



DOM
STAREJŠIH OBČANOV
ČRNOMELJ



LETNO POROČILO O DELU DOMA STAREJŠIH OBČANOV ČRNOMELJ ZA LETO 2016

Črnomelj, 15.2.2017

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. 1.1 Splošni podatki	5
2. 1.2 Kontakti	5
3. 1.3 Predstavitev zavoda	5
4. 1.4 Zagotavljanje kakovosti.....	6
5. 1.5 Dejavnost doma starejših.....	7
6. 1.6 Sredstva za izvajanje in razvoj dejavnosti.....	8
7. 1.7 Podrobnejša organizacija Zavoda.....	10
8. 1.8 Organi doma	11
9. 1.9 Druge organizirane oblike, odločilne za delovanje doma.....	11
2. STRUKTURA STANOVALCEV V DSO	11
10. 2.1 Sprejemi v dom.....	11
11. 2.2 Obravnava prošenj.....	12
12. 2.3 Razlogi za sprejem v dom.....	12
13. 2.4 Način plačevanja oskrbnih stroškov na dan 31.12.2016.....	12
14. 2.5 Viri dohodkov stanovalcev na dan 31.12.2016.....	13
15. 2.6 Struktura stanovalcev po občinah stalnega bivališča.....	13
16. 2.7 Odhodi iz doma	13
17. 2.8 Povprečna starost stanovalcev	14
B. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA	15
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE	15
18. 1.1 Velikost zavoda	15
19. 1.1 Zakonske podlage za izvajanje dejavnost doma.....	15
20. 1.2 Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila	16
21. 1.3 Interni akti doma.....	16
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	16
3. LETNI CILJI ZAVODA	17
22. 3.1. Plan in realizacija obsega celodnevne oskrbe.....	17
23. 3.2 Plan in realizacija storitev v dnevnem centru	18
24. 3.3 Plan in realizacija zdravstvene nege	18
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	19
25. 4.1. Poročilo o spremljanju Plana dela DSO Črnomelj za leto 2016 učinkov in nenehnega izboljševanja procesov sistema vodenja kakovosti.....	19
26. 4.2. Poročilo o rezultatih redne (zunanje) presoje	22
27. 4.3 Povratne informacije odjemalcev, svojcev in delavcev-rezultati merjenja zadovoljstva	23
28. 4.4 Zadovoljstvo stanovalcev	23
29. 4.5 Zadovoljstvo svojcev	24
30. 4.6 Zadovoljstvo zaposlenih	25
31. 4.7 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev	26
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH IN NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	26
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA ZA PRETEKLO LETO.....	26
32. 6.1 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev	33
7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI.....	33
8. OCENA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA.....	33
9. POJASNILA O NEDOSEGANJU CILJEV	34
10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA.....	34

11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN INVESTICIJ	34
33. 11.1. Analiza kadrovanja	34
34. 11.2. Kadrovska struktura.....	35
35. 11.3 Poročilo o izobraževanju in dodatnem strokovnem usposabljanju.....	35
36. 11.4 Stroški izobraževanja.....	37
37. 11.5 Struktura ur v letu 2016	38
38. 11.6 Poročilo o investicijskih vlaganjih.....	39
II. RAČUNOVODSKO POROČILO	43
1 POJASNILA K BILANCI STANJA	43
1.1 Priloga 1 A: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.....	47
1.2 Priloga 1 B: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil	48
2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV (PRILOGA 3)	48
2.1 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA (Priloga 3/A).....	54
2.2 Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov (PRILOGA 3/A-1).....	55
2.3 Pojasnila K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov (PRILOGA 3/A-2)...	55
2.4 Pojasnila K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI (PRILOGA 3/B)	56
3 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTOH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH	57
4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2016.....	58
IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE).....	58
5 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJH V LETU 2016	58
6 POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2016	58
7 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO IN SOCIALNE ZADEVE.....	59

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 samostojnega življenja 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 (direktorica 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 191 posteljami.

Dom starejših občanov Črnomelj je v letu 2016 svoje naloge in aktivnosti izvajal v skladu s sprejetim programom dela in finančnim načrtom. Dejavnost doma se financira pretežno iz treh virov, in sicer s plačili storitev uporabnikov, plačili Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije in v manjši meri s plačili tržne dejavnosti.

Program dela in Finančni načrt DSO Črnomelj za leto 2016 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 2016 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki.

Kljub zaostrenim pogojem poslovanja in financiranja, je Dom v letu 2016 večino nalog opravil v načrtovanem obsegu. Izmed številnih aktivnosti v uvodu poudarjamo nekatere ključne dosežke:

- Ohranitev kapacitet.
- Stopnja uspeha pri doseganju letnih ciljev v poprečju je bila presežena
- Izvedena adaptacije objekta-prenova bivalnih prostorov v etaži IV B v smislu prehoda doma iz II v IV generacijo
- Racionalizacija porabe energije
- Javna dela.
- Organizirano prostovoljsko delo.
- Izvajanje ukrepov Družini prijazno podjetje.

- Izvajanje aktivnosti Promocije zdravja na delovnem mestu.
- Izvajanje družinskih pogovorov v okviru integrirane paliativne oskrbe
- Uvedba projekta »Uvajanje aktivnosti za preprečevanje padcev
- Ustanovitev »Alchaimer caffè«

Tudi v letu 2016 je dom deloval v smeri doseganja osmih ključnih ciljev znotraj opredeljenih posameznih procesov.

V naslednjem letu dom načrtuje svoj razvoj, ki ga je opredelil v finančnem načrtu. Posebej želimo izpostaviti celotno prenovo doma, tako v gradbenem, kot v vsebinskem smislu, ki jo bomo izvajali po fazah, in sicer vsako leto en trakt, skladno s finančnimi zmožnostmi. .

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.

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

POSŁANSTVO

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 osebni in strokovni razvoj vseh zaposlenih.

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 **prilaganjem ponudbe zmožnostim in potrebam stanovalcev in možnostim družbene podpore**
2. **razvijanje** skrbi za starejše **v domovih in na domu** ter **drugih oblik** skrbi za starejše
3. razvijanje nove oblike in načine skrbi za starejše ter sodobne metodološke pristope za specifične potrebe posameznih skupin stanovalcev
4. uveljavljanje vloge doma **kot osnovnega lokalnega nosilca** razvoja organizirane skrbi za starejše
5. tekoče **uvajanje novih dejavnosti**, ki bodo zagotovile **visoko kakovost storitev**, hkrati pa omogočale **poslovanje po ekonomskih načelih**
6. zagotavljanje **stalne integracije zdravstvene nege** na način, ki omogoča **visoko raven kakovosti in celovitost izvajanja skrbi** za starejše
7. **razvijanje zmogljivosti** v skladu s **potrebami in tržnimi zmožnostmi** okolja ter zagotavljanjem **dodatnih investicijskih sredstev**
8. usposabljanje in izobraževanje zaposlenih

Dolgoročni cilji doma so naravnani h kakovosti storitev, k nadaljnjemu razvoju, k uporabniku usmerjenim procesom in sledi Resoluciji o nacionalnem programu socialnega varstva za obdobje 2013-2020

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 asistence 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.

Poslovník vođenja kakovosti

Poslovník 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 vođenja kakovosti. Kolegij direktorja je pri pregledih ocenjeval sistem vođenja 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 vođenja 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
Restavracije in gostilne
Okrepčevalnice in podobni obrati
Slaščičarne 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,

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

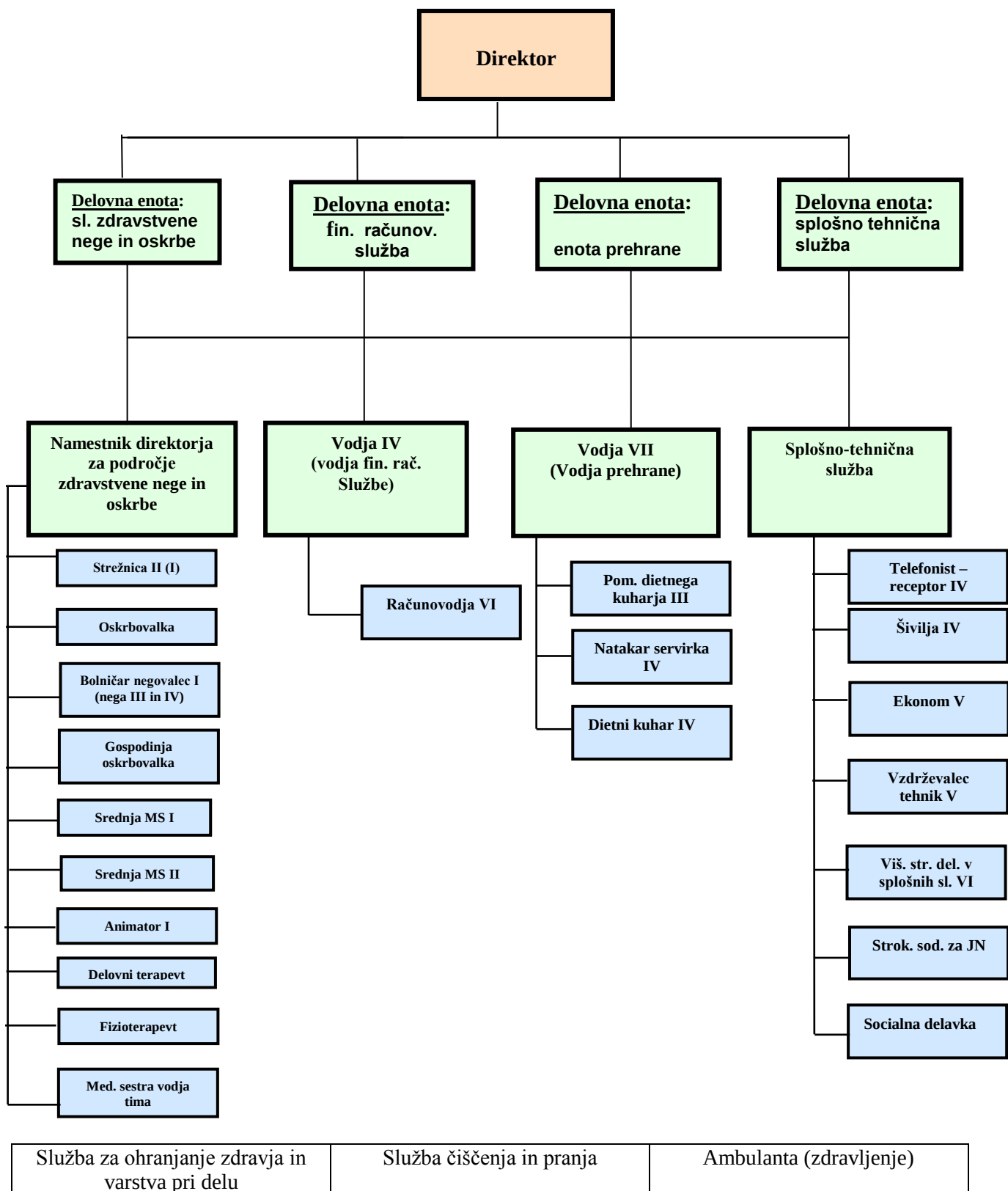
Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

- 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 2016 in morebitna odstopanja od planiranih prihodkov s pojasnili so razvidna iz računovodskega dela letnega poročila.

1.7 Podrobnejša organizacija Zavoda



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 2016 sestel na treh rednih sejah. Sestavljen je iz sedmih članov (4 članov ustanovitelja, eden član lokalne skupnosti, eden stanovalac in eden predstavnik delavcev). Eden član ustanovitelja je podal izstopno izjavo zaradi osebnih okoliščin. Nadomestnega člana Vlada ni imenovala.

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

Strokovni svet obravnava vsebine po Zakonu o SV in drugih akti.

V skladu z določili Statuta deluje v domu Svet stanovalcev, ki šteje 5 članov.

1.9 Druge organizirane oblike, odločilne za delovanje doma

Komisija za sprejem, premestitev in odpust stanovalcev se je v letu 2016 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, predlagala spremembe oskrbe za posameznega stanovalca in upoštevala eventualno problematiko stanovalcev, skladno s svojimi kompetencami.

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 14 dni. 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 2016 je bilo na novo sprejetih 76 stanovalcev, kar je za 21 stanovalcev manj kot leta 2015. Stanovalci so prišli v dom iz bolnic ali od doma. Iz bolnic je bilo lani sprejetih 37 ali 49 % vseh sprejemov, kar je za 1 % več kot leto pred tem, od doma pa 39 ali 51 %. Iz drugega zavoda v letu 2016 ni bi sprejet noben stanovalac.

Iz bolnic je bilo sprejetih 37 stanovalcev in sicer:			
Novo mesto	31	ali	84 %
Klinični center	5	ali	13 %
Ostale bolnice	1	ali	3 %

Iz navedenih podatkov izhaja, da smo v let 2016 sprejeli manj stanovalcev, kot v letu 2015. Kljub temu 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 za 1%. Povečal, pa se je tudi delež sprejemov od doma.

2.2 Obravnava prošenj

V letu 2016 je v dom prispelo 154 prošenj, kar je za 9 ali 6 % prošenj več kot leta 2015. Pozitivno je bilo rešenih 143 ali 93 % prošenj. Negativno je bilo rešenih 11 ali 7 % prošenj, ker so bili prosilci mlajši od 65 let, ali pa so prosilci potrebovali takšno obravnavo, ki jim jo dom ni mogel zagotoviti. Delež negativno rešenih vlog je v povprečju za 1% višji od preteklega leta.

Neaktualnih prošenj je bilo 15 - sprejemi zaradi različnih vzrokov niso bili realizirani (npr. sprejeti v drug dom, umrli pred sprejemom, uredili pomoč na drug način).

2.3 Razlogi za sprejem v dom

Razlogi zaradi katerih so prišli stanovalci v dom so bili naslednji:			
• bolezen	61	ali	80 %
• neurejene stanovanjske razmere	4	ali	5 %
• neurejene družinske razmere	/	ali	/ %
• hujša telesna obolenja in starost	10	ali	14 %
• zdravi	/	ali	/ %
• drugi razlogi	1	ali	1 %

Primerjava s preteklim letom pokaže, da so stanovalci prihajali v dom predvsem iz zdravstvenih razlogov, in razlogov, ki spremljajo hujše bolezni in starost, (skupaj: 94%) 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 31.12.2016

• stanovalci v celoti	69	ali	35%	} 71 %
• svojci v celoti	57	ali	29 %	
• stanovalci + svojci	13	ali	7 %	
• stanovalci + občina	47	ali	24 %	} 29 %
• svojci + občina	1	ali	0,5 %	
• stanovalci + svojci + občina	8	ali	4 %	
• občina v celoti	1	ali	0,5%	

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

Primerjava s preteklim letom pokaže, da se je delež stanovalcev, ki so v celoti poravnali stroške bivanja v domu iz lastnih sredstev, povečal za 7 v primerjavi z letom 2015. Za 1 se je zmanjšal 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 2015.

