



 **LETNO POROČILO O DELU**

**DOMA STAREJŠIH OBČANOV**

**ČRNOMELJ**

**ZA LETO 2019**

Črnomelj, 15.02.2020

Vsebina

[UVOD 3](#_Toc33086044)

[I. POSLOVNO POROČILO 5](#_Toc33086045)

[A. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA 5](#_Toc33086046)

[1. O ZAVODU 5](#_Toc33086047)

[1.1 Splošni podatki 5](#_Toc33086048)

[1.2 Kontakti 6](#_Toc33086049)

[1.3 Predstavitev zavoda 6](#_Toc33086050)

[KONTEKST ORGANIZACIJE 7](#_Toc33086051)

[1.4 POLITIKA 8](#_Toc33086052)

[1.5 Dejavnost doma starejših 9](#_Toc33086053)

[1.6 Sredstva za izvajanje in razvoj dejavnosti 10](#_Toc33086054)

[1.7 Podrobnejša organizacija Zavoda 11](#_Toc33086055)

[1.8 Organi doma 12](#_Toc33086056)

[1.9 Druge organizirane oblike, odločilne za delovanje doma 12](#_Toc33086057)

[2. STRUKTURA STANOVALCEV V DSO 12](#_Toc33086058)

[2.1 Sprejemi v dom 12](#_Toc33086059)

[2.2 Obravnava prošenj 13](#_Toc33086060)

[2.3 Razlogi za sprejem v dom 13](#_Toc33086061)

[2.4 Način plačevanja oskrbnih stroškov na dan 31.12.2019 13](#_Toc33086062)

[2.5 Viri dohodkov stanovalcev na dan 31.12.2019 14](#_Toc33086063)

[2.6 Struktura stanovalcev po občinah stalnega bivališča 14](#_Toc33086064)

[2.7 Odhodi iz doma 15](#_Toc33086065)

[2.8 Povprečna starost stanovalcev 15](#_Toc33086066)

[B. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA 15](#_Toc33086067)

[1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE 15](#_Toc33086068)

[1.1 Velikost zavoda 15](#_Toc33086069)

[1.1 Zakonske podlage za izvajanje dejavnost doma 16](#_Toc33086070)

[1.2 Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila 16](#_Toc33086071)

[1.3 Interni akti doma 16](#_Toc33086072)

[2. CILJI KAKOVOSTI IN PLANIRANJE ZA NJIHOVO DOSEGANJE 17](#_Toc33086073)

[3. LETNI CILJI ZAVODA 18](#_Toc33086074)

[3.1. Plan in realizacija obsega celodnevne oskrbe 18](#_Toc33086075)

[3.2 Plan in realizacija storitev v dnevnem centru 19](#_Toc33086076)

[3.3 Plan in realizacija zdravstvene nege 19](#_Toc33086077)

[4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV 20](#_Toc33086078)

[4.1. Poročilo o spremljanju Plana dela DSO Črnomelj za leto 2019 učinkov in nenehnega izboljševanja procesov sistema vodenja kakovosti 20](#_Toc33086079)

[4.2. Poročilo o rezultatih redne (zunanje) presoje 23](#_Toc33086080)

[4.3 Povratne informacije odjemalcev, svojcev in delavcev-rezultati merjenja zadovoljstva 24](#_Toc33086081)

[4.4 Zadovoljstvo stanovalcev 25](#_Toc33086082)

[4.5 Zadovoljstvo svojcev 25](#_Toc33086083)

[4.6 Zadovoljstvo zaposlenih 26](#_Toc33086084)

[4.7 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev 27](#_Toc33086085)

[5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH IN NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA 27](#_Toc33086086)

[6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA ZA PRETEKLO LETO 27](#_Toc33086087)

[6.1 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev 33](#_Toc33086088)

[7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI 33](#_Toc33086089)

[8. OCENA NOTRANJEGA FINANČNEGA NADZORA 34](#_Toc33086090)

[9. POJASNILA O NEDOSEGANJU CILJEV 34](#_Toc33086091)

[10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA 34](#_Toc33086092)

[11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN INVESTICIJ 35](#_Toc33086093)

[11.1. Analiza kadrovanja 35](#_Toc33086094)

[11.2. Kadrovska struktura 35](#_Toc33086095)

[11.3 Poročilo o izobraževanju in dodatnem strokovnem usposabljanju 36](#_Toc33086096)

[11.4 Stroški izobraževanja 37](#_Toc33086097)

[11.5 Struktura ur v letu 2019 38](#_Toc33086098)

[11.6 Poročilo o investicijskih vlaganjih 39](#_Toc33086099)

[II. RAČUNOVODSKO POROČILO 43](#_Toc33086100)

[1 POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA 43](#_Toc33086101)

[1.1 Priloga 1 A: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev 48](#_Toc33086102)

[1.2 Priloga 1 B: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil 48](#_Toc33086103)

[2 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV (PRILOGA 3) 48](#_Toc33086104)

[2.1 POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA (Priloga 3/A) 56](#_Toc33086105)

[2.2 Pojasnila k IZKAZU RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB določenih uporabnikov (PRILOGA 3/A-1) 57](#_Toc33086106)

[2.3 Pojasnila K IZKAZU RAČUNA FINANCIRANJA določenih uporabnikov (PRILOGA 3/A-2) 57](#_Toc33086107)

[2.4 Pojasnila K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI (PRILOGA 3/B) 58](#_Toc33086108)

[3 POJASNILA K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKIH KONTIH IN STROŠKOVNIH NOSILCIH 59](#_Toc33086109)

[4 PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2019 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE) 60](#_Toc33086110)

[5 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2019 61](#_Toc33086111)

[6 POROČILO O REALIZACIJI INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2019 61](#_Toc33086112)

[7 POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO, SOCIALNE ZADEVE IN ENAKE MOŽNOSTI 62](#_Toc33086113)

UVOD

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

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

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

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

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

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

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

Kapaciteta doma je bila ob otvoritvi 187 postelj, zaradi pred leti velikega povpraševanja in stalnih potreb po tej obliki varstva dom danes zagotavlja 191 mest za celodnevno varstvo in 5 mest za začasne (kratkotrajne) namestitve, kot oblike institucionalnega varstva ter 15 mest za dnevno varstvo.

Dom starejših občanov Črnomelj je v letu 2019 svoje naloge in aktivnosti izvajal v skladu s sprejetim programom dela in finančnim načrtom. Dejavnost doma se financira pretežno iz treh virov, in sicer s plačili storitev uporabnikov, plačili Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije in v manjši meri s plačili tržne dejavnosti.

Program dela in Finančni načrt DSO  Črnomelj za leto 2019 je bil pripravljen glede na realno ocenjene prihodke in odhodke ter ob predvidevanju, da bodo realizirani dodatni prihodki iz naslova tržne dejavnosti. Dom je leto 2019 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 117.744 €. V domu je bilo v letu 2019  5 stanovalcev več od planiranih. Program dela in Finančnega načrta ter izvedba posameznih projektov je bila v letu 2019 realizirana v večji meri. Tudi na področju zdravstvene nege smo beležili večji obseg storitev od planiranega, hkrati se je dvignila tudi cena teh storitev. Kljub dvigu cene s strani ZZZS smo na zdravstvu še vedno ustvarjali negativen poslovni izid, predvsem v prvih 9 mesecih, ko cena s strani ZZZS še ni pokrivala vseh stroškov.

Dom je v letu 2019 večino nalog opravil v načrtovanem obsegu. Izmed številnih aktivnosti v uvodu poudarjamo nekatere ključne dosežke:

* Sanacija grelnih kablov na strehi jedilnice, notranjih prostorov in strehe pred vrati, ki so še posledica toče iz leta 2018
* Izvedena adaptacija objekta-prenova bivalnih prostorov v etaži I B v smislu prehoda doma iz II. v IV. generacijo
* Zamenjava vodomera
* Posodobitev klicnega sistema
* Izgradnja energetskega nadzora (CSRE)
* Izdelan projekt prenove kotlovnice – DIP

V letošnjem letu je dom uspešno realiziral naslednja pomembna projekta:

* Vzpostavitev »Demenci prijazne točke«
* »Polepšajmo dom našim stanovalcem«, na katerega je dom še posebej ponosen, saj je predlog za izvedbo projekta prišel izmed vrst zaposlenih, vključeni pa so bili tudi njihovi otroci.

Dom je tekom leta izvajal tudi programe in storitve, ki se nadaljujejo iz preteklih let:

* Ohranitev kapacitet
* Stopnja uspeha pri doseganju letnih ciljev v poprečju je bila presežena
* Racionalizacija porabe energije
* Organizirano prostovoljsko delo
* Izvajanje ukrepov Družini prijazno podjetje in prejem polnega certifikata DPP.
* Uspešno prestali presojo sistema vodenja kakovosti po ISO standardu 9001:2015
* Izvajanje aktivnosti Promocije zdravja na delovnem mestu.
* Izvajanje družinskih pogovorov v okviru integrirane paliativne oskrbe
* Izvajanje aktivnosti za preprečevanje padcev v program vsakodnevnih izvajanj storitev fizioterapije
* Izvajanje aktivnosti v sklopu projekta »Alchaimer caffe«
* Nadaljevanje z izvajanjem Bralne značke za stanovalce z Bralnim potepom za zaposlene ter Cicibralnicami za najmlajše
* Izvajanje poklicne rehabilitacije
* Izvajanje dela v splošno korist
* Izvajanje praktičnega usposabljanja na delovnem mestu za dijake in kliničnih vaj za študente
* Sodelovanje z ZIK-om Črnomelj glede izvajanja praktičnega usposabljanja v programu priprave za pridobitev NPK socialni oskrbovalec/oskrbovalka na domu
* Izvedbo delovnega usposabljanja za udeležence dolgega programa socialne aktivacije v sodelovanju z ZIK-om Črnomelj
* Izvajanje programa dodatnega usposabljanja učencev Osnovne šole Milke Šobar Nataše

Tudi v letu 2019 je dom deloval v smeri doseganja osmih ključnih ciljev znotraj opredeljenih posameznih procesov.

V naslednjem letu bo dom nadaljeval z razvojem, ki ga bo natančneje opredelil v finančnem načrtu. Posebej želimo izpostaviti celotno prenovo doma tako v gradbenem, kot v vsebinskem smislu, ki jo bomo še naprej izvajali po fazah, in sicer vsako leto skladno s finančnimi zmožnostmi.

I. POSLOVNO POROČILO

A. SPLOŠNI DEL POSLOVNEGA POROČILA

# 1. O ZAVODU

### 1.1 Splošni podatki

|  |  |
| --- | --- |
| Ime | DOM STAREJŠIH OBČANOV ČRNOMELJ |
| Sedež | Ulica 21. oktobra 19/c, 8340 Črnomelj |
| Matična številka | 5274508000 |
| Davčna številka | SI54512336 |
| Telefon | 07 30 56 260 |
| 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 |
| Valerija Lekić Poljšak | Direktorica | 07 30 56 262041 736 560 | valerija.poljsak@ssz-slo.si |
| Alenka Vipavec Mahmutović | Namestnica direktorice za področje zdravstvene nege in oskrbe | 07 30 56 272031 344 005 | alenka.vipavec@ssz-slo.si |
| Simon Bahor | Pomočnik direktorice za finance in investicije | 07 30 56 264 | simon.bahor@ssz-slo.si |
| Ksenija Pezdirc | Vodja splošno kadrovske službe | 07 30 56 261 | ksenija.pezdirc@ssz-slo.si |

### 1.3 Predstavitev zavoda

***SLOGAN***

Naš cilj je vaše zadovoljstvo.

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 Republike Slovenije s sklepom o preoblikovanju v javno socialno varstveni zavod postala ustanovitelj oziroma lastnik zavoda.

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

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

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

Dejavnost doma je opredeljena v Aktu o ustanovitvi in zajema osnovno in gospodarsko dejavnost. V okviru osnovne dejavnosti dom v glavnem izvaja:

* institucionalno varstvo starejših oseb,
* zdravstveno nego in rehabilitacijo,
* drugo osnovno zdravstveno in specialistično konziliarno dejavnost, skladno z naravo dejavnosti doma in z mrežo javne zdravstvene službe,
* pomoč posamezniku in družini na domu.

Dodatna oziroma gospodarska dejavnost zajema:

* sodelovanje z drugimi organizacijami, društvi in posamezniki za izvajanje določenih oblik pomoči starejšim ljudem zunaj doma,
* izvajanje prehrane in zdravstvene nege, ter drugih pomoči na domu,
* prodajo izdelkov, ki so jih v okviru delovne terapije naredili stanovalci in delavci doma,
* opravljanje gostinskih storitev.

Ostala dejavnost v domu poteka po dejanskih potrebah vseh udeležencev, ki se ugotavljajo skozi leto. Vsebina, oblika in način izvajanja dejavnosti je opredeljena z letnim Programom dela doma, posamezne dejavnosti ali aktivnosti.

Namen izvajanja dejavnosti je zagotavljanje institucionalnega varstva na kakovosten način, z upoštevanjem sodobnih konceptov dela in ohranjanje socialne vključenosti v lokalno okolje ter ohranjanje socialne mreže.

Delovanje in poslovanje doma vodimo na način, ki temelji na uvedbi sistema vodenja kakovosti, skladno s standardom ISO 9001:2015. S tem zagotavljamo vodenje kakovosti po evropskih normah in doseganje želenih rezultatov, ki odjemalcem zagotavljajo najvišjo stopnjo kvalitete storitev, ustanovitelju potrditev pravilnosti odločitve o ustanovitvi Doma starejših občanov Črnomelj, poslovnim partnerjem stabilen in korekten poslovni odnos, ustanovitelju in lokalnemu okolju pa kvalitetnega nosilca organizirane skrbi za starejše.

V skrbi za zadovoljne zaposlene želimo našo dejavnost izvajati skladno s certifikatom »Družini prijazno podjetje«. Z izvajanjem ukrepov zaposlenim omogočamo stalne ustrezne pogoje za osebnostno rast in razvoj ter uvajamo nove ukrepe za boljše upravljanje z ljudmi s poudarkom na boljšem usklajevanju poklicnega in družinskega življenja.

Na opisani način dosegamo, da se dom razvija in omogoča stabilno in varno prihodnost.

# KONTEKST ORGANIZACIJE

Dom starejših občanov Črnomelj je javni zavod, ki ga je ustanovila Vlada Republike Slovenije 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 in živijo na področju kjer se nahaja dom. 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«.

Položaj domov za starejše v Sloveniji trenutno ni na najbolj zavidljivi ravni. Takemu stanju zagotovo prispeva gospodarska nestabilnost, ki ponekod povzroča odhode ali odlašanje z prihodom v dom, zaradi bojazni nad nezmožnostjo plačevanja stroškov. K temu lahko dodamo tudi sistemske nepravilnosti s katerimi se srečujemo, neurejena normativna področja, nepravična priznanja stroškov s strani ZZZS in številne dejavnike, ki otežujejo poslovanje doma.

Staranje populacije v Sloveniji predstavlja izziv delovanja doma, saj ta del prebivalstva prevzema aktivno vlogo v okolju in je temelj medgeneracijskih odnosov, ki jih sodobna družba sprejema na povsem drugačen način kot v preteklosti. S hitro starajočim se prebivalstvom so povezani številni družbeni in politični izzivi, zato je ohranjanje celovite socialne politike predpogoj za blaginjo naših odjemalcev.

**Zunanja vprašanja, ki lahko vplivajo na načrtovanje strateške usmeritve**

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

Med pozitivne dejavnike prištevamo naslednje:

* demografski podatki nakazujejo, da se delež starejših povečuje,
* dom razpolaga s kapacitetami, ki zadoščajo za pokrivanje potreb starejših v občini Črnomelj,
* življenjski pogoji odjemalcev v domu se izboljšujejo,
* visoko strokovno usposobljen kader, ki izvaja storitve v domu,
* Sprejeta Resolucija o nacionalnem programu varstva starejših in strategija »dolgožive družbe« sta veljavna in nerealizirana ter kot takšna lahko služita kot začetek razprav.

Med negativne dejavnike prištevamo naslednje:

* dvig letnega praga revščine,
* zmožnost plačevanja storitev odjemalcev,
* metodologija cene storitev s strani ZZZS in vlade, ki ne upošteva zakonsko določenih pravil za oblikovanje cen storitev zdravstvene nege in rehabilitacije,
* država oziroma ustanovitelj, ne zagotavlja svojih obveznosti skladno z zakonodajo,
* neupoštevanje stroke v sprejemanju zakonodaje.

**Notranja vprašanja, ki vplivajo na načrtovanje strateške usmeritve**

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

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

**SWOT analiza notranjih vprašanj:**

|  |  |
| --- | --- |
| **prednost**i | **slabosti** |
| * Obstoj velikega deleža za starejše v občini in SLO, ki potrebujejo institucionalno varstvo
* V središču našega poslanstva je posameznik, kot človek in ne samo kot uporabnik
* Dom obnavlja opremo in prostore
* Porast števila vlog iz domačega okolja
* Ustrezno izobražen in usposobljen kader
* Dom je ednina institucija v okolju, ki lahko izvaja celostno oskrbo starejših v domu in na domu
* Vzpostavljen SVK ISO9001:2015
 | * Problem pridobivanja virov
* Izvajanje storitev je oteženo, zaradi neustreznega kadrovskega normativa in pridobivanja kadra
* Določeni prostori so zastareli in otežujejo pogoje za delo zaposlenih in ne zagotavljajo dovolj kvalitetnih pogojev za bivanje uporabnikov
 |
|  **priložnosti** | **nevarnosti** |
| * Uveljaviti vlogo doma kot osnovnega nosilca lokalnega nosilca razvoja organizirane skrbi za starejše
* Nezadostno celostno reševanje problematike varstva starejših
* Tekoče uvajanje novih dejavnosti
 | * Nerazumevanje in nezainteresiranost državnih in lokalnih služb
* Nezagotavljanje oskrbe na najvišji možni ravni zaradi nezadostnih financ ZZZS
* Nevarnost zagotavljanja kadrov
 |

### 1.4 POLITIKA

Vzpostavljanje politike kakovosti

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

Pri definiranju politike kakovosti upoštevamo:

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

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

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

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

**Cilji politike kakovosti so:**

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

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

**Vodstveni pregled**

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

V okviru vodstvenega pregleda se obravnava in proučuje naslednja poročila

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

### 1.5 Dejavnost doma starejših

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

1. **osnovna dejavnost**

ZDRAVSTVO IN SOCIALNO VARSTVO

Splošna zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost

Specialistična zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost

Druge zdravstvene dejavnosti (FT, DT)

Dejavnost nastanitvenih ustanov za bolniško nego

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

Dejavnost nastanitvenih ustanov za oskrbo starejših in invalidnih oseb

Drugo socialno varstvo brez nastanitve za starejše in invalidne osebe

Drugo drugje nerazvrščeno socialno varstvo brez nastanitve

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 2019 in morebitna odstopanja od planiranih prihodkov s pojasnili so razvidna iz računovodskega dela letnega poročila.

### 1.7 Podrobnejša organizacija Zavoda

Strokovni svet

Tim za kakovost

**Direktorica**

**Služba prehrane**

**Skupne službe**

Pomočnik direktorice za finance in investicije

Tehnična služba

Nabava

Računovodstvo

Vodja tehnične službe

Šivilja IV

Perica II

Ekonom

Str. sodelavec (javna naročila)

Računovodja VI

Računovodja VII/2 (III)

Kolegij

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

Bol.neg.I nega III in IV

SR MS II

SR MS I

Delovni terapevt

Fizioterapevt

Dietni kuhar IV s položajnim dodatkom

Natakar servirka IV

Pom. dietnega kuharja

Tehnični delavec IV

MS vodja tima

**Služba zdravstvene nege in oskrbe**

Namestnica direktorice za področje zdravstvene nege in oskrbe

Zdravstvena nega in rehabilitacija

Strežnica II(I)

Oskrbovalka

Animator I

Socialna in osnovna oskrba

Socialna delavka

Kuhinja

**Splošno kadrovska služba**

Vodja splošno kadrovske službe

Telefonist receptor IV

Recepcija

### 1.8 Organi doma

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

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

***Svet doma*** je bil konstituiran v letu 2017. V letu 2019 se je sestal na štirih rednih sejah. Sestavljen je iz sedmih članov (4 članov ustanovitelja, eden član lokalne skupnosti, eden stanovalec in eden predstavnik delavcev).

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

***Strokovni svet*** obravnava vsebine po Zakonu o socialnem varstvu in 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 2019 sestala na 27-tih sejah, torej v povprečju enkrat na dva tedna, oziroma po potrebi v odvisnosti od prostih kapacitet in prejetih vlog. Na podlagi sprejete vloge, predložene dokumentacije in prostorskih zmožnosti doma je predlagala sprejeme kandidatov v dom. Mesečno je pregledovala opravljanje storitev kategorije oskrbe, predlagala spremembe oskrbe za posameznega stanovalca in upoštevala eventualno problematiko stanovalcev, skladno s svojimi kompetencami.

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

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

***Poslovni kolegij*** je kontinuirana oblika dela direktorice z vodji služb v obliki sej. Sestaja se praviloma enkrat na 14 dni. Na sejah kolegija so se obravnavale tekoče zadeve, morebitne težave pri organizaciji in v delovanju služb, predlogi in pobude, načrtovale so se spremembe in sprejemala določena stališča in mnenja kolegija.

# 2. STRUKTURA STANOVALCEV V DSO

### 2.1 Sprejemi v dom

V letu 2019 je bilo na novo sprejetih 91 stanovalcev, kar je za 38 stanovalcev manj kot leta 2018. Stanovalci so prišli v dom iz bolnic, od doma ali iz drugega zavoda. Iz bolnic je bilo lani sprejetih 46 ali 51 % vseh sprejemov, kar v strukturi pomeni za 4 odstotne točke več kot leto pred tem, od doma pa 45 ali 49 %. Iz drugega zavoda v letu 2019 nismo sprejeli nikogar.

|  |
| --- |
| **Iz bolnic je bilo sprejetih 46 stanovalcev in sicer:** |
|  |
|  Novo mesto 32 ali 70 % |
|  Klinični center 2 ali 4 % |
|  Ostale bolnice 12 ali 26 % |

Iz navedenih podatkov izhaja, da smo v letu 2019 sprejeli manj stanovalcev, kot v letu 2018. Ugotavlja se, da je še vedno več sprejemov direktno iz bolnic kot od doma. Število stanovalcev, ki so bili sprejeti v dom iz bolnic se je v primerjavi z letom pred tem povečalo za 4 odstotne točke. Odstotek sprejemov od doma se je v letu 2019 povišal za 2 odstotni točki.

### 2.2 Obravnava prošenj

V letu 2019 je v dom prispelo 414 prošenj, kar je za 60 ali 85 % prošenj več kot leta 2018.

Pozitivno je bilo rešenih 396 ali 96 % prošenj. Negativno je bilo rešenih 18 ali 4 % prošenj, ker so bili prosilci mlajši od 65 let, ali pa so prosilci potrebovali takšno obravnavo, ki jim jo dom ni mogel zagotoviti. Delež negativno rešenih vlog je za 1% višji kot preteklo leto.

Od vseh 414 prispelih in obravnavanih vlog za sprejem v letu 2019 je 161 prosilcev vlogo umaknilo. Na dan 31.12.2019 je 114 prosilcev katerih vloga je aktivna in čakajo na takojšen sprejem. To so prosilci za sprejem iz cele Slovenije, medtem ko prosilcev iz Občine Črnomelj in Semič ni na čakalni listi za takojšen sprejem.

### 2.3 Razlogi za sprejem v dom

|  |
| --- |
| **Razlogi zaradi katerih so prišli stanovalci v dom so bili naslednji:** |
| * bolezen 70 ali 77 %
 |
| * neurejene stanovanjske razmere 1 ali 1 %
 |
| * neurejene družinske razmere / ali / %
 |
| * hujša telesna obolenja in starost 19 ali 21 %
 |
| * zdravi 1 ali 1 %
 |
| * drugi razlogi / ali / %
 |

Primerjava s preteklim letom pokaže, da so stanovalci prihajali v dom predvsem iz zdravstvenih razlogov, in razlogov, ki spremljajo hujše bolezni in starost, (skupaj: 98%) 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 31.12.2019

|  |
| --- |
| * stanovalci v celoti 82 ali 42%
 |
| * svojci v celoti 39 ali 20 % 74 %
 |
| * stanovalci + svojci 24 ali 12 %
 |
| * stanovalci + občina 45 ali 23 %
* svojci + občina 0 ali 0 % 26 %
* stanovalci + svojci + občina 6 ali 3 %
* občina v celoti 0 ali 0 %
 |
|  |

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 5 odstotnih točk v primerjavi z letom 2018. Za 7 odstotnih točk se je zmanjšal delež tistih, ki jim stroške oskrbe poravnavajo svojci oz. drugi zavezanci za plačilo. Doplačila in plačila občin, ki zagotavljajo stroške bivanja so za 1 odstotno točko manjša od leta 2018.

2.5 Viri dohodkov stanovalcev na dan 31.12.2019; 196 ali 100%

|  |
| --- |
| * starostna pokojnina 108 ali 55 %
 |
| * družinska pokojnina 44 ali 22 %
 |
| * invalidnina 10 ali 5 %
* kmečka pokojnina 13 ali 7 %
 |
| * priznavalnine 1 ali 1 %
* drugi viri 12 ali 6 %
* brez lastnih dohodkov 0 ali 0 %
* denarna socialna pomoč 8 ali 4 %
 |
|  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |  |

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, v letu 2015 sta bila 2, medtem ko na dan 31.12.2019 ne zaznavamo stanovalca brez lastnih sredstev za preživljanje. Strukturni deleži pa so pri viru dohodkov spremenjeni. Starostno pokojnino je imelo za 2 odstotni točki več stanovalcev kot leto pred tem, družinsko pokojnino je prejemalo za 1 odstotno točko stanovalcev več kot leto pred tem. Invalidnino je prejemalo za 3odstotne točke manj stanovalcev kot leto pred tem, kmečko pokojnino pa za 1 odstotno točko stanovalcev več kot leta 2018. Število stanovalcev, ki prejemajo prihodke iz drugih virov, se je zmanjšalo za 1 odstotno točko.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  |  |
|  |  |  |  |

### 2.6 Struktura stanovalcev po občinah stalnega bivališča

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ***Občine*** | ***Št. stanovalcev 2018*** | ***%*** | ***Št. stanovalcev 2019*** | ***%*** | ***Razlika 2018/2019*** |
| Črnomelj | 107 | 56 | 109 | 56 | / |
| Semič | 13 | 7 | 13 | 7 | / |
| Druge občine | 71 | 37 | 74 | 38 | +1% |

struktura stanovalcev po občinah v %

Iz navedenega izhaja, da je odstotek stanovalcev iz občin Črnomelj in Semič enak kot v letu pred tem. Trend števila sprejetih stanovalcev iz drugih občin se je povečal le za 1%, kar ne pomeni bistvene razlike kot leta pred tem.

V letu 2019 je 63% stanovalcev iz občine Črnomelj in Semič, 38% stanovalcev pa je iz drugih občin.

### 2.7 Odhodi iz doma

|  |
| --- |
| **Leta 2019 je dom zapustilo 85** stanovalcev, kar je za 48 manj kot leto pred tem in sicer: |
| - umrli v domu 48 ali 57% |
| - umrli v bolnici 24 ali 28% |
| - premeščeni v drug dom 1 ali 1% |
|  - odšli iz doma 12 ali 14 % |

V letu 2019 je umrlo 72 stanovalcev, kar je za 28 % manj kot v letu 2018 (doma ali v bolnici).

Primerjava s preteklim letom pokaže, da se je zmanjšalo število umrlih v domu in sicer za 28 stanovalcev, ravno tako se je zmanjšalo število umrlih v bolnici in sicer za 16 stanovalcev. Število premeščenih v letu 2019 je bilo manjše za 7 stanovalcev kot leto poprej. Število tistih, ki so odšli iz doma pa je v letu 2019 manjše za 13 stanovalcev. Iz zgoraj navedenih podatkov se ugotavlja, da je bila fluktuacija stanovalcev v letu 2019 manjša za 48 stanovalcev kot v letu 2018, kar posledično pomeni, da je bilo zaradi tega manj na novo sprejetih stanovalcev.

### 2.8 Povprečna starost stanovalcev

Povprečna starost stanovalcev je znašala 84 let, kar je za eno leto višja kot leta 2018. Največ, kar 76% stanovalcev je bilo starih med 80 in 90 let.

V domu je 31.12.2019 bivalo 143 ali 73% žensk in 53 ali 27 % moških. V primerjavi s preteklim letom je popolnoma enako razmerje stanovalcev glede na spol.

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

B. POSEBNI DEL POSLOVNEGA POROČILA VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA

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

# 1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

### 1.1 Velikost zavoda

**Tlorisna površina zavoda**

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

**Vrste sob**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Vrste sob** | **Št. sob 2018** | **Št. sob 2019** | **Št. stan.****31.12.2018** | **Št. stan.****31.12.2019** |
| Standard-2 post. soba s souporabo sanitarij | 51 | 50 | 102 | 100 |
| Standard-1 post. soba s souporabo sanitarij | 22 | 22 | 22 | 22 |
| Apartma s kuhinjo | 1 | 1 | 2 | 2 |
| Garsonjera s kuhinjo | 4 | 6 | 4 | 6 |
| Triposteljna soba | 18 | 18 | 54 | 54 |
| Štiri in več posteljna soba | 3 | 3 | 12 | 12 |
| **Skupaj** | 99 | 100 | 196 | 196 |
| **Od tega** |  |
| sobe z lastnimi sanitarijami (WC školjka in umivalnik | 7 | 4 | 18 | 8 |
| Sobe z lastnimi kopalnicami (tuš, ali kopalna kad k sanitarijam) | 46 | 46 | 76 | 79 |
| Sobe z balkonom ali teraso | 47 | 47 | 76 | 72 |

Tlorisna površina znaša 5510 m2, kar predstavlja povprečno 28,1 m2 na stanovalca, ob upoštevanju kapacitete 196 stanovalcev.

### 1.1 Zakonske podlage za izvajanje dejavnost doma

* Zakon o socialnem varstvu,
* Zakon o zdravstvenem, varstvu in zdravstvenem zavarovanju,
* Zakon o zdravstveni dejavnosti,
* Zakon o zavodih,
* Zakon o splošnem upravnem postopku,
* Zakon o računovodstvu,
* Zakon o zaposlovanju in zavarovanju za primer brezposelnosti,
* Zakon o pokojninskem in invalidskem zavarovanju,
* Zakon o upravnih taksah,
* Zakon o varstvu osebnih podatkov,
* Zakon o obrambi,
* Zakon o tujcih,
* Zakon o prijavi prebivališča,
* Pravilnik o postopkih in uveljavljanju pravice do institucionalnega varstva,
* Pravilnik o standardih in normativih socialno varstvenih storitev,
* Splošni dogovor ZZZS za posamezno pogodbeno leto s 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.

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

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

### 1.3 Interni akti doma

* Statut Doma starejših občanov Črnomelj
* Poslovnik vodenja kakovosti
* Hišni red
* Požarni red
* Izjava o varnosti z oceno tveganja
* Načrt integritete
* Register tveganj
* Poslovnik o volitvah in delu Sveta DSO Črnomelj
* Poslovnik o projektih
* Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest Doma starejših občanov Črnomelj
* Pravilnik o notranji organizaciji v DSO Črnomelj
* Pravilnik o računovodstvu
* Pravilnik o popisu
* Pravilnik o odnosih z javnostjo in informiranju
* Pravilnik o izvajanju preizkusa alkoholiziranosti in testiranja prisotnosti nedovoljenih psihoaktivnih snovi v telesu
* Pravilnik za zaščito delavcev pred nadlegovanjem in trpinčenjem na delovnem mestu
* Izvedbeni dokument o sprejemu, premestitvi in odhodu (odpustu) stanovalcev iz DSO Črnomelj
* Izvedbeni dokument o načinu plačevanja oskrbnih stroškov v DSO Črnomelj
* Izvedbeni dokument o zavarovanju 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. CILJI KAKOVOSTI IN PLANIRANJE ZA NJIHOVO DOSEGANJE

V poslovnem sistemu obravnavamo planiranje kot stalni poslovni proces, katerega rezultati so jasni in merljivi, medsebojno usklajeni in časovno opredeljeni poslovni cilji. Poslovne plane obravnavamo kot:

1. **časovno opredeljene**, kar pomeni, da poslovne plane časovno opredeljujemo kot srednjeročne (strateški plan za 5 let) in letne poslovne plane (letni poslovni in finančni plan zavoda) in
2. **opredeljene na nivoju celotne organizacije.** V njih so integrirani cilji poslovnih procesov. Z organizacijo planiranja zagotavljamo, da so v poslovne plane vgrajeni cilji, ki so med seboj skladni in koordinirani.

Cilji kakovosti so definirani za posamezne procese sistema vodenja kakovosti, so sestavni del plana dela doma in kot taki opredeljeni v njem. Evalvacijo vseh ciljev izvajamo najmanj enkrat letno ob pripravi letnega poslovnega poročila in obdobno na kolegiju direktorja.

Planiranje kakovosti je sestavni del procesa planiranja v zavodu. Vse aktivnosti so posredno in neposredno vezane v dvig kakovosti posameznih storitev, zato lahko v vsaki postavki plana zasledimo tudi elemente kakovosti. Vendar pa še posebej planiramo cilje kakovosti, ki so v poslovnem načrtu opredeljeni v primernem obsegu, ki ga določa najvišje vodstvo, v skladu s politiko kakovosti. Opredeljeni so tako, da imajo jasno določen namen, aktivnosti, odgovornosti, časovni potek in druge elemente povezane s kakovostjo procesov in storitev ter delovanjem sistema kakovosti.

Skupaj s cilji določamo tudi merila učinkovitosti in uspešnosti ter merila za spremljanje nenehnega izboljševanja tako procesov kot zadovoljstva uporabnikov/odjemalcev, pri čemer imajo prednost številčno izraženi oziroma merljivi cilji.

# 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 2019** | **%** | **Realizacija 2019** | **%** | ***INDEKS****real/plan* |
|  | Št. stanov. | Št. oskrb. dni |  | Št. stanov. | Št. oskrb. dni |  |  |
| Oskrba I | 15 | 5.475 | 8 | 18 | 5.901 | 8 | ***108*** |
| Oskrba II | 36 | 13.140 | 19 | 36 | 14.402 | 21 | ***110*** |
| Oskrba III.A | 48 | 17.520 | 26 | 48 | 17.004 | 24 |  ***97*** |
| Oskrba III.B | 50 | 18.250 | 27 | 51 | 17.377 | 25 | ***95*** |
| Oskrba IV  |  37 | 13.505 | 20 | 38 | 14.991 | 22 | ***111*** |
| **Skupaj** | **186** | **67.890** | **100** |  **191** | **69.675** | **100** | ***103*** |

Za leto 2019 smo v zavodu planirali nekoliko večje število storitev celodnevne oskrbe kot v planu leta 2018 (1 stanovalec več). Načrtovan obseg storitev v letu 2019 je bil ob koncu leta presežen za 3%. Dom je vseskozi strmel k čim večji zasedenosti kapacitet, da bi bil eventualni izpad realizacije storitev zaradi prenove čim manjši. To nam je tudi dobro uspevalo, saj je v domu bivalo 5 (pet) stanovalcev več od planiranih.

V strukturi kategorije ne beležimo večjih odstopanj. Glede na plan je rahlo povečanje vidno pri oskrbi II in IV ter rahlo znižanje pri oskrbi III.A in III.B.

### 3.2 Plan in realizacija storitev v dnevnem centru

* realizacija oskrbe v dnevnem centru: 829 dni

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Oskrba** | Plan  | Realizacija | *Index* |
|  | Št. oskr.dni | Št. oskr.dni |  |
|  | **800** | **829** | ***104*** |

V letu 2019 je bil načrtovan obseg dnevnega varstva na nivoju realizacije iz leta 2018. Plan za leto 2019 je bil presežen za 4%.

### 3.3 Plan in realizacija zdravstvene nege

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tip zdr. nege** | **Plan 2019** | **%** | **Realizacija 2019** | **%** | ***INDEKS****real/plan* |
|  | Št.stanov. | Št.neg.dni |  | Št.stanov. | Št.neg.dni |  |  |
| I. ktg | 31 | 11.315 | 17 | 29 | 10.529 | 16 | *93* |
| II. ktg | 9 | 3.285 | 5 | 8 | 3.068 | 5 | *93* |
| III. ktgIV.ktg | 1361 | 49.640365 | 771 | 1421 | 51.996386 | 791 | *105**106* |
| Skupaj zdr. nega | **177** | **64.605** |  **100** | **180** | **65.979** | **100** | ***102*** |
| *Brez zdr. nege* | *6* | *2.190* | *3* | *8* | *2.762* | *4* | ***126*** |
| *Odsotni* |  *2* | *730* | *1* | *4* | *1.448* | *2* | ***198*** |
| *Dnevno varstvo* |  | *800* |  |  | *500* |  | ***63*** |

Struktura realizacije storitev zdravstvene nege v Republiki Sloveniji v letu 2018.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Kategorija storitev | Število | % |
| Kategorija I | 1.158.260 | 16,23 |
| Kategorija II | 379.235 | 5,31 |
| Kategorija III | 5.595.480 | 78,40 |
| Kategorija IV | 4.570 | 0,064 |
| **SKUPAJ** | **7.137.545** | **100** |

Vir: Kumulativno statistično poročilo za leto 2018, Skupnost socialnih zavodov Slovenije, avgust 2019

**Primerjava strukture DSO Črnomelj 2019 in povprečja v RS 2018**

Iz primerjave strukture tipa zdravstvene nege DSO Črnomelj in povprečja v Republiki Sloveniji za leto 2018 je razvidno, da je bil realiziran obseg v DSO na nivoju povprečja RS.

*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 2019 učinkov in nenehnega izboljševanja procesov sistema vodenja kakovosti

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **SKUPINA****PROCESOV** | **NAZIV PROCESA** | **CILJI** | **PLAN****za leto****2019** | ***REALIZACIJAPLANA2019*** | ***INDEKS USPEHA******2019*** |
| **Procesi vodenja** | **Planiranje v poslovnem procesu** | - doseganje letnega plana v povp. % | 95 | ***103*** | ***108*** |
|  | **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 % | 1001001001000 | ***100******101******100*** | ***100******101******100*** |
|  | **Človeški viri***(konkretizacija je podana v Planu izobraževanja in dodatnega strok. usposabljanja)* | - doseganje letnega plana števila zaposlenih -%- ustrezno strok. usposobljeni kader- zadovoljstvo zaposlenih  | 100 9970 | **102****100****80,32** | ***102******100******115*** |
| **Procesi realizacije storitev** | **Snovanje in** **razvoj** | - nove/izboljšane stor. in projekti, v številu:Priprava okolja na starostUvedba programa DOMIS za področje prehraneVzpostavitev Demenci prijazne točkePolepšajmo dom našim stanovalcem(ni bilo načrtovano) | 111 | ***0******0,5******1******1*** | ***0******50******100******100*** |
|  | **Nabava***(konkretizacija je podana v planu nabave)* | - doseganje letnega plana nabave v % | 90 | **104** | ***117*** |
|  | **Sprejem, premestitev in odhod stanovalcev** | - zasedenost v %:-zasedenost kapacitet -kratkotrajne namestitve v % | 9890 | ***101******94*** | ***101******94*** |
| **Procesi realizacije storitev** | **Osnovna****oskrba** | - zagotavljanje obsega *za povprečno**186 stanovalcev* - oskrba I  - oskrba II * + - oskrba III. A
	+ - oskrba III. B
	+ - oskrba IV

- - dnevno varstvo v št. dni | 67.8905.47513.14017.52018.25013.505800 | ***69.675******5.901******14.402******17.004******17.377******14.991******829*** | ***103******108******110******97******95******111******104*** |
|  | **Zdravstvena****nega** | * + - doseganje obsega po v številu dni zdravstvene nege, za povprečno 177 stanovalcev:
	+ - I. ktg.
	+ - II. ktg
	+ - III. ktg.
	+ - IV.kat
	+ - brez zdr. nege
	+ - odsotnost
	+ - dnevno varstvo
	+ - doseganje str. kazalcev v %
	+ -preprečevanje bolnišničnih okužb /ne bo prenosa okužb
	+ - nastanek razjed zaradi pritiska v DSO z oceno po WS Rizičen, Visoko riz.
	+ -padci stanovalcev v DSO z oceno tveganja Nizko tveganje, Srednje tveganje
 | 64.60511.3153.28549.6403652.190730800000 | ***65.979******10.529******3.068******51.996******386******2.762******1.448******500***000 | ***102******93******93******105******106******126******198******63*****100****100****100** |
|  | **Fizioterapija** | Doseganje števila uporabnikov vključitve v FTH obravnavo v številu:* + - Skupinska obravnava
	+ - individualna

obravnava | 5075 | **90,6****91,5** | ***182******121*** |
|  | **Delovna terapija** | Doseganje števila uporabnikov vključitve v DT obravnavo v %:* + - Skupinska obravnava
	+ - individualna

obravnava* + -Št. prireditev v domu
 | 455020 | 505425 | ***111******108******125*** |
| **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
 | 188.70030019.00022.630 | ***205.533******209******20.890******23.010*** | ***109******70******110******102*** |
|   | **Računovodstvo** | * + - analize odmikov od finanč. načrta v številu
 | 4 | ***4*** | ***100*** |
|  | **Vzdrževanje** | - št. odpravljenih napak v 24. urah, v % | 85 | ***82,33*** | ***97*** |
| **Procesi meritev, analiz in izboljšav** | **Obvladovanje neskladnih storitev** | - doseganje zadovoljstva odjemalcev v %* + - število pohval in zahval

- št. reklamacij na posamezen proces*(št. vseh procesov=6)*- rešene rekl. v % | 70303*(5x3=18**procesov)*100 | ***91,63******27******0******100*** | ***131******90******100******100*** |
| **Procesi meritev, analiz in izboljšav** | **Presojanje** | - presoja sistema delovanja v okviru standarda ISO 9001:2015 * notranja
* zunanja
 | 11 | ***1******1*** | ***100******100*** |
|  | **Korektivni ukrepi** | - izvedeni korektivni ukrepi v % | 100 | ***100*** | ***100*** |
|  | **Nenehno izboljševanje** | - število izboljšav | 5 | ***16*** | ***320*** |
|  |  |  |  |  |  |

**Stopnja uspeha pri doseganju vseh letnih ciljev znaša 108, kar pomeni, da so bili v povprečju planirani cilji za 13% preseženi. (planirano povprečje 95%)**

Poglavitne izboljšave, ki smo jih uvedli v letu 2019 se nanašajo na dvig kakovosti delovanja doma ter zagotavljanja kakovostnih storitev za naše stanovalce:

1. prenova 1B
2. podajanje kratkih vljudnostnih povratnih informacij o prejemu in posredovanju vloge v obravnavo
3. način obveščanja zaposlenih o odmerjenem letnem dopustu
4. dodelava inf. sistema glede izračuna letnega dopusta
5. izboljšan način posredovanja odločitve Komisije za sprejem, premestitve in odpust
6. montaža grelnih kablov na strehi objekta
7. vzpostavitev nadzornega sistema ENS
8. zamenjava vodomera
9. zamenjava postelj
10. izdelava DIP ogrevanje
11. dograditev klicnega sistema
12. izvedba projekta »Polepšajmo dom stanovalcem«
13. omogočanje nepokretnim stanovalcem izhod s posteljami
14. joga v parku
15. formiranje pevskega zbora zaposlenih
16. zamenjava miz in stolov v glavni jedilnici

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

**Ugotovitve presoje**

Presoja je bila izvedena 11.12.2019. Izvedli so jo presojevalci Slovenskega inštituta za kakovost.

Cilj presoje je bil ugotoviti izpolnjevanja zahtev standarda ISO 9001:2015, poslovnika vodenja kakovosti in ugotovitev zahtev Certifikacijskega pravilnika za sistem vodenja.

Po zaključeni presoji so presojevalci ugotovili naslednje:

* Spremembe v sistemu vodenja kakovosti se nanašajo zlasti na področju socialne službe, saj je od novembra 2019 dodatno zaposlena še ena socialna delavka
* Politika sistema vodenja kakovosti je na voljo v okviru Poslovnika vodenja kakovosti, tč. 5.2
* Kontekst organizacije je nespremenjen. Vodstvo analizira spremembe v okolju in tekoče obravnava relevantna zunanja vprašanja. S pomočjo matrike SWOT se ustrezno analizira tudi notranje okolje
* Ukrepi za obravnavanje tveganj in priložnosti se izvajajo. Le ta so zbrana v Registru tveganja , za proces prehrane so zbrana v HACCP načrtu. Za vsako tveganje so določeni ukrepi, odgovorne osebe in rok izvedbe. Posebej so opredeljena tveganja tudi na področju zagotavljanja varnega delovnega okolja (Izjava o varnosti in oceni tveganj za delovno mesto) in na področju obvladovanja ter preprečevanja morebitnih koruptivnih dejanj (Načrt integritete).
* Ustrezno obvladovanje dokumentiranih informacij, kar je podrobnejše opredeljeno v postopku-proceduri 7.5.3 Poslovnika vodenja kakovosti
* Zadovoljstvo odjemalcev je še vedno več kot 90%
* Kompetentnost, usposabljanje in zavedanje zaposlenih je ustrezno in je potekalo skladno s programom
* Komuniciranje (notranje in zunanje) je ustrezno
* Obvladovanje organizacijskega znanja je ustrezno
* Izpolnjevanje zakonodaje je ustrezno (ni zaznanih kršitev)
* Obvladovanje dobaviteljev in procesov predanih zunanjim izvajalcem je ustrezno
* Cilji so povezani s procesi
* Obvladovanje sprememb je ustrezno
* Korektivni ukrepi so bili uspešni
* Prepoznano je nenehno izboljševanje
* Uspešno je bila izvedena notranja presoja dne 28. in 29.10.2019
* Izveden je bil vodstveni pregled, dne 21.02.2019

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

* Vključevanje in konstruktivno sodelovanje direktorice doma v reševanje problematike oskrbe starejših ne le na lokalnem, ampak tudi na državnem nivoju;
* Pregleden sistem kazalnikov kakovosti, od strateških, do procesnih;
* Dober sistem evidenc vzdrževanja (npr. s področja požarne varnosti);
* Podroben program POBO ter sistem ločevanja odpadkov in
* Dober pristop k anketiranju zadovoljstva dobaviteljev.

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

Presojevalci so ugotovili, da Dom starejših občanov Črnomelj izvaja, vzdržuje in razvija sistem vodenja ustrezno zahtevam standarda ISO 9001:2015.

### 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 2019 je vodstvo doma na osnovi vprašalnikov o oceni sprejema v dom analiziralo zadovoljstvo stanovalcev, njihovih svojcev in zaposlenih.

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

### 4.4 Zadovoljstvo stanovalcev

|  |
| --- |
| **DOSEGANJE STANDARDA POMEMBNOSTI (5 stopenjska lestvica)** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **STANOVALCI** | **OCENA**  | **OCENA** | **%** | **RAZLIKA** |
|   | **POMEMBNOSTI** |  **STANJA** |  **doseganja** | **OCEN** |
| **2007** | 4,47 | **4,08** | 91,32 | -0,39 |
| **2008** | 4,36 | **3,95** | 90,60 | -0,41 |
| **2010** | 4,02 | **4,15** | 103,23 | **0,14** |
| **2011** | 4,19 | **4,02** | 95,80 | -0,17 |
| **2012** | 3,76 | **3,72** | 99,32 | -0,04 |
| **2013** | 4,93 | **4,36** | 88,44 | -0,57 |
| **2014** | 5 | **4,92** | 98,46 | -0,08 |
| **2015** | 4,65 | **4,17** | 90,18 | -0,48 |
| **2016** | 4,61 | **4,38** | 95,02 | -0,23 |
| **2017** | 4,69 | **4,39** | 93,61 | -0,29 |
| **2018** | 4,71 | **4,29** | 91,04 | -0,42 |
| **2019** | 4,93 | **4,51** | 91,63 | -0,41 |

Iz analiziranih podatkov izhaja, da so stanovalci izrazili zadovoljstvo, ki predstavlja dobrih 91% doseganja 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 2019 je bilo 4,51 kar pomeni, da je ocena nekoliko višja glede na leto 2018.

### 4.5 Zadovoljstvo svojcev

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **SVOJCI** | **OCENA**  | **OCENA** | **%** | **RAZLIKA** |
|   | **POMEMBNOSTI** |  **STANJA** |  **doseganja** | **OCEN** |
| **2007** | 4,25 | **3,92** | 92,20 | -0,33 |
| **2009** | 4,30 | **3,88** | 90,35 | -0,41 |
| **2010** | 4,30 | **3,85** | 89,53 | -0,42 |
| **2011** | 4,25 | 3,80 | 89,67 | -0,45 |
| **2012** | 4,31 | 3,96 | 92,35 | -0,35 |
| **2013** | 4,41 | 4,18 | 95,05 | -0,23 |
| **2014** | 4,53 | 4,32 | 95,87 | -0,21 |
| **2015** | 4,60 | 4,40 | 95,77 | -0,2 |
| **2016** | 4,56 | 4,39 | 96,52 | -0,17 |
| **2017** | 4,39 | 4,26 | 97,76 | -0,13 |
| **2018** | 4,57 | 4,43 | 97,2 | -0,14 |
| **2019** | 4,67 | 4,58 | 98,26 | -0,09 |

Stopnja zadovoljstva svojcev je bila ugotovljena na enak način kot za stanovalce. Iz analize njihovih odgovorov izhaja 98,26 %-tno zadovoljstvo, kar v primerjavi z letom 2018 pomeni nekoliko višjo stopnjo zadovoljstva. Povprečna ocena zadovoljstva je 4.58, kar je nekoliko več od leta 2018, vendar je tudi pomembnost nekoliko višje ocenjena kot v letu prej.

### 4.6 Zadovoljstvo zaposlenih

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **ZAPOSLENI** | **OCENA**  | **OCENA** | **%** | **RAZLIKA** |
|   | **POMEMBNOSTI** |  **STANJA** |  **doseganja** | **OCEN** |
| **2007** | 4,47 | **3,62** | 81,00 | -0,85 |
| **2008** | 4,48 | **3,65** | 81,52 | -0,83 |
| **2009** | 4,20 | **3,77** | 89,73 | -0,43 |
| **2010** | 4,42 | **3,54** | 80,09 | -0,88 |
| **2011** | 4,46 | **3,66** | 82,10 | -0,80 |
| **2012** | 4,49 | **3,76** | 83,85 | -0,73 |
| **2013** | 4,34 | **3,42** | 78,94 | 0,92 |
| **2014** | 4,34 | **3,60** | 83,26 | 0,73 |
| **2015** | 4,51 | **3,39** | 75,30 | 1,12 |
| **2016** | 4,46 | **3,55** | 79,82 | -0,91 |
| **2017** | 4,53 | **3,74** | 82,93 | -0,79 |
| **2018** | 4,43 | **3,59** | 81,16 | -0,84 |
| **2019** | 4,41 | **3,53** | 80,32 | -0,88 |

Na osnovi podatkov, ki so bili pridobljeni od zaposlenih (odgovorili so na poseben vprašalnik E-Qalin), je bilo ugotovljeno 80,32 %-tno zadovoljstvo (primerjava med pomembnostjo in oceno dejanskega stanja), kar je nekoliko nižje kot preteklo leto. Povprečna ocena zadovoljstva je 3,53 in je tudi nekoliko nižja kot leta 2018. Ravno tako je nekoliko nižja tudi povprečna ocena pomembnosti.

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

### 4.7 Učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev

Splošna ugotovitev je, da dom spremlja učinkovitost in uspešnost procesov ter skladnost storitev skozi ustrezna merila oz. kazalce in stopnjo zadovoljstva za stanovalce, svojce in zaposlene. Sestavni del teh kazalcev je tudi poročilo o doseganju ciljev kakovost, opredeljenih v točkah od 4.1 do 4.6 tega poročila.

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

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

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

V letu 2019 so bili nepričakovani dogodki oziroma posledice, ki so vplivali na izvajanje programa naslednji:

-  zakonska odprava plačnih anomalij in povečanje stroškov dela zaposlenih, ki izhaja iz Aneksa h KP za dejavnost zdravstva in socialnega varstva, sprejetega v decembru 2018, na podlagi katerih smo beležili dodatni izpad finančnih sredstev na zdravstveni negi, saj cena ZN v prvih 9 mesecih leta ni pokrila zgoraj omenjenega zvišanja stroškov. Cena ZN že pred tem ni zagotavljala zadostnega pokritja stroškov, kar pomeni, da področje zdravstvene nege že nekaj let prinaša izgubo v poslovanje doma.

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

**Cilji kakovosti in planiranje za njihovo doseganje**

V poslovnem sistemu obravnavamo planiranje kot stalni poslovni proces, katerega rezultati so jasni in merljivi, medsebojno usklajeni in časovno opredeljeni poslovni cilji. Poslovne plane obravnavamo kot:

1. **časovno opredeljene**, kar pomeni, da poslovne plane časovno opredeljujemo kot srednjeročne (strateški plan za 5 let) in letne poslovne plane (letni poslovni in finančni plan zavoda) in
2. **opredeljene na nivoju celotne organizacije.** V njih so integrirani cilji poslovnih procesov. Z organizacijo planiranja zagotavljamo, da so v poslovne plane vgrajeni cilji, ki so med seboj skladni in koordinirani.

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, veljajo za domove za starejše.

Zagotavljanje izvajanja poslovne politike opredeljuje zagotavljanje kakovosti v delovanju celotnega doma, ki je zagotovljena z uvedbo **sistema vodenja kakovosti** po mednarodnih standardih ISO 9001 : 2015.

Kvantitativni cilji

Spremljanje doseganja ciljev poteka s pomočjo sistema uravnoteženih kazalnikov *(Balanced Score - Card),* ki izhajajo iz poslanstva in strategije doma in se nanašajo 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 2019**

*(BalancedScorecard)*

1. **PERSPEKTIVA ODJEMALCEV**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KAZALNIKI ODJEMALCEV** | **SMOTRI** | **MERILA** | **STANDARDI USPEŠNOSTI** | **Realizacija 2018** | **Realizacija 2019** | **Indeks****2018/2019** |
| ***DELOVANJE DOMA*** | Uspešno in učinkovito delovanje doma  | Doseganje ciljev delovnega plana v % | 95 % doseganja letnih ciljev | **104** | **108** | **104** |
| ***PRIDOBIVANJE ODJEMALCEV*** | Polna zasedenost kapacitet | Povprečen % zasedenosti posteljKratkotrajne namestitve | 98 % zasedenost90 % zasedenost | **104****61** | **101****94** | **97****154** |
| ***ZADOVOLJSTVO*** | Zadovoljstvo s storitvami | % zadovoljstva po anketni metodi | 70 % zadovoljstvo, merjeno 1 x letno | **130** | **131** | **101** |

1. **PERSPEKTIVA NOTRANJIH PROCESOV**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KAZALNIKI NOTRANJIH PROCESOV** | **SMOTRI** | **MERILA** | **STANDARDI USPEŠNOSTI** | **Realizacija 2018** | **Realizacija 2019** | **Indeks****2018/2019** |
| ***SNOVANJE IN RAZVOJ*** | Načrtovanje in razvijanje dejavnosti | Število projektov | 100 % realizacija letnega števila načrtovanih projektov(plan=3 projekti) | **50** | **83** | **166** |
| ***PRISKRBA VIROV*** | Zagotavljanje virov potrebnih za izvajanje dejavnosti | % realizacije planiranih virov | 100 % realizacija letnega obsega načrtovanih virov | **101** | **101** | **100** |
| ***NABAVA*** | Nabava surovin, storitev in gradbenih del | % realizacije planiranega obsega nabave | 100 % realizacija letnega obsega načrtovanih nabav(plan=90%) | **98** | **117** | **119** |
| ***OSKRBA*** | Zagotavljanje storitev oskrbe | Število oskrbnih dni | 100 % realizacije načrtovanega letnega obsega oskrbnih dni  | **103** | **103** | **100** |
| ***ZDRAVSTVENA NEGA***  | Zagotavljanje storitev zdravstvene nege in rehabilitacije | Število negovalnih dni | 100 % realizacija načrtovanega letnega števila dni zdravstvene nege | **101** | **102** | **101** |
| ***PREHRANA*** | Priprava starosti in zdravstvenemu stanju primerne prehrane | Število vsehobrokov | 100 % realizacija načrtovanega letnega obsega števila obrokov | **103** | **107** | **104** |
| ***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 | 85 % odpravljenih napak  | **97** | **97** | **100** |

**3. PERSPEKTIVA FINANČNIH SREDSTEV**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FINANČNI KAZALNIKI** | **SMOTRI** | **MERILA** | **STANDARDI USPEŠNOSTI** | **Realizacija 2018** | **Realizacija****2019** | **Indeks****2018/2019** |
| ***REALIZACIJA PRIHODKOV*** | Pridobivanje finančnih sredstev od plačnikov storitev | Vrednost v € | 100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov(plan=3.365.200€) | **100** | **104** | **104** |
| ***REALIZACIJA PRIHODKOV*** ***OSKRBE*** | Pridobivanje finančnih sredstev plačnikov storitev oskrbe | Vrednost v € | 100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov oskrbe(plan=2.044.996 €) | **103** | **103** | **100** |
| ***REALIZACIJA PRIHODKOV ZDRAVSTVENE NEGE*** | Pridobivanje finančnih sredstev ZZZS | Vrednost v € | 100 % realizacija načrtovanega letnega obsega prihodkov zdr. nege(plan=1.057.200 €) | **100** | **105** | **105** |
| ***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 | **103** | **104** | **101** |

**4. UČENJE IN RAST**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **KAZALNIKI UČENJA IN RASTI** | **SMOTRI** | **MERILA** | **STANDARDI USPEŠNOSTI** | **Realizacija****2018** | **Realizacija****2019** | **Indeks****2018/2019** |
| ***ŠTEVILO DELAVCEV*** | Izpolnjevanje kadrovskih normativov obsega zaposlenih | Število delavcev | 100 % realizacije načrtovanega letnega števila delavcev(plan=96 delavcev) | **102** | **102** | **100** |
| ***STRUKTURA ZAPOSLENIH*** | Izpolnjevanje kadrovskih normativov strukture zaposlenih | % ustrezno strokovno usposobljenih delavcev | 99 % ustrezno strokovno usposobljenih delavcev | **100** | **100** | **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(plan=31 ur) | **100** | **83** | **83** |
| ***FINANČNA SREDSTVA ZA STROKOVNO IZPOPOLNJEVANJE*** | Nenehno učenje in rast zaposlenih preko učeče se organizacije | Obseg finančnih sredstev za nenehno učenje in rast, v € na zaposlenega delavca | 100 % realizacija letnega načrtovanega obsega sredstev za nenehno učenje in rast na zaposlenega(plan=194,92 €)  | **61** | **79** | **130** |

V letu 2019 je bilo za stroške dodatnega strokovnega izpopolnjevanja namenjenih 18.030 €, oz. 194,92 € na zaposlenega, realiziranih pa je bilo le 79% načrtovanega obsega sredstev. 61% načrtovanih vsebin je bilo realiziranih, dodatno pa je direktorica po pooblastilu sveta zavoda odobrila udeležbo na dodatnih 24-tih strokovnih usposabljanjih oz. delavnicah, ki niso bile zajete v planu izobraževanja za leto 2019,saj smo spremljali najave seminarjev in delavnic in se v veliki meri udeležili tistih brez kotizacij. Ugotavljamo, da kakovost delavnic in seminarjev brez kotizacije ne odstopa..

***V kolikor upoštevamo, da je bil povprečni planirani indeks uspešnosti 95 in da je bilo v strukturi 75 % indeksov, ki so bili enaki ali večji od 100 lahko ugotavljamo, da je bil Dom starejših občanov Črnomelj uspešen pri realizaciji kvantitativno določenih ciljev za leto 2019.***

Pregled doseganja indeksov uspešnosti za zadnja tri leta:

|  |  |
| --- | --- |
| Leto | Odstotek |
| 2019 | 75 |
| 2018 | 75 |
| 2017 | 75 |

Kvalitativni cilji

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

* uveljavljen je mednarodni modeli sistema vodenja kakovosti: ISO 9001:2015
* vpeljan in utrjen je bil enoten informacijski 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 2019, kar izhaja tudi iz letnega poročila o certifikacijski presoji standarda ISO 9001:2015. [[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 je ocenil, da sta učinkovitost in uspešnost procesov dobra in da so rezultati obravnave poročil ter njihova analiza osnova za izboljševanje procesov. Ocena je bila verificirana decembra 2019, ko je bila opravljena zunanja presoja skladnosti vodenja sistema kakovosti ISO 9001:2015, za kar je bil domu podeljen certifikat, ugotovitve pa so bile skladne z ugotovitvami kolegija direktorja.

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

# 7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI

Program dela in finančni načrt DSO Črnomelj za leto 2019 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 2019 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki brez upoštevanja davka od dohodkov, v višini 136.085 €, po obračunanem davku od dohodka pa 117.744 €.

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

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

Oceno je na osnovi obravnav vhodnih poročil izdelal kolegij direktorja, ob vodstvenem pregledu, skladno s Poslovnikom vodenja kakovosti (ISO 9001:2015) in uporabi sistema uravnoteženih kazalnikov uspešnosti delovanja.

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

Vse aktivnosti so se izvrševale v okviru sprejetega finančnega načrta in načrta dela za tekoče leto, zaposleni pa so se trudili dosegati kar največjo učinkovitost pri delu ob čim nižjih stroških. Naše poslovanje v letu 2019 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 9001:2015, notranjo in zunanjo presojo uspešnosti in učinkovitosti izvajanja notranjih procesov, vodstvenim nadzorom kolegija direktorja in redno notranjo revizijo.

Delovanje sistema notranjega finančnega nadzora je bilo uspešno in učinkovito.

Notranja revizija je bila opravljena na področju izvajanja GDPR v DSO Črnomelj.

Priloga: Izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ za leto 2019

# 9. POJASNILA O NEDOSEGANJU CILJEV

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

Nedoseženi cilji v letu 2019:

* realizacija procesa »Snovanje in razvoj«, saj aktivnosti na projektu Priprava okolja na starost še niso stekla v letu 2019, ravno tako pa ni uspelo zaključiti uvedbo informacijskega programa DOMIS za področje prehrane.
* realizacija kratkotrajnih oziroma začasnih namestitev se je sicer nekoliko izboljšala, vendar cilj še vedno ni dosežen. Na tovrstne storitve oz. potrebe uporabnikov nimamo direktnega vpliva, saj se v celoti prilagajamo potrebam in željam uporabnikov.
* Že drugo leto zapovrstjo ne dosegamo realizacijo planiranega obsega obrokov po naročilu (želje uporabnikov), kar lahko pripisujemo raznovrstni ponudbi hrane in tako posledično manj želja stanovalcev po drugi obliki hrane.
* Ravno tako ni bil dosežen cilj pri procesu vzdrževanja, vendar je stopnja realizacije zelo blizu planiranega. Gre za okvare, ki nastanejo predvsem ob koncu tedna in jih zaradi odsotnosti vodje tehnične službe ni možno odpraviti v roku 24-ih ur.
* Zaradi objektivnih razlogov ni dosežen cilj pri izobraževanju, saj zaradi neugodnih vremenskih razmer ni bil izveden »team building«, s strani dveh izvajalcev strokovnega izpopolnjevanja pa je bilo odpovedanih več načrtovanih delavnic oz. seminarjev.

# 10. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

* dom je na dan 31.12.2019 zadovoljeval potrebe po institucionalnem varstvu za 191 uporabnikov, 5 mest 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 2019 je dom s 97 rednimi zaposlitvami, z zaposlovanjem za čas nadomeščanj, prispeval k zmanjšanju brezposelnosti v okolju, v katerem je brezposelnost nad poprečjem v državi
* z nudenjem možnosti vključevanja v ukrepe aktivne politike zaposlovanja, izvajanjem usposabljanja, pripravništva, prakse za dijake in študente ter s študentskim delom prispeva k zmanjševanju težav, ki spremljajo brezposelnost najbolj ogroženih skupin iskalcev zaposlitev (mladi, invalidi, starejši)
* dom je učna baza za poklicne, srednje in visoke šole s področja zdravstva in s tem omogoča vsem dijakom ali študentom iz Bele krajine opravljati svoje učne obveznosti v domačem kraju. Na prakso pa dom vzame tudi dijake in študente drugih šol
* dom daje možnost sodelovanja, nastopanja in predstavljanja številnim posameznikom, skupinam in društvom ter organizacijam.

# 11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN INVESTICIJ

### 11.1. Analiza kadrovanja

Zaposlovanje je potekalo v skladu z veljavno delovno pravno zakonodajo, ob upoštevanju tekočih potreb posameznih strokovnih služb, do zapolnitve števila po normativih in standardih socialnega varstva in v zdravstveni negi ter po potrjeni sistemizaciji. V vseh službah smo 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. 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 in občasnim delom upokojenke v poletnih mesecih ter delom dijakov in študentov v okviru obvezne prakse, delom delavcev v programih usposabljanja in posebni obliki zaposlovanja (Papilot).

### 11.2. Kadrovska struktura

Primerjava zaposlenih za leto 2018 in 2019.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **31.12.2018** | **31.12.2019** |
| 1. **TS**
 |  |  |
| čistilka na oddelku  | Zunanji izvajalec | Zunanji izvajalec |
| 1. **TS**
 |  |  |
|  perica-likarica  | 3 delavke | 3 delavke |
| Servirka II  | 1 delavka | / |
| Strežnica II (I) | 5 delavk | 3 delavke |
| 1. **TS**
 |  |  |
| Pomočnik dietnega kuharja  | 5 delavk | 7 delavk |
| oskrbovalka  | 7 delavcev | 10 delavcev |
| Oskrbovalka invalid | / | 1 delavka |
| 1. **TS**
 |  |  |
| Telefonist - receptor  | 2 delavca | 2 delavca |
| Tehnični delavec | 1 delavec | 1 delavec |
| natakar servirka  | 2 delavki | 2 delavki |
| šivilja  | 1 delavka | 1 delavka |
| dietni kuhar IV  | 5 delavk | 5 delavk |
| Bolničar negovalec II-pripravnik | 3 delavke | / |
| Bolničar-negovalec I nega III in IV  | 24 delavcev | 22 delavcev |
| Bolničar-negovalec I nega III in IV invalid  | 1 delavka | 1 delavka |
| Javna dela | 1 delavka | / |
| 1. **TS**
 |  |  |
|  ekonom  | 1 delavka | 1 delavka |
| Vodja VIII(vodja tehnične službe) | 1 delavec | 1 delavec |
| Srednja medicinska sestra II  | 2 delavki | 1 delavka |
| Srednja medicinska sestra II invalid  | / | 1 delavka |
| Srednja medicinska sestra I  | 17 delavcev | 18 delavcev |
| Srednja medicinska sestra I invalid  | / | 1 delavka |
| 1. **TS**
 |  |  |
| Računovodja VI  | 1 delavka | 1 delavka |
| Animator I  | 1 delavka | 1 delavka |
| Vodja VI (vodja splošno kadrovske službe) | 1 delavka | 1 delavka |
| **VII/1. TS** |  |  |
| Računovodja VII-2(III) | 1 delavka | 1 delavka |
| Strokovni sodelavec (javna naročila)  | 1 delavka | 1 delavka |
| Delovni terapevt  | 2 delavki | 2 delavki |
| Fizioterapevt  | 1 delavka | 1 delavka |
| Medicinska sestra vodja tima  | 3 delavke | 3 delavke |
| **VII/2. TS** |  |  |
| Socialni delavec  | 1 delavka | 2 delavki |
| **Vodilni in vodstveni delavci** |  |  |
| Pomočnik direktorja za finance in investicije | 1 delavec | 1 delavec |
| Nam. direktorice za podr. zdr. nege in oskrbe | 1 delavka | 1 delavka |
| direktor  | 1 delavka | 1 delavka |
| **Skupaj**  | **97 delavcev + 1 javna dela** | **97 delavcev** |

### 11.3 Poročilo o izobraževanju in dodatnem strokovnem usposabljanju

Izobraževanje in dodatno usposabljanje je potekalo v skladu s programom, ki ga je za leto 2019 sprejel svet doma. Na podlagi navedenega so se delavci doma udeležili naslednjih oblik izobraževanja in dodatnega usposabljanja:

**Področje zdravstva in sociale**

|  |  |
| --- | --- |
| 1x1 dnevno strokovno usposabljanje o terapevtskem pristopu | 4 udeleženci |
| 1x1 dnevno strokovno usposabljanje o diabetični retinopatiji | 5 udeležencev |
| 1x1 dnevno strokovno usposabljanje o temeljnih postopkih oživljanja | 11 udeležencev |
| 1x3 dnevno strokovno usposabljanje mentorjev študentom | 1 udeleženka |
| 1x1 dnevno strokovno usposabljanje glede obravnave nevrološkega bolnika | 4 udeleženci |
| 1x2 dnevni nadaljevalni tečaj kineziotapinga | 1 udeleženka |
| 1x1 dnevno strokovno usposabljanje na temo gibalno kognitivnih vaj | 12 udeležencev |
| 1x1 dnevno strokovno usposabljanje o zakonodaji v zdravstvu | 1 udeleženka |
| 1x1 dnevno strokovno usposabljanje o sindromu fibromialgije | 5 udeležencev |
| 1x1 dnevno strokovno usposabljanje o smotrni uporabi antibiotikov | 1 udeleženka |
| 1 x 1 dnevno strokovno usposabljanje o potrebah starejših oseb | 19 udeležencev |

**Področje prehrane**

|  |  |
| --- | --- |
| 1x1 dnevno strokovno usposabljanje o prehrani starejših oseb | 19 udeležencev |

**Področje mentorstva**

|  |  |
| --- | --- |
| 1x3 dnevno usposabljanje mentorjev | 2 udeleženki |
| 1x1 dnevno usposabljanje mentorjev | 3 udeleženke |

**Področje » Promocije zdravja na delovnem mestu«**

|  |  |
| --- | --- |
| 1x1 dnevno strokovno usposabljanje na temo »Zdrav začetek dneva« | 83 udeležencev |
| 1x1x dnevno strokovno usposabljanje na temo stresa, spoprijemanje in spraščanju | 28 udeležencev |

**Strokovna srečanja, kongresi**

|  |  |
| --- | --- |
| 1x1 dnevno strokovno srečanje Aktiva vodij finančno računovodskih služb | 1 udeleženec |
| 1x2 dnevno strokovno srečanje Aktiva vodij finančno računovodskih služb | 1 udeleženec |
| 1x2 dnevno strokovno srečanje Aktiva socialnih delavcev | 1 udeleženka |
| 1x1 dnevno strokovno srečanje Aktiva vodij služb zdravstvene nege in oskrbe | 1 udeleženka |
| 1x1 dnevno strokovno srečanje Aktiva prehranskih delavcev | 2 udeleženki |
|  |  |
| 1x2 dnevno srečanje »Dnevi socialne zbornice« | 3 udeleženke |

**Področje energetske učinkovitosti**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevna delavnica na temo energetske učinkovitosti | 45 udeležencev |

**Samoizobraževanje oz. usposabljanje na delovnem mestu**

|  |  |
| --- | --- |
| 3 x 1 dnevno izobraževanje o novostih s področja delovnih razmerij | 1 udeleženka |
| 3 x 1 dnevno izobraževanje o novostih s področja javnih naročil | 1 udeleženka |
| 3 x 1 dnevno usposabljanje o novostih s področja informacij javnega značaja | 1 udeleženka |

**Strokovne ekskurzije**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 2 dnevna strokovna ekskurzija za zaposlene | 45 udeležencev |
| 1 x 5 dnevna strokovna ekskurzija za vodstvene delavce Skupnosti socialnih zavodov Slovenije | 1 udeleženka |
| 1x3 dnevna strokovna ekskurzija (Spominčica) | 1 udeleženka |

Po pooblastilu sveta zavoda je direktorica odločila o naslednjih oblikah strokovnega izpopolnjevanja, ki niso bila zajeta v planu izobraževanja za leto 2019, po vsebini pa so sodila na področje dejavnosti in so bila potrebna za zagotavljanje in dvig strokovnosti pri vsakdanjem delu.

**Področje zdravstva in sociale**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevna delavnica za opazovalce higiene rok | 1 udeleženka |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje o higieni rok ter površin | 27 udeležencev |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje na temo obravnave poškodb in obolenj hrbtenice | 4 udeleženci |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje » MS na misiji Zdravniki brez meja« | 3 udeleženke |
| 2 x1 dnevni posvet glede kompetenc v zdravstvu | 3 udeleženke |
| 1 x 1 dnevno strokovno usposabljanje glede zdravljenja s hemodializo | 3 udeleženci |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje glede kreiranje »žoga benda« | 2 udeleženki |
| 1 x 1 dnevno strokovno usposabljanje na temo razjed zaradi pritiska | 2 udeleženki |

**Področje delovnih razmerij**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevna delavnica na temo plač in drugih stroškov v javnem sektorju | 1 udeleženka |

**Področje prehrane**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevno strokovno usposabljanje o prehrani pri motnjah požiranja | 2 udeleženki |

**Področje vzdrževanja**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 2 dnevno strokovno usposabljanje za vodje pralnic | 1 udeleženec |

**Področje požarne varnosti**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje na temo požarne varnosti v domovih | 2 udeleženca |

**Področje delovanja javnih zavodov**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje o primarnem zdravstvu | 1 udeleženka |

**Strokovna srečanja in posveti**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevni simpozij o dolgotrajni oskrbi | 1 udeleženka |
| 3 x 1 dnevno strokovno srečanje Aktiva socialnih delavcev | 2 udeleženki |

**Usposabljanje sindikalnih zaupnikov**

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

**Prenosi znanj na sodelavce:**

|  |  |
| --- | --- |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje o izpolnjevanju dokumentacije za mrliški ogled | 17 udeležencev |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje glede uporabe klicnega sistema | 63 udeležencev |
| 1 x 1 dnevno usposabljanje glede načrta čiščenja kuhinje in uporabe čistil | 12 udeležencev |

### 11.4 Stroški izobraževanja

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Leto 2018** | **Leto 2019** | **2018/2019** |
| Strokovne ekskurzije | 8.026 | 7.139 | 89 |
| Kotizacije + šolnine | 4.158 | 5.598 | 135 |
| Dnevnice, nočnine | 966 | 1.001 | 104 |
| Potni stroški | 513 | 497 | 97 |
| skupaj | 13.663 | 14.233 | 104 |

V letu 2019 je bilo za stroške dodatnega strokovnega izpopolnjevanja namenjenih 18.030 €, porabljenih pa je bilo le 79% načrtovanega obsega sredstev. 61% načrtovanih vsebin je bilo realiziranih, dodatno pa je direktorica po pooblastilu sveta zavoda odobrila udeležbo na dodatnih 21-tih strokovnih usposabljanjih oz. delavnicah, ki niso bile zajete v planu izobraževanja za leto 2019. Šlo je predvsem za seminarje oz. delavnice brez kotizacije, le za slabo četrtino oz 5 le-teh je bilo potrebno poravnati kotizacije v skupnem znesku 813,75 € ter 201,79 € za dnevnice, nočnine in potne stroške udeležencev.

Vsebine in udeležbe so opisane v točki 11.3

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

Iz grafa je razvidno, da je v letošnjem letu strošek izobraževanja nekoliko višji glede na preteklo leto, medtem ko je število ur v rahlem upadu glede na leto 2018, kar je posledica načrtovanih strokovnih usposabljanj, katerih nato izvajalec ni izvedel ter nerealizacija načrtovanega team buildinga, ki ga ni bilo možno uskladiti z ostalimi aktivnostmi in ugodnimi vremenskimi razmerami.

### **11.5 Struktura ur v letu 2019**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Realizacija ur** | **leto 2018** | **leto 2019** |
|   | Ure | Struktura ur v % | Ure | Struktura ur v % |
| **opravljene ure** | **153.136** | **76** | **149.687** | **75** |
| redno delo, službena odsotnost | 150.276 |   | 143.948 |   |
| nadure | 2.860 |   | 5.739 |   |
| **nadomestila v breme delodajalca**  | **34.392** | **17** | **38.267** | **19** |
| letni dopust | 21.732 |   | 23.124 |   |
| čakanje na delo | 0 |   | 0 |   |
| izredni dopust | 182 |   | 156 |   |
| strokovno izobraževanje | 1.506 |   | 1.179 |   |
| praznik - prost dan | 3.567 |   | 5.493 |   |
| bolezen ali poškodba v breme delodajalca | 7.405 |   | 8.315 |   |
| **nadomestila v breme ZZZS** | **9.316** | **5** | **9.574** | **5** |
| nega in spremstvo | 2.060 |   | 1.793 |   |
| bolezen nad 30 dni | 6.205 |   | 7.450 |   |
| poškodba nad 30 dni | 985 |   | 299 |   |
| krvodajalstvo | 66 |   | 32 |   |
| **brez nadomestila plače** | **4.696** | **2** | **1.271** | **1** |
| materinski ali očetovski dopust | 4.696 |   | 1.271 |   |
| **skupaj** | **201.540** | **100** | **198.799** | **100** |

Skupno število opravljenih ur se je v letu 2019 v primerjavi z letom 2018 nekoliko znižalo, saj se je glede na leto 2018 povečal odstotek boleznin v breme delodajalca (za 12 %), za 3 % pa se je zvišal odstotek nadomestil v breme ZZZS. Poleg naštetega smo imeli v letu 2019 tudi več plačanih praznikov. Sicer smo pa v letu 2019 beležili manj odsotnosti zaradi materinskega in očetovskega dopusta.

Število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2019 je 90 in je enako kot v letu 2018.

### 11.6 Poročilo o investicijskih vlaganjih

Prikazi in pojasnila v zvezi z investicijami so zajeta v Računovodskem poročilu 2019 Doma starejših občanov Črnomelj.

Predlog poročila je bil sestavljen dne 15.02.2020.

Valerija Lekić Poljšak

 direktorica

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

**RAČUNOVODSKO POROČILO 2019**

**DOMA STAREJŠIH OBČANOV ČRNOMELJ**

**RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE:**

a) PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10, 104/10, 104/11):
	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 - PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI za leto 2019 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE)
5. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2019
6. POROČILO O REALIZACIJI INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2019
7. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPOM MINISTRSTVA ZA DELO, DRUŽINO, SOCIALNE ZADEVE IN ENAKE MOŽNOSTI

Priloge, navedene v točki 1, bodo posredovane na AJPES do 28.2.2020 in so obrazložene v računovodskem poročilu v poglavju pojasnil (točka b).

Dodatne tabele iz točke 2 so sestavljene za potrebe poročanja krovnega informacijskega sistema statistik dolgotrajne oskrbe in bodo izpolnjene in posredovane ustanovitelju do 28.2.2020. AOP v obrazložitvah pomeni oznako v izpolnjeni prilogi, posredovani na AJPES.

II. RAČUNOVODSKO POROČILO

## POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA

**Predhodno leto – stanje 31.12.2018**

Bilančna vsota bilance stanja na dan 31.12.2018 znaša 3.837.700 € in je nespremenjena od oddaje letnega poročila za leto 2018.

T**ekoče leto - stanje 31.12.2019**

Bilančna vsota na dan 31.12.2019 znaša 4.042.491 € in je za 5 % višja glede na preteklo leto.

**Tabela 1: Bilanca stanja v EUR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **oznaka** | **konti skupine** | **naziv** | **31.12.2018** | **delež v %** | **31.12.2019** | **delež v %** | **I 19/18** |
|   |   |   | 1  |   | 2  |   | 3=2/1 |
| **A** |  | **SREDSTVA 1+2+3** | **3.837.700** | **100** | **4.042.491** | **100** | **105** |
| **1** |  | **Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (1.1-1.2+1.3-1.4+1.5-1.6)** | **3.069.953** | **80** | **3.167.786** | **78** | **103** |
| 1.1. | 00 | neopredmetena dolgoročna sredstva | 21.447 |   | 21.447 |   | 100 |
| 1.2. | 01 | popravek vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev | 21.084 |   | 21.273 |   | 101 |
| 1.3. | 02 | nepremičnine | 4.626.414 |   | 4.864.432 |   | 105 |
| 1.4. | 03 | popravek vrednosti nepremičnin | 1.781.993 |   | 1.925.421 |   | 108 |
| 1.5. | 04 | oprema in druga osnovna sredstva | 1.659.602 |   | 1.692.862 |   | 102 |
| 1.6. | 05 | popravek vrednosti opreme | 1.434.432 |   | 1.464.261 |   | 102 |
| **2.** |  | **Kratkoročna sredstva (2.1. do 2.6.)** | **743.141** | **19** | **847.452** | **21** | **114** |
| 2.1. | 10 | denarna sredstva v blagajni | 194 |   | 627 |   | 323 |
| 2.2. | 11 | denarna sredstva pri banki | 367.034 |   | 421.987 |   | 115 |
| 2.3. | 12 | kratkoročne terjatve do kupcev | 171.350 |   | 185.620 |   | 108 |
| 2.4. | 14 | kratkoročne terjatve do EKN | 196.753 |   | 208.980 |   | 106 |
| 2.5. | 17 | druge kratkoročne terjatve | 6.201 |   | 13.854 |   | 223 |
| 2.6. | 19 | aktivne časovne razmejitve | 1.608 |   | 16.385 |   | 1019 |
| **3** |  | **Zaloge** | **24.606** | **1** | **27.253** | **1** | **111** |
| **B** |  | **OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (4+5)** | **3.837.700** | **100** | **4.042.491** | **100** | **105** |
| **4** |  | **Kratkoročne obveznosti (4.1. do 4.5.)** | **297.979** | **8** | **369.539** | **9** | **124** |
| 4.1. | 21 | kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 119.929 |   | 134.772 |   | 112 |
| 4.2. | 22 | kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 93.667 |   | 157.984 |   | 169 |
| 4.3. | 23 | druge kratkoročne obveznosti | 83.549 |   | 75.726 |   | 91 |
| 4.4. | 24 | kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN | 834 |   | 1.058 |   | 127 |
| 4.5. | 29 | pasivne časovne razmejitve | 0 |   | 0 |   | #DEL/0! |
| **5** |  | **Lastni viri in dolgoročne obveznosti (5.1. do 5.3.)** | **3.539.721** | **92** | **3.672.952** | **91** | **104** |
| 5.1. | 92 | dolgoročne pasivne razmejitve | 11.980 |   | 13.000 |   | 109 |
| 5.2. | 980 | obveznost za sredstva v upravljanju | 3.261.286 |   | 3.495.753 |   | 107 |
| 5.3. | 985 | presežek prihodkov nad odhodki | 266.456 |   | 164.199 |   | 62 |
| C |   | IZVENBILANČNA EVIDENCA | 196.840 |   | 198.507 |   | 101 |

**I. SREDSTVA**

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **oznaka** | **konti skupine** | **naziv** | **31.12.2018** | **31.12.2019** | **razlika** | **I 19/18** |
|  |  |  | 1 | 2 | 3=2-1 | 4=2/1 |
|  |  | **Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (1-2+3-4+5-6)** | **3.069.953** | **3.167.786** | **97.832** | **103** |
| 1 | 00 | neopredmetena dolgoročna sredstva | 21.447 | 21.447 | 0 | 100 |
| 2 | 01 | popravek vrednosti neopredmetenih osnovnih sredstev | 21.084 | 21.273 | 190 | 101 |
| 3 | 02 | nepremičnine | 4.626.414 | 4.864.432 | 238.018 | 105 |
| 4 | 03 | popravek vrednosti nepremičnin | 1.781.993 | 1.925.421 | 143.428 | 108 |
| 5 | 04 | oprema in druga osnovna sredstva | 1.659.602 | 1.692.862 | 33.260 | 102 |
| 6 | 05 | popravek vrednosti opreme | 1.434.432 | 1.464.261 | 29.829 | 102 |

Iz tabele 2 je razvidno, da se je vrednost dolgoročnih sredstev glede na preteklo leto povečala za 3 %. Vrednost investicij in nabav v letu 2019 je bila višja kot popravek vrednosti (amortizacija). V letu 2019 smo za investicije uporabili del neporabljene amortizacije preteklih let.

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

Na dan 31.12.2019 dom izkazuje naslednja stanja:

nabavna vrednost 21.447 €

popravek vrednosti 21.273 €

sedanja vrednost 173 €

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 2019 znaša 190 €. V letu 2020 bo to sredstvo v celoti amortizirano.

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

Stanja na navedenih skupinah kontov predstavljajo gradbene objekte, zemljišča in investicije v teku. Na dan 31.12.2019 dom izkazuje naslednja stanja:

nabavna vrednost 4.864.432 €

odpisana vrednost 1.925.421 €

sedanja vrednost 2.939.011 €

V letu 2019 se je skupna vrednost nepremičnin povečala za 94.591 € (od tega povečanje za prenovo prostorov 1B v višini 238.018 € ter znižanje za obračunano amortizacijo zgradbe za leto 2019 v višini 137.338 €); stopnja odpisanosti je 40 %-na.

V letu 2019 smo s strani zavarovalnice prejeli dokončno razliko odškodnine za sanacijo poškodb po toči iz leta 2018 in sicer v višini 44.655 €. Od tega je del odškodnine knjižen na prihodke (namenjen pokrivanju stroškov sanacije tekočega leta), del v višini 26.452 € pa na sredstva v upravljanju, namenjen pokrivanju investicije sanacije poškodb. Pri knjiženju investicije sanacije poškodb po toči smo v letu 2018 namreč uporabili princip znižanja popravkov vrednosti, posledično nabavna vrednost objekta ni bila povečana ampak zgolj znižana odpisana vrednost.

V dokumentaciji Doma starejših občanov Črnomelj so zavedene nepremičnine kot vl. 1967 k.o. Črnomelj, kjer so popisane parc. št. 917/2, 918/1, 918/2, 921/6, 921/7, 924/27, 917/1, 918/3. Za nepremičnine ima zavod urejeno zemljiško knjižno dokumentacijo, ki se vodi v dokumentaciji ustanovitve zavoda.

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

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

Na dan 31.12.2019 dom izkazuje naslednja stanja:

* nabavna vrednost 1.692.862 €; od tega oprema, ki se amortizira 1.345.980 €;
* popravek vrednosti 1.464.261 €; od tega oprema, ki se amortizira 1.117.379 €;
* sedanja vrednost 228.601 € (oprema)

Nabavna vrednost opreme, ki se postopoma amortizira, je 1.345.980 €; obračunana amortizacija je v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa in za leto 2018 znaša 58.926 €. Popravek vrednosti na dan 31.12.2019 je 1.117.379; stopnja odpisanosti opreme je 83 %-na. Zaradi dotrajanosti, predvsem pa zaradi prenove prostorov 1B in zamenjave klim, je dom v letu 2019 iz uporabe izločil za 42.445 € opreme in za 19.632 € drobnega inventarja (večji del zneska se nanaša na odpise ob prenovi nadstropja 1B, npr. stare postelje, jogiji, omare, mize, kuhinja, luči). Prav tako se je v letu 2019 izkazalo, da je potrebno izvesti menjavo klimatskih naprav A strani, ki so bile poškodovane s točo leta 2018. To v planu ni bilo za zajeto, vendar je bila menjava zaradi varnosti delovanja naprav nujno potrebna.

Nabave nove opreme je bilo na kontu 040 za 62.714 €, na kontu 041 pa za 32.623 € in se nanaša na naslednjo opremo: oprema prenove nadstropja 1B, 9 novih postelj za stanovalce, nova računalnika in odkup obstoječih licenc za računalnike, kuhinjska oprema, klimatske naprave A strani, hladilnik za zdravila, voziček za tuširanje. Ostali podrobnejši podatki novih nabav so predstavljeni v poglavju 5.

V skupini drugih opredmetenih osnovnih sredstev je evidentiran tudi drobni inventar, ki je ob nabavi 100 %-no odpisan in ima prav tako svojo inventarno številko. 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 31.12.2019 znašata 345.287 €. Zaradi prenove in dotrajanosti je dom v letu 2019 izločil za 19.632 € drobnega inventarja (prenova 1B, izločitve stoli in mize jedilnica, ostali uničen DI med letom ter odpis pri inventuri); nabava novega pa je znašala 32.623 €. Med večjimi nabavami drobnega inventarja je bil kupljen drobni inventar za 1B ter nabava novih stolov in miz za jedilnico.

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

**Tabela 3: kratkoročna sredstva v EUR**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **oznaka** | **konti skupine** | **naziv** | **31.12.2018** | **31.12.2019** | **razlika** | **I 19/18** |
|   |   |   | 1 | 2 | 3=2-1 | 4=2/1 |
|  |  | **Kratkoročna sredstva (1+2+3+4+5+6)** | **743.141** | **847.452** | **104.312** | **114** |
| 1 | 10 | denarna sredstva v blagajni | 194 | 627 | 433 | 323 |
| 2 | 11 | denarna sredstva pri banki | 367.034 | 421.987 | 54.952 | 115 |
| 3 | 12 | kratkoročne terjatve do kupcev | 171.350 | 185.620 | 14.270 | 108 |
| 4 | 14 | kratkoročne terjatve do EKN | 196.753 | 208.980 | 12.227 | 106 |
| 5 | 17 | druge kratkoročne terjatve | 6.201 | 13.854 | 7.652 | 223 |
| 6 | 19 | aktivne časovne razmejitve | 1.608 | 16.385 | 14.777 | 1019 |

Iz tabele 3 je razvidno, da so ob koncu leta 2019 kratkoročna sredstva višja kot v preteklem letu, na kar v veliki meri vpliva zvišanje denarnih sredstev pri bankah, zvišanje terjatev do kupcev in uporabnikov EKN ter povečanje aktivnih časovnih razmejitev.

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

Stanje sredstev v blagajni na dan 31.12.2019 znaša 627 €.

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

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi za javna plačila znašajo 421.987 €.

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

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev znaša 185.620 €, vrednost je v mejah, ki ne ogroža poslovanja. Za nepravočasna plačila zavod zaračunava zamudne obresti.

Stanje spornih in dvomljivih terjatev na dan 31.12.2019 znaša 407 €; v letu 2019 dvomljivih terjatev iz preteklih let nismo odpisovali. Zavod uporablja vse možne vzvode, da bi izterjal neplačane terjatve, del neplačanih primerov je predal tudi odvetniku, vendar postopki še niso bili zaključeni.

Sporne in dvomljive terjatve so sledeče:

* terjatve, za katere je vložena izvršba, v znesku 407 €;
* dvomljive terjatve se nanašajo na neplačane oskrbne stroške stanovalcev, njihovo stanje ob koncu leta 2019 znaša 0 €.

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

Stanje kratkoročnih terjatev do uporabnikov enotnega kontnega načrta znaša 208.980 €; od tega do občin 50.047 €, do ZZZS 154.856 € in do drugih uporabnikov 4.077 €. Vse terjatve so usklajene in so iz tekočega poslovanja.

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

Druge kratkoročne terjatve so izkazane v znesku 13.854 € in se nanašajo na terjatve do državnih in drugih institucij. To so terjatve iz naslova boleznin do ZZZS v znesku 4.520 €, terjatve za davek od dohodka v znesku 5.273 €, terjatve za vstopni DDV v višini 475 €, terjatve do zavarovalnice v znesku 2.975 ter ostale terjatve v znesku 575 €. Vse terjatve so iz tekočega poslovanja.

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

Aktivne časovne razmejitve znašajo 16.385 € in so stroški, ki so bili zaračunani v letu 2019, nanašajo pa se na leto 2020. V pretežnem delu so to vnaprej plačano zavarovanje ter naročnine za časopise in strokovno literaturo.

**C) Zaloge**

Zaloge v skupni vrednosti 27.253 € predstavljajo zaloge materiala, zaloge drobnega inventarja, zaloge trgovskega blaga ter zaloge kurilnega olja in plina. Dejansko stanje zalog so popisale inventurne komisije in so usklajene s knjigovodskim stanjem. Največji delež zalog predstavljajo zaloge kurilnega olja, sicer pa so zaloge v mejah potreb poslovanja. Zaloge so vrednotene po sistemu povprečnih zadnjih cen. V sklopu zalog dom vodi tudi evidenco drobnega inventarja, katerega posamična vrednost je manjša od 100 €, doba uporabnosti pa večja kot eno leto. Vodi se skupinsko; njegova vrednost na dan 31.12.2019 je 4.406 €.

**II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

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

**Tabela 4: Kratkoročne obveznosti v EUR**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **oznaka** | **konti skupine** | **naziv** | **31.12.2018** | **31.12.2019** | **razlika** | **I 19/18** |
|  |  |  | 1 | 2 | 3=2-1 | 4=2/1 |
|  |  | **kratkoročne obveznosti (1+2+3+4+5)** | **297.979** | **369.539** | **71.559** | **124** |
| 1 | 21 | kratkoročne obveznosti do zaposlenih | 119.929 | 134.772 | 14.843 | 112 |
| 2 | 22 | kratkoročne obveznosti do dobaviteljev | 93.667 | 157.984 | 64.316 | 169 |
| 3 | 23 | druge kratkoročne obveznosti | 83.549 | 75.726 | -7.824 | 91 |
| 4 | 24 | kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN | 834 | 1.058 | 224 | 127 |
| 5 | 29 | pasivne časovne razmejitve | 0 | 0 | 0 |  |

Iz tabele 4 je razvidno, da se je vrednost kratkoročnih obveznosti zvišala za 24 % glede na preteklo leto.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 134.772 € predstavljajo obračunane plače za mesec december 2019.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v znesku 157.984 € so obveznosti po računih dobaviteljev za dobavljeni material in opravljene storitve, ki še niso zapadle v plačilo v letu 2019. 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 75.726 € in predstavljajo:

* obveznosti za prispevke na plače 24.194 €
* obveznosti za DDV v izdanih računih 1.157 €
* obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih in DDPO 18.691 €
* ostale kratkoročne obveznosti 31.683 €

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

Obveznosti do uporabnikov EKN znašajo 1.058 € in so usklajene.

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

Dom v letu 2019 nima oblikovanih pasivnih časovnih razmejitev.

**E. Lastni viri in dolgoročne rezervacije**

**Konti podskupine 920 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije (AOP 047 del)**

**Tabela 5: Pregled sprememb sredstev donacij**

|  |  |
| --- | --- |
| **STANJE OZ. SPREMEMBA** | **znesekv EUR** |
| stanje na dan 31.12.2018 | 11.980 |
| + povečanje za prejete donacije | 2.667 |
| - zmanjšanje za amortizacijo donacij | 1.647 |
| **stanje na dan 31.12.2019** | **13.000** |

Sredstva donacij znašajo 13.000 € in so namenjena za pokrivanje amortizacije opreme, nabavljene iz sredstev donacij. V letu 2019 smo s sredstvi donacij nabavili 9 novih negovalnih postelj za stanovalce v višini 11.367 €. Stanje neporabljenih sredstev donacij tako na dan 31.12.2019 znaša 1.854 €; morebiten namen porabe se opredeli v finančnem načrtu za leto 2020.

**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 31.12.2018 | 3.261.286 |
| - zmanjšanje za amortizacijo  | 11.985 |
| + povečanje za poslovni izid na podlagi soglasja  | 220.000 |
| + ostalo povečanje  | 26.452 |
| **stanje na dan 31.12.2019** | **3.495.753** |

Sredstva v upravljanju se znižujejo za amortizacijo, njihova vrednost je na dan 31.12.2019 višja od vrednosti neopredmetenih in opredmetenih sredstev v višini 314.968 € zaradi neporabljene amortizacije preteklih let in dodatnih nakazil v letu 2019; od tega sredstva donacij 13.000 €. Sredstva v upravljanju so se v letu 2019 dodatno zvišala na podlagi prejetih nakazil s strani odškodnine zavarovalnice za namen sanacije poškodb v neurju v višini 26.452 €.

Na podlagi poslovanja v letu 2017 in 2018 smo s strani ministrstva prejeli soglasje za prerazporeditev neporabljenega presežka preteklih let, ki smo ga med letom 2019 knjižili na sredstva v upravljanju in sicer v višini 220.000 € in je bil namenjen prenovi nadstropja 1B.

Za prejeta sredstva v upravljanju je bila v skladu s Pravilnikom o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu zakona o računovodstvu izvedena uskladitev za sredstva dana v upravljanje po stanju 31.12.2019.

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

**Tabela 7: Pregled gibanja poslovnega izida**

|  |  |
| --- | --- |
| **STANJE oz. SPREMEMBA podskupine 985** | **znesek v EUR** |
| Stanje na dan 31.12.2018 | 266.456 |
| - zmanjšanje za prejeto soglasje  | 220.000 |
| + povečanje za presežek prihodkov nad odhodki leta 2019 | 117.744 |
| **stanje na dan 31.12.2019** | **164.199** |

Neporabljen presežek prihodkov nad odhodki preteklih let v višini 46.456 € se poveča za ustvarjen presežek v letu 2019 in znaša skupaj 164.199 €. Kot že opisano smo na podlagi soglasja s strani ministrstva o prerazporeditvi presežka preteklih let del tega v višini 220.000 € prerazporedili na sredstva v upravljanju.

**F. Izvenbilančna knjigovodska evidenca**

V izvenbilančni knjigovodski evidenci dom vodi prejete garancije in menice za zavarovanje pogodb pri javnih naročilih v vrednosti 198.507 €.

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

Priloga 1A govori o spremembah v sredstvih, ki so že opisane v točki A. Vlaganja v letu 2019 so bila 238.018 € v zgradbo in 62.714 € v opremo, izločeno iz uporabe pa je bilo za 42.445 € opreme.

Obračunana amortizacija osnovnih sredstev za leto 2019 znaša 235.166 €, od tega 100% odpis v znesku 32.623 € ter zmanjšana za amortizacijo v breme sredstev v upravljanju v znesku 11.985 € ter amortizacijo iz naslova doniranih sredstev v višini 1.647 €. Stanje sredstev je 3.167.786 € in je usklajeno z bilanco stanja.

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

Obrazec je prazen, saj zavod na dan 31.12.2019 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 2018** | **finančni načrt 2019** | **realizacija 2019** | **real. 2019 javna služba** | **real. 2019 tržna dejavnost** | **I real. 19/FN 19** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=3/2 |
| **I. celotni prihodki (A+B+C+ Č)** |  | **3.336.813** | **3.365.200** | **3.498.908** | **3.295.747** | **203.162** | **104** |
| **A. Prihodki od poslovanja** |  | **3.322.134** | **3.343.150** | **3.472.007** | **3.268.846** | **203.162** | **104** |
| 1.1. javna služba - zdravstvo | 7602 | 1.019.237 | 1.057.200 | 1.110.518 | 1.110.518 | 0 | 105 |
| 1.2. javna služba - občine | 7601 | 273.246 | 273.550 | 275.075 | 275.075 | 0 | 101 |
| 1.3. javna služba - občani | 7601 | 1.771.750 | 1.775.000 | 1.843.566 | 1.843.566 | 0 | 104 |
| 1.4. javna služba - drugo |   | 55.696 | 28.100 | 32.412 | 32.412 | 0 | 115 |
| 2. Prihodki od prodaje blaga in materiala | 7604 | 202.206 | 209.300 | 210.436 | 7.274 | 203.162 | 101 |
| **B. Finančni prihodki** | **762** | **371** | **400** | **250** | **250** | **0** | **63** |
| **C. Izredni prihodki** | **763** | **1.285** | **600** | **921** | **921** | **0** | **153** |
| **Č. prevrednotovalni prihodki**  | **764** | **13.023** | **21.050** | **25.730** | **25.730** | **0** | **122** |
|   |   |   |   |   |  |  |  |
| **II. Celotni odhodki(1+2+3+4+5+6+7+8)** |  | **3.254.246** | **3.323.900** | **3.362.824** | **3.194.642** | **168.182** | **101** |
| **1. Stroški materiala (1.1. do 1.8)** | **460** | **611.450** | **612.520** | **643.530** | **546.739** | **96.791** | **105** |
| 1.1. stroški osnovnega materiala | 4600 | 345.405 | 344.200 | 352.174 | 294.823 | 57.351 | 102 |
| 1.2. stroški pomožnega materiala | 4601 | 37.590 | 38.820 | 43.635 | 41.826 | 1.808 | 112 |
| 1.3. energija  | 4602 | 166.808 | 168.300 | 185.584 | 170.328 | 15.256 | 110 |
| 1.4. stroški nadomestnih delov | 4603 | 5.762 | 3.500 | 7.005 | 6.441 | 564 | 200 |
| 1.5. drobni inventar | 4604 | 13.449 | 24.000 | 20.626 | 18.865 | 1.762 | 86 |
| 1.6. časopisi, strok. literatura | 4605 | 3.986 | 3.500 | 4.395 | 4.395 | 0 | 126 |
| 1.7. pisarniški material | 4606 | 8.972 | 8.000 | 8.897 | 8.381 | 516 | 111 |
| 1.8. urejanje okolice | 4609 | 10.362 | 3.000 | 1.679 | 1.679 | 0 | 56 |
| 1.9. nabavna vrednost zalog | 4660 | 19.116 | 19.200 | 19.535 | 0 | 19.535 | 102 |
| **prihodki - odhodki** | **konto** | **realizacija 2018** | **finančni načrt 2019** | **realizacija 2019** | **real. 2019 javna služba** | **real. 2019 tržna dejavnost** | **I real. 19/FN 19** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6=3/2 |
| **2. Stroški storitev**  | **461** | **393.063** | **350.360** | **389.955** | **362.491** | **27.464** | **111** |
| 2.1. storitve dejavnosti | 4610 | 187.727 | 181.300 | 182.589 | 167.495 | 15.095 | 101 |
| 2.2. storitve izobraževanja | 4611 | 13.663 | 18.030 | 14.233 | 13.567 | 666 | 79 |
| 2.3. službena potovanja | 4611 | 1.235 | 1.200 | 726 | 726 | 0 | 61 |
| 2.3. službena potovanja- refundirana | 4611 | 0 | 0 | 155 | 155 | 0 |  |
| 2.4. stroški vzdrževanja | 4612 | 42.353 | 30.400 | 50.595 | 45.892 | 4.703 | 166 |
| 2.4. stroški invest. vzdrževanja  | 4612 | 62.205 | 23.600 | 28.617 | 25.506 | 3.111 | 121 |
| 2.5. zavarovanje | 4613 | 10.408 | 16.070 | 15.955 | 14.600 | 1.355 | 99 |
| 2.6. najemnine | 4614 | 362 | 370 | 362 | 323 | 39 | 98 |
| 2.7. pregledi | 4616 | 5.538 | 9.050 | 8.724 | 8.089 | 635 | 96 |
| 2.8. prevozi | 4617 | 810 | 800 | 437 | 425 | 13 | 55 |
| 2.9. storitve študentski servis | 4618 | 35.987 | 30.000 | 44.472 | 44.472 | 0 | 148 |
| 2.10. ostale storitve | 4618 | 20.311 | 27.040 | 27.983 | 26.136 | 1.847 | 103 |
| 2.11. pogodbena dela  | 4619 | 12.464 | 12.500 | 15.106 | 15.106 | 0 | 121 |
| **3. amortizacija** |  | **209.544** | **218.660** | **221.534** | **219.858** | **1.676** | **101** |
| 3.1. amortizacija | 4620 | 194.601 | 200.300 | 188.911 | 187.234 | 1.676 | 94 |
| 3.2. amortizacija drobni inventar | 4623 | 14.944 | 18.360 | 32.623 | 32.623 | 0 | 178 |
| **4. stroški dela**  | **464** | **2.031.301** | **2.137.770** | **2.102.203** | **2.059.953** | **42.250** | **98** |
| 4.1. plače in nadomestila | 4641 | 1.504.628 | 1.612.900 | 1.586.128 | 1.551.822 | 34.306 | 98 |
| 4.2. regres za letni dopust | 4641 | 87.184 | 87.000 | 88.668 | 87.809 | 858 | 102 |
| 4.3. prevoz, prehrana  | 4642 | 134.386 | 130.520 | 125.440 | 124.308 | 1.132 | 96 |
| 4.4. prispevki | 4646 | 243.644 | 259.700 | 256.377 | 250.809 | 5.567 | 99 |
| 4.5. KDPZ | 4646 | 39.083 | 40.370 | 39.712 | 39.361 | 352 | 98 |
| 4.6. drugi izdatki zaposlenim | 4649 | 22.376 | 7.280 | 5.878 | 5.843 | 35 | 81 |
| **5. drugi stroški** |  | **7.694** | **4.060** | **5.212** | **5.212** | **0** | **128** |
| 5.1. prispevki za stavbno zemljišče | 465 | 3.455 | 3.460 | 3.455 | 3.455 | 0 | 100 |
| 5.2. drugi stroški |   | 4.238 | 600 | 1.757 | 1.757 | 0 | 293 |
| **6. Finančni odhodki** |  | **41** | **30** | **18** | **18** | **0** | 61 |
| 6.1. obresti  | 4670 | 41 | 30 | 18 | 18 | 0 | 61 |
| **7. drugi odhodki**  |  | **848** | **500** | **0** | **0** | **0** |  |
| 7.1. takse, cenilci  | 468 | 848 | 500 | 0 | 0 | 0 |  |
| **8. Prevrednotovalni odhodki** |  | **304** | **0** | **371** | **371** | **0** |  |
| 8.1. prevrednotovalni odhodki | 469 | 304 | 0 | 371 | 371 | 0 |  |
| **presežek prihodkov nad odhodki (I-II)** |  | **82.567** | **41.300** | **136.085** | **101.105** | **34.980** | **330** |
| **presežek odhodkov nad prihodki**  |  |  |  |  |  |  |   |
| **davek od dohodka**  |  | **5.752** | **4.500** | **18.341** | **13.627** | **4.714** | **408** |
| **presežek prihodkov z upoštevanjem davka** |  | **76.815** | **36.800** | **117.744** | **87.478** | **30.265** | **320** |

Dom je poslovno leto 2019 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki v znesku 117.744 €, davek od dohodka znaša 18.341 €, na njegovo višino vpliva tudi delež olajšav, predvsem za zaposlovanje invalidov ter novih investicij v opremo za opravljanje dejavnosti. DSO Črnomelj je v letu 2018 uveljavil vse neporabljene olajšave iz preteklih let, posledično v letu 2019 zgolj iz tekočega leta.

Stopnja odbitnega deleža vstopnega davka na dodano vrednost se v letu 2019 glede na leto 2018 ni spremenila in znaša 6 %. Na višino deleža vpliva predvsem obseg tržne dejavnosti v strukturi celotnih prihodkov.

V nadaljevanju so prikazani prihodki in odhodki po skupinah obračunskih kontov v primerjavi z načrtovanimi za leto 2019.

**I. ANALIZA PRIHODKOV**

**Tabela 9: Struktura prihodkov**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **prihodki**  | **realizacija 2018** | **plan 2019** | **realizacija 2019** | **I real. 19/FN 19** |
|  |  | 1 | 2 | 3 | 4=3/2 |
| 1 | prihodki od poslovanja | 3.322.134 | 3.343.150 | 3.472.007 | 104 |
| 2 | finančni prihodki | 371 | 400 | 250 | 63 |
| 3 | drugi prihodki | 1.285 | 600 | 921 | 153 |
| 4 | prevrednotovalni prihodki | 13.023 | 21.050 | 25.730 | 122 |
|  | **skupaj prihodki (1-4)** | **3.336.813** | **3.365.200** | **3.498.908** | **104** |

**Celotni prihodki** doseženi v letu 2019 znašajo 3.498.908 € in so za 4 % višji od načrtovanih za leto 2019 ter 5 % višji od realiziranih v preteklem letu. Glavni vpliv preseganja izhaja iz višjih prihodkov oskrbe in zdravstvene nege kar je posledica večjega povprečnega števila oskrbovancev kot je bilo predvideno v planu ter višje cene za zdravstveno nego. Število planiranih dni smo pri negi presegli za 2,1 %, pri oskrbi pa za 2,6 %.

Neplačani prihodki znašajo 395.007 € (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta). V celotnem prihodku predstavljajo 11 %, kar pomeni, da se plačila okvirno realizirajo v 1-mesečnem zamiku.

**A) Prihodki od poslovanja**

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **prihodki**  | **realizacija 2018** | **delež v %** | **plan 2019** | **delež v %** | **realizacija 2019** | **delež v %** |
| 1 | prihodki od osnovne oskrbe | 1.107.204 | 33 | 1.093.434 | 33 | 1.130.846 | 33 |
| 2 | prihodki od dodatne oskrbe | 486.215 | 15 | 465.329 | 14 | 481.251 | 14 |
| 3 | prihodki od oskrbe IV | 431.667 | 13 | 470.634 | 14 | 486.736 | 14 |
| 4 | prihodki od dodatnih storitev oskrbe | 19.909 | 1 | 19.153 | 1 | 19.808 | 1 |
| 5 | prihodki od zdravstvene nege | 1.019.237 | 31 | 1.057.200 | 32 | 1.110.518 | 32 |
| 6 | ostali prihodki javne službe  | 62.054 | 2 | 33.100 | 1 | 39.686 | 1 |
| 7 | prihodki tržne dejavnosti | 195.848 | 6 | 204.300 | 6 | 203.162 | 6 |
|  | **skupaj prihodki od poslovanja (1 do 7)** | **3.322.134** | **100** | **3.343.150** | **100** | **3.472.007** | **100** |

**Prihodki od oskrbnin**

Oskrbne stroške plačujejo stanovalci iz lastnih sredstev oziroma njihovi svojci, v primeru upravičenosti oprostitve plačila pa pristojne občine. V letu 2019 se je cena osnovne oskrbe povečala za 4,1 %. Cena osnovne oskrbe v dvoposteljni sobi v mesecu decembru 2019 je znašala 20,10 €/dan; cena oskrbe IV pa 31,97 €/dan. Prav tako so se zvišale cene dodatne oskrbe za okvirno 4 %. Cena je bila v letu 2019 korigirana 2-krat in sicer 1. januarja ter 1. marca v sklopu redne letne uskladitve. Dvig cene je bila posledica rasti elementov cen socialno varstvenih storitev, predvsem rasti povprečne plače na zaposlenega, rasti drugih stroškov dela (regres), rasti premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja ter rasti stroškov materiala in storitev.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **realizacija 2018** | **delež v %**  | **realizacija 2019** | **delež v %** | **I real.19/real.18** |
| prihodki od oskrbovancev  | 1.771.750 | 87 | 1.843.566 | 87 | 104 |
| prihodki od občin  | 273.246 | 13 | 275.075 | 13 | 101 |
| **skupaj prihodki oskrbe**  | **2.044.996** | **100** | **2.118.641** | **100** | **104** |

Struktura plačila oskrbnih stroškov se glede na preteklo leto bistveno ni spremenila; delež doplačil občin je ostal na nivoju leta 2018 (13 %).

**Prihodki od dodatnih storitev** so plačila za storitve, ki niso zajete v standardu posamezne kategorije oskrbe (npr. prihodki od diet ter razne pomoči stanovalcem kot so britje, kopanje, diet ipd.). Njihov delež in obseg je v letu 2019 ostal na nivoju iz preteklega leta.

**Prihodki od zdravstvene nege** so v letu 2019 presegli planirane in sicer za 5 % ter za 9 % prihodke iz leta 2018. V planu smo namreč upoštevali dvig cene v višini 5 %, dejanski dvig pa je bil bistveno višji, saj je ZZZS ceno v letu 2019 korigiral 2-krat, prvič v začetku leta za cca. 6%, nato pa po dodatnih prizadevanjih članov skupnosti socialnih zavodov še v mesecu oktobru. Takrat je Vlada RS sprejela Sklep o spornih vprašanjih o Aneksu 2 k Splošnemu dogovoru, na podlagi česar se je cena ZZZS ponovno zvišala in sicer za cca. 9 %. Dvig temelji predvsem na uravnavi povišanih stroškov dela kar so v ceni upoštevali kot zvišanje plačnih razredov v kalkulacijah zdravstvene nege.

Do oktobra tako cena kljub povišanju cene v začetku leta še vedno ni pokrivala vseh stroškov kar pomeni, da smo na zdravstvu še vedno ustvarjali izgubo, z oktobrskim povišanjem pa smo se s prihodki zdravstva približali odhodkom zdravstva in tako nismo ustvarjali dodatne izgube. Še vedno s strni zdravstva nismo prejeli povračila izpada prihodkov iz leta 2017, za kar je bila proti ZZZS vložena tudi tožba, vendar do sedaj še ni bila zaključena.

Cena zdravstvene nege na dan 1.1.2019 je znašala 15,33 € in se je med letom dvignila na 17,92 kolikor je znašala ob koncu leta 2019.

**Ostali prihodki javne** službe so sledeči:

- prihodki za izvajanje dnevnega varstva 9.355 €;

- drugi prihodki javne službe 12.243 €;

 *- subvencije za nove zaposlitve 6.250 €;*

 *- program sofinanciranja praktičnega usposabljanja 4.635 €;*

 *- ostalo 1.358 €;*

- prihodki za izvajanje klinične prakse 1.642 €;

- prihodki za pripravnike 9.172 €;

- prihodki od prodaje malic zaposlenim na usposabljanju 5.243 €

- prihodki od refundacij 2.032 €.

**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 2019 so bili prihodki tržne dejavnosti v višini 203.162 € in v strukturi celotnih prihodkov predstavljajo 6 %, enako kot v letu 2017 in 2018.

**B) Finančni prihodki**

Finančni prihodki so znašali 250 € in so nastali iz naslova zaračunanih obresti za nepravočasna plačila.

**C) Drugi prihodki (izredni prihodki)**

To so prihodki, ki niso redni in običajni, pojavijo se izjemoma in znašajo 921 €; v letu 2019 so bili na ta konto knjiženi prihodki od srečelova, namenjeni za pokrivanje stroškov nakupa pomožnega materiala za stanovalce. Izdelki za srečelov so donirani, srečke se pa prodajajo na prireditvi. Izkupiček se nato porabi za nakup raznih pripomočkov stanovalcem, kot so npr. družabne igre, razne motorične igre, sprostitvene pripomočke ipd.

**Č) Prevrednotovalni prihodki**

To so prihodki, ki jih je dom pridobil iz naslova zavarovanja premoženja oz. prejetih odškodnin:

- v višini 7.527 € (odškodnine strojelom);

- v višini 18.203 € (odškodnina toča iz leta 2018). V letu 2019 smo prejeli končno poravnavo s strani zavarovalnice za škodo povzročeno s točo v letu 2018. Sicer smo v 2019 iz tega naslova prejeli 44.655 €, vendar je le del tega zneska knjižen na prevrednostovalne prihodke, preostali del, ki se nanaša na odškodnino za povrnjeno investicijo pa na sredstva v upravljanju.

**II. ANALIZA ODHODKOV**

**Tabela 12: Odhodki v EUR**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **realizacija 2018** | **delež v %** | **plan 2019** | **delež v %** | **realizacija 2019** | **delež v %** | **I real. 19/FN 19** |
| stroški blaga, materiala in storitev | 1.004.513 | 31 | 962.880 | 29 | 1.033.486 | 31 | 107 |
| stroški dela | 2.031.301 | 62 | 2.137.770 | 64 | 2.102.203 | 63 | 98 |
| amortizacija | 209.544 | 6 | 218.660 | 7 | 221.534 | 7 | 101 |
| drugi stroški | 7.694 | 0 | 4.060 | 0 | 5.212 | 0 | 128 |
| finančni odhodki | 41 | 0 | 30 | 0 | 18 | 0 | 61 |
| drugi odhodki | 848 | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 |  |
| prevrednotovalni odhodki | 304 | 0 | 0 | 0 | 371 | 0 |  |
| **skupaj odhodki** | **3.254.246** | **100** | **3.323.900** | **100** | **3.362.824** | **100** | **101** |

**Celotni odhodki** doseženi v letu 2019 so znašali 3.362.824 € in so bili v primerjavi z načrtovanimi za 1 % višji, v primerjavi z letom 2018 pa za 3 % višji.

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

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **realizacija 2018** | **delež v %** | **plan 2019** | **delež v %** | **realizacija 2019** | **delež v %** | **I real. 19/FN 19** |
| stroški blaga  | 19.116 | 2 | 19.200 | 2 | 19.535 | 2 | 102 |
| stroški materiala | 592.334 | 59 | 593.320 | 62 | 623.995 | 60 | 105 |
| stroški storitev | 393.063 | 39 | 350.360 | 36 | 389.955 | 38 | 111 |
| **skupaj** | **1.004.513** | **100** | **962.880** | **100** | **1.033.486** | **100** | **107** |

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2019 znašali 1.033.486 € in so bili za 7 % višji od načrtovanih. V primerjavi z letom 2018 so se zvišali za 3 %. Delež v celotnih odhodkih znaša 31 % in se glede na preteklo leto ni spremenil.

**Stroški blaga**

Pod to vrsto stroškov dom vodi nabavno vrednost blaga, ki je prodano v domskem bifeju; prodaja v letu 2019 je bila nekoliko višja kot v letu 2018, posledično so se s tem povezani stroški povečali.

**Stroški materiala**

Stroški materiala so v letu 2019 znašali 623.995 € in so za 5 % višji od načrtovanih. Zvišanje stroškov materiala v primerjavi z letom 2018 in planom za leto 2019 je predvsem posledica višjih stroškov za nabavljena živila ter zvišanja stroškov energentov, na podlagi česar so bili stroški elektrike in ogrevanja višji od načrtovanih. Poleg zvišanja cen za električno energijo smo bili v letu 2019 v skladu z metodologijo za obračunavanje omrežnine na podlagi podatkov iz leta 2018 uvrščeni tudi v višji odjemno skupino, na podlagi česar se je strošek elektrike še dodatno povečal, kar pa v planu ni bilo predvideno za cca. 9.000 € letno. V letu 2020 zopet preidemo v nižjo odjemno skupino kar pomeni, da bo strošek za to postavko v 2020 nižji.

**Stroški storitev**

Stroški storitev so v letu 2019 znašali 389.955 in so za 11 % višji od načrtovanih in za 1 % nižji kot v preteklem letu.

**Tabela 14: Stroški storitev v EUR**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **realizacija 2018** | **plan 2019** | **realizacija 2019** | **I real. 19/FN 19** |
| storitve dejavnosti | 187.727 | 181.300 | 182.589 | 101 |
| storitve izobraževanja | 13.663 | 18.030 | 14.233 | 79 |
| službena potovanja | 1.235 | 1.200 | 726 | 61 |
| službena potovanja- refundirana | 0 | 0 | 155 |  |
| stroški vzdrževanja | 42.353 | 30.400 | 50.595 | 166 |
| stroški investicijskega vzdrževanja  | 62.205 | 23.600 | 28.617 | 121 |
| zavarovanje | 10.408 | 16.070 | 15.955 | 99 |
| najemnine | 362 | 370 | 362 | 98 |
| pregledi | 5.538 | 9.050 | 8.724 | 96 |
| prevozi | 810 | 800 | 437 | 55 |
| storitve študentski servis | 35.987 | 30.000 | 44.472 | 148 |
| ostale storitve | 20.311 | 27.040 | 27.983 | 103 |
| pogodbena dela  | 12.464 | 12.500 | 15.106 | 121 |
| **skupaj**  | **393.063** | **350.360** | **389.955** | **111** |

Pretežni del stroškov storitev predstavljajo stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja, storitve študentskega dela in storitve dejavnosti. Dosežen strošek storitev dejavnosti je za 1 % višji kot je bilo planirano in za 3 % nižji od doseženih v letu 2018. Stroški izobraževanja so bili v letu 2019 nižji od planiranih, saj vsa predvidena izobraževanja niso bila izvedena ali so bila izvedena v manjšem obsegu. Pri preseganju stroškov načrtovanih storitev so imeli glavno vlogo stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja ter stroški storitev za študentski servis, ostale stroški so bili v okviru načrtovanih.

Pri investicijskem vzdrževanju je povečanje glede na plan realizirano pri prenovi klicnega sistema, ki smo ga morali nujno prenoviti na podlagi nove namembnosti uporabe radijskih frekvenc (NURF) in tako dosedanjo frekvenco, ki smo jo uporabljali za pager storitev zamenjati ker njena uporaba od 2020 naprej več ni dovoljena. Celoten sistem je bil tako prenovljen na uporabo nove frekvence. Prenova je bila sicer planirana, vendar so končni stroški presegli načrtovane. Del preseganja je nastal tudi na podlagi montaže novega reducirnega ventila, ki uravnava vodni tlak v zgradbi. Po zamenjavi vodomera na manjšega (realizirano skladno s presojo požarne vode), se je ustrezen tlak nekoliko poslabšal, na podlagi česar smo morali montirati še nov reducirni ventil, da je bil tlak zopet v ustreznih vrednostih. Zamenjava vodomera je bila planirana, medtem ko je montaža reducirnega ventila povzročila dodaten strošek.

Presežen je bil tudi plan tekočega vzdrževana, predvsem zaradi ureditve preureditve napeljav požarnega sistema v prenovljenem nadstropju 1B, večjega obsega števila strojelomov (cca. 10.000 € - cca. 75 % teh stroškov dobimo povrnjenih z odškodnino zavarovalnice). Prav tako je bil presežen načrtovan obseg stroškov vzdrževanja službenih vozil saj je bilo v letu 2019 nekaj večjih okvar vozila Polo in Megane, ki jih je bilo potrebno sanirati.

K preseganju stroškov storitev so prispevale tudi storitve študentskega servisa, ki so bile namenjene nadomeščanju delavcev za čas odsotnosti zaradi letnega dopusta in bolniške odsotnosti.

Ostale storitve zajemajo stroške članarin Skupnosti socialnih zavodov v znesku 3.529 €; naročnino RTV programov v znesku 1.848 €; stroške organizacije srečanja stanovalcev v višini 791 € ter izgradnjo energetskega nadzora z avtomatskim zajemom podatkov (v znesku 6.275 €), s čimer je optimizirana spremljava porabe energije in vzpostavljanje podlag za znižanje stroškov porabe energije. Ostali stroški so še npr. stroški zagotavljanja sistema kakovosti, stroški uvedbe in ohranjanja certifikata družini prijazno podjetje in ostali stroške povezani s poslovanjem.

**F. Stroški dela**

**Tabela 15: Stroški dela**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **realizacija 2018** | **delež v %** | **plan 2019** | **delež v %** | **realizacija 2019** | **delež v %** | **I real. 19/FN 19** |
| plače | 1.189.397 | 59 | 1.278.449 | 60 | 1.208.404 | 57 | 95 |
| nadomestila plač | 265.952 | 13 | 298.000 | 14 | 303.797 | 14 | 102 |
| plače - delovna uspešnost | 16.787 |   | 16.451 | 1 | 21.000 | 1 | 128 |
| plače - nadurno delo | 32.493 |   | 20.000 | 1 | 52.927 | 3 | 265 |
| prispevki za socialno varnost | 282.727 | 14 | 300.070 | 14 | 296.089 | 14 | 99 |
| regres za letni dopust | 87.184 | 4 | 87.000 | 4 | 88.668 | 4 | 102 |
| prevoz na delo, prehrana | 134.386 | 7 | 130.520 | 6 | 125.440 | 6 | 96 |
| drugi stroški dela | 22.376 | 1 | 7.280 | 0 | 5.878 | 0 | 81 |
| **skupaj stroški dela** | **2.031.301** | **98** | **2.137.770** | **100** | **2.102.203** | **100** | **98** |

Stroški dela so v letu 2019 znašali 2.102.203 € in so za 2 % nižji od načrtovanih za leto 2019 in za 3,5 % višji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež v celotnih odhodkih znaša 63 %, v primerjavi s preteklim letom se je zvišal za 1 odstotno točko.

Povečanje stroškov dela v primerjavi s preteklim letom v veliki meri sloni na podlagi povečanj plač zaposlenih v skladu z dogovorom med vlado in sindikati (Aneks št. 12 h KP), del povečanja pa na rednem napredovanju zaposlenih. Na podlagi omenjenega dogovora se je vsem zaposlenim s 1.1.2019 dvignila plača za 1 PR, v novembru pa večini še za dodatni PR, dvignila se je tudi višina minimalne plače in dodatki za neenakomeren čas ter dodatek za delo z dementnimi osebami. Prav tako so v letu se med letom (1.9.2019) zvišali nekateri ostali dodatki, kot so:

* dodatek za delo ponoči – 40 % (prej 30 %)
* dodatek za delo v nedeljo – 90 % (prej 75 %)
* dodatek za delo z dnem, ki je z zakonom določen kot prost dan – 120 % (prej 90 %).

V primerjavi s planom je bil strošek dela nižji, predvsem zato ker smo ob pripravi plana pri strošku dela za delo z dementnimi osebami izhajali iz drugačnih izhodišč kot je bilo potem dejansko realizirano. Namreč zapisana izhodišča smo ob pripravi plana interpretirali drugače kot je bilo naknadno pojasnjeno z dodatnimi pojasnili. Ostali stroški so bili v okviru planiranih, odstopali so še stroški plačila nadurnega dela v okviru katerih je bi v letu 2019 izplačan tudi del za referenčno opravljene nadure.

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 direktorico ni bila izplačana. Izplačana je bila delovna uspešnost iz naslova tržne dejavnosti v znesku 24.383 €.

Število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2019 je bilo 90 zaposlenih in je enako kot v letu 2018. V letu 2019 je bilo izplačano za 5.739 ur nadurnega dela, kot že omenjeno zaradi referenčnega izplačila nadurnega dela.

Zaposleni, ki so bili zaradi bolezni odsotni dlje časa so bili nadomeščeni s storitvami študentskega dela.

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

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 8.315 delovnih ur , v breme ZZZS pa za 9.574 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 9 % vseh obračunanih delovnih ur in so za 1 odstotno točko višje kot v preteklem letu.

Premije za dodatno pokojninsko zavarovanje so bile plačane v skladu z zakonodajo. Jubilejne nagrade in solidarnostne pomoči so bile izplačane v skladu s kolektivno pogodbo; jubilejne nagrade so bile izplačane v višini 2.079 € in solidarnostne pomoči v višini 2.772 €. Strošek izplačanih odpravnin je znašal 1.027 €.

**G. Stroški amortizacije**

**Tabela 16: Stroški amortizacije**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **realizacija 2018** | **plan 2019** | **realizacija 2019** | **I real. 19/FN 19** |
| 1 | amortizacija opreme | 207.411 | 213.000 | 202.543 | 95 |
| 2 | amortizacija drobnega inventarja | 14.944 | 18.360 | 32.623 | 178 |
| **3=1+2** | **skupaj**  | **222.354** | **231.360** | **235.166** | 102 |
|   | **od tega** |   |   |   |   |
| 4 | amortizacija v breme sredstev v upravljanju | 11.985 | 12.000 | 11.985 | 100 |
| 5 | amortizacija donacij | 825 | 700 | 1.647 | 235 |
| **6=3-4-5** | **amortizacija v breme stroškov** | **209.544** | **218.660** | **221.534** | **101** |

Obračunana amortizacija v letu 2019 je znašala 235.166 € in je za 2 % višja od načrtovane. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 7 % in se je v primerjavi z letom 2018 povišala za 1 odstotno točko. Od tega je:

* del amortizacije v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje v znesku 11.985 € (konti skupine 980);
* del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 1.647 € (konti skupine 922);
* amortizacija, ki bremeni stroške (konti skupine 462) v znesku 221.534 €.

Delež amortizacije drobnega inventarja, ki se ob nabavi odpiše 100 %-no, znaša v strukturi celotne amortizacije 14 %.

**H) Rezervacije**

Teh stroškov dom v letu 2019 nima.

**J) Drugi stroški**

To so stroški prispevka za nadomestilo stavbnega zemljišča v znesku 3.455 € in razni drugi stroški v znesku 1.757 €.

**K) Finančni odhodki**

V letu 2019 je dom imel za 18 € finančnih odhodkov iz naslova zamudnih obresti.

**L) Drugi odhodki**

Pod to vrsto stroškov dom vodi stroške, ki so neobičajni in se ne pojavljajo redno; v letu 2019 takšnih stroškov ni bilo.

**M) Prevrednotovalni poslovni odhodki**

V letu 2019 ima zavod za 371 € prevrednotovalnih poslovnih odhodkov, od tega se večji del nanaša na neodpisano vrednost izločene opreme med letom, ki še ni bila v celoti amortizirana, posledično se del, ki ni amortiziran prenese direktno v prevrednotovalne odhodke. Manjši del teh odhodkov pa se nanaša na uskladitev za DDV in popisnih razlik zalog.

**III. POSLOVNI IZID**

Dosežen poslovni izid za leto 2019 je presežek prihodkov nad odhodki v znesku 136.085 € pred davkom in 117.744 po obračunanem davku od dohodka.

**IV. DAVEK OD DOHODKA**

Pri obračunu davka od dohodka so upoštevane olajšave za vlaganja v opremo ter del plač za zaposlene invalide. Neizkoriščenih olajšav iz preteklih let dom nima, posledično so upoštevane le realizirane v tekočem letu.

## 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 2019**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **realizacija 2018** | **plan 2019** | **realizacija 2019** | **I real. 19/FN 19** |
| **1** | **SKUPAJ PRIHODKI (1.1.+1.2)** | **3.726.728** | **3.403.700** | **3.501.047** | **103** |
| **1.1.** | **Prihodki za izvajanje javne službe (A+B)** | **3.530.275** | **3.199.400** | **3.298.781** | **103** |
|  | **A. Prihodki iz sredstev javnih financ (a+b+c+d+e)** | **1.317.201** | **1.325.000** | **1.361.327** | **103** |
|   | a) prejeta sredstva iz državnega proračuna | 36.019 | 0 | 814 |  |
|   | b) prejeta sredstva iz občinskih proračunov | 268.305 | 270.000 | 274.216 | **102** |
|   | c) prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja | 1.012.877 | 1.055.000 | 1.086.297 | **103** |
|   | d) prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij | 0 | 0 | 0 |  |
|   | e) prejeta sredstva EU | 0 | 0 | 0 |  |
|  | **B. Drugi prihodki javne službe (a+b+c+d+e)** | **2.213.074** | **1.874.400** | **1.937.454** | **103** |
|   | a) prihodki od prodaje blaga in storitev za izvajanje javne službe | 2.209.031 | 1.871.000 | 1.934.529 | **103** |
|   | b) prejete obresti | 291 | 400 | 258 | **65** |
|  | c) prihodki od najemnin, zakupnin | 0 | 0 | 0 |  |
|   | d) prejete donacije domačih virov | 3.753 | 3.000 | 2.667 | **89** |
|   | e) kapitalski prihodki | 0 | 0 | 0 |  |
| **1.2.** | **Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu**  | **196.453** | **204.300** | **202.265** | **99** |
|   |   |   |   |   |  |
| **2** | **SKUPAJ ODHODKI (2.1. +2.2.)** | **3.568.536** | **3.389.140** | **3.421.614** | **101** |
| **2.1.** | **Odhodki za izvajanje javne službe (A+B+C+D+J)** | **3.410.412** | **3.220.840** | **3.255.108** | **101** |
|  | **A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (a+b+c+d+e+f)** | **1.720.384** | **1.809.800** | **1.754.112** | **97** |
|   | a) plače in dodatki | 1.441.888 | 1.570.000 | 1.492.119 | **95** |
|   | b) regres za letni dopust | 86.330 | 86.000 | 87.809 | **102** |
|   | c) povračila in nadomestila | 132.935 | 126.000 | 124.884 | **99** |
|   | d) sredstva za delovno uspešnost | 544 | 500 | 0 |  |
|   | e) sredstva za nadurno delo | 37.159 | 20.000 | 43.484 | **217** |
|   | f) drugi izdatki zaposlenim | 21.528 | 7.300 | 5.815 | **80** |
|  | **B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (a+b+c+d+e)** | **278.443** | **290.200** | **290.837** | **100** |
|   | a) prispevek za pokoj. in invalid. zavarovanje | 132.548 | 138.000 | 138.375 | **100** |
|   | b) prispevek za zdravstvo | 106.139 | 109.000 | 110.402 | **101** |
|   | c) prispevek za zaposlovanje | 1.209 | 1.400 | 1.224 | **87** |
|   | d) prispevek za starševsko varstvo | 1.502 | 1.800 | 1.551 | **86** |
|   | e) premije ZKDPZJU | 37.045 | 40.000 | 39.284 | **98** |
|  | **C. Izdatki za blago in storitve javne službe (od a do i)** | **883.536** | **861.800** | **879.552** | **102** |
|   | a) pisarniški in splošni material in storitve | 516.540 | 510.000 | 476.385 | **93** |
|   | b) posebni material in storitve | 47.953 | 45.000 | 45.079 | **100** |
|   | c) energija, voda, komunala | 173.057 | 178.000 | 192.773 | **108** |
|   | d) prevozni stroški in storitve | 7.693 | 7.000 | 10.006 | **143** |
|   | e) izdatki za službena potovanja | 10.756 | 9.000 | 9.372 | **104** |
|   | f) tekoče vzdrževanje | 56.126 | 54.000 | 62.896 | **116** |
|   | g) poslovne najemnine in zakupnine | 3.847 | 3.800 | 3.796 | **100** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **realizacija 2018** | **plan 2019** | **realizacija 2019** | **I real. 19/FN 19** |
|   | h) kazni in odškodnine | 0 | 0 | 0 |  |
|   | i) drugi operativni odhodki | 67.564 | 55.000 | 79.246 | **144** |
|  | **D. Plačila domačih obresti** | **52** | **40** | **17** | **44** |
|  | **J. Investicijski odhodki** | **527.997** | **259.000** | **330.590** | **128** |
| **2.2.** | **Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (A+B+C)** | **158.125** | **168.300** | **166.506** | **99** |
|   | A. Plače in drugi izdatki | 29.713 | 33.500 | 36.331 | **108** |
|   | B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost  | 3.962 | 4.800 | 5.919 | **123** |
|   | C. Izdatki za blago in storitve | 124.449 | 130.000 | 124.255 | **96** |
| **3** | **PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ( 1-2)** | **158.192** | **14.560** | **79.433** | **546** |

Po denarnem toku je za leto 2019 izkazan pozitiven poslovni rezultat; presežek prihodkov nad odhodki v letu 2019 znaša 79.433 €. Pozitiven poslovni rezultat po denarnem toku je posledica realiziranega presežka prihodkov nad odhodki po obračunskem načelu ter prejetih nakazil s strani zavarovalnice, povezanih s sanacijo škodnih dogodkov.

## 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 2019**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **konto** | **plan 2019** | **realizacija 2019** |
| 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 2019**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **konto** | **plan 2019** | **realizacija 2019** |
| Zadolževanje - domače  | 50 | 0 | 0 |
| Odplačila dolga - domačega | 55 | 0 | 0 |
| Neto zadolževanje  |   | 0 | 0 |
| **Povečanje (zmanjšanje) sredstev na računu** |  | **14.560** | **79.433** |

Iz izkaza je razvidno, da se dom v letu 2019 ni zadolževal. Dom izkazuje povečanje sredstev na računu v višini pozitivnega rezultata po denarnem toku v znesku 79.433 €.

## Pojasnila K IZKAZU PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI (PRILOGA 3/B)

Prihodki tržne dejavnosti so izkazani ločeno od prihodkov javne službe.

- delež javne službe v strukturi vseh prihodkov 94 %;

- delež tržne dejavnosti v strukturi vseh prihodkov 6 %.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|   | **LETO 2018** | **LETO 2019** |
|   | **prihodki** | **odhodki** | **poslovni izid** | **prihodki** | **odhodki** | **poslovni izid** |
| javna služba | 3.140.965 | 3.094.505 | 46.460 | 3.295.747 | 3.194.642 | 101.105 |
| tržna dejavnost | 195.848 | 159.741 | 36.107 | 203.162 | 168.182 | 34.980 |
| **Skupaj zavod** | **3.336.813** | **3.254.246** | **82.567** | **3.498.908** | **3.362.824** | **136.085** |

Prihodki prodaje na trgu so:

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

Sodila za razmejevanje stroškov temeljijo na sistemu dodatnih stroškov. Osnove za določanje sodil so sledeče:

* prihodki,
* število realiziranih storitev tržne dejavnosti,
* število realiziranih oskrbnih dni.

 V letu 2019 je bila iz naslova tržne dejavnosti izplačana akontacija delovne uspešnosti. Dokončni obračun delovne uspešnosti za leto 2019 je prikazan v naslednji tabeli.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **naziv** | **znesek** |
| 1 | Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 30.265 |
| 2 | Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu | 24.383 |
| 3 | Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost (1+2) | 54.649 |
| 4 | Dovoljen obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (50 % točke 3) | 26.704 |
| 5 | Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4-2) | 2.321 |

Previsoko izplačana akontacija delovne uspešnosti v letu 2018 v znesku 620 € se je skladno s Pravilnikom, ki določa izplačilo, upoštevala pri izračunu obsega sredstev za delovno uspešnost v letu 2019 (v tabeli zajeta pod točko 4), kar pomeni, da je bilo potrebno v letu 2019 za ta znesek znižati dovoljen obseg izplačila. V letu 2019 je bila izplačana akontacija nižja od dovoljene in sicer v višini 2.321 €, posledično se bo lahko le-ta upoštevala pri izračunu obsega v prihodnjem letu.

# 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 2019 niso spremenila, izračun ključev za razporejanje stroškov na podlagi sodil je narejen v skladu z navodilom za razporejanje stroškov.

**Zdravstvo**

Prihodki zdravstvene nege so bili v letu 2019 nižji od stroškov zdravstvene nege. Stroški dela so evidentirani na podlagi dejansko zaposlenih v zdravstveni negi, strošek amortizacije je obračunan v višini, ki je priznan v ceni zdravstvene nege, stroški materiala in storitev so razdeljeni na podlagi sodil. Poslovanje na stroškovnem nosilcu zdravstva je negativno; prihodki ne pokrivajo stroškov poslovanja. Za negativen rezultat na zdravstvu je krivih predvsem prvih devet mesecev leta 2019, ko se je nadaljeval trend iz leta 2018, da ZZZS v ceni zdravstvene nege v celoti ni upošteval dviga plač zdravstvenega osebja, ki je nastal v okviru zakonskih predpisov. Situacija se je izboljšala v zadnjem kvartalu leta, saj so se prihodki iz naslova izvajanja storitev zdravstvene nege zvišali na podlagi sprejetega Aneksa št. 2 k Splošnemu dogovoru za leto 2019. Ta je predvidel zvišanje elementa stroška plač za zaposlene v zdravstvu za 3 plačne razrede, kar je po izračunu pomenilo zvišanje cen za cca. 9,9 %. Nove cene so pričele veljati s 1.10.2019.

**Oskrba**

Na stroškovni nosilec oskrba so evidentirani vsi stroški, ki niso zajeti na nosilcu zdravstva in tržne dejavnosti. V letu 2019 je na stroškovnem nosilcu oskrbe realizirano pozitivno poslovanje. Zavod je imel v letu 2019 v povprečju 191 stanovalcev. Prihodke oskrbe sestavljalo prihodki osnovne oskrbe oziroma oskrbe I, prihodki dodatne oskrbe II, prihodki dodatne oskrbe III A in III B, prihodki oskrbe IV ter prihodki dnevnega varstva.

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **kategorija oskrbe**  | **veljavna cena**  | **št. stanovalcev**  | **št. dni**  | **prihodki**  | **odhodki** | **poslovni izid**  | **prihodki / oskrbovanca / dan**  | **odhodki / oskrbovanca / dan** |
| D1 oskrba I | 20,10 | 150 | 54.684 | 1.178.907 | 1.105.042 | 73.865 | 21,56 | 20,21 |
| D4 oskrba IV | 31,97 | 41 | 14.991 | 486.736 | 465.140 | 21.596 | 32,47 | 31,03 |
|  |  | **191** | **69.675** |  |  |  |  |  |

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

**UGOTOVITEV POSLOVNEGA IZIDA PO STROŠKOVNIH NOSILCIH**

Dom starejših občanov Črnomelj je v poslovnem letu 2019 ustvaril 136.085 € presežka prihodkov nad odhodki pred davkom od dohodka.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **nosilec** | **prihodki** | **odhodki**  | **poslovni izid** |
| oskrba I | 1.178.907 | 1.105.042 | 73.865 |
| dodatna oskrba II | 70.772 | 53.088 | 17.683 |
| dodatna oskrba IIIA | 166.777 | 121.281 | 45.497 |
| dodatna oskrba IIIB | 243.702 | 177.494 | 66.208 |
| oskrba IV | 486.736 | 465.140 | 21.596 |
| dnevno varstvo | 9.355 | 6.997 | 2.358 |
| dodatne storitve | 19.808 | 10.563 | 9.245 |
| zdravstvo | 1.119.690 | 1.255.037 | -135.347 |
| tržna dejavnost | 203.162 | 168.182 | 34.980 |
| **skupaj** | **3.498.908** | **3.362.824** | **136.085** |

Iz priložene tabele je razvidno, da je bil dosežen poslovni izid v letu 2019 po vseh stroškovnih nosilcih, razen zdravstva, pozitiven, kar pomeni, da je potrebno na oskrbi in dodatnih storitvah ustvariti tolikšen presežek, da je moč nadomestiti izpad na zdravstvu. Kot že zgoraj omenjeno je rezultat na zdravstvu negativen v tolikšni višini ker ZZZS v letu 2019 v svoji ceni ni upoštevala dejanskega stroška dela, ki nastane pri zdravstvenem kadru.

# PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA POSLOVNEGA IZIDA – PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI ZA LETO 2019 IN IZ PRETEKLIH LET (VLOGA ZA SOGLASJE)

Dom starejših občanov Črnomelj je poslovno leto 2019 zaključil s presežkom prihodkov nad odhodki po odbitku davka od dohodka v znesku 117.744 €. V letu 2018 smo s strani ministrstva prejeli soglasje k porabi sredstev poslovnega izida v višini 220.000 €, neporabljen presežek iz preteklih let tako znaša 46.456 €. Skupaj s presežkom leta 2019 znaša skupaj 164.199 €.

Za nerazporejen presežek prihodkov nad odhodki ministrstvu podajamo vlogo za soglasje, da se del tega prerazporedi v sredstva za upravljanje oz. za njegovo porabo za prenovo stavbe (v višini 120.000 €), za razliko v višini 44.199 € pa predlagamo, da ostane nerazporejena.

# POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2019

V tabeli 24 so prikazana investicijska vlaganja v osnovna sredstva.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **namen**  | **plan 2019** | **realizacija 2019** |
| 1 | negovalne postelje z jogijem in trapezom | 12.000 | 11.367 |
| 2 | oprema 1B nad 500 EUR | 12.990 | 14.061 |
| 3 | računalnik | 1.090 | 2.317 |
| 4 | odpirač za konzerve | 1.450 | 1.429 |
| 5 | gradbena dela in nadzor prenova 1B | 231.500 | 238.018 |
| 6 | klimatske naprave | 0 | 14.217 |
| 7 | stropni projektor | 0 | 599 |
| 8 | hladilnik za zdravila | 0 | 1.785 |
| 9 | voziček za tuširanje | 0 | 1.989 |
| 10 | odkup računalniških licenc | 0 | 13.541 |
| 11 | kuhinjski pekači | 0 | 1.409 |
|  | **skupaj**  | **259.030** | **300.733** |

Obrazložitev investicijskih nabav:

V letu 2019 so bile v okviru investicijskih vlaganj izvedene vse planirane investicije, zaradi nujnosti pa tudi nekatere, ki v planu niso bile upoštevane. Med planiranimi je realizacija presegla načrtovano vrednost pri računalnikih in gradbeni sanaciji nadstropja 1B. Zaradi okvare je bilo potrebno v letu 2019 zamenjati 2 računalnika in ne enega kot je bilo načrtovano. Gradbena dela so bila presežena zaradi večjega obsega porabljenih količin kot je bilo predvideno, razlika ne odstopa od običajnih pri tovrstnih gradnjah.

Kot nujne nabave so se v letu 2019 izkazale nabave sredstev, ki jih ni bilo možno predvideti in so nujne za brezhibno opravljanje dejavnosti. Mednje sodi zamenjava klimatskih naprav A strani, ki so bile poškodovane v neurju s točo že v letu 2018, vendar takrat še ni bilo razvidno ali bo menjava nujno potrebna. Zaradi varnosti so bile te klime menjane v letu 2019 saj se je izkazalo, da le-te ob delovanju zaradi poškodovanih delov ne delujejo optimalno. Sredstva za investicijo v klime smo dobili povrnjena od zavarovalniške odškodnine. Zaradi dotrajanosti oziroma nedelovanja je bila nujna tudi menjava projektorja, hladilnika za zdravila, vozička za tuširanje in pekačev. Pri računalniških licencah se nam je v letu 2019 iztekla pogodba njihovega najema, ob proučitvi nadaljnjega podaljšanja najema pa smo prišli do ugotovitev, da je optimalnejša in cenejša varianta, da se licence odkupijo in knjižijo kot investicijsko nadgradnjo obstoječih računalnikov.

# POROČILO O REALIZACIJI INVESTICIJSKO VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2019

V spodnji tabeli je prikazana realizacija načrtovanih investicijsko vzdrževalnih del v letu 2019:

**Tabela 25: Pregled izvedbe načrtovanega investicijskega vzdrževanja v €**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **namen** | **plan 2019** | **realizacija 2019** |
| 1 | karnise in zavese za 1B | 4.600 | 4.504 |
| 2 | klicni sprejemnik za sestrski klic | 3.300 | 5.894 |
| 3 | zamenjava vodomera DN80/DN65 | 2.650 | 2.508 |
| 4 | sanacija (toča) grelnih kablov na strehi jedilnice | 1.440 | 1.733 |
| 5 | sanacija (toča) notranjih prostorov | 10.110 | 11.022 |
| 6 | sanacija (toča) streha pred vhodom | 1.500 | 1.024 |
| 7 | montaža reducirnega ventila | 0 | 1.932 |
|  | **skupaj**  | **23.600** | **28.617** |

V letu 2019 je zavod skladno z načrtom investicijskega vzdrževanja vsa predvidena dela realiziral v predvidenem obsegu. Preostala vzdrževalna dela so bila izvedena v sklopu tekočih vzdrževalnih del.

Pri investicijskem vzdrževanju je povečanje glede na plan realizirano pri prenovi klicnega sistema, ki smo ga morali nujno prenoviti na podlagi nove namembnosti uporabe radijskih frekvenc (NURF) in tako dosedanjo frekvenco, ki smo jo uporabljali za pager storitev zamenjati ker njena uporaba od 2020 naprej več ni dovoljena. Celoten sistem je bila tako prenovljen na uporabo nove frekvence. Prenova je bila sicer planirana, vendar so končni stroški presegli načrtovane. Del preseganja je nastal tudi na podlagi montaže novega reducirnega ventila, ki uravnava vodni tlak v zgradbi. Po zamenjavi vodomera na manjšega (realizirano skladno s presojo požarne vode), se je ustrezen tlak nekoliko poslabšal, na podlagi česar smo morali montirati še nov reducirni ventil, da je bil tlak zopet v ustreznih vrednosti. Zamenjava vodomera je bila planirana, medtem ko je montaža reducirnega ventila povzročila dodaten strošek.

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

Soglasje za porabo poslovnega izida št. 4103-73/2019/5 je bilo izdano dne 24.9.2019:

* 220.000 € za porabo sredstev poslovnega izida
* 46.456 € ostane nerazporejeno.

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

Črnomelj, februar 2020

Simon Bahor Valerija Lekić Poljšak

pomočnik direktorice za finance in investicije direktorica

Strokovni del Letnega poročila Doma starejših občanov Črnomelj za leto 2019 je dne 21.02.2020 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 2019 je, ob upoštevanju mnenja in predloga Strokovnega sveta DSO Črnomelj, dne 26.02.2020 obravnaval in sprejel Svet DSO Črnomelj.

 Marinka Jankovič

 predsednica Sveta DSO Črnomelj

Priloga:

Direktorica DSO Črnomelj je za leto 2019 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: Pregled izvajanja GDPR v DSO Črnomelj
* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja: delovanje celotnega doma
* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov…) za področja: v letu 2019 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,* **[x]**

*b) na pretežnem delu poslovanja, [ ]*

*c) na posameznih področjih poslovanja, [ ]*

*d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, [ ]*

*e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi. [ ]*

**2. Upravljanje s tveganji**

**2.1. Cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev** *(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):*

*a) na celotnem poslovanju, [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, [x]*

*b) na pretežnem delu poslovanja, [ ]*

*c) na posameznih področjih poslovanja, [ ]*

*d) še niso opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi, [ ]*

*e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi. [ ]*

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

*a) na celotnem poslovanju, [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. [ ]*

**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., Herbersteinova ulica 45, Ljubljana

**Matična številka zunanjega izvajalca notranjega revidiranja**: 6488072000

**Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je**: februar 2020

**V letu 2019 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave***:*

- utrjevanje sistema uravnoteženih kazalnikov uspešnosti

- dograditev in dopolnitev informacijskega sistema

- izvajanje ukrepov iz registra tveganj

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

* vpliv področne zakonodaje na uspešnost in učinkovitost delovanja doma.

Predstojnik oz. poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Valerija Lekić Poljšak

 direktorica

1. Temeljni objekt, naprave, potrebne za izvajanje dejavnosti [↑](#footnote-ref-1)
2. *SIQ; Poročilo o presoji/Auditreport; št. OSV 01292/2019, z dne 23.12.2019* [↑](#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 01292/2019, z dne 23.12.2019* [↑](#footnote-ref-4)