodkih znaša 59 %.

Redna delovna uspešnost za zaposlene in direktorja ni bila izplačana, prav tako ni bila izplačana delovna uspešnost iz naslova tržne dejavnosti. Izplačana je bila delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela za izvajanje projektov (izobraževanje kadrov) in iz naslova prihrankov za čas odsotnosti zaradi bolezni. Število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2014 je bilo 88 zaposlenih, oz. brez javnih del 87 in je bilo manjše kot predhodno leto (leta 2013 je bilo 89). V letu 2014 je bilo izplačano za 1.169 ur nadurnega dela. Povprečna bruto plača je bila 1.286 €/mesec in ni bistvene razlike od preteklega leta.

Regres za letni dopust je bil izplačan v skladu z zakonodajo.

V stroške dela za leto 2014 je zajet tudi poračun plač zaradi izplačila tretje četrtine nesorazmerja v plačah za obdobje avgust 2011- maj 2012 (drugi del) in pripadajoče obresti; izplačilo je bilo izvedeno marca 2014. Skupna masa sredstev za stroške dela za leto 2014 je enaka planirani masi sredstev za stroške dela.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 8.789 delovnih ur , v breme ZZZS 4.643 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 7 % vseh obračunanih delovnih ur in so nekoliko nižje od preteklega leta.

Premije za dodatno pokojninsko zavarovanje so bile plačane v skladu z zakonodajo. V pokojninski načrt prostovoljnega pokojninskega zavarovanja je bilo vključeno 41 zaposlenih. Jubilejne nagrade in solidarnostne pomoči so bile izplačane v skladu s kolektivno pogodbo.

Neplaniran strošek so odpravnine ob upokojitvi; ena delavka je bila invalidsko upokojena; dva delavca pa sta se upokojila konec decembra 2014; zato je odstopanje glede na plan pri drugih stroških dela.

G. Stroški amortizacije

Tabela 15: Stroški amortizacije

	realizacija 2014	delež v %	realizacija 2013	delež v %	I 14/13	plan 2014	delež v %	I R/P
A) amortizacija opreme	203.310	98	173.608	92	117	205.000	97	99
B) amortizacija drobnega inventarja	3.639	2	15.908	8	23	5.410	3	67
Skupaj	206.949	100	189.516	100	109	210.410	100	99

Obračunana amortizacija v letu 2014 je znašala 206.949 € in je za 1 % nižja od načrtovane, predvsem zaradi nerealiziranih nabav v letu 2014. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 6 %. Od tega je:

- del amortizacije v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje v znesku 11.986 € (konti skupine 980);
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 1.245 € (konti skupine 922);
- amortizacija, ki bremeni stroške (konti skupine 462) v znesku 190.079 €.

Amortizacija opreme, ki je drobni inventar (B) in je obračunana po stopnji 100 %, je bila v znesku 1.615 € iz donacij in 2.024 € v breme stroškov; skupaj v breme stroškov 3.639 €. V tej skupini je evidentirana oprema s posamično vrednostjo manj kot 500 € in več kot 100 € ob upoštevanju načela istovetnosti.

Obračunana amortizacija v breme stroškov za leto 2014 je 190.079 € in 3.639 €; skupaj 193.718 €.

H) Rezervacije

Teh stroškov zavod v letu 2014 nima.

J) Drugi stroški

Pod to vrsto stroškov se vodi prispevek za nadomestilo stavbnega zemljišča in znaša za tekoče leto 2.751 € .

K) Finančni odhodki

V letu 2014 so znašali 149 €. V letu 2014 dom ni imel veliko investicijskih vlaganj, kar je omogočalo dokaj dobro likvidnost; le ob izplačilo plač je dom najemal kratkoročni kredit.

L) Drugi odhodki

Pod to vrsto stroškov se vodijo stroški, ki so neobičajni in se ne pojavljajo pri rednem poslovanju. V letu 2014 je imel dom iz tega naslova stroške cenilcev pri sodnih postopkih in plačane sodne takse v znesku 1.776 €.

