

POSLOVNO POROČILO 2018

DOM STAREJŠIH HRASTNIK

POSLOVNO POROČILO 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, 102/2010):

1. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
2. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
3. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
4. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev, upošteva fizične, finančne in opisne kazalce (indikatorje), določene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela po posameznih področjih dejavnosti;
5. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
6. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
7. Oceno gospodarnosti in učinkovitosti poslovanja glede na opredeljene standarde in merila, kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo oziroma župan in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvalitete poslovanja posrednega uporabnika;
8. Oceno notranjega nadzora javnih financ;
9. Pojasnila na področjih, kjer zastavljeni cilji niso bili doseženi, zakaj cilji niso bili doseženi. Pojasnila morajo vsebovati seznam ukrepov in terminski načrt za doseganje zastavljenih ciljev in predloge novih ciljev ali ukrepov, če zastavljeni cilji niso izvedljivi;
10. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora;
11. Druga pojasnila:
 - a) TABELA 10: Dejansko število zaposlenih na dan 31. 12. tekočega leta
 - b) Priloge, ki vsebujejo podatke iz SOC obrazca

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE ZA DELOVANJE DOMA STAREJŠIH HRASNIK

1.1. SPLOŠNI PODATKI:

Naziv zavoda: Dom starejših Hrastnik
Naslov: Novi Log 4/A, 1430 Hrastnik

Matična številka: 5879752000
Davčna številka: SI42710588

Telefon: direktor 03 / 56 54 103
 tajništvo 03 / 56 54 102
 vodja FRS 03 / 56 54 101

Faks: tajništvo 03 / 56 54 110

Elektronski naslov: direktor drago.kopusar@dom-hrastnik.si
 tajništvo hrastnik@ssz-slo.si
 vodja FRS tanja.majcen@dom-hrastnik.si

1.2. VELIKOST ZAVODA IN NJEGOVIH ENOT

Kapaciteta Doma starejših Hrastnik na dan 31. 12. 2018 znaša 132 postelj.

V letu 2018 se kapaciteta Doma starejših Hrastnik ni spremenila.

Dom starejših Hrastnik nima enot.

1.3. ZAKONSKE PODLAGE

Dejavnost Doma starejših Hrastnik se izvaja na naslednjih podlagah:

a) institucionalno varstvo starejših

- Zakon o zavodih
- Zakon o socialnem varstvu
- Zakon o delovnih razmerjih
- Zakon o urejanju trga dela
- Zakon o splošnem upravnem postopku
- Zakon o javnih uslužbencih
- Zakon o varnosti in zdravju pri delu
- Zakon o javnih financah

- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju
- Zakon za uravnoteženje javnih financ
- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti
- Kolektivna pogodba za javni sektor
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije
- Pravilnik o standardih in normativih socialnovarstvenih storitev
- Metodologija za oblikovanje cen socialnovarstvenih storitev
- Sklep o ustanovitvi Doma starejših Hrastnik
- Statut Doma starejših Hrastnik

b) zdravstvena nega in zdravstvena rehabilitacija

- Zakon o zdravstveni dejavnosti
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju
- Splošni dogovor za pogodbeno leto 2018 z Aneksi
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev, sklenjena z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije OE Ljubljana

c) druge storitve javne službe

- pomoč na domu

Odlok o organizaciji in izvajanju službe socialne oskrbe na domu in merilih za določanje plačil storitev ter Posebna pogodba o izvajanju javne službe socialne oskrbe na domu, sklenjena med Občino Hrastnik in Domom starejših Hrastnik

d) javna dela

- Zakon o urejanju trga dela
- Pogodba o izvajanju javnega dela, sklenjena med zavodom RS za zaposlovanje, Občino Hrastnik in Domom starejših Hrastnik

2. DOLGOROČNI CILJI DOMA STAREJŠIH HRASTNIK

Dolgoročni cilji Doma starejših Hrastnik so:

- strokovno in kvalitetno izvajanje institucionalnega varstva (socialne oskrbe in zdravstvene nege),

- zagotavljanje ustreznih pogojev za bivanje v Domu ob upoštevanju in spoštovanju osebnosti in zasebnosti stanovalcev Doma ter njihove pravice do izbire,
- doseganje stabilnega in pozitivnega poslovanja,
- zagotovitev boljših pogojev za bivanje stanovalcev z izgradnjo novega objekta na novi lokaciji, ki bo skladen s Pravilnikom o minimalnih tehničnih zahtevah za izvajalce socialnovarstvenih storitev,
- biti med nosilci razvoja skrbi za starejše v občini,
- dejavno vključevanje v aktivnosti okolja in sodelovanje z vrtcem, šolami, društvi in lokalno oblastjo,
- izvajanje tržne dejavnosti s posebnim poudarkom na gostinski ponudbi Doma,
- izvajanje kvalitetne in do ljudi prijazne storitve pomoč na domu.

3. LETNI CILJI DOMA STAREJŠIH HRASTNIK

a) planirani oskrbni dnevi

- 47.085 dni oskrbe (129 postelj), od tega 11.315 dni oskrbe I (31 stanovalcev), 7.300 dni oskrbe II (20 stanovalcev), 24.820 dni oskrbe III/A (68 stanovalcev) in 3.650 dni oskrbe III/B (10 stanovalcev). Oskrbe IV nismo planirali.

b) planirani dnevi zdravstvene nege

- 45.807,5 dni zdravstvene nege (125,5 postelj), od tega 10.950 dni zdravstvene nege I (30 stanovalcev), 1.095 dni zdravstvene nege II (3 stanovalci), 33.762,5 dni zdravstvene nege III (92,5 stanovalcev) in 0 dni zdravstvene nege IV.

c) planirani dnevi (ure) izvajanja pomoči na domu

- 4 delavke, zaposlene za nedoločen čas bodo storitev izvajale v okviru normativa (110 ur mesečno) na celotnem območju občine
- storitev se bo izvajala za povprečno 60 uporabnikov vsak dan v tednu razen ob sobotah, nedeljah in praznikih

d) izvajanje programa javnih del

- izvajal se bo program javnih del družabništvo in spremljanje, v katerem bodo zaposlene 4 delavke/delavci

e) tržna dejavnost

- tržna dejavnost je bila načrtovana v približno takšnem obsegu kot leta 2017 – glede na dosedanje izkušnje ni bilo pričakovano, da se bo izvajalo veliko pogostitev na večjih prireditvah oziroma da se bo občutno povečalo število kosil, ki jih naročajo uporabniki pomoči na domu

f) poslovanje

- vse napore vložiti v doseg pozitivnega poslovnega rezultata

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

a) Plan in realizacija števila socialnovarstvenih in zdravstvenih storitev za leto 2018