V letu 2016 je bil delež občin 15 % v strukturi prihodkov od oskrbnin, kar glede na leto 2015 predstavlja 2% več.

2.5 Viri dohodkov stanovalcev na dan 31.12.2016 ; 196 ali 100%

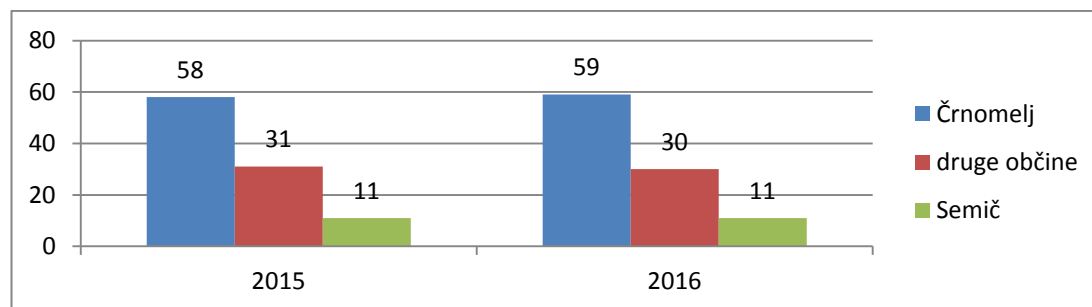
• starostna pokojnina	97	ali	49 %
• družinska pokojnina	40	ali	20 %
• invalidnina	20	ali	10 %
• kmečka pokojnina	11	ali	6%
• priznavaalnine	2	ali	1%
• drugi viri	12	ali	6 %
• brez lastnih dohodkov	3	ali	2 %
• denarna socialna pomoč	11	ali	6 %

Viri dohodkov iz katerih stanovalci poravnavaajo 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, v letu 2015 sta bila 2, medtem ko na dan 31.12.2016 zaznavamo 3 stanovalce brez lastnih sredstev za preživljanje. Strukturni deleži pa so pri viru dohodkov spremenjeni. Starostno pokojnino je imelo 14 % več stanovalcev kot leto pred tem, družinsko pokojnino je prejelo 3 % stanovalcev več kot leto pred tem. Invalidnino je prejelo 3 % stanovalcev več kot leto pred tem, kmečko pokojnino pa 5 % stanovalcev manj kot leta 2015. Število stanovalcev, ki prejema prihodke iz drugih virov, se je zmanjšalo za 23%, za 1% pa se je povečal tudi delež stanovalcev brez lastnih dohodkov.

2.6 Struktura stanovalcev po občinah stalnega bivališča

Občine	Št. stanovalcev 2015	%	Št. stanovalcev 2016	%	Razlika 2015/2016
Črnomelj	109	58	116	59	+1%
Semič	21	11	21	11	/
Druge občine	57	31	59	30	-1%



Iz navedenega izhaja, da se odstotek stanovalcev po občinah stalnega bivališča skoraj ni spremenilo, glede na leto 2015.

2.7 Odhodi iz doma

Leta 2016 je dom zapustilo 66 stanovalcev, kar je za 33 manj kot leto pred tem in sicer:

- umrli v domu	33	ali	50%
- umrli v bolnici	11	ali	17%
- premeščeni v drug dom	3	ali	4%
- odšli iz doma	19	ali	29 %

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Od skupnega števila stanovalcev v letu 2016 jih je v domu umrlo 33 ali 16,8% vseh stanovalcev (letna umrljivost), kar je za 3,7 % manj kot leta 2015. Skupno pa jih je umrlo 22 %, kar je za 12 % manj kot v letu 2015. (doma ali v bolnici).

Primerjava s preteklim letom pokaže, da se je zmanjšalo število umrlih v domu in sicer za 5 stanovalcev, ravno tako se je zmanjšalo število umrlih v bolnici in sicer za 14 stanovalcev . Število premeščenih je bilo manjše za 4 stanovalce. Število tistih, ki so odšli iz doma pa je tudi manjše za 10 stanovalcev v primerjavi s preteklim letom.

2.8 Povprečna starost stanovalcev

Povprečna starost stanovalcev je znašala 82, kar skoraj enako kot v letu 2015 (81,6 let).Največ stanovalcev je bilo starih med 80 in 90 let.

V domu je 31.12.2016 bivalo 140 ali 71% žensk in 56 ali 29 % moških. V primerjavi s preteklim letom je beležen rahel upad moških, oz. rahlo povečanje stanovalk ženskega spola.

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 VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih predpisuje Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna – Ur. l. RS 12/2001, 10/2006, 8/2007 in 102/2010.

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 2016	Št. sob 2015	Št. stan. 31.12. 2016	Št. stan. 31.12.2015
Standard-2 post.soba s souporabo sanitarij	43	45	86	87
Standard-1 post.soba s souporabo sanitarij	25	23	25	23
Apartma ali garsonjera s kuhinjo	1	2	2	3
Triposteljna soba	22	23	66	62
Štiri in več posteljna soba	3	4	12	12
Skupaj	94	97	191	187
Od tega				
sobe z lastnimi sanitarijami (WC školjka in umivalnik	10	12	17	12
Sobe z lastnimi kopalnicami (tuš, ali kopalna kad k sanitarijam)	15	2	30	3
Sobe z balkonom ali teraso	47	47	80	73
Sobe, ki so 20% večje od predpisanih standardov	1	1	1	1

Tlorisna površina znaša 5510 m², kar predstavlja povprečno 28,9 m² na stanovalca, ob upoštevanju kapacitete 191 stanovalcev.

1.1 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 priložo »Zdravstvena dejavnost socialno varstvenih zavodov in zavodov za usposabljanje za pogodbeno leto,
- Drugi zakoni s področij, ki neposredno ali posredno urejajo področje delovanja zavodov.

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

1.2 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

1.3 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 strateške 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.
- izvesti celovito prenovu doma skladno s Pravilnikom o minimalnih tehničnih normativih na področju socialnega varstva
- zagotavljati nove metode in koncepte dela
- zagotavljanje energetske učinkovitosti
- zagotavljanje pogojev za osebnostni in strokovni razvoj zaposlenih ter njihovo strokovno izpopolnjevanje
- povezovanje in odpiranje Doma v okolje

3. LETNI CILJI ZAVODA

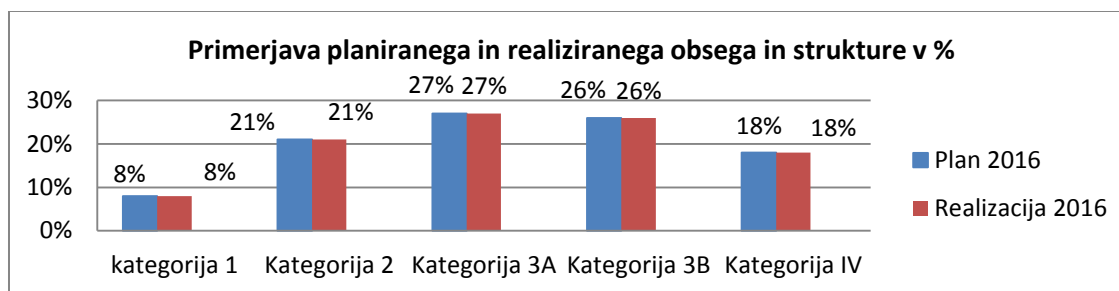
Cilje izpolnjujemo predvsem s tem, ko skrbimo za poslovno uspešno, stanovalcem prijazno ter z zakonom usklajeno delovanje zavoda.

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 2016		%	Realizacija 2016		%	INDEKS real/plan
	Št.stanov.	Št.oskrb.dni		Št.stanov.	Št.oskrb.dni		
Oskrba I	15	5.475	8	14	5.295	8	97
Oskrba II	37	13.505	21	39	14.237	21	105
Oskrba III.A	48	17.520	27	51	18.491	27	106
Oskrba III.B	45	16.425	26	49	18.066	26	110
Oskrba IV	32	11.680	18	34	12.281	18	105
Skupaj	177	64.605	100	187	68.370	100	106



V letu 2016 smo v zavodu planirali enako realizacijo, kot leta 2015, ker smo predvidevali, da bo Splošna bolnišnica Novo mesto pričela izvajati dializno dejavnost v našem domu, ki pa ni bila realizirana. Realizacija oskrbnih dni v 2016 je zaradi tega razloga in potreb uporabnikov do storitev presežena in sicer za okvirno 6% in večja za 1,5 %glede na leto 2015.

V strukturi kategorije ne beležimo nobenih odstopanj.

3.2 Plan in realizacija storitev v dnevnem centru

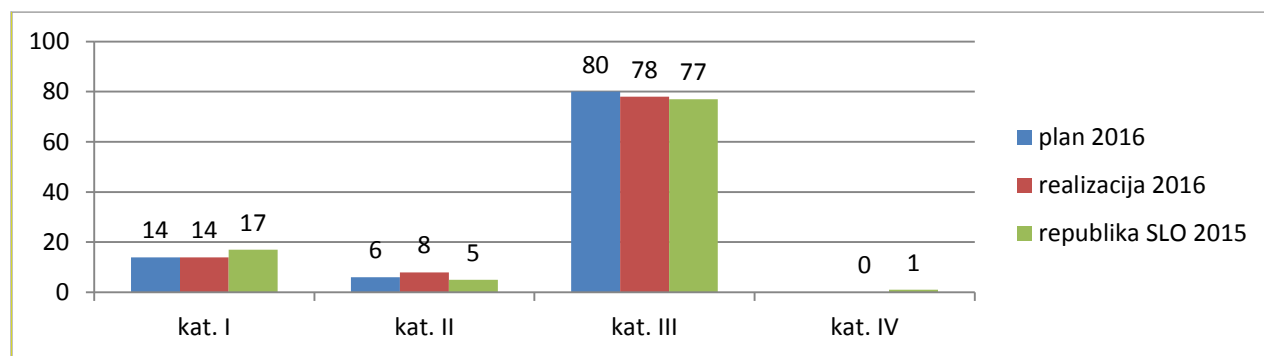
- realizacija oskrbe v dnevnem centru: 733 dni: 2015:2016 = +21%

Oskrba	Plan	Realizacija	Index
	Št. oskr.dni	Št. oskr.dni	
	600	733	122

3.3 Plan in realizacija zdravstvene nege

Tip zdr. nege	Plan 2016		%	Realizacija 2016		%	INDEKS real/plan
	Št.stanov.	Št.neg.dni		Št.stanov.	Št.neg.dni		
I. ktg	24	8.760	14	25	9.103	14	104
II. ktg	10	3.650	6	13	4.751	8	130
III. ktg	133	48.545	80	135	49.563	78	102
IV.ktg					9*		
Skupaj zdr. nega	167	60.955	100	174	63.426	100	104
Brez zdr. nege	6	2.190	4	10	3.628	6	168
Odsotni	7	2.555	4	5	1.850	3	72
Dnevno varstvo		460			564		123

*IV. ktg zdravstvene nege v letu 2016 ni bila načrtovana



Struktura realizacije storitev zdravstvene nege v Republiki Sloveniji v letu 2015.

Kategorija storitev	Število	%
Kategorija I	1.224.261	17,78
Kategorija II	341.669	4,96
Kategorija III	5.319.486	77,25
Kategorija IV	279	1,48

Vir: Kumulativno statistično poročilo za leto 2015, Skupnost socialnih zavodov Slovenije, avgust 2016

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Iz primerjave strukture tipa zdravstvene nege DSO Črnomelj in povprečja v Republiki Sloveniji za leto 2015 je razvidno, da je bil v domu za 3% nižji obseg zdr. nege I, obseg nege II je višji za 3%, medtem, ko je odstotek zdr. nege III za 1% višji.

Cilji obsega oskrbe v institucionalnem in dnevnem varstvu, ter zdravstveni negi so bili doseženi oziroma celo nekoliko preseženi.

