



 **LETNO POROČILO O DELU**

**DOMA STAREJŠIH OBČANOV**

**ČRNOMELJ**

**ZA LETO 2015**

Črnomelj, 29.02.2016

Vsebina

[UVOD 4](#_Toc444495370)

[I. POSLOVNO POROČILO 5](#_Toc444495371)

[A. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA 5](#_Toc444495372)

[1. O ZAVODU 5](#_Toc444495373)

[1.1 Splošni podatki 5](#_Toc444495374)

[1.2 Kontakti 5](#_Toc444495375)

[1.3 Predstavitev zavoda 5](#_Toc444495376)

[1.4 Zagotavljanje kakovosti 6](#_Toc444495377)

[1.5 Dejavnost doma starejših 7](#_Toc444495378)

[1.6 Sredstva za izvajanje in razvoj dejavnosti 8](#_Toc444495379)

[1.7 Podrobnejša organizacija Zavoda 9](#_Toc444495380)

[1.8 Organi doma 10](#_Toc444495381)

[1.9 Druge organizirane oblike, odločilne za delovanje doma 10](#_Toc444495382)

[2. STRUKTURA STANOVALCEV V DSO 10](#_Toc444495383)

[2.1 Sprejemi v dom 10](#_Toc444495384)

[2.2 Obravnava prošenj 11](#_Toc444495385)

[2.3 Razlogi za sprejem v dom 11](#_Toc444495386)

[2.4 Način plačevanja oskrbnih stroškov na dan 31.12.2015 11](#_Toc444495387)

[2.5 Viri dohodkov stanovalcev na dan 31.12.2015 12](#_Toc444495388)

[2.6 Struktura stanovalcev po občinah stalnega bivališča 12](#_Toc444495389)

[2.7 Odhodi iz doma 13](#_Toc444495390)

[2.8 Povprečna starost stanovalcev 13](#_Toc444495391)

[B. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA 14](#_Toc444495392)

[1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE 14](#_Toc444495393)

[1.1 Velikost zavoda 14](#_Toc444495394)

[1.2 Zakonske podlage za izvajanje dejavnost doma 14](#_Toc444495395)

[1.3 Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila 15](#_Toc444495396)

[1.4 Interni akti doma 15](#_Toc444495397)

[2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA 15](#_Toc444495398)

[3. LETNI CILJI ZAVODA 16](#_Toc444495399)

[3.1. Plan in realizacija obsega celodnevne oskrbe 16](#_Toc444495400)

[3.2 Plan in realizacija storitev v dnevne centru 17](#_Toc444495401)

[3.3 Plan in realizacija zdravstvene nege 17](#_Toc444495402)

[4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV 18](#_Toc444495403)

[4.1. Poročilo o spremljanju Plana dela DSO Črnomelj za leto 2015 učinkov in nenehnega izboljševanja procesov sistema vodenja kakovosti 18](#_Toc444495404)

[4.2. Poročilo o rezultatih redne (zunanje)presoje 22](#_Toc444495405)

[4.3 Povratne informacije odjemalcev, svojcev in delavcev-rezultati merjenja zadovoljstva 23](#_Toc444495406)

[4.4 Zadovoljstvo stanovalcev 23](#_Toc444495407)

[4.5 Zadovoljstvo svojcev 24](#_Toc444495408)

[4.6 Zadovoljstvo zaposlenih 24](#_Toc444495409)

[4.7 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev 25](#_Toc444495410)

[5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH IN NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA 25](#_Toc444495411)

[6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA ZA PRETEKLO LETO 26](#_Toc444495412)

[6.1 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev 32](#_Toc444495413)

[7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI 32](#_Toc444495414)

[8. OCENA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA 32](#_Toc444495415)

[9. POJASNILA O NEDOSEGANJU CILJEV 33](#_Toc444495416)

[10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA 33](#_Toc444495417)

[11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN INVESTICIJ 33](#_Toc444495418)

[11.1. Analiza kadrovanja 33](#_Toc444495419)

[11.2. Kadrovska struktura 34](#_Toc444495420)

[11.3 Poročilo o izobraževanju in dodatnem strokovnem usposabljanju 34](#_Toc444495421)

[11.4 Stroški izobraževanja 36](#_Toc444495422)

[11.5 Struktura ur v letu 2015 37](#_Toc444495423)

[11.6 Poročilo o investicijskih vlaganjih 37](#_Toc444495424)

II. RAČUNOVODSKO POROČILO …………………………………………………………………….….38

1 POJASNILA K BILANCI STANJA……………………………………………………………………….41

[1.1 Priloga 1 A: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev 45](#_Toc444495426)

[1.2 Priloga 1 B: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil 46](#_Toc444495427)

[2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV (PRILOGA 3) 46](#_Toc444495428)

[2.1 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA (Priloga 3/A) 53](#_Toc444495429)

[2.2 Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov (PRILOGA 3/A-1) 54](#_Toc444495430)

[2.3 Pojasnila K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov (priloga 3/A-2) 54](#_Toc444495431)

[2.4 Pojasnila K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI (PRILOGA 3/B) 55](#_Toc444495432)

[3 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH 55](#_Toc444495433)

[Zdravstvena oskrba 56](#_Toc444495434)

[Oskrba 56](#_Toc444495435)

[Izvajanje projektov 56](#_Toc444495436)

[3.1 UGOTOVITEV POSLOVNEGA IZIDA PO STROŠKOVNIH NOSILCIH 56](#_Toc444495437)

[4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2015 57](#_Toc444495438)

[IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE) 57](#_Toc444495439)

[5 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2015 57](#_Toc444495440)

[6 POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2015 58](#_Toc444495441)

[7 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO IN SOCIALNE ZADEVE 58](#_Toc444495442)

UVOD

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

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

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

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

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

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

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

Kapaciteta doma je bila ob otvoritvi 187 postelj, zaradi pred leti velikega povpraševanja in stalnih potreb po tej obliki varstva dom danes razpolaga z 191 posteljami.

Dom starejših občanov Črnomelj je v letu 2015 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.

Kljub zaostrenim pogojem poslovanja in financiranja, je dom v letu 2015 večino nalog opravil v načrtovanem obsegu. Izmed številnih aktivnosti v uvodu poudarjamo nekatere ključne dosežke:

* stopnja uspeha pri doseganju letnih ciljev v poprečju je bila presežena
* vzpostavili smo redno kontinuirano sodelovanje s prostovoljsko organizacijo »Hiša sadeži družbe« v Črnomlju in Knjižnico Črnomelj
* prejeli smo certifikat Zdravju prijazno podjetje
* v decembru 2015 smo uspešno kandidirali na javni razpis VDC Črnomelj za zagotavljanje malic in kosil za njihove varovance, kar vpliva na povečanje tržne dejavnosti našega zavoda
* v okviru projekta »Simbioza giba« smo ves teden izvajali aktivnosti za naše uporabnike in zunanja. V okviru aktivnost smo beležili okrog 750 obiskovalcev.
* uvajamo projekt integrirane paliativne oskrbe in projekt z naslovom »Demenca med nami«.

Tudi v letu 2015 je dom deloval v smeri doseganja osmih ključnih ciljev znotraj opredeljenih posameznih procesov.

Doseženi rezultati so dobri, saj smo tudi poslovanje v finančnem smislu zaključili s presežkom prihodkov nad odhodki, z upoštevanjem davka od dohodkov, v višini 71.900 €.

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.

I. POSLOVNO POROČILO

A. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA

# 1. O ZAVODU

### 1.1 Splošni podatki

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

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

### 1.2 Kontakti

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Ime in priimek | funkcija | telefon | e-mail |
| Ksenija Pezdirc | Višja strokovna delavka v splošnih službah | 07 30 56 261 | ksenija.pezdirc@ssz-slo.si |
| Jožica Kocjan | Vodja prehrane | 051 242 544 | jozica.kocjan@ssz-slo.si |
| Slavica Bahorič | Vodja finančno računovodske službe | 07 30 56 273 | slavica.bahoric@ssz-slo.si |
| Alenka Vipavec Mahmutovič | Namestnica direktorice za področje zdravstvene nege in oskrbe | 07 30 56 272031 344 005 | alenka.vipavec@ssz-slo.si |
| Valerija Lekić Poljšak | Direktorica | 07 30 56 262041 736 560 | valerija.poljsak@ssz-slo.si |

### 1.3 Predstavitev zavoda

***SLOGAN***

Naš cilj je vaše zadovoljstvo.

***POSLANSTVO***

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

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

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

**VIZIJA Doma starejših občanov Črnomelj**

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

Cilji so dolgoročno naravnani in se nanašajo na:

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

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

### 1.4 Zagotavljanje kakovosti

**Poslovna politika**

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

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

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

**Poslovnik vodenja kakovosti**

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

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

***Vodstveni pregled***

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

V okviru vodstvenega pregleda obravnava in proučuje naslednja poročila

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

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

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

### 1.5 Dejavnost doma starejših

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

1. **osnovna dejavnost**

ZDRAVSTVO IN SOCIALNO VARSTVO

Splošna zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost

Specialistična zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost

Druge zdravstvene dejavnosti (FT, DT)

Dejavnost nastanitvenih ustanov za bolniško nego

Dejavnost nastanitvenih ustanov za oskrbo duševno prizadetih, duševno obolelih in zasvojenih oseb

Dejavnost nastanitvenih ustanov za oskrbo starejših in invalidnih oseb

Drugo socialno varstvo brez nastanitve za starejše in invalidne osebe

Drugo drugje nerazvrščeno socialno varstvo brez nastanitve

1. **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,
* 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 2015 in morebitna odstopanja od planiranih prihodkov s pojasnili so razvidna iz računovodskega dela letnega poročila.

### 1.7 Podrobnejša organizacija Zavoda

 **Direktor**

Delovna enota:
splošno tehnična služba

Delovna enota:

enota prehrane

Delovna enota:
fin. računov. služba

Delovna enota:
sl. zdravstvene nege in oskrbe

**Strežnica II (I)**

**Računovodja VI**

**Bolničar negovalec I (nega III in IV)**

**Oskrbovalka**

**Pom. dietnega kuharja III**

**Servirka II - invalid**

**Vzdrževalec IV (I)**

**Šivilja IV**

**Telefonist – receptor IV**

**Namestnik direktorja za področje zdravstvene nege in oskrbe**

**Vodja IV**

**(vodja fin. rač. Službe)**

**Vodja VII
(Vodja prehrane)**

**Splošno-tehnična služba**

**Delovni terapevt**

**Med. sestra vodja tima**

**Fizioterapevt**

**Animator I**

**Srednja MS II**

**Srednja MS I - invalid**

**Srednja MS I**

**Gospodinja oskrbovalka**

**Dietni kuhar IV**

**Natakar servirka IV**

**Socialna delavka**

**Strok. sod. za JN**

**Viš. str. del. v splošnih sl. VI**

**Ekonom V**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Služba za ohranjanje zdravja in varstva pri delu | Služba čiščenja in pranja | Ambulanta (zdravljenje) |

### 1.8 Organi doma

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

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

***Svet doma*** je bil konstituiran v letu 2013 in se je v letu 2015 sestal na dveh rednih sejah. Sestavljen je iz sedmih članov (4 članov ustanovitelja, eden član lokalne skupnosti, eden stanovalec in eden predstavnik delavcev). Eden član ustanovitelja je podal izstopno izjavo zaradi osebnih okoliščin. Nadomestnega člana Vlada še ni imenovala.

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

***Strokovni svet*** obravnava vsebine po Zakonu o SV in drugimi 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 2015 sestajala skoraj vsak teden in po potrebi v odvisnosti od prostih kapacitet in prejetih vlog. Na podlagi sprejete vloge, predložene dokumentacije in prostorskih zmožnosti doma je predlagala sprejeme kandidatov v dom. Mesečno je pregledovala opravljanje storitev kategorije oskrbe in predlagala spremembe oskrbe za posameznega stanovalca.

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

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

***Poslovni kolegij*** je kontinuirana oblika dela direktorice z vodji služb v obliki sej. Sestaja se praviloma enkrat na 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 2015 je bilo na novo sprejetih 97 stanovalcev, kar je za 7 stanovalcev manj kot leta 2014. Stanovalci so prišli v dom iz bolnic ali od doma. Iz bolnic je bilo lani sprejetih 48 stanovalcev ali 48 % vseh sprejemov, kar je za 3 stanovalca več kot leto pred tem, od doma pa 45 ali 45 %, kar je za 14 stanovalcev ali 23 % več kot leto pred tem. Iz drugega zavoda je bilo so bili v letu 2015 sprejeti 3 stanovalci.

|  |
| --- |
| **Iz bolnic je bilo sprejetih 48 stanovalcev in sicer:** |
|  |
|  Novo mesto 33 ali 69 % |
|  Klinični center 10 ali 21 % |
|  Ostale bolnice 5 ali 10 % |

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

### 2.2 Obravnava prošenj

V letu 2015 je v dom prispelo 145 prošenj, kar je za eno prošnjo več kot leta 2014. Pozitivno je bilo rešenih 119 ali 82 % prošenj. Negativno je bilo rešenih 7 ali 5% % prošenj, ker so bili prosilci mlajši od 65 let. Delež je v povprečju enak kot leta 2014.

Neaktualnih prošenj je bilo 19 - sprejemi zaradi različnih vzrokov niso bili realizirani (npr. sprejeti v drug dom, umrli pred sprejemom, uredili pomoč na drug način).

### 2.3 Razlogi za sprejem v dom

|  |
| --- |
| **Razlogi zaradi katerih so prišli stanovalci v dom so bili naslednji:** |
| * bolezen 72 ali 74 %
 |
| * neurejene stanovanjske razmere 1 ali 1 %
 |
| * neurejene družinske razmere / ali / %
 |
| * hujša telesna obolenja in starost 20 ali 21 %
 |
| * zdravi / ali / %
 |
| * drugi razlogi 4 ali 4 %
 |

Primerjava s preteklim letom pokaže, da so stanovalci prihajali v dom predvsem iz zdravstvenih razlogov, in razlogov, ki spremljajo hujše bolezni in starost, (skupaj: 95%) 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 31.12.2015

|  |
| --- |
| * stanovalci v celoti 62 ali 33%
 |
| * svojci v celoti 58 ali 31 % 71 %
 |
| * stanovalci + svojci 14 ali 7 %
 |
| * stanovalci + občina 47 ali 25 %
* svojci + občina 1 ali 0,5 % 29 %
* stanovalci + svojci + občina 5 ali 3 %
* občina v celoti / / /
 |
|  |

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

Primerjava s preteklim letom pokaže, da se je delež stanovalcev, ki so v celoti poravnali stroške bivanja v domu iz lastnih sredstev, povečal za 4 v primerjavi z letom 2014. Ravno tako pa se je povečal delež tistih, ki jim stroške oskrbe poravnavajo svojci oz. drugi zavezanci za plačilo. Doplačila in plačila občin, ki zagotavljajo stroške bivanja so v poprečju ostala na nivoju leta 2014.