M) Prevrednotovalni poslovni odhodki

V letu 2014 ima zavod 5.060 € prevrednotovalnih poslovnih odhodkov in sicer:

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

- popravek vrednosti dvomljivih terjatev, oblikovan v letu 2014, v vrednosti 4.374 €;
- odpis terjatev iz leta 2014 v znesku 556 € in
- razni odhodki v znesku 130 €.

III. POSLOVNI IZID

Doseženi poslovni izid za leto 2014 je presežek odhodkov nad prihodki oziroma izguba v znesku 24.513 €. Negativen poslovni izid je bil planiran zaradi izplačila poročuna plač; pokriva se na podlagi izdanega soglasja iz presežka prihodkov nad odhodki preteklih let.

IV. DAVEK OD DOHODKA

Davek od dohodka v letu 2014 ni obračunan, saj ima zavod negativno davčno osnovo. Davčnih olajšav iz leta 2014 ne bo potrebno koristiti (zaposleni invalidi in investicijska vlaganja). Olajšava iz naslova investicij se prenaša v naslednja leta.

Razporeditev stroškov na stroške pridobitne dejavnosti in stroške nepridobitne dejavnosti je v enakem razmerju kot je razmerje med prihodki iz pridobitne dejavnosti in prihodki iz nepridobitne dejavnosti.

2.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/a)

Tabela 16: Realizacija po denarnem toku v primerjavi s finančnim načrtom za leto 2014

Prihodki/odhodki	konto	plan 2014	real 2014	real 14/plan
	1	3	4	5=4/3
I. SKUPAJ PRIHODKI (1 + 2)		2.918.457	2.983.342	102
1. Prihodki za izvajanje javne službe (A+B)		2.792.357	2.859.273	102
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (a+b+c+d+f)		1.212.319	1.250.271	103
a) prejeta sredstva iz državnega proračuna	7400	11.500	10.731	93
b) prejeta sredstva iz občinskih proračunov	7401	235.600	273.721	116
c) prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	7402	958.719	964.014	101
d) prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	7403 7404	6.500	1.804	28
f) prejeta sredstva EU	741			
B. Drugi prihodki za izvajanje javne službe (a+b+c+d)		1.580.038	1.609.001	102
a) prihodki od prodaje blaga in storitev za izvajanje javne službe	del 7130	1.576.938	1.605.442	102
b) prežete obresti	del 7102	1.600	1.369	86
c) prežete donacije domačih virov	730	1.500	2.190	146
d) kapitalski prihodki	72			
2. Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	del 7130	126.100	124.069	98
II. SKUPAJ ODHODKI (1+2)		2.918.016	2.860.344	98
1. Odhodki za izvajanje javne službe (A+B+C+D+J)		2.819.606	2.769.275	98
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (a+b+c+d+e+f)		1.564.304	1.556.158	99
a) plače in dodatki	del 4000	1.341.887	1.337.832	100
b) regres za letni dopust	del 4001	48.344	48.683	100
c) povračila in nadomestila	del 4002	131.400	127.302	97
d) sredstva za delovno uspešnost	del 4003	6.500	4.521	70
e) sredstva za nadurno delo	del 4004	8.000	11.917	149

