



DOM
STAREJŠIH OBČANOV
ČRNOMELJ



LETNO POROČILO O DELU DOMA STAREJŠIH OBČANOV ČRNOMELJ ZA LETO 2017

Črnomelj, 15.02.2018

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Vsebina

UVOD.....	4
I. POSLOVNO POROČILO.....	5
A. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA.....	5
1. O ZAVODU	5
1.1 Splošni podatki.....	5
1.2 Kontakti.....	5
1.3 Predstavitev zavoda.....	6
1.4 Zagotavljanje kakovosti	7
1.5 Dejavnost doma starejših	8
1.6 Sredstva za izvajanje in razvoj dejavnosti.....	9
1.7 Podrobnejša organizacija Zavoda.....	11
1.8 Organi doma.....	12
1.9 Druge organizirane oblike, odločilne za delovanje doma	12
2. STRUKTURA STANOVALCEV V DSO	12
2.1 Sprejemi v dom	12
2.2 Obravnava prošenj	13
2.3 Razlogi za sprejem v dom	13
2.4 Način plačevanja oskrbnih stroškov na dan 31.12.2017	13
2.5 Viri dohodkov stanovalcev na dan 31.12.2017	14
2.6 Struktura stanovalcev po občinah stalnega bivališča	14
2.7 Odhodi iz doma	14
2.8 Povprečna starost stanovalcev.....	15
B. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA	15
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE	15
1.1 Velikost zavoda.....	15
1.2 Zakonske podlage za izvajanje dejavnost doma	16
1.3 Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila.....	16
1.3 Interni akti doma	16
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	17
3. LETNI CILJI ZAVODA	17
3.1. Plan in realizacija obsega celodnevne oskrbe	18
3.2 Plan in realizacija storitev v dnevnem centru.....	18
3.3 Plan in realizacija zdravstvene nege.....	19
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	20
4.1. Poročilo o spremljanju Plana dela DSO Črnomelj za leto 2017 učinkov in nenehnega izboljševanja procesov sistema vodenja kakovosti.....	20
4.2. Poročilo o rezultatih redne (zunanje) presoje.....	23
4.3 Povratne informacije odjemalcev, svojcev in delavcev-rezultati merjenja zadovoljstva.....	24
4.4 Zadovoljstvo stanovalcev.....	25
4.5 Zadovoljstvo svojcev	25
4.6 Zadovoljstvo zaposlenih.....	26
4.7 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev	27
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH IN NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	27
6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA ZA PRETEKLO LETO.....	27
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

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

11.1. Analiza kadrovanja.....	34
11.2. Kadrovska struktura	35
11.3 Poročilo o izobraževanju in dodatnem strokovnem usposabljanju	36
11.4 Stroški izobraževanja	37
11.5 Struktura ur v letu 2017.....	38
11.6 Poročilo o investicijskih vlaganjih	39
II. RAČUNOVODSKO POROČILO	43
1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA	43
1.1 Priloga 1 A: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.....	48
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).....	55
2.2 Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov (PRILOGA 3/A-1).....	56
2.3 Pojasnila K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov (PRILOGA 3/A-2).....	56
2.4 Pojasnila K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI (PRILOGA 3/B)	57
3 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTOH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH	58
4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2017 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE).....	59
5 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2017	60
6 POROČILO O REALIZACIJI INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017.....	61
7 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO IN SOCIALNE ZADEVE.....	61

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 zagotavlja 191 mest za celodnevno varstvo in 5 mest za začasne (kratkotrajne) namestitve, kot oblike institucionalnega varstva ter 15 mest za dnevno varstvo.

Dom starejših občanov Črnomelj je v letu 2017 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 2017 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 2017 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 10.533 €. Zaradi uskladitve plačnih razredov do 26. plačnega razreda je del načrtovanih nabav in investicijskega vzdrževanja ostal nerealiziran, delno pa smo sredstva zagotovili z uskladitvijo cen od 01.10.2017.

Kljub zaostrenim pogojem poslovanja in financiranja, je Dom v letu 2017 večino nalog opravil v načrtovanem obsegu. Izmed številnih aktivnosti v uvodu poudarjamo nekatere ključne dosežke:

- Ohranitev kapacitet
- Vzpostavitev storitev pralnice za lastne potrebe in potrebe zunanjih uporabnikov
- Stopnja uspeha pri doseganju letnih ciljev v poprečju je bila presežena
- Izvedena adaptacije objekta-prenova bivalnih prostorov v etaži III B v smislu prehoda doma iz II v IV generacijo
- Racionalizacija porabe energije

- Javna dela.
- Organizirano prostovoljsko delo.
- Izvajanje ukrepov Družini prijazno podjetje in prejem polnega certifikata DPP.
- Uspešno prestali presojo sistema vodenja kakovosti po ISO standardu s preходом na novi standard ISO 9001:2015
- Izvajanje aktivnosti Promocije zdravja na delovnem mestu.
- Izvajanje družinskih pogovorov v okviru integrirane paliativne oskrbe
- Uvedba projekta »Uvajanje aktivnosti za preprečevanje padcev«
- Izvajanje aktivnosti v sklopu projekta »Alchimer caffè«
- Nadgradnja Bralne značke za stanovalce z Bralnim potepom za zaposlene ter Cicibralnicami za najmlajše
- Izvajanje poklicne rehabilitacije
- Izvajanje praktičnega usposabljanja na delovnem mestu za dijake in kliničnih vaj za študente

Tudi v letu 2017 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 še naprej 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 ČRNO MELJ
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	Vodja splošno kadrovske službe	07 30 56 261	ksenija.pezdirc@ssz-slo.si
Simon Bahor	Pomočnik direktorice za finance in investicije	07 30 56 264	simon.bahor@ssz-slo.si
Alenka Vipavec Mahmutović	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

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

1.3 Predstavitev zavoda

SLOGAN

Naš cilj je vaše zadovoljstvo.

POSLANSTVO

Poslanstvo se nanaša na zagotavljanje institucionalnega varstva za starejše in zagotavljanja storitev za starejše, ki živijo na področju, kjer se nahaja dom. Na ta način dom:

1. Zagotavlja obseg in vrste storitev v skladu z namenom ustanovitve doma
2. zagotavlja izvajanje celovite skrbi za starejše, ki stalno in začasno bivajo v domu in starejše, ki želijo pomoč na domu, skladno z njihovimi pričakovanji, željami in potrebami
3. preusmerja metode dela iz asistence uporabnikom v podporo za samostojno izvajanje aktivnosti
4. 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,
5. zagotavlja strokovni razvoj in rasti vseh zaposlenih
6. zagotavlja kakovosti v celotni organizaciji
7. posluje po ekonomskih načelih, ki bodo veljala za domove za starejše

VIZIJA Doma starejših občanov Črnomelj

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

Cilji so dolgoročno naravnani in se nanašajo na:

1. delovanje doma, ki bo temeljilo na socialno-ekonomskih načelih, s **prilagajanjem ponudbe možnostim in potrebam stanovalcev in možnostim družbene podpore**
2. **razvijanje** skrbi za starejše **v domovih in na domu** ter **drugih oblik** skrbi za starejše
3. 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 možnostmi** 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

Spremljanje doseganja načrtovanih rezultatov in ciljev najvišje vodstvo spremlja skozi sprejete resolucije, zakonske podlage, plana dela, z rednim izobraževanjem, vključevanjem v različna delovna telesa. Vse aktualne teme se vedno obravnavajo tudi na kolegiju direktorja.

Zunanja vprašanja, ki lahko vplivajo na načrtovanje strateške usmeritve

Zunanja vprašanja, ki lahko vplivajo na načrtovanje strateške usmeritve smo razvrstili v pozitivna in negativna.

Med pozitivne dejavnike prištevamo naslednje:

- demografski podatki nakazujejo, da se delež starejših povečuje,
- dom razpolaga s kapacitetami, ki zadoščajo za pokrivanje potreb starejših v občini Črnomelj,

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

- življenjski pogoji odjemalcev v domu se izboljšujejo,
- visoko strokovno usposobljen kader, ki izvaja storitve v domu,
- Sprejeta Resolucija o nacionalnem programu varstva starejših je veljavna in nerealizirana ter kot takšna lahko služi kot začetek razprav.

Med negativne dejavnike prištevamo naslednje:

- gospodarska kriza,
- zmožnost plačevanja storitev odjemalcev,
- metodologija cene storitev s strani ZZZS, ki ne upošteva dejansko cene storitev,
- država oziroma ustanovitelj, ne zagotavlja svojih obveznosti skladno z zakonodajo,
- neupoštevanje stroke v sprejemanju zakonodaje.

Notranja vprašanja, ki vplivajo na načrtovanje strateške usmeritve

Notranja vprašanja in strateške usmeritve temeljijo na vrednotah, kot so kakovost, odgovornost, strokovnost in znanje, inovativnost, spoštovanje, spodbujanje timskega in projektnega dela.

Notranja vprašanja in strateške usmeritve so prikazane na osnovi SWOT analize.

SWOT analiza notranjih vprašanj:

prednosti	slabosti
▪ Dom obnavlja opremo in prostore ▪ Porast števila vlog iz domačega okolja ▪ Ustrezno izobražen in usposobljen kader ▪ Dom je ednina institucija v okolju, ki lahko izvaja celostno oskrbo starejših v domu in na domu ▪ Vzpostavljen SVK ISO9001:2015	▪ Izvajanje storitev je oteženo, zaradi neustreznega kadrovskega normativa ▪ Določeni prostori so zastareli in otežujejo pogoje za delo zaposlenih in ne zagotavljajo dovolj kvalitetnih pogojev za bivanje uporabnikov
priložnosti	nevarnosti
▪ Uveljaviti vlogo doma kot osnovnega nosilca lokalnega nosilca razvoja organizirane skrbi za starejše ▪ Tekoče uvajanje novih dejavnosti	▪ Nerazumevanje in nezainteresiranost državnih in lokalnih služb ▪ Nevarnost zagotavljanja kadrov

1.4 Zagotavljanje kakovosti

Vzpostavljanje politike kakovosti

Politika doma temelji na poslanstvu viziji in vrednotah doma, varnosti in zdravju doma, družbene odgovornosti in družini prijaznega okolja.

Pri definiranju politike kakovosti upoštevamo:

- Da je skladna z vizijo in poslanstvom,
- Da je razumljiva vsem zaposlenim,
- Pomaga pri promoviranju in konkurenčnosti,
- Podaja zahteve za nenehna izboljševanja zadovoljstva odjemalcev in ostalih.

Najvišje vodstvo uporablja politiko kakovosti kot način vodenja v smeri nenehnega izboljševanja, uresničuje pa se na nivoju celotne ga doma. Vsi zaposleni oziroma vsak posameznik je odgovoren za kakovost svojega dela. Vsi zaposleni skladno s svojimi kompetencami in odgovornostjo prispevamo k rezultatom in poslovnim uspešnostim doma.

Izboljšave sistema vodenja kakovosti uvajamo s tveganji in ukrepi. S tveganji preprečujemo nastanek neskladnosti, v kolikor pa do njih pride jih odpravljamo s korektivnimi ukrepi. Redno vzdržujemo vzpostavljen sistem kazalnikov učinkovitosti in uspešnosti.

Da bi zagotovili zahtevan in pričakovan nivo kakovosti ter, da bi bili najboljši v bodoči konkurenci, smo si za izgradnjo sistema kakovosti izbrali standarde kakovosti ISO 9000, za izvedbeni standard pa ISO 9001:2015. Na takšen način si bomo zagotovili osnovo za postavitev sistema delovanja, ki bo usmerjen k zadovoljstvu odjemalcev in vseh zaposlenih ter bo ohranjal renome kvalitetnega izvajalca storitev v okolju, kjer zavod deluje.

Cilji politike kakovosti so:

- zadovoljni vsi odjemalci in zaposleni
- poslovna uspešnost
- učinkovito in zakonito delovanje

Ker želimo zgornje cilje in načela uspešno slediti, bomo delovali v skladu s sistemom vodenja kakovosti, kot ga določa poslovnik vodenja kakovosti. V njem so prikazane obveznosti, odgovornosti in pooblastila, postopki in metode dela. Poleg tega je v poslovniku opredeljen način koordinacije vseh dejavnosti, ki zagotavljajo delovanje sistema vodenja kakovosti. Poslovnik vodenja kakovosti predstavlja temeljni dokument za vodenje sistema kakovosti, ki ga bomo nenehno spremljali, razvijali in dograjevali.

Vodstveni pregled

Vodstveni pregled izvaja kolegij direktorja. Kolegij pregleduje rezultate sistema vodenja kakovosti enkrat letno, z namenom zagotavljanja nenehne primernosti in učinkovitosti ter uspešnosti sistema. Kolegij spremlja in analizira dosežene rezultate in uresničevanje načrtovanih ciljev najmanj enkrat letno, in sicer v prvem trimesečju koledarskega leta, ko je izdelano poslovno poročilo doma. Pri pregledu ocenjujemo sistema vodenja kakovosti skupaj s politiko, cilji kakovosti in poslovnim planom zavoda ter odločamo o potrebnih ukrepih.

V okviru vodstvenega pregleda obravnava in proučuje naslednja poročila

- Poročilo o uresničenih sklepih predhodnega vodstvenega pregleda
- Poročilo o rezultatih presoje
- Povratne informacije odjemalcev in relevantnih zainteresiranih strani
- Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev
- Stanje korektivnih ukrepov in ocena uspešnosti izvedenih ukrepov za obvladovanje tveganj in priložnosti
- Priporočila za izboljšave
- Spremembe, ki lahko vplivajo na sistem vodenja kakovosti (zunanji in notranji dejavniki – kontekst doma)
- Poročila o doseganju ciljev opredeljenih v poslovnem planu zavoda

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, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

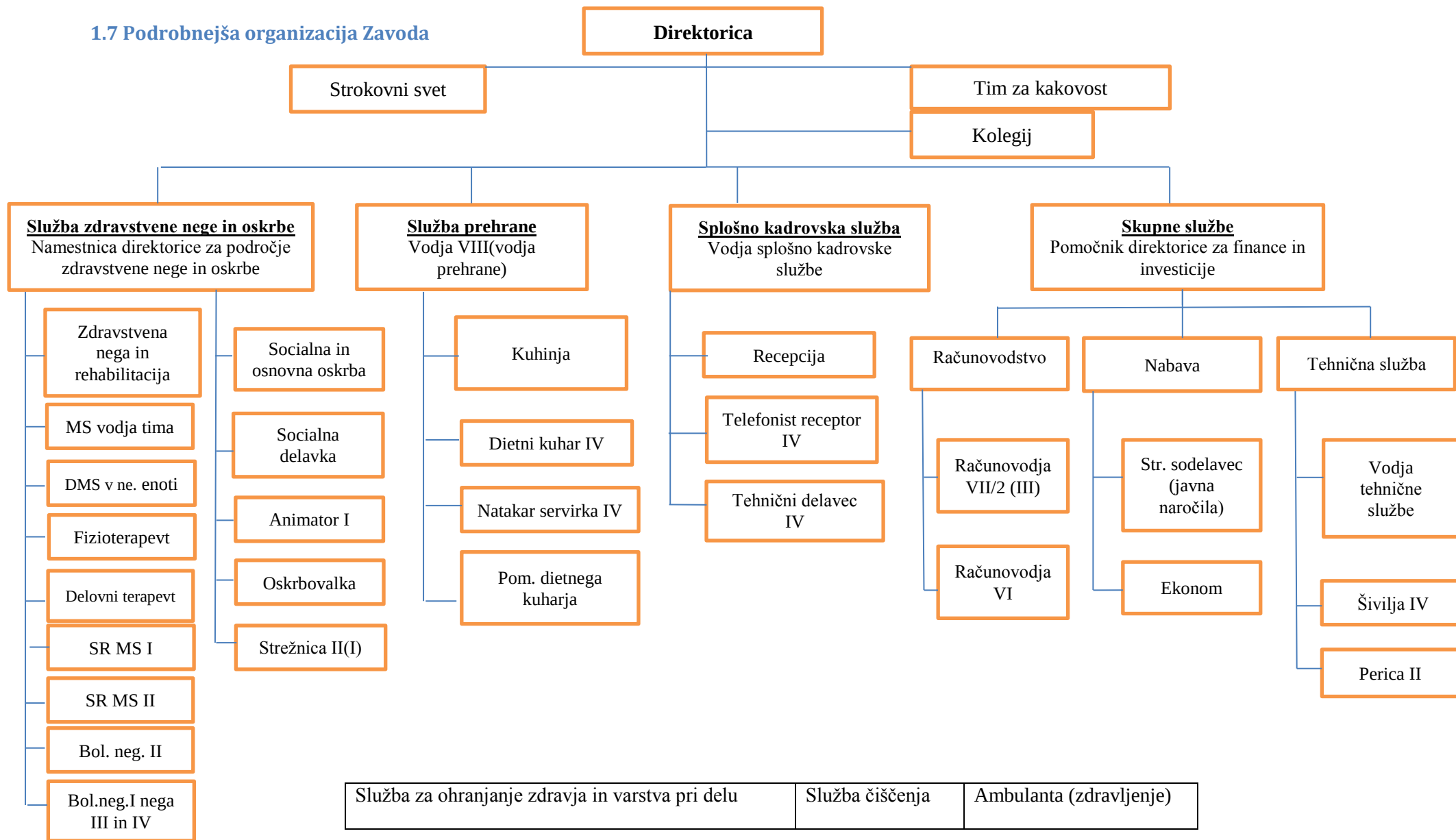
Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

- 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 2017 in morebitna odstopanja od planiranih prihodkov s pojasnili so razvidna iz računovodskega dela letnega poročila.