V letu 2015 je bil delež občin 13 % v strukturi prihodkov od oskrbnin, kar glede na leto 2014 predstavlja 2% manj.

V letu 2015 ni bilo nobenega stanovalca, ki bi mu plačilo v celoti poravnavala občina.

### 2.5 Viri dohodkov stanovalcev na dan 31.12.2015

|  |
| --- |
| * starostna pokojnina 65 ali 35 %
 |
| * družinska pokojnina 31 ali 17 %
 |
| * invalidnina 14 ali 7 %
* kmečka pokojnina 20 ali 11 %
 |
| * priznavalnine 1 ali / %
* drugi viri 54 ali 29 %
* brez lastnih dohodkov 2 ali 1 %
 |

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

Brez lastnih sredstev za preživljanje, od leta 2010 do leta 2014 ni bilo nobenega stanovalca, medtem ko na dan 31.12.2015 zaznavamo dva stanovalca brez lastnih sredstev za preživljanje. Strukturni deleži pa so pri viru dohodkov spremenjeni. Starostno pokojnino je imelo 4 % manj stanovalcev kot leto pred tem, družinsko pokojnino je prejemalo enako število stanovalcev kot leto pred tem. Invalidnino je prejemalo 17 % stanovalcev manj kot leto pred tem, kmečko pokojnino pa 9 stanovalcev več kot leta 2014. Število stanovalcev, ki prejemajo prihodke iz drugih virov, se je povečalo za 29%.

### 2.6 Struktura stanovalcev po občinah stalnega bivališča

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Občine*** | ***Št. stanovalcev 2014*** | ***%*** | ***Št. stanovalcev 2015*** | ***%*** | ***Razlika 2014/2015*** |
| Črnomelj | 114 | 60 | 109 | 58 | -4% |
| Semič | 19 | 10 | 21 | 11 | +10% |
| Druge občine | 57 | 30 | 57 | 31 | / |

Iz navedenega izhaja, da je število stanovalcev iz območja Upravne enote Črnomelj, in iz drugih občin skoraj enako kot leto pred tem. Za nekoliko se je povečal samo delež iz Občine Semič, medtem, ko se je za to razliko zmanjšal delež iz Črnomlja. (- 4%).

### 2.7 Odhodi iz doma

|  |
| --- |
| **Leta 2015 je dom zapustilo 99** stanovalcev, kar je za 3 manj kot leto pred tem in sicer: |
| - umrli v domu 38 ali 38,4 % |
| - umrli v bolnici 25 ali 25,2 % |
| - premeščeni v drug dom 7 ali 7,1 % |
| - odšli iz doma 29 ali 29,3 % |

Od skupnega števila stanovalcev v letu 2015 jih je v domu umrlo 38 ali 20,5 % vseh stanovalcev (letna umrljivost), kar je za 1% manj kot leta 2014. Skupno pa jih je umrlo 34%, kar je praktično enako kot leta 2014.(doma ali v bolnici).

Primerjava s preteklim letom pokaže, da se je zmanjšalo število umrlih v domu in sicer za 3 stanovalce . Število umrlih v bolnicah pa je ostalo enako, število premeščenih pa je bilo manjše za 2 stanovalca. Število tistih, ki so odšli iz doma pa je večje za 2 stanovalca.

### 2.8 Povprečna starost stanovalcev

Povprečna starost stanovalcev je znašala 81,61 let, kar je skoraj enako kot v letu 2014 (82 let).Največ stanovalcev je bilo starih med 80 in 90 let.

V domu je 31.12.2015 bivalo 128 ali 68 % žensk in 59 ali 32 % moških. V primerjavi s preteklim letom je beležen rahel upad žensk, oz. rahlo povečanje stanovalcev moškega 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

# 1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

### 1.1 Velikost zavoda

**Tlorisna površina zavoda**

|  |  |
| --- | --- |
| ***vrsta*** | ***m2*** |
| *Bivalni prostori* | *1805* |
| *Ostali prostori* | *1944* |
| *Komunikacije* | *1761* |
| *Skupaj* | *5510* |

**Vrste sob**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vrste sob** | **Št. sob 2014** | **Št. sob 2015** | **Št. stan. 31.12. 2014** | **Št. stan.****31.12.2015** |
| Standard-2 post.soba s souporabo sanitarij | 49 | 45 | 97 | 87 |
| Standard-1 post.soba s souporabo sanitarij | 23 | 23 | 23 | 23 |
| Apartma ali garsonjera s kuhinjo | 2 | 2 | 3 | 3 |
| Triposteljna soba | 21 | 23 | 55 | 62 |
| Štiri in več posteljna soba | 3 | 4 | 12 | 12 |
| **Skupaj** | 98 | 97 | 190 | 187 |
| **Od tega** |  |
| sobe z lastnimi sanitarijami (WC školjka in umivalnik | 12 | 12 | 21 | 12 |
| Sobe z lastnimi kopalnicami (tuš, ali kopalna kad k sanitarijam) | 2 | 2 | 3 | 3 |
| Sobe z balkonom ali teraso | 47 | 47 | 69 | 73 |
| Sobe z dodatno opremo\* | 97 | 0 | 190 | 0 |
| Sobe, ki so 20% večje od predpisanih standardov | 1 | 1 | 1 | 1 |

Opomba: v letu 2015 smo se v domu odločili, da dodatne opreme v sobi (npr. klima), uporabnikom ne zaračunavamo od 01.03.2015.

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

### 1.2 Zakonske podlage za izvajanje dejavnost doma

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

### 1.3 Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila

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

### 1.4 Interni akti doma

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

# 2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

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

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

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

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

# 3. LETNI CILJI ZAVODA

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

Osrednji letni cilji doma so bili zastavljeni na:

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

### 3.1. Plan in realizacija obsega celodnevne oskrbe

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tip oskrbe** | **Plan 2015** | **%** | **Realizacija 2015** | **%** | ***INDEKS****real/plan* |
|  | Št.stanov. | Št.oskrb.dni |  | Št.stanov. | Št.oskrb.dni |  |  |
| Oskrba I | 15 | 5.475 | 8 | 13 | 4.781 | 7 | ***87*** |
| Oskrba II | 37 | 13.505 | 21 | 36 | 13.076 | 19 | ***97*** |
| OskrbaIII.A | 48 | 17.520 | 27 | 51 | 18.554 | 28 | ***106*** |
| Oskrba III.B | 45 | 16.425 | 26 | 50 | 18.274 | 27 | ***111*** |
| Oskrba IV  | 32 | 11.680 | 18 | 35 | 12.828 | 19 | ***110*** |
| **Skupaj** | **177** | **64.605** | **100** |  **185** | **67.513** | **100** | ***105*** |

V letu 2015 smo v zavodu planirali enako realizacijo, kot leta 2014, ker smo predvidevali, da bo Splošna bolnišnica Novo mesto pričela izvajati dializno dejavnost v našem domu, ki pa ni bila realizirana.

Realizacija oskrbnih dni v 2015 je zaradi tega razloga in potreb uporabnikov do storitev presežena in sicer za okvirno 5% in večja za 0,5 %glede na leto 2014.

V strukturi kategorije ne beležimo večji odstopanj, se struktura znotraj vseh kategorij ne spremeni več kot za enega ali dveh stanovalcev.

### 3.2 Plan in realizacija storitev v dnevne centru

* realizacija oskrbe v dnevnem centru: 605 dni: 2014:2015 = -7,5%

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Oskrba** | Plan  | Realizacija | *Index* |
|  | Št. oskr.dni | Št. oskr.dni |  |
|  | **600** | **605** | ***101*** |

### 3.3 Plan in realizacija zdravstvene nege

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tip zdr. nege** | **Plan 2015** | **%** | **Realizacija 2015** | **%** | ***INDEKS****real/plan* |
|  | Št.stanov. | Št.neg.dni |  | Št.stanov. | Št.neg.dni |  |  |
| I. ktg | 24 | 8.760 | 14 | 24 | 8.658 | 14 | *99* |
| II. ktg | 10 | 3.650 | 6 | 13 | 4.867 | 6 | *133* |
| III. ktg | 133 | 48.545 | 80 | 136 | 49.456 | 80 |  *102* |
| Skupaj zdr. nega | **167** | **60.955** |  **100** | **173** | **62.981** | **100** | ***103*** |
| *Brez zdr. nege* | *6* | *2.190* | *4* | *7* | *2.693* | *4* | ***123*** |
| *Odsotni* |  *7* | *2.555* | *4* | *6* | *2.170* | *4* | ***85*** |
| *Dnevno varstvo* |  | *460* |  |  | *519* |  | ***113*** |

Struktura realizacije storitev zdravstvene nege v Republiki Sloveniji v letu 2014.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Kategorija storitev | Število | % |
| Kategorija I | 1.171,210 | 17,14 |
| Kategorija II |  347,680 | 5,09 |
| Kategorija III | 5.313.267 | 77,77 |

Vir: Kumulativno statistično poročilo za leto 2014, Skupnost socialnih zavodov Slovenije, september 2015

Iz primerjave strukture tipa zdravstvene nege DSO Črnomelj in povprečja v Republiki Sloveniji za leto 2014 je razvidno, da je bil v domu za 3% nižji obseg zdr. nege I, obseg nege II je višji za 1%, medtem, ko je odstotek zdr. nege III za 2% višji.

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

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

*Ostali podrobnejši letni cilji so podani v točki 4.*

# 4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. Poročilo o spremljanju Plana dela DSO Črnomelj za leto 2015 učinkov in nenehnega izboljševanja procesov sistema vodenja kakovosti

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SKUPINA****PROCESOV** | **NAZIV PROCESA** | **CILJI** | **PLAN****za leto****2015** | ***REALIZACIJAPLANA2015***  | ***INDEKS USPEHA******2015*** |
| **Procesi vodenja** | **Planiranje v poslovnem procesu** | - doseganje letnega plana v povp. % | 95 | ***113*** | ***113*** |
|  | **Vodstveni****nadzor** | * nadzori v številu
 | 1 | ***1*** | ***100*** |
| **Procesi zagotavljanja virov**  | **Priskrba virov** | - doseganje plana v povp. %* + - infrastruktura[[1]](#footnote-1)

 - kadri - inform. sistem - povečanje fin. sredstev v % | 1001001000 | ***101******100*** ***100******100******3*** | ***101****100**100**100**103* |
|  | **Človeški viri***(konkretizacija je podana v Planu izobraževanja in dodatnega strok. usposabljanja)* | - doseganje letnega plana števila zaposlenih -%- ustrezno strok. usposobljeni kader- zadovoljstvo zaposlenih  | 1009970 | **101****100****107** | ***101******100******107*** |
| **SKUPINA****PROCESOV** | **NAZIV PROCESA** | **CILJI** | **PLAN****za leto****2015** | ***REALIZACIJAPLANA2015***  | ***INDEKS USPEHA******2015*** |
| **Procesi realizacije storitev** | **Načrtovanje in** **razvoj** | - nove/izboljšane storitve in projekti , v številu:- razvoj bralnih srečanj z zunanjimi izvajalci - uvedba integrirane paliativne oskrbe – projekt: »Demenca med nami« -Simbioza Giba1-Zdravju prijazno podjetje | 11111 | ***100******100******100******100******100*** | ***100******100******100******100******100*** |
|  | **Nabava***(konkretizacija je podana v planu nabave)* | - doseganje letnega plana nabave v % | 90 | ***95*** | ***105*** |
|  | **Sprejem, premestitev in odhod stanovalcev** | - zasedenost v %:-zasedenost kapacitet -kratkotrajne namestitve v % | 9890 | ***106******22*** | ***106******22*** |
| **Procesi realizacije storitev** | **Osnovna****oskrba** | - zagotavljanje obsega *za povprečno**177 stanovalcev* - oskrba I  - oskrba II * + - oskrba III. A
	+ - oskrba III. B
	+ - oskrba IV

- - dnevno varstvo  v št. dni | 64.6055.47513.50517.52016.42511.680600 | **67.513**4.78113.07618.55418.27412.828605 | ***105****87**97**106**111**110****101*** |
| **SKUPINA****PROCESOV** | **NAZIV PROCESA** | **CILJI** | **PLAN****za leto****2015** | ***REALIZACIJAPLANA2015*** | ***Index******2015*** |
|  | **Zdravstvena****nega** | * + - doseganje obsega po v številu dni zdravstvene nege, za povprečno 167 stanovalcev:
	+ - I. ktg.
	+ - II. ktg
	+ - III. ktg.
	+ - brez zdr. nege
	+ - odsotnost
	+ - dnevno varstvo
	+ - doseganje str. kazalcev v %
	+ -preprečevanje bolnišničnih okužb /ne bo prenosa okužb
	+ - nastanek razjed zaradi pritiska v DSO Črnomelj z oceno po WS Rizičen, Visoko rizičen
	+ - padci stanovalcev v DSO Črnomelj z oceno tveganja Nizko tveganje, Srednje tveganje
 | 60.9558.7603.65048.5452.1902.555460000 | 62.9818.6584.86749.4562.6932.170519000 | **103**99133102**123****85****113****100****100****100** |
|  | **Fizioterapija** | Doseganje števila uporabnikov vključitve v FTH obravnavo v številu:* + - Skupinska obravnava
	+ - individualna

obravnava | 5060 | **60,75****65,75** | ***111******109*** |
| **SKUPINA****PROCESOV** | **NAZIV PROCESA** | **CILJI** | **PLAN****za leto****2015** | ***REALIZACIJAPLANA2015*** | ***Index******2015*** |
|  | **Delovna terapija** | Doseganje števila uporabnikov vključitve v DT obravnavo v %:* + - Skupinska obravnava
	+ - individualna

obravnava* + -Št. prireditev v domu
 | 404012 | 384229 | ***95******105******242*** |
| **Procesi realizacije storitev** | **Prehrana** | - priprava obrokov za stanovalce doma, v številu- obroki po naročilu, v številu- obroki za zunanje odjemalce, v številu* + - obroki za zaposlene, v številu
 | 188.70030012.49022.630 | 197.48748514.60521.931 | ***105******162******117******97*** |
|   | **Računovodstvo** | * + - analize odmikov od finanč. načrta v številu
 | 4 | ***4*** | ***100*** |
|  | **Vzdrževanje** | - št. odpravljenih napak v 24. urah, v % | 85 | ***87*** | ***102*** |
| **Procesi meritev, analiz in izboljšav** | **Obvladovanje neskladnih storitev** | - doseganje zadovoljstva odjemalcev v %* + - število pohval in zahval

- št. reklamacij na posamezen proces*(št. vseh procesov=5)*- rešene reklamacije v % | 70303*(5x3=15**procesov)*100 | ***90,18******40******1******1*** | ***129******133******6******100*** |
| **SKUPINA****PROCESOV** | **NAZIV PROCESA** | **CILJI** | **PLAN****za leto****2015** | ***REALIZACIJAPLANA2015***  | ***Index******2015*** |
| **Procesi meritev, analiz in izboljšav** | **Presojanje** | - presoja sistema delovanja v okviru standarda ISO 9001:2008 * notranja
* zunanja
 | 11 | ***1******1*** | ***100******100*** |
|  | **Korektivni ukrepi** | - izvedeni korektivni ukrepi v % | 100 | ***/*** | ***/*** |
|  | **Preventivni ukrepi** | - izvedeni preventivni ukrepi v % | 100 | ***/*** | ***/*** |
|  | **Nenehno izboljševanje** | - število izboljšav | 5 | ***11*** | ***220*** |

**Stopnja uspeha pri doseganju vseh letnih ciljev znaša 113, kar pomeni, da so bili v povprečju planirani cilji za 18% preseženi. (planirano poprečje 95%)**

### 4.2. Poročilo o rezultatih redne (zunanje)presoje

**Ugotovitve presoje**

Presoja je bila izvedena 19.11.2015. Izvedli so jo presojevalci Slovenskega inštituta za kakovost.

Po zaključeni presoji so presojevalci ugotovili naslednje:

* 1. dom ima ustrezno oblikovano politiko sistema vodenja;
	2. ustrezno obvladuje dokumente;
	3. cilji so povezani z notranjimi procesi;
	4. ugotovljeno je bilo nenehno izboljševanje;
	5. korektivni ukrepi so bili uspešni;
	6. uspešno je bila izvedena notranja presoja, dne 27. in 28.10.2015;
	7. izveden je bil vodstveni pregled, dne 21.2.2015.

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

**Zaključno poročilo[[2]](#footnote-2)**

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

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

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

V letu 2015 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 le pri svojcih, medtem, ko je bilo pri stanovalcih in zaposlenih nekoliko nižje, vendar še vedno lahko govorimo o splošnem zadovoljstvu. Kot mera zadovoljstva služi index zadovoljstva, ki upošteva poleg povprečne ocene na 5 stopenjski lestvici (1= maksimalno nezadovoljstvo; 5= maksimalno zadovoljstvo).

### 4.4 Zadovoljstvo stanovalcev

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

Iz analiziranih podatkov izhaja, da so stanovalci izrazili zadovoljstvo, ki predstavlja povprečno 90 % 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 2015 je bilo 4,17.

### 4.5 Zadovoljstvo svojcev

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

Stopnja zadovoljstva svojcev je bila ugotovljena na enak način kot za stanovalce. Iz analize njihovih odgovorov izhaja 95,77 % zadovoljstvo, kar v primerjavi z letom 2014 pomeni enako stopnjo zadovoljstva. Izražen je trend povečanja njihovega zadovoljstva. Povprečna ocena zadovoljstva je 4.40, kar je za 0.8 višje kot leta 2014.

### 4.6 Zadovoljstvo zaposlenih

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

Na osnovi podatkov, ki so bili pridobljeni od zaposlenih (odgovorili so na poseben vprašalnik E-Qalin), je bilo ugotovljeno 75,30% zadovoljstvo (primerjava med pomembnostjo in oceno dejanskega stanja), kar je nižje zadovoljstvo kot leto pred tem. Povprečna ocena zadovoljstva je 3,39 in je tudi nižja kot leta 2014.

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 podkazalnikih 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 točki 4.1 tega poročila.

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

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

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

V letu 2015 so bili nepričakovani dogodki oziroma posledice, ki so vplivali na izvajanje programa naslednji:

* ni bila realizirana dializna dejavnost
* v jesenskih mesecih je bilo potrebno zamenjati celotno streho nad prostori dnevnega centra
* odhajanje uporabnikov v bližnje domove na Hrvaško

# 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 : 2008.

Kvantitativni cilji

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

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

**Prikaz uravnoteženih kazalcev uspešnosti za leto 2015**

*(BalancedScorecard)*

1. **PERSPEKTIVA ODJEMALCEV**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KAZALNIKI ODJEMALCEV** | **SMOTRI** | **MERILA** | **STANDARDI USPEŠNOSTI** | **Realizacija 2014** | **Realizacija 2015** | **Indeks****2014/2015** |
| ***DELOVANJE DOMA*** | Uspešno in učinkovito delovanje doma  | Doseganje ciljev delovnega plana v % | 95 % doseganja letnih ciljev  | **107** | **113** | **106** |
| ***PRIDOBIVANJE ODJEMALCEV*** | Polna zasedenost kapacitet | Povprečen % zasedenosti posteljKratkotrajne namestitve | 98 % zasedenost98 % zasedenost | **106****100** | **106****22** | **100****22** |
| ***ZADOVOLJSTVO*** | Zadovoljstvo s storitvami | % zadovoljstva po anketni metodi | 70 % zadovoljstvo, merjeno 1 x letno | **141** | **129** | **91** |

1. **PERSPEKTIVA NOTRANJIH PROCESOV**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KAZALNIKI NOTRANJIH PROCESOV** | **SMOTRI** | **MERILA** | **STANDARDI USPEŠNOSTI** | **Realizacija****2014** | **Realizacija 2015** | **Indeks****2014/2015** |
| ***SNOVANJE IN RAZVOJ*** | Načrtovanje in razvijanje dejavnosti | Število projektov | 100 % realizacija letnega števila načrtovanih projektov | **100** | **100** | **100** |
| ***PRISKRBA VIROV*** | Zagotavljanje virov potrebnih za izvajanje dejavnosti | % realizacije planiranih virov | 100 % realizacija letnega obsega načrtovanih virov | **100** | **101** | **101** |
| ***NABAVA*** | Nabava surovin, storitev in gradbenih del | % realizacije planiranega obsega nabave | 100 % realizacija letnega obsega načrtovanih nabav | **49** | **105** | **214** |
| ***OSKRBA*** | Zagotavljanje storitev oskrbe | Število oskrbnih dni | 100 % realizacije načrtovanega letnega obsega oskrbnih dni  | **101** | **105** | **104** |
| ***ZDRAVSTVENA NEGA***  | Zagotavljanje storitev zdravstvene nege in rehabilitacije | Število negovalnih dni | 100 % realizacija načrtovanega letnega števila dni zdravstvene nege | **97** | **103** | **106** |
| ***PREHRANA*** | Priprava starosti in zdravstvenemu stanju primerne prehrane | Število vsehobrokov | 100 % realizacija načrtovanega letnega obsega števila obrokov | **109** | **120** | **110** |
| ***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  | **94** | **102** | **109** |

**3. PERSPEKTIVA FINANČNIH SREDSTEV**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FINANČNI KAZALNIKI** | **SMOTRI** | **MERILA** | **STANDARDI USPEŠNOSTI** | **Realizacija****2014** | **Realizacija 2015** | **Indeks****2014/2015** |
| ***REALIZACIJA PRIHODKOV*** | Pridobivanje finančnih sredstev od plačnikov storitev | Vrednost v € | 100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov | **100** | **103** | **103** |
| ***REALIZACIJA PRIHODKOV*** ***OSKRBE*** | Pridobivanje finančnih sredstev plačnikov storitev oskrbe | Vrednost v € | 100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov oskrbe | **102** | **104** | **102** |
| ***REALIZACIJA PRIHODKOV ZDRAVSTVENE NEGE*** | Pridobivanje finančnih sredstev ZZZS | Vrednost v € | 100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov zdr. nege | **97** | **103** | **106** |
| ***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 | **93** | **102** | **110** |

**4. UČENJE IN RAST**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KAZALNIKI UČENJA IN RASTI** | **SMOTRI** | **MERILA** | **STANDARDI USPEŠNOSTI** | **Realizacija****2014** | **Realizacija****2015** | **Indeks****2014/2015** |
| ***ŠTEVILO DELAVCEV*** | Izpolnjevanje kadrovskih normativov obsega zaposlenih | Število delavcev | 100 % realizacije načrtovanega letnega števila delavcev | **101** | **101** | **100** |
| ***STRUKTURA ZAPOSLENIH*** | Izpolnjevanje kadrovskih normativov strukture zaposlenih | % ustrezno strokovno usposobljenih delavcev | 95 % ustrezno strokovno usposobljenih delavcev | **99** | **99** | **100** |
| ***DODATNO STROKOVNO IZPOPOLNJEVANJE***  | Dvig strokovne usposobljenosti zaposlenih  | Število ur dodatnega strokovnega izpopolnjevanja na zaposlenega | 100 % realizacija letnega načrtovanega števila ur dodatnega strokovnega izpopolnjevanja na zaposlenega | **144** | **139** | **96** |
| ***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  | **90** | **99** | **110** |

***V kolikor upoštevamo, da je bil povprečni planirani indeks uspešnosti 95 in da je bilo v strukturi 85 % indeksov, ki so bili enaki ali večji od 100 lahko ugotavljamo, da je bil Dom starejših občanov Črnomelj uspešen pri realizaciji kvantitativno določenih ciljev za leto 2015.***

Kvalitativni cilji

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

* uveljavljen je mednarodni modeli sistema vodenja kakovosti: ISO 9001:2008
* vpeljan in utrjen je bil enoten informacijski sitem 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
* poslovodenje 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 2015, kar izhaja tudi iz letnega poročila o certifikacijski presoji standarda ISO 9001:2008. [[4]](#footnote-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 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 2015, ko je bila opravljena zunanja presoja skladnosti vodenja sistema kakovosti ISO 9001:2008, za kar je bil domu podeljen certifikat, ugotovitve pa so bile skladne z ugotovitvami kolegija direktorja.

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

# 7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI

Program dela in finančni načrt DSO Črnomelj za leto 2015 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 2015 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki z upoštevanjem davka od dohodkov, v višini 71.900 €.

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

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

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

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

Vse aktivnosti so se izvrševale v okviru sprejetega finančnega načrta in načrta dela za tekoče leto, zaposleni pa so se trudili dosegati kar največjo učinkovitost pri delu ob čim nižjih stroških. Naše poslovanje kljub zunanjim omejitvam v letu 2015 ocenjujemo kot učinkovito in gospodarno.

# 8. OCENA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA

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

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

Delovanje sistema notranjega finančnega nadzora je bilo uspešno in učinkovito.

Notranja revizija je bil opravljena na področju pravilnosti izvedbe sistema ocenjevanja javnih uslužbencev (poročilo; september 2015). Neskladnosti ni bilo ugotovljenih.

Priloga: Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ za leto 2015

# 9. POJASNILA O NEDOSEGANJU CILJEV

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

Nedosežen cilj v letu 2015 zadeva realizacijo kratkotrajnih oziroma začasnih namestitev, na katere pa nimamo direktnega vpliva, saj se v celoti prilagajamo potrebam in željam uporabnikov.

# 10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

* dom je na dan 31.12.2015 zadovoljeval potrebe po institucionalnem varstvu za 190 uporabnikov, 4 mesta za 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 2015 je dom s 92 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)
* preko Centra za socialno delo smo tudi v letu 2015 omogočili dvema kandidatoma opravljati družbeno koristno delo
* dom je učna baza za poklicne, srednje in visoke šole s področja zdravstva in s tem omogoča vsem dijakom ali študentom iz Bele Krajine 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. 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, posledično pa bolniško odsotnost pri teh delavcih. Primanjkljaj delavcev zaradi preobremenjenosti, ki so posledica prenizkih kadrovskih normativov ter precejšnje bolniške odsotnosti, smo tekom leta nadomeščali z delom za določen čas, s študentskim delom v poletnih mesecih in delom dijakov in študentov v okviru obvezne prakse.