VRSTA STORITEV	KAPACITETA	PLAN STORITEV 2018		REALIZACIJA 2018		Delež v %	Indeks real. 2018 plan. 2018
		Število storitev (dni)	Število uporabnikov	Število storitev (dni)	Število uporabnikov		
Oskrbni dnevi Skupaj (A+B)	132	47.085	129	46.286	126,8	100,0	98,3
A starejši od 65 let		47.085	129	46.286	126,8	100,0	98,3
Oskrba I		11.315	31	11.950	32,7	25,8	105,6
Oskrba II		7.300	20	6.224	17,0	13,5	85,3
Oskrba IIIA		24.820	68	25.474	67,8	55,0	102,6
Oskrba IIIB		3.650	10	2.638	7,2	5,7	72,3
Oskrba IV		0	0	0	0	0	0
B odrasli s posebnimi potrebami	0	0	0	0	0	0	0
Oskrba I - VI							
Stanovanjske skupine							
Bivalne enote							
C Zdravstvena nega skupaj	132	45.807,5	125,5	45.371	124,3	100,00	99,05
Nega tip I		10.950	30	10.172	27,9	22,42	92,89
Nega tip II		1.095	3	826	2,3	1,82	75,43
Nega tip III		33.762,5	92,5	34.373	94,1	75,76	101,81
Nega tip IV		0	0	0	0	0	0

- Pri **oskrbnih dneh** načrtovane zasedenosti nismo dosegli, kar je razvidno iz indeksa realizacije, ki znaša 98,3. Smo pa z doseženim rezultatom vseeno zadovoljni, saj je glede na leto 2017 realizirano število uporabnikov višje za 0,1 uporabnika in pomeni nadaljevanja trenda povečevanja realiziranega števila uporabnikov, ki traja od leta 2014 (v tem obdobju se je realizirano število uporabnikov povečalo za 1,8 uporabnika).

Pri ocenjevanju zasedenosti moramo še vedno upoštevati več objektivno neugodnih dejavnikov – (1) v Domu imamo veliko število večposteljnih ter premalo eno in dvoposteljnih sob, (2) praktično vse sobe so brez lastne kopalnice oziroma sanitarij, (3) stavba je zaradi pomanjkanja sredstev v zadnjih letih slabše vzdrževana in zato na videz manj prijetna, (3) lokacija objekta Doma je takšna, da daje relativno malo možnosti za samostojne sprehode v njegovi okolici in nima lastnih parkirišč; zaradi vsega naštetega smo v določenih primerih nezanemivi za vlagatelje prošenj. Poleg naštetega pa je po naši oceni na zasedenost vplivala tudi visoka "fluktuacija" stanovalcev, ki je bila podobna kot v letu 2017 – imeli smo 59 smrti (lani 67) in 34 odhodov stanovalcev domov ali v drug dom (lani 30) ter 94 sprejemov novih stanovalcev (lani 95). In če upoštevamo, da je za sprejem novega stanovalca potrebnih nekaj dni (v primeru aktivne vloge 4 do 5 dni, v primeru, da je potrebno novega stanovalca še "poiskati", pa tudi do 10 dni) in da včasih dogovorjeni sprejemi niso realizirani, ker je vlagatelj tik pred sprejemom dobil prostor v domu bližje kraju njegovega bivanja, zaradi česar je potrebno postopek sprejema ponoviti, je zvišanje povprečne zasedenosti za 0,1 uporabnika velik uspeh.

Glede na plan sta bila v letu 2018 povečana obsega oskrbe I (nekoliko več) in oskrbe IIIA (manj), zmanjšala pa sta se obsega oskrbe II in IIIB. Oskrbe IV nismo planirali, ker nimamo zaprtega oddelka za dementne. Struktura oskrb je približno enaka kot je bila leta 2017 - delež oskrb I in II je bil malo pod 40 %, delež oskrbe III pa malo nad 60 %.

- Čeprav nismo dosegli planiranega števila uporabnikov (indeks 99), smo z realizacijo **zdravstvene nege** vseeno zadovoljni, saj smo realizirano število uporabnikov iz leta 2017 presegli za 0,6 uporabnika. Glede na to, da je bila "fluktuacija" stanovalcev v obeh letih precej podobna, je večje realizirano število uporabnikov verjetno povezano z manjšim skupnim številom smrti in odhodov ter manjšim številom hospitalizacij, zaradi česar smo imeli priznanih več dni zdravstvene nege.

Po posameznih negah je indeks realizacije (malenkostno) višji pri negi III, pri negi I in pri negi II pa je nižji, kar pa ni vplivalo na skupni "rezultat". Tisto, kar je v zvezi z realizacijo zdravstvene nege potrebno in pomembno opozoriti, je, da se je delež najzahtevnejše nege III glede na leto 2017 povišal za zelo visokih 3,5 %, kar bo imelo z zamikom ugoden vpliv na ceno zdravstvene nege in kadrovske normativ.

b) Plan in realizacija izvajanja pomoči na domu

Storitev pomoč na domu (PND) je v letu 2018 koristilo v povprečju 68,42 uporabnikov, kar je enajst (11) uporabnikov več kot leta 2017. Planirano število uporabnikov smo tako krepko presegli, s čimer smo zelo zadovoljni.

V posebnem poročilu o pomoči na domu smo zapisali, da sta razloga za tako veliko povečanje povprečnega števila uporabnikov dva: prvi je, da je še nekaj občanov in občanov več ocenilo, da si lahko s storitvijo PND, predvsem s prinašanjem kosila, podaljšajo oziroma izboljšajo kvaliteto bivanja doma, v domačem okolju, drugi pa, da smo v drugi polovici leta zaposlili dodatno delavko.

Pomemben del PND je možnost prinašanja pripravljenega obroka hrane na dom uporabnika. To je zelo pomembna storitev, saj se tu najprej pokažejo motnje starostnika, ki zaradi onemoglosti pozabi ali si ne zmore skuhati kosila, kar ima takojšen vpliv na njegovo splošno zdravstveno stanje. V letu 2018 smo kosilo dostavljali povprečno 46,12 uporabnikom na mesec ali dobrim štirim več kot leta 2017. Ker smo v letu 2018 zabeležili povečanje števila uporabnikov PND, je ta podatek verjetno odraz tega dejstva.

Storitev PND so celo leto izvajale 4 delavke zaposlene za nedoločen čas na območju celotne občine; 3 delavke so zaposlene s polnim delovnim časom, 1 pa kot invalidka s skrajšanim delovnim časom 6 ur na dan. Povprečno število ur v letu 2018 na eno socialno oskrbovalko (pri tem so upoštevane tri socialne oskrbovalke s polnim delovnim časom, ena z zaposlitvijo za 6 ur) je bilo 96,85 ure. To je upošteva enako izhodišče 0,45 ure manj kot v letu 2017. (V obdobju avgust-december je bila za določen čas s polnim delovnim časom zaposlena "dodatna" delavka, ki v izračunih ni upoštevana.) To pomeni, da osnovnega normativa 110 ur na delavko nismo dosegli; je pa pri tem potrebno opozoriti, da med izvajalci prevladuje ocena, da je ta normativ postavljen previsoko in da ga glede na vse okoliščine izvajanja PND realno gledano ni mogoče doseči.

c) Plan in realizacija programa javnih del

V letu 2018 smo izvajali en program javnega dela, in sicer Družabništvo in spremljanje. V izvajanje so bile vključene 4 delavke, 3 v breme občinskega proračuna, 1 pa v breme Doma. Z izbranimi delavkami ter njihovim delom in odnosom do stanovalcev smo bili zadovoljni, tako da smo cilje v zvezi z javnimi deli izpolnili.

d) Plan in realizacija tržne dejavnosti

Z realizacijo tržne dejavnosti smo lahko v celoti zadovoljni, saj skupna realizacija za petino presega planirano. Podrobneje so podatki predstavljeni v spodnji preglednici:

VRSTA TRŽNE DEJAVNOSTI	plan v €	realizacija v €
gostinska dejavnost po naročilu	6.000	6.919
mini bife na recepciji	7.500	8.726
prehrana zaposlenih	1.800	3.362
kosila zunanjim abonentom in uporabnikom pomoči na domu	37.500	45.707
prodaja izdelkov delovne terapije	0	0
druge nadstandardne storitve stanovalcem	100	52
drugi prihodki tržne dejavnosti (Delikommat, PZZ, ELSTIK)	1.300	1.322
SKUPAJ	61.300	66.088

- * Pri **gostinski dejavnosti po naročilu** je bila realizacija za cca. 15 % višja od plana. Višja realizacija je povezana z večjim obsegom storitev za individualne naročnike in naročili za manjša družabna srečanja, za večje prireditve pa nismo več zanimiv ponudnik, ker ob prehrani ne moremo zagotoviti tudi strežbe pijač. Naša osnovna dejavnost pač ni gostinstvo, ampak skrb za prehrano stanovalcev Doma, zato smo pri izvajanju tržne gostinske dejavnosti zelo omejeni.
 - * Realizacija **mini bifeja na recepciji** je bila za 16 % višja od plana; po letu 2015 je to prvo leto, ko so se prihodki na recepciji povišali. Po naši oceni to povišanje ni toliko povezano z večjim "trošenjem" stanovalcev, kot z večjim številom zaposlenih oziroma zunanjih obiskovalcev, ki so prišli v jedilnico Doma na malico ali kosilo, bone za obrok pa so kupili na recepciji.
 - * Realizacija na postavki **prehrana zaposlenih** je bila izjemno visoka in skoraj dvakrat višja od planirane. V letu 2018 se je v celoti potrdila pravilnost našega zapisa iz zadnjih dveh poročil – Na (ne)doseganje plana vpliva že dejstvo, da je nekdo mesec ali dva odsoten ali prekine delovno razmerje ali da se nekdo na novo odloči za topel obrok – V letu 2018 sta se dve delavki, ki sta bili eno leto zaposleni v programu javnih del, odločili, da bosta malico koristili v obliki toplega obroka in to je vplivalo na tako dober rezultat (ki pa je, verjetno, samo "muha enoletnica").
 - * Pri načrtovanju **prodaje kosil** zunanjim abonentom smo upoštevali, da je v drugi polovici leta 2017 število odjemalcev prenehalo upadati, proti koncu leta pa celo naraščati, zato smo predvideli samo manjše povečanje prihodkov. Niti v sanjah pa nismo pričakovali, da se bo število odjemalcev tako močno povečalo, da bomo ob koncu leta plan presegle za dobrih 20 %. Zakaj je prišlo do tako velikega preobrata, glede na to, da kakšnih posebnih promocijskih aktivnosti nismo izvajali, ne vemo; očitno je kar "naenkrat" večje število občank in občanov ocenilo, da si lahko s prinašanjem kosila podaljšajo oziroma izboljšajo kvaliteto bivanja doma.
- e) Pri prihodkih od izvajanja **drugih nadstandardnih storitev** in **drugih prihodkov tržne dejavnosti** velja zapisati samo to, da je bila realizacija skoraj enaka planirani.

f) Poslovanje

Realizacija finančnega načrta je po temeljnih postavkah razvidna iz spodnje preglednice:

	FN 2018	REAL. FN 2018	indeks real/plan
CELOTNI PRIHODKI	2.228.182	2.194.137	98,47
PRIHODKI JAVNE SLUŽBE	2.171.182	2.122.192	97,74
institucionalno varstvo	1.937.118	1.911.271	98,66
drugi programi javne službe	232.694	210.547	90,48
drugi prihodki javne službe	1.370	374	27,30
PRIHODKI TRŽNE DEJAVNOSTI	54.200	66.088	121,93
PRIHODKI OD FINANCIRANJA	300	308	102,67
PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	2.500	5.549	221,96

	FN 2018	REAL. FN 2018	indeks real/plan
CELOTNI ODHODKI	2.228.182	2.310.141	103,68
STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	582.620	665.066	114,15
stroški materiala	315.750	335.018	106,10
stroški storitev	266.870	330.048	123,67
STROŠKI AMORTIZACIJE	137.465	142.376	103,57
STROŠKI DELA	1.507.197	1.499.187	99,47
FINAN. IN PREVRED. ODHODKI	150	1.334	889,33
PRESEŽEK PRIHODKOV			
PRESEŽEK ODHODKOV	0	116.004	

- V letu 2018 je Dom ustvaril **2.194.137 prihodkov**, kar je za **dober odstotek in pol manj od** plana (glede na leto 2017 je realizacija plana za slab odstotek boljša). Če pogledamo obe z vidika prihodkov glavni dejavnosti, vidimo, da smo pri prihodkih javne službe dosegli za dobra 2 % manj prihodkov od planiranih, pri tržni dejavnosti pa za dobrih 23 % in pol več prihodkov od plana.

Pri **javni službi** je nedoseganje plana v prvi vrsti povezano z nedoseganjem planirane zasedenosti Doma. Na "sociali" smo namreč planirali zasedenost v višini 129 postelj, na "zdravstvu" pa 125,5 postelje, dosegli pa manjšo – na "sociali" 126,8, kar je 0,1 postelje več kot lani, na "zdravstvu" pa 124,3, kar je 0,6 postelje več kot lani. V seštevku znaša izpad prihodkov zaradi nedoseganja planirane zasedenosti dobrih 26.000 €, vendar je ta podatek potrebno obravnavati z določeno rezervo. Planirana zasedenost je bila namreč postavljena relativno visoko in jo je bilo realno, glede na dejanska "nihanja" pri dnevni zasedenosti Doma mogoče doseči samo občasno, kadar je prišlo do spleta "ugodnih" okoliščin; na "sociali" smo se planu štirikrat približali, na "zdravstvu" pa smo ga petkrat celo presegli.

Sicer pa ocenjujemo, da smo lahko z rezultatom javne službe, ki jo izvajamo v pogojih, ki smo jih podrobneje predstavili v točki 4.a, v osnovi zadovoljni. V primerjavi z letom poprej smo namreč povečali obseg storitev oziroma izboljšali zasedenost Doma. Boljšega rezultata pa se zaradi velike "fluktuacije" stanovalcev po našem mnenju ni dalo doseči, kljub temu, da smo bili pri "pridobivanju" novih stanovalcev zelo aktivni, da smo se hitro odzivali na vse prošnje za sprejem in da smo se trudili izpolniti želje in pričakovanja prosilcev glede možnosti namestitve.

Pri **tržni dejavnosti** smo z doseženim rezultatom zelo zadovoljni, saj smo na vseh postavkah dejavnosti presegli plan. Več je o realizaciji tržne dejavnosti napisanega pod točko 4d.