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 2016 učinkov in nenehnega izboljševanja procesov sistema vodenja kakovosti

SKUPINA PROCESOV	NAZIV PROCESA	CILJI	PLAN za leto 2016	REALIZACIJA PLANA 2016	INDEKS USPEHA 2016
Procesi vodenja	Planiranje v poslovnem procesu	- doseganje letnega plana v povp. %	95	114	114
	Vodstveni Nadzor	- nadzori v številu	1	1	100
Procesi zagotavljanja virov	Priskrba virov	- doseganje plana v povp. %		101	101
		- infrastruktura ¹	100	100	100
		- kadri	100	100	100
		- inform. sistem	100	100	100
		- povečanje fin. sredstev v %	0	3	103
	Človeški viri (konkretizacija je podana v Planu izobraževanja in dodatnega strok. usposabljanja)	- doseganje letnega plana števila zaposlenih -%	100	103	103
		- ustrezno strok. usposobljeni kader	99	99	100
		- zadovoljstvo zaposlenih	70	79,82	114

¹ Temeljni objekt, naprave, potrebne za izvajanje dejavnosti

SKUPINA PROCESOV	NAZIV PROCESA	CILJI	PLAN za leto 2016	REALIZACIJA PLANA 2016	INDEKS USPEHA 2016
Procesi realizacije storitev	Snovanje in razvoj	- nove/izboljšane storitve in projekti , v številu:			
		Projekt: Uvajanje aktivnosti za preprečevanje padcev	1	1	100
		Ustanovitev«Alchaim er caffè»	1	1	100
	Nabava (konkretizacija je podana v planu nabave)	- doseganje letnega plana nabave v %	90	109,2	109,2
	Sprejem, premestitev in odhod stanovalcev	- zasedenost v %:	98	106	106
		- zasedenost kapacitet			
		- kratkotrajne namestitve v %	90	23	23
Procesi realizacije storitev	Osnovna oskrba	- zagotavljanje obsega za povprečno 177 stanovalcev	64.605	68.370	106
		- oskrba I			
		- oskrba II	5.475	5.295	97
		- oskrba III. A	13.505	14.237	105
		- oskrba III. B	17.520	18.491	106
		- oskrba IV	16.425	18.066	110
			11.680	12.281	105
	Zdravstvena nega	- dnevno varstvo v št. dni	600	733	122
		- doseganje obsega po v številu dni zdravstvene nege, za povprečno 167 stanovalcev:	60.955	63.426	104
		- I. ktg.	8.760	9.103	104
		- II. ktg	3.650	4.751	130
		- III. ktg.	48.545	49.563	102
		- IV.kat		9	
		- brez zdr. nege	2.190	3.682	168
		- odsotnost	2.555	1.850	72
		- dnevno varstvo	460	564	113
		- doseganje str. kazalcev v %			

Procesi realizacije storitev		-preprečevanje bolnišničnih okužb /ne bo prenosa okužb	0	0	<u>100</u>
		- nastanek razjed zaradi pritiska v DSO Črnomelj z oceno po WS Rizičen, Visoko rizičen	0	0	<u>100</u>
		- padci stanovalcev v DSO Črnomelj z oceno tveganja Nizko tveganje, Srednje tveganje	0	0	<u>100</u>
	Fizioterapija	Doseganje števila uporabnikov vključitve v FTH obravnavo v številu:			
		- Skupinska obravnava	50	65	130
		- individualna obravnava	60	70	117
	Delovna terapija	Doseganje števila uporabnikov vključitve v DT obravnavo v %:			
		- Skupinska obravnava	40	53	<u>132</u>
		- individualna obravnava	40	41	<u>102,5</u>
		-Št. prireditev v domu	16	26	<u>162</u>
	Prehrana	- priprava obrokov za stanovalce doma, v številu	188.700	200.580	<u>106</u>
		- obroki po naročilu, v številu	350	495	<u>141</u>
		- obroki za zunanje odjemalce, v številu	16.000	19.316	<u>121</u>
		- obroki za zaposlene, v številu	22.630	23.394	<u>103</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 2016	REALIZACIJA PLANA 2016	Index 2016
	<i>Računovodstvo</i>	- analize odmikov od finanč. načrta v številu	4	4	<u>100</u>
	<i>Vzdrževanje</i>	- št. odpravljenih napak v 24. urah, v %	85	80,52	<u>95</u>
Procesi meritev, analiz in izboljšav	Obvladovanje neskladnih storitev	- doseganje zadovoljstva odjemalcev v %	70	95,2	<u>136</u>
		- število pohval in zahval	30	49	<u>136</u>
		- št. reklamacij na posamezen proces (št. vseh procesov=5)	3 (5x3=15 procesov)	0	<u>100</u>
		- rešene reklamacije v %	100	0	<u>100</u>
Procesi meritev, analiz in izboljšav	Presojanje	- presoja sistema delovanja v okviru standarda ISO 9001:2008			
		- notranja	1	1	<u>100</u>
		- zunanja	1	1	<u>100</u>
	Korektivni ukrepi	- izvedeni korektivni ukrepi v %	100	/	/
	Preventivni ukrepi	- izvedeni preventivni ukrepi v %	100	/	/
	Nenehno izboljševanje	- število izboljšav	5	10	<u>200</u>

Stopnja uspeha pri doseganju vseh letnih ciljev znaša 114, kar pomeni, da so bili v povprečju planirani cilji za 19% preseženi. (planirano poprečje 95%)

4.2. Poročilo o rezultatih redne (zunanje) presoje

Ugotovitve presoje

Presoja je bila izvedena 24.11.2016. Izvedli so jo presojevalci Slovenskega inštituta za kakovost.

Po zaključeni presoji so presojevalci ugotovili naslednje:

1. dom ima ustrezno oblikovano politiko sistema vodenja;
2. obseg poslovanja raste;
3. ustrezno obvladuje dokumente;
4. cilji so povezani z notranjimi procesi;
5. ugotovljeno je bilo nenehno izboljševanje;
6. korektivni ukrepi so bili uspešni;
7. uspešno je bila izvedena notranja presoja, dne 26. In 27.10.2016;
8. izveden je bil vodstveni pregled, dne 26.02.2016.

Med presojjo je bil ugotovljen niz pozitivnih ugotovitev, od katerih so izpostavljeni:

- jasna strategija vodstva glede spodbujanja procesnega pogleda na delo;
- dobro zasnovan sistem ciljnega vodenja s spremljanjem rezultatov s pomočjo kazalcev po modelu uravnoveženih kazalnikov;
- prizadevanja za urejenost delovnega okolja s poudarkom na dejavnikih spodbujanja zdravega življenja, kot npr. uvedba zdrave prehrane za zaposlene;
- vključevanje vaj za preprečevanje padcev na fizioterapiji in delovni terapiji ob vsakodnevnih aktivnostih;
- vključevanje moderne tehnike za aktivnost ostarelih, kot je vadba z x-boxom.

Zaključno poročilo²

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

4.3 Povratne informacije odjemalcev, svojcev in delavcev-rezultati merjenja zadovoljstva

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 2016 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 pri vseh treh skupinah. Kot mera zadovoljstva služi index zadovoljstva, ki upošteva poleg povprečne ocene na 5 stopenjski lestvici (1= maksimalno nezadovoljstvo; 5= maksimalno zadovoljstvo).

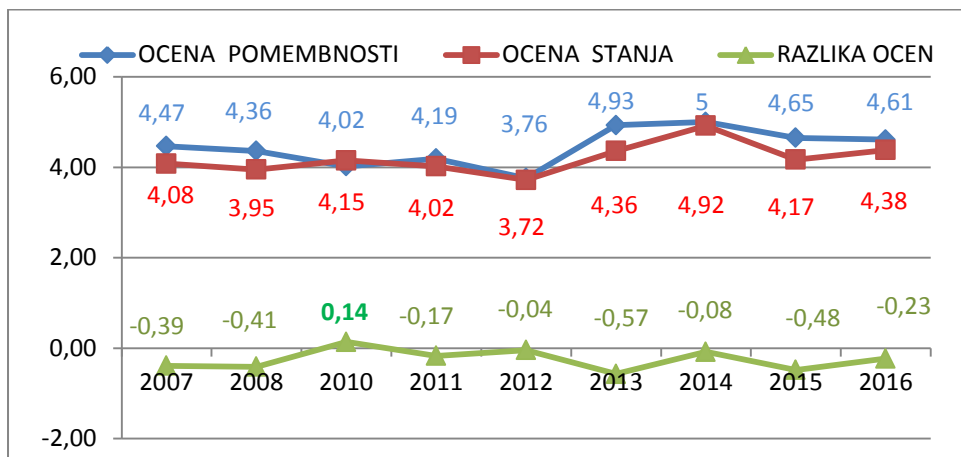
4.4 Zadovoljstvo stanovalcev

DOSEGANJE STANDARDA POMEMBNOСТИ (5 stopenjska lestvica)

STANOVALCI	OCENA POMEMBNOСТИ	OCENA STANJA	% doseganja	RAZLIKA 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

² SIQ; Poročilo o presoji/Auditreport; št. OSV 01142/2016, z dne 30.11.2016

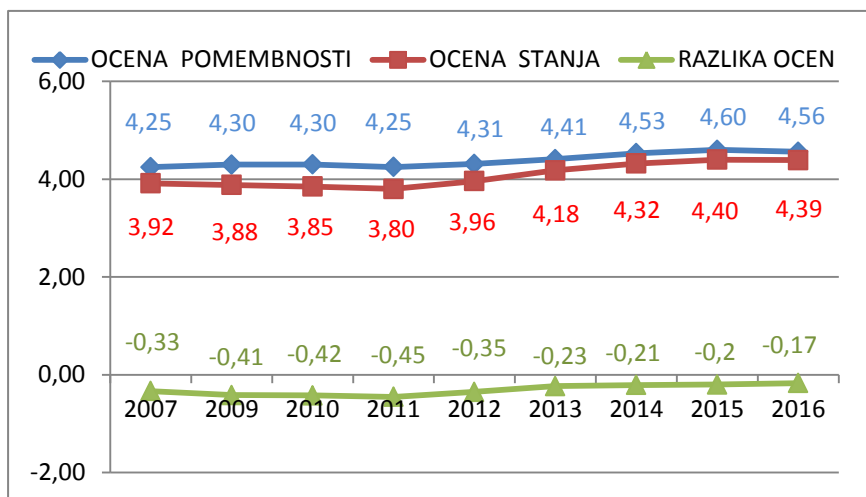
2013	4,93	4,36	88,44	-0,57
2014	5	4,92	98,46	-0,08
2015	4,65	4,17	90,18	-0,48
2016	4,61	4,38	95,02	-0,23



Iz analiziranih podatkov izhaja, da so stanovalci izrazili zadovoljstvo, ki predstavlja povprečno 95 % doseganje njihovih pričakovanj glede pomembnosti posameznih področij ocenjevanja. Iz navedenega sledi, da dom dosega še vedno relativno visoko stopnjo zadovoljstva stanovalcev, kar potrjujeta obe metodi merjenja. Zadovoljstvo, izraženo v povprečni oceni za leto 2016 je bilo 4,38.

4.5 Zadovoljstvo svojcev

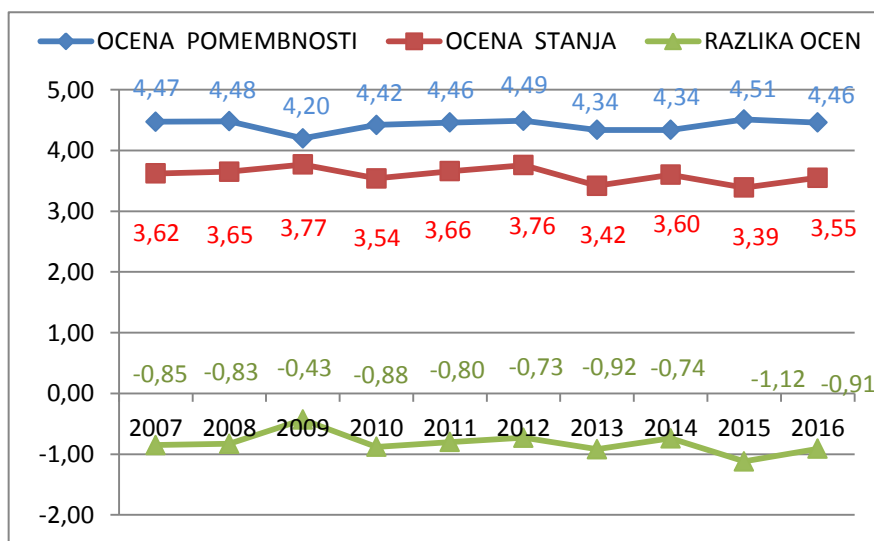
	OCENA	OCENA	RAZLIKA	%
	POMEMBNOСТИ	STANJA	OCEN	doseganja
2007	4,25	3,92	-0,33	92,20
2009	4,30	3,88	-0,41	90,35
2010	4,30	3,85	-0,42	89,53
2011	4,25	3,80	-0,45	89,67
2012	4,31	3,96	-0,35	92,35
2013	4,41	4,18	-0,23	95,05
2014	4,53	4,32	-0,21	95,87
2015	4,60	4,40	-0,2	95,77
2016	4,56	4,39	-0,17	96,52



Stopnja zadovoljstva svojcev je bila ugotovljena na enak način kot za stanovalce. Iz analize njihovih odgovorov izhaja 96,52 % zadovoljstvo, kar v primerjavi z letom 2015 pomeni minimalno povišanje stopnjo zadovoljstva. Izražen je trend povečanja njihovega zadovoljstva. Povprečna ocena zadovoljstva je 4.39, kar je praktično enako kot leta 2015.

4.6 Zadovoljstvo zaposlenih

	OCENA POMEMBNOSTI	OCENA STANJA	RAZLIKA OCEN	% doseganja
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	-0,74	83,26
2015	4,51	3,39	-1,12	75,30
2016	4,46	3,55	-0,91	79,82



Na osnovi podatkov, ki so bili pridobljeni od zaposlenih (odgovorili so na poseben vprašalnik E-Qalin), je bilo ugotovljeno 79,82 % zadovoljstvo (primerjava med pomembnostjo in oceno dejanskega stanja), kar je višje zadovoljstvo kot leto pred tem. Povprečna ocena zadovoljstva je 3,55 in je tudi nekoliko višja kot leta 2015.

Iz analize zadovoljstva stanovalcev, svojcev in zaposlenih izhaja, da so še vedno vse tri skupine izrazile zadovoljstvo v svojem odnosu do doma. To se kaže v distribuciji ocen »zadovoljen in zelo zadovoljen«. Odstopanja pri posameznih pod kazalnikih bomo v prihodnje posvetili še večjo pozornost.

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 točkah od 4.1 do 4.6 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 perspektivah³ in v primeru odmikov ustrezno ukrepa.

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

V letu 2016 so bili nepričakovani dogodki oziroma posledice, ki so vplivali na izvajanje programa naslednji:

- ni bila realizirana dializna dejavnost

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA ZA PRETEKLO LETO

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:

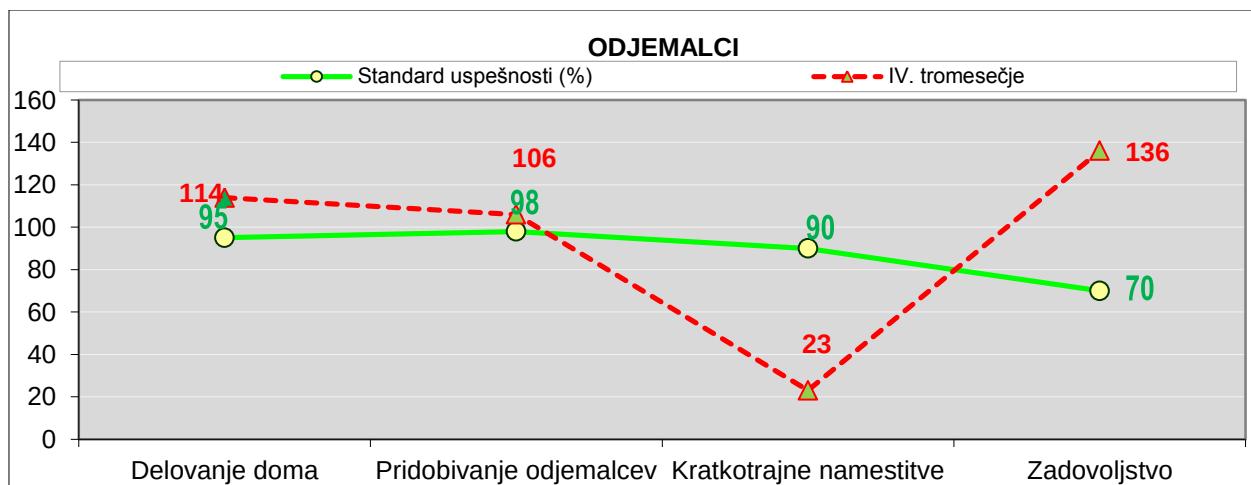
³ *Perspektive so: odjemalci, notranji procesi, finance, učenje in rast (zaposleni).*

- 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 2016
(BalancedScorecard)

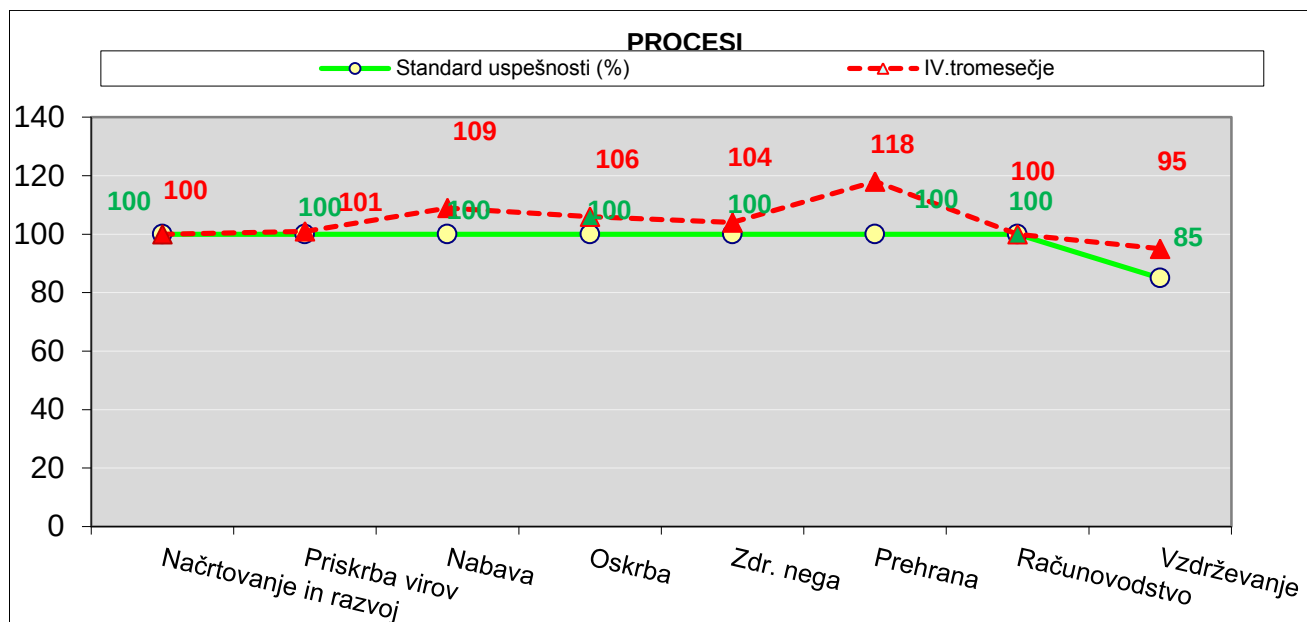
1. PERSPEKTIVA ODJEMALCEV

KAZALNIKI ODJEMALCEV	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOSTI	Realizacija 2015	Realizacija 2016	Indeks 2015/2016
DELOVANJE DOMA	Uspešno in učinkovito delovanje doma	Doseganje ciljev delovnega plana v %	95 % doseganja letnih ciljev	113	114	101
PRIDOBIVANJE ODJEMALCEV	Polna zasedenost kapacitet	Povprečen % zasedenosti postelj	98 % zasedenost	106	106	100
		Kratkotrajne namestitve	98 % zasedenost	22	23	104
ZADOVOLJSTVO	Zadovoljstvo s storitvami	% zadovoljstva po anketni metodi	70 % zadovoljstvo, merjeno 1 x letno	129	136	105



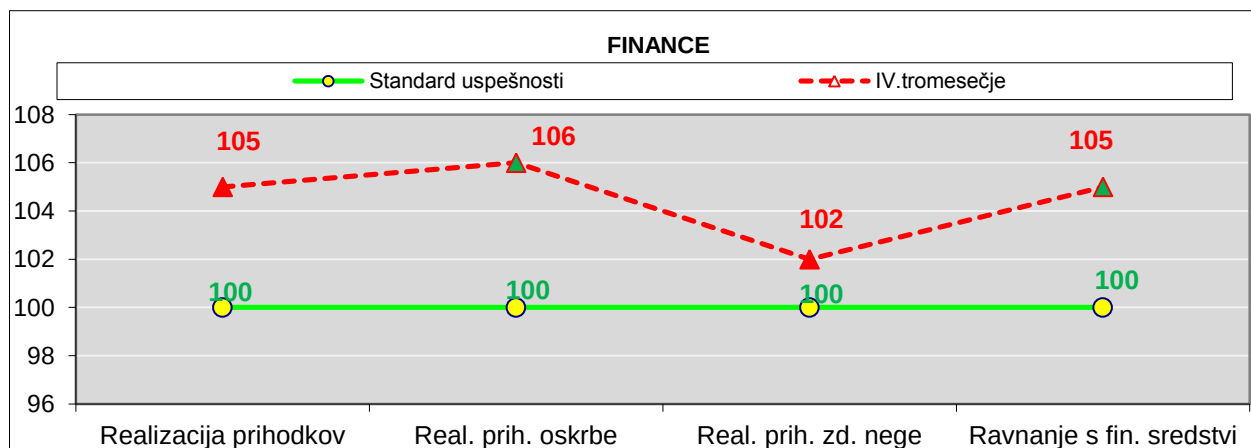
2 PERSPEKTIVA NOTRANJJIH PROCESOV

KAZALNIKI NOTRANJJIH PROCESOV	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOSTI	Realizacija 2015	Realizacija 2016	Indeks 2015/2016
SNOVANJE 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	101	101	100
NABAVA	Nabava surovin, storitev in gradbenih del	% realizacije planiranega obsega nabave	100 % realizacija letnega obsega načrtovanih nabav	105	109	104
OSKRBA	Zagotavljanje storitev oskrbe	Število oskrbnih dni	100 % realizacije načrtovanega letnega obsega oskrbnih dni	105	106	101
ZDRAVSTVENA NEGA	Zagotavljanje storitev zdravstvene nege in rehabilitacije	Število negovalnih dni	100 % realizacija načrtovanega letnega števila dni zdravstvene nege	103	104	101
PREHRANA	Priprava starosti in zdravstvenemu stanju primerne prehrane	Število vseh obrokov	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega števila obrokov	120	118	98
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	102	95	93



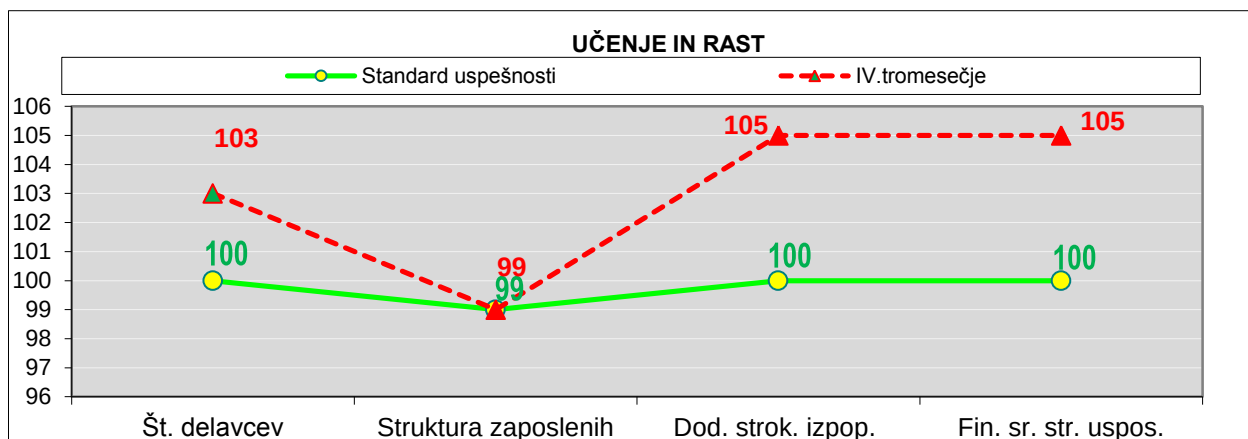
3. PERSPEKTIVA FINANČNIH SREDSTEV

FINANČNI KAZALNIKI	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOSTI	Realizacija 2015	Realizacija 2016	Indeks 2015/2016
REALIZACIJA PRIHODKOV	Pridobivanje finančnih sredstev od plačnikov storitev	Vrednost v €	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov	103	105	102
REALIZACIJA PRIHODKOV OSKRBE	Pridobivanje finančnih sredstev plačnikov storitev oskrbe	Vrednost v €	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov oskrbe	104	106	102
REALIZACIJA PRIHODKOV ZDRAVSTVENE NEGE	Pridobivanje finančnih sredstev ZZZS	Vrednost v €	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov zdr. nege	103	102	99
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	102	105	103



4. UČENJE IN RAST

KAZALNIKI UČENJA IN RASTI	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOSTI	Realizacij a 2015	Realizacija 2016	Indeks 2015/2016
ŠTEVILO DELAVCEV	Izpolnjevanje kadrovskih normativov obsega zaposlenih	Število delavcev	100 % realizacije načrtovanega letnega števila delavcev	101	103	102
STRUKTURA ZAPOSLENIH	Izpolnjevanje kadrovskih normativov strukture zaposlenih	% ustrezno strokovno usposobljeni h delavcev	95 % ustrezno strokovno usposobljenih delavcev	99	99	100
DODATNO STROKOVNO IZPOPOLNJEVANJE	Dvig strokovne usposobljenost i zaposlenih	Število ur dodatnega strokovnega izpopolnjeva nja na zaposlenega	100 % realizacija letnega načrtovanega števila ur dodatnega strokovnega izpopolnjevanja na zaposlenega	139	105	76
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	99	105	106



V kolikor upoštevamo, da je bil povprečni planirani indeks uspešnosti 95 in da je bilo v strukturi 92 % 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 2016.

Pregled doseganja indeksov uspešnosti v odstotkih za zadnja tri leta:

Leto	Odstotek
2016	92
2015	85
2014	89

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 2016, kar izhaja tudi iz letnega poročila o certifikacijski presoji standarda ISO 9001:2008.⁴

⁴SIQ; Poročilo o presoji/Auditreport; št. OSV 01142/2016 z dne 30.11.2016

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 je 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 2016, 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 2016 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 2016 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki brez upoštevanja davka od dohodkov, v višini 147.751,00 €. Presežek prihodkov nad odhodki je nastal v glavnem zaradi večjega števila stanovalcev, ker dom ni oddal del prostorov za izvajanje dializnega centra.

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 vodstvenem pregledu, skladno s Poslovníkom vodenja kakovosti (ISO 9001:2008) in uporabi sistema uravnoteženih kazalnikov uspešnosti delovanja.

Ravno tako uspešnost in učinkovitost presoj 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 2016 ocenjujemo kot učinkovito in gospodarno.

8. OCENA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

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 organizacije finančno računovodske službe Doma starejših občanov Črnomelj.

Priloga: Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ za leto 2016

9. POJASNILA O NEDOSEGANJU CILJEV

Skupni cilji v delovnem planu so bili v poprečju doseženi, oziroma tudi preseženi, medtem ko le pri posameznih ciljnih beležimo nedoseganje (4. in 6. točka tega poročila).

Nedosežen cilj v letu 2016 zadeva realizacijo kratkotrajnih oziroma začasnih namestitev, na katere pa nimamo direktnega vpliva, saj se v celoti prilagajamo potrebam in željam uporabnikov.

10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

- dom je na dan 31.12.2016 zadovoljeval potrebe po institucionalnem varstvu za 196 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 2016 je dom s 94 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
- 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)
- 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 INVESTICIJ

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 praktično dosegli kadrovske 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. 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 2015 in 2016.

	31.12.2015	31.12.2016
I. TS		
čistilka na oddelku	Zunanji izvajalec	Zunanji izvajalec
II. TS		
perica-likarica	Zunanji izvajalec	Zunanji izvajalec
Servirka II – invalid	1 delavka	0
Strežnica II (I)	8 delavcev	8 delavcev
III. TS		
Pomočnik dietnega kuharja	5 delavke	5 delavke
oskrbovalka	7 delavcev	7 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-negovalec I nega III in IV	21 delavcev	24 delavcev
Bolničar-negovalec I nega III in IV invalid	1 delavka	1 delavka
Bolničar II - pripravik		1 delavka
Gospodinja oskrbovalka	1 delavka	1 delavka
Vzdrževalec IV	1 delavec	0
Javna dela	2 delavca	1 delavec
V. TS		
ekonom	1 delavka	1 delavka
Vzdrževalec tehnik V	/	1 delavec
Srednja medicinska sestra II	2 delavki	2 delavki
Srednja medicinska sestra I	17 delavcev	17 delavcev
VI. TS		
Računovodja VI	1 delavka	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	3 delavke	2 delavki
Fizioterapevt	1 delavka	1 delavka
Medicinska sestra vodja tima	3 delavke	3 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 delavka	1 delavka
Skupaj	92 delavcev + 2 javna dela	94 delavcev + 1 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 2016 sprejel svet doma. Na podlagi navedenega so se delavci doma udeležili naslednjih oblik izobraževanja in dodatnega usposabljanja:

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Področje zdravstva

1 x 2 dnevno usposabljanje z naslovom Dnevi Marije Tomšič – Kakovost zdravstvenih storitev	1 udeleženka
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Predstavitev dejavnosti CTD N. mesto	5 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Diabetes	8 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Zdravljenje urinske inkontinence	5 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Celiakija – življenje brez glutena	5 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Potrebe in zaznava potreb pri stanovalcu	4 udeleženci
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Atrijska fibrilacija	5 udeležencev
1 x 2 dnevno usposabljanje z naslovom Živeti življenje v varni starosti	3 udeleženci
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Odgovornost, varnost in sodelovanje v soc. varst. Zavodih	3 udeleženci
1 x 2 dnevno usposabljanje z naslovom Spoznanja in izzivi na področju oskrbe starejših	29 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Delo s starostniki in osebami z demenco	26 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Delo z demenčnimi osebami	27 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje delovnih terapevtov	1 udeleženka
1 x 1 dnevno izobraževanje kliničnih mentorjev	3 udeleženci
1 x 1 dnevno izobraževanje t naslovom Temeljni postopki oživljanja	5 udeležb
1 x 1 dnevno izobraževanje glede aktivnosti zdravstvene nege in oskrbe	4 udeležbe

Področje kakovosti

1 x 1 dnevna delavnica na temo ISO 9001:2015	2 udeleženki
--	--------------

Delavnice s področja »zdravja na delovnem mestu«

1 x 1 dnevna delavnica z naslovom Kako s prehrano vplivamo na zdravje	77 udeležencev
2 x 1 dnevna delavnica z naslovom Pomen gibanja za zdravje	73 udeležencev
3 x 1 dnevna delavnica na temo telesne sestave, pokazateljev testiranja ter posvetovanje promotorjev	119 udeležencev
1 x 1 dnevni Team building	31 udeležencev

Predavanje s področja »družini prijazno podjetje« - tudi za družinske člane zaposlenih

1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Drugačen ni napačen	31 udeležencev
---	----------------

Izobraževanje za pridobitev NPK (začetek v 2015)

NPK pediker/pedikerka	1 udeleženka
-----------------------	--------------

Strokovne ekskurzije

1 x 2 dnevna strokovna ekskurzija za zaposlene	46 udeležencev
1 x 5 dnevna strokovna ekskurzija SSZS	2 udeleženki

Po pooblastilu sveta zavoda je direktorica odločila o naslednjih oblikah strokovnega izpopolnjevanja, ki niso bila zajeta v planu izobraževanja za leto 2016, po vsebini pa so sodila na področje dejavnosti in so bila potrebna za zagotavljanje in dvig strokovnosti pri vsakdanjem delu.

Strokovna srečanja in posveti

1 x 1 dnevno strokovno srečanje računovodij	1 udeleženka
1 x 1 dnevno strokovno srečanje Aktiva socialnih delavcev	1 udeleženka
1 x 1 dnevno strokovno srečanje Aktiva prehranskih delavcev	2 udeleženki
2 x 1 dnevno strokovno srečanje – Konferenca CSRE	2 udeležencev
1 x 1 dnevno strokovno srečanje fizioterapevtov	1 udeleženka
1 x 2 dnevno strokovno srečanje Dnevi socialne zbornice	2 udeležbi
1 x 1 dnevna predstavitev Urgentnega centra Novo mesto	5 udeležb

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Področje zdravstva

1 x 1 dnevni posvet o zdravilih	2 udeležbi
1 x 1 dnevno usposabljanje glede obravnave po možganski kapi	1 udeleženka
1 x 1 dnevni tečaj Temeljni postopki oživljanja	2 udeležbi
1 x 1 dnevno usposabljanje na temo ortopedija in njene zmožnosti	2 udeležbi

Področje sociale

1 x 1 dnevno strokovno usposabljanje s področja pripravištva v socialnem varstvu	2 udeležbi
1 x 1 dnevno strokovno usposabljanje s področja deinstitalizacije	2 udeležbi
1 x 1 dnevno strokovno usposabljanje glede oskrbe ljudi z demenco	2 udeležbi
1 x 1 dnevno strokovno usposabljanje z naslovom Živimo in starajmo se skupaj	2 udeležbi

Področje vzdrževanja

1 x 1 dnevni seminar na temo Energetska učinkovitost	1 udeležba
1 x 1 dnevni seminar na temo Vzdrževanje in gradnje objektov	2 udeležbi

Javna naročila

1 x 1 dnevni seminar glede predstavitve novosti ZJN-3	1 udeleženka
---	--------------

Kakovost

1 x 1 dnevna delavnica z naslovom Vpliv ustreznih kazalnikov na kakovost	2 udeleženki
--	--------------

Usposabljanje sindikalnih zaupnikov

1 x 2 dnevni izobraževalni seminar za sindikalne zaupnike	1 udeleženec
3 x 1 dnevni izobraževalni seminar za sindikalne zaupnike	5 udeleženci

Lastno usposabljanje delavcev

1 popoldansko strokovno usposabljanje(med. sestre, bolničarji)	1 udeležba
---	------------

Samoizobraževanje oz. usposabljanje na delovnem mestu

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

Upravljanje dokumentacije:

2 x 1 dnevno usposabljanje glede upravljanja z dokumentarnim gradivom	2 udeležbi
---	------------

Prenosi znanj na sodelavce:

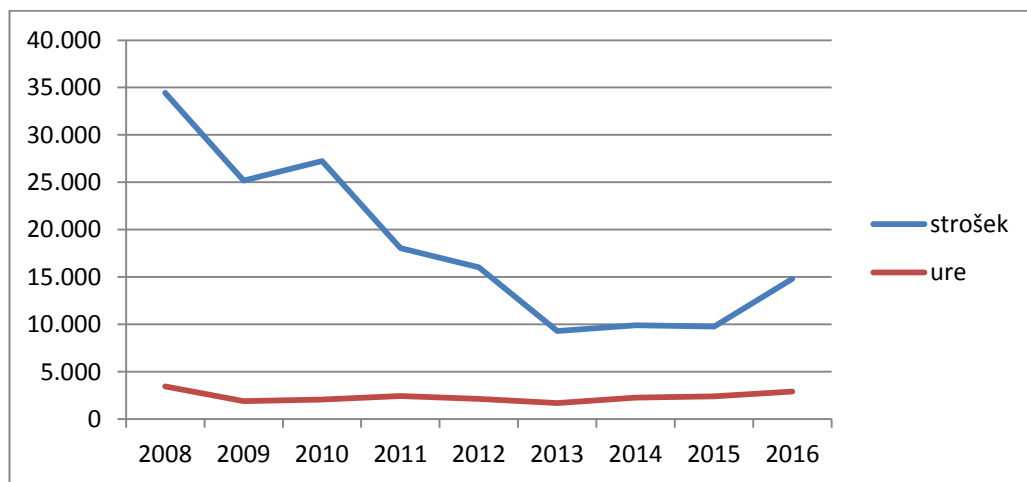
1 x 1 dnevna delavnica glede obravnave oseb z demenco	34 udeležb
1 x 1 dnevna delavnica glede paliativne oskrbe	35 udeležb
1 x 1 dnevna delavnica glede okužb, povezanih z zdravstvom	31 udeležb
1 x 1 dnevna delavnica glede strokovnih kazalcev	31 udeležb

11.4 Stroški izobraževanja

	Leto 2015	Leto 2016	2016/2015
Strokovne ekskurzije	4.620	6.476	140
Kotizacije + šolnine	3.487+774= 4.261	7.134	167
Dnevnice, nočnine	642	1.608	250
Potni stroški	255	551	216
skupaj	9.778	15.769	161

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica



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

Iz grafa je razvidno, da je v letošnjem letu strošek izobraževanja nekoliko višji glede na preteklo leto, vendar v domu že vrsto let znižujemo strošek izobraževanja na delavca, medtem, ko število ur ostaja skoraj enako.

11.5 Struktura ur v letu 2016

Realizacija ur	leto 2016		leto 2015	
	ure	struktura	ure	struktura
opravljene ure	147.946	76	148.175	75
redno delo, službena odsotnost	145.888		146.957	
nadure	1.916		1.218	
nadomestila v breme delodajalca	33.551	17	33.573	17
letni dopust	22.065		22.396	
plačan dopust			40	
izredni dopust	76		80	
strokovno izobraževanje	1.335		1.277	
praznik - prost dan	2.436		2.062	
bolezen ali poškodba v breme delodajalca	7.639		7.718	
nadomestila v breme ZZSZ	8.247	4	7.394	4
nega in spremstvo	3.389		3.740	
bolezen nad 30 dni	3.024		3.314	
poškodba nad 30 dni	1.768		304	
krvodajalstvo	66		36	
brez nadomestila plače	6.070	5	7.811	4
materinski ali očetovski dopust	6.070		7.811	
skupaj	195.672	100	196.953	100

Skupno število opravljenih ur se je v letu 2016 v primerjavi z letom 2015 zmanjšalo, saj se je povečalo število poškodb nad 30 dni % in udeležb na krvodajalskih akcijah, imeli smo tudi več plačanih praznikov, imeli pa smo manj materinskega in očetovskega dopusta.

Število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2016 je 87, kar je enako kot leto 2015.

11.6 Poročilo o investicijskih vlaganjih

Prikazi in pojasnila v zvezi z investicijami so zajeta v Računovodskem poročilu 2016 Doma starejših občanov Črnomelj.

Predlog poročila je bil sestavljen dne 15.02.2017.

Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Opomba: letni vprašalnik o domovih starejših bo posredovan v skladu z navodili MDDSZ v okviru poročanja KISSDO

RAČUNOVODSKO POROČILO 2016

DOMA STAREJŠIH OBČANOV ČRNOMELJ

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

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)
2. Dodatne tabele:
 - a) TABELA 1: Obračun amortizacije
 - b) TABELA 2: Izkaz prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih v tekočem letu
 - c) TABELA 3 - nad 65 let: Prihodki dodatnih storitev za starejše nad 65 let
 - d) TABELA 3 - s posebnimi potrebami: Prihodki dodatnih storitev za odrasle s posebnimi potrebami
 - e) TABELA 4: Viri sredstev za investicijska vlaganja v tekočem letu
 - f) TABELA 5: Poročilo o investicijsko vzdrževalnih delih v tekočem letu
 - g) TABELA 6: Gibanje podskupine kontov 980 v tekočem letu
 - h) TABELA 7: Gibanje podskupine kontov 985 (986) v tekočem letu
 - i) TABELA 8: Poraba poslovnega izida po izdanem soglasju MDDSZ
 - j) TABELA 9: Predlog za porabo sredstev poslovnega izida
 - k) TABELA 10: Standard kapacitete
 - l) TABELA 11: Dejansko število zaposlenih na dan 31.12. tekočega leta
 - m) TABELA 12: Posebne skupine (odrasli s posebnimi potrebami)
 - n) SOC1 - starost: Število oskrbovancev po spolu in dopolnjenih letih starosti
 - o) SOC2 - oskrba: Število oskrbovancev po kategorijah oskrbe
 - p) SOC3 - zdravstveno stanje: Število oskrbovancev po zdravstvenem stanju oz. stopnjah prizadetosti
 - q) SOC4 - razlogi sprejema: Število oskrbovancev po razlogih, zaradi katerih so bili sprejeti v dom za starejše
 - r) SOC5 - način plačevanja: Število oskrbovancev po načinu plačevanja oskrbnine
 - s) SOC6/a - storitve dso: Opravljene storitve v tekočem letu
 - t) SOC6/b - storitve pos: Opravljene storitve v tekočem letu
 - u) SOC7 - občine: Število oskrbovancev po občini prebivališča, preden so bili sprejeti v dom za starejše
 - v) SOC8/a - prostorske zmogljivosti dso: Prostorske zmogljivosti doma za starejše
 - w) SOC8/b - prostorske zmogljivosti pos: Prostorske zmogljivosti posebnega socialno varstvenega zavoda
 - x) SOC9/a - prostorske zmogljivosti objekti dso: Prostorske zmogljivosti doma za starejše
 - y) SOC9/b - prostorske zmogljivosti objekti pos: Prostorske zmogljivosti posebnega socialno varstvenega zavoda

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 2016 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE)
5. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2016
6. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2016
7. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO, SOCIALNE ZADEVE IN ENAKE MOŽNOSTI

Priloge iz točke a) so posredovane na AJPES do 28.2.2016 in obrazložene v računovodskem poročilo – točka b).
Dodatne tabele so sestavljene za potrebe poročanja krovnega informacijskega sistema statistik dolgotrajne oskrbe in bodo izpolnjene in posredovane ustanovitelju do 31.3.2017.
AOP v obrazložitvah pomeni oznako v izpolnjeni prilogi, posredovani na AJPES.

II. RAČUNOVODSKO POROČILO

1 POJASNILA K BILANCI STANJA

Predhodno leto – stanje 31.12.2015

Bilančna vsota bilance stanja na dan 31.12.2015 znaša 3.219.480 € in je nespremenjena od oddaje letnega poročila za leto 2015.

Tekoče leto - stanje 31.12.2016

Bilančna vsota na dan 31.12.2016 znaša 3.333.314 € in je za 4 % višja glede na preteklo leto.

Tabela 1: Bilanca stanja v EUR

oznaka	konti skupine	naziv	31.12.2015	delež v %	31.12.2016	delež v %	I 16/15
			1		2		3=2/1
A		SREDSTVA 1+2+3	3.219.480	100	3.334.781	100	104
1		Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (1.1-1.2+1.3-1.4+1.5-1.6)	2.532.331	79	2.619.977	79	103
1.1.	00	neopredmetena dolgoročna sredstva	21.447		21.447		100
1.2.	01	popravek vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev	20.515		20.705		101
1.3.	02	nepremičnine	3.899.611		4.109.785		105
1.4.	03	popravek vrednosti nepremičnin	1.615.283		1.734.700		107
1.5.	04	oprema in druga osnovna sredstva	1.560.211		1.625.667		104
1.6.	05	popravek vrednosti opreme	1.313.140		1.381.517		105
2.		Kratkoročna sredstva (2.1. do 2.6.)	663.395	21	689.355	21	104
2.1.	10	denarna sredstva v blagajni	462		390		84
2.2.	11	denarna sredstva pri banki	355.344		324.247		91
2.3.	12	kratkoročne terjatve do kupcev	154.828		160.296		104
2.4.	14	kratkoročne terjatve do EKN	128.532		188.938		147
2.5.	17	druge kratkoročne terjatve	10.643		8.291		78
2.6.	19	aktivne časovne razmejitve	13.586		7.193		53
3		Zaloge	23.754	1	25.449	1	107
B		OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (4+5)	3.219.480	100	3.334.781	100	104
4		Kratkoročne obveznosti (4.1. do 4.5.)	252.247	8	246.852	7	98
4.1.	21	kratkoročne obveznosti do zaposlenih	94.003		104.816		112
4.2.	22	kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	101.303		84.455		83
4.3.	23	druge kratkoročne obveznosti	54.664		57.133		105
4.4.	24	kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	2.072		448		22
4.5.	29	pasivne časovne razmejitve	205				0
5		Lastni viri in dolgoročne obveznosti (5.1. do 5.3.)	2.967.233	92	3.087.929	93	104
5.1.	92	dolgoročne pasivne razmejitve	7.399		8.593		116
5.2.	980	obveznost za sredstva v upravljanju	2.862.212		2.947.849		103
5.3.	985	presežek prihodkov nad odhodki	97.622		131.487		135
C		IZVENBILANČNA EVIDENCA	187.306		187.306		100

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

I. SREDSTVA

A) Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Tabela 2: Sredstva v upravljanju in sredstva donacij v EUR

oznaka	konti skupine	naziv	31.12.2015	31.12.2016	razlika	I 16/15
			1	2	3=2-1	4=2/1
		Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (1-2+3-4+5-6)	2.532.331	2.619.977	87.646	103
1	00	neopredmetena dolgoročna sredstva	21.447	21.447	0	100
2	01	popravek vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev	20.515	20.705	190	101
3	02	nepremičnine	3.899.611	4.109.785	210.174	105
4	03	popravek vrednosti nepremičnin	1.615.283	1.734.700	119.417	107
5	04	oprema in druga osnovna sredstva	1.560.211	1.625.667	65.456	104
6	05	popravek vrednosti opreme	1.313.140	1.381.517	68.377	105

Iz tabele 2 je razvidno, da se je vrednost sredstev glede na preteklo leto povečala za 3 %. Vrednost nabav v letu 2016 je bila višja kot popravek vrednosti (amortizacija). V letu 2016 smo za investicije uporabili del neporabljene amortizacije preteklih let.

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

Na dan 31.12.2016 dom izkazuje naslednja stanja:

nabavna vrednost 21.447 €
popravek vrednosti 20.705 €
sedanja vrednost 742 €

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 leto 2016 znaša 189 €.

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

Stanja na navedenih skupinah kontov predstavljajo gradbene objekte, zemljišča in investicije v teku. Na dan 31.12.2016 dom izkazuje naslednja stanja:

nabavna vrednost 4.109.785 €
odpisana vrednost 1.734.700 €
sedanja vrednost 2.375.085 €

V letu 2016 se je vrednost nepremičnin povečala za 206.064 € (prenova prostorov v 4b) ter investicija v teku v znesku 4.109 € (prenova 3b, ki se nadaljuje v letu 2017).

Obračunana amortizacija zgradbe za leto 2016 znaša 119.417 €; stopnja odpisanosti je 42 %-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 31.12.2016 dom izkazuje naslednja stanja:

- nabavna vrednost 1.625.667 €; od tega oprema, ki se amortizira 1.278.904 €
- popravek vrednosti 1.381.517 € od tega oprema, ki se amortizira 1.034.754 €;
- sedanja vrednost 244.150 € (oprema)

Nabavna vrednost opreme, ki se postopoma amortizira, je 1.278.904 €; obračunana amortizacija je v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa in za leto 2016 znaša 74.516 €. Popravek vrednosti na dan 31.12.2015 je 1.034.754; stopnja odpisanosti opreme je 84 %-na. Zaradi dotrajanosti je dom v letu 2016 izločil iz uporabe za 8.651 € opreme; nabave nove opreme je bilo za 71.594 €. Nabave po posameznih namenih so razčlenjene v točki 5 (Poročilo o investicijskih vlaganjih – del tabele 24).

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

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 31.12.2016 znašata 345.165 €. Zaradi dotrajanosti je dom v letu 2016 izločil za 10.279 € drobnega inventarja; nabave nove opreme pa so bile v vrednosti 12.792 €. Nabave po posameznih namenih so razčlenjene v točki 5 (Poročilo o investicijskih vlaganjih – tabela 24).

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

Tabela 3: kratkoročna sredstva v EUR

oznaka	konti skupine	naziv	31.12.2015	31.12.2016	razlika	I 16/15
			1	2	3=2-1	4=2/1
		Kratkoročna sredstva (1+2+3+4+5+6)	663.395	689.355	25.960	104
1	10	denarna sredstva v blagajni	462	390	-72	84
2	11	denarna sredstva pri banki	355.344	324.247	-31.097	91
3	12	kratkoročne terjatve do kupcev	154.828	160.296	5.468	104
4	14	kratkoročne terjatve do EKN	128.532	188.938	60.406	147
5	17	druge kratkoročne terjatve	10.643	8.291	-2.352	78
6	19	aktivne časovne razmejitve	13.586	7.193	-6.393	53

Iz tabele 3 je razvidno, da so ob koncu leta 2016 kratkoročna sredstva povečana glede na preteklo leto predvsem na račun odprtih terjatev.

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

Stanje sredstev v blagajni na dan 31.12.2016 znaša 390 € .

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

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi za javna plačila znašajo 324.247 €.

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

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 160.296 € in terjatve so v mejah, ki ne ogrožajo poslovanja. Za nepravčasna plačila zavod zaračunava zamudne obresti.

V letu 2016 ni bilo odpisov terjatev.

Na dan 31.12.2016 ima dom sporne in dvomljive terjatve v vrednosti 4.824 €; od tega je za 6,81 € oblikovanih v letu 2016. V letu 2016 je bilo rešenih in poplačanih za 2.366 spornih terjatev iz preteklih let.

Sporne in dvomljive terjatve so sledeče:

- terjatve, za katere je vložena izvržba , v znesku 852 €;
- dvomljive terjatve do neplačanih oskrbnih stroškov stanovalcev v znesku 3.971 €, za katere se vodi postopek izterjave.

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

Stanje kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 188.938 €; od tega do občin 53.821 €, do ZZZS 130.319 € in do drugih uporabnikov 4.799 €. Vse terjatve so usklajene in so iz tekočega poslovanja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve so izkazane v znesku 6.824 € in se nanašajo na terjatve do državnih in drugih institucij. To so terjatve iz naslova boleznin do ZZZS v znesku 3.923 €, terjatve za vstopni DDV 1.751 €, € ter ostale terjatve v znesku 1.150 €. Vse terjatve so iz tekočega poslovanja.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo 7.193 € in so stroški, ki so bili zaračunani v letu 2016, nanašajo pa se na leto 2017. V pretežnem delu so to računalniške licence in naročnine za časopise in strokovno literaturo.

C) Zaloge

Zaloge v skupni vrednosti 19.853 € predstavljajo zaloge materiala, zaloge drobnega inventarja in zaloge trgovskega blaga ter zaloge 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 vrednotene po sistemu povprečnih cen.

V sklopu zalog dom 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 31.12.2016 je 89.334 €.

Zaradi dotrajanosti je bilo v letu 2016 izločeno za 18.306 €, na novo nabavljenega pa je bilo za 10.001 € drobnega inventarja.

II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Tabela 4: Kratkoročne obveznosti v EUR

oznaka	konti skupine	naziv	31.12.2015	31.12.2016	razlika	I 16/15
			1	2	3=2-1	4=2/1
		kratkoročne obveznosti (1+2+3+4+5)	252.247	246.852	-5.395	98
1	21	kratkoročne obveznosti do zaposlenih	94.003	104.816	10.813	112
2	22	kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	101.303	84.455	-16.848	83
3	23	druge kratkoročne obveznosti	54.664	57.133	2.469	105
4	24	kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	2.072	448	-1.624	22
5	29	pasivne časovne razmejitve	205	0	-205	0

Iz tabele 4 je razvidno, da se je vrednost kratkoročnih obveznosti zmanjšala za 7 % glede na preteklo leto.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih so v višini 104.816 € predstavljajo obračunane plače za mesec december 2016.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 82.987 € so obveznosti po računih dobaviteljev za dobavljeni material in opravljene storitve, ki še niso zapadle v plačilo v letu 2016. Obveznosti so plačane v dogovorjenih plačilnih rokih in so usklajene.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja so izkazane v znesku 45.871 € in predstavljajo:

- obveznosti za prispevke na plače 13.386 €
- obveznosti za izplačila po pogodbah o delu 480 €
- obveznosti za DDV v izdanih računih 1.297 €
- obveznosti za premijo KDPZ 276 €
- obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih 13.386 €
- ostale kratkoročne obveznosti (prevoz, prehrana in drugo) 12.027 €
- razne kratkoročne obveznosti iz poslovanja 1.041 €
- obveznost za davek od dohodka 7.284 €

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

Obveznosti do uporabnikov EKN znašajo 448 € in so usklajene.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Dom v letu 2016 nima oblikovanih pasivnih časovnih razmejitev.

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 31.12.2015	7.398
+ povečanje za prejete donacije	2.473
- zmanjšanje za amortizacijo donacij	1.278
stanje na dan 31.12.2016	8.593

Sredstva donacij so v znesku 8.593 € in so namenjena za pokrivanje amortizacije opreme, nabavljene iz sredstev donacij. Neporabljeni sredstva donacij na dan 31.12.2016 so v znesku 3.943 €; namen porabe se opredeli v finančnem načrtu za leto 2017.

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 31.12.2015	2.862.212
- zmanjšanje za amortizacijo	11.986
+ povečanje za poslovni izid na podlagi soglasja	50.000
stanje na dan 31.12.2016	2.900.226

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

Vrednost sredstev v upravljanju je na dan 31.12.2016 višja od vrednosti neopredmetenih in opredmetenih sredstev v višini 280.249 € zaradi neporabljene amortizacije preteklih let; od tega sredstva donacij 8.593 €

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 31.12.2016.

Konti podskupine 985– Presežek prihodkov nad odhodki

Tabela 7: Pregled gibanja poslovnega izida

STANJE oz. SPREMEMBA podskupine 985	znesek v EUR
Stanje na dan 31.12.2015	97.622
- zmanjšanje za prejeto soglasje	50.000
+ povečanje za presežek prihodkov nad odhodki leta 2016	131.487
stanje na dan 31.12.2016	179.109

Neporabljen presežek prihodkov nad odhodki preteklih let se poveča za ustvarjen presežek v letu 2016 in znaša 179.109 €.

F. Izvenbilančna knjigovodska evidenca

V izvenbilančni knjigovodski evidenci dom vodi prejete garancije in menice za zavarovanje pogodb pri javnih naročilih v vrednosti 166.371 € ter vrednost plačanih projektov za investicijo prenovo kuhinje v vrednosti 20.935 €.

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

Priloga 1A je tabelni prikaz sprememb sredstev, kar je že opisano v točki A.

Vlaganja v opremo v letu 2016 so bila 206.06 € v zgradbo in 71.594 € v opremo (tabela 24) in izločeno iz uporabe za 8.651 € opreme. Vsa izločena oprema je bila že knjigovodsko odpisana.

Amortizacija osnovnih sredstev za leto 2016 znaša 206.915 €, od tega 100% odpis v znesku 12.793 €. Stanje sredstev je 2.619.977 € 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 31.12.2016 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 v EUR

prihodki - odhodki	konto	realizacija 2015	finančni načrt 2016	realizacija 2016	real. 2016 javna služba	real . 2016 tržna dejavnost	I real. 16/FN 16
		1	2	3	4	5	6=3/2
I. celotni prihodki (A+B+C+ Č)		3.032.654	2.990.700	3.129.728	2.947.973	181.755	105
A. Prihodki od poslovanja		3.009.296	2.982.000	3.103.640	2.921.885	181.755	104
1.1. javna služba - zdravstvo	7602	942.301	950.000	969.364	969.364		102
1.2. javna služba - občine	7601	248.686	235.100	294.711	294.711		125
1.3. javna služba - občani	7601	1.624.780	1.573.400	1.613.517	1.613.517		103
1.4. javna služba - drugo		42.518	36.000	39.701	39.701		110
2. Prihodki od prodaje blaga in materiala	7604	151.011	187.500	186.347	4.592	181.755	99
B. Finančni prihodki	7602	2.739	600	1.247	1.247		208
C. Izredni prihodki	763	652	100	302	302		302
Č. prevrednotovalni prihodki	764	19.967	8.000	24.539	24.539		307
II. Celotni odhodki(1+2+3+4+5+6+7+8)		2.956.414	2.976.680	2.986.979	2.834.322	152.657	100
1. Stroški materiala (1.1. do 1.8)	460	579.596	544.600	543.411	443.568	99.843	100
1.1. stroški osnovnega materiala	4600	333.745	300.000	304.138	238.951	65.187	101
1.2. stroški pomožnega materiala	4601	35.401	47.900	46.413	45.313	1.100	97
1.3. energija	4602	160.827	161.000	149.064	133.903	15.161	93
1.4. stroški nadmestnih delov	4603	2.033	2.000	4.256	4.256		213
1.5. drobní inventar	4604	22.521	9.000	11.161	9.541	1.620	124
1.6. časopisi, strok. literatura	4605	4.051	4.000	4.463	4.463		112
1.7. pisarniški material	4606	6.986	6.500	6.617	6.182	435	102
1.8. urejanje okolice	4609	1.162	1.200	959	959		80
1.9. nabavna vrednost zalog	4660	12.870	13.000	16.340	0	16.340	126
2. Stroški storitev	461	490.649	454.200	504.138	495.303	8.835	111
2.1. storitve dejavnosti	4610	279.619	281.000	285.528	277.407	8.121	102
2.2. storitve izobraževanja	4611	9.778	14.000	14.806	14.806		106
2.3. službena potovanja	4611	820	1.000	915	915		92
2.3. službena potovanja- refundirana	4611	224	300	49	49		16
2.4. stroški vzdrževanja	4612	33.082	41.000	52.236	52.236		127
2.4. stroški invest. vzdrževanja	4612	73.019	30.000	32.723	32.303	420	109
2.5. zavarovanje	4613	11.926	12.700	12.806	12.806		101
2.6. najemnine	4614	590		181	181		#DEL/0!
2.7. pregledi	4616	4.590	8.000	8.992	8.776	216	112
2.8. prevozi	4617	368	200		0		0
2.9. storitve študentski servis	4618	35.820	25.000	49.911	49.911		200
2.10. ostale storitve	4618	28.475	28.000	32.051	31.973	78	114
2.11. pogodbená dela	4619	12.338	13.000	13.940	13.940		107
3. amortizacija		186.335	190.000	193.653	192.153	1.500	102

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

		realizacija 2015	finančni načrt 2016	realizacija 2016	real. 2016 javna služba	real . 2016 tržna dejavnost	I real. 16/FN 16
prihodki - odhodki	konto						
3.1. amortizacija	4620	182.078	185.000	180.860	179.360	1.500	98
3.2. amortizacija drobnih inventar	4623	4.257	5.000	12.793	12.793		256
4. stroški dela	464	1.689.904	1.783.600	1.741.777	1.699.298	42.479	98
4.1. plače in nadomestila	4641	1.278.781	1.353.800	1.321.897	1.287.398	34.499	98
4.2. regres za letni dopust	4642	49.583	75.100	72.418	71.791	627	96
4.3. prevoz, prehrana	4642	122.842	124.000	123.129	121.744	1.385	99
4.4. prispevki	4646	208.072	217.000	214.076	208.522	5.554	99
4.5. KDPZ	4646	5.638	5.700	5.573	5.510	63	98
4.6. drugi izdatki zaposlenim	4649	24.988	8.000	4.684	4.333	351	59
5. drugi stroški		4.185	3.700	3.960	3.960	0	107
5.1. prisp. za stavbno zemljišče	465	3.608	3.200	3.455	3.455		108
5.2. drugi stroški		577	500	505	505		101
6. Finančni odhodki		0	200	33	33	0	17
6.1. obresti	4670		200	33	33		17
7. drugi odhodki		148	80	0	0	0	0
7.1. takse, cenilci	468	148	80				0
8. Prevrednotovalni odhodki		5.597	300	7	7	0	2
8.1. prevrednotovalni odhodki	469	5.597	300	7	7		2
presežek prihodkov nad odhodki (I- II)		76.240	14.020	142.749	113.651	29.098	1018
presežek odhodkov nad prihodki							
davek od dohodka		4.340		11.262	8.312	2.950	
presežek prihodkov z upoštevanjem davka		71.900		131.487	105.339	26.148	

Dom je poslovno leto 2016 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v znesku 131.487 €; davek od dohodka znaša 11.262.