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Prihodki/odhodki	konto	plan 2014	real 2014	real 14/plan
f) drugi izdatki zaposlenim	del 4009	29.173	25.903	89
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (a+b+c+d+e)		225.870	214.724	95
a) prispevek za PIZ	del 4010	120.100	112.109	93
b) prispevek za zdravstvo	del 4011	96.000	90.007	94
c) prispevek za zaposlovanje	del 4012	820	943	115
d) prispevek za starševsko varstvo	del 4013	1.350	1.261	93
e) premije ZKDPZJU	del 4015	7.600	10.404	136
C. Izdatki za blago in storitve javne službe (od a do i)		926.054	948.752	102
a) pisarniški in splošni material in storitve	del 4020	581.000	628.852	108
b) posebni material in storitve	del 4021	30.000	30.282	101
c) energija, voda komunal.	del 4022	189.000	164.859	87
d) prevozni stroški in storitve	del 4023	8.600	9.698	113
e) izdatki za službena potovanja	del 4024	8.000	8.191	102
f) tekoče vzdrževanje	del 4025	43.400	51.031	117
g) poslovne najemnine in zakupnine	del 4026	4.454	4.450	100
h) kazni in odškodnine	del 4027			
i) drugi operativni odhodki	del 4029	61.600	51.389	83
D. Plačila domačih obresti	403	100	122	122
J. Investicijski odhodki		103.288	49.509	48
2. Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	del 400	98.400	91.069	93
A. Plače in drugi izdatki	del 401	16.000	12.951	81
B. prispevki	del 402	2.400	1.506	63
C. izdatki za blago in storitve		80.000	76.612	96
III: Presežek(primanjkljaj) prihodkov nad Odhodki (I manj II)		441	122.998	27890

Po denarnem toku je za leto 2014 izkazan pozitiven poslovni rezultat; presežek prihodkov nad odhodki v letu 2014 znaša 122.988 €. Pozitiven poslovni rezultat po denarnem toku je predvsem posledica nerealiziranih investicijskih vlaganj v letu 2014.

2.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/a-1)

Obrazec je prazen, ker dom nima naložb.

Tabela 17: Račun finančnih terjatev in naložb za leto 2014

	konto	plan 2014	realizacija 2014	real/plan
IV. Prejeta vračila danih posojil	75	0	0	
V. Dana posojila	44	0	0	
VII. prejeta minus dana posojila in spremembe		0	0	

2.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/a-2)

Tabela 18: Račun financiranja za leto 2014

	konto	plan 2014	real. 2014	real/plan
VII Zadolževanje - domače	50	550.000	1.173.000	81
VIII odplačila dolga - domačega	55	550.000	1.173.000	81
IX neto zadolževanje (XII-VIII)				
X povečanje (zmanjšanje) sredstev na računu I+IV+VII-II-V-VIII		441	122.998	27890

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Iz izkaza je razvidno, da se je dom med letom zadolževal, zadolževanje je bilo kratkoročno ob izplačilu plač. Na dan 31.12.2014 so vse obveznosti iz naslova zadolževanja poravnane.

Dom izkazuje povečanje sredstev na računu v višini pozitivnega rezultata po denarnem toku v znesku 122.998 €.

2.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/b)

Prihodki tržne dejavnosti so izkazani ločeno od prihodkov javne službe.

- delež javne službe v strukturi vseh prihodkov 96 %;
- delež tržne dejavnosti strukturi vseh prihodkov 4 %

Tabela 19: Razmejitev prihodkov na javno in tržno dejavnost

v EUR brez centov:

	LETO 2014			LETO 2013		
	prihodki	odhodki	poslovni izid	prihodki	odhodki	poslovni izid
javna služba	2.847.396	2.905.561	-58.165	2.995.026	2.995.648	- 622
tržna dejavnost	115.219	81.566	33.653	133.743	102.885	30.858
Skupaj zavod	2.962.615	2.987.127	-24.512	3.128.769	3.098.533	30.236

Prihodki prodaje na trgu so:

- prodaja malic zaposlenim;
- razvoz kosil in prodaja kosil zunanjim uporabnikom;
- prodaja v bifeju;
- izvajanje mobilne pomoči na domu;
- storitve za stanovalce, ki niso v standardu oskrbe.

Stroški, ki se nanašajo na določen stroškovni nosilec, se že ob nastanku določijo na podlagi knjigovodske listine. Skupni stroški pa se vodijo na skupnem stroškovnem nosilcu in se jih ob koncu leta na podlagi sodil razdeli na posamezne stroškovne nosilce. V letu 2014 ni bila iz naslova tržne dejavnosti izplačana povečana delovna uspešnost.

Sodila za razmejevanje stroškov temeljijo na sistemu dodatnih stroškov in so enaka planiranim.

Osnove za določanje sodil so sledeče:

- število realiziranih storitev tržne dejavnosti;
- prihodki;
- kalkulacija storitve;

Sodila se glede na preteklo leto niso spremenila.

3. POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH

Stroški, ki se nanašajo na določen stroškovni nosilec, se že ob nastanku določijo na podlagi knjigovodske listine. Skupni stroški pa se vodijo na skupnem stroškovnem nosilcu in se jih ob koncu leta na podlagi sodil razdeli na posamezne stroškovne nosilce.

Zdravstvena oskrba

Prihodki zdravstvene oskrbe so nižji od stroškov zdravstvene oskrbe. Stroški dela so evidentirani na podlagi dejansko zaposlenih v zdravstveni oskrbi, strošek amortizacije je obračunan v višini, ki je priznan v ceni zdravstvene oskrbe, stroški materiala in storitev so razdeljeni na podlagi sodil. Poslovanje na zdravstveni dejavnosti je negativno; cena zdravstvenih storitev se v letu 2014 ni spreminjala.

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Oskrba

Na stroškovni nosilec oskrba so evidentirani vsi stroški, ki niso zajeti v zdravstveni negi in tržni dejavnosti. V letu 2014 je na stroškovnem nosilcu oskrba skupaj pozitivno poslovanje. Zavod je imel v letu 2014 v povprečju 184 stanovalcev.

Prihodke oskrbe sestavljajo prihodki osnovne oskrbe oziroma oskrbe I, prihodki dodatne oskrbe II, prihodki dodatna oskrba III A in III B, prihodki oskrbe IV in dnevnega varstva.

Izvajanje projektov

V letu 2014 je dom izvajal projekt usposabljanja kadrov (s šolskim centrom) za šolsko leto 2013 in 2014; prejeta sredstva iz tega naslova so bila 1.804 €. Za izvajanje klinične prakse dijakov je dom prejel 4.346 €. Sredstva so bila namenjena pokrivanju stroškov mentorjev.

V program javnih del je bila vključena ena delavka. Program je bil v celoti sofinanciran s strani Zavod za zaposlovanje in Občine Črnomelj.

3.1 Ugotovitev poslovnega izida po stroškovnih nosilcih

Dom starejših občanov Črnomelj je v poslovnem letu 2014 ustvaril 24.513 € presežka odhodkov nad prihodki oz. izgube. Zdravstvena nega ja bila negativna, oskrba in tržna dejavnost pa pozitivna; po vrstah dejavnosti pa je poslovanje sledeče:

stroškovni nosilec

- oskrba
- zdravstvena nega
- tržna dejavnost

znesek poslovnega izida 2014

10.551 €
-68.716 €
33.653 €

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2014 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE)

Dom starejših občanov Črnomelj je poslovno leto 2014 zaključil s presežkom odhodkov nad prihodki v znesku 24.513 €. Tekoča izguba se pokriva s presežkom prihodkov nad odhodki iz preteklih let; neporabljen presežek ostane v višini 25.722 € in ostane kot nerazporejen.

5. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2014

V tabeli 20 so prikazana investicijska vlaganja v osnovna sredstva, v tabeli 21 pa v opremo, ki je drobní inventar in se ob nabavi odpiše 100 %-no.

Tabela 20: Investicijska vlaganja po viru financiranja v EUR

naziv (konto 040 in 021)	plan 2014	Realizacija 2014	vir amortizacija	vir- poslovni izid	vir – nepovratna sredstva
antenski sistem	3.200	2.679	2.679		
dostop na streho	3.200	3.588	3.588		
tiskalniki in računalniki	8.660	8.043	8.043		
aspirator	980	751	751		
salamoreznica	1.600	1.679	1.679		
drog za zastavo	1.100	1.413	1.413		
fotelji - avla	4.650	4.997	4.997		
posode za napitke	2.040	2.483	2.483		
nerealizirano	43.500				
skupaj	68.940	25.633	25.633		

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Tabela 21: Sredstva prihodkov za investicijsko vlaganje v EUR

naziv (konto 041)	plan 2014	realizacija 2014	vir prihodki	vir donacija
stoli za dežurno	2.200	1.085	1.085	
antidekubitusne blazine	1.700	1.615		1.615
stoli z dvižnim mehanizmom	640	348	348	
monitorji	750	Tabela 20		
mobitel		492	obroč.odpl.	
računski stroj		99	99	
nerealizirano	120			
skupaj	5.410	3.639	2.620	1.615

6. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2014

V letu 2014 je bilo za investicijsko vzdrževanje porabljeno 12.830 € po naslednjih namenih:

Tabela 22 : Sredstva prihodkov za investicijsko vzdrževanje v EUR

naziv (konto 461)	plan 2014	realizacija 2014	vir zavarovalnica
obnova tal – jedilnica		12.497	5.000
popravilo vrat		333	
nerealizirano – sanacija trakta 1 A	18.500		
skupaj	18.500	12.830	5.000

7. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO IN SOCIALNE ZADEVE

Soglasje za porabo poslovnega izida št. 4103/254/2014/4 z dne 27.5.2014:

- za izplačilo drugega obroka razlike v plačah javnih uslužbencev zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerja v osnovnih plačah v znesku 50.234 €.

V letu 2014 je bilo porabljeno za pokrivanje izgube 24.513 €; razlika v znesku 25.722 € ostane nerazporejena.

Številka: 410-1/2015

Črnomelj, februar 2015

Slavica Bahorič
Vodja finančno računovodske službe

Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Strokovni del Letnega poročila Doma starejših občanov Črnomelj za leto 2014 je dne 20.02.2015 obravnaval Strokovni svet DSO Črnomelj, ki je predlagal Svetu DSO Črnomelj, da ga sprejme.

Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Letno poročilo Doma starejših občanov Črnomelj za leto 2014 je, ob upoštevanju mnenja in predloga Strokovnega sveta DSO Črnomelj, dne 26.02.2015 obravnaval in sprejel Svet DSO Črnomelj.

Tatjana Zupančič
Predsednica Sveta DSO Črnomelj

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Priloga:

Direktorica DSO Črnomelj je za leto 2014 podala naslednjo oceno nadzora javnih financ:

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

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

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v DOMU STAREJŠIH OBČANOV ČRNOMELJ.

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področje: javna naročila
- samooценitev vodij organizacijskih enot za področja: delovanje celotnega doma
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov...) za področja: v letu 2014 ni bilo revizije.

V Domu starejših občanov Črnomelj 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, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

☒
☐
☐
☐
☐

2.2. Tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

☐
☐
☒
☐
☐

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

3. Na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

☐
☒
☐
☐
☐

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

☒
☐
☐
☐
☐

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

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

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

☐
☐
☒

Naziv in sedež zunanjega izvajalca revidiranja:

- RSMG Revizija in svetovanje Milena Gorjup s.p., Herbestainova 45, Ljubljana

Matična številka zunanjega izvajalca notranjega revidiranja: 1609491000

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: 29.10.2014

V letu 2014 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- utrjevanje sistema uravnoteženih kazalnikov uspešnosti
- dograditev in dopolnitev informacijskega sistema

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri:

- ažuriranje opredelitev in ovrednotenje tveganj pri doseganju ciljev zavoda (register tveganj)

Predstojnik oz. poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Slavica Bahorič, Jožica Kocjan,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica