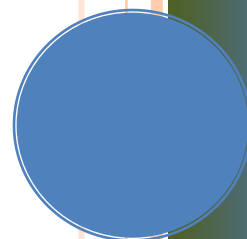


POSLOVNO POROČILO ZA OBDOBJE JANUAR- JUNIJ 2018

Julij, 2018



**POLLETNO POROČILO
ZDRAVSTVENEGA DOMA »DR. JOŽETA POTRATE« ŽALEC
ZA LETO 2018**

Odgovorna oseba:

dr. Hana Šuster Erjavec, direktorica

Polletno poročilo so pripravili:

dr. Hana Šuster Erjavec
Bronja Vilč
Marjan Kramer
Maja Kladnik

Žalec, 30. julij 2018

Uvodni nagovor direktorice

Prvo polletje leta 2018 je bilo za vodstvo ZD zelo turbulentno, saj smo se soočili s številnimi izzivi kot posledico zatečenega stanja in spremenjene zakonodaje. ZD Žalec se je že od leta 2008 soočal s finančnim bremenom, ki ga je predstavljalo nezadostno financiranje programa službe nujne medicinske pomoči (NMP). Vodstvo je skupaj z županom občine Žalec pristopilo k reševanju odprte problematike na Ministrstvu za zdravje in dogovorilo dofinanciranje programa NMP. Kasneje pa smo s pomočjo Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije ta dogovor uspeli v pogajanjih s partnerji prenesti še na ostale zdravstvene domove, ki se srečujejo s podobno problematiko in financiranje sistemsko rešili za vse zdravstvene domove s klasificirano dežurno službo 3B.

Ker je bilo nujno potrebno takoj posodobiti informacijsko mrežo, ki je predstavljala kritično točko sistema s strani varnosti in delovanja, smo po potrditvi finančnega načrta izpeljali nabavo strežnika in delovnih postaj ter tiskalnikov in sistemsko uredili ter posodobili informacijsko mrežo. Hkrati smo pristopili tudi k informatizaciji laboratorijske povezave med našo ZP Vransko in laboratorijem na sedežu, s čimer bomo poenostavili postopke naročanja in prevzema laboratorijskih izvidov.

Racionalizacija stroškov je potekala na vseh nivojih v smislu iskanja ugodnejših nabavnih pogojev in popustov pri dobaviteljih in je prinesla že prve rezultate, ki so vidni v izboljšanju poslovnega rezultata. Gre za stalen proces, ki se bo nadaljeval tudi v prihodnje.

Izpeljali smo nakup ambulantnih prostorov v Petrovčah, za kar smo plačali kupnino v znesku 121.423,00 EUR. S tem smo pridobili prostore v skupni izmeri 74,35 m², ki so po dejanski rabi klinika, ambulanta ter dodatne prostore v izmeri 40,20 m², ki predstavljajo prostore za storitveno dejavnost.

ZD je bil uspešen na javnem razpisu za Sklop 1 "Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih

skupnostih" Ministrstva za zdravje, in sicer nam je uspelo pridobiti nepovratna sredstva v višini 438.746 evrov. Za izvajanje projekta je ZD vzpostavil Center za krepitev zdravja Spodnje savinjske doline in zaposlil zdravnika specialista pediatrije, diplomirano medicinsko sestro, kineziologa, dietetika in psihologa. Zaposlene v Centru za krepitev zdravja smo začasno namestili v prostore v Petrovčah in s tem rešili prostorsko stisko, ki jo imamo na sedežu v Žalcu. V letu 2019 je načrtovana gradnja prizidka k Zdravstvenemu domu Žalec, kjer bodo dobili zaposleni v Centru za krepitev zdravja svoje prostore v Žalcu.

Občina Žalec je skupaj z ZD pripravila razpisno dokumentacijo in se prijavila na Javni razpis Ministrstva za zdravje za sofinanciranje investicijskega projekta Nakup motornega vozila oblike »SUV« za urgentnega zdravnika.

S 1.8.2018 bomo prevzeli koncesijo za ambulanto otroškega in mladinskega zobozdravstva na Vranskem in tako povečali obseg dela otroško-mladinskega zobozdravstva na tri time.

Zaradi pomankanja ambulant družinske medicine pa se bomo prijavili na razpis in načrtujemo, da bomo konec leta zaposlili novo zdravnico specialistko splošne medicine. To bi bila velika pridobitev za našo dolino, saj v tem trenutku močno presegamo normativ glavarinskih količnikov kot ga podpira stroka.

Delo ZD v prvem polletju leta 2018 ocenjujem kot izjemno razvojno naravnano in poslovno uspešno. Prepričana sem, da mi brez predanih, odgovornih in strokovnih sodelavcev ne bi uspelo, zato se jim najlepše zahvaljujem.

dr. Hana Šuster Erjavec,
direktorica

Kazalo vsebine

1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	1
1.1 DEJAVNOSTI ZD	2
1.2 ORGANIZACIJA ZD	2
2 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE ZA PRIPRAVO POLLETNEGA POROČILA	3
3 POLLETNO POROČILO.....	4
3.1 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA - TABELA 1	5
3.2 IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV – TABELA 2.....	5
3.3 IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV - TABELA 2.....	5
3.4 VSEBINSKA OBRAZLOŽITEV ŠTEVILČNIH PODATKOV IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV PO DENARNEM TOKU.....	5
3.4.1 Prihodki za izvajanje javne službe	6
3.4.2 Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	7
3.4.3 Odhodki za izvajanje javne službe.....	7
3.4.4 Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	9
3.4.5 Presežek odhodkov nad prihodki po denarnem toku.....	9
3.5 IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO OBRAČUNSKEM TOKU IN OBRAZLOŽITEV - TABELA 3	9
3.5.1 Prihodki	11
3.5.2 Odhodki.....	14
3.6 REALIZACIJO DELOVNEGA PROGRAMA V PRVEM POLLETJU 2018 - TABELA 4 KADROVSKI NAČRT	16
3.7 OBRAZCI »SPREMLJANJE KADROV« PO STRUKTURI IN PO UREDBI - TABELA 5 IN	17
3.7.1 Kadri in realizacija kadrovskega načrta	17
3.8 ANALIZA URNEGA SKLADA DELOVNEGA ČASA	20
3.9 ZAKLJUČEK-POVZETEK POSLOVANJA V PRVEM POLLETJU 2018.....	21

Priloge

Priloga 1: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka-tabela 1

Priloga 2: Račun finančnih terjatev in naložb – tabela 2

Priloga 3: Račun financiranja- tabela 2

Priloga 4: Izkaz prihodkov in odhodkov-določenih uporabnikov – tabela 3

Priloga 5: Delovni program - tabela 4

Priloga 6: Spremljanje kadrov- I. del-po stanju- tabela 5

Priloga 7: Spremljanje kadrov-II. del- po virih financiranja- tabela 6

1 Osnovni podatki o zavodu

Ime:	Zdravstveni dom »dr. Jožeta Potrate« Žalec
Skrajšano ime:	ZD »dr. Jožeta Potrate« Žalec
Sedež:	Prešernova 6, 3310 ŽALEC
Matična številka:	5636540
Davčna številka:	SI16739116
Številka proračunskega uporabnika:	92525
Številka podračuna pri UJP:	01390-6030925224
Telefon:	03 713 4300
Telefax:	03 713 43 15
E- pošta:	tajnistvo@zd-zalec.si
Spletna stran:	http://www.zd-zalec.si
Ustanovitelj:	Občina Žalec, Občina Braslovče, Občina Polzela, Občina Prebold, Občina Vransko, Občina Tabor.
Datum ustanovitve:	18. 9. 1992, št. vl. 1-4582-00.
Organi ZD:	Svet ZD, direktor, Strokovni svet, strokovni vodja in Poslovni kolegij.
Vodstvo ZD:	dr. Hana Šuster Erjavec - direktorica, dr. Andrej Kravos - strokovni vodja, Maja Čretnik Dolinar - pomočnica direktorja za zdravstveno nego.

1.1 Dejavnosti ZD

ZD izvaja osnovno zdravstveno dejavnost v skladu s 7. in 9. členom Zakona o zdravstveni dejavnosti v sodelovanju z zasebnimi zdravstvenimi delavci in zdravstvenimi sodelavci, ki na podlagi koncesije opravljajo javno službo v skladu z njihovo koncesijsko pogodbo in pogodbo o sodelovanju z ZD. O uvajanju dejavnosti oz. programov in o spremembi lokacije izvajanja dejavnosti ZD odloča na predlog direktorja Svet ZD v soglasju z ustanoviteljicami.

Dejavnost ZD se v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji razvršča v:

- 86.210 - Splošna zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost
- 86.220 - Specialistična zunaj bolnišnična zdravstvena dejavnost
- 86.230 - Zobozdravstvena dejavnost
- 86.909 - Druge zdravstvene dejavnosti
- 82.110 - Nudenje celovitih pisarniških storitev
- 82.190 - Fotokopiranje, priprava dokumentov in druge posamične pisarniške dejavnosti.

ZD predhodno navedeno dejavnost izvaja na lokacijah v Žalcu, na Vranskem, v Petrovčah, v Domu Nine Pokorn Grmovje, v Domu upokojencev Polzela in v Zavodu sv. Rafaela Vransko.

1.2 Organizacija ZD

Notranja organizacijska struktura ZD je določena v Statutu in v Pravilniku o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest. Za izvajanje dejavnosti so v ZD oblikovane organizacijske enote. Posamezno organizacijsko enoto sestavljajo delovne enote (DE), ki predstavljajo osnovno organizacijsko obliko za posamezno strokovno področje.

2 Zakonske in druge pravne podlage za pripravo polletnega poročila

Polletno poročilo ZD »dr. Jožeta Potrate« Žalec za leto 2018 je pripravljeno na podlagi predpisov, ki določajo vsebino, metodologijo in postopek priprave polletnega poročila, za katerega se smiselno uporabljajo pravila za pripravo letnih poročil in sicer:

- 62. člen Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Ur. l. RS št. 71/17 in 13/18-ZJF-H, v nadaljevanju: ZIPRS1819)
- 6. člen Navodil 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 št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/2010)
- 10. – 29. člen Zakona o računovodstvu (Ur. l. RS št. 23/99, 30/02, 114/2006)
- 4., 13., 14., 21-25. in 27. člen Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16).

Pri izdelavi letnih poročil in pri oblikovanju računovodskih usmeritev se poleg Zakona o računovodstvu in računovodskih standardov upoštevajo še Zakon o javnih financah in štiri podzakonski akti in sicer:

- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS, št. 115/02 in naslednji);
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Ur. l. RS, št. 134/03 in naslednji);
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur. l. RS, št. 112/09 in naslednji);
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Ur. l. RS, št. 45/05 in naslednji);
- Navodila Ministrstva za finance št. 476-9/2018/1 z dne 26. 6. 2018 in Ministrstva za zdravje.

Posredni uporabniki proračuna države in občin ter ZZS in ZPIZ morajo najkasneje do 15. avgusta tekočega leta posredovati pristojnemu ministru oz. županu polletno poročilo. Javni zdravstveni dom polletno poročilo ter morebitni sanacijski načrt posreduje občini ustanoviteljici.

Za potrebe Ministrstva za zdravje mora ZD kot posredni proračunski uporabnik izpolniti obrazce o finančnem poslovanju in sicer:

- o sprejetem finančnem načrtu za leto 2018, realizaciji sprejetega finančnega načrta v obdobju januar do junij 2018 in oceni realizacije finančnega načrta do konca leta, in sicer po denarnem toku v izkazu prihodkov in odhodkov, izkazu finančnih terjatev in naložb in izkazu financiranja,
- o sprejetem finančnem načrtu za leto 2018, realizaciji sprejetega finančnega načrta v obdobju januar do junij 2018 in oceni realizacije finančnega načrta do konca leta v izkazu prihodkov in odhodkov po obračunski realizaciji,
- o stanju zapadlih obveznosti na dan 30.6.2018,
- o realizaciji delovnega programa za I. polletje 2018,
- o številu zaposlenih na dan 1.7.2018 glede na sprejet kadrovski načrt, ki je del sprejetega Programa dela, finančnega in kadrovskega načrta za leto 2018, v obrazcu spremljanje kadrov I. polletje 2018.

3 Polletno poročilo

Polletno poročilo vsebuje:

- 3.1 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka - Tabela 1
- 3.2 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov - Tabela 2
- 3.3 Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov - Tabela 2
- 3.4 Vsebinska obrazložitev številčnih podatkov izkaza prihodkov in odhodkov po **denarnem toku**
- 3.5 Izkaz prihodkov in odhodkov po **obračunskem toku in obrazložitev** - Tabela 3
- 3.6 Realizacijo delovnega programa v prvem Polletju 2018 - Tabela 4

- 3.7 Kadrovski načrt; Obrazci »Spremljanje kadrov« po strukturi in po Uredbi - Tabela 5 in 6
- 3.8 Zaključek-povzetek poslovanja v prvem polletju 2018

3.1 Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka - Tabela 1

Celotni prihodki po denarnem toku za obdobje januar - junij 2018 znašajo 2.265.911 €, v primerjavi s finančnim načrtom 2018 so realizirani 53,33 %, ocena do konca leta je višja od prvotnega plana za 4,79%. Celotni odhodki po denarnem toku za obdobje januar - junij 2018 so realizirani v višini 2.269.553 €, v primerjavi s finančnim načrtom 2018 so realizirani 51,40 %, ocena do konca leta je višja za 3,91%. Presežek odhodkov nad prihodki po denarnem toku znaša 3.642 €.

Podroben pregled po vrstah prihodkov in odhodkov po denarnem toku je razviden iz obrazca »Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka«, ki je v prilogi 1.

3.2 Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov – tabela 2

Zdravstveni dom Žalec nima finančnih terjatev in naložb.

3.3 Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov - Tabela 2

Zmanjšanje na računu za prvo polletje 2018 znaša 3.642 €.

3.4 Vsebinska obrazložitev številčnih podatkov izkaza prihodkov in odhodkov po denarnem toku

V tabeli 1 so navedeni prihodki in odhodki po denarnem toku na podlagi sprejetega Programa dela, finančnega in kadrovskega načrta za leto 2018 - stolpec 1, realizirani prihodki in odhodki za obdobje januar- junij 2018 - stolpec 2 in ocenjeni prihodki in odhodki za obdobje januar - december 2018 - stolpec 3 , % realizacije finančnega

načrta za leto 2018 - stolpec 4 in sicer ocena realizacije januar - december 2018 v primerjavi s sprejetim finančnim načrtom za leto 2018. Na podlagi pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2018 št. 1721-2018-CE-ZD/7 z dne 18.5.2018 za leto 2018 in Aneksa št. 1 k Pogodbi za leto 2018, se je ocena realizacije za obdobje januar - december 2018 spremenila od sprejetega finančnega načrta 2018. V Aneksu št. 1 k Pogodbi je od 1.7.2018 dalje opredeljeno drugačno vrednotenje dežurne službe 3b, saj se zdravnik specialist 3 nadomesti z zdravnikom specialistom 1, diplomirani zdravstvenik 3 pa se nadomesti z diplomiranim zdravstvenikom 1, kar posledično prinese več finančnih sredstev, zato je ocena prihodkov do konca leta 2018 višja.

3.4.1 Prihodki za izvajanje javne službe

A. Prihodki iz sredstev javnih financ

- Prejeta sredstva iz državnega proračuna so plačana sredstva za PZZ socialno ogroženih.
- Prejeta sredstva iz občinskih proračunov - plačilo mrliških ogledov za leto 2018 in del 2017.
- Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja so nakazani avansi ZZS. V znesku 1.905.812 € so vključeni nakazani avansi za obdobje januar - junij 2018.
- Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije v višini 19.358 € so povrnjena sredstva za projekt »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v zdravstvenih domovih in lokalnih skupnostih«. Ker v času priprave Programa dela, finančnega in kadrovskega načrta za leto 2018 ZD še ni imel podpisane pogodbe za navedeni projekt, sredstva niso bila vkalkulirana v finančni načrt za 2018. Ocena prihodkov po denarnem toku iz tega naslova znaša 158.000 €.

B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe

- Prihodki od prodaje storitev iz naslova javne službe v višini 139.832 € predstavljajo plačila zavarovalnic za prostovoljno zdravstveno zavarovanje.
- Prejete donacije v višini 245 € in kapitalski prihodki v višini 300 €.

3.4.2 Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu

Prihodki na trgu so prihodki iz naslova medicine dela, prometa in športa, iz opravljenih laboratorijskih storitev za druge naročnike, nadstandardnih zobozdravstvenih storitev, cepljenja, provizij zavarovalnic, potrdil ter povračila obratovalnih stroškov najemnikov in najemnin. Prihodki po denarnem toku v prvem polletju 2018 so znašali 189.761 €, do konca leta 2018 naj bi po oceni znašali 421.000 €. Presežek prihodkov nad odhodki po denarnem toku v tem obdobju znaša 5.873 €.

3.4.3 Odhodki za izvajanje javne službe

A. Plače in drugi izdatki zaposlenim

Plače in drugi izdatki so realizirani v prvem polletju 2018 v višini 1.217.744 €, kar je v primerjavi s planom 51,53 % . V izplačanih plačah je tudi znesek za zaposlene v Centru za krepitev zdravja, ki so zaposleni v okviru projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v zdravstvenih domovih in lokalnih skupnostih« in so sredstva povrnjena s strani Republike Slovenije in Evropske unije.

Ocena realizacije je zvišana zaradi upoštevanja plač zaposlenih na projektu, ki jih povrne Ministrstvo za zdravje in Evropska unija.

V tem obdobju je bil izplačan celoten regres za LD 2018 v višini minimalne plače na zaposlenega v skupni višini 77.007 €, kar je 99 % plana.

B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Prispevki so vezani na bruto plače, zato je % realizacije v primerjavi s planom 48,89 %.

C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe

- **4020 - Pisarniški in splošni material in storitve** - v to postavko so zajeti izdatki za pisarniški material in storitve, čistilni material in storitve, časopise, knjige in strokovno literaturo, izdatki za reprezentanco ter drugi splošni material in storitve;
- **4021 - Posebni material in storitve** zajema izdatke za uniforme in službeno obleko, zdravila, laboratorijski material, drobni inventar, zdravniške preglede zaposlenih ter

drug poseben material in storitve (kovine v zobozdravstvu, zobotehnične storitve, laboratorijske storitve drugih, dežurstvo drugih, druge zdravstvene storitve);

- **4022 - Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije** - vključeni so izdatki za električno energijo, stroški ogrevanja, voda in komunalne storitve, odvoz smeti, telefon, faks, elektronska pošta, poštnina in kurirske storitve ter druge storitve komunikacij in komunale;
- **4023 - Prevozni stroški in storitve** zajemajo izdatke za goriva in maziva za prevozna sredstva, vzdrževanje in popravila vozil, pristojbine za registracijo vozil, stroški nakupa vinjet in zavarovalne premije za vozila.
- **4025 - Tekoče vzdrževanje** zajema izdatke za vzdrževanje poslovnih objektov, zavarovalne premije za objekte, tekoče vzdrževanje druge opreme, tekoče vzdrževanje programske in strojne računalniške opreme ter druge izdatke za tekoče vzdrževanje in zavarovanje.
- **4029 - Drugi operativni odhodki** zajemajo plačila po podjemnih pogodbah, plačila za dela preko študentskega servisa, sejnine članom sveta zavoda, kotizacije za izobraževanja, storitve odvetnikov, članarine, plačila bančnih storitev, plačila strokovnih komisij ter prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov;

Celotni izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe so v prvem polletju 2018 znašali 547.012 € in so realizirani v primerjavi s planom 2018 50,07 %. Ocena izdatkov za blago in storitve do konca leta je višja zaradi upoštevanja stroškov za izvajanje projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v zdravstvenih domovih in lokalnih skupnostih«.

J. Investicijski odhodki

420- Nakup opreme, programov in investicijske obnove - v prvem polletju 2018 je bilo plačano 134.095 € za nabavo nove opreme in investicijsko vzdrževanje. V tem znesku je tudi nakup prostorov v Petrovčah.

3.4.4 Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu

Odhodki iz naslova prodaje storitev na trgu so izračunani v sorazmernem deležu glede na prihodke iz tega naslova. Skupni odhodki znašajo 183.888 € in so realizirani 48,83 % glede na načrtovane. Presežek prihodkov nad odhodki po denarnem toku znaša 5.873 €.

3.4.5 Presežek odhodkov nad prihodki po denarnem toku

Iz izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je razviden presežek odhodkov nad prihodki po denarnem toku za javno službo in tržno dejavnost in skupaj znaša v prvem polletju 3.642 €, izključno zaradi investicijskih odhodkov v tem obdobju.

3.5 Izkaz prihodkov in odhodkov po obračunskem toku in obrazložitev - Tabela 3

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov so prikazani prihodki in odhodki v skladu z Zakonom o računovodstvu po načelu nastanka poslovnega dogodka – zaračunana realizacija za obdobje januar-junij 2018. V obrazcu «Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov» je prikazan pregled prihodkov in odhodkov za leto 2017, finančni načrt za leto 2018, ocena realizacije za obdobje januar- junij 2018 ter ocena realizacije za obdobje januar-december 2018, indeks realizacije januar-junij 2018 v primerjavi s finančnim načrtom 2018 ter indeks realizacije januar- junij 2018 v primerjavi z realizacijo 2017.

Celotni prihodki so v prvem polletju 2018 znašali 2.242.177 €, v primerjavi s finančnim načrtom za leto 2018 so realizirani 50,42 %. Prihodki iz obveznega zavarovanja za drugo trimesečje 2018 so ocenjeni glede na realizacijo v teh mesecih, ker obračun s strani ZZZS za obdobje IV-VI/2018 še ni bil opravljen. Celotni prihodki so do konca leta 2018 ocenjeni višje zaradi spremembe vrednotenja dežurne službe 3b po aneksu št. 1 k pogodbi, saj se zdravnik specialist 3 nadomesti z zdravnikom specialistom 1, diplomirani zdravstvenik 3 pa se nadomesti z diplomiranim zdravstvenikom 1, kar posledično prinese več sredstev. Prav tako so v oceni planirana sredstva pridobljena na podlagi projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v

zdravstvenih domovih in lokalnih skupnostih«, zato je ocena prihodkov do konca leta 2018 višja od prvotnega plana za 224.100 €, kar je 5,04 % več od prvotnega plana. V oceni je upoštevano 170.000 € iz naslova projekta in 54.100 € več za dejavnost dežurne službe 3b od 1.7.2018 dalje.

Celotni odhodki za isto obdobje so znašali 2.176.726 € in so v primerjavi s planiranimi za leto 2018 realizirani 49,08 %. Pri oceni odhodkov do konca leta 2018 so planirani višji stroški plač, materiala, storitev in amortizacije zaradi zaposlenih in dejavnosti na projektu »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v zdravstvenih domovih in lokalnih skupnostih«. Ocena planiranih celotnih odhodkov je tako višja za 212.220 € oz. 4,79 %.

Presežek prihodkov nad odhodki za prvo polletje 2018 znaša 65.696 €, predviden presežek ob koncu leta je 37.950 €.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU

FAKTURIRANE REALIZACIJE ZA I - VI 2018

Vrsta prihodka oz. odhodka		Finančni načrt I-XII 2018	Realizacija I-VI 2018	Indeks
				Real.I- VI/18/ FN I-XII/18
PRIHODKI				
1.	Prihodki iz obveznega zavarovanja	3.287.100	1.620.238	49,29
2.	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov in special.	423.000	207.806	49,13
3.	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	300.000	147.333	49,11
4.	Prihodki od doplačil, samoplačnikov in nadst. stor.	35.000	22.725	64,93
5.	Drugi prihodka od prodaje proizvodov in storitev	402.000	244.075	60,72
6.	Finančni prihodka	400	0	0,00
7.	Prevrednotovalni in drugi prihodka	13.800	245	1,78
SKUPAJ PRIHODKI		4.461.300	2.242.422	50,26
ODHODKI				
I.	Stroški materiala in storitev	1.219.000	608.990	49,96
	1. Poraba materiala, DI in energije	394.000	198.490	50,38
	2. Storitve vzdrževanja in ogrevanja	208.000	91.925	44,19
	3. Storitve skupnosti zavodov O Z D	90.500	44.781	49,48
	4. Zdravstvene storitve	305.000	157.768	51,73
	5. Prevozne, komunalne in storitve komunikacij	48.000	21.886	45,60
	6. Pogodbe o delu in avtor. pogodb	107.000	53.867	50,34
	7. Stroški v zvezi z delom in izobraževanja	43.000	22.812	53,05
	8. Stroški drugih storitev	23.500	17.461	74,30
II.	Amortizacija osnovnih sredstev	170.000	73.728	43,37
III.	Stroški dela	3.023.430	1.482.288	49,03
	1. Plače in nadomestila	2.332.600	1.139.549	48,85
	2. Regres za letni dopust	86.800	42.383	48,83
	3. Prispevki in davki od plač	375.130	184.689	49,23
	4. Drugi stroški dela	228.900	115.667	50,53
IV.	Drugi odhodki	22.400	11.720	52,32
SKUPAJ ODHODKI		4.434.830	2.176.726	49,08
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		26.470	65.696	248,19

3.5.1 Prihodki

ZD je v prvem polletju 2018 ustvaril 2.242.177 € celotnega prihodka. Največji del prihodka in s tem v zvezi finančnega priliva pridobiva ZD s strani ZZS iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja (72,25 %). Prihodek iz naslova prostovoljnega

zdravstvenega zavarovanja, ki ga pridobiva ZD s strani Vzajemne zdravstvene zavarovalnice d.v.z., Triglav zdravstvene zavarovalnice d.d. in Adriatic Slovenice zavarovalne družbe d.d. pa predstavlja 6,57 % v strukturi celotnega prihodka.

Prihodki iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja

Osnova za pridobivanje prihodka iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja je pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto, ki jo ZD vsako leto sklene z ZZS. Cene oblikovane po splošnem dogovoru za posamezno pogodbeno leto in določene s pogodbo med ZD in ZZS, se uporabljajo tudi za izračun doplačil zavarovanih oseb, za obračun zdravstvenih storitev po konvencijah, za begunce, zapornike, nezavarovane osebe in za ostale osebe, za katere se stroški zdravljenja krijejo iz državnega proračuna ter za obračun storitev med izvajalci zdravstvenih storitev, ki imajo sklenjene pogodbe z ZZS.

Prihodek od ZZS je znašal v prvem polletju 1.620.238 € in je v primerjavi s planom realiziran 49,29 %. Prihodek iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja je znašal 147.333 EUR in je v primerjavi s planom realiziran 49,11 %.

Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov in specializacij

Prihodek od ZZS iz naslova pripravnikov in specializacij je ob polletju znašal 207.806 € in je bil v primerjavi s planom dosežen 49,13 %. Specializante oz. stroške specializacij vodi Zdravniška zbornica Slovenije, katera zbira zahteve, ki jih pošiljajo zavodi in jih posreduje ZZS, ki izvajalce mesečno obvešča o višini priznanih stroškov; na podlagi tega obvestila ZD izstavi račun. Povračila stroškov vključujejo bruto plače v skladu z ZSPJS, KP za javni sektor in KP za zdravnike in zobozdravnike; povračilo stroškov prehrane in prevoza na delo, povračila za regres za letni dopust, premije za DKPZ in prispevke delodajalca. Povračila stroškov za pripravnike pa vodi Združenje zdravstvenih zavodov, postopek refundacije pa je podoben kot pri specializacijah, razlika je le v tem, da se pri pripravnikih izstavljajo računi trimesečno.

Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij

ZD je v prvem polletju 2018 ustvaril 22.725 € prihodkov do polne cene zdravstvenih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij in s tem dosegel 64,93 % realizacijo letnega programa.

Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev

Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev so znašali v prvem polletju 244.075 €, kar je 60,72 % planiranih v finančnem načrtu. Med omenjenimi prihodki so po strukturi največji prihodki dejavnosti medicine dela, prometa in športa ter laboratorijske in zobotehnične storitve opravljene za zasebnike in prihodki iz naslova zaračunane najemnine poslovnih prostorov in prefakturiranje funkcionalnih stroškov zasebnikom in pravnim osebam.

Med drugimi prihodki ima ZD knjižen še prihodek od zaračunanih mrliških ogledov in prihodek od zaračunanih provizij za fakturiranje prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja do zavarovalnic.

Finančni prihodki

Finančnih prihodkov ZD v prvem polletju 2018 ne izkazuje, ker ni imel danih depozitov pri poslovnih bankah.

Drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki

Drugi prihodki sestavljajo neobičajne postavke, ki v poslovnem letu povečujejo redne prihodke poslovanja. Tako se med drugimi prihodki izkazujejo le neobičajne postavke, med katere spadajo prejete nenamenske donacije, vračila preveč vračunanih in že plačanih odhodkov iz preteklih let, prejeta povračila sodnih stroškov in podobno. V prvem polletju je ZD ustvaril 245 € tovrstnih prihodkov.

3.5.2 Odhodki

Odhodki ZD so v prvem polletju 2018 znašali 2.176.726 € in so v primerjavi s finančnim načrtom 2018 realizirani v 49,08 %.

Omenjeni kontni načrt razčlenjuje stroške in odhodke po naslednjih vrstah:

- stroški materiala in storitev,
- amortizacija,
- stroški dela,
- finančni odhodki,
- prevrednotovalni in drugi odhodki.

Stroški materiala

Stroški materiala so znašali 198.490 €, kar predstavlja 50,38 % realizacijo letnega plana. V strukturi materialnih stroškov največji delež predstavljajo stroški zdravil in poraba zdravstvenega materiala kot so poraba zobozdravstvenega, laboratorijskega, sanitetnega in obvezilnega materiala. Stroški materiala so tudi stroški nezdravstvenega materiala kot so: poraba pisarniškega materiala, strokovne literature in časopisa, energenti za ogrevanje, goriva, poraba rezervnih delov in materiala za tekoče in investicijsko vzdrževanje, poraba pralnih in čistilnih sredstev in vrednosti porabljenega drobnega inventarja, katerega doba koristnosti je manj kot eno leto in njena posamična nabavna vrednost ne presega 100 €.

Stroški storitev

Stroški storitev so v prvem polletju 2018 znašali 410.500 € in so realizirani v primerjavi s planom 2018 v višini 49,76 %. Stroške storitev sestavljajo storitve tekočega vzdrževanja, zdravstvene storitve, storitve SZOZD, prevozne in poštno storitve, stroški komunalnih storitev, zavarovalne premije in podobno. Med stroške storitev prištevamo tudi stroške strokovnega izobraževanja in izpopolnjevanja in kotizacije, kakor tudi povračilo stroškov nastalih na službenih potovanjih (dnevnice, nočnine in prevozni stroški), storitve po podjemnih pogodbah in pogodbah o avtorskem delu.

V strukturi stroškov storitev predstavljajo največji delež opravljene zdravstvene storitve, med katere prištevamo laboratorijske in mikrobiološke storitve, ki jih za ZD opravljajo drugi zavodi, zdravstvene storitve, ki jih opravljajo zasebniki in zaračunana dežurstva koncesionarjev.

Stroški amortizacije

Obračunana amortizacija je znašala v prvem polletju 73.728 €, kar predstavlja 3,39 % celotnih odhodkov zavoda. Amortizacija osnovnih sredstev je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. Med obračunano amortizacijo je vključena tudi amortizacija drobnega inventarja. V skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi se namreč med opredmetena osnovna sredstva šteje tudi drobni inventar z dobo koristnosti daljšo od enega leta in katerih posamična nabavna vrednost ne presega 500 €. V skladu z Zakonom o računovodstvu pa je potrebno omenjeni drobni inventar odpisati enkratno v celoti ob nabavi. Amortizacija je obračunana v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

Stroški dela

Med odhodki poslovanja so po obsegu (68,10 %) največji **stroški dela**, ki vključujejo plače in nadomestila zaposlenih, prispevke na plače, regres za letni dopust in druge stroške dela kot so stroški prevoza na delo in z dela, stroške prehrane in plačila za dodatno pokojninsko zavarovanje zaposlenih ter nagrade, darila, odpravnine in podobna izplačila.

Stroški dela so znašali v prvem polletju 2018 1.482.288 € in so bili v okviru planiranih sredstev za leto 2018, indeks v primerjavi s planom znaša 49,03 %. Regres za letni dopust je bil izplačan v višini minimalne plače na delavca. Med stroške dela je všteta polovica izplačanega regresa za letni dopust. Prav tako se med stroške dela všteti še prispevki na bruto plače, stroški prehrane med delom, stroški prevoza na delo in iz dela, plačila delodajalca za dodatno pokojninsko zavarovanje zaposlenih, jubilejne nagrade in odpravnine.

Finančni odhodki in drugi odhodki

ZD v prvem polletju leta 2018 nima evidentiranih finančnih odhodkov. Med drugimi stroški oz. odhodki izkazujemo nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, stroške upravnih taks, sodne stroške in podobno. Poleg teh stroškov pa se med drugimi odhodki izkazujejo tudi neobičajne postavke, med katere spadajo plačane kazni in odškodnine, humanitarni prispevki in dotacije, vračila preveč zaračunanih in vplačanih prihodkov iz preteklih let, stroški za vence, osmrtnice in podobno.

3.5.3 Presežek prihodkov nad odhodki

Ob tako ugotovljenih prihodkih in odhodkih je rezultat poslovanja za prvo polletje leta 2018 pokazal, da so prihodki zadostovali za pokrivanje vseh odhodkov, tako da ZD izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 65.696 €, ki ostane začasno nerazporejen.

3.6 Realizacijo delovnega programa v prvem Polletju 2018 - Tabela 4 Kadrovski načrt

V prilogi je obrazec Delovni program, prvo polletje 2018, prvi del, iz katerega je razvidna realizacija programov v osnovni zdravstveni dejavnosti in v zobozdravstveni dejavnosti v obdobju januar- junij 2018.

Iz tabele je razvidno, da je večina realizacije letnega plana več kot 50 %, kar pomeni, da pričakujemo konec leta več kot 100 % realizacijo programov. Največja pozitivna odstopanja beležijo ambulate družinske medicine, dispanzer za žene – preventiva, fizioterapija, logopedija in patronažna služba. Tudi v zobozdravstveni dejavnosti dosegamo program. Na področju zobozdravstva otrok, šolarjev in mladine ga znatno presegamo. To je pričakovano, saj smo zaradi težav v ambulanti koncesionarke za otroško-mladinsko zobozdravstvo na Vranskem veliko otrok oskrbeli v Žalcu. Nekoliko pod planirano letno realizacijo je laboratorij, vendar pričakujemo, da bo kot vsako leto, realizacija večja v jesenskih mesecih in bomo zato letni plan dosegli.

Dejavnost	Plan K, T za leto 2018	Realizacija storitev za 01.-06.2018	Indeks 3 : 2
1	2	3	4
I. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST			
Splošne ambulate kurativa in preventiva	203.488	129.236	63,51
laboratorij- LXXX	167.000	77.237	46,30
Šolski dispanzer – kurativa	12.190	7.266	59,61
Šolski dispanzer – preventiva	2.862	1.777	62,09
Amb. DSO	47.478	22.990	48,42
Dispanzer za ženske	32.405	13.301	41,05
- od tega preventiva	1.248	838	67,15
ZDRAVSTVENA VZGOJA-delavnice-število			
"Zdrava prehrana"	4	4	100,00
"Zdravo hujšanje"	3	4	134,00
"Telesna dej.-gibanje"	3	4	134,00
"Skupinsko svet.opuščanje kajenja"	1	2	200,00
"Indiv.svetovanje opuščanje kajenja"	10	2	20,00
"Življenski slog"	14	14	100,00
"Dejavniki tveganja"	15	12	80,00
"Podpora pri spopr.z depresijo"	3	2	67,00
"Podpora pri spopr.z tesnobo"	3	3	100,00
"Spoprijemanje s stresom"	4	3	134,00
"Tehnike sproščanja"	8	8	100,00
"Delavnica "Ali sem fit"	13	13	100,00
"Delavnica "Gibam se"	4	4	100,00
"Posodobljena delavnica"	3	3	100,00
Fizioterapija-uteži	2.948	1.911	64,82
Dispanzer za mentalno zdravje-logopedija	21.522	14.365	66,75
Patronažna služba	17.145	9.830	57,33
II. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST			
Zobozdravstvo otrok, šolarjev in mladine	67.326	45.956	68,26
Ortodontija	80.958	41.467	51,22

3.7 Obrazci »Spremljanje kadrov« po strukturi in po Uredbi - Tabela 5 in

3.7.1 Kadri in realizacija kadrovskega načrta

ZD na predpisanem obrazcu prikazuje podatke o številu vseh zaposlenih v ZD na dan 31.12.2017 in na dan 01.07.2018 ter planirano število zaposlenih na dan 31.12.2018. Prikazani so zaposleni za nedoločen, za določen čas, za določen čas nadomeščanja,

zdravniki in specializanti ter pripravniki. ZD je pri zaposlovanju in vodenju kadrovske politike v prvem polletju leta 2018 upošteval izhodišča Zakona o izvrševanju proračuna - ZIPRS1718 in izvajal politiko zaposlovanja v skladu s sprejetim programom dela, finančnim in kadrovskim načrtom za leto 2018. Na dan 1.7.2018 so bili v ZD zaposleni 104 javni uslužbenci, od tega 26 javnih uslužbencev za določen čas za obdobje opravljanja specializacije, pripravništva ali zaradi nadomeščanja začasno odsotnih javnih uslužbencev v času bolniškega staleža, materinskega in starševskega dopusta.

Veliko skrb ZD namenja zaposlovanju pripravnikov zdravstvenih poklicev in sicer za poklic srednja medicinska sestra/zdravstvenik, pripravnikom za pridobitev poklica doktor dentalne medicine in pripravnikom na področju laboratorijske dejavnosti, logopedije in fizioterapije. Na dan 1.7.2018 se usposablajo za poklic srednja medicinska sestra/zdravstvenik 4 pripravniki, trije pripravniki opravljajo program pripravništva za poklic doktor dentalne medicine, en pripravnik opravlja pripravništvo na področju laboratorijske dejavnosti.

Kot pooblaščen javni zavod za izvajanje dela programa specializacije iz družinske medicine je vključenih v program specializacije iz družinske medicine sedem zdravnikov specializantov.

ZD je bil v začetku leta 2018 na podlagi javnega razpisa Ministrstva za zdravje izbran za izvajanje projekta »Nadgradnja in razvoj preventivnih programov ter njihovo izvajanje v primarnem zdravstvenem varstvu in lokalnih skupnostih«. Za izvajanje projekta je ZD vzpostavil Center za krepitev zdravja Spodnje savinjske doline in zaposlil zdravnika specialista pediatrije, diplomirano medicinsko sestro, kineziologa, dietetika in psihologa.

Ker mora ZD zagotavljati nemoteno izvajanje zdravstvenih storitev, je zaradi odhoda zobozdravnice, ki je bila zaposlena za nedoločen čas, spremenil pogodbo o zaposlitvi zobozdravnici, ki je bila zaposlena za nadomeščanje, v nedoločen čas. ZD je zaradi prenehanja opravljanja funkcije dosedanjega pomočnika direktorja za zdravstveno nego izvedel razpisni postopek za zaposlitev diplomirane medicinske sestre za

nedoločen čas, ki bo od 1. 7. 2018 dalje v obsegu 80% delovnega časa opravljala funkcijo pomočnika direktorja za zdravstveno nego, 20 % obsega delovnega časa pa dela in naloge dipl. medicinske sestre. Opravljanje funkcije pomočnika direktorja za zdravstveno nego je vezano na mandat direktorja.

ZD je v skupnih službah zaposlil eno osebo za izvajanje del in nalog z ekonomskega področja. ZD ima preko Zavoda RS za zaposlovanje z eno osebo sklenjeno pogodbo za izvedbo projekta v okviru programa »usposabljanje na delovnem mestu« 2017/2018, v okviru programa aktivne politike zaposlovanja.

ZD ima sklenjene podjemne pogodbe za izvajanje storitev splošne medicine, nujne medicinske pomoči, ginekologije, zobozdravstva, laboratorijskih storitev, logopedije in medicine dela, prometa in športa. Prav tako pa je ZD v skladu z novelo Zakona o zdravstveni dejavnosti zaposlenim desetim javnim uslužbencem na njihovo zaprosilo izdal soglasje za opravljanje zdravstvenih storitev pri drugem izvajalcu zdravstvene dejavnosti.

V mesecu avgustu 2018 ZD načrtuje prevzem izvajanje koncesijske dejavnosti za zobozdravstvo v ZP Vransko, za kar bo zagotovil tudi zaposlitev celotnega tima z ustrežno kvalifikacijo in opremo prostorov. V mesecu oktobru 2018, ko bo naša specializantka opravila specialistični izpit, načrtuje ZD pridobitev nove ambulante splošne medicine, za kar bo zagotovil zaposlitev celotnega tima z ustrežno kvalifikacijo in opremo prostorov v Žalcu.

Priloga:

- Obrazec: »Spremljanje kadrov – I. polletje 2018 - I. del – po metodologiji Ministrstva za zdravje
- Obrazec: »Spremljanje kadrov – I. polletje 2018 - II. del – po metodologiji Uredbe

3.8 Analiza urnega sklada delovnega časa

V prvem polletju 2018 je celotni urni sklad delovnega časa obsegal 111.361,30 ur, kar je 4.796,8 ur oz. 4,50 % več kot v enakem obdobju lanskega leta. Opravljenih je bilo 79.149,6 delovnih ur, kar v strukturi celotnega urnega sklada predstavlja 71,1 %. V primerjavi s preteklim letom se je število delovnih ur povečal za 444,1 ur. Število nadur je znašalo 3.349,5 kar je 0,10 % manj kot v enakem obdobju leta 2017. Nadure v strukturi vseh ur predstavljajo 3,0 %. Obseg nadur za NMP in dežurstvo je znašal 1.440,0, kar v strukturi predstavlja 1,3 %.

Obseg nadomestil v breme ZD je bil 23.514,6 ur, njihov delež pa predstavlja 21,1 % urnega sklada. Število dni praznikov v prvem polletju 2018 je bilo 8, in so predstavljali 4,8 % urnega sklada. Obseg nadomestil za letni dopust je bil 8.916,8 ur in v celotnem urnem skladu to predstavlja 8,0 %. Izredni dopust in plačan dopust je obsegal 1.532,3 ur, kar v strukturnem deležu predstavlja 1,4 %. Število ur strokovnega izobraževanja, študijskega dopusta in specializacij je bilo 4.826,70, kar v strukturi urnega sklada predstavlja 4,3 %.

Tabela: Urni sklad in izkoristek delovnega časa

URE	LETO 1.-6.2017		LETO 1.-6.2018		INDEKS 2017/2018
	Število ur	Strukt.	Število ur	Strukt.	
1	2	3	4	5	6=4/2
DELOVNE URE	78.705,50	73,9%	79.149,60	71,1%	100,56
Redno delo	73.772,00	69,2%	74.360,10	66,8%	100,80
Nadure	3.321,00	3,1%	3.349,50	3,0%	100,86
Dežurstvo, nadure NMP	1.612,50	1,5%	1.440,00	1,3%	89,30
NADOMESTILA V BREME ZD	19.146,10	18,0%	23.514,60	21,1%	122,82
Prazniki	3.960,10	3,7%	5.342,50	4,8%	134,91
Letni dopust	8.416,90	7,9%	8.916,80	8,0%	105,94
Izredni dopust, plačana odsotnost	181,60	0,2%	1.532,30	1,4%	843,78
Strokovno izobraž., študij. dopust, specializ.	3.744,70	3,5%	4.826,70	4,3%	128,89
Boleznina v breme ZD	2.842,80	2,7%	2.896,30	2,6%	101,88
SKUPAJ URE V BREME ZD	97.851,60	91,8%	102.664,20	92,2%	104,92
NADOMESTILA, KI SE REFUNDIRAJO	8.712,90	8,2%	8.697,10	7,7%	99,82
Ostala nadom. refun.(krvodaj., voj. vaje idr.)	71,70	0,1%	28,30	0,0%	39,47
Nega in spremstvo	400,10	0,4%	364,00	0,3%	90,98
Bolniška nad 30 dni	3.103,00	2,9%	2.137,30	1,9%	68,88
Porod. nadom., očet. dopust, nega otroka	5.138,10	4,8%	6.000,50	5,4%	116,78
Invalidnina, skrajšan DČ	0,00	0,0%	0,00	0,0%	0,00
Neplačana odsot., neplačan dopust	0,00	0,0%	167,00	0,1%	0,00
SKUPAJ VSE URE	106.564,50	100%	111.361,30	100%	104,50
Št. zaposlenih iz ur, ki bremenijo ZD	93,73		98,34		104,92
Št. zaposlenih iz vseh ur	102,07		106,67		104,50

3.9 Zaključek-povzetek poslovanja v prvem polletju 2018

ZD je v prvem polletju 2018 posloval pozitivno po obračunskem toku in s presežkom odhodkov nad prihodki po denarnem toku zaradi plačila investicij.

Prihodki po denarnem toku so v obdobju od 1.1.2018 do 30.6.2018 znašali 2.265.911 € in so dosegli 53,33 % celotnega finančnega načrta za leto 2018, skupni odhodki po denarnem toku so znašali 2.269.553 € in so realizirani 51,40 % letnega plana, presežek odhodkov nad prihodki znaša 3.642 €, zaradi investicijskih vlaganj.

Prihodki po obračunskem toku so v prvem polletju 2018 znašali 2.242.422 € in so v primerjavi s finančnim načrtom 2018 realizirani 50,26%, celotni odhodki so znašali 2.176.726 €, kar predstavlja 49,08 % realizacijo finančnega načrta za leto 2018. Presežek prihodkov nad odhodki znaša 65.696 €.

Podatki za polletno poslovanje ZD so začasni in se bodo do konca leta spremenili, ZD pa načrtuje ob koncu leta pozitivni poslovni izid po obračunskem toku za leto 2018.