Stopnja odbitnega deleža vstopnega davka na dodano vrednost v letu 2016 se je spremenila in sicer se je povečala iz 5 % na 6 % kar je posledica povečanja tržne dejavnosti v strukturi celotnih prihodkov.

V nadaljevanju so prikazani prihodki in odhodki po skupinah obračunskih kontov v primerjavi z načrtovanimi za leto 2016.

I. ANALIZA PRIHODKOV

Tabela 9: Struktura prihodkov

	prihodki	realizacija 2015	plan 2016	realizacija 2016	I real. 16/FN 16
		1	2	3	4=3/2
1	prihodki od poslovanja	3.009.296	2.982.000	3.103.640	104
2	finančni prihodki	2.739	600	1.247	208
3	drugi prihodki	652	100	302	302
4	prevrednotovalni prihodki	19.967	8.000	24.539	307
	skupaj prihodki (1 -4)	3.032.654	2.990.700	3.129.728	105

Celotni prihodki, doseženi v letu 2016, so 3.129.728 € in so za 5 % višji od načrtovanih za leto 2016 in za 1 % večji od realiziranih v preteklem letu.

Neplačani prihodki znašajo 249.234 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 8 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v malo manj kot 1 -mesečnem zamiku in so nekoliko manjši kot preteklo leto.

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

A) Prihodki od poslovanja

Tabela 10: Prihodki od poslovanja v EUR

	prihodki	realizacija 2015	delež v %	plan 2016	delež v %	realizacija 2016	delež v %
1	prihodki od osnovne oskrbe	986.686	33	933.500	31	1.038.390	33
2	prihodki od dodatne oskrbe	484.187	16	480.000	16	494.316	16
3	prihodki od oskrbe IV	371.470	12	370.000	12	358.898	12
4	prihodki od dodatnih storitev oskrbe	24.534	1	25.000	1	21.218	1
5	prihodki od zdravstvene nege	953.040	32	950.000	32	969.363	31
6	ostali prihodki javne službe	42.518	1	36.000	1	39.700	1
7	prihodki tržne dejavnosti	146.861	5	187.500	6	181.755	6
	skupaj prihodki od poslovanja (1 do 7)	3.009.296	100	2.982.000	100	3.103.640	100

Prihodki od oskrbnin

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

V letu 2016 se je cena osnovne oskrbe povečala za 1,67 %;

Cena osnovne oskrbe v dvoposteljni sobi v mesecu decembru 2016 je bila 18,25 €/dan; cena oskrba IV pa 29,49 €/dan; cena dodatne oskrbe je ostala nespremenjena.

Tabela 11: Struktura financiranja oskrbe v EUR

	realizacija 2015	delež v %	realizacija 2016	delež v %	I real.16/real.15
prihodki od oskrbovancev	1.624.779	87	1.613.516	85	99
prihodki od občin	248.686	13	294.710	15	119
skupaj prihodki oskrbe	1.873.465	100	1.908.226	100	102

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

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

Prihodki od zdravstvene nege so bili realizirani so v skladu s pogodbo; prihodki so višji od planiranih zaradi večjega števila stanovalcev glede na plan. Cene zdravstvene nege po dokončnem obračunu za leto 2016 je 15,04 €.

Delo medicinskega tehnika v ambulantni dom zaračunava Zdravstvenemu domu Črnomelj in za leto 2016 znaša 9.545 € in povračilo stroškov za pripravnika bolničarja v znesku 16.202 €.

Ostali prihodki javne službe so sledeči:

- prihodki za izvajanje dnevnega varstva 8.238 €;
- izvajanje javnih del 11.586 €;
- prihodki za izvajanje klinične prakse 2.673 €;
- povračila potnih stroškov 302 €.

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 2016 so bili prihodki tržne dejavnosti v višini 181.755 € in v strukturi celotnih prihodkih predstavljajo 6 % - v letu 2015 je bil delež 5%.

B) Finančni prihodki

Finančni prihodki so 1.247 € 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 302 €; to so povračila stroškov za izvajanje skupnih nalog na Skupnosti socialnih zavodov in pri Socialni zbornici.

Č) Prevrednotovalni prihodki

To so prihodki, ki jih je dom pridobil iz:

- naslova zavarovanja premoženja v znesku 20.961 €;
- plačanih oslabljenih terjatev iz preteklih let v znesku 2.366 €;
- s prodajo izločene opreme v znesku 75 € in
- poračun vstopnega DDV zaradi spremembe odbitnega deleža v znesku 1.027 €.

II. ANALIZA ODHODKOV

Tabela 12: Odhodki v EUR

	realizacija 2015	delež v %	plan 2016	delež v %	realizacija 2016	delež v %	I real. 16/FN 16
stroški blaga, materiala in storitev	1.070.245	36	998.800	34	1.047.549	35	105
stroški dela	1.689.904	57	1.783.600	60	1.741.777	58	98
amortizacija	186.335	6	190.000	6	193.653	6	102
drugi stroški	4.185	0	3.700	0	3.960		107
finančni odhodki	0	0	200		33		17
drugi odhodki	148	0	80		0		0
prevrednotovalni odhodki	5.597	0	300		7		2
skupaj odhodki	2.956.414	100	2.976.680	100	2.986.979	100	100

Celotni odhodki, doseženi v letu 2016, so znašali 2.986.979 € in so bili enaki načrtovanim in za 1 % višji od realiziranih v preteklem letu.

E. Stroški blaga, materiala in storitev

Tabela 13: Stroški blaga, materiala in storitev

	realizacija 2015	delež v %	plan 2016	delež v %	realizacija 2016	delež v %	I real. 16/plan 16
stroški blaga	12.870	1	13.000	1	16.340	2	126
stroški materiala	579.596	54	531.600	53	527.071	50	99
stroški storitev	490.649	45	454.200	45	504.138	48	111
skupaj	1.083.115	100	998.800	100	1.047.549	100	105

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2016 znašali 1.047.549 € in so bili za 5 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 35 % in se je glede na preteklo leto zmanjšal za 1 %.

Stroški blaga

Pod to vrsto stroškov dom vodi nabavno vrednost blaga, ki je prodano v domskem bifeju; prodaja se je v letu 2016 bistveno povečala na račun razširjene ponudbe prodaje.

Stroški materiala

Stroški materiala za leto 2016 so v znesku 527.071 € in so enaki načrtovanim.

Stroški storitev

Tabela 14: Stroški storitev v EUR

	realizacija 2015	plan 2016	realizacija 2016	I real. 16/FN 16
storitve dejavnosti	279.619	281.000	285.528	102
storitve izobraževanja	9.778	14.000	14.806	106
službena potovanja	820	1.000	915	92
službena potovanja- refundirana	224	300	49	16
stroški vzdrževanja	33.082	41.000	52.236	127
stroški invest. vzdrževanja	73.019	30.000	32.723	109
zavarovanje	11.926	12.700	12.806	101
najemnine	590	0	181	-
pregledi	4.590	8.000	8.992	112
prevozi	368	200	0	-
storitve študentski servis	35.820	25.000	49.911	200
ostale storitve	28.475	28.000	32.051	114
pogodbena dela	12.338	13.000	13.940	107
skupaj	490.649	454.200	504.138	111

Pretežni del stroškov storitev predstavljajo stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja, storitve študentskega dela in storitve dejavnosti. Storitve dejavnosti so višje od planiranih za 2% predvsem zaradi tega, ker je bila storitev obrez in odstranitev grmičevja planirana kot investicijsko vzdrževanje. Pretežni del stroškov storitev so storitve čiščenja in pranja. Stroški izobraževanja so nekoliko višji od planiranih. Stroški tekočega vzdrževanja so višji glede na plan vendar ima dom tudi višje prihodke iz naslova povračil odškodnine za zavarovano opremo. Stroški investicijskega vzdrževanj so tudi nekoliko višji od načrtovanih zaradi dodatnih vzdrževalnih del. Storitve študentskega servisa so bile namenjene za nadomeščanje delavcev za čas odsotnosti zaradi letnega dopusta in bolniške odsotnosti, kar je tudi razlog za odstopanje od plana.

Ostale storitve so stroški za promocijo zdravja na delovnem mestu v znesku 5.600 €; članarina Skupnosti socialnih zavodov v znesku 3.071 €; računovodske storitve v znesku 9.413 €; stroški organizacije srečanja stanovalcev dolenjske regije, stroški zagotavljanja sistema kakovosti in še drugi stroški potrebni za poslovanje. Stroški organizacije srečanja stanovalcev so deloma povrnjeni skozi prihodke.

Obrazložitev storitev, ki niso bile planirane in so bile izvedene kot nujne v skladu s finančnim načrtom so opredeljene pri realizaciji inv. vzdrževanja.

F. Stroški dela

Tabela 15: Stroški dela

	realizacija 2015	delež v %	plan 2016	delež v %	realizacija 2016	delež v %	I real. 16/FN 16
plače	1.027.121	61	1.116.800	63	1.046.599	60	94
nadomestila plač	219.288	13	210.000	12	236.340	14	113
plače - delovna uspešnost	21.415		22.000	1	22.082	1	100
plače - nadurno delo	10.960		5.000	0	16.875	1	338
prispevki za socialno varnost	213.709	13	222.700	12	219.649	13	99
regres za letni dopust	49.583	3	75.100	4	72.418	4	96
prevoz na delo, prehrana	122.840	7	124.000	7	123.128	7	99
drugi stroški dela	24.988	1	8.000	0	4.684	0	59
skupaj stroški dela	1.689.904	98	1.783.600	100	1.741.775	100	98

Stroški dela v letu 2016 so v znesku 1.741.775 € in so za 2 % nižji od načrtovanih za leto 2016 in za 3 % višji od realiziranih v preteklem letu. Delež v celotnih odhodkih je 61 % ; delež v celotnih odhodkih pa je višji glede na preteklo leto. Odstopanje je zaradi nenadomeščenih zaposlenih za čas daljše odsotnosti zaradi bolezni oz. ti zaposleni so bili nadomeščeni s storitvami študentskega dela.

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

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

Redna delovna uspešnost za zaposlene in direktorja ni bila izplačana. Izplačana je bil delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela v znesku 282 € delovna uspešnost iz naslova tržne dejavnosti v znesku 21.799 €.

Število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2016 je bilo 87 zaposlenih in je enako predhodnemu letu. V letu 2016 je bilo izplačano za 1.916 ur nadurnega dela oz. za 57 % več kot preteklo leto.

Povprečna bruto plača je bila 1.269 €/mesec in je enaka kot preteklo leto.

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

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 7.639 delovnih ur, v breme ZZSZ 8.247 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 8 % vseh obračunanih delovnih ur in so enake kot preteklo leto.

Premije za dodatno pokojninsko zavarovanje so bile plačane v skladu z zakonodajo.

Jubilejne nagrade in solidarnostne pomoči so bile izplačane v skladu s kolektivno pogodbo; jubilejne nagrade so bile izplačane v višini 1.213 € in solidarnostne pomoči v višini 2.656 €.

V letu 2016 je bila izplačana samo ena odpravnina zaradi zaposlitve za določen čas.

G. Stroški amortizacije

Tabela 16: Stroški amortizacije

		realizacija 2015	plan 2016	realizacija 2016	I real. 16/FN 16
1	amortizacija opreme	195.366	198.485	194.122	98
2	amortizacija drobnega inventarja	5.358	5.000	12.793	256
3=1+2	skupaj	200.724	203.485	206.915	102
	od tega				
	amortizacija v breme sredstev v				
4	upravljanju	11.985	11.985	11.985	100
5	amortizacija donacij	2.403	1.500	1.279	85
6=3-4-5	amortizacija v breme stroškov	186.336	190.000	193.651	102

Obračunana amortizacija v letu 2016 je znašala 206.912 € in je za 2% višja od načrtovane. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 6 %. Od tega je:

- del amortizacije v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje v znesku 11.985 € (konti skupine 980);
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 1.279 € (konti skupine 922);
- amortizacija, ki bremeni stroške (konti skupine 462) v znesku 193.651 €.

Delež amortizacije drobnega inventarja, ki se ob nabavi odpíše 100 %-no, je v strukturi celotne amortizacije 6 %.

H) Rezervacije

Teh stroškov dom v letu 2016 nima.

J) Drugi stroški

To so stroški prispevka za nadomestilo stavbnega zemljišča v znesku 3.455 € in drugi stroški v znesku 577 €.

K) Finančni odhodki

V letu 2016 je dom imel za 33 eur finančnih odhodkov iz naslova zamudnih obresti..

L) Drugi odhodki

Pod to vrsto stroškov dom vodi stroške, ki so neobičajni in se ne pojavljajo redno; v letu 2016 jih ni bilo.