1.7 Podrobnejša organizacija Zavoda



Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Babor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

1.8 Organi doma

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

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

Svet doma je bil konstituiran v letu 2017 in se je v letu 2017 sestal na konstitutivni in treh rednih sejah. Sestavljen je iz sedmih članov (4 članov ustanovitelja, eden član lokalne skupnosti, eden stanovalec in eden predstavnik delavcev).

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

Strokovni svet obravnava vsebine po Zakonu o socialnem varstvu 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 2017 sestala na 28-tih sejah, torej v povprečju enkrat na dva tedna, oziroma 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 2017 je bilo na novo sprejetih 116 stanovalcev, kar je za 40 stanovalcev več kot leta 2016. Stanovaleci so prišli v dom iz bolnic ali od doma. Iz bolnic je bilo lani sprejetih 56 ali 48 % vseh sprejemov, kar je za 1 % manj kot leto pred tem, od doma pa 59 ali 51 %. Iz drugega zavoda je bil v letu 2017 sprejet 1 stanovalec.

Iz bolnic je bilo sprejetih 56 stanovalcev in sicer:			
Novo mesto	36	ali	64 %
Klinični center	2	ali	4 %
Ostale bolnice	18	ali	32 %

Iz navedenih podatkov izhaja, da smo v let 2017 sprejeli več stanovalcev, kot v letu 2016. Ugotavlja se, da je še vedno velik del sprejemov direktno iz bolnic. Število stanovalcev, ki so bili sprejeti v dom iz bolnic se je v primerjavi z letom pred tem zmanjšalo za 1%. Odstotek sprejemov od doma se ni spremenil glede na leto 2016.

2.2 Obravnava prošenj

V letu 2017 je v dom prispelo 249 prošenj, kar je za 95 ali 62 % prošenj več kot leta 2016. Pozitivno je bilo rešenih 240 ali 96 % prošenj. Negativno je bilo rešenih 9 ali 4 % 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 3% nižji od preteklega leta.

Od vseh 249 prispelih in obravnavanih vlog za sprejem v letu 2017, je 151 prosilcev vlogo umaknilo. Na dan 31.12.2017 je 16 prosilcev, ki čakajo na takojšen sprejem, 97 prosilcev pa želi, da njihova vloga miruje.

2.3 Razlogi za sprejem v dom

Razlogi zaradi katerih so prišli stanovalci v dom so bili naslednji:			
• bolezni	82	ali	71 %
• neurejene stanovanjske razmere	2	ali	2 %
• neurejene družinske razmere	1	ali	1 %
• hujša telesna obolenja in starost	25	ali	21 %
• zdravi	/	ali	/ %
• drugi razlogi	6	ali	5 %

Primerjava s preteklim letom pokaže, da so stanovalci prihajali v dom predvsem iz zdravstvenih razlogov, in razlogov, ki spremljajo hujše bolezni in starost, (skupaj: 92%) 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 31.12.2017

• stanovalci v celoti	65	ali	33,5%	} 76,5 %
• svojci v celoti	67	ali	35 %	
• stanovalci + svojci	16	ali	8 %	
• stanovalci + občina	37	ali	19 %	} 23 %
• svojci + občina	2	ali	1 %	
• stanovalci + svojci + občina	6	ali	3 %	
• 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, zmanjšal za 4 v primerjavi z letom 2016. Za 10 se je povečal delež tistih, ki jim stroške oskrbe poravnajo svojci oz. drugi zavezanici za plačilo. Doplačila in plačila občin, ki zagotavljajo stroške bivanja so v poprečju ostala na nivoju leta 2016.

2.5 Viri dohodkov stanovalcev na dan 31.12.2017; 194 ali 100%

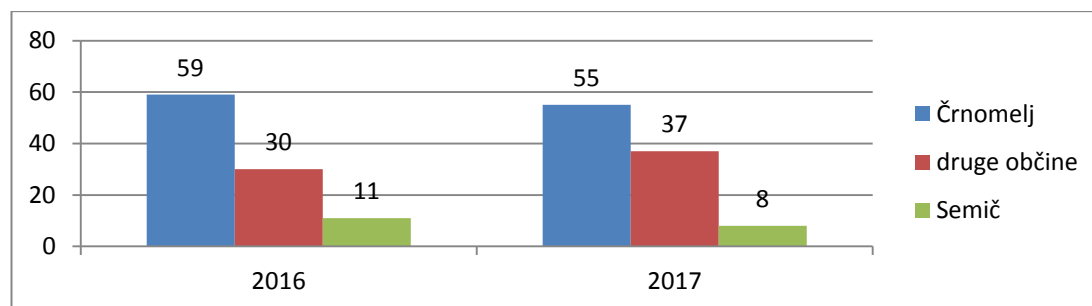
• starostna pokojnina	106	ali	54 %
• družinska pokojnina	40	ali	21 %
• invalidnina	15	ali	8 %
• kmečka pokojnina	10	ali	5 %
• priznavalnine	2	ali	1 %
• drugi viri	10	ali	5 %
• brez lastnih dohodkov	1	ali	1 %
• denarna socialna pomoč	10	ali	5 %

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

Brez lastnih sredstev za preživljanje, od leta 2010 do leta 2014 ni bilo nobenega stanovalca, v letu 2015 sta bila 2, medtem ko na dan 31.12.2017 zaznavamo 1 stanovalca brez lastnih sredstev za preživljanje. Strukturni deleži pa so pri viru dohodkov spremenjeni. Starostno pokojnino je imelo 5 % več stanovalcev kot leto pred tem, družinsko pokojnino je prejelo 1 % stanovalcev več kot leto pred tem. Invalidnino je prejelo 2 % stanovalcev manj kot leto pred tem, kmečko pokojnino pa 1 % stanovalcev manj kot leta 2016. Število stanovalcev, ki prejemajo prihodke iz drugih virov, se je zmanjšalo za 1%, za 1% pa se je zmanjšal tudi delež stanovalcev brez lastnih dohodkov.

2.6 Struktura stanovalcev po občinah stalnega bivališča

Občine	Št. stanovalcev 2016	%	Št. stanovalcev 2017	%	Razlika 2016/2017
Črnomelj	116	59	106	55	-9%
Semič	21	11	15	8	-29%
Druge občine	59	30	73	37	+24%



Iz navedenega izhaja, da se je odstotek stanovalcev iz občin Črnomelj in Semič nekoliko zmanjšal, za enak odstotek pa se je povečalo število stanovalcev iz drugih občin. Od leta 2014 ugotavljamo trend upadanja števila stanovalcev iz občine Črnomelj in Semič, nekoliko pa se povečuje število stanovalcev iz drugih občin.

2.7 Odhodi iz doma

Leta 2017 je dom zapustilo 118 stanovalcev, kar je za 52 več kot leto pred tem in sicer:

- umrli v domu	50	ali	42%
- umrli v bolnici	29	ali	25%
- premeščeni v drug dom	14	ali	12%
- odšli iz doma	25	ali	21 %

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Od skupnega števila stanovalcev v letu 2017 jih je v domu umrlo 50 ali 26% vseh stanovalcev (letna umrljivost), kar je za 9,2 % več kot leta 2016. Skupno pa jih je umrlo 41 %, kar je za 19 % več kot v letu 2016. (doma ali v bolnici).

Primerjava s preteklim letom pokaže, da se je povečalo število umrlih v domu in sicer za 17 stanovalcev, ravno tako se je povečalo število umrlih v bolnici in sicer za 18 stanovalcev. Število premeščenih je bilo višje za 9 stanovalcev. Število tistih, ki so odšli iz doma pa je manjše za 6 stanovalcev v primerjavi s preteklim letom.

2.8 Povprečna starost stanovalcev

Povprečna starost stanovalcev je znašala 83, kar je za 1 leto več kot v letu 2016 (82 let). Največ stanovalcev je bilo starih med 80 in 90 let.

V domu je 31.12.2017 bivalo 142 ali 73% žensk in 52 ali 27 % 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

<i>vrsta</i>	<i>m²</i>
<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 2017	Št. sob 2016	Št. stan. 31.12. 2017	Št. stan. 31.12.2016
Standard-2 post.soba s souporabo sanitarij	52	43	104	86
Standard-1 post.soba s souporabo sanitarij	23	25	23	25
Apartma ali garsonjera s kuhinjo	2	1	4	2
Triposteljna soba	18	22	54	66
Štiri in več posteljna soba	3	3	12	12
Skupaj	98	94	197	191
Od tega				
sobe z lastnimi sanitarijami (WC školjka in umivalnik	9	10	21	17
Sobe z lastnimi kopalnicami (tuš, ali kopalna kad k sanitarijam)	31	15	56	30
Sobe z balkonom ali teraso	47	47	76	80

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

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.

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
- Register tveganj
- 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

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

- 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 prenovo 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

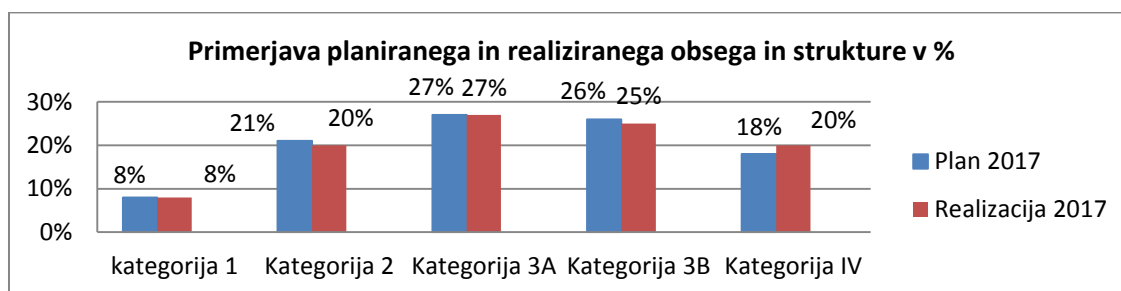
Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

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 2017		%	Realizacija 2017		%	INDEKS real/plan
	Št.stanov.	Št.oskrb.dni		Št.stanov.	Št.oskrb.dni		
Oskrba I	14	5.110	8	16	5.789	8	113
Oskrba II	39	14.235	21	38	14.044	20	99
Oskrba III.A	50	18.250	27	51	18.564	27	102
Oskrba III.B	49	17.885	26	48	17.353	25	97
Oskrba IV	33	12.045	18	39	14.222	20	118
Skupaj	185	67.525	100	192	69.972	100	104



V letu 2017 smo v zavodu planirali višjo realizacijo kot leta 2016, saj je bila le-ta v preteklih letih znižana zaradi pričakovane izvedbe programa dializne dejavnosti v našem domu, ki pa dejansko ni bila realizirana.

Kljub povečanju smo načrtovan obseg storitev v letu 2017 presegli in sicer za 4 %, glede na leto 2016 to pomeni povečanje za 2 %. Dom je vseskozi strmel k polni zasedenosti kapacitet, da je vsaj deloma lahko nadoknadil obremenitev v poslovanju, ki je nastala na podlagi zakonskega dviga stroškov dela v sredini leta 2017.

V strukturi kategorije ne beležimo večjih odstopanj.

3.2 Plan in realizacija storitev v dnevnem centru

- realizacija oskrbe v dnevnem centru: 439 dni

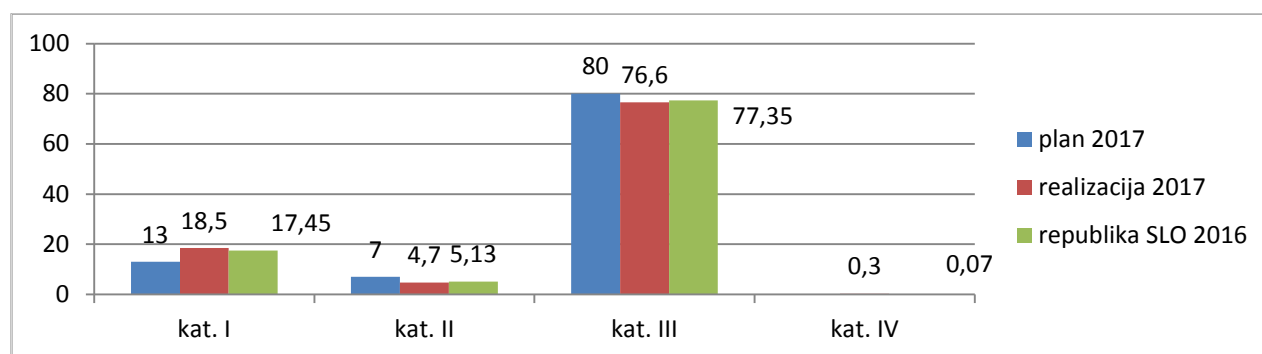
Oskrba	Plan	Realizacija	Index
	Št. oskr.dni	Št. oskr.dni	
	733	439	60

V letu 2017 je bil načrtovan obseg dnevnega varstva na nivoju realizacije iz leta 2016. Plan za leto 2017 je bil dosežen v obsegu 40%.

3.3 Plan in realizacija zdravstvene nege

Tip zdr. nege	Plan 2017		%	Realizacija 2017		%	INDEKS real/plan
	Št.stanov.	Št.neg.dni		Št.stanov.	Št.neg.dni		
I. ktg	26	9.490	13	33	12.034	18,5	127
II. ktg	13	4.745	7	8	3.032	4,7	64
III. ktg	138	50.370	80	136,5	49.828	76,6	99
IV.ktg				0,5	172*	0,3	
Skupaj zdr. nega	177	64.605	100	178	65.066	100	101
Brez zdr. nege							
Odsotni	6	2.190	3	10	3.653	6	167
Dnevno varstvo	2	730	1	5	1.952	3	267
		546			262		48

*IV. ktg zdravstvene nege v letu 2017 ni bila načrtovana, vendar je bila priznana skladno s splošnim dogovorom



Struktura realizacije storitev zdravstvene nege v Republiki Sloveniji v letu 2016.