- V letu 2018 je imel Dom **2.310.141 € odhodkov**, kar je glede **na plan** za dobre **tri odstotke in pol več** (glede na leto 2017 je prekoračitev plana višja za dober odstotek). V Domu ocenjujemo, da prekoračitev plana ni posledica slabih in neodgovornih poslovnih odločitev vodstva, ampak da je prišlo do te prekoračitve zato, ker je bil plan, tako kot že vrsto let, zaradi nujnosti izdelave uravnoteženega plana izdelan zelo restriktivno. Dejanske potrebe med letom pa so pri posameznih postavkah zahtevale več sredstev. Tam kjer smo lahko, smo "šparali", pri določenih postavkah pa to ni bilo

mogoče. Recimo pri živilih in materialu za prehrano, pri ogrevanju, pri tekočem vzdrževanju objekta in naprav, pri tekočem vzdrževanju druge opreme, pri študentskem servisu, pri delu upokojencev – tu smo se odločili za prekoračitev planiranih sredstev, ker smo ocenili, da moramo stanovalcem in zaposlenim zagotoviti potrebna sredstva, material in opremo za kvalitetno in varno bivanje oziroma izvajanje oskrbe in zdravstvene nege; smo se pa tudi pri teh postavkah, to zagotavljamo z vso odgovornostjo, pri porabi sredstev odločali zelo racionalno in odgovorno in nismo porabljali več, kot je bilo nujno potrebno.

Na letni ravni je razlika med prihodki in odhodki negativna v višini 116.004 €. Gre za visok znesek, vendar po pregledu vseh prihodkovnih in odhodkovnih postavk finančnega načrta ocenjujemo, da je glede na pogoje poslovanja pravzaprav realen.

Na prihodkovni strani ocenjujemo, da glede na dinamiko "prihodov in odhodov" stanovalcev in glede na cene, ki smo jih lahko oblikovali oziroma so nam bile določene, bistveno višjih prihodkov ne bi mogli realizirati. Prav tako menimo, da smo bili pri zapolnjevanju prostih postelj zelo uspešni, saj smo v povprečju na vsake 2,3 delovnega dneva opravili nov sprejem; kljub temu, da je prošelj za sprejem trenutno velik, je to vseeno velik uspeh. Ta podatek pa nam pove tudi to, da če bi bila "stalnost" bivanja stanovalcev v Domu večja, bi bila tudi zasedenost večja in s tem prihodki. Na to pa seveda v Domu nimamo nobenega vpliva. Lahko se samo trudimo, in se trudimo, da bi bili stanovalci pri nas zadovoljni.

Čeprav je velikokrat mogoče slišati stališče, da bi problem prihodkov lahko in morali reševati z večjim obsegom tržne dejavnosti, v Domu ocenjujemo, da to v našem primeru ni realno. Prvi in najpomembnejši razlog je dejstvo, da se z večjim obsegom tržne dejavnosti dodatno obremenjuje že tako in tako preveč obremenjen kader, ki je v osnovi zaposlen za izvajanje oskrbe in nege stanovalcev, ne pa za tržno dejavnost. Če pa bi že lahko tržno dejavnost izvajali v večjem obsegu, pa v našem okolju za to ni zelo velikega povpraševanja. Z eno pomembno izjemo, in sicer dostavo kosil na domove uporabnikov pomoči na domu, kjer pa so naše transportno-logistične možnosti tudi omejene (več kot 50 obrokov na dan ne moremo razvoziti – v letu 2018 smo ta limit nekajkrat dosegli).

V zvezi z zgoraj zapisanim glede (ne)možnosti povečanja prihodkov, bi mnogi verjetno rekli, da je potem potrebno zmanjšati odhodke. Tega se v Domu še kako zavedamo in se praktično vsak dan sprašujemo, kaj bi se ob že izvedenih ukrepih in siceršnjem "šparanju" še dalo narediti. Pa vedno znova ugotavljamo, da kaj posebnega ne več. Pri nobeni postavki finančnega načrta ne moremo "iti" pod doseženi nivo porabe, ker bi v nasprotnem znižali nivo oskrbe in nege in osnovnih pogojev za delo in bivanje; bojimo se, da bi kakšni dodatni zaostreni varčevalni ukrepi lahko ogrozili varnost in/ali zdravje tako zaposlenih kot stanovalcev. In če primerjamo realizacijo finančnega načrta po posameznih letih v obdobju 2010-2018 (glej Prilogo), lahko ugotovimo, da je praktično na vseh odhodkovnih postavkah, na katere lahko v celoti ali v večji meri vplivamo v Domu, višina odhodka leta 2018 malo višja ali malo nižja kot leta 2010. Tega rezultata gotovo ne bi mogli doseči, če se ne bi zelo trudili zniževati oziroma obvladovati stroškov. Postavke, na katerih je prišlo do (večjega) povišanja stroška, pa so od nas in našega vpliva praktično neodvisne.

Primerjava realizacije finančnih načrtov za leti 2018 in 2017

	realizacija 2018	realizacija 2017	indeks 18/17
CELOTNI PRIHODKI	2.194.137	2.132.074	102,91
PRIHODKI JAVNE SLUŽBE	2.122.192	2.076.213	102,21
Institucionalno varstvo	1.911.271	1.835.374	104,13
- oskrbnine	1.238.635	1.204.239	102,85
- zdravstvena nega	672.636	631.135	106,57
Drugi programi javne službe	210.547	239.310	87,98
Drugi prih. od poslov. javne službe	374	1.528	24,48
PRIHODKI TRŽNE DEJAVNOSTI	66.088	51.538	128,23
PRIHODKI OD FINANCIRANJA	308	325	94,77
PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	5.549	3.998	138,79
	realizacija 2018	realizacija 2017	
CELOTNI ODHODKI	2.310.141	2.236.633	103,29
STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	665.066	652.602	101,91
STROŠKI AMORTIZACIJE	142.376	143.156	99,45
STROŠKI DELA	1.499.187	1.440.056	104,11
PREVRED. IN IZR. ODHODKI	1.334	261	511,11
PRESEŽEK PRIHODKOV			
PRESEŽEK ODHODKOV	116.004	104.560	110,94

- V primerjavi z letom 2017 so bili **celotni prihodki** v letu 2018 **višji** za 62.000 € ali slabe 3 %. Na povišanje prihodkov so vplivali višji prihodki oskrbnin (cca. 34.000 €), zdravstvene nege (cca. 41.000 €) in tržne dejavnosti (cca. 14.500 €), na zmanjšanje pa nižji prihodki drugih programov javne službe (cca. 29.000 €). Na višje prihodke oskrbnin in zdravstvene nege so vplivale višje cene in boljša zasedenost postelj, kot preteklo leto, razloge za višje prihodke tržne dejavnosti smo pojasnili že na drugem mestu, nižji prihodki drugih programov javne službe pa so posledica zmanjšanja števila pripravnikov (interesa za opravljanje pripravništva je bilo nekoliko manj, po sprejemu novega pravilnika o pripravniških, ki je še nekoliko manj "prijazen" do izvajalcev pripravništva, pa smo se odločili, da pripravnikov do nadaljnjega ne bomo zaposlovali).

Še nekoliko bolj kot prihodki so se v primerjavi z letom 2017 povišali **celotni odhodki**, ki so bili višji za 73.500 € ali dobre 3 %. Če primerjamo posamezne postavke odhodkov, vidimo, da pri večini ni večjih razlik med obema letoma, pri nekaterih "gre malo v plus", pri drugih "malo v minus", pri določenih pa so razlike nekoliko večje:

- živila in material za prehrano (cca. 11.000 €): strošek je višji zaradi večjega števila uporabnikov pomoči na domu, večjega števila catering storitev za zunanje naročnike in večjega, čeprav malenkostno, števila stanovalcev;
- tekoče vzdrževanje objekta in naprav (cca. 8.000 €): izvedene so bile samo nujne zadeve, kot so letni pregled klima naprav, nadgradnja dvigala po nalogu nadzornika (namestitvev frekvenčnega regulatorja in lovilne naprave), dezinfekcija in čiščenje prezračevalnega sistema, čiščenje boilerja v toplotni postaji, popravilo vodovodne instalacije, nabava tipal-zvoncev za SOS klicni sistem za stanovalce ...

- tekoče vzdrževanje druge opreme (cca. 8.000 €): popravila v kuhinji (2x konvektomat, pomivalni stroj, palični mikser, čistilni stroj, hladilna omara), popravilo kontejnerja za smeti, popravilo električnih negovalni postelj ...
- razne storitve (cca. 1.600 €): nujna dela v parku, kjer je bilo potrebno zaradi varnosti stanovalcev in obiskovalcev požagati en cel hrast in požagati veliko suhih vej na preostalih drevesih;
- strošek dela (cca. 59.000 €): povišanje je posledica sprememb predpisov na področju plač in drugih stroškov dela – plače in dajatve delodajalca na plače so se povišale za cca. 34.000 € (28.000 € + 6.000 €), premije za dodatno kolektivno pokojninsko zavarovanje za cca. 19.000 € in regres za cca. 5.000 €

5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH DOGODKOV PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA

V letu 2018 nismo zabeležili nobenih nedopustnih ali nepričakovanih dogodkov, ki bi vplivali na izvajanje programa dela.

6. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV V PRIMERJAVI Z DOSEŽENIMI CILJI IZ POROČILA PRETEKLEGA LETA ALI VEČ PRETEKLIH LET

Pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let smo bili delno uspešni, ker ključnega cilja nismo dosegli, saj je bil poslovni rezultat ob koncu leta ponovno negativen in je prvič presegel znesek 110.000 €.

Kljub temu pa se po našem mnenju lahko pohvalimo tudi z določenimi uspehi:

- ✘ v oskrbi smo že tretje leto zapored dosegli višjo zasedenost postelj,
- ✘ v zdravstveni negi smo dosegli višjo zasedenost postelj in višji delež nege III, kar se bo v naslednjem letu odrazilo v višji ceni,
- ✘ povečali smo število uporabnikov pomoči na domu in število na dom dostavljenih kosil,
- ✘ program javnih del, ki je pomembna dopolnitev redne dejavnosti, je bil v celoti izpolnjen,
- ✘ vsem težavam navkljub smo stanovalcem zagotovili strokovne in kvalitetne storitve nege in oskrbe ter bogat nabor pristočasnih aktivnosti,
- ✘ čeprav smo celo leto poslovali v "rdečih" številkah, poslovanje Doma ni bilo v nobenem trenutku ogroženo; vse svoje obveznosti do zaposlenih in dobaviteljev smo izpolnjevali brez zamud.

7. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Kazalniki, ki kažejo gospodarno in uspešno poslovanje, so za leto 2018 naslednji:

KAZALNIK	LETO 2018	LETO 2017	INDEKS 18/17
Kazalnik gospodarnosti	0,949785	0,953251	99,64
Kazalnik gospodarnosti poslovanja	0,947799	0,951430	99,62
Kazalnik celotne donosnosti	-5,287	-4,90415	107,81
Kazalnik kratkoročne likvidnosti	1,420652	1,860639	76,35
Kazalnik odpisanosti osnovnih sredstev	0,45885	0,435907	105,26
Delež terjatev v celotnih prihodkih	0,131718	0,105513	124,84
Delež amortizacije v celotnih prihodkih	0,064889	0,067144	96,64

- kazalnik gospodarnosti kot razmerje med celotnimi prihodki in celotnimi odhodki znaša 0,949785 in kot pokazatelj racionalnosti ne kaže visoke stopnje gospodarnega poslovanja, ker je manjši od 1; indeks, ki je malenkost pod 100, kaže, da se je stopnja gospodarnosti glede na leto 2017 nekoliko poslabšala,
- kazalnik gospodarnosti poslovanja kot razmerje med prihodki poslovanja in odhodki poslovanja znaša 0,947799 in je prav tako pokazatelj neracionalnega poslovanja, saj je njegova vrednost pod 1; tudi tukaj je iz indeksa razvidno, da smo leta 2018 poslovali malenkost manj gospodarno kot leto poprej,
- kazalnik celotne donosnosti kot razmerje med poslovnim rezultatom in celotnimi prihodki znaša -5,287 in kot negativni kazalnik kaže na neuspešnost poslovanja izraženo v negativnem poslovnem rezultatu; indeks je za slabih 8 odstotnih točk nad 100, kar pomeni, da je bil presežek odhodkov nad prihodki v letu 2018 višji kot prejšnje leto,
- kazalnik kratkoročne likvidnosti kot razmerje med denarnimi sredstvi skupaj s kratkoročnimi nenamenskimi depoziti in kratkoročnimi obveznostmi znaša 1,420652 in je manjši od 0,5, kar kaže na tekočo plačilno sposobnost; iz indeksa je razvidno, da se je v letu 2018 kratkoročna likvidnost opazno poslabšala,
- kazalnik odpisanosti osnovnih sredstev kot razmerje med popravkom vrednosti (amortizirana vrednost) in nabavno vrednostjo vseh dolgoročnih neopredmetenih in opredmetenih sredstev znaša 0,45885 in pove, da je skoraj 46 % dolgoročnih sredstev že odpisanih preko enakomernega časovnega amortiziranja; delež je v letu 2018 še višji kot leta 2017, kar je posledica manjših vlaganj v nove nabavne vrednosti v primerjavi z rednim letnim odpisom;
- delež terjatev v celotnih prihodkih znaša 0,131718 in višji kot leta 2017, kar pomeni, da se je delež nerednih plačil v letu 2018 nekoliko povečal;
- delež amortizacije v celotnih prihodkih kot razmerje med obračunano amortizacijo dolgoročnih sredstev in celotnimi prihodki znaša 0,064889 in se je glede na preteklo leto nekoliko zmanjšal.

8. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Notranja revizija poslovanja v letu 2018 je bila izvedena na področju osnovnih sredstev.

Po pregledu zahtevane dokumentacije je revizorka dala nekaj priporočil za izboljšanje postopka letnega popisa:

- * Interni akt naj se pred veljavnostjo in uporabo najprej sprejmejo in objavijo.
- * Priporočamo, da se letno izdano Navodilo za popis dopolni s spremembami v načinu popisa (popis s črtno kodo).
- * Glede članov popisnih komisij priporočamo, da sestavljajo komisijo za popis osnovnih sredstev vsaj trije člani, kot je to določeno pri ostalih dveh komisijah.
- * Pravilnik o popisu je potrebno uskladiti s pravili fizičnega popisa (popisne liste za OS izpisati brez vrednosti).
- * S sklepom morajo biti imenovane vse komisije, tudi če se popis izvede med letom.
- * Vsi sestanki komisij za popis, ki se nanašajo na priprave za delo in morebitni vmesni usklajevalni sestanki, naj se dokumentirajo z zapisniki.
- * Iz popisnih listov morajo biti razvidna poškodovana ali manjkajoča OS in razlogi za njihove poškodbe ali manjke.
- * Vse popisne komisije morajo pripraviti poročilo oziroma zapisnik o popisu.
- * Popisni listi OS morajo biti brez vrednosti.
- * Vsi popisni listi (OOS, NOS, terjatev in obveznosti) morajo biti podpisani, na njih mora biti razviden datum dejanskega popisa.
- * Priporočamo, da se pri nabavi in predaji v uporabo pričnejo sestavljati primopredajni zapisniki.
- * Razliko v stanju sredstev med analitično evidenco OS in evidenco glavne knjige je potrebno ustrezno popraviti.

Je pa revizorka po opravljeni reviziji zapisala tudi zelo vzpodbudno ugotovitev, in sicer, da smo kljub ugotovljenim pomanjkljivostim eden izmed zavodov ki ima letni popis zelo dobro urejen – da smo zelo natančni in temeljiti, kar je danes že redkost.

9. POJASNILA NA KATERIH PODROČJIH ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI, SEZNAM UKREPOV IN TERMINSKI PLAN ZA DOSEGANJE ZASTAVLJENIH CILJEV

Kot smo zapisali že v točki 6, v Domu ugotavljamo, da temeljnega cilja poslovanja, pozitiven poslovni izid, v letu 2018 nismo dosegli, saj je presežek odhodkov nad prihodki že tretje leto presegel 100.000 €.

V Domu tudi letos ocenjujemo, da glavnega in najpomembnejšega cilja, to je pozitivno poslovanje, v pogojih, ki smo jih v poročilu predstavili in analizirali, realno ne moremo doseči, pa naj se še tako trudimo. Dokler bo "izguba" na stroškovnem mestu zdravstvene nega višja od "izgube" Doma kot celote (v letu 2018 ocenjujemo, da smo imeli pri zdravstveni negi za 220.000 € več stroškov kot smo prejeli sredstev s strani ZZZS), toliko časa bo pozitivno poslovanje utvara oziroma iluzija. Kakšen evro se verjetno še vedno da "prišparati", ampak po vseh letih izvajanja sanacijskega načrta notranjih rezerv preprosto ni več. S premajhno in neustrezno kapaciteto, s premajhnim številom zaposlenih in ob zahtevi oziroma zavezi, da je potrebno storitve oskrbe in nege izvajati na ustrezni kvalitetni ravni, se sto in več tisoč evrov

visoke "izgube" ne da sanirati. V Domu smo prepričani, da bi bilo pozitivno poslovanje možno doseči z dvema ukrepoma – realne cene zdravstvenih storitev in izgradnja novega doma. Realizacija nobenega od teh ukrepov pa ni v naši pristojnosti.

10. OCENA UČINKOV DELOVANJA DOMA NA DRUGA PODROČJA, PREDVSEM NA GOSPODARSTVO, SOCIALO, VARSTVO OKOLJA, REGIONALNI RAZVOJ IN UREJANJE PROSTORA

Stanovalci, svojci in delavci Doma vedno znova ugotavljamo, kako dragoceno je dejstvo, da imamo Dom v Hrastniku. Dom je dejavno in kot enakopraven subjekt vpet v lokalno okolje. Kapacitete Doma zaenkrat v celoti pokrivajo potrebe po varstvu populacije občanov, starejše od 65 let. Na dan 31. 12. 2018 je bilo 76 ali 61 % stanovalcev občanov Hrastnika (2 več kot leta 2017), ostalih 49 ali 39 % pa je prihajalo iz 15. (leta 2017 iz 18.) drugih slovenskih občin. Dom izvaja tudi program pomoči na domu, ki ga občani pozitivno sprejemajo.

Dom je odprt za okolje in tudi okolje je zainteresirano za sodelovanje z njim, zaradi česar so bili s šolami, društvi in lokalno skupnostjo vzpostavljeni zelo dobri, plodni in vsebinsko bogati odnosi. Še posebej pomembno za nas je dobro sodelovanje z županom Občine Hrastnik, ki nas zelo aktivno podpira pri naših prizadevanjih za izgradnjo novega doma, ki predstavlja edino realno možnost za izpolnitev zahtev Pravilnika o minimalnih tehničnih zahtevah za izvajanje socialnovarstvenih storitev. O dobrih odnosih Doma z lokalno skupnostjo priča tudi podatek, da so člani Občinskega sveta Občine Hrastnik obiskali Dom (čeprav ni v pristojnosti lokalne skupnosti) in opravili delovni pogovor z njegovim vodstvom.

Dom je eden večjih zaposlovalcev v domačem okolju, saj trenutno zagotavlja 65 delovnih mest za nedoločen čas. Zaradi potreb delovnega procesa pa seveda omogočamo tudi zaposlitve za določen čas (nadomeščanje začasno odsotnih delavcev, povečan obseg dela), zaposlitve v okviru javnih del ali drugih programov aktivne politike zaposlovanja, ki jih financira zavod za zaposlovanje. Dom je zanesljiv in plačilno korekten poslovni partner številnim dobaviteljem iz lokalnega, regijskega in širšega slovenskega okolja. Dom je tudi eden najbolj kvalitetnih ponudnikov cateringa v lokalnem okolju in tudi širše.

Pomen Doma v domačem okolju je tudi v tem, da mnogim dijakom in študentom s področja sociale, zdravstva in gostinstva nudi možnost opravljanja obveznih praks oziroma praktičnega usposabljanja z delom (Dom ima status učne baze za dijake srednjih zdravstvenih programov), delo preko študentskega servisa in prostovoljnega dela ter pripravništva.

11. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE, PODATKE O UPRAVIČENCIH, CENE STORITEV TER POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

11. 1. ANALIZA KADROVANJA

Kadrovska situacija v letu 2018 se ni glede na pretekla leta prav nič spremenila oziroma izboljšala. Socialni in zdravstveni normativi so glede na strukturo stanovalcev ter obseg in zahtevnost oskrbe in nege še vedno prenizki, zato samo z normativnim številom zaposlenih, pri čemer je potrebno upoštevati, da je med njimi 13 % invalidov, v službi zdravstvene nege in oskrbe pa celo 22 %, delovnega procesa ne bi bilo možno organizirati oziroma izvajati. Zato so bile nujne "kadrovske okrepitve", predvsem v službi zdravstvene nege in oskrbe.