M) Prevrednotovalni poslovni odhodki

V letu 2016 ima zavod smo 7 eur teh odhodkov iz naslova popravka vrednosti terjatev.

III. POSLOVNI IZID

Doseženi poslovni izid za leto 2016 je presežek prihodkov nad odhodki v znesku 142.749 € pred izračunom davka od dohodka.

IV. DAVEK OD DOHODKA

Davek od dohodka v letu 2016 znaša 11.262 EUR, pri obračunu davka od dohodkov je upoštevana olajšava za vlaganja v opremo ter del plač za zaposlene invalide.

2.1 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA (Priloga 3/A)

Tabela 17: Realizacija po denarnem toku v primerjavi s finančnim načrtom za leto 2016

		realizacija 2015	plan 2016	realizacija 2016	I real. 16/FN 16
1	SKUPAJ PRIHODKI (1.1.+1.2)	3.077.118	3.008.200	3.089.265	103
1.1.	Prihodki za izvajanje javne službe (A+B)	2.930.256	2.820.700	2.908.013	103
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (a+b+c+d+f)	1.222.301	1.180.000	1.211.024	103
	a) prejeta sredstva iz državnega proračuna	17.469	9.000	10.199	113
	b) prejeta sredstva iz občinskih proračunov	258.172	230.000	290.725	126
	c) prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	946.660	941.000	910.100	97
	d) prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij				
	f) prejeta sredstva EU				
	B. Drugi prihodki javne službe (a+b+c+d)	1.707.955	1.640.700	1.696.989	103
	a) prihodki od prodaje blaga in storitev za izvajanje javne službe	1.702.221	1.640.000	1.693.654	103
	b) prejete obresti	3.427	600	786	131
	c) prejete donacije domačih virov	1.684	100	2.474	2474
	d) kapitalski prihodki	623		75	
1.2.	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	146.862	187.500	181.252	97
2	SKUPAJ ODHODKI (2.1. +2.2.)	2.798.252	3.204.020	3.079.420	96
2.1.	Odhodki za izvajanje javne službe (A+B+C+D+J)	2.673.362	3.028.520	2.937.098	97
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (a+b+c+d+e+f)	1.462.693	1.515.900	1.472.377	97
	a) plače in dodatki	1.237.300	1.301.800	1.260.946	97
	b) regres za letni dopust	48.958	75.100	71.791	96
	c) povračila in nadomestila	121.726	124.000	119.012	96
	d) sredstva za delovno uspešnost	3.569	2.000	283	14
	e) sredstva za nadurno delo	10.704	5.000	15.933	319
	f) drugi izdatki zaposlenim	40.436	8.000	4.412	55
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (a+b+c+d+e)	210.558	216.670	213.036	98
	a) prispevek za pokoj. invalid. zavarovanje	112.724	116.000	114.139	98
	b) prispevek za zdravstvo	90.002	92.800	91.198	98
	c) prispevek za zaposlovanje	938	970	921	95
	d) prispevek za starševsko varstvo	1.265	1.300	1.282	99
	e) premije ZKDPZJU	5.629	5.600	5.496	98
	C. Izdatki za blago in storitve javne službe (od a do i)	890.760	988.500	922.040	93

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

		realizacija 2015	plan 2016	realizacija 2016	I real. 16/FN 16
	a) pisarniški in splošni material in storitve	588.172	640.000	567.838	89
	b) posebni material in storitve	41.378	55.000	63.231	115
	c) energija, voda, komunala	165.861	180.000	155.711	87
	d) prevozni stroški in storitve	6.119	6.000	10.872	181
	e) izdatki za službena potovanja	6.818	11.000	8.634	78
	f) tekoče vzdrževanje	39.909	35.000	59.704	171
	g) poslovne najemnine in zakupnine	3.428	3.500	4.508	129
	h) kazni in odškodnine				
	i) drugi operativni odhodki	39.075	58.000	51.542	89
	D. Plačila domačih obresti	0	200	0	
	J. Investicijski odhodki	109.351	307.250	329.645	107
2.2.	Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (A+B+C)	124.890	175.500	142.322	81
	A. Plače in drugi izdatki	34.393	43.800	36.862	84
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	5.220	6.900	5.617	81
	C. Izdatki za blago in storitve	85.277	124.800	99.843	80
3	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (1-2)	278.866	-195.820	9.845	-5

Po denarnem toku je za leto 2016 izkazan pozitiven poslovni rezultat; presežek prihodkov nad odhodki v letu 2016 znaša 9.845 €. Pozitiven poslovni rezultat po denarnem toku je posledica ustvarjenega pozitivnega poslovnega izida po obračunskem načelu.

2.2 Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov (PRILOGA 3/A-1)

Obrazec je prazen, ker dom nima naložb.

Tabela 18: Račun finančnih terjatev in naložb za leto 2016

	konto	plan 2016	realizacija 2016
Prejeta vračila danih posojil	75	0	0
Dana posojila	44	0	0
Prejeta minus dana posojila in spremembe		0	0

2.3 Pojasnila K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov (PRILOGA 3/A-2)

Tabela 19: Račun financiranja za leto 2016

	konto	plan 2016	realizacija 2016
Zadolževanje - domače	50	0	0
Odplačila dolga - domačega	55	0	0
Neto zadolževanje			
Povečanje (zmanjšanje) sredstev na računu		-195.820	9.845

Iz izkaza je razvidno, da se dom v letu 2016 ni zadolževal.

Dom izkazuje povečanje sredstev na računu v višini pozitivnega rezultata po denarnem toku v znesku 9.845 €.

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 94 %;
- delež tržne dejavnosti strukturi vseh prihodkov 6 %.

Tabela 20: Razmejitev prihodkov na javno in tržno dejavnost

	LETO 2015			LETO 2016		
	prihodki	odhodki	poslovni izid	prihodki	odhodki	poslovni izid
javna služba	2.885.993	2.831.413	54.580	2.947.973	2.834.322	113.651
tržna dejavnost	146.661	125.001	21.660	181.755	152.657	29.098
Skupaj zavod	3.032.654	2.956.414	76.240	3.129.728	2.986.979	142.749

Prihodki prodaje na trgu so:

- prodaja malic zaposlenim;
- razvoz kosil in prodaja kosil zunanjim uporabnikom;
- prodaja izdelkov v kuhinji in storitev šivalnice;
- prodaja v bifeju;
- izvajanje mobilne pomoči na domu in
- drugi prihodki za storitve ki niso v standardu oskrbe.

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.

V letu 2016 je bila iz naslova tržne dejavnosti izplačana akontacija delovne uspešnosti. Dokončni obračun delovne uspešnosti za leto 2016:

Tabela 21: Izračun obsega sredstev za delovno uspešnost

zap. št	naziv	znesek
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	26.148
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	25.308
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost (1+2)	51.456
4	Dovoljen obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (50 % zap. 3)	25.728
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgi (4-2)	420

Preveč izplačana akontacija delovne uspešnosti v letu 2015 v znesku 375 eur se je upoštevala pri izračunu obsega sredstev za delovno uspešnost v letu 2016; neporabljeno iz tega naslova ostaja 45 eur.

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 ob koncu leta na podlagi sodil razdelijo na posamezne stroškovne nosilce. Sodila se v letu 2016 niso spremenila, izračun ključev za razporejanje stroškov na podlagi sodil je narejen v skladu z navodilom za razporejanje stroškov.

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; prihodki ne pokrivajo stroškov poslovanja.

Oskrba

Na stroškovni nosilec oskrba so evidentirani vsi stroški, ki niso zajeti v zdravstveni negi in tržni dejavnosti. V letu 2016 je na stroškovnem nosilcu oskrba skupaj pozitivno poslovanje. Zavod je imel v letu 2016 v povprečju 187 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.

Tabela 22: Pregled prihodkov in odhodkov po kategorijah oskrbe na oskrbni dan in primerjava z veljavnimi cenami

kategorija oskrbe	veljavna cena	št. stanovalcev	št. dni	prihodki	odhodki	poslovni izid	prihodki / oskrbovanca / dan	odhodki / oskrbovanca / dan
D1 oskrba I	18,25	153	56.089	1.078.734	1.003.205	75.530	19,23	17,89
D4 oskrba IV	29,49	34	12.281	358.898	351.222	7.676	29,22	28,60
		187	68.370					

Razvidno je, da je poslovanje na oskrbi pozitivno. Pozitivni rezultat na oskrbi pokriva izgubo na stroškovnem nosilcu zdravstvena nega.

Izvajanje projektov

Dom je v letu 2016 izvajal klinično prakso dijakov, prihodki iz tega naslova znašajo 2.673 €. V program javnih del je bil vključen en delavec. Program je bil v celoti sofinanciran s strani Zavod za zaposlovanje in Občine Črnomelj. Vrednost programa je bila 11.586 €.

UGOTOVITEV POSLOVNEGA IZIDA PO STROŠKOVNIH NOSILCIH

Dom starejših občanov Črnomelj je v poslovnem letu 2016 ustvaril 142.749 € presežka prihodkov nad odhodki.

Tabela 23: Poslovni izid po stroškovnih nosilcih

nosilec	prihodki	odhodki	poslovni izid
oskrba I	1.078.734	1.003.205	75.530
dodatna oskrba II	68.200	46.463	21.736
dodatna oskrba IIIA	175.757	160.659	15.098
dodatna oskrba IIIB	250.360	213.567	36.793
oskrba IV	358.898	351.222	7.676
dnevno varstvo	8.238	7.345	894
dodatne storitve	21.219	20.898	320
zdravstvena nega	986.566	1.030.969	-44.403
tržna dejavnost	181.755	152.651	29.104
skupaj	3.129.728	2.986.979	142.749

Iz priložene tabele je razvidno, da je poslovanje na stroškovnem nosilcu zdravstvena nega negativno, vsi tipi oskrbe in tržna dejavnost pa so pozitivni. Vsekakor velja omeniti, da je dom v letu 2016 na vseh področjih varčeval z namenom oblikovanja presežka prihodkov za namen celovite prenove doma v naslednjih letih.

4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2016 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE)

Dom starejših občanov Črnomelj je poslovno leto 2016 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v znesku 142.751 € in po odbitku davka od dohodka v znesku 131.487 €: Neporabljen presežek preteklih let v znesku 47.621 € in presežek leta 2016 znaša skupaj 179.109 €.

Predlog: poslovni izid iz leta 2016 in preteklih let se razporedi za potrebe prenove celotnega doma v naslednjih letih, skladno s Pravilnikom o minimalnih tehničnih zahtevah za izvajanje socialnovarstvenih storitev in uvedbo novih konceptov dela s področja, v znesku 130.000 €; razlika ostane nerazporejena.

5 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2016

V tabeli 24 so prikazana investicijska vlaganja v osnovna sredstva.

Tabela 24: Investicijska vlaganja po viru financiranja v EUR

	namen		plan 2016	realizacija 2016	vir financiranja
1	šivalni stroj		750	725	amortizacija
2	solatni bife		3.500	2.799	amortizacija
3	pomivalni stroj		900	1.063	amortizacija
4	računalniki in tiskalniki		1.500	6.246	amortizacija
5	aparat za pedikuro		1.000	969	amortizacija
6	stol za pedikuro		1.600	511	amortizacija + DI
7	prureditev prostorov v skladu s standardi s pripadajočo opremo	gradbeni del kuhinja	268.000	206.251	poslovni izid + amort.
8		kamin		4.650	amortizacija
9		pomivalni stroj		1.112	amortizacija
10		postelje		2.106	amortizacija
11		oprema, ki je drobní inventar		36.355	amortizacija
12				8.640	amortizacija + DI
13	postelje			15.570	amortizacija
14	invalidski vozički			1.248	amortizacija + DI
15	radio			406	amortizacija + DI
16	magnetna tabla			205	amortizacija + DI
17	multiplikator			210	amortizacija + DI
18	prenosni mikrofón			157	amortizacija + DI
19	oprema, ki je drobní inventar			1.231	amortizacija + DI
20	začetna investicija 3B			4.109	amortizacija + DI
	skupaj		277.250	294.563	

Obrazložitev neplaniranih nabav:

- a) računalniki - zaradi nujnosti potrebe varnostnih kopij za arhiviranje podatkov iz serverja na fizično ločeni enoti
- b) bolniške postelje – zaradi dotrajanosti in okvar, ki jih ni bilo možno odpraviti, je bila nujna nabava novih postelj

6 POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2016

V letu 2016 je bilo za investicijsko vzdrževanje porabljenó 32.723 € po naslednjih namenih:

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

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Tabela 25 : Sredstva prihodkov za investicijsko vzdrževanje v EUR

	namen	plan 2016	realizacija 2016
1	zamenjava ross sistema	10.500	8.551
2	obnova vrat, vogalnikov zaščita sten	5.740	8.194
3	ureditev usmerjevalnih označb	3.000	2.931
4	obnova bolniških postelj	1.760	1.760
5	obrez in odstranitev grmičevja (real. kot tekoče vzdrževanje)	3.000	
6	obnova peči	6.000	4.153
7	obnova strešnih oken		4.173
8	beljenje		2.961
	skupaj	30.000	32.723

Obrazložitev neplaniranega investicijskega vzdrževanja:

a) ob prenovi 4. nadstropja je bilo ugotovljeno, da je potrebno zaradi dotrajanosti zamenjati tudi strešna okna

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

Soglasje za porabo poslovnega izida št. 4103-234/2016/6 je bilo izdano dne 13.10.2016:

- 50.000 € za prenovo prostorov
- 47.622 € ostane nerazporejeno,

Za neporabljen poslovni izid je podana nova vloga (točka 4).

Črnomelj, februar 2017

Številka: 410-1/2017

Slavica Bahorič
Vodja finančno računovodske službe

Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Strokovni del Letnega poročila Doma starejših občanov Črnomelj za leto 2016 je dne 24.02.2017 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 2016 je, ob upoštevanju mnenja in predloga Strokovnega sveta DSO Črnomelj, dne 28.02.2017 obravnaval in sprejel Svet DSO Črnomelj.

Marinka Jankovič
Predsednica Sveta DSO Črnomelj

Priloga:

Direktorica DSO Črnomelj je za leto 2016 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: organizacija Finančno računovodske službe v DSO Črnomelj
- 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 2016 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.

☐
☐
☒
☐
☐

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 d.o.o., Herbestainova 45, Ljubljana

Matična številka zunanjega izvajalca notranjega revidiranja: 6488072000

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: 07.12.2016

V letu 2016 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