Kategorija storitev	Število	%
Kategorija I	1.227.415	17,45
Kategorija II	361.093	5,13
Kategorija III	5.440.605	77,35
Kategorija IV	4.879	0,069

Vir: Kumulativno statistično poročilo za leto 2016, Skupnost socialnih zavodov Slovenije, avgust 2017

Iz primerjave strukture tipa zdravstvene nege DSO Črnomelj in povprečja v Republiki Sloveniji za leto 2017 je razvidno, da je bil v obseg zdr. nege I v domu na nivoju republike Slovenije, ravno tako obseg nege II in III.

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 2017 učinkov in nenehnega izboljševanja procesov sistema vodenja kakovosti

SKUPINA PROCESOV	NAZIV PROCESA	CILJI	PLAN za leto 2017	REALIZACIJA PLANA 2017	INDEKS USPEHA 2017
Procesi vodenja	Planiranje v poslovnem procesu	- doseganje letnega plana v povp. %	95	117	117
	Vodstveni nadzor	- nadzori v številu	1	1	100
Procesi zagotavljanja virov	Priskrba virov	- doseganje plana v povp. %	100	101	101
		- infrastruktura ¹	100	100	100
		- kadri	100	102	102
		- inform. sistem	100	100	100
		- povečanje fin. sredstev v %	0	102	102
	Človeški viri (konkretizacija je podana v Planu izobraževanja in dodatnega strok. usposabljanja)	- doseganje letnega plana števila zaposlenih -%	100	104	104
		- ustrezno strok. usposobljeni kader	99	99	100
		- zadovoljstvo zaposlenih	70	83	118
Procesi realizacije storitev	Snovanje in razvoj	- nove/izboljšane stor. in projekti, v številu:			
		Izgradnja energet. nadzornega sistema	1	0,5	50
		Izgradnja sistema avt. zajema in analize pod. o vrsti in kol.opranega perila ter vrednotenje učink. pralnice v okviru energ. meneg. (CSRE)	1	0,3	30
		Pridobitev polnega cert.DPP	1	1	100
		Uvedba izob.-svetovalnih delavnic o oskrbi starostnika (zunanji up.)	1	0	0
		Prehod na ISO 9001:2015 (2 leti)	0,5	1	200

¹ Temeljni objekt, naprave, potrebne za izvajanje dejavnosti

SKUPINA PROCESOV	NAZIV PROCESA	CILJI	PLAN za leto 2017	REALIZACIJA PLANA 2017	INDEKS USPEHA 2017
	<i>Nabava (konkretizacija je podana v planu nabave)</i>	- doseganje letnega plana nabave v %	90	95	<u>95</u>
	Sprejem, premestitev in odhod stanovalcev	- zasedenost v %:	98	103	<u>103</u>
		-zasedenost kapacitet -kratkotrajne namestitve v %	90	21	<u>21</u>
Procesi realizacije storitev	<i>Osnovna oskrba</i>	- <u>zagotavljanje obsega za povprečno 185 stanovalcev</u> - oskrba I - oskrba II - oskrba III. A - oskrba III. B - oskrba IV - dnevno varstvo v št. dni	67.525 5.110 14.235 18.250 17.885 12.045 733	69.972 5.789 14.044 18.564 17.353 14.222 439	<u>104</u> 113 99 102 97 118 <u>60</u>
	<i>Zdravstvena nega</i>	- doseganje obsega po v številu dni zdravstvene nege, za povprečno 177 stanovalcev: - I. ktg. - II. ktg - III. ktg. - IV.kat - brez zdr. nege - odsotnost - dnevno varstvo - doseganje str. kazalcev v % -preprečevanje bolnišničnih okužb /ne bo prenosa okužb - nastanek razjed zaradi pritiska v DSO z oceno po WS Rizičen, Visoko riz. -padci stanovalcev v DSO z oceno tveganja Nizko tveganje, Srednje tveganje	64.605 9.490 4.745 50.370 2.190 730 546 0 0 0	65.066 12.034 3.032 49.828 172 3.653 1.952 262 0 0 0	<u>101</u> 127 64 99 <u>167</u> <u>267</u> <u>48</u> <u>100</u> <u>100</u> <u>100</u>

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

SKUPINA PROCESOV	NAZIV PROCESA	CILJI	PLAN za leto 2017	REALIZACIJA PLANA 2017	INDEKS USPEHA 2017
Procesi realizacije storitev	Fizioterapija	Doseganje števila uporabnikov vključitve v FTH obravnavo v številu:			
		- Skupinska obravnava	50	59	119
		- individualna obravnava	60	81	135
	Delovna terapija	Doseganje števila uporabnikov vključitve v DT obravnavo v %:			
		- Skupinska obravnava	40	46	115
		- individualna obravnava	40	51	127
		-Št. prireditev v domu	16	20	125
	Prehrana	- priprava obrokov za stanovalce doma, v številu	188.700	204.759	109
		- obroki po naročilu, v številu	350	343	98
		- obroki za zunanje odjemalce, v številu	12.490	20.940	168
		- obroki za zaposlene, v številu	22.630	23.826	105
	Računovodstvo	- analize odmikov od finanč. načrta v številu	4	4	100
	Vzdrževanje	- št. odpravljenih napak v 24. urah, v %	85	78	92
Procesi meritev, analiz in izboljšav	Obvladovanje neskladnih storitev	- doseganje zadovoljstva odjemalcev v %	70	94	134
		- število pohval in zahval	30	46	153
		- št. reklamacij na posamezen proces (št. vseh procesov=5)	3 (5x3=15 procesov)	0	100
		- rešene rekl. v %	100	0	100

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

SKUPINA PROCESOV	NAZIV PROCESA	CILJI	PLAN za leto 2017	REALIZACIJA PLANA 2017	INDEKS USPEHA 2017
Procesi meritev, analiz in izboljšav	Obvladovanje neskladnih storitev	- doseganje zadovoljstva odjemalcev v %	70	94	<u>134</u>
		- število pohval in zahval	30	46	<u>153</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	100	<u>100</u>
	Preventivni ukrepi	- izvedeni preventivni ukrepi v %	100	/	/
	Nenehno izboljševanje	- število izboljšav	5	18	<u>360</u>

Stopnja uspeha pri doseganju vseh letnih ciljev znaša 117, kar pomeni, da so bili v povprečju planirani cilji za 22% preseženi. (planirano povprečje 95%)

4.2. Poročilo o rezultatih redne (zunanje) presoje

Ugotovitve presoje

Presoja je bila izvedena 29. 11. 2017. Izvedli so jo presojevalci Slovenskega inštituta za kakovost. Izvedena je bila Obnovitvena presoja ISO 9001:2008 in prehodna presoja ISO 9001:2015.

Po zaključeni presoji so presojevalci ugotovili naslednje:

- Organizacija je v letu 2017 svoj sistem vodenja v celoti uskladila z zahtevami standarda ISO 9001:2015
- Politika sistema vodenja kakovosti temelji na poslanstvu in viziji doma
- Kontekst organizacije spremenjen. Vodstvo analizira spremembe v okolju in jasno opredeljuje relevantna zunanja vprašanja, prepozna ključne deležnike in proučuje njihova pričakovanja
- Ukrepi za obravnavanje tveganj in priložnosti se izvajajo
- Ustrezno obvladovanje dokumentiranih informacij

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

- Zadovoljstvo odjemalcev raste
- Kompetentnost, usposabljanje in zavedanje zaposlenih je ustrezno
- Komuniciranje (notranje in zunanje) je ustrezno
- Obvladovanje organizacijskega znanja je ustrezno
- Izpolnjevanje zakonodaje (ni zaznanih kršitev)
- Obvladovanje dobaviteljev in procesov predanih zunanjim izvajalcem je ustrezno
- Cilji so povezani s procesi
- Obvladovanje sprememb je ustrezno
- Korektivni ukrepi so bili uspešni
- Prepoznano je nenehno izboljševanje
- Uspešno je bila izvedena notranja presoja dne 25 in 27. 10. 2017
- Izveden je bil vodstveni pregled, dne 24.02.2017

Med presojo je bil ugotovljen niz pozitivnih ugotovitev, od katerih so izpostavljene le nekatere:

- Poslovník vodenja kakovosti smiselno in podrobno obravnava zahteve standarda ISO 9001:2015.
- Vodstvo zelo dobro razume kontekst delovanja doma ter poglobljeno spremlja in analizira spremembe v okolju.
- Zavedanje o pomenu kakovosti in usmerjenost k uporabnikom na vseh ravneh.
- DSO je z lastno idejo in angažiranostjo v sodelovanju s Športno unijo Slovenije pridobil certifikat Zdravju prijazno podjetje.
- Dobra praksa vodenja jutranjih dnevnih sestankov vseh timov v DSO.

Zaključno poročilo²

Presojevalci so ugotovili, da je dom v letu 2017 uspešno preстал prehod na standard ISO 9001:2015 in da razvija sistem vodenja ustrezno zahtevam standarda.

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 2017 je vodstvo doma na osnovi vprašalnikov o oceni sprejema v dom analiziralo zadovoljstvo stanovalcev, njihovih svojcev in zaposlenih.

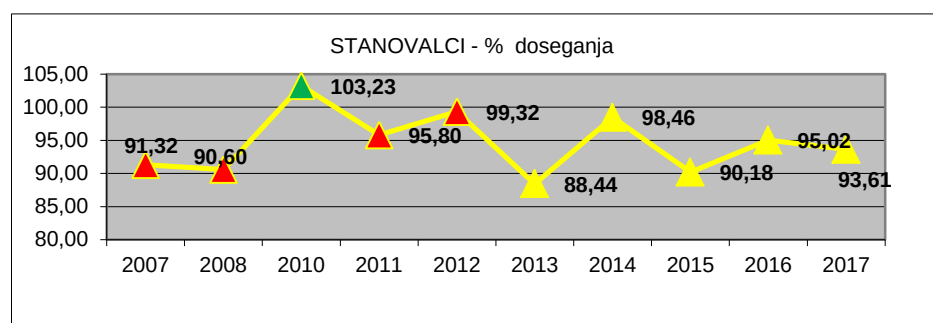
Iz analize zadovoljstva stanovalcev, svojcev in zaposlenih izhaja, da je bilo zadovoljstvo v povprečju višje kot leto pred tem pri vseh treh skupinah. Kot mera zadovoljstva služi indeks zadovoljstva, ki upošteva poleg povprečne ocene na 5 stopenjski lestvici (1= maksimalno nezadovoljstvo; 5= maksimalno zadovoljstvo).

² SIQ; Poročilo o presoji/Auditreport; št. OSV 01254/2017, z dne 30.11.2017

4.4 Zadovoljstvo stanovalcev

DOSEGANJE STANDARDA POMEMBOSTI (5 stopenjska lestvica)

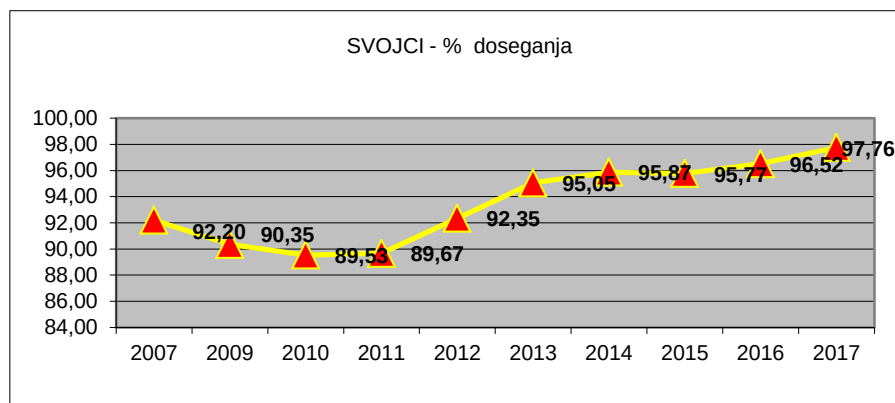
<u>STANOVALCI</u>	OCENA POMEMBNOSTI	OCENA STANJA	% doseganja	RAZLIKA OCEN
2007	4,47	4,08	91,32	-0,39
2008	4,36	3,95	90,60	-0,41
2010	4,02	4,15	103,23	0,14
2011	4,19	4,02	95,80	-0,17
2012	3,76	3,72	99,32	-0,04
2013	4,93	4,36	88,44	-0,57
2014	5	4,92	98,46	-0,08
2015	4,65	4,17	90,18	-0,48
2016	4,61	4,38	95,02	-0,23
2017	4,69	4,39	93,61	-0,29



Iz analiziranih podatkov izhaja, da so stanovalci izrazili zadovoljstvo, ki predstavlja skoraj 94 % 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 2017 je bilo 4,39.

4.5 Zadovoljstvo svojcev

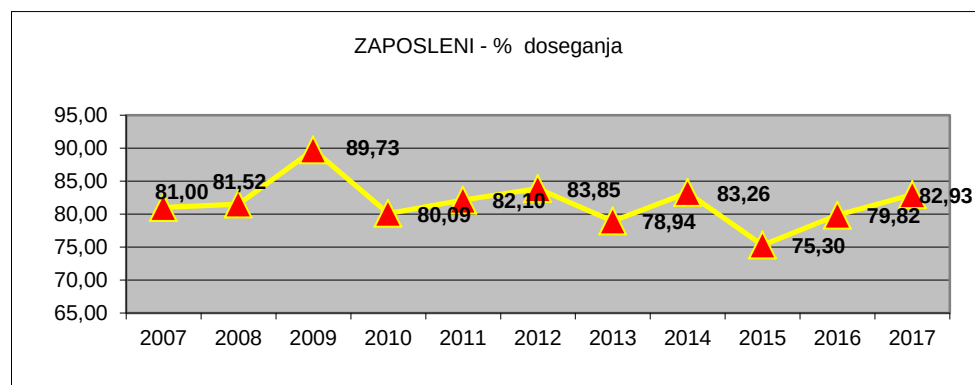
<u>SVOJCI</u>	OCENA POMEMBNOSTI	OCENA STANJA	% doseganja	RAZLIKA OCEN
2007	4,25	3,92	92,20	-0,33
2009	4,30	3,88	90,35	-0,41
2010	4,30	3,85	89,53	-0,42
2011	4,25	3,80	89,67	-0,45
2012	4,31	3,96	92,35	-0,35
2013	4,41	4,18	95,05	-0,23
2014	4,53	4,32	95,87	-0,21
2015	4,60	4,40	95,77	-0,2
2016	4,56	4,39	96,52	-0,17
2017	4,39	4,26	97,76	-0,13



Stopnja zadovoljstva svojcev je bila ugotovljena na enak način kot za stanovalce. Iz analize njihovih odgovorov izhaja 97,76 % zadovoljstvo, kar v primerjavi z letom 2016 pomeni rahlo povišano stopnjo zadovoljstva. Izražen je trend povečanja njihovega zadovoljstva. Povprečna ocena zadovoljstva je 4.26, kar je sicer nekoliko nižje od leta 2016, vendar je tudi pomembnost nekoliko nižje ocenjena kot v letu prej.

4.6 Zadovoljstvo zaposlenih

ZAPOSLENI	OCENA POMEMBNOSTI	OCENA STANJA	% doseganja	RAZLIKA OCEN
2007	4,47	3,62	81,00	-0,85
2008	4,48	3,65	81,52	-0,83
2009	4,20	3,77	89,73	-0,43
2010	4,42	3,54	80,09	-0,88
2011	4,46	3,66	82,10	-0,80
2012	4,49	3,76	83,85	-0,73
2013	4,34	3,42	78,94	0,92
2014	4,34	3,60	83,26	0,73
2015	4,51	3,39	75,30	1,12
2016	4,46	3,55	79,82	-0,91
2017	4,53	3,74	82,93	-0,79



Na osnovi podatkov, ki so bili pridobljeni od zaposlenih (odgovorili so na poseben vprašalnik E-Qalin), je bilo ugotovljeno 82,93 % zadovoljstvo (primerjava med pomembnostjo in oceno dejanskega stanja), kar je višje zadovoljstvo kot leto pred tem. Povprečna ocena zadovoljstva je 3,74 in je tudi nekoliko višja kot leta 2016.

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 uravnoveženih kazalcev (*Balanced Score- Card*). Vodstvo doma trimesečno preverja doseganje ciljev procesov po posameznih perspektivah³ in v primeru odklona ustrezno ukrepa.

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

V letu 2017 so bili nepričakovani dogodki oziroma posledice, ki so vplivali na izvajanje programa naslednji:

- zakonska odprava plačnih anomalij in povečanje stroškov dela zaposlenih do 26. PR
- dodatni izpad na zdravstveni negi, saj cena ZN ni pokrila zgoraj omenjenega zvišanja stroškov. Cena ZN že pred tem ni zagotavljala zadostnega pokritja stroškov, kar pomeni, da področje zdravstvene nege že nekaj let prinaša izgubo v poslovanje doma. Podrobnosti so prikazane v računovodskem delu poročila
- požar, ki je dne 17.12.2017 zajel trakt »B« v drugem nadstropju doma.

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 asistence 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 : 2015.

Kvantitativni cilji

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

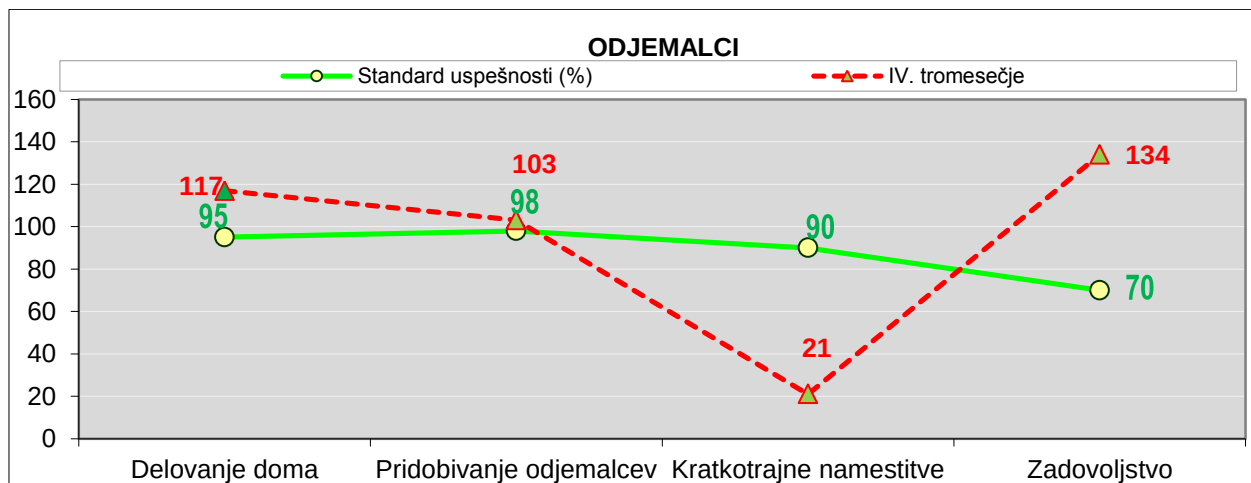
- odjemalci (stanovalci, svojci, ustanovitelj, Zavod za zdravstveno zavarovanje, lokalna skupnost)
- notranji procesi (procesi vodenja, procesi zagotavljanja virov, procesi realizacije storitev, procesi meritev, analiz in izboljšav)
- finance (skupni prihodki, povečanje finančnih sredstev)
- učenje in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

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

Prikaz uravnoteženih kazalcev uspešnosti za leto 2017
(Balanced Scorecard)

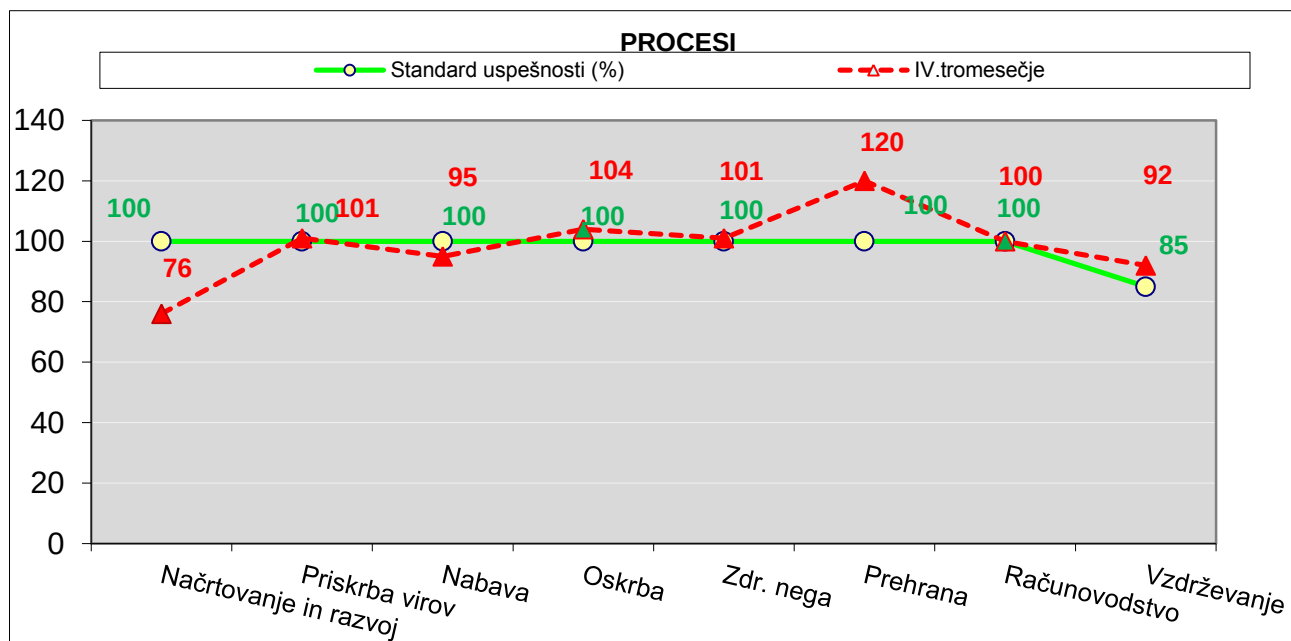
1. PERSPEKTIVA ODJEMALCEV

KAZALNIKI ODJEMALCEV	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOSTI	Realizacija 2016	Realizacija 2017	Indeks 2016/2017
DELOVANJE DOMA	Uspešno in učinkovito delovanje doma	Doseganje ciljev delovnega plana v %	95 % doseganja letnih ciljev	114	117	103
PRIDOBIVANJE ODJEMALCEV	Polna zasedenost kapacitet	Povprečen % zasedenosti postelj	98 % zasedenost	106	103	97
		Kratkotrajne namestitve	90 % zasedenost	23	21	91
ZADOVOLJSTVO	Zadovoljstvo s storitvami	% zadovoljstva po anketni metodi	70 % zadovoljstvo, merjeno 1 x letno	136	134	98



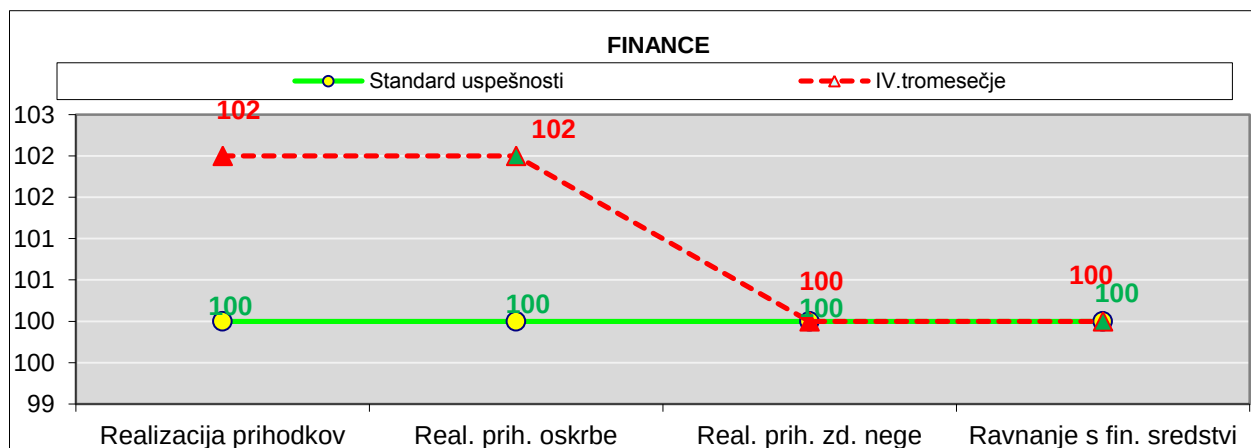
2 PERSPEKTIVA NOTRANJNH PROCESOV

KAZALNIKI NOTRANJNH PROCESOV	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOSTI	Realizacija 2016	Realizacija 2017	Indeks 2016/2017
SNOVANJE IN RAZVOJ	Načrtovanje in razvijanje dejavnosti	Število projektov	100 % realizacija letnega števila načrtovanih projektov (plan=5 projektov)	100	76	76
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 (plan=90%)	109	95	87
OSKRBA	Zagotavljanje storitev oskrbe	Število oskrbnih dni	100 % realizacije načrtovanega letnega obsega oskrbnih dni	106	104	98
ZDRAVSTVENA NEGA	Zagotavljanje storitev zdravstvene nege in rehabilitacije	Število negovalnih dni	100 % realizacija načrtovanega letnega števila dni zdravstvene nege	104	101	97
PREHRANA	Priprava starosti in zdravstvenemu stanju primerne prehrane	Število vseh obrokov	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega števila obrokov	118	120	102
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	95	92	97



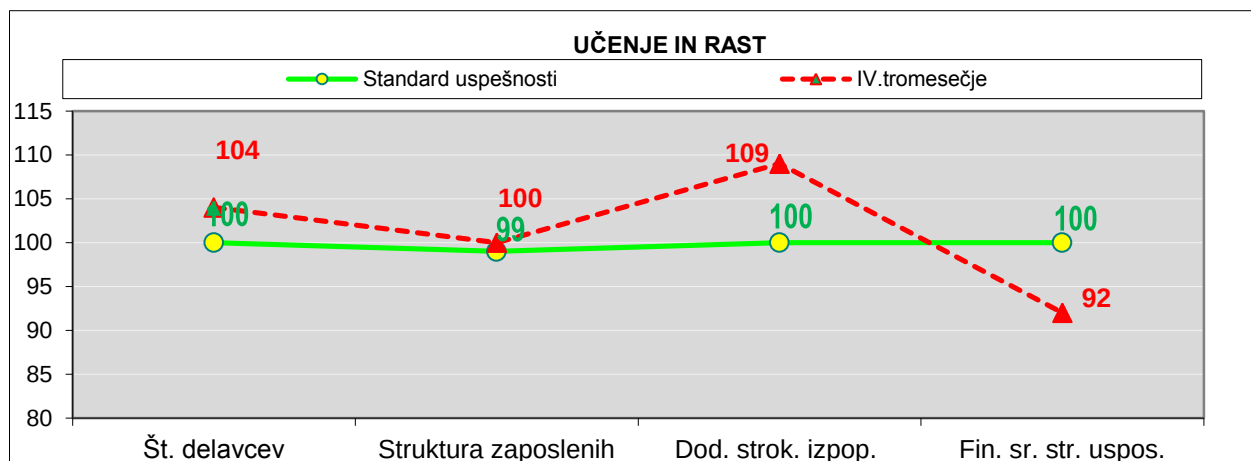
3. PERSPEKTIVA FINANČNIH SREDSTEV

FINANČNI KAZALNIKI	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOSTI	Realizacija 2016	Realizacija 2017	Indeks 2016/2017
REALIZACIJA PRIHODKOV	Pridobivanje finančnih sredstev od plačnikov storitev	Vrednost v €	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov (plan=3.080.650€)	105	102	97
REALIZACIJA PRIHODKOV OSKRBE	Pridobivanje finančnih sredstev plačnikov storitev oskrbe	Vrednost v €	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov oskrbe (plan=1.899.900 €)	106	102	96
REALIZACIJA PRIHODKOV ZDRAVSTVENE NEGE	Pridobivanje finančnih sredstev ZZSZ	Vrednost v €	100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov zdr. nege (plan=975.000 €)	102	100	98
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	105	100	95



4. UČENJE IN RAST

KAZALNIKI UČENJA IN RASTI	SMOTRI	MERILA	STANDARDI USPEŠNOST I	Realizacija 2016	Realizacija 2017	Indeks 2016/2017
ŠTEVILO DELAVCEV	Izpolnjevanje kadrovskih normativov obsega zaposlenih	Število delavcev	100 % realizacije načrtovanega letnega števila delavcev (plan=94 delavcev)	103	104	101
STRUKTURA ZAPOSLENIH	Izpolnjevanje kadrovskih normativov strukture zaposlenih	% ustrezno strokovno usposobljeni h delavcev	99 % ustrezno strokovno usposobljenih delavcev	100	100	100
DODATNO STROKOVNO IZPOPOLNJEVANJE	Dvig strokovne usposobljenost i zaposlenih	Število ur dodatnega strokovnega izpopolnjevanja na zaposlenega	100 % realizacija letnega načrtovanega števila ur dodatnega strokovnega izpopolnjevanja na zaposlenega (plan=29 ur)	105	109	104
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 (plan=20.000 €)	105	92	88



V kolikor upoštevamo, da je bil povprečni planirani indeks uspešnosti 95 in da je bilo v strukturi 75 % 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 2017.

Pregled doseganja indeksov uspešnosti v odstotkih za zadnja tri leta:

Leto	Odstotek
2017	75
2016	90
2015	85

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 9001:2015
- 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 2017, kar izhaja tudi iz letnega poročila o certifikacijski presoji standarda ISO 9001:2015.⁴

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 2017, ko je bila opravljena zunanja presoja skladnosti vodenja sistema kakovosti ISO 9001:2015, 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 2017 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 2017 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki brez upoštevanja davka od dohodkov, v višini 10.533,00 €.

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 9001:2015) 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 2017 ocenjujemo kot učinkovito in gospodarno.

8. OCENA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

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

⁴SIQ; Poročilo o presoji/Auditreport; št. OSV 01254/2017 z dne 30.11.2017

Sistem delovanja sistema notranjega finančnega nadzora je bil zagotovljen s sistemom vodenja kakovosti po standardu ISO 9001:2015, 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 vzpostavitve in posodabljanja registra tveganj Doma starejših občanov Črnomelj.

Priloga: Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ za leto 2017

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 2017 zadeva realizacijo kratkotrajnih oziroma začasnih namestitev ter realizacijo planiranega obsega dnevnega varstva, na katere pa nimamo direktnega vpliva, saj se v celoti prilagajamo potrebam in željam uporabnikov.

V letu 2017 sta bila planirana projekta izgradnje energetskega nadzornega sistema in sistema vrednotenja učinkov pralnice. Cilja v letu 2017 nista bila realizirana, skozi leto so bile pridobljene ponudbe izvedbe, kljub temu pa se za dejansko izvedbo nismo odločili. Pri vzpostavitvi vrednotenja učinkov pralnice smo z izvajalcem izgradnje prišli do ugotovitve, da le-ta še ni smiselna, saj se je obratovanje pralnice pod okriljem doma pričelo šele v novembru. Skladno s tem smo se odločili, da tudi z drugim delom vzpostavitve energetskega nadzornega sistema počakamo in oba dela realiziramo v prihodnjih obdobjih.

Uvedba izobraževalno svetovalnih delavnic se ni izvedla zaradi dela na drugih aktivnostih in se bo planirala za izvedbo v letu 2018.

10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

- dom je na dan 31.12.2017 zadovoljeval potrebe po institucionalnem varstvu za 191 uporabnikov, 5 mest 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 2017 je dom s 96 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 opravljati 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 kadrovski normativ.

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Normativ je presežen zaradi nadaljevanj pogodb o zaposlitvi z delavci, ki nadomeščajo začasno odsotne delavce in delavce, ki delajo v delovne procesu 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 2016 in 2017.

	31.12.2016	31.12.2017
I. TS		
čistilka na oddelku	Zunanji izvajalec	Zunanji izvajalec
II. TS		
perica-likarica	Zunanji izvajalec	3 delavke
Servirka II	0	1 delavka
Strežnica II (I)	8 delavk	7 delavk
III. TS		
Pomočnik dietnega kuharja	5 delavk	5 delavk
oskrbovalka	7 delavcev	7 delavcev
IV. TS		
Telefonist - receptor	3 delavci	1 delavec
natakar servirka	2 delavki	2 delavki
šivilja	1 delavka	1 delavka
dietni kuhar IV	5 delavcev	5 delavk
Bolničar negovalec II-pripravniki	1 delavka	0
Bolničar-negovalec I nega III in IV	24 delavcev	24 delavcev
Bolničar-negovalec I nega III in IV invalid	1 delavka	1 delavka
Gospodinja oskrbovalka	1 delavka	0
Javna dela	1 delavec	2 delavki
V. TS		
ekonom	1 delavka	1 delavka
Vzdrževalec tehnik V	1 delavec	1 delavec
Srednja medicinska sestra II	2 delavki	2 delavki
Srednja medicinska sestra I	17 delavcev	18 delavcev
VI. TS		
Računovodja VI	1 delavka	2 delavki
Animator I	1 delavka	1 delavka
Višji strokovni delavec v splošnih službah	1 delavka	1 delavka
VII/1. TS		
Strokovni sodelavec (javna naročila)	1 delavka	1 delavka
Delovni terapevt	2 delavki	2 delavki
Fizioterapevt	1 delavka	1 delavka
Medicinska sestra vodja tima	3 delavke	3 delavke
Diol. Medicinska sestra v negovalni enoti	0	1 delavka
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	0
Pomočnik direktorja za finance in investicije	0	1 delavec
Namestnik direktorja	1 delavka	1 delavka
direktor	1 delavka	1 delavka
Skupaj	94 delavcev + 1 javno delo	96 delavcev + 2 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 2017 sprejel svet doma. Na podlagi navedenega so se delavci doma udeležili naslednjih oblik izobraževanja in dodatnega usposabljanja:

Področje zdravstva

1x2 dnevno usposabljanje na temo nevrorehabilitacije po možganski kapi	1 udeleženka
1x1 dnevno usposabljanje o vlogi medicinske sestre v ambulantni	5 udeleženk
1x1 dnevno usposabljanje glede zakonodaje s področja zdravstva	1 udeleženka
1x1 dnevno usposabljanje o ponovni vzpostavitvi hoje	1 udeleženka
1x1 dnevno usposabljanje z naslovom Demenca-temeljni odnos	24 udeležencev
1x1 dnevno usposabljanje za delo z dementnimi osebami	23 udeležencev
1x2 dnevni kongres fizioterapevtov Slovenije	1 udeleženka
1x2 dnevni kongres paliativne oskrbe	1 udeleženka
1x1 dnevno usposabljanje na temo kakovosti in varnosti v zdravstveni negi	3 udeleženke
1x1 dnevno usposabljanje o organizaciji dela v skupini z osebami z demenco	24 udeležencev
1x1 dnevno usposabljanje na temo poklicne etike v domovih	1 udeleženka
2x3 dnevno usposabljanje za mentorje	8 udeležencev
1x1 dnevno usposabljanje na temo TPO z uporabo AED	5 udeležencev

Področje sociale

1 x 2 dnevno udeležba na Dnevih socialne zbornice	2 udeleženki
---	--------------

Področje prehrane

1 x 1 dnevno usposabljanje o varnem delu z živili	13 udeležencev
---	----------------

Področje kakovosti

1 x 1 dnevno usposabljanje za notranje presojevalce po ISO 9001:2015	13 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje glede prehoda na ISO 9001:2015	2 udeleženki

Delavnice s področja »zdravja na delovnem mestu«

1 x 1 dnevna delavnica o preventivnih programih	61 udeležencev
2 x 1 dnevna delavnica z naslovom Kaj lahko storimo za svoje zdravje	77 udeležencev
3 x 1 dnevna delavnica z naslovom Kaj lahko še storimo za svoje počutje	78 udeležencev
1 x 1 dnevni Team building	31 udeležencev

Strokovne ekskurzije

1 x 2 dnevna strokovna ekskurzija za zaposlene	47 udeležencev
--	----------------

Po pooblastilu sveta zavoda je direktorica odločila o naslednjih oblikah strokovnega izpopolnjevanja, ki niso bila zajeta v planu izobraževanja za leto 2017, po vsebini pa so sodila na področje dejavnosti in so bila potrebna za zagotavljanje in dvig strokovnosti pri vsakdanjem delu.

Strokovna srečanja in posveti

1x1 dnevno usposabljanje glede komunikacije med študenti in zaposlenimi	4 udeleženke
1x1 dnevna predstavitev VDC Novo mesto	4 udeleženke
1x2 dnevno strokovno srečanje aktiva socialnih delavcev	1 udeleženka
1x1 dnevno izobraževanje za trenerje socialne aktivacije	2 udeleženki
1x1 dnevno strokovno srečanje prehranskih delavcev	2 udeleženki
1x1 dnevna konferenca CSRE	2 udeleženca

Področje zdravstva

1x1 dnevno usposabljanje o pomenu razkuževanja rok	34 udeležencev
1x1 dnevno usposabljanje glede ocenjevanja v delovni terapiji	1 udeleženka
1x1 dnevno usposabljanje o paranteralni prehrani	3 udeleženke

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

1x1 dnevno usposabljanje glede vizije in realnosti zdr. nege in oskrbe	2 udeleženci
1x1 dnevno usposabljanje o delu v timu	9 udeležencev
1x1 dnevna delavnica o kreativnosti	8 udeležencev
1x1 dnevna delavnica na temo sinergije	5 udeležencev
1x1 dnevna delavnica z naslovom V znanju je moč	1 udeleženka

Področje delovanja zavoda

1 x 1 dnevno usposabljanje o javnem mnenju	2 udeleženci
1 x 1 dnevno usposabljanje o vlogi ustanoviteljev pri delovanju javnih zavodov	2 udeleženci
1 x 1 dnevno usposabljanje glede letnih poročanj v javnem sektorju	1 udeleženka

Področje kakovosti

1 x 1 dnevna delavnica ISO 9001:2015	2 udeleženci
--------------------------------------	--------------

Področje vzdrževanja

1 x 1 dnevna delavnica CSRE	1 udeležencev
1 x 1 dnevni seminar na temo energetskega monitoringa	57 udeležencev

Strokovne ekskurzije

1 x 6 dnevna ekskurzija SSZS	2 udeleženci
------------------------------	--------------

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

1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Odnosi, čustva, odpuščanje	19 udeležencev
1 x 1 dnevno usposabljanje za notranje ocenjevalce DPP	2 udeleženci

Usposabljanje sindikalnih zaupnikov

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

Lastno usposabljanje delavcev

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

Samoizobraževanje oz. usposabljanje na delovnem mestu

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

Upravljanje dokumentacije:

1 x 1 dnevno usposabljanje glede upravljanja z dokumentarnim gradivom	1 udeleženka
---	--------------

Prenosi znanj na sodelavce:

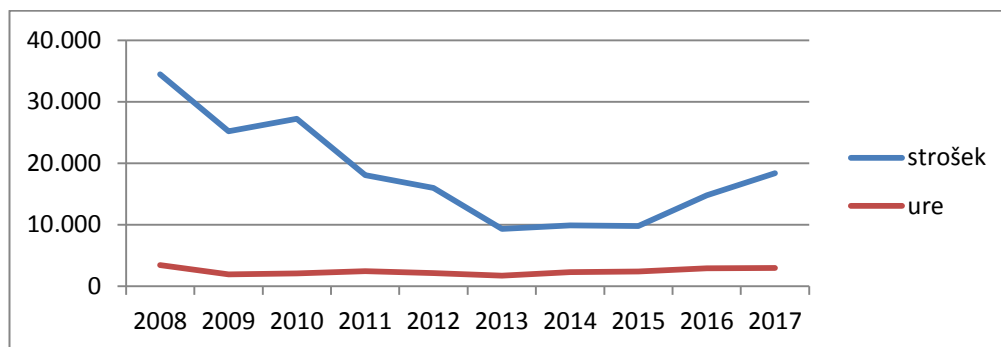
1 x 1 dnevna delavnica na temo Zdrava starost	39 udeležencev
1 x 1 dnevna delavnica glede uporabe zunanjega ventilatorja	21 udeležencev
1 x 1 dnevna delavnica glede strokovnih kazalnikov	37 udeležencev

11.4 Stroški izobraževanja

	Leto 2016	Leto 2017	2016/2017
Strokovne ekskurzije	6.476	7.228	112
Kotizacije + šolnine	7.134	10.156	142
Dnevnice, nočnine	1.608	1.606	100
Potni stroški	551	457	83
skupaj	15.769	19.447	123

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica



ZBIRNIK KAZALCEV PROCESA 7.1.2 : IZOBRAŽEVANJE (povezava stroškov s količino usposabljanja)

Iz grafa je razvidno, da je v letošnjem letu strošek izobraževanja nekoliko višji glede na preteklo leto, medtem, ko število ur ostaja skoraj enako.

11.5 Struktura ur v letu 2017

Realizacija ur	leto 2016		leto 2017	
	ure	struktura	Ure	struktura
opravljene ure	147.946	76	147.561	74
redno delo, službena odsotnost	145.888		144.417	
nadure	1.916		3.144	
nadomestila v breme delodajalca	33.551	17	37.416	19
letni dopust	22.065		23.112	
čakanje na delo	0		338	
izredni dopust	76		193	
strokovno izobraževanje	1.335		1.584	
praznik - prost dan	2.436		3.057	
bolezen ali poškodba v breme delodajalca	7.639		9.132	
nadomestila v breme ZZZS	8.247	4	9.806	5
nega in spremstvo	3.389		1.769	
bolezen nad 30 dni	3.024		7.143	
poškodba nad 30 dni	1.768		849	
krvodajalstvo	66		45	
brez nadomestila plače	6.070	3	4.696	2
materinski ali očetovski dopust	6.070		4.696	
skupaj	195.672	100	199.479	100

Skupno število opravljenih ur se je v letu 2017 v primerjavi z letom 2016 nekoliko zmanjšalo, saj se je glede na leto 2016 odstotek bolezni v breme delodajalca povečal za 11%, za 18% pa se je povečal odstotek nadomestil v breme ZZZS. Poleg naštetega smo imeli tudi več plačanih praznikov, materinskega in očetovskega dopusta pa je bilo v letu 2017 za 23% manj kot v letu 2016.

Število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2017 je 88, kar je za enega delavca več kot v letu 2016.

11.6 Poročilo o investicijskih vlaganjih

Prikazi in pojasnila v zvezi z investicijami so zajeta v Računovodskem poročilu 2017 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 2017

DOMA STAREJŠIH OBČANOV ČRNOMELJ

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
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)

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

- 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 - PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI za leto 2017 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE)
5. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2017
6. POROČILO O REALIZACIJI INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017
7. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO, SOCIALNE ZADEVE IN ENAKE MOŽNOSTI

Priloge iz točke a) bodo posredovane na AJPES do 28.2.2018 in obrazložene v računovodskem poročilu – točka b).
Dodatne tabele so sestavljene za potrebe poročanja krovnega informacijskega sistema statistik dolgotrajne oskrbe in bodo izpolnjene in posredovane ustanovitelju do 31.3.2018.
AOP v obrazložitvah pomeni oznako v izpolnjeni prilogi, posredovani na AJPES.

II. RAČUNOVODSKO POROČILO

1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA

Predhodno leto – stanje 31.12.2016

Bilančna vsota bilance stanja na dan 31.12.2016 znaša 3.334.781 € in je nespremenjena od oddaje letnega poročila za leto 2016.

Tekoče leto - stanje 31.12.2017

Bilančna vsota na dan 31.12.2017 znaša 3.441.124 € in je za 3 % višja glede na preteklo leto.

Tabela 1: Bilanca stanja v EUR

oznaka	konti skupine	naziv	31.12.2016	delež v %	31.12.2017	delež v %	I 17/16
			1		2		3=2/1
A		SREDSTVA 1+2+3	3.334.781	100	3.441.124	100	103
1		Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (1.1-1.2+1.3-1.4+1.5-1.6)	2.619.977	79	2.826.985	82	108
1.1.	00	neopredmetena dolgoročna sredstva	21.447		21.447		100
1.2.	01	popravek vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev	20.705		20.894		101
1.3.	02	nepremičnine	4.109.785		4.402.101		107
1.4.	03	popravek vrednosti nepremičnin	1.734.700		1.860.087		107
1.5.	04	oprema in druga osnovna sredstva	1.625.667		1.653.953		102
1.6.	05	popravek vrednosti opreme	1.381.517		1.369.535		99
2.		Kratkoročna sredstva (2.1. do 2.6.)	689.355	21	586.820	17	85
2.1.	10	denarna sredstva v blagajni	390		839		215
2.2.	11	denarna sredstva pri banki	324.247		213.316		66
2.3.	12	kratkoročne terjatve do kupcev	160.213		173.049		108
2.4.	14	kratkoročne terjatve do EKN	189.021		176.048		93
2.5.	17	druge kratkoročne terjatve	8.291		22.232		268
2.6.	19	aktivne časovne razmejitve	7.193		1.337		19
3		Zaloge	25.449	1	27.319	1	107
B		OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (4+5)	3.334.781	100	3.441.124	100	103
4		Kratkoročne obveznosti (4.1. do 4.5.)	246.852	7	353.190	10	143
4.1.	21	kratkoročne obveznosti do zaposlenih	104.816		121.915		116
4.2.	22	kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	84.055		135.466		161
4.3.	23	druge kratkoročne obveznosti	57.133		94.336		165
4.4.	24	kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	848		1.473		174
4.5.	29	pasivne časovne razmejitve	0		0		
5		Lastni viri in dolgoročne obveznosti (5.1. do 5.3.)	3.087.929	93	3.087.934	90	100
5.1.	92	dolgoročne pasivne razmejitve	8.593		9.052		105
5.2.	980	obveznost za sredstva v upravljanju	2.900.227		2.889.241		100
5.3.	985	presežek prihodkov nad odhodki	179.108		189.641		106
C		IZVENBILANČNA EVIDENCA	187.306		196.840		105

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
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	31.12.2016	31.12.2017	razlika	I 17/16
			1	2	3=2-1	4=2/1
		Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (1-2+3-4+5-6)	2.619.977	2.826.985	207.008	108
1	00	neopredmetena dolgoročna sredstva	21.447	21.447	0	100
2	01	popravek vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev	20.705	20.894	189	101
3	02	nepremičnine	4.109.785	4.402.101	292.316	107
4	03	popravek vrednosti nepremičnin	1.734.700	1.860.087	125.387	107
5	04	oprema in druga osnovna sredstva	1.625.667	1.653.953	28.286	102
6	05	popravek vrednosti opreme	1.381.517	1.369.535	-11.982	99

Iz tabele 2 je razvidno, da se je vrednost sredstev glede na preteklo leto povečala za 8 %. Vrednost nabav v letu 2017 je bila višja kot popravek vrednosti (amortizacija). V letu 2017 smo za investicije uporabili del neporabljene amortizacije preteklih let.

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

Na dan 31.12.2017 dom izkazuje naslednja stanja:

nabavna vrednost 21.447 €
popravek vrednosti 20.894 €
sedanja vrednost 553 €

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 2017 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 31.12.2017 dom izkazuje naslednja stanja:

nabavna vrednost 4.402.101 €
odpisana vrednost 1.860.087 €
sedanja vrednost 2.542.014 €

V letu 2017 se je vrednost nepremičnin povečala za 281.755 € (prenova prostorov v 3B) ter za prenovu ambulantnih prostorov v znesku 10.561 €. Obračunana amortizacija zgradbe za leto 2017 znaša 125.387 €; stopnja odpisanosti je 42 %-na.

V dokumentaciji 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 31.12.2017 dom izkazuje naslednja stanja:

- nabavna vrednost 1.653.953 €; od tega oprema, ki se amortizira 1.324.969 €;
- popravek vrednosti 1.369.535 €; od tega oprema, ki se amortizira 1.040.551 €;
- sedanja vrednost 284.418 € (oprema)

Nabavna vrednost opreme, ki se postopoma amortizira, je 1.324.969 €; obračunana amortizacija je v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa in za leto 2017 znaša 75.603 €. Popravek vrednosti na dan 31.12.2017 je 1.040.551; stopnja odpisanosti opreme je 83 %-na. Zaradi dotrajanosti, predvsem pa zaradi uničenja opreme v požaru, je dom v letu 2017

izločil iz uporabe za 72.757 € opreme; nabave nove opreme je bilo za 118.822 €. Med novimi so največje nabava negovalnih postelj ter nabava konvektomata za kuhinjo.

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 31.12.2017 znašata 327.390 €. Zaradi dotrajanosti je dom v letu 2017 izločil za 34.613 € drobnega inventarja; nabave nove opreme pa so bile v vrednosti 16.735 €.

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

Tabela 3: kratkoročna sredstva v EUR

oznaka	konti skupine	naziv	31.12.2016	31.12.2017	razlika	I 17/16
			1	2	3=2-1	4=2/1
		Kratkoročna sredstva (1+2+3+4+5+6)	689.355	586.820	-102.535	85
1	10	denarna sredstva v blagajni	390	839	449	215
2	11	denarna sredstva pri banki	324.247	213.316	-110.931	66
3	12	kratkoročne terjatve do kupcev	160.213	173.049	12.836	108
4	14	kratkoročne terjatve do EKN	189.021	176.048	-12.973	93
5	17	druge kratkoročne terjatve	8.291	22.232	13.941	268
6	19	aktivne časovne razmejitve	7.193	1.337	-5.856	19

Iz tabele 3 je razvidno, da so ob koncu leta 2017 kratkoročna sredstva nižja kot v preteklem letu, na kar v veliki meri vpliva znižanje denarnih sredstev pri bankah.

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

Stanje sredstev v blagajni na dan 31.12.2017 znaša 839 €.

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

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi za javna plačila znašajo 213.316 €.

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

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 173.049 €, vrednost je v mejah, ki ne ogroža poslovanja. Za nepravčasna plačila zavod zaračunava zamudne obresti.

Na dan 31.12.2017 ima dom sporne in dvomljive terjatve v vrednosti 4.378 €; v letu 2017 je bilo rešenih in poplačanih za 446 € spornih terjatev iz preteklih let.

Sporne in dvomljive terjatve so sledeče:

- terjatve, za katere je vložena izvršba, v znesku 407 €;
- 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 176.048 €; od tega do občin 41.539 €, do ZZZS 124.007 € in do drugih uporabnikov 10.503 €. Vse terjatve so usklajene in so iz tekočega poslovanja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve so izkazane v znesku 22.232 € in se nanašajo na terjatve do državnih in drugih institucij. To so terjatve iz naslova bolezni do ZZZS v znesku 10.227 €, terjatve za vstopni DDV in akontacijo DDV v višini 10.802 € ter ostale terjatve v znesku 1.203 €. Vse terjatve so iz tekočega poslovanja.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve znašajo 1.337 € in so stroški, ki so bili zaračunani v letu 2017, nanašajo pa se na leto 2018. V pretežnem delu so to naročnine za časopise in strokovno literaturo.

C) Zaloge

Zaloge v skupni vrednosti 27.319 € predstavljajo zaloge materiala, zaloge drobnega inventarja, zaloge trgovskega blaga ter zaloge kurilnega olja in plina. Dejansko stanje zalog so popisale inventurne komisije in so usklajene s knjigovodskim stanjem. Največji delež zalog predstavljajo zaloge kurilnega olja, sicer pa so zaloge v mejah potreb poslovanja. Zaloge so vrednotene po sistemu povprečnih zadnjih cen. V sklopu zalog dom vodi tudi evidenco drobnega inventarja, katerega posamična vrednost je manjša od 100 €, doba uporabnosti pa večja kot eno leto. Vodi se skupinsko; njegova vrednost na dan 31.12.2017 je 3.280 €.

II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Tabela 4: Kratkoročne obveznosti v EUR

oznaka	konti skupine	naziv	31.12.2016	31.12.2017	razlika	I 17/16
			1	2	3=2-1	4=2/1
		kratkoročne obveznosti (1+2+3+4+5)	246.852	353.190	106.338	143
1	21	kratkoročne obveznosti do zaposlenih	104.816	121.915	17.099	116
2	22	kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	84.055	135.466	51.411	161
3	23	druge kratkoročne obveznosti	57.133	94.336	37.203	165
4	24	kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	848	1.473	625	174
5	29	pasivne časovne razmejitve	0	0	0	

Iz tabele 4 je razvidno, da se je vrednost kratkoročnih obveznosti zvišala za 43 % glede na preteklo leto.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 121.915 € predstavljajo obračunane plače za mesec december 2017.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 135.466 € so obveznosti po računih dobaviteljev za dobavljeni material in opravljene storitve, ki še niso zapadle v plačilo v letu 2017. 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 94.336 € in predstavljajo:

- obveznosti za prispevke na plače 22.223 €
- obveznosti za DDV v izdanih računih 1.327 €
- obveznosti za brezobrestni denarni depozit (prenova 3B) 41.385 €
- obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih 13.564 €
- ostale kratkoročne obveznosti 17.837 €

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

Obveznosti do uporabnikov EKN znašajo 1.473 € in so usklajene.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Dom v letu 2017 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 31.12.2016	8.593
+ povečanje za prejete donacije	2.880
- zmanjšanje za amortizacijo donacij	2.421
stanje na dan 31.12.2017	9.052

Sredstva donacij znašajo 9.052 € in so namenjena za pokrivanje amortizacije opreme, nabavljene iz sredstev donacij. V letu 2017 s sredstvi donacij ni bilo nabavljene nove opreme, tako znaša stanje neporabljenih sredstev donacij na dan 31.12.2017 6.823 €; namen porabe se opredeli v finančnem načrtu za leto 2018.

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 31.12.2016	2.900.227
- zmanjšanje za amortizacijo	10.986
+ povečanje za poslovni izid na podlagi soglasja	0
stanje na dan 31.12.2017	2.889.241

Vrednost sredstev v upravljanju se znižuje za amortizacijo, ki ni priznana v ceni storitve. Vrednost sredstev v upravljanju je na dan 31.12.2017 višja od vrednosti neopredmetenih in opredmetenih sredstev v višini 62.256 € zaradi neporabljene amortizacije preteklih let; od tega sredstva donacij 9.052 €.

Na podlagi poslovanja v letu 2016 je bil ministrstvu posredovan predlog o prerazporeditvi neporabljenega presežka, vendar z njihove strani soglasja še nismo prejeli. Posledično iz naslova soglasja nismo knjižili vrednosti, sredstva smo pustili na nerazporejenem in jih rezervirali, dokler ne pridobimo soglasja.

Za prejeta sredstva v upravljanju 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 31.12.2017.

Konti podskupine 985– Presežek prihodkov nad odhodki

Tabela 7: Pregled gibanja poslovnega izida

STANJE oz. SPREMEMBA podskupine 985	znesek v EUR
Stanje na dan 31.12.2016	179.108
- zmanjšanje za prejeto soglasje	0
+ povečanje za presežek prihodkov nad odhodki leta 2017	10.533
stanje na dan 31.12.2017	189.641

Neporabljen presežek prihodkov nad odhodki preteklih let v višini 179.108 € se poveča za ustvarjen presežek v letu 2017 in znaša skupaj 189.641 €. Kot že opisano soglasja o prerazporeditvi presežka preteklih let v višini 130.000 € še nismo prejeli, smo pa ta sredstva ovrednotili kot rezervirana za prenovo doma, dokler soglasja ne pridobimo.

F. Izvenbilančna knjigovodska evidenca

V izvenbilančni knjigovodski evidenci dom vodi prejete garancije in menice za zavarovanje pogodb pri javnih naročilih v vrednosti 175.905 € ter vrednost plačanih projektov za investicijo prenovo kuhinje v vrednosti 20.935 €.

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

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

Priloga 1A govori o spremembah v sredstvih, ki so že opisane v točki A. Vlaganja v letu 2017 so bila 281.755 € v zgradbo in 118.822 € v opremo in izločeno iz uporabe za 72.757 € opreme. Med izločeno opremo je bilo tudi nekaj primerov, ki knjigovodsko še ni bila v celoti odpisana. Gre za novejšo opremo, ki je bila uničena v požaru, kar pomeni, da je na njeno izločitev vplival višji nepredvideni dogodek. Del neodpisane vrednosti se je knjigovodsko prenesel v strošek.

Amortizacija osnovnih sredstev za leto 2017 znaša 217.914 €, od tega 100% odpis v znesku 16.735 €. Stanje sredstev je 2.826.985 € 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 31.12.2017 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 2016	finančni načrt 2017	realizacija 2017	real. 2017 javna služba	real . 2017 tržna dejavnost	I real. 17/FN 17
		1	2	3	4	5	6=3/2
I. celotni prihodki (A+B+C+ Č)		3.129.728	3.125.508	3.192.770	3.005.079	187.691	102
A. Prihodki od poslovanja		3.103.640	3.117.958	3.183.700	2.996.009	187.691	102
1.1. javna služba - zdravstvo	7602	969.364	975.000	974.697	974.697	0	100
1.2. javna služba - občine	7601	294.711	290.000	253.423	253.423	0	87
1.3. javna služba - občani	7601	1.613.517	1.654.658	1.725.068	1.725.068	0	104
1.4. javna služba - drugo		39.701	18.300	36.200	36.200	0	198
2. Prihodki od prodaje blaga in materiala	7604	186.347	180.000	194.313	6.622	187.691	108
B. Finančni prihodki	7602	1.247	1.250	757	757	0	61
C. Izredni prihodki	763	302	300	1.096	1.096	0	365
Č. prevrednotovalni prihodki	764	24.539	6.000	7.217	7.217	0	120
II. Celotni odhodki(1+2+3+4+5+6+7+8)		2.986.979	3.115.748	3.182.238	3.003.168	179.069	102
1. Stroški materiala (1.1. do 1.8)	460	543.411	558.500	569.931	456.387	113.544	102
1.1. stroški osnovnega materiala	4600	304.138	316.600	324.250	246.340	77.910	102
1.2. stroški pomožnega materiala	4601	46.413	31.000	36.928	35.414	1.514	119
1.3. energija	4602	149.064	149.000	156.963	141.670	15.293	105
1.4. stroški nadomestnih delov	4603	4.256	4.000	2.367	2.367	0	59
1.5. drobní inventar	4604	11.161	28.000	19.456	17.802	1.654	69
1.6. časopisi, strok. literatura	4605	4.463	4.500	3.663	3.663	0	81
1.7. pisarniški material	4606	6.617	6.600	8.258	7.771	487	125
1.8. urejanje okolice	4609	959	2.500	1.359	1.359	0	54
1.9. nabavna vrednost zalog	4660	16.340	16.300	16.685	0	16.685	102
2. Stroški storitev	461	504.138	441.650	462.768	439.873	22.895	105
2.1. storitve dejavnosti	4610	285.528	249.000	261.925	241.026	20.899	105
2.2. storitve izobraževanja	4611	14.806	20.000	18.381	18.381	0	92
2.3. službena potovanja	4611	915	1.000	1.058	1.058	0	106
2.3. službena potovanja - refundirana	4611	49	50	7	7	0	15
2.4. stroški vzdrževanja	4612	52.236	54.000	40.867	39.709	1.158	76
2.4. stroški invest. vzdrževanja	4612	32.723	34.100	22.809	22.809	0	67
2.5. zavarovanje	4613	12.806	12.700	10.948	10.948	0	86

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

prihodki - odhodki	konto	realizacija 2016	finančni načrt 2017	realizacija 2017	real. 2017 javna služba	real . 2017 tržna dejavnost	I real. 17/FN 17
		1	2	3	4	5	6=3/2
2.6. najemnine	4614	181	200	4.571	4.074	497	2285
2.7. pregledi	4616	8.992	2.900	3.611	3.378	233	125
2.8. prevozi	4617			453	436	16	
2.9. storitve študentski servis	4618	49.911	25.000	66.418	66.418	0	266
2.10. ostale storitve	4618	32.051	28.700	18.284	18.193	91	64
2.11. pogodbeno dela	4619	13.940	14.000	13.436	13.436	0	96
3. amortizacija		193.653	200.700	205.758	204.209	1.548	103
3.1. amortizacija	4620	180.860	181.000	189.023	187.475	1.548	104
3.2. amortizacija drobní inventar	4623	12.793	19.700	16.735	16.735		85
4. stroški dela	464	1.741.777	1.911.458	1.938.075	1.896.993	41.082	101
4.1. plače in nadomestila	4641	1.321.897	1.422.637	1.439.162	1.406.206	32.956	101
4.2. regres za letni dopust	4642	72.418	83.000	79.912	79.174	738	96
4.3. prevoz, prehrana	4642	123.129	124.000	126.647	125.565	1.082	102
4.4. prispevki	4646	214.076	229.221	234.361	229.006	5.355	102
4.5. KDPZ	4646	5.573	15.600	15.176	15.036	140	97
4.6. drugi izdatki zaposlenim	4649	4.684	37.000	42.817	42.007	810	116
5. drugi stroški		3.960	3.400	3.990	3.990	0	117
5.1. prisp. za stavbno zemljišče	465	3.455	3.000	3.455	3.455	0	115
5.2. drugi stroški		505	400	534	534	0	134
6. Finančni odhodki		33	30	16	16	0	53
6.1. obresti	4670	33	30	16	16	0	53
7. drugi odhodki		0	0	0	0	0	
7.1. takse, cenilci	468	0	0	0	0	0	
8. Prevrednotovalni odhodki		7	10	1.701	1.701	0	17006
8.1. prevrednotovalni odhodki	469	7	10	1.701	1.701	0	17006
presežek prihodkov nad odhodki (I- II)		142.749	9.760	10.533	1.911	8.622	108
presežek odhodkov nad prihodki							
davek od dohodka		11.262		0	0	0	
presežek prihodkov z upoštevanjem davka		131.487		10.533	1.911	8.622	

Dom je poslovno leto 2017 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v znesku 10.533 €, davka od dohodka dom ne bo rabil plačati saj je znesek olajšav zadosten, da ima dom negativno davčno osnovo. Stopnja odbitnega deleža vstopnega davka na dodano vrednost se v letu 2017 glede na leto 2016 ni spremenila in znaša 6 %. Na višino deleža vpliva predvsem obseg tržne dejavnosti v strukturi celotnih prihodkov.

V nadaljevanju so prikazani prihodki in odhodki po skupinah obračunskih kontov v primerjavi z načrtovanimi za leto 2017.

I. ANALIZA PRIHODKOV

Tabela 9: Struktura prihodkov

	prihodki	realizacija 2016	plan 2017	realizacija 2017	I real. 17/FN 17
		1	2	3	4=3/2
1	prihodki od poslovanja	3.103.640	3.117.958	3.183.700	102
2	finančni prihodki	1.247	1.250	757	61
3	drugi prihodki	302	300	1.096	365
4	prevrednotovalni prihodki	24.539	6.000	7.217	120
	skupaj prihodki (1 -4)	3.129.728	3.125.508	3.192.770	102

Celotni prihodki doseženi v letu 2017 znašajo 3.192.770 € in so za 2 % višji od načrtovanih za leto 2017. Prav tako so za 2 % višji od realiziranih v preteklem letu.

Neplačani prihodki znašajo 353.475 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 11 %, kar pomeni, da se plačila okvirno realizirajo v 1-mesečnem zamiku.

A) Prihodki od poslovanja

Tabela 10: Prihodki od poslovanja v EUR

	prihodki	realizacija 2016	delež v %	plan 2017	delež v %	realizacija 2017	delež v %
1	prihodki od osnovne oskrbe	1.038.390	33	1.037.615	33	1.056.484	33
2	prihodki od dodatne oskrbe	494.314	16	480.021	15	488.750	15
3	prihodki od oskrbe IV	358.898	12	415.142	13	422.691	13
4	prihodki od dodatnih storitev oskrbe	21.218	1	16.880	1	17.187	1
5	prihodki od zdravstvene nege	969.364	31	975.000	31	974.697	31
6	ostali prihodki javne službe	39.701	1	18.300	1	36.200	1
7	prihodki tržne dejavnosti	181.755	6	175.000	6	187.691	6
	skupaj prihodki od poslovanja (1 do 7)	3.103.640	100	3.117.958	100	3.183.700	100

Prihodki od oskrbnin

Oskrbe stroške plačujejo stanovalci iz lastnih sredstev oziroma njihovi svojci, v primeru upravičenosti oprostitve plačila pa pristojne občine. V letu 2017 se je cena osnovne oskrbe povečala za 3,45 %. Cena osnovne oskrbe v dvoposteljni sobi v mesecu decembru 2017 je znašala 18,88 €/dan; cena oskrbe IV pa 30,65 €/dan; cena dodatne oskrbe je ostala nespremenjena. Cena je bila v letu 2017 korigirana 2-krat in sicer marca v sklopu redne letne uskladitve ter v oktobru na podlagi dviga stroškov dela za zaposlene do 26 PR.

Tabela 11: Struktura financiranja oskrbe v EUR

	realizacija 2016	delež v %	realizacija 2017	delež v %	I real.17/real.16
prihodki od oskrbovancev	1.613.517	85	1.725.068	87	107
prihodki od občin	294.711	15	253.423	13	86
skupaj prihodki oskrbe	1.908.228	100	1.978.491	100	104

Struktura plačila oskrbnih stroškov se je glede na preteklo leto delno spremenila; delež doplačil občin se je znižal za 2 odstotni točki.

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

Prihodki od zdravstvene nege so bili realizirani v skladu s planiranimi. ZZZS v svojih izračunih med letom ni korigirala cene na podlagi dviga stroškov dela kar pomeni, da je dom na tem področju ustvaril dodatno izgubo. Za izpad prihodkov bomo z ZZZS poizkušali doseči dogovor o poročunu teh sredstev. Cena zdravstvene nege na dan 31.12.2017 je znašala 14,72 € in je bila nižja kot ob koncu leta 2016, ko je znašala 15,27 €.

Med prihodke zdravstvene nege spadajo tudi prihodki zdravstvenih storitev. Do septembra 2017 je dom zaračunaval Zdravstvenemu domu Črnomelj delo medicinskega tehnika v ambulantni, v kateri so opravljali storitve za naše stanovalce. Znesek prihodkov znaša 7.159 €.

Ostali prihodki javne službe so sledeči:

- prihodki za izvajanje dnevnega varstva	4.855 €;
- izvajanje javnih del	14.274 €;
- drugi prihodki javne službe	11.608 €;
- prihodki za izvajanje klinične prakse	1.230 €;
- prihodki za pripravnike	4.233 €.

Prihodki tržne dejavnosti

Tržna dejavnost vključujejo 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 2017 so bili prihodki tržne dejavnosti v višini 187.691 € in v strukturi celotnih prihodkov predstavljajo 6 %, enako kot v letu 2016.

B) Finančni prihodki

Finančni prihodki so znašali 757 € in so nastali iz naslova zaračunanih obresti za nepravočasna plačila.

C) Drugi prihodki (izredni prihodki)

To so prihodki, ki niso redni in običajni, pojavijo se izjemoma in znašajo 1.096 €; to so povračila stroškov za izvajanje skupnih nalog na Skupnosti socialnih zavodov in pri Socialni zbornici. V letu 2017 je znesek višji tudi zaradi izrednih prihodkov, ki so nastali na podlagi zahtevka uveljavitve poškodovanih stvari pri opravljanju čiščenja s strani zunanjega izvajalca.

Č) Prevrednotovalni prihodki

To so prihodki, ki jih je dom pridobil iz:

- naslova zavarovanja premoženja v znesku (povračila zavarovalnic) 6.775 €;
- plačanih izterjanih terjatev iz preteklih let v znesku 439 €;
- poračun vstopnega 3 €.

II. ANALIZA ODHODKOV

Tabela 12: Odhodki v EUR

	realizacija 2016	delež v %	plan 2017	delež v %	realizacija 2017	delež v %	I real. 17/FN 17
stroški blaga, materiala in storitev	1.047.549	35	1.000.150	32	1.032.699	32	103
stroški dela	1.741.777	58	1.911.458	61	1.938.075	61	101
amortizacija	193.653	6	200.700	6	205.758	6	103
drugi stroški	3.960	0	3.400	0	3.990		117
finančni odhodki	33	0	30		16		53
drugi odhodki	0	0	0		0		
prevrednotovalni odhodki	7	0	10		1.701		17006
skupaj odhodki	2.986.979	100	3.115.748	100	3.182.238	100	102

Celotni odhodki doseženi v letu 2017 so znašali 3.182.238 € in so bili višji v primerjavi z načrtovanim za 2 % ter višji od realiziranih v preteklem letu za 6,5 %.

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

E. Stroški blaga, materiala in storitev

Tabela 13: Stroški blaga, materiala in storitev

	realizacija 2016	delež v %	plan 2017	delež v %	realizacija 2017	delež v %	I real. 17/FN 17
stroški blaga	16.340	2	16.300	2	16.685	2	102
stroški materiala	543.411	51	542.200	54	553.245	54	102
stroški storitev	504.138	47	441.650	44	462.768	45	105
skupaj	1.063.889	100	1.000.150	100	1.032.699	100	103

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2017 znašali 1.032.699 € in so bili za 3 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 32 % in se je glede na preteklo leto zmanjšal za 3 odstotne točke.

Stroški blaga

Pod to vrsto stroškov dom vodi nabavno vrednost blaga, ki je prodano v domskem bifeju; prodaja v letu 2017 je bila na podobnem nivoju kot leta 2016.

Stroški materiala

Stroški materiala so v letu 2017 znašali 553.245 € in so za 2 % višji od načrtovanih.

Stroški storitev

Stroški storitev so v letu 2017 znašali 462.768 in so za 5 % višji od načrtovanih.

Tabela 14: Stroški storitev v EUR

	realizacija 2016	plan 2017	realizacija 2017	I real. 17/FN 17
storitve dejavnosti	285.528	249.000	261.925	105
storitve izobraževanja	14.806	20.000	18.381	92
službena potovanja	915	1.000	1.058	106
službena potovanja - refundirana	49	50	7	15
stroški vzdrževanja	52.236	54.000	40.867	76
stroški invest. vzdrževanja	32.723	34.100	22.809	67
zavarovanje	12.806	12.700	10.948	86
najemnine	181	200	4.571	2.285
pregledi	8.992	2.900	3.611	125
prevozi	0	0	453	
storitve študentski servis	49.911	25.000	66.418	266
ostale storitve	32.051	28.700	18.284	64
pogodbena dela	13.940	14.000	13.436	96
skupaj	504.138	441.650	462.768	105

Pretežni del stroškov storitev predstavljajo stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja, storitve študentskega dela in storitve dejavnosti. Storitve dejavnosti so višje od planiranih za 5 % predvsem zaradi tega, ker smo storitve pralnice prevzeli v lastno izvedbo 1 mesec kasneje kot je bilo predvideno. Pretežni del stroškov storitev dejavnosti predstavljajo storitve čiščenja in pranja. S prevzemom pralnice se bodo storitve dejavnosti v prihodnjih letih v veliki meri znižali. Stroški izobraževanja so nekoliko nižji od planiranih. Stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja so nižji od planiranih saj je dom zaradi dviga stroškov dela moral stroškovno optimizirati preostale stroške, da je lahko leto zaključil skladno s predvidenim presežkom prihodkov nad odhodki. Storitve študentskega servisa so bile namenjene za nadomeščanje delavcev za čas odsotnosti zaradi letnega dopusta in bolniške odsotnosti ter za pokrivanje primanjkljaja zaposlenih na določenih delovnih mestih (recepcija), kar je tudi razlog za bistveno odstopanje od plana.

Ostale storitve so stroški za promocijo zdravja na delovnem mestu v znesku 1.117 €; članarina Skupnosti socialnih zavodov v znesku 2.990 €; naročnina RTV programov v znesku 1.848 €; stroški organizacije srečanja stanovalcev, stroški zagotavljanja sistema kakovosti in še drugi stroški potrebni za poslovanje.

F. Stroški dela

Tabela 15: Stroški dela

	realizacija 2016	delež v %	plan 2017	delež v %	realizacija 2017	delež v %	I real. 17/FN 17
plače	1.046.599	60	1.130.637	59	1.112.250	57	98
nadomestila plač	236.341	14	250.000	13	275.140	14	110
plače - delovna uspešnost	22.082		22.000	1	21.771	1	99
plače - nadurno delo	16.875		20.000	1	30.002	2	150
prispevki za socialno varnost	219.649	13	244.821	13	249.537	13	102
regres za letni dopust	72.418	4	83.000	4	79.912	4	96
prevoz na delo, prehrana	123.129	7	124.000	6	126.647	7	102
drugi stroški dela	4.684	0	37.000	2	42.817	2	116
skupaj stroški dela	1.741.777	98	1.911.458	100	1.938.075	100	101

Stroški dela v letu 2017 so v znesku 1.938.075 € in so za 1 % višjih od načrtovanih za leto 2017 in za 11 % višji od realiziranih v preteklem letu. Delež v celotnih odhodkih je 61 % in je enak kot v preteklem letu. Povišanje stroškov dela glede na leto 2016 je nastalo predvsem zaradi odprave anomalij zaposlenih do 26. PR, odprave omejitev na področju izplačila regresa, višjih odpravnin ter povečanega nadurnega dela, do katerega je dodatno prišlo tudi ob povečanemu številu zaposlenih ob evakuaciji pri nesreči požara. Zaposleni, ki so bili zaradi bolezni odsotni dlje časa so bili nadomeščeni s storitvami študentskega dela.

Nadomestila plač so plače, ki jih zaposleni dobijo takrat, ko ne delajo. To je za čas odsotnosti zaradi letnega dopusta, izobraževanja ali bolezni v breme delodajalca. Drugi stroški dela so premije za pokojninsko zavarovanje, povračila stroškov delavcem (prevoz, prehrana), regres za letni dopust in drugi prejemki po kolektivni pogodbi (jubilejne nagrade, solidarnostne pomoči, odpravnine). Redna delovna uspešnost za zaposlene in direktorja ni bila izplačana. Izplačana je bila delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela v bruto znesku 772 € ter delovna uspešnost iz naslova tržne dejavnosti v bruto znesku 20.999 €.

Število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2017 je bilo 88 zaposlenih in je za 1 zaposlenega več kot v letu 2016. V letu 2017 je bilo izplačano za 3.144 ur nadurnega dela oz. za 64 % več kot preteklo leto.

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

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačana za 9.558 delovnih ur, v breme ZZSZ 9.804 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 10 % vseh obračunanih delovnih ur in so za 2 odstotni točki višje kot v preteklem letu.

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 4.158 € in solidarnostne pomoči v višini 2.079 €.

G. Stroški amortizacije

Tabela 16: Stroški amortizacije

		realizacija 2016	plan 2017	realizacija 2017	I real. 17/FN 17
1	amortizacija opreme	194.122	193.200	201.179	104
2	amortizacija drobnega inventarja	12.793	19.700	16.735	85
3=1+2	skupaj	206.915	212.900	217.914	102
	od tega				
4	amortizacija v breme sredstev v upravljanju	11.985	11.000	10.986	100
5	amortizacija donacij	1.279	1.200	1.170	98
6=3-4-5	amortizacija v breme stroškov	193.651	200.700	205.758	103

Obračunana amortizacija v letu 2017 je znašala 217.914 € 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 10.986 € (konti skupine 980);
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 1.170 € (konti skupine 922);
- amortizacija, ki bremeni stroške (konti skupine 462) v znesku 205.758 €.

Delež amortizacije drobnega inventarja, ki se ob nabavi odpiše 100 %-no, je v strukturi celotne amortizacije 8 %.

H) Rezervacije

Teh stroškov dom v letu 2017 nima.

J) Drugi stroški

To so stroški prispevka za nadomestilo stavbnega zemljišča v znesku 3.455 € in drugi stroški v znesku 534 €.

K) Finančni odhodki

V letu 2017 je dom imel za 16 € 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 2017 jih ni bilo.

M) Prevrednotovalni poslovni odhodki

V letu 2017 ima zavod 1.701 € prevrednotovalnih poslovnih odhodkov, od tega 1.700 € iz naslova neodpisane vrednosti izločene opreme. Gre za opremo, ki je bila uničena v požaru, vendar njena vrednost še ni bila v celoti amortizirana. Preostanek vrednosti se tako ob odpisu knjiži na prevrednotovalne poslovne odhodke.

III. POSLOVNI IZID

Doseženi poslovni izid za leto 2017 je presežek prihodkov nad odhodki v znesku 10.533 € pred izračunom davka od dohodka.

IV. DAVEK OD DOHODKA

Pri obračunu davka od dohodka so upoštevane olajšave za vlaganja v opremo ter del plač za zaposlene invalide. Olajšave so zadostno visoke, da je davčna osnova poslovanja negativna kar pomeni, da davka dom ne bo rabil plačati.

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 2017

		realizacija 2016	plan 2017	realizacija 2017	I real. 17/FN 17
1	SKUPAJ PRIHODKI (1.1.+1.2)	3.089.265	3.134.358	3.209.209	102
1.1.	Prihodki za izvajanje javne službe (A+B)	2.908.013	2.959.358	3.021.279	102
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (a+b+c+d+f)	1.211.024	1.240.800	1.246.615	100
	a) prejeta sredstva iz državnega proračuna	10.199		13.418	
	b) prejeta sredstva iz občinskih proračunov	290.725	290.800	264.981	91
	c) prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	910.100	950.000	968.215	102
	d) prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij		0		
	f) prejeta sredstva EU		0		
	B. Drugi prihodki javne službe (a+b+c+d)	1.696.989	1.718.558	1.774.664	103
	a) prihodki od prodaje blaga in storitev za izvajanje javne službe	1.693.654	1.714.858	1.770.626	103
	b) prejete obresti	786	1.200	1.002	83
	c) prejete donacije domačih virov	2.474	2.500	3.037	121
	d) kapitalski prihodki	75			
1.2.	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	181.252	175.000	187.930	107
2	SKUPAJ ODHODKI (2.1. +2.2.)	3.079.420	3.349.908	3.341.287	100
2.1.	Odhodki za izvajanje javne službe (A+B+C+D+I)	2.937.098	3.184.608	3.148.473	99
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (a+b+c+d+e+f)	1.472.377	1.594.837	1.632.600	102
	a) plače in dodatki	1.260.946	1.373.855	1.364.147	99
	b) regres za letni dopust	71.791	81.969	76.145	93
	c) povračila in nadomestila	119.012	123.606	126.459	102
	d) sredstva za delovno uspešnost	283	60	514	854
	e) sredstva za nadurno delo	15.933	8.700	22.431	258
	f) drugi izdatki zaposlenim	4.412	6.647	42.905	645
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (a+b+c+d+e)	213.036	238.971	242.044	101
	a) prispevek za pokoj. invalid. zavarovanje	114.139	122.808	124.833	102
	b) prispevek za zdravstvo	91.198	98.468	99.935	101
	c) prispevek za zaposlovanje	921	955	1.057	111
	d) prispevek za starševsko varstvo	1.282	1.403	1.437	102
	e) premije ZKDPZJU	5.496	15.337	14.782	96
	C. Izdatki za blago in storitve javne službe (od a do i)	922.040	866.800	822.889	95
	a) pisarniški in splošni material in storitve	567.838	523.153	449.763	86
	b) posebni material in storitve	63.231	63.000	26.714	42
	c) energija, voda, komunala	155.711	152.822	168.015	110
	d) prevozni stroški in storitve	10.872	11.000	8.210	75
	e) izdatki za službena potovanja	8.634	14.000	9.392	67
	f) tekoče vzdrževanje	59.704	51.546	43.719	85
	g) poslovne najemnine in zakupnine	4.508	4.500	7.996	178

		realizacija 2016	plan 2017	realizacija 2017	I real. 17/FN 17
	h) kazni in odškodnine	0	0	0	
	i) drugi operativni odhodki	51.542	46.779	109.081	233
	D. Plačila domačih obresti		0	7	
	J. Investicijski odhodki	329.645	484.000	450.932	93
2.2.	Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (A+B+C)	142.322	165.300	192.814	117
	A. Plače in drugi izdatki	36.862	37.100	35.586	96
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	5.617	5.500	5.496	100
	C. Izdatki za blago in storitve	99.843	122.700	151.732	124
3	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (1-2)	9.845	-215.550	-132.077	61

Po denarnem toku je za leto 2017 izkazan negativen poslovni rezultat; presežek odhodkov nad prihodki v letu 2017 znaša 118.721 €. Negativen poslovni rezultat po denarnem toku je posledica ustvarjenega negativnega poslovnega izida po obračunskem načelu. Na negativen rezultat so vplivale predvsem večje investicije v osnovna sredstva (zgradbe, oprema).

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 2017

	konto	plan 2017	realizacija 2017
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 2017

	konto	plan 2017	realizacija 2017
Zadolževanje - domače	50	0	0
Odplačila dolga - domačega	55	0	0
Neto zadolževanje		0	0
Povečanje (zmanjšanje) sredstev na računu		-215.550	-132.077

Iz izkaza je razvidno, da se dom v letu 2017 ni zadolževal. Dom izkazuje znižanje sredstev na računu v višini negativnega rezultata po denarnem toku v znesku 132.077 €.

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 v strukturi vseh prihodkov	6 %.

Tabela 20: Razmejitev prihodkov na javno in tržno dejavnost

	LETO 2016			LETO 2017		
	prihodki	odhodki	poslovni izid	prihodki	odhodki	poslovni izid
javna služba	2.947.973	2.834.322	113.651	3.005.079	3.003.168	1.911
tržna dejavnost	181.755	152.657	29.098	187.691	179.069	8.622
Skupaj zavod	3.129.728	2.986.979	142.749	3.192.770	3.182.237	10.533

Prihodki prodaje na trgu so:

- prodaja malic zaposlenim;
- razvoz kosil in prodaja kosil zunanjim uporabnikom;
- prodaja izdelkov v kuhinji;
- storitve šivalnice, fizioterapije in pedikure;
- 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.

Osnove za določanje sodil so sledeče:

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

Sodila se glede na preteklo leto niso spremenila.

V letu 2017 je bila iz naslova tržne dejavnosti izplačana akontacija delovne uspešnosti. Dokončni obračun delovne uspešnosti za leto 2017 je prikazan v naslednji tabeli.

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	8.622
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	24.383
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost (1+2)	33.005
4	Dovoljen obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (50 % zap. št. 3) + korekcija preteklih let	16.548
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4-2)	-7.836

Prenizko izplačana akontacija delovne uspešnosti v letu 2016 v znesku 45 € se je upoštevala pri izračunu obsega sredstev za delovno uspešnost v letu 2017 (v zap. št. 4). Preveč izplačan del leta 2017 v znesku 7.836 € se bo upošteval pri izračunu obsega v prihodnjem letu.

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 2017 niso spremenila, izračun ključev za razporejanje stroškov na podlagi sodil je narejen v skladu z navodilom za razporejanje stroškov.

Zdravstvena nega

Prihodki zdravstvene nege so nižji od stroškov zdravstvene nege. Stroški dela so evidentirani na podlagi dejansko zaposlenih v zdravstveni negi, strošek amortizacije je obračunan v višini, ki je priznan v ceni zdravstvene nege, stroški materiala in storitev so razdeljeni na podlagi sodil. Poslovanje na zdravstveni dejavnosti je negativno; prihodki ne pokrivajo stroškov poslovanja. V letu 2017 se je situacija na tem področju še poslabšala saj v ceni zdravstvene nege ZZS ni upošteval dviga plač, ki je nastal z delno odpravo plačnih anomalij.

Oskrba

Na stroškovni nosilec oskrba so evidentirani vsi stroški, ki niso zajeti v zdravstveni negi in tržni dejavnosti. V letu 2017 je na stroškovnem nosilcu oskrba skupaj pozitivno poslovanje. Zavod je imel v letu 2017 v povprečju 192 stanovalcev. Prihodke oskrbe sestavljajo prihodki osnovne oskrbe oziroma oskrbe I, prihodki dodatne oskrbe II, prihodki dodatne oskrbe III A in III B, prihodki oskrbe IV ter prihodki 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	18,88	153	55.750	1.097.521	1.015.458	82.063	19,69	18,21
D4 oskrba IV	30,65	39	14.222	422.691	414.609	8.082	29,72	29,15
		192	69.972					

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 2017 izvajal klinično prakso dijakov, prihodki iz tega naslova znašajo 1.230 €. V program javnih del sta bila vključena dva delavca. Program je bil v celoti sofinanciran s strani Zavoda za zaposlovanje in Občine Črnomelj. Vrednost programa je znašala 14.274 €.

UGOTOVITEV POSLOVNEGA IZIDA PO STROŠKOVNIH NOSILCIH

Dom starejših občanov Črnomelj je v poslovnem letu 2017 ustvaril 10.533 € presežka prihodkov nad odhodki pred davkom od dohodka.

Tabela 23: Poslovni izid po stroškovnih nosilcih

nosilec	prihodki	odhodki	poslovni izid
oskrba I	1.097.521	1.015.458	82.063
dodatna oskrba II	67.405	43.974	23.431
dodatna oskrba IIIA	177.932	159.464	18.468
dodatna oskrba IIIB	238.557	203.424	35.133
oskrba IV	422.691	414.609	8.082
dnevno varstvo	4.856	2.157	2.699
dodatne storitve	17.187	8.125	9.062
zdravstvena nega	978.931	1.155.957	-177.026
tržna dejavnost	187.691	179.069	8.622
skupaj	3.192.770	3.182.238	10.533

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 2017 na vseh področjih varčeval z namenom, da bi dosegel načrtovan pozitiven poslovni izid.

4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2017 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE)

Dom starejših občanov Črnomelj je poslovno leto 2017 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki po odbitku davka od dohodka v znesku 10.533 €. Neporabljen presežek preteklih let v znesku 179.108 in presežek leta 2017 znašata skupaj 189.641 €. Za nerazporejen presežek preteklih let smo ministrstvu v lanskem letu podali vlogo za soglasje, da se del tega prerazporedi v sredstva za upravljanje oz. za prenovo stavbe (v višini 130.000 €), vendar z njihove strani tega soglasja še nismo prejeli. Posledično ga še vedno vodimo na neporabljenem presežku, dokler s strani ministrstva ne pridobimo soglasja. So pa ta sredstva rezervirana prenovi doma oziroma pričakujemo, da bo soglasje pridobljeno ker gre za koncept celotne prenove doma.

V kolikor bo s strani ministrstva soglasje iz preteklega leta podano, to omeni, da se bo iz trenutnega skupnega neporabljenega presežka preteklih let v višini 189.641 € del v višini 130.000 € razporedil za prenovo doma. Po tem bo ostalo še 59.641 € neporabljenega presežka iz preteklih let, za katerega predlagamo, da ostane nerazporejen.

5 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2017

V tabeli 24 so prikazana investicijska vlaganja v osnovna sredstva.

Tabela 24: Investicijska vlaganja po viru financiranja v €

	namen	plan 2017	realizacija 2017
1	negovalne postelje z jogijem in trapezom	76.000	76.008
2	oprema 3B nad 500 EUR	10.430	11.116
3	računalniki	3.300	1.663
4	tiskalnik/skener/faks	670	/
5	tehtnica in programska oprema za pralnico	7.350	/
6	vozički za sortiranje perila	2.940	/
7	univerzalni kuhinjski stroj	8.000	6.894
8	parno-konvekcijska pečica	24.300	24.291
9	oprema CSRE - za energetski nadzor	7.320	/
10	počivalnik	1.500	/
11	prenova ambulate	8.780	10.616
12	prenova računovodstva	8.900	/
13	prenova pisarn in hodnika	34.320	/
14	gradbena dela za prenovo 3B	299.162	282.286
15	protibolečinski stimulator TEENS	140	232
16	aparat za izdelovanje reliefov na papir	350	139
17	hladilnik za kuhinjo	600	508
18	voziček za plenice	2.100	1.993
19	oprema 3B do 500 €	15.825	13.817
20	skener	760	/
	skupaj	512.747	429.563

Poslovanje doma v letu 2017 je bilo dodatno oteženo predvsem s finančnega in likvidnostnega vidika, na podlagi dviga stroškov dela v drugem polletju leta. Na podlagi dviga stroškov dela je dom v septembru pripravil in sprejel tudi rebalans finančnega načrta, saj v nasprotnem primeru leta ne bi mogel zaključiti s presežkom. Doseganje pozitivnega poslovanja je bilo tudi vodilo pri načrtovanju izvedbe planiranih investicij in investicijskega vzdrževanja, posledično dom del načrtovanih investicij in vzdrževanja v letu 2017 ni realiziral ter tako ohranil svojo finančno stabilnost. Sicer so se za nekatera neizvedena investicijska vlaganja pogovori že pričeli v letu 2017, vendar bodo dela izvedena v letu 2018, skladno s finančnim načrtom za leto 2018. Pri odločitvi o izvedbi smo sodili po nujnosti in optimalnosti izvedbe investicije ter se tako za nekatere investicije, ki smo jih ocenili za manj nujne, odločili, da jih ne izvedemo.

6 POROČILO O REALIZACIJI INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017

V spodnji tabeli je prikazana realizacija načrtovanih investicijsko vzdrževalnih del v letu 2017:

Tabela 25: Pregled izvedbe načrtovanega investicijskega vzdrževanja v €

	namen	plan 2017	realizacija 2017
1	karnise in zavese za 3B	5.100	5.132
2	beljenje - pomožni prostori kuhinje, 1A in 2A v celoti	8.500	8.286
3	obnova vratnih kril, držal in čajne kuhinje- 2A	3.500	3.735
4	popravilo notranjih žaluzij v jedilnici in DC ter popravilo vrat zasilni izhod	1.500	1.021
5	posodobitev varnostne zaščite dvigala Rade Končar	3.800	3.192
6	vgraditev sistema za zaščito prepolnitve cisterne ELKO	1.220	/
7	čiščenje toplotnega izmenjevalca v kotlovnici	980	788
8	ureditev parcele za parkiriščem	3.700	/
9	ureditev sobe za umrle	1.500	/
10	ureditev usmerjevalnih označb	3.000	7.404
11	servirni vozički RF - zamenjava koles	800	150
12	obnova polic v shrambi mize za kruh	500	380
	skupaj	34.100	30.088

Del načrtovanega investicijskega vzdrževanja v letu 2017 ni bil izveden, saj je dom svoje poslovanje prilagajal dejanski finančni situaciji.

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

Dom starejših občanov Črnomelj s strani pristojnega ministrstva še ni prejel soglasja za porabo poslovnega izida iz leta 2016 in preteklih let. Sklep Sveta DSO Črnomelj št. 410-1/2017 z dne 28.02.2017 je bil z letnim poročilom za leto 2016 dostavljen na MDDSZEM. Na tej podlagi domu ostaja nerazporejenega poslovnega izida iz preteklih let skupaj s poslovnim izidom iz leta 2017 v višini 189.641 €.

Črnomelj, februar 2018

Simon Bahor
pomočnik direktorice za finance in investicije

Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Strokovni del Letnega poročila Doma starejših občanov Črnomelj za leto 2017 je dne 22.02.2018 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 2017 je, ob upoštevanju mnenja in predloga Strokovnega sveta DSO Črnomelj, dne 26.02.2018 obravnaval in sprejel Svet DSO Črnomelj.

Marinka Jankovič
predsednica Sveta DSO Črnomelj

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Priloga:

Direktorica DSO Črnomelj je za leto 2017 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: vzpostavitev in posodabljanje registra tveganj v DSO Črnomelj
- samoocenitev 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 2017 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: februar 2018

V letu 2017 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave:

- utrjevanje sistema uravnoteženih kazalnikov uspešnosti
- dograditev in dopolnitev informacijskega sistema
- posodobitev registra tveganj

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

- vpliv področne zakonodaje na uspešnost in učinkovitost delovanja doma.

Predstojnik oz. poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Valerija Lekić Poljšak
direktorica

Pripravili: Alenka Vipavec Mahmutović, Simon Bahor,
Tatjana Špehar, Ksenija Pezdirc in Valerija Lekić Poljšak

Odobrila:
Valerija Lekić Poljšak
direktorica