Za razliko od preteklih let kadrovske stiske nismo blažili pretežno z delom preko študentskega servisa. Dijakov/študentov, ki bi bili preko celega leta pripravljene delati v službi zdravstvene nege in oskrbe, je bilo namreč zelo malo, medtem ko jih je bilo za delo na recepciji in v službi prehrane dovolj. Tudi zanimanja za pripravništvo za poklic srednja medicinska sestra je bilo manj kot v preteklosti. Tako smo bili primorani za zagotovitev minimalnih kadrovskih pogojev za izvajanje delovnega procesa v večjem številu zaposliti delavce za določen čas; k sreči nismo imeli težav pri zaposlovanju novih delavcev, s čimer so soočajo v mnogih drugih domovih. Poleg zaposlitev za delovni čas smo si "pomagali" tudi z delom upokojenih sodelavk, z nekaj pripravniki, z dijaki na delovni praksi in v precejšnji meri z nadurnim delom redno zaposlenih delavcev, s čimer smo samo povečevali njihove fizične in psihične obremenitve in izgorelost. Z vsemi temi ukrepi, ki pa so imeli tudi dodatne finančne posledice, smo uspeli zagotoviti normalen potek delovnega procesa in izpolnjevanje svojih obveznosti do stanovalcev. Po našem trdnem prepričanju je to naša primarna naloga.

A. Zaposleni za nedoločen čas

Na dan **31. 12. 2018** je bilo v Domu zaposlenih **65 delavcev za nedoločen čas** (izraz delavec se uporablja nevtrarno za moški in ženski spol), kar je enako število kot leta 2017. Glede na leto 2017 je sprememba pri:

- * srednja medicinska sestra I invalid – avgusta se je upokojila, namesto nje je bila zaposlena druga srednja medicinska sestra
- * oskrbovalka 4 ure – zaradi potreb delovnega procesa je bila zaposlena za polni delovni čas

TABELA 10 – DEJANSKO ŠTEVILO ZAPOSLENIH NA DAN 31. 12. 2018

delovno mesto	2018	2017
direktor	1	1
namestnik direktorja za področje zdravstvene nege in oskrbe	1	1
vodja III – vodja finančno računovodske službe	1	1
vodja IV – vodja socialne službe	1	1
vodja VI – vodja službe prehrane	1	1
medicinska sestra vodja tima	1	1

delovni terapevt	1	1
fizioterapevt	1	1
poslovni sekretar	1	1
finančno računovodski delavec V	2	2
srednja medicinska sestra I	10	9
srednja medicinska sestra invalid	0	1
srednja medicinska sestra invalid - 4 ure	2	2
dietni kuhar IV	4	4
vzdrževalec IV (I)	1	1
bolničar negovalec I – nega III in IV	10	10
bolničar negovalec I – nega III in IV invalid	1	1
bolničar negovalec I – nega III in IV invalid – 6 ur	1	1
bolničar negovalec I – nega III in IV invalid – 4 ure	1	1
šivilja IV invalid	1	1
telefonist-receptor IV	2	2
oskrbovalka	3	2
oskrbovalka invalid – 4 ure	1	1
oskrbovalka – 4 ure	0	1
pomočnik dietnega kuharja	4	4
pomočnik dietnega kuharja III invalid	1	1
<u>strežnica II (I)</u>	<u>8</u>	<u>8</u>
socialna oskrbovalka II	3	3
<u>socialna oskrbovalka II – invalid – 6 ur</u>	<u>1</u>	<u>1</u>
SKUPAJ	65	65

B. Zaposleni za določen čas

Na dan **31. 12. 2018** je bilo v Domu zaposlenih **18 delavcev za določen čas**, od tega:

- 7 zaradi nadomeščanja začasno odsotnih delavcev,
- 6 zaradi začasno povečanega obsega dela,
- 4 na javnih delih,
- 1 pripravnik (dipl. dietetičarka)

C. Zaposleni invalidi

V skladu z Zakonom o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov mora Dom zaposlovati s kvoto določeno število invalidov – za socialnovarstvene zavode je kvota določena v višini 6%. Glede na skupno število vseh zaposlenih mora imeti Dom v skladu s to kvoto zaposlenih 5 invalidov.

Na dan **31. 12. 2018** je bilo v Domu zaposlenih **9 invalidov** ali 1 manj kot leta 2017 – 3 so delali s polnim delovnim časom, 2 sta delala 6 ur dnevno, 4 pa 4 ure dnevno.

D. Prekinitev pogodb, upokojitve

V letu 2018 ni noben delavec prekinil pogodbe o zaposlitvi za nedoločen čas.

V letu 2018 se je upokojila 1 delavka – srednja medicinska sestra invalid.

E. Usposabljanje na delovnem mestu

V letu 2018 nismo izvajali usposabljanja na delovnem mestu.

F. Družbeno koristno delo

V letu 2018 smo omogočili opravljanja družbeno koristnega dela 1 osebi.

G. Program zaposlitvene rehabilitacije

V letu 2018 nismo izvajali programa zaposlitvene rehabilitacije.

Pripravila:

- Drago Kopušar, direktor
- Tanja Majcen, vodja računovodstva

Odgovorna oseba

Drago Kopušar, univ.dipl.soc.
direktor

Priloga: Izjava o oceni notranjega nadzora

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
CELOTNI ODHODKI	2.133.957	2.173.342	2.110.915	2.142.539	2.197.066	2.173.331	2.241.190	2.236.633	2.310.141
I. STROŠKI MAT. IN STORITEV	653.675	648.591	628.392	643.875	635.477	653.122	686.829	652.602	665.066
* živila in mat. za prehrano	154.587	139.732	142.070	169.516	154.396	162.338	159.045	151.841	162.756
* higienski in toaletni mat.	24686	24.764	26.260	23.108	25.128	24.825	26.921	21.954	20.875
* čist. sred. in prip. za čišč.	11.367	12.718	12.849	9.395	8.527	8.411	10.332	11.235	9.218
* sanit. mat. in pri. za nego	6.212	5.783	5.280	5.714	4.860	3.975	6.184	5.585	4.965
* sredstva za zdravljenje	9.912	6.999	6.609	7.563	4.737	4.303	5.115	6.317	3.530
* pisarniški material	5.641	4.860	4.171	4.503	5.031	4.140	3.777	4.166	4.572
* mat. za delovno terapijo	225	491	424	520	472	144	0	0	0
* mat. za šiviljo-perico	1.508	1.890	2.230	1.968	1.266	2.082	1.666	2.110	1.647
* neprehram. mat. za kuh.	4.669	3.507	2.816	3.056	3.029	3.272	3.669	2.903	3.589
* mat. za domske prireditve	22	0	149	198	403	330	554	458	664
* električna energija	46.875	34.428	34.525	38.908	40.018	47.123	49.796	48.277	48.036
* ogrevanje	49.870	59.747	64.483	62.116	51.439	54.377	51.885	53.738	55.323
* plin	2.411	3.130	2.905	1.301	4.002	3.179	2.702	2.566	4.082
* bencin	1.216	869	1.217	1.263	1.186	1-047	683	957	1.046
* mat. za urejanje okolice	301	219	206	536	463	520	480	244	275
* drobni potr. mat za vzdrž.	1.381	1.541	1.735	1.874	1.369	1.562	1.390	1.662	1.951
* dr. inv. z živ. dobo do 1. l.	243	816	310	389	135	311	260	209	155
* del. obutev-obleka do 1. l.	2.481	3.205	3.312	2.411	2.951	2.653	2.739	3.545	3.252
* str. literatura in knjige	1.547	618	1.001	1.027	1.813	1.317	1.519	1.572	1.682
* časopisi in revije	1.091	823	670	720	809	807	769	742	747
* voda	8.768	10.104	5.215	6.106	6.551	6972	7.041	7.621	6.654
* odvoz smeti in kanalščina	9760	11.120	14.275	16.133	18.672	20.930	23.243	23.464	22.542
* pranje perila	99.513	88.671	91.074	85.701	89.877	59.802	48.245	46.505	50.259
* tek. vzdr- objek. In napr.	39.074	35.534	33.628	33.861	41.298	41.872	45.168	37.833	45.813
* tek. vzdr. računal. opr.	8.078	6.995	7.948	5.004	6.711	8.165	7.535	5.926	6.752
* tek. vzdr. druge opreme	12.299	9.588	14.353	11.291	12.546	12.365	10.940	12.774	20.715
* investic. vzdr. objekta	0	38.223	7.301	796	6.367	1.956	4.389	2.428	0
* poštne storitve	1.623	1.696	1.679	1.639	2.085	2.334	2.209	2.079	2.170
* stroški telekomunikacij	9.381	10.248	8.008	8.693	8.214	8.567	7.981	8.422	8.668
* tiskarske in založniške st.	526	454	545	615	608	117	109	1.203	72
* prevozni in transport. str.	18.833	23.361	17.502	20.196	21.276	19.914	24.192	20.238	22.752