### 11.2. Kadrovska struktura

Primerjava zaposlenih za leto 2014 in 2015.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2014** | **2015** |
| 1. **TS**
 |  |  |
| čistilka na oddelku  | Zunanji izvajalec | Zunanji izvajalec |
| 1. **TS**
 |  |  |
|  perica-likarica  | Zunanji izvajalec | Zunanji izvajalec |
| Servirka II – invalid  | 1 delavka | 1 delavka |
| Strežnica II (I) | 7 delavcev | 8 delavcev |
| 1. **TS**
 |  |  |
| Pomočnik dietnega kuharja  | 4 delavke | 5 delavke |
| oskrbovalka  | 8 delavcev | 7 delavcev |
| 1. **TS**
 |  |  |
| Telefonist - receptor  | 3 delavci | 3 delavci |
| natakar servirka  | 2 delavca | 2 delavca |
| šivilja  | 1 delavec | 1 delavec |
| dietni kuhar IV  | 5 delavcev  | 5 delavcev  |
| Bolničar-negovalec I nega III in IV  | 22 delavcev  | 21 delavcev  |
| Bolničar-negovalec I nega III in IV invalid  | 1 delavka | 1 delavka |
| Gospodinja oskrbovalka  | 1 delavka | 1 delavka |
| Vzdrževalec IV | / | 1 delavec |
| Javna dela | 1 delavka | 2 delavca |
| 1. **TS**
 |  |  |
|  ekonom  | 1 delavka | 1 delavka |
| Vzdrževalec tehnik V  | 1 delavec | / |
| Finančno računovodski delavec V  | 1 delavka | / |
| Srednja medicinska sestra II  | 2 delavki | 2 delavki |
| Srednja medicinska sestra I  | 16 delavcev  | 17 delavcev  |
| Srednja medicinska sestra I invalid  | 1 delavka | / |
| 1. **TS**
 |  |  |
| Računovodja VI  | 2 delavki | 1 delavka |
| Animator I  | 1 delavka | 1 delavka |
| Višji strokovni delavec v splošnih službah  | 1 delavka | 1 delavka |
| **VII/1. TS** |  |  |
| Strokovni sodelavec (javna naročila)  | 1 delavka | 1 delavka |
| Delovni terapevt  | 2 delavki + 1 pripravnica | 3 delavke |
| Fizioterapevt  | 1 delavka | 1 delavka |
| Medicinska sestra vodja tima  | 4 delavke | 3 delavke |
| **VII/2. TS** |  |  |
| Socialni delavec  | 1 delavka | 1 delavka |
| **Vodilni in vodstveni delavci** |  |  |
|  Vodja VII (vodja prehrane)  | 1 delavka | 1 delavka |
| Vodja IV( vodja fin. Rač. Službe)  | 1 delavka | 1 delavka |
|  Namestnik direktorja  | 1 delavka | 1 delavka |
|  direktor  | 1 delavec | 1 delavka |
| **Skupaj**  | **94 delavcev + 1 javna dela** | **92 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 2015 sprejel svet doma. Na podlagi navedenega so se delavci doma udeležili naslednjih oblik izobraževanja in dodatnega usposabljanja:

**Področje zdravstva**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Novosti na področju zdravljenja pljučnih bolezni | 5 udeležencev |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Demenca – težava sodobnega časa | 9 udeležencev |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Kaj lahko storimo za svoje psihično zdravje | 6 udeležencev |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Obravnava bolnika z možgansko kapjo | 3 udeleženci |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Izobraževanje dijakov srednje šole | 6 udeležencev |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Okužbe, povezane z zdravstvom | 3 udeleženci |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Diagnostično terapevtski postopki | 3 udeleženci |

**Delavnice s področja zdravja na delovnem mestu**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevna delavnica na temo Zdrava prehrana | 68 udeležencev |
| 2 x 1 dnevna delavnica na temo Zdrav življenjski slog | 81 udeležencev |
| 1 x 1 dnevna delavnica na temo Timsko delo | 44 udeležencev |
| 1 x 1 dnevna delavnica na temo usklajevanja poslovnega in zasebnega življenja | 35 udeležencev |

**Področje osebnostne rasti zaposlenih**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Samopodoba | 22 udeležencev |

**Izobraževanje za pridobitev NPK**

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

**Strokovne ekskurzije**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 2 dnevna strokovna ekskurzija za zaposlene | 45 udeležencev |

**Usposabljanje poverjenikov za civilno zaščito**

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

Po pooblastilu sveta zavoda je direktorica odločila o naslednjih oblikah strokovnega izpopolnjevanja, ki niso bila zajeta v planu izobraževanja za leto 2015, po vsebini pa so sodila na področje dejavnosti in so bila potrebna za zagotavljanje in dvig strokovnosti pri vsakdanjem delu.

**Področje računovodstva**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Davčne blagajne | 1 udeleženka |

**Strokovna srečanja in posveti**

|  |  |
| --- | --- |
| 3 x 1 dnevno strokovno srečanje računovodij | 3 udeležbi |
| 1 x 2 dnevno strokovno srečanje Aktiva vodij FRS | 1 udeležba |
| 1 x 1 dnevno strokovno srečanje ININ | 1 udeležba |
| 2 x 1 dnevno strokovno srečanje socialnih delavcev | 2 udeležbi |
| 1 x 1 dnevna skupščina članov Slovenske paliativne medicine | 2 udeležbi |
| 1 x 2 dnevni kongres paliativne oskrbe | 1 udeležba |
| 2 x 1 dnevno strokovno srečanje aktiva delovnih terapevtov | 2 udeležba |
| 1 x 1 dnevno strokovno srečanje aktiva fizioterapevtov | 1 udeležba |
| 1 x 2 dnevno strokovno srečanje aktiva vodij služb zdravstvene nege in oskrbe | 1 udeležba |
| 1 x 1 dnevno strokovno srečanje cepiteljev | 2 udeležbi |
| 1 x 1 dnevno strokovno srečanje za klinične mentorje | 3 udeležbe |
| 3 x 1 dnevno srečanje v okviru projekta AHA | 9 udeležb |
| 1 x 2 dnevno srečanje v okviru projekta AHA | 3 udeležbe |
| 1 x 1 dnevno strokovno srečanje aktiva prehranskih delavcev | 1 udeležba |

**Področje zdravstva**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Projekt slovensko zdravstvo | 1 udeležba |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Motnje požiranja | 3 udeležbe |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje z naslovom Diabetes | 6 udeležb |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje na temo Stres in izgorelost na delovnem mestu | 4 udeležbe |

**Področje sociale**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje na temo Deinstitualizacija | 1 udeležba |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje glede problemov delovanja mreže pomoči | 1 udeležba |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje na temo Vloga soc. delavca v paliativnem timu | 2 udeležbi |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje na temo Nasilje v družini in pomoč | 2 udeležbi |

**Delovna razmerja**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevni seminar ne temo napredovanja javnih uslužbencev | 2 udeležbi |

Področje vzdrževanja

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevni seminar glede dostopnosti stavb za osebe s posebnimi potrebami | 1 udeležba |

**Javna naročila**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevna okrogla miza na temo Lokalno je najboljše | 2 udeležbi |
| 2 x 1 dnevni seminar na temo oddaje javnih naročil | 4 udeležbe |

**Kakovost**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevna delavnica za vodje »Družini prijazno podjetje« | 14 udeležb |
| 1 x 1 dnevna delavnica o energetskem monitoringu | 63 udeležb |
| 1 x 1 dnevni seminar na temo Delovni procesi v javnem zavodu | 2 udeležbi |

**Usposabljanje sindikalnih zaupnikov**

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

**Lastno usposabljanje delavcev**

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

**Samoizobraževanje oz. usposabljanje na delovnem mestu**

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

**Računalništvo in informatika:**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevni seminar glede beleženja storitev | 1 udeležba |
| 1 x 1 dnevna delavnica glede normativov in vrednosti prehrane | 9 udeležb |
| 1 x 1 dnevna delavnica E-Vem | 1 udeležba |

### 11.4 Stroški izobraževanja

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Leto 2014** | **Leto 2015** | **2014/2015** |
| Strokovne ekskurzije | 4.793 | 4.620 | 96 |
| Kotizacije + šolnine | 3.893 | 3.487+774= 4.261 | 109 |
| Dnevnice, nočnine | 880 | 642 | 73 |
| Potni stroški | 330 | 255 | 77 |
| skupaj | 9.896 | 9.778 | 99 |

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

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

### **11.5 Struktura ur v letu 2015**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Realizacija ur** | **leto 2014** | **leto 2015** |
|   | ure | struktura | ure | struktura |
| **opravljene ure** | **147.946** | **75** | **148.175** | **75** |
| redno delo, službena odsotnost | 146.777 |  | 146.957 |  |
| nadure | 1.169 |  | 1.218 |  |
| **nadomestila v breme delodajalca**  | **34.892** | **17** | **33.573** | **17** |
| letni dopust | 22.172 |  | 22.396 |  |
| plačan dopust | 88 |  | 40 |  |
| izredni dopust | 62 |  | 80 |  |
| strokovno izobraževanje | 1.152 |  | 1.277 |  |
| praznik - prost dan | 2.629 |  | 2.062 |  |
| bolezen ali poškodba v breme delodajalca | 8.789 |  | 7.718 |  |
| **nadomestila v breme ZZZS** | **4.643** | **3** | **7.394** | **4** |
| nega in spremstvo | 1.359 |  | 3.740 |  |
| bolezen nad 30 dni | 2.876 |  | 3.314 |  |
| poškodba nad 30 dni | 340 |  | 304 |  |
| krvodajalstvo | 68 |  | 36 |  |
| **brez nadomestila plače** | **10.522** | **5** | **7.811** | **4** |
| materinski ali očetovski dopust | 10.522 |  | 7.811 |  |
| **skupaj** | **198.003** | **100** | **196.953** | **100** |

Število opravljenih ur se je v letu 2015 v primerjavi z letom 2014 povečalo za 1 %. Število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2015 je bilo 87 zaposlenih in je manjše kot predhodno leto (leta 2014, 88 zaposlenih), je pa zavod zaradi tega izplačal večje izdatke za študentsko delo, glede na planirana sredstva.

### 11.6 Poročilo o investicijskih vlaganjih

Prikazi in pojasnila v zvezi z investicijami so zajeta v Računovodskem poročilu 2015 Doma starejših občanov Črnomelj.

V letu 2015 smo v okviru investicijskih vlaganj morali nabaviti naslednja osnovna sredstva zaradi dotrajanosti in ne zmožnosti popravil: pralni stroj, pomivalni stroj in voz za tuširanje. Zraven tega je dom nabavil še dodatni skener zaradi uvedbe e-računov in tiskalnik zaradi uvedbe davčnih blagajn.

V okviru investicijskega vzdrževanja smo v letu 2015 uredili dva prostora za izvajanje storitev paliativne oskrbe in zamenjali strešno kritino v dnevnem centru.

Predlog poročila je bil sestavljen dne 18.02.2016.

Valerija Lekić Poljšak

 direktorica

**RAČUNOVODSKO POROČILO 2015**

**DOMA STAREJŠIH OBČANOV ČRNOMELJRAČUNOVODSKO 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):
	1. Bilanca stanja (priloga 1)
	2. Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
	3. Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
	4. Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
	5. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
	6. Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
	7. Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
	8. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)
2. Dodatne tabele:
	1. TABELA 1: Obračun amortizacije
	2. TABELA 2: Izkaz prihodkov in odhodkov po obračunskih kontih in stroškovnih nosilcih v tekočem letu
	3. TABELA 3 - nad 65 let: Prihodki dodatnih storitev za starejše nad 65 let
	4. TABELA 3 - s posebnimi potrebami: Prihodki dodatnih storitev za odrasle s posebnimi potrebami
	5. TABELA 4: Viri sredstev za investicijska vlaganja v tekočem letu
	6. TABELA 5: Poročilo o investicijsko vzdrževalnih delih v tekočem letu
	7. Tabela 6: Gibanje podskupine kontov 980 v tekočem letu
	8. Tabela 7: Gibanje podskupine kontov 985 (986) v tekočem letu
	9. Tabela 8: Poraba poslovnega izida po izdanem soglasju MDDSZ
	10. TabelA 9**:** Predlog za porabo sredstev poslovnega izida
	11. TABELA 10: Standard kapacitete
	12. TABELA 11: Dejansko število zaposlenih na dan 31.12. tekočega leta
	13. TABELA 12: Posebne skupine (odrasli s posebnimi potrebami)
	14. SOC1 - starost: Število oskrbovancev po spolu in dopolnjenih letih starosti
	15. SOC2 - oskrba: Število oskrbovancev po kategorijah oskrbe
	16. SOC3 - zdravstveno stanje: Število oskrbovancev po zdravstvenem stanju oz. stopnjah prizadetosti
	17. SOC4 - razlogi sprejema: Število oskrbovancev po razlogih, zaradi katerih so bili sprejeti v dom za starejše
	18. SOC5 - način plačevanja: Število oskrbovancev po načinu plačevanja oskrbnine
	19. SOC6/a - storitve dso: Opravljene storitve v tekočem letu
	20. SOC6/b - storitve pos: Opravljene storitve v tekočem letu
	21. SOC7 - občine: Število oskrbovancev po občini prebivališča, preden so bili sprejeti v dom za starejše
	22. SOC8/a - prostorske zmogljivosti dso: Prostorske zmogljivosti doma za starejše
	23. SOC8/b - prostorske zmogljivosti pos: Prostorske zmogljivosti posebnega socialno varstvenega zavoda
	24. SOC9/a - prostorske zmogljivosti objekti dso: Prostorske zmogljivosti doma za starejše
	25. 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. pregled stanja in gibanja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
	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:
	1. Pojasnila k postavkam IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA - priloga 3/A
	2. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV (priloga 3/A-1)
	3. Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV (priloga 3/A-2)
	4. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI (priloga 3B)
3. Pojasnila k IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA - PRESEŽKA PRIHODKOV NAD ODHODKI za leto 2015 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE)
5. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2015
6. POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2015
7. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO, SOCIALNE ZADEVE IN ENAKE MOŽNOSTI

Priloge iz točke a) so posredovane na AJPES do 28.2.2016 in obrazložene v računovodskem poročilo – točka b).

Dodatne tabele so sestavljene za potrebe poročanja krovnega informacijskega sistema statistik dolgotrajne oskrbe in bodo izpolnjene in posredovane ustanovitelju do 31.3.2016.

# AOP v obrazložitvah pomeni oznako v izpolnjeni prilogi, posredovani na AJPES.**1 POJASNILA K BILANCI STANJA**

**Predhodno leto – stanje 31.12.2014**

Bilančna vsota bilance stanja na dan 31.12.2014 znaša 3.155.693 € in je nespremenjena od oddaje letnega poročila za leto 2014.

T**ekoče leto - stanje 31.12.2015**

Bilančna vsota na dan 31.12.2015 znaša 3.219.480 € in je za 2 % višja glede na preteklo leto.

 **Tabela 1: Bilanca stanja v EUR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **oznaka** | **konti skupine** | **naziv** | **31.12.2014** | **delež v %** | **31.12.2015** | **delež v %** | **I 15/14** |
|  |  |  | 1 |  | 2  |  | 3=2/1 |
| **A** |  | **SREDSTVA 1+2+3** | **3.155.693** | **100** | **3.219.480** | **100** | **102** |
| **1** |  | **Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (1.1-1.2+1.3-1.4+1.5-1.6)** | **2.696.842** | **85** | **2.532.331** | **79** | **94** |
| 1.1. | 00 | neopredmetena dolgoročna sredstva | 20.499 |  | 21.447 |  | **105** |
| 1.2. | 01 | popravek vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev | 20.488 |  | 20.515 |  | **100** |
| 1.3. | 02 | nepremičnine | 3.899.610 |  | 3.899.611 |  | **100** |
| 1.4. | 03 | popravek vrednosti nepremičnin | 1.498.452 |  | 1.615.283 |  | **108** |
| 1.5. | 04 | oprema in druga osnovna sredstva | 1.551.699 |  | 1.560.211 |  | **101** |
| 1.6. | 05 | popravek vrednosti opreme | 1.256.026 |  | 1.313.140 |  | **105** |
| **2.** |  | **Kratkoročna sredstva (2.1. DO 2.6.)** | **429.584** | **14** | **663.395** | **21** | **154** |
| 2.1. | 10 | denarna sredstva v blagajni | 483 |  | 462 |  | **96** |
| 2.2. | 11 | denarna sredstva pri banki | 104.555 |  | 355.344 |  | **340** |
| 2.3. | 12 | kratkoročne terjatve do kupcev | 160.375 |  | 154.828 |  | **97** |
| 2.4. | 14 | kratkoročne terjatve do EKN | 154.602 |  | 128.532 |  | **83** |
| 2.5. | 17 | druge kratkoročne terjatve | 6.553 |  | 10.643 |  | **162** |
| 2.6. | 19 | aktivne časovne razmejitve | 3.016 |  | 13.586 |  | **450** |
| **3** |  | **zaloge** | **29.267** | **1** | **23.754** | **1** | **81** |
| **B** |  | **OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (4+5)** | **3.155.693** | **100** | **3.219.480** | **100** | **102** |
| **4** |  | **Kratkoročne obveznosti (4.1. do 4.5.)** | **247.441** | **8** | **252.247** | **8** | **102** |
| 4.1. | 21 | kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 100.116 |  | 94.003 |  | **94** |
| 4.2. | 22 | kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 80.868 |  | 101.302 |  | **125** |
| 4.3. | 23 | druge kratkoročne obveznosti | 63.868 |  | 54.664 |  | **86** |
| 4.4. | 24 | kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN | 73 |  | 2.072 |  | **2838** |
| 4.5. | 29 | pasivne časovne razmejitve | 2.516 |  | 205 |  | **8** |
| **5** |  | **Lastni viri in dolgoročne obveznosti (5.1. do 5.3.)** | **2.908.252** | **92** | **2.967.233** | **92** | **102** |
| 5.1. | 92 | dolgoročne pasivne razmejitve | 8.332 |  | 7.399 |  | **89** |
| 5.2. | 980 | obveznost za sredstva v upravljanju | 2.874.198 |  | 2.862.212 |  | **100** |
| 5.3. | 985 | presežek prihodkov nad odhodki | 25.722 |  | 97.622 |  | **380** |
| **C** |  | **IZVENBILANČNA EVIDENCA** |  |  |  |  |  |
|  |  | Aktivni in pasivni konti izvenbilančne evidence | 174.038 |  | 187.306 |  | **108** |

**I. SREDSTVA**

**A) Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju**

**Tabela 2: Sredstva v upravljanju in sredstva donacij v EUR**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **31.12.2014** | **31.12.2015** | **razlika** | **I 15/14** |
|  |  |  | **1** | **2** | **3=2-1** | **4=2/1** |
| **oznaka** | **konti**  | **Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (1-2+3-4+5-6)** | **2.696.842** | **2.532.331** | **-164.511** | **94** |
| 1 | 00 | neopredmetena dolgoročna sredstva | 20.499 | 21.447 | 948 | **105** |
| 2 | 01 | popravek vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev | 20.488 | 20.515 | 27 | **100** |
| 3 | 02 | nepremičnine | 3.899.610 | 3.899.611 | 1 | **100** |
| 4 | 03 | popravek vrednosti nepremičnin | 1.498.452 | 1.615.283 | 116.831 | **108** |
| 5 | 04 | oprema in druga osnovna sredstva | 1.551.699 | 1.560.211 | 8.512 | **101** |
| 6 | 05 | popravek vrednosti opreme | 1.256.026 | 1.313.140 | 57.114 | **105** |

Iz tabele 2 je razvidno, da se je vrednost sredstev glede na preteklo leto znižala za 6 %. Vrednost nabav v letu 2015 je bila manjša kot popravek vrednosti (amortizacija).

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

Na dan 31.12.2015 dom izkazuje naslednja stanja:

nabavna vrednost 21.447 €

popravek vrednosti 20.515 €

sedanja vrednost 932 €

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 2015 znaša 27 €; v letu 2015 je bila dograditev sistema za vodenje energetske vrednosti obrokov prehrane v znesku 948 €.

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

Stanja na navedenih skupinah kontov predstavljajo gradbene objekte in zemljišča. Na dan 31.12.2015 dom izkazuje naslednja stanja:

nabavna vrednost 3.899.611 €

odpisana vrednost 1.615.283 €

sedanja vrednost 2.284.328 €

V letu 2015 ni bilo naložbe v nepremičnine.

Obračunana amortizacija zgradbe za leto 2015 znaša 116.831 €; stopnja odpisanosti je 42 %-na.

V dokumentacija Doma starejših občanov Črnomelj so zavedene nepremičnine kot vl. 1967 k.o. Črnomelj, kjer so popisane parc.št. 917/1, 917/3, 917/4, 917/5, 918/1, 918/2, 918/3, 921/2, 921/6, 921/7 in 924/27.

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 31.12.2015 dom izkazuje naslednja stanja:

* nabavna vrednost 1.560.211 €; od tega oprema, ki se amortizira 1.215.961 €
* popravek vrednosti 1.313.140 € od tega oprema, ki se amortizira 968.890 €;
* sedanja vrednost 247.071 € (oprema)

Nabavna vrednost opreme, ki se postopoma amortizira, je 1.215.961 €; obračunana amortizacija je v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa in za leto 2015 znaša 78.509 €. Popravek vrednosti na dan 31.12.2015 je 968.890; stopnja odpisanosti opreme je 80 %-na. Zaradi dotrajanosti je dom v letu 2015 izločil iz uporabe za 15.458 € opreme; nabave nove opreme je bilo za 29.907 €. Nabave po posameznih namenih so razčlenjene v točki 5 ( Poročilo o investicijskih vlaganjih – del tabele 24).

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 31.12.2015 znašata 342.655 €. Zaradi dotrajanosti je dom v letu 2015 izločil za 11.202 € drobnega inventarja; nabave nove opreme pa so bile v vrednosti 5.265 €. Nabave po posameznih namenih so razčlenjene v točki 5 ( Poročilo o investicijskih vlaganjih – tabela 24).

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

**Tabela 3: kratkoročna sredstva v EUR**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|   |   |   | 31.12.2014 | 31.12.2015 | razlika | I 15/14 |
|   |   |   | 1 | 2 | 3=2-1 | 4=2/1 |
| **oznaka** | **konti** | **Kratkoročna sredstva (1+2+3+4+5+6)** | **429.584** | **663.395** | **233.811** | **154** |
| 1 | 10 | denarna sredstva v blagajni | 483 | 462 | **-21** | **96** |
| 2 | 11 | denarna sredstva pri banki | 104.555 | 355.344 | **250.789** | **340** |
| 3 | 12 | kratkoročne terjatve do kupcev | 160.375 | 154.828 | **-5.547** | **97** |
| 4 | 14 | kratkoročne terjatve do EKN | 154.602 | 128.532 | **-26.070** | **83** |
| 5 | 17 | druge kratkoročne terjatve | 6.553 | 10.643 | **4.090** | **162** |
| 6 | 19 | aktivne časovne razmejitve | 3.016 | 13.586 | **10.570** | **450** |

Iz tabele 3 je razvidno, da so ob koncu leta 2015 kratkoročna sredstva povečana glede na preteklo leto. Izboljšana je je likvidnost poslovanja na račun neporabljene amortizacije.

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

Stanje sredstev v blagajni na dan 31.12.2015 znaša 462 € .

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

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi za javna plačila znašajo 355.344 €.

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

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 154.828 € in terjatve so v mejah, ki ne ogrožajo poslovanja. Za nepravočasna plačila zavod zaračunava zamudne obresti.

V letu 2015 je bilo odpisano za 112 € terjatev po pokojnem stanovalcu. Iz priložene dokumentacije je razvidno, da je dom izkoristil vsa pravna sredstva za izterjavo.

Na dan 31.12.2015 ima dom sporne in dvomljive terjatve v vrednosti 7.183 €; od tega je za 5.485 € oblikovanih v letu 2015. V letu 2015 je bilo rešenih in poplačanih za 6.045 spornih terjatev iz preteklih let.

 Sporne in dvomljive terjatve so sledeče:

* terjatve, za katere je vložena izvržba , v znesku 1.699 €;
* dvomljive terjatve do neplačanih oskrbnih stroškov stanovalcev v znesku 5.485 €, 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 128.532 €; od tega do občin 47.978 € , do ZZZS 74.966 € in do drugih uporabnikov 5.588 €. Vse terjatve so usklajene in so iz tekočega poslovanja.

**Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)**

Druge kratkoročne terjatve so izkazane v znesku 10.643 € in se nanašajo na terjatve do državnih in drugih institucij. To so terjatve iz naslova boleznin do ZZZS v znesku 8.513 € , terjatve za vstopni DDV 1.742 € ter ostale terjatve v znesku 388 €. Vse terjatve so iz tekočega poslovanja.

**Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)**

Aktivne časovne razmejitve znašajo 13.586 € in so stroški, ki so bili zaračunani v letu 2015, nanašajo pa se na leto 2016. V pretežnem delu so to premije za zavarovanje premoženja in naročnine za časopise in strokovno literaturo.

**C) Zaloge**

Zaloge v skupni vrednosti 23.753 € predstavljajo zaloge materiala, zaloge drobnega inventarja in zaloge trgovskega blaga ter zaloga kurilnega olja in plina Dejansko stanje zalog so popisale inventurne komisije in je usklajeno s knjigovodskim stanjem. Največji delež zalog predstavljajo zaloge kurilnega olja, sicer pa so zaloge v mejah potreb poslovanja. Zaloge so vrednote po sistemu povprečnih cen.

V sklopu zalog dom vodi tudi evidenco drobnega inventarja, katerega posamična vrednost je manjša od 100 €, doba uporabnosti pa več kot eno leto. Vodi se skupinsko; njegova vrednost na dan 31.12.2015 je 97.639 €.

Zaradi dotrajanost je bilo v letu 2015 izločeno za 24.174 €, na novo nabavljenega pa je bilo za 20.987 € drobnega inventarja.

**II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

**D) Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve**

**Tabela 4: Kratkoročne obveznosti v EUR**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **31.12.2014** | **31.12.2015** | **razlika** | **I 15/14** |
|  |  |  | **1** | **2** | **3=2-1** | **4=2/1** |
| **oznaka** | **konti** | **kratkoročne obveznosti (1+2+3+4+5)** | **247.441** | **252.246** | **4.805** | **102** |
| 1 | 21 | kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 100.116 | 94.003 | **-6.113** | 94 |
| 2 | 22 | kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 80.868 | 101.302 | **20.434** | 125 |
| 3 | 23 | druge kratkoročne obveznosti | 63.868 | 54.664 | **-9.204** | 86 |
| 4 | 24 | kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN | 73 | 2.072 | **1.999** | 2838 |
| 5 | 29 | pasivne časovne razmejitve | 2.516 | 205 | **-2.311** | 8 |

Iz tabele 4 je razvidno, da se je vrednost kratkoročnih obveznosti povečala za 2 % glede na preteklo leto.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih so v višini 94.003 € predstavljajo obračunane plače za mesec december 2015.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 101.302 € so obveznosti po računih dobaviteljev za dobavljeni material in opravljene storitve, ki še niso zapadle v plačilo v letu 2015. 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 54.664 € in predstavljajo:

* obveznosti za prispevke na plače 17.580 €
* obveznosti za izplačila po pogodbah o delu 227 €
* obveznosti za DDV v izdanih računih 2.927 €
* obveznosti za premijo KDPZ 921 €
* obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih 13.832 €
* ostale kratkoročne obveznosti (prevoz, prehrana in drugo) 12.490 €
* razne kratkoročne obveznosti iz poslovanja 2.347 €
* obveznost za davek od dohodka 4.340 €

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

Obveznosti do uporabnikov EKN znašajo 2.072 € in so usklajene.

**Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)**

V tej skupini kontov so evidentirane obveznosti v znesku 205 €; glede na preteklo leto so bistveno zmanjšane ker je bila pozitivno rešena pogodbena kazen z Zavodom za zdravstveno zavarovanje.

**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** |  **znesekv EUR** |
| stanje na dan 31.12.2014 | 8.332 |
| -povečanje za prejete donacije | 1.470 |
| -zmanjšanje za amortizacijo donacij | 2.403 |
| **stanje na dan 31.12.2015** | **7.398** |

Sredstva donacij so v znesku 7.398 € in so namenjena za pokrivanje amortizacije opreme, nabavljene iz sredstev donacij. Neporabljena sredstva donacij na dan 31.12.2015 so v znesku 1.470 € in so namenjena nabavi opreme za stanovalce.

**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 31.12.2014 | 2.874.198 |
| - zmanjšanje za amortizacijo  | 11.986 |
| **= stanje 31.l2. 2015** | **2.862.212** |

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

Vrednost sredstev v upravljanju je na dan 31.12.2015 višja od vrednosti neopredmetenih in opredmetenih sredstev v višini 322.483 € zaradi neporabljene amortizacije leta 2015 in preteklih let.

Za prejeta sredstva v upravljanje je bila v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu zakona o računovodstvu izvedena uskladitev za sredstva dana v upravljanje po stanju 31.12.2015.

**Konti podskupine 985– Presežek prihodkov nad odhodki**

 **Tabela 7: Pregled gibanja poslovnega izida**

|  |  |
| --- | --- |
| **STANJE oz. SPREMEMBA podskupine 985** | **Znesek v EUR** |
| Stanje na dan 31.12.2014 | 25.722 |
| + povečanje za presežek prihodkov nad odhodki leta 2015 | 71.900 |
| = stanje na dan 31.12.2015 | 97.622 |

Neporabljen presežek prihodkov nad odhodki preteklih let se poveča za ustvarjen presežek v letu 2015 in znaša 97.622 €.

**F. Izvenbilančna knjigovodska evidenca**

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

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

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

Vlaganja v opremo v letu 2015 so bila 36.214 € (tabela 24) in izločeno iz uporabe za 26.753 € opreme. Vsa izločena oprema je bila že knjigovodsko odpisana.

Amortizacija osnovnih sredstev za leto 2015 znaša 200.724 €, od tega 100% odpis v znesku 5.358 €. Stanje sredstev je 2.532.331 € in je usklajeno z bilanco stanja.

## Priloga 1 B: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

Obrazec je prazen, saj zavod na dan 31.12.2015 nima naložb in ne posojil.

# 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 2014** | **finančni načrt 2015** | **realizacija 2015** | **real. 2015 javna služba** | **real . 2015 tržna dejavnost** | **I real. 15/FN 15** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8=5/4** |
| **I. celotni prihodki (A+B+C+ Č)** |  | **2.962.615** | **2.945.500** | **3.032.654** | **2.885.993** | **146.661** | **103** |
| **A. Prihodki od poslovanja (1+2)** |  | **2.925.496** | **2.936.300** | **3.009.296** | **2.862.635** | **146.661** | **102** |
| 1.1. javna služba - zdravstvo | 7602 | 932.703 | 915.500 | 942.301 | 942.301 |   | 103 |
| 1.2. javna služba - občine | 7601 | 280.394 | 269.200 | 248.686 | 248.686 |   | 92 |
| 1.3. javna služba - občani | 7601 | 1.562.996 | 1.518.100 | 1.624.780 | 1.624.780 |   | 107 |
| 1.4. javna služba - drugo |   | 30.926 | 34.900 | 42.518 | 42.518 |   | 122 |
| 2. Prihodki od prodaje blaga in materiala | 7604 | 118.477 | 198.600 | 151.011 | 4.350 | 146.661 | 76 |
| **B. Finančni prihodki** | **7602** | **2.517** | **1.200** | **2.739** | **2.739** |  | **228** |
| **C. Izredni prihodki** | **763** | **1** |  | **652** | **652** |  |  |
| **Č. prevrednotovalni prihodki**  | **764** | **34.601** | **8.000** | **19.967** | **19.967** |  | **250** |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **II. Celotni odhodki(1+2+3+4+5+6+7+8)** |  | **2.987.128** | **2.935.400** | **2.956.414** | **2.831.413** | **125.001** | **101** |
| **1. Stroški materiala (1.1. do 1.9)** | **460** | **580.116** | **583.300** | **579.596** | **502.158** | **77.438** | **99** |
| 1.1. stroški osnovnega materiala | 4600 | 354.354 | 348.600 | 333.745 | 283.601 | 50.144 | 96 |
| 1.2. stroški pomožnega materiala | 4601 | 35.126 | 33.800 | 35.401 | 34.536 | 865 | 105 |
| 1.3. energija  | 4602 | 155.778 | 155.000 | 160.827 | 149.164 | 11.663 | 104 |
| 1.4. stroški nadomestnih delov | 4603 | 1.066 | 1.000 | 2.033 | 2.033 |   | 203 |
| 1.5. drobni inventar | 4604 | 13.559 | 25.000 | 22.521 | 20.960 | 1.561 | 90 |
| 1.6. časopisi, strok. literatura | 4605 | 6.399 | 6.000 | 4.051 | 4.051 |   | 68 |
| 1.7. pisarniški material | 4606 | 7.576 | 7.500 | 6.986 | 6.651 | 335 | 93 |
| 1.8. urejanje okolice | 4609 | 1.120 | 1.200 | 1.162 | 1.162 |   | 97 |
| 1.9. nabavna vrednost zalog | 4660 | 5.138 | 5.200 | 12.870 | 0 | 12.870 | 248 |
| **2. Stroški storitev (2.1. do 2.11.)**  | **461** | **450.580** | **436.500** | **490.649** | **483.777** | **6.872** | **112** |
| 2.1. storitve dejavnosti | 4610 | 289.282 | 277.500 | 279.619 | 273.372 | 6.247 | 101 |
| 2.2. storitve izobraževanja | 4611 | 9.899 | 9.900 | 9.778 | 9.778 |   | 99 |
| 2.3. službena potovanja | 4611 | 1.469 | 1.400 | 820 | 820 |   | 59 |
| 2.3. službena potovanja- refundirana | 4611 | 747 | 300 | 224 | 224 |   | 75 |
| 2.4. stroški vzdrževanja | 4612 | 41.963 | 42.000 | 33.082 | 33.082 |   | 79 |
| 2.4. stroški invest. vzdrževanja  | 4612 | 12.830 | 22.500 | 73.019 | 72.620 | 399 | 325 |
| 2.5. zavarovanje | 4613 | 11.669 | 12.000 | 11.926 | 11.926 |   | 99 |
| 2.6. najemnine | 4614 | 1.700 | 1.700 | 590 | 590 |   | 35 |
| **prihodki - odhodki** | **konto** | **realizacija 2014** | **finančni načrt 2015** | **realizacija 2015** | **real. 2015 javna služba** | **real . 2015 tržna dejavnost** | **I real. 15/FN 15** |
| 2.7. pregledi | 4616 | 6.168 | 5.000 | 4.590 | 4.424 | 166 | 92 |
| 2.8. prevozi | 4617 |   |   | 368 | 368 |   |   |
| 2.9. storitve študentski servis | 4618 | 42.983 | 25.000 | 35.820 | 35.820 |   | 143 |
| 2.10. ostale storitve | 4618 | 20.238 | 26.700 | 28.475 | 28.415 | 60 | 107 |
| 2.11. pogodbena dela  | 4619 | 11.632 | 12.500 | 12.338 | 12.338 |   | 99 |
| **3. amortizacija (3.1. +3.2.)** |  | **193.718** | **199.300** | **186.335** | **185.413** | **922** | **93** |
| 3.1. amortizacija | 4620 | 190.079 | 195.000 | 182.078 | 181.156 | 922 | 93 |
| 3.2. amortizacija drobni inventar | 4623 | 3.639 | 4.300 | 4.257 | 4.257 |   | 99 |
| **4. stroški dela (4.1. do 4.7.)** | **464** | **1.752.978** | **1.712.900** | **1.689.904** | **1.650.179** | **39.725** | **99** |
| 4.1. plače in nadomestila | 4641 | 1.272.016 | 1.296.800 | 1.278.781 | 1.246.673 | 32.108 | 99 |
| 4.1. poračun plač |   | 42.820 |   |   | 0 |   |   |
| 4.2. regres za letni dopust | 4642 | 49.165 | 50.000 | 49.583 | 48.956 | 627 | 99 |
| 4.3. prevoz, prehrana  | 4642 | 128.171 | 128.000 | 122.842 | 121.457 | 1.385 | 96 |
| 4.4. prispevki | 4646 | 205.360 | 208.700 | 208.072 | 202.881 | 5.191 | 100 |
| 4.5. KDPZ | 4646 | 10.736 | 5.800 | 5.638 | 5.575 | 63 | 97 |
| 4.6. drugi izdatki zaposlenim | 4649 | 40.077 | 23.600 | 24.988 | 24.637 | 351 | 106 |
| 4.7. obresti poračuna  |   | 4.633 |   |   | 0 |   |   |
| **5. drugi stroški (5.1.+5.2.)** |  | **2.751** | **2.700** | **4.185** | **4.185** | **0** | **155** |
| 5.1. prisp. za stavbno zemljišče | 465 | 2.751 | 2.700 | 3.608 | 3.608 |   | 134 |
| 5.2. drugi stroški |   |   |   | 577 | 577 |   |   |
| **6. Finančni odhodki** |  | **149** | **100** | **0** | **0** | **0** | 0 |
| 6.1. obresti  | 4670 | 149 | 100 |   | 0 |   | 0 |
| **7. drugi odhodki**  |  | **1.776** | **500** | **148** | **104** | **44** | **30** |
| 7.1. takse, cenilci  | 468 | 1.776 | 500 | 148 | 104 | 44 | 30 |
| **8. Prevrednotovalni odhodki** |  | **5.060** | **100** | **5.597** | **5.597** | **0** | 5597 |
| 8.1. prevrednotovalni odhodki | 469 | 5.060 | 100 | 5.597 | 5.597 |   | 5597 |
| **presežek prihodkov nad odhodki ( I- II)** |  |  | **10.100** | **76.240** | **54.580** | **21.660** | **755** |
| **presežek odhodkov nad prihodki**  |  | **24.513** |  |  |  |  |   |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
| **davek od dohodka**  |  |  |  | **4.340** | **3.107** | **1.233** |   |
| **presežek prihodkov z upoštevanjem davka** |  |  |  | **71.900** | **51.473** | **20.427** |   |

Dom je poslovno leto 2015 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v znesku 76.240 €; davek od dohodka znaša 4.340 €; presežek prihodkov nad odhodki z upoštevanjem davka je 71.900 €.

Stopnja odbitnega deleža vstopnega davka na dodano vrednost v letu 2015 se je spremenila in sicer se je povečala iz 4 % na 5 % kar je posledica povečanja tržne dejavnosti v strukturi celotnih prihodkov.

V nadaljevanju so prikazani prihodki in odhodki po skupinah obračunskih kontov v primerjavi z načrtovanimi za leto 2015.

**I. ANALIZA PRIHODKOV**

**Tabela 9: Struktura prihodkov**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **prihodki**  | **realizacija 2014** | **plan 2015** | **realizacija 2015** | **I real.15/plan 15** |
|  |  | **1** | **2** | **3** | **4=3/2** |
| 1 | prihodki od poslovanja | 2.925.495 | 2.936.300 | 3.009.296 | 102 |
| 2 | finančni prihodki | 2.517 | 1.200 | 2.739 | 228 |
| 3 | drugi prihodki | 1 | 0 | 652 |   |
| 4 | prevrednotovalni prihodki | 34.601 | 8.000 | 19.967 | 250 |
|  | **skupaj prihodki (1 -4)** | **2.962.614** | **2.945.500** | **3.032.654** | **103** |

**Celotni prihodki**, doseženi v letu 2015, so 3.032.654 € in so za 3 % višji od načrtovanih za leto 2015 in za 2 % večji od realiziranih v preteklem letu.

Neplačani prihodki znašajo 283.360 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 9 %, kar pomeni, da se plačila realizirajo v malo manj kot 1 -mesečnem zamiku in so nekoliko manjši kot preteklo leto.

**A) Prihodki od poslovanja**

**Tabela 10: Prihodki od poslovanja v EUR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **prihodki**  | **realizacija 2014** | **delež v %** | **plan 2015** | **delež v %** | **realizacija 2015** | **delež v %** |
| 1 | prihodki od osnovne oskrbe | 994.377 | 34 | 944.300 | 32 | 986.686 | 33 |
| 2 | prihodki od dodatne oskrbe | 471.711 | 16 | 470.000 | 16 | 484.187 | 16 |
| 3 | prihodki od oskrbe IV | 354.461 | 12 | 350.000 | 12 | 371.470 | 12 |
| 4 | prihodki od dodatnih storitev oskrbe | 26.400 | 1 | 23.000 | 1 | 24.534 | 1 |
| 5 | prihodki od zdravstvene nege | 932.202 | 32 | 915.500 | 31 | 953.040 | 32 |
| 6 | ostali prihodki javne službe  | 31.125 | 1 | 34.900 | 1 | 42.518 | 1 |
| 7 | prihodki tržne dejavnosti | 115.219 | 4 | 198.600 | 7 | 146.861 | 5 |
|  | **skupaj prihodki od poslovanja (1 do 7)** | **2.925.495** | **100** | **2.936.300** | **100** | **3.009.296** | **100** |

**Prihodki od oskrbnin**

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

V letu 2015 se je cena osnovne oskrbe povečala za 1,5 %; ukinjeno je bilo zaračunavanja nadstandarda.

Cena osnovne oskrbe v dvoposteljni sobi v mesecu decembru 2015 je bila 17,95 €/dan; cena oskrba IV pa 29,19 €/dan ; cena dodatne oskrbe je ostala nespremenjena.

**Tabela 11: Struktura financiranja oskrbe v EUR**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **realizacija 2014** | **delež v %**  | **realizacija 2015** | **delež v %** | **I real.15/real.14** |
| prihodki od oskrbovancev  | 1.562.995 | 85 | 1.624.779 | 87 | 104 |
| prihodki od občin  | 280.393 | 15 | 248.686 | 13 | 89 |
| **skupaj prihodki oskrbe**  | **1.843.388** | **100** | **1.873.465** | **100** | **102** |

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

**Prihodki od dodatnih storitev** so plačila za storitve, ki niso v standardu oskrbe posamezne kategorije oskrbe,

( npr. britje, kopanje, prihodki od diet).

**Prihodki od zdravstvene nege** so bili realizirani so v skladu s pogodbo; prihodki so višji od planiranih zaradi večjega števila stanovalcev glede na plan. Cene zdravstvene nega po dokončnem obračunu za letu 2015 je 14,72 €.

Delo medicinskega tehnika v ambulanti dom zaračunava Zdravstvenemu domu Črnomelj in za leto 2015 znaša 9.545 € in povračilo stroškov za pripravnika delovnega terapevta v znesku 8.373 €.

**Ostali prihodki javne** službe so sledeči:

- prihodki za izvajanje dnevnega varstva 6.971 €;

- izvajanje javnih del 21.637 €;

- prihodki za izvajanje klinične prakse 4.952 €;

- povračila potnih stroškov 582 €;.

**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 2015 so bili prihodki tržne dejavnosti v višini 146.661 € in v strukturi celotnih prihodkih predstavljajo 5 % .

**B) Finančni prihodki**

Finančni prihodki so 2.739 € in so iz naslova zaračunanih obresti za nepravočasna plačila; pretežni del so obresti, obračunane pri rešenih terjatvah iz preteklih let.

**C) Drugi prihodki**

To so prihodki, ki niso redni in običajni, pojavijo se izjemoma in znašajo 652 €; to so prejete donacije v znesku 214 € in prihodki preteklih obračunskih obdobij v znesku 422 €.

**Č) Prevrednotovalni prihodki**

To so prihodki, ki jih je dom pridobil iz:

- naslova zavarovanja premoženja v znesku 8.658 €;

- plačanih oslabljenih terjatev iz preteklih let v znesku 9.325 € in

- s prodajo izločene opreme v znesku 623 €.

**II. ANALIZA ODHODKOV**

**Tabela 12: Odhodki v EUR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **realizacija 2014** | **delež v %** | **plan 2015** | **delež v %** | **realizacija 2015** | **delež v %** | **I real.15/plan 14** |
| stroški blaga, materiala in storitev | 1.030.696 | 35 | 1.019.800 | 35 | 1.070.245 | 36 | 105 |
| stroški dela | 1.752.978 | 59 | 1.712.900 | 58 | 1.689.904 | 57 | 99 |
| amortizacija | 193.718 | 6 | 199.300 | 7 | 186.335 | 6 | 93 |
| drugi stroški | 2.751 | 0 | 2.700 | 0 | 4.185 |   | 155 |
| finančni odhodki | 149 | 0 | 100 |   | 0 |   | 0 |
| drugi odhodki | 1.776 | 0 | 500 |   | 148 |   | 30 |
| prevrednotovalni odhodki | 5.060 | 0 | 100 |   | 5.597 |   | 5597 |
| **skupaj odhodki** | **2.987.128** | **100** | **2.935.400** | **100** | **2.956.414** | **100** | 101 |

**Celotni odhodki,** doseženi v letu 2015, so znašali 2.956.414 € in so bili za 1 % višji od načrtovanih in za 1 % nižji od realiziranih v preteklem letu.

**E. Stroški blaga, materiala in storitev**

**Tabela 13: Stroški blaga, materiala in storitev**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **realizacija 2014** | **delež v %** | **plan 2015** | **delež v %** | **realizacija 2015** | **delež v %** | **I real. 15/plan 15** |
| stroški blaga  | 5.139 | 0 | 5.200 | 1 | 12.870 | 1 | 248 |
| stroški materiala | 574.977 | 56 | 583.300 | 57 | 579.596 | 54 | 99 |
| stroški storitev | 450.580 | 44 | 436.500 | 43 | 490.649 | 45 | 112 |
| **skupaj** | **1.030.696** | **100** | **1.025.000** | **100** | **1.083.115** | **100** | 106 |

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2015 znašali 1.083.115 € in so bili za 6 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 36 % in se je glede na preteklo leto povečal za 1 %.

**Stroški blaga**

Pod to vrsto stroškov dom vodi nabavno vrednost blaga, ki je prodano v domskem bifeju; prodaja se je v letu 2015 bistveno povečala na račun razširjene ponudbe prodaje.

**Stroški materiala**

Stroški materiala za leto 2015 so v znesku 579.596 € in so nekoliko nižji od načrtovanih.

**Stroški storitev**

**Tabela 14: Stroški storitev v EUR**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **realizacija 2014** | **plan 2015** | **realizacija 2015** | **I real. 15/plan 15** |
| storitve dejavnosti | 289.282 | 277.500 | 279.619 | 101 |
| storitve izobraževanja | 9.899 | 9.900 | 9.778 | 99 |
| službena potovanja | 1.469 | 1.400 | 820 | 59 |
| službena potovanja- refundirana | 747 | 300 | 224 | 75 |
| stroški vzdrževanja | 41.963 | 42.000 | 33.082 | 79 |
| stroški invest. vzdrževanja  | 12.830 | 22.500 | 73.019 | 325 |
| zavarovanje | 11.669 | 12.000 | 11.926 | 99 |
| najemnine | 1.700 | 1.700 | 590 | 35 |
| pregledi | 6.168 | 5.000 | 4.590 | 92 |
| prevozi | 0 | 0 | 368 |   |
| storitve študentski servis | 42.983 | 25.000 | 35.820 | 143 |
| ostale storitve | 20.238 | 26.700 | 28.475 | 107 |
| pogodbena dela  | 11.632 | 12.500 | 12.338 | 99 |
| **skupaj**  | **450.580** | **436.500** | **490.649** | 112 |

Pretežni del stroškov storitev predstavljajo stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja, storitve študentskega dela in storitve dejavnosti. Storitve dejavnosti so višje od planiranih za 1%. Pretežni del stroškov storitev so storitve čiščenja in pranja. Stroški izobraževanja so enaki planiranim; stroški tekočega vzdrževanja so nižji glede na plan; stroški investicijskega vzdrževanj pa bistveno odstopajo od načrtovanih. Pri investicijskem vzdrževanju je zajeta prenova prostorov za potrebe paliativne oskrbe. Ta dela so bila planirana kot investicija, vendar so glede na obseg dela opredeljena kot investicijsko vzdrževanje in so znašala 30.516 €. Izvedena je bila tudi sanacija strehe nad dnevnim centrom v znesku 23.486 €. Storitve študentskega servisa so bile namenjene za nadomeščanje delavcev za čas odsotnosti zaradi letnega dopusta in bolniške odsotnosti, kar je tudi razlog za odstopanje od plana.

Ostale storitve so višje od planiranih zaradi nekoliko višjih stroškov za projekt zdravju prijazno podjetje glede na plan, ki so za leto 2015 znašali 7.848 € in zaradi dodatne študije pregleda sistema ogrevanja.

Obrazložitev storitev, ki niso bile planirane in so bile izvedene kot nujne v skladu s finančnim načrtom:

a) Sanacije strehe nad dnevnim centrom je bila izvedena v višini 23.486 €. Zaradi poškodbe med poletnim

 neurjem in je bila potrebna sanacija. Škoda je bila prijavljena na zavarovalnico.

b) Študija pregleda sistema ogrevanja v znesku 2.373 €. Dom je v letu 2012 izvedel energetsko sanacijo ovoja stavbe, dogradil sončni sistem energije za izrabo obnovljivih virov energije. Kotlovnica na kurilno olje je ohranjena. Ugotovljeno je, da vgrajeni sončni sistem energije ne daje pričakovanih rezultatov. Dom je želel preveriti optimalnost delovanja sončnega sistema energije in dobiti podlage za morebitno v bodoče načrtovane rekonstrukcije kotlovnice na ekstra lahko kurilno olje.

**F. Stroški dela**

**Tabela 15: Stroški dela**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **realizacija 2014** | **delež v %** | **plan 2015** | **delež v %** | **realizacija 2015** | **delež v %** | **I real. 15/plan 15** |
| plače | 1.038.927 | 59 | 1.057.600 | 62 | 1.027.121 | 61 | 97 |
| nadomestila plač | 230.828 | 13 | 220.000 | 13 | 219.288 | 13 | 100 |
| plače - delovna uspešnost |  3.882 |   | 20.000 | 1 | 21.415 | 1 | 107 |
| plače - nadurno delo |  10.746 |  1 | 5.000 | 0 | 10.960 | 1 | 219 |
| prispevki za socialno varnost | 208.362 | 12 | 208.700 | 12 | 213.709 | 13 | 102 |
| regres za letni dopust | 49.165 | 3 | 50.000 | 3 | 49.583 | 3 | 99 |
| prevoz na delo, prehrana | 128.171 | 7 | 128.000 | 7 | 122.840 | 7 | 96 |
| drugi stroški dela | 40.077 | 2 | 23.600 | 1 | 24.988 | 1 | 106 |
| poračun plač | 42.820 | 2 |   |   |   |   |   |
| **skupaj stroški dela** | **1.752.978** | **100** | **1.712.900** | **100** | **1.689.904** | **100** | 99 |

Stroški dela v letu 2015 so v znesku 1.689.904 € in so v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2015 in so za 1% nižji od planiranih in za 3 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Delež v celotnih odhodkih je 57 % . Odstopanje je zaradi nenadomeščenih zaposlenih za čas daljše odsotnosti zaradi bolezni oz. ti zaposleni 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 boleznine v breme delodajalca.

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

Redna delovna uspešnost za zaposlene in direktorja ni bila izplačana. Izplačana je bil delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela v znesku 3.175 € delovna uspešnost iz naslova tržne dejavnosti v znesku 18.240 €.

Število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2015 je bilo 87 zaposlenih (85 zaposlenih in 2 udeleženca javnih del) z in je bilo manjše kot predhodno leto (leta 2014 je bilo 88). V letu 2015 je bilo izplačano za 1.218 ur nadurnega dela oz. za 4 % več kot preteklo leto.

Povprečna bruto plača je bila 1.212 €/mesec in je nižja kot preteklo leto.

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

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 7.718 delovnih ur , v breme ZZZS 7.394 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 8 % vseh obračunanih delovnih ur in so nekoliko višje od preteklega leta.

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

V pokojninski načrt prostovoljnega pokojninskega zavarovanja je bilo vključeno 35 zaposlenih; v letu 2015 se plačuje iz neto plače.

Jubilejne nagrade in solidarnostne pomoči so bile izplačane v skladu s kolektivno pogodbo; jubilejne nagrade so bile izplačane v višini 5.225 € in solidarnostne pomoči v višini 4.736 €.

 V letu 2015 so bile izplačane tri odpravnine ob upokojitvi v znesku 13.834 €.

**G. Stroški amortizacije**

**Tabela 16: Stroški amortizacije**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **realizacija 2014** | **plan 2015** | **realizacija 2015** | **I real. 15/plan 15** |
| 1 | amortizacija opreme | 203.310 | 209.388 | 195.366 | 93 |
| 2 | amortizacija drobnega inventarja | 3.639 | 4.300 | 5.358 | 125 |
| **3=1+2** | **skupaj**  | **206.949** | **213.688** | **200.724** | 94 |
|   | **od tega** |   |   |   |  |
| 4 | amortizacija v breme sredstev v upravljanju | 11.986 | 11.985 | 11.985 | 100 |
| 5 | amortizacija donacij | 1.245 | 2.403 | 2.403 | 100 |
| **6=3-4-5** | **amortizacija v breme stroškov** | **193.718** | **199.300** | **186.336** | 93 |

Obračunana amortizacija v letu 2015 je znašala 200.724 € in je za 6 % nižja od načrtovane, predvsem zaradi nabav v letu 2015 ob koncu leta. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 6 %. Od tega je:

* del amortizacije v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje v znesku 11.985 € (konti skupine 980);
* del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 2.403 € (konti skupine 922);
* amortizacija, ki bremeni stroške (konti skupine 462) v znesku 186.336 €.

Delež amortizacije drobnega inventarja, ki se ob nabavi odpiše 100 %-no, je v strukturi celotne amortizacije 3 %.

**H) Rezervacije**

Teh stroškov dom v letu 2015 nima.

**J) Drugi stroški**

To so stroški prispevka za nadomestilo stavbnega zemljišča v znesku 3.608 € in drugi stroški v znesku 577 € .

**K) Finančni odhodki**

V letu 2015 dom ni imel finančnih odhodkov.

**L) Drugi odhodki**

Pod to vrsto stroškov dom vodi stroške, ki so neobičajni in se ne pojavljajo pri rednem poslovanju. V letu 2015 je imel dom iz tega naslova plačane sodne takse.

**M) Prevrednotovalni poslovni odhodki**

V letu 2015 ima zavod 5.596 € prevrednotovalnih poslovnih odhodkov in sicer:

- popravek vrednosti dvomljivih terjatev, oblikovan v letu 2015; v vrednosti 5.485€;

- odpis terjatev iz leta 2015 v znesku 112 € .

**III. POSLOVNI IZID**

Doseženi poslovni izid za leto 2015 je presežek prihodkov nad odhodki v znesku 76.240 €. Osnovni razlog pozitivnega poslovnega izida je nudenje oskrbe in zdravstvene nege večjemu številu stanovalcev kot je bilo planirano zaradi zamika oddaje v najem prostorov za potrebe dialize. Pri oskrbi je plan presežen za 5 %; pri zdravstveni negi pa za 3%. Prav tako pa je dom varčeval na veh področjih pri stroških z namenom ustvariti pozitivni poslovni izid za potrebe prenove celotnega doma v naslednjih letih, skladno s Pravilnikom o minimalnih tehničnih zahtevah za izvajanje socialnovarstvenih storitev in uvedbo novih konceptov dela s področja.

**IV. DAVEK OD DOHODKA**

Davek od dohodka v letu 2015 znaša 4.340 €.

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

## 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 2015**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **realizacija 2014** | **plan 2015** | **realizacija 2015** | **I real. 15/plan15** |
| **1** | **SKUPAJ PRIHODKI (1.1.+1.2)** | **2.983.342** | **2.905.900** | **3.077.118** | **106** |
| **1.1.** | **Prihodki za izvajanje javne službe (A+B)** | **2.859.273** | **2.714.900** | **2.930.256** | **108** |
|  | **A. Prihodki iz sredstev javnih financ (a+b+c+d+f)** | **1.250.272** | **1.203.500** | **1.222.301** | **102** |
|   | a) prejeta sredstva iz državnega proračuna | 10.733 | 17.000 | 17.469 | **103** |
|   | b) prejeta sredstva iz občinskih proračunov | 273.721 | 269.200 | 258.172 | **96** |
|   | c) prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja | 964.014 | 915.500 | 946.660 | **103** |
|   | d) prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij | 1.804 | 1.800 |   | **0** |
|   | f) prejeta sredstva EU |   |   |   |  |
|  | **B. Drugi prihodki javne službe (a+b+c+d)** | **1.609.001** | **1.511.400** | **1.707.955** | **113** |
|   | a) prihodki od prodaje blaga in storitev za izvajnje javne službe | 1.605.442 | 1.508.100 | 1.702.221 | **113** |
|   | b) prejete obresti | 1.369 | 1.200 | 3.427 | **286** |
|   | c) prejete donacije domačih virov | 2.190 | 2.000 | 1.684 | **84** |
|   | d) kapitalski prihodki |   | 100 | 623 | **623** |
| **1.2.** | **Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu**  | **124.069** | **191.000** | **146.862** | **77** |
| **2** | **SKUPAJ ODHODKI (2.1. +2.2.)** | **2.860.344** | **2.858.200** | **2.798.252** | **98** |
| **2.1.** | **Odhodki za izvajanje javne službe (A+B+C+D+J)** | **2.769.275** | **2.682.600** | **2.673.362** | **100** |
|  | **A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (a+b+c+d+e+f)** | **1.556.158** | **1.477.400** | **1.462.693** | **99** |
|   | a) plače in dodatki | 1.337.832 | 1.256.800 | 1.237.300 | **98** |
|   | b) regres za letni dopust | 48.683 | 50.000 | 48.958 | **98** |
|   | c) povračila in nadomestila | 127.302 | 128.000 | 121.726 | **95** |
|   | d) sredstva za delovno uspešnost | 4.521 |   | 3.569 |  |
|   | e) sredstva za nadurno delo | 11.917 | 5.000 | 10.704 | **214** |
|   | f) drugi izdatki zaposlenim | 25.903 | 37.600 | 40.436 | **108** |
|  | **B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (a+b+c+d+e)** | **214.724** | **210.500** | **210.558** | **100** |
|   | a) prispevek za pokoj. invlid.zavarovanje | 112.109 | 112.800 | 112.724 | **100** |
|   | b) prispevek za zdravstvo | 90.007 | 89.900 | 90.002 | **100** |
|   | c) prispevek za zaposlovanje | 943 | 800 | 938 | **117** |
|   | d) prispevek za starševsko varstvo | 1.261 | 1.200 | 1.265 | **105** |
|   | e) premije ZKDPZJU | 10.404 | 5.800 | 5.629 | **97** |
|  | **C. Izdatki za blago in storitve javne službe ( od a do i)** | **948.762** | **901.000** | **890.760** | **99** |
|  |  | **realizacija 2014** | **plan 2015** | **realizacija 2015** | **I real. 15/plan15** |
|   | a) pisarniški in splošni material in storitve | 628.862 | 593.500 | 588.172 | **99** |
|   | b) posebni material in storitve | 30.282 | 28.000 | 41.378 | **148** |
|   | c) energija, voda, komunala | 164.859 | 165.000 | 165.861 | **101** |
|   | d) prevozni stroški in storitve | 9.698 | 10.000 | 6.119 | **61** |
|   | e) izdatki za službena potovanja | 8.191 | 8.100 | 6.818 | **84** |
|   | f) tekoče vzdrževanje | 51.031 | 42.000 | 39.909 | **95** |
|   | g) poslovne najemnine in zakupnine | 4.450 | 4.400 | 3.428 | **78** |
|   | h) kazni in odškodnine |   |   |   |  |
|   | i) drugi operativni odhodki | 51.389 | 50.000 | 39.075 | **78** |
|  | **D. Plačila domačih obresti** | **122** | **100** |  | **0** |
|  | **J. Investicijski odhodki** | **49.509** | **93.600** | **109.351** | **117** |
| **2.2.** | **Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (A+B+C)** | **91.069** | **175.600** | **124.890** | **71** |
|   | A. Plače in drugi izdatki | 12.951 | 35.000 | 34.393 | **98** |
|   | B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost  | 1.506 | 4.100 | 5.220 | **127** |
|   | C. Izdatki za blago in storitve | 76.612 | 136.500 | 85.277 | **62** |
| **3** | **PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ( 1-2)** | **122.998** | **47.700** | **278.866** | **585** |

Po denarnem toku je za leto 2015 izkazan pozitiven poslovni rezultat; presežek prihodkov nad odhodki v letu 2015 znaša 278.866 €. Pozitiven poslovni rezultat po denarnem toku je posledica neporabljene amortizacije leta 2015 in ustvarjenega pozitivnega poslovnega izida v letu 2015.

##  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 2015**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **konto** | **plan 2015** | **realizacija****2015** |
| Prejeta vračila danih posojil | 75 | 0 | 0 |
| Dana posojila  | 44 | 0 | 0 |
| Prejeta minus dana posojila in spremembe  |  | 0 | 0 |

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

 **Tabela 19: Račun financiranja za leto 2015**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **konto** | **plan 2015** | **real. 2015** |
| Zadolževanje - domače  | 50 | 800.000 | 0 |
| Odplačila dolga - domačega | 55 | 800.000 | 0 |
| Neto zadolževanje  |  |  |  |
| Povečanje (zmanjšanje )sredstev na računu |  | 47.700 | 278.866 |

Iz izkaza je razvidno, da se dom v letu 2015 ni zadolževal.

Dom izkazuje povečanje sredstev na računu v višini pozitivnega rezultata po denarnem toku v znesku 278.866 €.

## 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 95 %;

- delež tržne dejavnosti strukturi vseh prihodkov 5 % .

 **Tabela 20: Razmejitev prihodkov na javno in tržno dejavnost**

v EUR brez centov:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **LETO 2014** | **LETO 2015** |
|   | **prihodki** | **odhodki** | **poslovni izid** | **prihodki** | **odhodki** | **poslovni izid** |
| javna služba | 2.847.396 | 2.905.561 | -58.165 | 2.885.993 | 2.831.413 | 54.580 |
| tržna dejavnost | 115.219 | 81.566 | 33.653 | 146.661 | 125.001 | 21.660 |
| **Skupaj zavod** | **2.962.615** | **2.987.127** | **-24.512** | **3.032.654** | **2.956.414** | **76.240** |

Prihodki prodaje na trgu so:

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

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

Osnove za določanje sodil so sledeče:

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

Sodila se glede na preteklo leto niso spremenila.

 V letu 2015 je bila iz naslova tržne dejavnosti izplačana akontacija delovne uspešnosti. Dokončni obračun delovne uspešnosti za leto 2015:

**Tabela 21: Izračun obsega sredstev za delovno uspešnost**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   |   | **znesek v €** |
| 1 | presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 20.427 |
| 2 | izplačana akontacija delovne uspešnosti v letu 2015 | 21.176 |
| 3=1+2 | osnova za določitev obsega za delovno uspešnost | 41.603 |
| 4 | dovoljen obseg za delovno uspešnost | 20.802 |
| 5=4-2 | preveč izplačana delovna uspešnost v letu 2015 | -375 |

Preveč izplačana akontacija v letu 2015 se bo upoštevala pri izračunu obsega sredstev za delovno uspešnost v letu 2016.

# 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 2015 niso spremenila, izračun ključev za razporejanje stroškov na podlagi sodil je narejen v skladu z navodilom za razporejanje stroškov.

## Zdravstvena oskrba

Prihodki zdravstvene oskrbe so nižji od stroškov zdravstvene oskrbe. Stroški dela so evidentirani na podlagi dejansko zaposlenih v zdravstveni oskrbi, strošek amortizacije je obračunan v višini, ki je priznan v ceni zdravstvene oskrbe, stroški materiala in storitev so razdeljeni na podlagi sodil. Poslovanje na zdravstveni dejavnosti je negativno; prihodki ne pokrivajo stroškov poslovanja.

## Oskrba

Na stroškovni nosilec oskrba so evidentirani vsi stroški, ki niso zajeti v zdravstveni negi in tržni dejavnosti.

V letu 2015 je na stroškovnem nosilcu oskrba skupaj pozitivno poslovanje. Zavod je imel v letu 2015 v povprečju 185 stanovalcev.

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

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



Pri kategoriji oskrbe I so prihodki in odhodki na oskrbni dan višji od zaračunane cen zaradi knjiženja prihodkov in odhodkov, ki se ne vežejo na določen stroškovni nosilec, na stroškovni nosilec I (prevrednotovalni, projekti ipd.)

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

## Izvajanje projektov

V letu 2015 je dom izvajal projekt usposabljanja kadrov (s šolskim centrom) za šolsko leto 2014 in 2015; prejetih sredstev iz tega naslova v letu 2015 ni bilo. Za izvajanje klinične prakse dijakov je dom prejel 4.952 €.

V program javnih del sta bila vključena dva delavca. Program je bil v celoti sofinanciran s strani Zavod za zaposlovanje in Občine Črnomelj. Vrednost programa je bila 21.638 €.

## UGOTOVITEV POSLOVNEGA IZIDA PO STROŠKOVNIH NOSILCIH

Dom starejših občanov Črnomelj je v poslovnem letu 2015 ustvaril 76.240 € presežka prihodkov nad odhodki. Zdravstvena nega ja bila negativna, oskrba in tržna dejavnost pa pozitivna; po vrstah dejavnosti pa je poslovanje sledeče:

**Tabela 23: Poslovni izid po stroškovnih nosilcih**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **nosilec** | **prihodki** | **odhodki**  | **poslovni izid** |
| oskrba I | 1.045.589 | 1.038.115 | 7.474 |
| dodatna oskrba II | 62.332 | 55.546 | 6.786 |
| dodatna oskrba IIIA | 173.852 | 161.724 | 12.128 |
| dodatna oskrba IIIB | 248.002 | 215.168 | 32.834 |
| oskrba IV | 371.470 | 363.874 | 7.596 |
| dnevno varstvo | 6.970 | 5.193 | 1.777 |
| dodatne storitve | 24.534 | 23.702 | 832 |
| **nosilec** | **prihodki** | **odhodki**  | **poslovni izid** |
| zdravstvena nega  | 953.040 | 968.088 | -15.048 |
| tržna dejavnost | 146.861 | 125.000 | 21.861 |
| **skupaj** | **3.032.650** | **2.956.410** | **76.240** |

Iz priložene tabele je razvidno, da je poslovanje na stroškovnem nosilcu zdravstvena nega negativno, vsi tipi oskrbe in tržna dejavnost pa so pozitivni. Vsekakor pa velja omeniti, da je dom v letu 2015 na vseh področjih varčeval z namenom oblikovanja presežka prihodkov za namen celovite prenove doma v naslednjih letih.

# PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2015 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE)

Dom starejših občanov Črnomelj je poslovno leto 2015 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki po odbitku davka od dohodka v znesku 71.900 €, neporabljen presežek preteklih let je 25.722 €, skupaj za razporeditev je 97.622 €.

Predlog: poslovni izid iz leta 2015 in preteklih let se razporedi za potrebe prenove celotnega doma v naslednjih letih, skladno s Pravilnikom o minimalnih tehničnih zahtevah za izvajanje socialnovarstvenih storitev in uvedbo novih konceptov dela s področja, v znesku 50.000 € ; 47.622 € pa ostane nerazporejen.

# POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2015

V tabeli 24 so prikazana investicijska vlaganja v osnovna sredstva.

 **Tabela 24: Investicijska vlaganja po viru financiranja v EUR**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **naziv**  | **konto****nabave** | **plan 2015** | **realizacija 2015** | **vir amortizacija** |
| dograditev programske opreme | 003 | 1.500 | 950 | amortizacija |
| oprema za delovne prostore | 040 | 20.800 | 18.226 | amortizacija |
| računalniki | 040 | 4.400 | 5.576 | amortizacija |
| monitorji | 040 | 1.250 | 1.299 | amortizacija |
| nadstrešek | 040 | 16.500 |  | ni realizirano |
| vrtna garnitura | 041 | 1.000 | 918 | prihodki |
| oprema za delovne prostore (drobni inventar) | 041 | 3.200 | 1.741 | prihodki |
| antidekubitusne blazine | 041 | 1.100 | 2.423 | prihodki, donacija |
| ureditev prostora za paliativo | 461 | 30.000 |  | prihodki (investicijsko vzdrževanje) |
| projekt za ureditev prostora | 461 | 2.150 |  |  prihodki( investicijsko vzdrževanje) |
| skener | 040 |  | 379 | amortizacija |
| tiskalnik (pos) | 040 |  | 211 | amortizacija |
| pralni stroj | 040 |  | 386 | amortizacija |
| pomivalni stroj | 040 |  | 1.815 | amortizacija |
| voz za tuširanje | 040 |  | 2.089 | amortizacija |
| štirikolesni rolatorji | 041 |  | 201 | prihodki |
| **skupaj** |  | **81.900** | **36.214** |  |

Obrazložitev neplaniranih nabav:

* skener; potreba zaradi uvedbe e- računov;
* tiskalnik (POS): potreba zaradi uvedbe davčnih blagajn;
* pralni stroj, dotrajanost, nedelovanja-popravilo ni bilo mogoče;
* pomivalni stroj, dotrajanost, nedelovanja-popravilo ni bilo mogoče;
* voz za tuširanje, dotrajanost, nedelovanja-popravilo ni bilo mogoče.

# POROČILO O OPRAVLJENIH INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2015

V letu 2015 je bilo za investicijsko vzdrževanje porabljeno 73.018 € po naslednjih namenih:

 **Tabela 25 : Sredstva prihodkov za investicijsko vzdrževanje v EUR**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **naziv (konto 461)** | **plan 2015** | **realizacija 2015** | **vir**  |
| ureditev prostora za paliativo |  | 30.516 | prihodki |
| zamenjava vrat (kuhinja-jedilnica) | 3.500 | 2.078 | prihodki |
| ureditev usmerjevalnih označb | 3.000 |  | ni realizirano |
| zamenjava talne obloge | 1.500 |  | ni realizirano |
| sanacija vrat in podbojev  | 3.400 | 3.241 | prihodki |
| popravilo in zaščita vrat, vogalov | 4.100 | 4.239 | prihodki |
| sanacija ograje, beljenje | 7.000 | 7.154 | prihodki |
| tenda |  | 1.893 | prihodki |
| zamenjava strešne kritine  |  | 23.485 | prihodki, zavarovalnica |
| obnova vrat  |  | 412 | prihodki |
| **skupaj** | **22.500** | **73.018** |  |

Obrazložitev neplaniranega investicijskega vzdrževanja:

* tenda: zaradi neizvedbe nadstreška, ker bi zanj potrebovali gradbeno dovoljenje in je strošek administrativnih del višji od samih del, ki bi bila potrebna, se začasno reši problem senčenja s tendo;
* zamenjava strešne kritine na prostorih dnevnega centra; v poletnih mesecih, po večjem neurju, ki je povzročil izlivanje vode v prostore, smo opravili temeljit pregled strehe in ugotovili dotrajanost v celoti in s tem posledično zamenjali kritino za nemoteno delovanje dejavnosti.

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

Soglasje za porabo poslovnega izida št. 4103/372/2015/3 z dne 28.10.2015 je bilo izdano, da ostane poslovni izid iz leta 2014 nerazporejen v znesku 25.722 €; kar je razvidno v tabeli 7.

Za ponovno razporeditev je podana nova vloga (točka 4).

Številka: 410-1/2016

Črnomelj, februar 2016

Slavica Bahorič Valerija Lekić Poljšak

Vodja finančno računovodske službe direktorica

Strokovni del Letnega poročila Doma starejših občanov Črnomelj za leto za leto 2015 je dne 29.02.2016 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 2015 je, ob upoštevanju mnenja in predloga Strokovnega sveta DSO Črnomelj, dne 29.02.2016 obravnaval in sprejel Svet DSO Črnomelj.

 Tatjana Zupančič

 Predsednica Sveta DSO Črnomelj

Priloga:

Direktorica DSO Črnomelj je za leto 2015 podala naslednjo oceno nadzora javnih financ:

Podpisana se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovodenja 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: pravilnost izvedbe sistema ocenjevanj
* 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 2015 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,* **[x]**

*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, [x]*

*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, [x]*

*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, [x]*

*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, [x]*

*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, [x]*

*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 [x]*

**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**: 04.09.2015

**V letu 2015 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave***:*

- utrjevanje sistema uravnoteženih kazalnikov uspešnosti

- dograditev in dopolnitev informacijskega sistema

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

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

Predstojnik oz. poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Valerija Lekić Poljšak

 direktorica

1. Temeljni objekt, naprave, potrebne za izvajanje dejavnosti [↑](#footnote-ref-1)
2. *SIQ; Poročilo o presoji/Auditreport; št. OSV 01035/2015, z dne 24.11.2015* [↑](#footnote-ref-2)
3. *Perspektive so: odjemalci, notranji procesi, finance, učenje in rast (zaposleni).* [↑](#footnote-ref-3)
4. *SIQ; Poročilo o presoji/Auditreport; št. OSV 01035/2015, z dne 24.11.2015* [↑](#footnote-ref-4)