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
* povrač. str. na služb. poti	3.300	3.709	3.706	2.573	1.661	2.250	1.649	1.511	1.074
* strok. izobraževanje zap.	9.309	8.747	6.952	4.543	7.572	10.242	8.031	7.064	5.588
* stroš. plačilnega prometa	885	110	826	631	796	775	746	740	691
* vzdrž. program. opreme	18.351	18.630	21.443	21.729	22.062	24.403	23.616	24.405	23.510
* najem. za opre. in prostor	490	878	1.107	1.141	1.274	1.781	1.447	1.408	2.080
* zdrav. pregl. zaposlenih	4.731	3.458	2.059	4.695	3.237	3.028	4.296	3.197	2.948
* sanitarni pregledi	1.260	1.120	988	1.260	889	1.174	2.505	1.742	1.807
* deratizacija	797	659	616	549	720	466	702	1.333	753
* varstvo pri delu	2.106	2.449	2.155	2.261	2.385	2.301	2.300	2.480	2.284
* članarina Skup. soc. zav.	3.143	3.195	3.307	3.152	3.165	3.099	2.785	2.751	2.869
* zavarovalne premije	4.651	3.839	5.465	5.983	6.247	3.431	3.479	4.644	5.282
* zavarov. zaposl. po kp	2.229	2.536	2.193	2.241	544	0	0	0	0
* promocija zdravja na dm							0	0	0
* objave v lokalnem RA	3.575	653	269	748	1.196	2.099	1.330	496	1.550
* reprezentanca	296	251	230	259	192	211	164	251	186
* študentski servis	43.417	35.064	41.378	49.772	38.397	58.637	71.603	77.317	53.860
* frizerske stor. nege I in II	612	830	847	885	850	857	828	743	818
* notranji nadzor po ZJF	1.260	2.332	2.392	0	1.507	3.804	1.519	2.496	1.461
* odvet. in druge svet. stor.	1.292	940	0	96	0	156	14.648	240	5.213
* nad. za upor. stavb. zem.	6.130	6.130	6.130	6.130	6.118	6.130	6.130	6.130	5.576
* preg. odp., opr., HACCP	1.866	0	2.769	81	1.391	3.369	2.068	854	1.901
* pogod. delo (spec, upok)	7.034	7.692	7.024	7.025	5.887	11.448	21.140	20.565	24.603
* zdr.stor stan nekr iz ZZZS			332	70	50	115	0	0	0
* sejnine svet zavoda	1.534	495	423	789	1.030	2.198	2.545	1.485	2.544
* razne storitve	1.306	1.593	982	1.142	1.893	1.437	2.759	2.103	3.707
* takse, koleki				221	177	423	198	149	792
* nagrade dijakom na PUD				1.628	957	931	93	410	1.386
AMORTIZACIJA	96.604	114.917	147.874	153.334	151.358	150.503	153.511	143.156	142.376
STROŠEK DELA	1.381.901	1.406.014	1.331.723	1.341.521	1.404.754	1.365.042	1.398.180	1.440.056	1.499.187
ODHODKI FINANCIRANJA	0	1.210	805	0	0	0	0	0	0
PREVREDNOTOVALNI ODHOD	644	2.497	340	1.959	4.344	3.310	2.379	261	1.334
REZULTAT POSLOVANJA	-66.854	-21.935	18.238	-81.318	-79.793	-53.654	-105.609	-104.560	-116.004

PRILOGA: Izjava o oceni notranjega nadzora

<i>IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC</i>	
v / na (<i>naziv proračunskega uporabnika</i>)	
DOM STAREJŠIH HRASTNIK	
<i>(sedež proračunskega uporabnika, šifra in matična številka)</i>	
NOVI LOG 4/A, HRASTNIK	
Šifra:	26522
Matična številka:	5879752
<p>Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.</p> <p>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.</p>	
Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na (<i>naziv proračunskega uporabnika</i>)	
DOM STAREJŠIH HRASTNIK	
Oceno podajam na podlagi:	
* ocene notranje revizije za področje: Revizija na področju osnovnih sredstev v Domu starejših Hrastnik	
* samoocenitev vodij organizacijskih enot za:	
skupne službe, finančno računovodska služba, služba zdravstvene nege in oskrbe, služba prehrane, socialna služba	
* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:	
/	
V / Na (<i>naziv proračunskega uporabnika</i>)	
DOMU STAREJŠIH HRASTNIK	
je vzpostavljen(o):	

1. primerno kontrolno okolje (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti, v označeno polje vpišite X):	
a) na celotnem poslovanju,	
b) na pretežnem delu poslovanja,	X
c) na posameznih področjih poslovanja,	
d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	
e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	
2. upravljanje s tveganji:	
2.1. cilji so realni in merljivi, to pomeni, da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti):	
a) na celotnem poslovanju,	
b) na pretežnem delu poslovanja,	X
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 samo 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 samo eno od naslednjih možnosti):	
a) na celotnem poslovanju,	
b) na pretežnem delu poslovanja,	X
c) na posameznih področjih poslovanja,	
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	
4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti):	
a) na celotnem poslovanju,	
b) na pretežnem delu poslovanja,	X
c) na posameznih področjih poslovanja,	
d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,	
e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi	

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo (predstojnik izbere samo eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še ni vzpostavljen, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še ni vzpostavljen, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

X

V letu 2018 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

- pregled dokumentacije FRS od leta 1994 do 2007 in priprava za fizično odstranitev iz prostorov arhiva
- četrletno arhiviranje vseh podatkov na zunanji disk

Kljub izvedenim izboljšavam ugotavljam, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujem v zadostni meri (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembnejša tveganja in predvidene ukrepe za njihovo obvladovanje):

- realizacija priporočil revizorke glede letnega popisa
- pregled in dopolnitev sistema notranjega informiranja

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Drago Kopušar

Podpis: