

LETNO POROČILO 2020

KAZALO

UVOD	1
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	1
PREDSTAVITEV ZAVODA	2
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA.....	2
VODSTVO ZAVODA	3
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2020	4
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA.....	6
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	7
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	8
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	9
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV	9
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA	11
4.3. VKLJUČEVANJE STORITEV Ezdravje	16
4.4. POSLOVNI IZID	16
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA.....	17
6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	17
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	19
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	19
8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	19
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC	21
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	22
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	22
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH	23
12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	23
12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike	23
12.1.2. Ostale oblike dela	27
12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravnštva.....	28
12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem.....	28
12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2020.....	28
12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2020.....	29
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2020	30
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA.....	33
1.1. SREDSTVA	33
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	37
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	41
2.1. ANALIZA PRIHODKOV	41
2.2. ANALIZA ODHODKOV	43
2.3. POSLOVNI IZID	50
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka.....	51
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	51
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	51
2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti ..	51
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	53
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2020	53

4.1. IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah	53
4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU	53
4.3. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2020	54

UVOD

Zdravstveni dom Ljutomer je javni zdravstveni zavod, ki izvaja osnovno zdravstveno dejavnost na primarni ravni in je odgovoren za zagotavljanje optimalnih zdravstvenih storitev v procesu diagnostike, terapije in rehabilitacije varovancev ter zagotavljanju neprekinjene službe nujne medicinske pomoči v okviru redne dejavnosti in dežurne službe.

Zdravje ni zgolj odsotnost bolezni, temveč je čim večje telesno, duševno in socialno blagostanje posameznika oziroma čim večjega števila ljudi, uravnoteženo z okoljem, v katerem živijo in delajo.

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME: Zdravstveni dom Ljutomer

SEDEŽ: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer

MATIČNA ŠTEVILKA: 5817269

DAVČNA ŠTEVILKA: 30959829

ŠIFRA UPORABNIKA: 86.210 (razvrstitev v dejavnost (šifra): 130120)

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: 01263-6030922135 pri UJP, Urad M. Sobota

TELEFON, FAX: 02/585-14-00, 02/585-14-25

SPLETNA STRAN: www.zd-lju.si

USTANOVITELJ: Občine Križevci, Ljutomer, Razkrižje in Veržej

DATUM USTANOVITVE/USTANOVITVENI AKT: Odlok o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Ljutomer št. 032-007/2007-3990 dne 4.9.2007 in Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitve javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Ljutomer št.032/2009-10 dne 08.12.2009.

DEJAVNOSTI: izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost

ORGAN UPRAVLJANJA: svet zavoda, ki ima 9 članov (od tega 7 zunanjih)

PREDSTAVITEV ZAVODA

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

Zavod opravlja osnovno zdravstveno dejavnost na primarni ravni, ki obsega: preprečevanje bolezni in poškodb, odkrivanje, diagnostiko, zdravljenje in rehabilitacijo na ambulantni in dispanzerski način v Zdravstvenem domu Ljutomer in organizacijskih enotah na terenu in na domu bolnika, opravlja reševalne prevoze in nujno medicinsko pomoč.

Osnovna zdravstvena dejavnost obsega:

- Spremljanje zdravstvenega stanja prebivalcev in predlaganje ukrepov za varovanje, krepitev in izboljšanje zdravja ter preprečevanje, odkrivanje, zdravljenje ter rehabilitacijo bolnikov in poškodovancev.
- Preventivno zdravstveno varstvo rizičnih skupin in drugih prebivalcev v skladu s programom preventivnega zdravstvenega varstva in mednarodnimi konvencijami.
- Zdravstveno vzgojo ter svetovanje za ohranitev in krepitev zdravja.
- Preprečevanje, odkrivanje in zdravljenje ustnih in zobnih bolezni ter rehabilitacijo; zdravstveno rehabilitacijo otrok in mladostnikov z motnjami v telesnem in duševnem razvoju.
- Patronažno zdravstveno nego, patronažne obiske, zdravstveno vzgojo, zdravljenje in rehabilitacijo bolnikov na domu.
- Zdravstvene preglede športnikov.
- Zdravstvene preglede voznikov in kandidatov za voznike motornih vozil.
- Ugotavljanje začasne nezmožnosti za delo.
- Diagnostične in terapevtske storitve.
- Izvaja kot učni center klinične vaje za študente medicine in študente zdravstvene nege, ter izvaja program pripravništva za dijake srednjih šol, ki se izobražujejo za področje zdravstvene nege.

Zdravstveni dom ima dejavnosti, ki se izvajajo v naslednjih organizacijskih enotah, bodisi v samem Zdravstvenem domu v Ljutomeru in po zunanjih zdravstvenih postajah oz. ambulantah na območju, kjer zavod deluje:

1. DEJAVNOST SPLOŠNE MEDICINE (splošna medicina, zdravljenje, rehabilitacija in nega bolnikov na domu, nujna medicinska pomoč z reševalno službo)

Vodja dejavnosti splošne medicine: Simona ŠILEC, dr. med., spec. druž. med.

Odgovorna za delo medicinskih sester: Mira STERŽAJ, med. sestra

Splošne ambulate na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer

- Splošna ambulanta v Domu Lukavcih: Lukavci 9, Križevci pri Ljutomeru
- Splošna ambulanta v Domu starejših občanov v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 5, Ljutomer
- Klinični laboratorij na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
Odgovorna: Anja ČRNJAVIČ, , dipl. ing. lab. biomedicine
- Ambulanta za nujno medicinsko pomoč z reševalnimi prevozi na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
Odgovorni zdravstvenik v SNMP in reševalni službi: Borut Panič, dipl. zn.
- Fizioterapija na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
Odgovoren: Sandi ŠKRLEC, dipl. fiziot., spec. OMMT
- Fizioterapija v enoti Mala Nedelja: Moravci v slovenskih goricah 34, 9243 Mala Nedelja
Odgovorna: Martina Zorko, dipl. fiziot., terap. limfne drenaže

2. DISPANZERSKE DEJAVNOSTI

- Kardiološka ambulanta na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
- Diabetološka ambulanta na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
- Dispanzer za otroke na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
- Dispanzer za šolske otroke in mladino na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
- Dispanzer za medicino dela, prometa in športa na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
- Dispanzer za pljučne bolezni in tuberkulozo na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
- Dispanzer za psihiatrijo na sedežu zavoda v Ljutomeru in v Domu v Lukavcih: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer in Lukavci 9, Križevci pri Ljutomeru
- Dispanzer za duševno zdravje na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
- Antikoagulantna ambulanta na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer

3. PATRONAŽNO VARSTVO (izvaja patronažno varstvo in patronažno zdravstveno nego na domu) Odgovorna v patronažnem varstvu: Renata Škrget, dipl. med. sestra, mag. zdr. soc. manag., času, v obdobju od 17. 6. 2020 do 30. 11. 2020 odgovorna v patronažnem varstvu: Mateja Žibrat, dipl. med. sestra

4. DEJAVNOST SPLOŠNEGA, OTROŠKEGA, ŠOLSKEGA IN MLADINSKEGA ZOBOZDRAVSTVA:

- Ambulante za splošno zobozdravstvo na sedežu zavoda v Ljutomeru, Križevci pri Ljutomeru in Mali Nedelji
- Ambulante za mladinsko zobozdravstvo na sedežu zavoda v Ljutomeru, Križevcih, Mali Nedelji in Razkrižju
- Specialistična zobozdravstvena ambulanta za ortodontijo na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
- Zobotehnični laboratorij na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer

5. UPRAVA ZAVODA na sedežu zavoda v Ljutomeru, Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer

VODSTVO ZAVODA

Direktor v obdobju od 1. 1. 2020 do 16. 6. 2020: Djordje Šiškin, dr. dent. med.

Pomočnica direktorja zavoda za zdravstveno nego v obdobju od 1. 1. 2020 do 16. 6. 2020: Renata Škrget, mag. zdr. soc. manag.

V. d. direktorja v obdobju od 17. 6. 2020 do 22. 11. 2020: Renata Škrget, mag. zdr. soc. manag.

Direktor od 23. 11. 2020 dalje: Boštjan Pihlar, univ. dipl. ekon.

Strokovna vodja od 21. 12. 2020 dalje: Jasmina Kolar, dr. med., spec. druž. med.

Pomočnica direktorja zavoda za zdravstveno nego od 23. 11. 2020: Renata Škrget, mag. zdr. soc. manag.

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2020

Odgovorna oseba: Boštjan Pihlar, univ. dipl. ekon., direktor

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 – Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10:

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, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNJUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD in 64/17 in 1/19-odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP in 203/20 - ZIUPOPdVE),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ in 64/17 – ZZDej-K, 36/19 in 189/20 - ZFRO),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17 in 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2020 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2020 z ZZZS.

b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19, 61/20 – ZDLGPE, 133/20 in 174/20 – ZIPRS2122),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16 in 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18 in 79/19),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),

- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016-29 z dne 16. 1. 2020 in 024-17/2016/33 z dne 3.2.2020)

c) Interni akti zavoda

- Statut javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Ljutomer
- Poslovnik o delu sveta javnega zavoda Zdravstveni dom Ljutomer
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest
- Pravilnik o delovnem času in zagotavljanju neprekinjenega zdravstvenega varstva
- Pravila za obračun plač, nadomestil in stroškov delavcem zavoda
- Pravilnik o računovodstvu in
- ostali interni akti.

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Vizija Zdravstvenega doma Ljutomer je postati in ostati **visoko kakovostna in varna zdravstvena ustanova** s poudarkom na preventivni dejavnosti, z zadovoljnimi pacienti ter zdravstvenimi delavci, ki se bodo stalno strokovno izpopolnjevali, izmenjevali izkušnje ter svoje znanje na korekten in ustrezen način prenašali tudi na svoje paciente.

Za razvoj je potrebno tudi ustrezno in prijazno delovno vzdušje in zadovoljni zaposleni, ki posledično tudi vplivajo na zadovoljstvo in kakovostno oskrbo naših pacientov. Vsekakor pa je potrebno biti aktivno prisoten v okolju, se pravi živeti z ljudmi, se soočati z njihovimi potrebami in jim ponuditi podporo na vseh področjih ter z njimi komunicirati in prenašati informacije s pomočjo različnih komunikacijskih kanalov.

Iz zgoraj opisanega so se v preteklih letih formirali tudi prioritetni dolgoročni, strateški cilji ZD Ljutomer, ki so bili izhodišče za planiranje tudi v letu 2020:

1. Usmerjenost k pacientom
2. Zagotavljanje zdravstvenega varstva v okviru pridobljenih programov ter doseganje realizacije
3. Trajnostno stabilno finančno poslovanje
4. Širitev obstoječih in razvoj novih programov glede na potrebe v okolju
5. Krepitev preventivne dejavnosti in promocija zdravega načina življenja
6. Usmerjenost k zaposlenim, razvoju kompetentnosti in organizacijske kulture
7. Tehnološke posodobitve ter razvoj in širitev infrastrukture zavoda

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

Konkretnije naloge in cilje si je zavod določil v letnem programu dela in finančnem načrtu za poslovno leto.

Iz programa dela 2020 pa so v okviru strateških ciljev bili izpostavljeni cilji, ki jih opredeljujemo v nadaljevanju.

Še pred tem naj omenimo, da je na realizacijo ciljev torej na samo izvedbo in samo spremljanje ciljev v letu 2020 v veliki meri vplival pojav epidemije Covid19. Prioritete in potek dela se je v smeri prilagoditve novim razmeram zelo spremenil in se ves čas leta 2020 prilagajal trenutnim razmeram. Vsi zastavljeni cilji so se po pojavu epidemije podredili ključnemu cilju, to je bilo obvladovanje in preprečevanje širjenja epidemije tako v prvem kot drugem valu samega poteka epidemije. V sledenju tega cilja, ki je zelo težko merljiv, lahko rečemo, da smo z svojo odzivnostjo in prilagodljivostjo naredili veliko delo in smatramo, da smo cilj kot tak dokaj uspešno realizirali. Več o poteku dela v tč.4

Ostali kratkoročni - letni cilji, ki so v letu 2020 izhajali iz strateških ciljev:

1. **Strateški cilj:** Usmerjenost k pacientom
 - a. Letni cilji v 2020:
 1. Povečati zadovoljstvo pacientov – opravljene meritve
 2. Okrepiti informiranost pacientov
2. **Strateški cilj:** Zagotavljanje zdravstvenega varstva v okviru pridobljenih programov ter doseganje realizacije
 - a. Letni cilji v 2020:
 1. Izpolnitev pogodbenega programa ZZZS za leto 2020
 2. Zmanjšati razmerje med ponovnimi in prvimi obiski pacientov v prid prvih obiskov
3. **Strateški cilj:** Trajnostno stabilno finančno poslovanje
 - a. Letni cilj v 2020:
 1. Presežek prihodkov nad odhodki
4. **Strateški cilj:** Širitev obstoječih in razvoj novih programov glede na potrebe v okolju
 - a. Letni cilji v 2020:
 1. Povečati program dispanzerja za mentalno zdravje (psiholog in logoped)
 2. Pridobiti nova programa fizioterapije in radiologije
 3. Širjenje dejavnosti patronažnega varstva z dejavnostjo dolgotrajne oskrbe in nege na domu
5. **Strateški cilj:** Krepitev preventivne dejavnosti in promocija zdravega načina življenja
 - a. Letni cilji v 2020:
 1. Izboljšanje odzivnosti pacientov pri sodelovanju v programu SVIT
 2. Zgodnejše odkrivanje in obvladovanje kroničnih nenalezljivih bolezni v okviru referenčnih ambulant
 3. Doseganje in preseganje programa delavnic Cindi
 4. Dvig kvalitete oralnega zdravja
 5. Širitev mreže javno dostopnih AED

6. Osveščanje prebivalcev preko medijev »minute za zdravje«

6. **Strateški cilj:** Usmerjenost k zaposlenim, razvoju kompetentnosti in organizacijske kulture

a. Letni cilji v 2020:

1. Povečati zadovoljstvo zaposlenih – opraviti meritve
2. Povečati kompetentnost zaposlenih
3. Enakomerna obremenjenost zaposlenih

7. **Strateški cilj:** Tehnološke posodobitve ter razvoj in širitev infrastrukture zavoda

a. Letni cilji v 2020:

1. Izgradnja prostorov za NMP
2. Izboljšati stanje tehnološke in medicinske opreme

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Na izvedbo in dosego oz. nedoseganje določenih letnih ciljev je v 2020 močno vplivala epidemija Covid 19, saj so bile vse aktivnosti neposredno podrejene in usmerjene v ohranjanje vzdržnosti sistema dela v ZD Ljutomer v času izrednih razmer.



Kot že rečeno je bil ključni cilj v letu 2020, ki pa ni bil planiran v začetku leta, **obvladovanje in preprečevanje širjenja epidemije ter obravnava naših pacientov v spremenjenih okoliščinah** in le temu smo morali prilagoditi tudi naše notranjo organiziranost, postopke dela in investicijske ter komunikacijske aktivnosti.

Glede na to, da smo našim pacientom omogočili skoraj nemoteno obravnavo v ambulantah oz. v za to prirejeni sivi in rdeči coni (tudi na način, ki največkrat ni omogočal »face to face« obravnave ampak telefonsko in po elektronski pošti), smo se hitro odzvali z možnostjo testiranj na Covid19 v Ljutomeru, se sproti odzivali in prilagajali na vse sprejete direktive s strani ministrstva ali NIJZ, skrbeli ves čas za ustrezno informiranost naših pacientov, smatramo, da smo svoj cilj v 2020 na tem področju realizirali v najboljši možni meri, na najboljši možen način in sicer, še enkrat, vse v luči kvalitetne in nemotene oskrbe naših pacientov, ki so nas v tem letu potrebovali še bolj kot običajno.



Od nas in od naših zaposlenih je to zahtevalo velike napore, predvsem organizacijske in logistične, poleg tega pa se je ob tem pokazala tudi velika kadrovska podhranjenost tako zdravnikov, kot zdravstvenega osebja. Še posebej v drugem valu epidemije, ko okužba ni prizanesla niti našim zaposlenim in smo se soočali z velikim izpadom delovne sile zaradi bolniških staležev ali odrejenih karanten na katere smo napotili zaposlene v primeru okužb svojcev. Vse to je vplivalo in pripeljalo do tega, da je bila realizacija ostalih zastavljenih ciljev le deloma realizirana ali pa v celoti onemogočena.

Vsi izzivi leta 2020 so v ZD-ju botrovali k dejstvu da so prioriteto obravnavo dobili naslednji cilji, katere smo se vso leto trudili uresničevati in sicer:

- ohraniti raven kakovosti zdravstvene oskrbe pacientov,
- omogočiti dostopnost do zdravstvenih storitev,
- omogočiti in zagotoviti varnost pacientov in zaposlenih,
- dodatno vlagati v prenovu objektov in sodobno opremo,
- motivirati in stimulirati zaposlene, posebej v času preobremenjenosti,
- izobraževati se na daljavo na vseh ravneh.

Poleg uresničevanja zgoraj zastavljenih ciljev, ki so izhajali predvsem iz nastale situacije v 2020 lahko rečemo, da smo kljub vsemu realizirali tudi naslednje letne cilje, ki so v 2020 izhajali iz strateških ciljev (iz tč.2):

1. ustvarili smo presežek prihodkov nad odhodki (več v finančnem poročilu),
2. pri večini programov smo uspeli izpolniti program dela in pogodbene obveznosti do ZZZS (več v tč. 4.2.),
3. okrepili smo informiranost pacientov (javni mediji, spletna stran, radio, socialna omrežja...),
4. zavod je v okviru finančnih možnosti izpolnil plan investicij in investicijskega vzdrževanja ter nabave osnovnih sredstev skoraj v celoti. Zaradi pridobivanja dokumentacije ni bila

realizirana razširitev prostorov dežurne službe, smo pa v 2020 uspeli pridobiti vso ustrezno dokumentacijo.

5. Meritve zadovoljstva zaposlenih so bile opravljene in pokazale ohranjanje ravni zadovoljstva na enaki ravni kot pretekla leta.

Nekaj ciljev, ki se nanašajo na realizacijo izvedbe določenih programov, predvsem preventivnih, ni bilo v celoti realiziranih tudi zaradi direktive MZ, katera nam je večji del leta prepovedovala izvajanje preventivnih programov.

Širitve programov so bile zaprosene na MZ vendar nam programov v 2020 zaenkrat niso odobrili. Smo pa v okviru »Centra za duševno zdravje otrok in odraslih« dobili 0,7 tima za odrasle v 2019, s 1.1.2021 pa dobimo še 0,7 tima v okviru programa »Duševno zdravje otrok« pod okriljem ZD Ormož. Prav tako smo s 1.1. prestrukturirali tim zdravstvene nege v tim patronažne zdravstvene nege, kar nam prinaša dodatna finančna sredstva in sleditev strokovnim smernicam.

Oktobra 2020 smo uspešno opravili tudi prvo kontrolno zunanjo presojo certifikata ISO 9001:2015. Presoja je bila izvedena pod okriljem Bureau Veritas Certification Holding SA – UK Branch. Presojane so bile vse aktivnosti, lokacije, procesi in funkcije v organizaciji, kot so bile navedene v planu presoje. Cilji presoje so bili: potrditi, da je sistem vodenja v skladu z vsemi zahtevami presojanega standarda, da smo uspešno implementirali aktivnosti, ki so bile dogovorjene na prejšnji presoji, ter da je sistem vodenja sposoben izvajati politiko in cilje organizacije. Zaključki presoje so bili, da je dokumentacija sistema vodenja skladna z zahtevami presojanega standarda in zagotavlja zadostno strukturo za izvajanje in vzdrževanje sistema vodenja. Le ta se učinkovito izvaja, vzdržuje in izboljšuje. Cilji in kazalniki so ustrezno vzpostavljeni in se spreminjajo z namenom doseganja le teh. Ugotovljeno je bilo, da je sistem vodenja skladen z zahtevami presojanega standarda.

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Smernice so se pri programu dela in finančnem načrtu v letu 2020 spremenile, na kar je vplivala razglášena epidemija Covid – 19, prvega in drugega vala. Eden ključnih ciljev zavoda je še zmeraj kljub nastali situaciji pozitivno poslovanje in izpolnjevanje podpisanega plana zdravstvenih storitev s pogodbo z ZZZS. Na področju določenih specialističnih dejavnosti je še vedno na podlagi splošnega dogovora za leto 2020 na podlagi aneksa možno plačilo za presežene opravljene storitve, in sicer do 20 % preseženega planiranega plana do ZZZS.

Program dela je bil pretežno realiziran, do realizacije programov pa ni prišlo na področjih, kjer je bila z odredbo v času razglášene epidemije dejavnost začasno ustavljena, zaradi preprečevanja in širjenja epidemije. To so zobozdravstvena dejavnost, fizioterapija, preventivne dejavnosti v otroško šolskem dispanzerju, zdravstvena vzgoja otrok in odraslih, ter Cindi delavnice, ter referenčne ambulate.

Izhodišča za 2020:

- a) Pogodba in aneks med zavodom in Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS) za leto 2020 sta bila sklenjena. Tako so smernice in cilji zavoda, da je potrebno čim bolj natančno izpolniti pogodbeni program storitev, kot je dogovorjen med zavodom in ZZZS, kar je zavod tudi izpolnil. Pri opravljanju programa pa smo morali upoštevati določila Splošnega dogovora za poslovno leto 2020.
- za splošne ambulate, otroško šolske dispanzerje, kot tudi zobozdravstvo, je pomembna opredeljenost prebivalcev na zdravnika, saj se za te dejavnosti uporabljajo količniki iz glavarine, kjer je pomembno stanje opredeljenih zavarovanih oseb na posameznega zdravnika in števila količnikov iz glavarine ter opravljenih storitev. V teh dejavnostih je tudi zelo pomembna

preventivna dejavnost oziroma opravljeno preventivno delo, kar je določeno v vseh že navedenih aktih;

- pri vseh ostalih dejavnostih v zavodu je potrebno opraviti planirano in dogovorjeno število točk (količnikov, primerov, uteži) oz. storitev (patronaža in nega), kar nam je tudi uspelo, saj smo večino programov presegli;
 - pri zobozdravstvu je prav tako pomembno število zavarovancev na posameznega zobozdravnika ter opravljene storitve nege ter protetike. Razmerja med nego in protetiko je določeno s Splošnim dogovorom. S predhodnim soglasjem ZZZS se lahko to razmerje spremeni;
 - pri reševalnih prevozih je med temi prevozi opravljena delitev med nujne reševalne prevoze, ki se evidentirajo in plačujejo v pavšalu v okviru nujne medicinske pomoči, nenujne reševalne prevoze s spremljevalcem, sanitetne prevoze in sanitetne prevoze na dializo;
 - določeni programi se na podlagi Splošnega dogovora in pogodbe plačujejo v pavšalu v skladu s programom. Gre za dežurno službo z nujno medicinsko pomočjo in z nujnimi reševalnimi prevozi ter zdravstveno in zobozdravstveno vzgojni programi in referenčne ambulante.
- b) V letu 2020 smo podpisali aneks št.1. zmanjšanje programa zobozdravstva za odrasle v obsegu 1,00 tima od 01.11.2020 dalje, zaradi podelitve nadomestne koncesije.
- c) Prav tako je aneksom št. 1 bil dogovorjen začasni prenos dela programa pulmologije z RTG v obsegu 0,199 tima za obdobje 01.10.2020 do 31.12.2020 oz. 3.083 točk na letni ravni k izvajalcu SB Murska Sobota. Poleg storitev, ki jih zavod opravlja za ZZZS, ki je največji plačnik zdravstvenih storitev, je zavod pridobival prihodek tudi z opravljanjem storitev v drugih dejavnostih - na trgu. Poslovne smernice pri opravljanju storitev na trgu so naslednje:
- čim bolj povečati število opravljenih storitev do neposrednih plačnikov v dispanzerju medicine dela, prometa in športa, v zobozdravstvu in drugih dejavnostih, kjer se pridobiva prihodek na trgu.

Fizični obseg storitev

Fizični obseg storitev za ZZZS, ki je pripravljen na podlagi pogodbe ter aneksa k tej pogodbi za leto 2020 ter realizacije v letu 2020 po posameznih dejavnostih, je razviden iz preglednice v nadaljevanju.

Tabela 2: Realizacija delovnega programa

DEJAVNOST	ENOTA MERE	PLAN 2020	Realizacija I-XII/2020	Realizacija %
1	2	3	4	5
Splošne ambulate (prev. + kurat.)	Količniki	132.933	156.674	118
Splošna amb. v soc. domu	Količniki	34.085	42.694	125
OD in ŠD kurativa	Količniki	62.515	32.997	53
OD in ŠD preventiva	Količniki	25.284	25.897	102

Antikoagulantna amb.	Točke	11.450	9.987	87
Dispanzer za ment. zdrav.	Točke	21.522	30.881	143
Fizioterapija	Uteži	1.769	1.531	87
SA – pulmologija - dovoljeno preseganje	Točke	9.310	6.329	68
SA – UZ	Točke	9.874	9.576	97
SA-psihijatrija - dovoljeno preseganje	Točke	41.755	47.636	114
SA-diabetologija– dovoljeno preseganje	Točke	10.883	4.970	46
SA-kardiologija – dovoljeno preseganje	Točke	19.221	14.753	77
Patronaža	Primeri	9.315	9.998	107
Nega na domu	Primeri	1.350	1.405	104
Skupaj točk PATR.+NEGA	Točke	10.665	11.403	107
Zobozdr. ODR – nega	Točke	92.023	54.003	59
Zobozdr. ODR – protetika	Točke	92.023	54.003	59
Skupaj zobozdr. ODR	Točke	184.046	108.006	59
Zobozdr. MLAD – nega	Točke	54.871	34.022	62
Zobozdr. MLAD – protetika	Točke	-	-	-
Zobozdr. MLAD	Točke	54.871	34.022	62
SZA – ortodontija	Točke	24.910	23.809	96
Nenujni reš.prev.s sprem.	Točke	75.590	276.118	365
Sanitetni prevozi ostali	Točke	89.525	177.597	198
Sanitetni prevozi dializa	Točke	95.460	91.800	96

Splošne ambulate

Realizacija plana splošnih ambulant v letu 2020 ni predstavljala problema, saj vsako leto dosegamo večje število točk, kot nam jih priznava ZZZS. Konec februarja 2020 se je v dežurno službo začel vključevati Džabiri, dr. med.spec., ki je tako nadomestil primanjkljaj, ki je nastal z odhodom Ferenčine, dr. med.spec. Takrat smo na kratko zadihali, vendar se je položaj ponovno poslabšal zaradi okužb s koronavirusom. Takrat so se pojavile nove obremenitve zdravnikov, na hitro je bilo potrebno reorganizirati delo in se prilagoditi novim razmeram. V prvem valu smo beležili velik porast okužb varovancev v DSO, ki sta ga tako nadzirala 2 zdravnika, poleg Džabirija, dr. med.spec. še Duh, dr. med.spec. V začetku so se pojavile težave zaradi premalo opreme, ki na tržišču ni bila dosegljiva. Zaradi epidemije COVID-19 so konec leta začeli zbolevali tudi naši zdravniki, kar je prineslo dodatne obremenitve ostalim zdravnikom.

Konec leta 2020 smo dobili 2 specialistki družinske medicine, ki sta konec leta uspešno opravili tudi notranji izpit za vključevanje v urgentno službo.

Konec leta 2020 imamo v ustanovi 1 mentorja za specializante – Šilec, dr. med.spec. in 4 mentorje za študente (Bavec, dr. med.spec., Duh, dr. med.spec., Kolar, dr. med.spec. in Šilec, dr. med.spec.).

Otroško-šolski dispanzer:

Obseg dela na področju preventivne dejavnosti v OŠD se sklada z zastavljenim planom, realizacija je v letu 2020 znašala 102 %.

Za kurativno dejavnost je realizacija znašala 53% predvidenega plana, kar je nižje kot je bilo v letu 2019 in gre na račun zmanjšanja kurativnih obiskov zaradi epidemičnih razmer in daljših obdobji lockdowna (zaprti vrtci in šole – tudi manj ostalih okužb) v letu 2020. Kljub temu, da je realizacija količnikov kurativne dejavnosti vse od prenosa koncesije iz ambulate Razkrižje nižja od pričakovane (poleg otroške so bili od tam preneseni tudi količniki odrasle populacije) se je pa plan količnikov kurativne dejavnosti iz leta 2016 do danes povečal za 6902 količnikov, kar ocenjujemo kot povsem nerazumno. Število rojstev, na področju Občine Ljutomer, se je v časovnem obdobju 2005 – 2018 po podatkih SURSa zmanjšalo za približno 20%, na področju UE Ljutomer pa za 17%. Podatki o številu živorojenih otrok za leto 2019 so za naše območje nekoliko ugodnejši.

V Sloveniji število rojstev zadnja leta ostaja na približno isti ravni, zato ob nespremenjenem načinu beleženja storitev ni pričakovati nekega bistvenega povečanja fizičnega obsega dela na področju kurativne dejavnosti. Tu ne gre le za problematiko otroško-šolskega dispanzerja pri nas, temveč se s podobnimi težavami (nedoseganje zastavljenih kurativnih količnikov) srečujejo tudi v številnih drugih Zdravstvenih domovih v Sloveniji.

Kljub temu, da se struktura obiskov v kurativni dejavnosti zadnja leta zelo spreminja in je povečano število obravnav na račun psihosomatskih in psiholoških težav otrok ter resnih duševnih stisk, ki zahtevajo čim hitrejšo pedopsihiatrično obravnavo, ostaja sistem beleženja storitev s strani ZZZS povsem nespremenjen in ne sledi nastalim spremembam. Obravnava teh stanj, kakor tudi obravnava debelosti otrok, ki je pereč zdravstveni problem, zahteva veliko več časa, kljub temu ostajajo te storitve ocenjene z zelo nizkimi količniki. Menimo, da bi bilo potrebno v pogajanjih med ZD in ZZZS vsekakor doseči dogovor o nižjem planu količnikov kurativne dejavnosti za OŠD za leto 2021 in tudi v prihodnje.

Fizioterapija:

Na področju fizioterapije je bilo v letu 2020 opravljenih 1.531 uteži. To pomeni, da prvotnega plana nismo dosegli zaradi:

- delnega izpada polovice meseca marca 2020 zaradi začetka prvega vala epidemije,
- popolnega izpada dela meseca aprila 2020,

- delnega izpada dela polovice meseca maja 2020,
- polovične delovne obremenitve od meseca maja do septembra zaradi spoštovanja ukrepov s strani NIJZ za preprečevanje širjenja okužbe.

Od meseca oktobra do konca leta, smo s povečanim deležem naročil poskusili omiliti manjkajoče uteži. Obravnavali smo večje število pacientov, kvaliteta dela in stroka pa je močno padla. Opravljali smo fizioterapijo skoraj brez dotika, za katero v naših časih velja, da je zelo nekvalitetna. V vsem primanjkljaju iz rednega plana, smo skrbeli, da ni prišlo do upada specialnih obravnav, katere so iz lanskega leta opravljene v večjem številu.

Patronažno varstvo

Patronažne medicinske sestre so zastavljeni plan za leto 2020 realizirale, oziroma plan presegle.

Visok odstotek opravljenih patronažnih storitev, kakor tudi porast nege na domu je posledica krajših ležalnih dob in odpuščanja pacientov v domačo oskrbo, še posebej v tem letu – letu epidemije COVID-19, saj se je ogromno pacientov preusmerilo na nego na domu, oz. v patronažno varstvo – zaradi sproščanja posteljnih kapacitet za covid bolnike.

Življenjska doba se daljša in s tem vzporedno tudi delež starejših prebivalcev, ki pa so zaradi fizioloških procesov staranja bolj izpostavljeni boleznim srca in ožilja ter posledično nastanku različnih oblik ran in potreb po drugih oblikah zdravstvene nege.

Tako je zdravstveno nego na domu, ki je naročena na podlagi delovnega naloga osebnega zdravnika potrebno narediti, za opravljanje vseh preventivnih obiskov pa nam zmanjkuje časa.

Poleg svojega rednega dela so patronažne medicinske sestre aktivno izvajale zdravstveno vzgojno delo. Izvajale in sodelovale so pri:

Cindi delavnicah: (izvajanje in koordinacija)

- 8 delavnic test hoje,
- 2 delavnici zdravo hujšanje,
- 2 delavnici zdravo prehranjevanje,
- 2 delavnici telesna aktivnost,
- 1 delavnica „DA, OPUŠČAM KAJENJE“,
- 9 delavnic življenjski slog,
- 8 delavnic dejavniki tveganja,
- 10 delavnic individualno svetovanje: opuščam kajenje,
- 2 delavnici individualno svetovanje: tvegano pitje alkohola.

Zaradi epidemije COVID-19 vseh delavnic nismo uspeli realizirati - prepoved izvajanja preventivnih programov.

Reševalna služba:

Ker smo v reševalni službi prekoračili obseg na nenujnih reševalnih prevozih s spremljevalcem za 265% in sanitetnih prevozih - ostali za 98%, si želimo, da bi dobili na nenujnih reševalnih prevozih s spremljevalcem in na sanitetnih prevozih – ostali, dodatna 2 tima s strani ZZZS.

Vzroki za tako velike prekoračitve plana so predvsem v potrebah po prevozih na dolge proge (Ljubljana, Maribor...).

V NMP in dežurni službi smo opravili:

- NMP 519 nujnih intervencij-teren,
- NMP –NRV dodatna ekipa 204 nujnih intervencij-teren
- dežurna služba 5976 pregledanih pacientov-dežurna ambulanta ZD Ljutomer,
- na NMP smo opravili 1104 medicinskih tehničnih postopkov (EKG, RR, SpO2, inhalacije, infuzije...) in 748 POCT preiskav.

V letu 2020 smo v kliničnem laboratoriju v celoti realizirali plan dela. Opravljene so bile vse naročene laboratorijske storitve, zato ocenjujemo delo kliničnega laboratorija z vidika opravljenega dela kot uspešno.

Obrazec 1: Delovni program 2020 – ZD je priloga letnega poročila

4.3. VKLJUČEVANJE STORITEV Ezdravje

Popolnoma delujoče eNaročanje pacientom omogoča boljši pregled nad tem, kdo v Sloveniji izvaja posamezne zdravstvene storitve. Na osnovi prikazanih čakalnih dob in prvih prostih terminov, ki se tekoče osvežujejo, imajo na osnovi izdane eNapotnice možnost, da se lahko elektronsko naročijo na termin pri izvajalcu z najkrajšo čakalno dobo oziroma pri tistem izvajalcu, ki jim najbolj ustreza.

Vsi zdravniki in zobozdravniki v Zdravstvenem domu imajo urejene tehnične pogoje za izdajanje eNapotnic in eReceptov in jih tudi uporabljajo. V praksi se redko zgodijo primeri, ko to ni izvedeno, vzrok je pa tehnične narave. Pacientom je omogočeno e – naročanje že pri sami izdaji napotnic v sami ambulantni, je tudi tehnično podprto. Vendar pa se pacienti zaenkrat ne poslužujejo e- naročanja v ambulantah, saj si želijo sami poiskati in se naročiti na pregled pri specialistu, ki si ga sami izberejo, tudi drugod po Sloveniji.

4.4. POSLOVNI IZID

Tabela 4: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

	LETO 2019	FN 2020	LETO 2020	INDEKS Real. 2020/ Real. 2019	INDEKS Real. 2020 / FN 2020
CELOTNI PRIHODKI	4.825.754	4.825.754	5.879.200	122	122
CELOTNI ODHODKI	4.488.228	4.825.754	5.731.423	128	119
POSLOVNI IZID	337.526	0	147.777	44	0
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	2.252	0	0
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	337.526	0	145.525	43	0
DELEŽ PRIMANJKLJAJA / PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	7,0		2,0		

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 - ZD.

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

Izvajanje programa dela je v letu 2020 močno zaznamovala epidemija Covid-19. Zaradi ukrepov, ki so bili določeni s strani države (popolna prepoved opravljanja določenih dejavnosti) smo program v celoti dosegli, na določenih področjih kot so psihologija, splošni ambulantni obiski, Cindi delavnice, dispanzer za mentalno zdravje, smo plan celo presegli.

Financiranje zdravstvenih storitev v splošnih in otroško šolskih ambulantah poteka na podlagi glavarinskega sistema. Indeks doseganja glavarine je v letu 2020 znašal 85,59 %, torej je znašalo nedoseganje 14,41 %. Na podlagi določb Splošnega dogovora, se učinek nedoseganja odraža tudi v zniževanju plana zdravstvenih storitev, tako nam je ZZZS v letu 2020 zaradi nedoseganja glavarine znižal plan zdravstvenih storitev in s tem posledično odvzel zavodu sredstva za opravljene in planirane storitve.

6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

V zavodu zagotavljamo 24 urno nujno medicinsko pomoč z nujnimi reševalnimi prevozi in dežurstvom. V dežurstvo in NMP se vključujejo zdravniki splošne medicine in trije zunanji zdravniki.

Izvajalci službe NMP morajo voditi ločeno in pregledno stroškovno mesto za pridobivanje in porabo vseh sredstev za potrebe službe NMP (38. člen Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči Uradni list RS, št. 106/08, 118/08 – popr., 31/10, 94/10).

V zavodu ne vodimo posebne evidence stroškov za potrebe NMP; razlog je prostorska stiska, ker je urgentna ambulanta velikokrat tudi ambulanta, kjer deluje izbrani zdravnik. Tudi razmejitev kadra, ki deluje za potrebe NMP je v zavodu nemogoče zaradi same organizacije dela (v popoldanskem času je zdravnik z medicinskimi sestrami istočasno izbrani zdravnik v svoji ambulanti in dela za potrebe NMP-ja).

V reševalni službi imamo priznane naslednje time:

- Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem 0.76 tima,
- Sanitetni prevozi ostali 0.9 tima,
- Sanitetni prevozi dializa 0.96 tima.

Doseženi plan oziroma realizacija v reševalni službi je bila:

- Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem 365,97%,
- Sanitetni prevozi ostali 199,03%
- Sanitetni prevozi dializa 106,42%.

V NMP službi imamo priznane naslednje time:

- Dežurna služba 3a (4x zdravnik specialist)
- Mobilna enota nujnega reševalnega vozila-NRV 1 tim (5,14x dipl. zdravstvenik in 5,14x zdravstveni tehnik-NPK).
- Mobilna enota nujnega reševalnega vozila –NRV 0,5 tima (2,5x dipl. zdravstvenik in 2,5x zdravstveni tehnik-NPK)

Skupno število zaposlenih v NMP in reševalni službi je 14 tima. V dežurno službo se vključuje 9 zdravnikov in 8 dipl.m.s.

Realizacija fizičnega obsega dela glede na program do ZZS v letu 2020

DEJAVNOST	ENOTA MERE	PLAN 2020	Realizacija I-XII/2020	Realizacija %
1	2	3	4	5
Nenujni reševalni prevozi .s spremstvom	Točke	75.590	276.118	365
Sanitetni prevozi ostali	Točke	89.525	177.597	198
Sanitetni prevozi dializa	Točke	95.460	91.800	96

Struktura realiziranega programa:

Delavci, ki opravljajo NMP in dežurno službo:

- 9x zdravnik,
- 15x dipl. zdravstvenik/dipl. m. s.,
- 6x zdravstveni tehnik-NPK.

Realizirano delo do ostalih plačnikov:

DEJAVNOST	ENOTA MERE Točke ali EUR ali dogodki	Realizacija 2020
Samoplačniški prevozi pacientov	6x	296,05 eur

Ostalo opravljeno delo:

ZD Ljutomer je v letu 2020 izdal 12 soglasij za različne dogodke/prireditve na območju UE Ljutomer.

Izvedli smo 4 delavnice TPO Z UPORABO AED-ja, katerega se je udeležilo 192 prebivalcev UE Ljutomer.

Tabela 5: Enota NMP (dežurna služba 3a in mobilna enota nujnega reševalnega,dispečer):

	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31.12.2019	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2020	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2020
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	883.232	344.041,40	343.261,92
Prihodki od MZ,občin in donacij	0	0	0
ODHODKI , ki se nanašajo na NMP	895.682	344.041,30	354.238,23
- Strošek dela	685.792	218.746,29	241.908,99
- Materialni stroški	46.617	41.235,17	38.955,42
Od tega stroški za laboratorij	12.940		
- Stroški storitev	32.005	30.865,36	10.857,07
Od tega za stroške podjetniških pogodb	23.452		26.863,27
Od tega stroški za laboratorij	73		
- Amortizacija	68.310	48.255,99	31.806,15
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	2.835	4.938,49	3.847,33
Druge stroški (študentski servis)	60.123		
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	-12.450	0,00	-10.976,31

7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V ZD Ljutomer ohranjamo trend pozitivnega poslovanja in visoke stopnje likvidnosti zavoda. Do določenih odstopanj pri doseganju zastavljenih ciljev je v letu 2020 prišlo zaradi epidemije Covid 19.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Pri analiziranju finančnih kazalnikov smo analizirali podatke za leti 2019 in 2020, v skladu z usmeritvijo Direktorata za zdravstveno ekonomiko Ministrstva za zdravje, glede na opredeljene standarde in merila kot jih je predpisalo pristojno ministrstvo in ukrepe za izboljšanje učinkovitosti ter kvaliteto poslovanja posrednega uporabnika.

8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 7: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2019	LETO 2020
1. Kazalnik gospodarnosti	1,08	1,03
1. Delež amortizacije v celotnem prihodku	4,2	3,9
2. Stopnja odpisanosti opreme	68,5	71,4
3. Dnevi vezave zalog materiala	-	-
4. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,34	0,42
5. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1
6. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0
7. Kazalnik zadolženosti	0,1	0,25
8. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	4,5	2,59
9. Prihodkovnost sredstev	1	1,34

1. Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)
Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar je vrednost kazalca 1 ali večja od 1;
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)

V letu 2020 je delež amortizacije v celotnem prihodku nižji kot v letu 2019;

3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)
Stopnja odpisanosti opreme se je v letu 2020 v primerjavi z letom 2019 povečala za 4 odstotne točke, kar je posledica povečane nabave osnovnih sredstev v letu 2020;
4. Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)
Zdravstveni dom ne izkazuje zalog materiala, zato te postavke ne prikazujemo;
5. Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870)
V letu 2020 se je delež terjatev v skupnih prihodkih povečal za 24 odstotnih točk, in znaša 0,42%;
6. Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo);
Koeficient plačilne sposobnosti je 1, kar pomeni, da zavod plačuje obveznosti v skladu z dogovorjenimi plačilnimi roki;
7. Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12))
Obveznosti do dobaviteljev poravnava v skladu s pogodbeno dogovorjenimi roki, zato je rezultat 0, kakor je tudi ciljna vrednost koeficienta;
8. Kazalnik zadolženosti = (Tuji viri AOP 034+047+048+054+055) / Obveznosti do virov sredstev AOP 060)
Kazalnik zadolženosti se je v letu 2020 povečal v primerjavi z letom 2019, za ena in pol krat. Vzrok za to je v Zakonu o preprečevanju zamud pri plačilih (ZPreZP-1) in Zakonu o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, ki je podaljšal plačilni rok za javne zdravstvene zavode od 30 na 60 dni. Vse plačilne roke smo dobaviteljem podaljšali na 60 dni, čeprav smo imeli dovolj likvidnih sredstev, da bi nemoteno plačevali v roku 30 dni oz. dogovorjenem plačilnem roku.
S tem kazalnikom ugotavljamo primernost obsega lastnih in tujih virov sredstev oz. stopnjo finančne neodvisnosti, ki je seveda relativna, saj zdravstveni dom s sredstvi, ki so v lasti ustanovitelja, le upravlja. Pod tuje vire zajamemo kratkoročne obveznosti, pasivne časovne razmejitve, dolgoročno razmejene prihodke, dolgoročne rezervacije in dolgoročne obveznosti. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se večja stopnja zadolženosti;
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = (AOP 012+AOP 023) / AOP 034)
Koeficient pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi se je v letu 2020 znižal za 42 odstotnih točk in znaša 2,59. Če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljivih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti. Za kvalitetno oceno pa je potrebno upoštevati tudi dolgoročne terjatve in obveznosti.
Likvidnost ZD Ljutomer je zelo dobra;
10. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)
Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženih na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost

kapacitet, zato je cilj, da je vrednost kazalnika čim višja. V primerjavi s predhodnim letom se je kazalnik prihodkovnosti povečal za 0,34.

9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

Delovanje sistema notranjega finančnega nadzora in notranjega revidiranja mora biti zasnovano na oceni tveganja, ki se mora pripraviti najmanj enkrat letno in obsega:

- finančno poslovanje,
- notranje kontroliranje in
- notranje revidiranje.

Finančno poslovanje vključuje predvsem načrtovanje, izvrševanje finančnih načrtov, računovodenje in poročanje.

Notranje kontroliranje je sistem postopkov in metod, katerih cilj je pri samem poslovanju zagotoviti spoštovanje načel zakonitosti, preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti.

Notranje revidiranje pa je neodvisna in nepristranska dejavnost, ki predstavlja instrument s pomočjo katerega zavod izboljša poslovne procese in zagotovi uspešno izpolnjevanje zagotovljenih poslovnih ciljev.

V okviru tega delovanja zavod pri oddaji letnega poročila pripravi izjavo o oceni notranjega nadzora javnih financ, ki pa temelji na samoocenitvenem vprašalniku Zdravstvenega doma in oceni revizijske službe, ki opravi vsako leto revizijski pregled določenega področja poslovanja zavoda.

Temeljno podlago za opredelitev področij notranje revizije, kot smo že navedli, predstavlja register tveganj in izjava o oceni notranjega nadzora javnih financ. Predlog letnega načrta notranjega revidiranja potrdi direktor zavoda in ta je vključen v vsakoletni finančni načrt oz. ga mora obravnavati ter ga sprejeti tudi svet zavoda. Register poslovnih tveganj za javni zdravstveni zavod je pripravljen po poslovnih področjih, kjer so navedeni splošni poslovni cilji, poslovni cilji finančno - računovodskega področja, poslovni cilji nabavnega področja in poslovni cilji s kadrovskega področja. Register tveganj bo zavod moral še dopolniti tudi na strokovnem področju, čeprav je del tega že pripravljen na posameznih področjih.

Sistem notranjega nadzora v zavodu je vzpostavljen na pretežnem delu poslovanja. Sprotno notranje kontrole opravljajo tako odgovorni delavci v organizacijskih enotah, delavci finančnega knjigovodstva in računovodja, prav tako pa tudi vodstveni delavci v zavodu. Nadzor notranjih kontrol vsako leto izvede notranji državni revizor po pogodbi, pri čemer se le-tega izbere na podlagi zbiranja ponudb. Revizijsko poročilo praviloma zajema naslednja področja, in sicer plače, osebne prejemke in povračila stroškov, podjemne in avtorske pogodbe, blagajniško poslovanje, popis osnovnih sredstev in drobnega inventarja, nabavo blaga, storitev in gradenj in druga področja, za katera se pri registru tveganj ugotovi, da jih je potrebno pregledati.

V letu 2020 je bila revizija osredotočena na področje varstva osebnih podatkov in registra tveganj. Notranja revizija je obsegala analiziranje, ovrednotenje in zabeleženje zadostnega števila informacij, z namenom doseči cilje revidiranja. Preveritev je zajemala preizkus obstoja in delovanja notranjih kontrol skozi pravilnost poslovanja javnega zavoda.

Pri pregledu popolnosti in pravilnosti izvajanja registra tveganj in varstva osebnih podatkov je notranja revizija ugotovila, da so bila naročila izvedena na podlagi verodostojne knjigovodske dokumentacije, ter potrjena s strani pooblaščenih oseb, notranje kontrole so vzpostavljene in so ključna tveganja obvladovana. Prav tako je bilo ugotovljeno, da na tem področju ni pomembnih

neskladij z zakonodajo. Podana so bila priporočila, ki pa so se delno že v času revizijskega postopka tudi upoštevala.

10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI

Ko ocenjujemo področja, na katerih zastavljeni cilji niso bili doseženi, ugotavljamo, da so na to vplivali različni vzroki, ki so zunanje narave in so odvisni od zunanjih faktorjev, prav tako pa so notranji vzroki, na katere lahko vpliva vodstvo in delavci zavoda pri svojem poslovanju.

a) Zunanji vzroki

- Pri izvajanju pogodbe med zavodom in ZZZS za leto 2020 je zavod sledil ciljem kolikor je to dopuščala epidemija Covid-19. Program dela se je izvajal v omejenem obsegu in pogojih dela v skladu z navodili Ministrstva za zdravje in NIJZ. Tako smo z začasnim prestrukturiranjem storitev in zaposlenih optimizirali realizacijo opravljenih storitev do plana, ki nam ga priznava ZZZS.

b) Notranji vzroki

- Zaradi epidemije Covid-19 smo se v letu 2020 srečevali tudi s kadrovskimi problemi, saj smo se morali organizirati v skladu z navodili MZ in NIJZ, kader »posojati« tako v Dom starejših (v prvem valu) kot tudi v Splošno bolnišnico Murska Sobota, hkrati pa smo se soočali s pomanjkanjem kadra zaradi obolelosti ali karantene zaposlenih.

Ukrepi Vlade RS za zagotavljanje finančne vzdržnosti (skozi interventne zakone, zakon o izvrševanju proračuna ...), so bili sprejeti tudi skozi Splošni dogovor 2020 ter z Aneksi k Splošnemu dogovoru 2020, preko katerih se je obseg javnega sektorja prilagajal ekonomskim možnostim ter varčevanju pri tekoči proračunski porabi.

11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

V letu 2020 se je število zdravnikov zmanjšalo zaradi porodniškega dopusta, a smo pridobili 2 specializantki družinske medicine, ki uspešno pokrivata primanjkljaj, tako da lahko zadovoljimo potrebe ljudi in nudimo kvalitetno ter celovito zdravstveno oskrbo. Nemoteno izvajamo tudi delo referenčnih ambulant, ki so velikega pomena za ljudi. Rezultati dela urgentne službe kažejo, da zavod zelo skrbi za hitro dostopnost zdravstvenih storitev občanom in posledično višjo kvaliteto življenja lokalnega prebivalstva.

Tudi otroško-šolski dispanzer in zobozdravstvene ordinacije se v kar največji meri trudijo zadovoljiti vse potrebe lokalnega prebivalstva. Nekaj težav je bilo pri pridobivanju nadomestnih zobozdravnikov zaradi porodniškega dopusta in odhoda v pokoj, vendar nam je kljub temu uspelo pridobiti kader, ki skrbi za kvalitetno izvedbo storitev, čeprav v zmanjšanem obsegu.

12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH

12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

V letu 2020, oziroma po stanju na dan 31. 12. 2020, je bilo v zavodu zaposlenih 97 delavcev, po delovnih urah pa je bilo zaposlenih 95 delavcev. V letu 2020 so se upokojili trije delavci.

Nekoliko je spremenjena struktura kadrovske zasedenosti, saj smo nekaj delavcev prerazporedili (zaradi spremenjene organizacije dela, pridobitev naziva in priznanja kompetenc srednjih medicinskih sester).

Skupno število zahtevanih ur na posameznega delavca v letu 2020 je bilo 2096, kar pomeni, da je bilo v zavodu po delovnih urah zaposlenih 95 delavcev.

V letu 2020 je bilo zaradi bolezni do 30 dni in drugih odsotnosti v breme delodajalca odsotnih 2,55 delavca (5.344 ur), kar je več kot v letu 2019, ko je bilo zaradi bolezni do 30 dni odsotnih 1,60 delavca (3.331 ur). Povečanje bolniških odsotnosti je posledica obolelih za Covid-19. Zaradi bolezni nad 30 dni, poškodb izven dela nad 30 dni, nege in spremstva, nesreč pri delu, so bili zaposleni odsotni 912 ur kar znaša povprečno 0,5 delavca. Na podlagi materinskega in očetovskega nadomestila, so bili delavci odsotni 7.672 ur oziroma 3,66 delavca, kar je več kot v letu 2019, ko je bilo skupno 6.480 ur oz. 3,10 delavca.

Porast odsotnosti temelji predvsem na podlagi okužb, karantenskih odločb in zaprtja šol in vrtcev.

Tabela 8: Število odsotnih delavcev zaradi bolezni

Povprečno štev. odsotnih delavcev zaradi bolezni (vključno s porodniškim dopustom)		
	do 30 dni	nad 30 dni
2011	1,7	1,76
2012	1,04	3,22
2013	0,82	4,42
2014	1,07	3,23
2015	1,79	4,55
2016	2,58	3,29
2017	1,53	2,61
2018	1,85	1,19
2019	1,60	5,32
2020	2,55	0,50

Tabela 9: trend števila zaposlenih, vključno s pripravniki na dan 31. 12. in po opravljenih delovnih urah

Leto	Število zaposlenih	Število zaposlenih po delovnih urah
2007	75	80
2008	74	81
2009	72	78
2010	72	77
2011	74	76
2012	74	73
2013	77	74
2014	85	79
2015	86	85
2016	92	86
2017	93	89
2018	90	93
2019	92	90
2020	97	95

Tabela 10: Število zaposlenih po planu za leto 2020, realizacija v letu 2020 in realizacija za leto 2019 po delovnih mestih je prikazano v naslednji preglednici:

PROFIL	Realizacija 2019	Plan 2020	Realizacija 2020
<u>Tarifna skupina VIII</u>			
E018019 zdravnik specialist PPD1		2	1,9
E018020 zdravnik specialist PPD2	4	3	2
E018021 zdravnik specialist PPD3	2	2	2
E048006 Medicinski biokemik specialist II	0,1	0,1	0,1
E017038 Višji zdravnik/zobozdravnik brez specializacije z licenco	1,5	1,5	1
E018024 Višji zdravnik specialist PPD2	0,5	1,5	1,5
E018025 Višji zdravnik specialist PPD3	2	2	2
Skupaj:	10,1	12,1	10,5
<u>Tarifna skupina VII/2</u>			
B017334 direktor	0,5	0,5	1
B017399 strokovna vodja			0,1
B017400 pomočnik direktorja za zdr. nego	0,5	0,5	0,5
E017016 zdravnik specializant III PPD2			2
E017017 zdravnik specializant III PPD3			
E017005 zdravnik sekundarij	1	1	
E 017001 zdravnik brez spec. po opravljenem sekund.		1	
E017018 zobozdravnik brez specializacije z licenco			
E017021 zobozdravnik brez specializacije z licenco PPD3	3	4	3
E017032 zdravnik specializant II PPD2			
E017033 zdravnik specializant II PPD3			
E017037 zdravnik specializant I PPD3	2		

E037014 dipl.medicinska sestra specialist	0,5	0,5	0,5
E047038 logoped III			
E047052 psiholog II	1		
E047070 specializant klinične psihologije		1	1
J017136 strokovni sodelavec VII/2 I	2	2	2
J017137 strokovni sodelavec VII/2 II	1	1	1
J017138 strokovni sodelavec VII/2 III	1	1	1
Skupaj:	12,5	12,5	12,1
<u>Tarifna skupina VII/1</u>			
E037013 dipl.med.sestra disp.dejavnost	7,6	10,6	9
E037013 dipl.med.sestra s spec. znanji	2	2	3
E037022 dipl.med.sestra v patronažni zdravstveni negi	5,8	6,8	6,8
E037023 dipl.med.sestra v prom. zdravja	1,8	1,8	2,6
E037026 dipl.med.sestra v spec.amb.	0,8	0,8	0,6
E037029 dipl.med.sestra v urg.dejavnosti		1	1
E037032 dipl.med.sestra v reš.vozilu	7	7	7
E047024 fizioterapevt III v ambulantih			
E047025 fizioterapevt s specialnimi znanji	3	3	3
E047031 inženir laboratorijske biomedicine I	1	1	1
E047032 inženir laboratorijske biomedicine II	1	1	1
E047033 inženir laboratorijske biomedicine III			
J017025 informatik VII/1			
Skupaj:	30	35	35
<u>Tarifna skupina VI</u>			
J016006 glavni knjigovodja			
J016043 višji strokovni sodelavec v splošnih službah			
Skupaj:	0	0	0
<u>Tarifna skupina V</u>			
E035002 med.sestra-NPK	1	1	1
E035028 zdravstveni reševalec-NPK	6	6	6
E035005 srednja medicinska sestra - zdr.nega na domu	2	2	2
E035006 srednja medicinska sestra dispečer	1	1	1
E035009 srednja medicinska sestra v ambulantih	4,6	5,6	6
E035022 srednja medicinska sestra v spec. ambulantih	1,4	1	1
E035025 srednja medicinska sestra v urgentnem vozilu			
E035026 srednja medicinska sestra v urgentni dejavnosti	1	0,4	
E035027 zobozdravstveni asistent	6	6	5
E045005 laboratorijski tehnik I	3	3	2
E045017 zobotehnik I	1,75	1,75	1,75
E045016 zdravstveni sodelavec III (maser)			
J015009 finančno računovodski delavec V	1	1	
Skupaj:	28,75	28,75	25,75
<u>Tarifna skupina IV</u>			
E044007 voznik reševalec II	1	1	1

E045015 voznik reševalec I			1
J034095 vzdrževalec IV (I)	1	1	1
Skupaj:	2	2	3
<u>Tarifna skupina III</u>			
J033029 vzdrževalec perila III	1	2	2
Skupaj:	1	2	2
<u>Tarifna skupina II</u>			
J032001 čistilka II	4	4	4
Skupaj:	4	4	4
Zaposleni preko javnih del			
Stopnja zahtevnosti V			
Stopnja zahtevnosti VI			
SKUPAJ VSEH DEL. BREZ PRIPRAVNIKOV	88,35	96,35	92,35
tehnik zdravstvene nege pripravnik	1	5	3
zobotehnik pripravnik			
fizioterapevt pripravnik	1	1	
SKUPAJ VSEH DELAVCEV	90,35	102,35	95,35

Na dan 31. 12. 2020 je bilo skupno število vseh zaposlenih delavcev brez pripravnikov 94, od tega 91 delavcev za polni delovni čas, 3 delavci pa za krajši delovni čas (1 Višji zdravnik specialist PPD 2 v deležu 50% od polnega delovnega časa, 1 medicinski biokemik specialist II v deležu 10% od polnega delovnega časa ter 1 zobotehnik I v deležu 75% od polnega delovnega časa).

V nadaljevanju navajamo nekaj kadrovskih kazalcev zavoda.

Število vseh zaposlenih po stanju na dan 31. 12. 2020

Na dan 31. 12. 2020 je bilo v ZD Ljutomer zaposlenih 97 delavcev, od tega 14 delavcev za določen čas (9 delavcev, 2 zdravnika specializanta in 3 pripravniki) in 83 delavcev za nedoločen čas.

Fluktuacija zaposlenih v letu 2020 (prihodi, odhodi)

PRIHODI:

Delavci za nedoločen čas:	1 čistilka II 1 diplomirana medicinska sestra specialist 1 zdravnik specialist PPD3
Delavci za določen čas:	direktor 3 sms v ambulantni 1 vzdrževalec IV 5 pripravnikov 1 diplomirana medicinska sestra v patr. zdr. negi (nadomeščanje)

ODHODI:

Delavci za nedoločen čas: 1 Višji zobozdravnik brez spec. z licenco (upokojitev)
1 vzdrževalec IV (upokojitev)
1 finančno računovodski delavec V (upokojitev)
1 laboratorijski tehnik

Delavci za določen čas: - skupaj 5 (vključno s pripravniki)

Skupaj je v letu 2020 prenehalo delovno razmerje 9 delavcem, od tega so 4 delavci imeli sklenjeno delovno razmerje za nedoločen čas, 5 delavcev pa za določen čas.

Tabela 11: Struktura zaposlenih po poklicnih profilih na dan 31. 12. 2020

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2020 - ZD

	Št. zaposlenih v letu 2020 po poklicnih profilih
Zdravstveni delavci	85
Zdravstveni sodelavci	12
SKUPAJ	97

12.1.2. Ostale oblike dela

Zavod je imel v lanskem letu zaradi zagotavljanja zdravstvenega varstva sklenjenih tudi nekaj podjemnih pogodb, pogodb o medsebojnem poslovnem sodelovanju in sicer predvsem v tistih dejavnostih, kjer nam ZZZS ne priznava celotnega tima in kjer ne dobimo kadra, ki bi ga zaposlili za krajši delovni čas. Te oblike dela se uporabljajo predvsem na naslednjih zdravstvenih področjih:

- Ultrazvok trebuha;
- Diabetologija;
- Pulmologija;
- Kardiologija;
- Psihijatrija;
- Dispanzer medicine dela, prometa in športa;
- Otroško šolski dispanzer;
- Zobozdravstvo;
- Logoped;
- Vključevanje v dežurstvo.

S 1.11.2020 smo zaposlili zdravnico specialistko v otroško šolskem dispanzerju in s tem zadostili pogodbi s strani ZZZS, da izpolnujemo zasedenost tima, ki pripada otroško šolskemu dispanzerju. Na podlagi zaposlitve tako ni več potrebe za sklepanje podjemnih pogodb z zunanjimi izvajalci, za omenjeni dispanzer.

Podrobnejši opis stroškov tega dela je podan v računovodskem delu tega poročila.

12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

V letu 2020 sta specializacijo iz pediatrije zaključili 2 zdravnici, ki pa se nista zaposlili v našem zavodu.

Specializacijo iz družinske medicine sta v letu 2020 pričeli opravljati dve zdravnici, psihologinja pa specializacijo iz klinične psihologije.

Ob specializacijah zavod v tem poslovnem letu ni sklenil nobenih drugih pogodb o daljšem izobraževanju.

Na dan 31. 12. 2020 so bili v zavodu zaposleni 3 pripravniki (sms v ambulantni), ki so zaposleni za določen čas - za čas pripravništva, sredstva za omenjene zaposlitve pa dobi zavod refundirana s strani ZZZS.

Zaposleni pa se morajo zaradi strokovne in kakovostne obravnave pacientov, kljub že pridobljeni strokovni izobrazbi, ves čas strokovno izobraževati. S tem obnavljajo, nadgrajujejo svoje znanje in se učijo sodobnih - novih metod zdravljenja. Tako so se udeležili strokovnih seminarjev, dvotedenske Cindi šole – dve osebi, simpozijev - tudi z aktivno udeležbo. Specializanti se udeležujejo obveznih vsebin – modulov, ki so pogoj za opravljanje specializacije. Tako so vsa plačljiva izobraževanja znesla 5.853,18 eur. Zaposleni pa so se udeleževali tudi vseh izobraževanj v Pomurski regiji, ki so v okviru strokovnih društev brezplačna. Sodelovali smo v dveh simuliranih vajah pri reševanju v množičnih nesrečah. V samem zavodu pa izvedemo od 5- 10 internih izobraževanj letno. Strošek izobraževanj je v letu 2020 precej nizek, saj je zaradi epidemije izobraževanje potekalo na daljavo, kar je znižalo tudi stroške le-teh.

Zavod deluje kot učna baza za študente zdravstvene nege Fakultete za zdravstvene vede Maribor in Alma Mater Europea za izvedbo kliničnih vaj, ter sodeluje z Medicinsko fakulteto Ljubljana za študijski program družinska medicina.

12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

V zavodu imamo z zunanjimi izvajalci sklenjene pogodbe tam, kjer nimamo lastnih zaposlenih delavcev razen v primeru zobotehnikov. V preteklem letu je letni strošek za zobotehnične storitve znašal 28.274 eur, kar je za 2,% več kot je bilo v letu 2019.

12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2020

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2020 - ZD

V zdravstvenem domu Ljutomer smo v letu 2020 namenili 154.815,91 eur za investicijska vlaganja, od tega se je za medicinsko opremo namenilo 93.950,13 eur in za nemedicinsko opremo 60.865,78 eur.

V letu 2020 smo nabavili naslednjo opremo večje vrednosti:

Tabela 12: nabavljena oprema večje vrednosti v letu 2020

Zap.št.	Naziv	Znesek v eur
1.	CR-SEMI Slovensko komplet za posredovalce, dejansko se nahaja v PGD Ljutomer	1.645,17
2.	BIOPTON LUČKA S TALNIM STOJALOM	1.349,00
3.	LARINGOSKOP HEINE F 120.20.865 L 1,2,3,4	705,65
4.	BIOPTON PRO 1 lučka	2.595,00
5.	ZOBOZDRAVSTVENI APARAT SIRONA INTEG	23.261,91
6.	PANTAMIX LITE 230V	597,80
7.	PULZNI OKSIMETER	1.290,02
8.	DEZINFEKCIJSKA NAPRAVA NOCOSPARY2	3.477,00
9.	NORMATEC PULSE 2.0 PRO-Full Body	4.270,00

V letu 2020 ni bilo večjih odstopanj od plana, urejena ni razširitev urgentnega centra. Navedeno se bo realiziralo v letu 2021.

Največjo pridobitev v letu 2020 je zavod, kakor tudi pacienti, dobili z nabavo novih aparatov.

Investicije so se financirale v višini 154.815,91 eur iz dela presežka iz leta 2019 v skladu s potrjenim sklepom vseh štirih občin soustanoviteljic.

12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2020

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2020 - ZD

Izvedla so se tudi vsa tekoča vzdrževalna dela ter potrebno vzdrževanje medicinske, nemedicinske ter druge opreme in avtomobilov. Stroški tega tekočega vzdrževanja so znašali skupno 320.734,91 eur.

Investicijsko vzdrževanje je bilo opravljeno v skupni višini 192.323,96 eur.

Izvedla so se tudi vsa tekoča vzdrževalna dela ter potrebno vzdrževanje medicinske, nemedicinske ter druge opreme in avtomobilov. Stroški tega tekočega vzdrževanja so znašali skupno 128.410,95 eur.

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2020 – ZD je priloga letnega poročila

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2020

Odgovorna oseba zavoda: direktor; Boštjan Pihlar, pom.direktorja. Renata Škrget,,strok.vodja;
Jasmina Kolar

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19):
 - a) Bilanca stanja (priloga 1)
 - b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (priloga 1/A)
 - c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil (priloga 1/B)
 - d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (priloga 3)
 - e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka (priloga 3/A)
 - f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga 3/A-1)
 - g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga 3/A-2)
 - h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (priloga 3/B)

Priložene so kopije obrazcev oddanih na AJPes s kopijo potrdila o oddaji.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - Obrazec 1: Delovni program 2020 – ZD
 - Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 – ZD
 - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2020 – ZD
 - Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2020 – ZD
 - Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2020 - ZD

RAČUNOVODSKO 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 – Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10:

12. Zakonske in druge pravne podlage, ki pojasnjujejo delovno področje posrednega uporabnika;
13. Dolgoročne cilje posrednega uporabnika, kot izhaja iz večletnega programa dela in razvoja posrednega uporabnika oziroma področnih strategij in nacionalnih programov;
14. Letne cilje posrednega uporabnika, zastavljene v obrazložitvi finančnega načrta posrednega uporabnika ali v njegovem letnem programu dela;
15. 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;
16. Nastanek morebitnih nedopustnih ali nepričakovanih posledic pri izvajanju programa dela;
17. Oceno uspeha pri doseganju zastavljenih ciljev v primerjavi z doseženimi cilji iz poročila preteklega leta ali več preteklih let;
18. 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;
19. Oceno notranjega nadzora javnih financ;
20. 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;

21. Oceno učinkov poslovanja posrednega uporabnika na druga področja, predvsem pa na gospodarstvo, socialo, varstvo okolja, regionalni razvoj in urejanje prostora;
22. Druga pojasnila, ki vsebujejo analizo kadrovanja in kadrovske politike in poročilo o investicijskih vlaganjih.

1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA

Računovodsko poročilo je pripravljeno v skladu s Pravilnikom o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava. Pri vodenju poslovnih knjig in vrednotenju računovodskih postavk ter kontroliranju se uporabljajo Zakon o računovodstvu, Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava ter drugi zakonski in podzakonski predpisi ter interni akti.

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki izkazuje stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev. Slovenski računovodski standardi zahtevajo, da mora bilanca stanja prikazovati resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov. Pri sestavi bilance stanja smo spoštovali te zahteve ter stanja sredstev in obveznosti do njihovih virov uskladili z letnim popisom.

STOLPEC 5 – predhodno leto – stanje na dan 31. 12. 2019

Bilanca stanja na dan 31.12.2018 se po oddaji obrazcev ni spreminjala nič in je enaka takrat oddanemu obrazcu.

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31. 12. 2020

Členitev je po skupinah kontov (dvoštevlično).

1.1. SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Sredstva zavoda po stanju na dan 31.12.2020 znašajo 4.388.270 eur. Od tega predstavljajo dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (zgradbe in oprema) 36 odstotkov, 64 odstotkov pa predstavljajo kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve.

Vrednost neopredmetenih sredstev znaša 13.443 eur, kar pomeni, da so se zaradi amortiziranja zmanjšala za 25 odstotnih točk.

Vrednost nepremičnin je izkazana v višini 808.570 eur in se je vrednost v skupni vrednosti povečala za 18.518 eur v primerjavi s predhodnim letom, kar predstavlja 2 odstotno povečanje. V letu 2020 smo v nepremičnine investirali v višini 80.053 eur.

Vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2020 izkazana v višini 715.038 eur, v letu 2019 pa je bila izkazana v višini 790.052 eur, kar pomeni, da se je vrednost teh osnovnih sredstev zmanjšala za 75.014 zaradi amortiziranja.

V letu 2020 smo nabavili novo opremo in drobni inventar v skupni višini 121.444 eur. Od tega je bila nabavljena medicinska oprema v višini 40.872 eur, informacijska tehnologija v višini 37.537 eur in druga nemedicinska oprema v višini 19.210 eur.

Zavod razpolaga tudi s sredstvi, ki so že v celoti odpisana, a se še vedno uporabljajo. Takšna situacija se pojavlja pri avtomobilih, pri določenih specialističnih aparatih v laboratoriju, rtg aparat ter ostala medicinska oprema, kot so pregledne mize, reanimacijski vozički, nosila ipd.

Konti skupine 00 in 01 – Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (AOP 002 in 003)

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
003	Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	87.344	87.344	100
00	Skupaj AOP 002	87.344	87.344	100
01	Popravek vrednosti AOP 003	69.300	73.901	107
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	18.044	13.443	75

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2020 zmanjšala za 25 odstotkov, sedanja vrednost na dan 31.12.2020 znaša 13.443 eur.

Konti skupine 02 in 03 – Nepremičnine (AOP 004 in 005)

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
020	Zemljišča	52.810	52.810	100
021	Zgradbe	1.672.474	1.731.054	104
02	Skupaj AOP 004	1.725.284	1.783.864	103
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	935.232	975.294	104
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	790.052	808.570	102

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2020 povečala za 58.580 eur in znaša 1.783.864 eur. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 975.294 eur, in tako je sedanja vrednost le-teh izkazana v višini 808.570 eur. Nepremičnine predstavljajo zemljišča in zgradbe.

Za nepremičnine imamo zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je kot kopija odložena v arhivu pravne osebe-zavoda.

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

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva so vrednotena po nabavnih vrednostih, zmanjšanih za amortizacijo, ki je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. Amortizacijske stopnje so opredeljene v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev.

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
040	Oprema	2.587.802	2.199.449	85
041	Drobni inventar	282.010	298.379	106
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe	2.547	2.547	100
04	Skupaj AOP 006	2.872.359	2.500.375	87
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.967.248	1.785.337	91
04-05	Sedanja vrednost opreme	905.111	715.038	79

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2020 zmanjšala za 371.984 EUR in znaša 2.500.375 eur. Odpisana vrednost znaša 1.785.337 EUR, sedanja vrednost pa tako znaša 715.038 EUR.

Stopnja odpisane vrednosti opreme na dan 31.12.2020 je znašala 71,4 %, medtem ko je na dan 31.12.2019 znašala 68,5 %.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
062	Druge dolgoročne kapitalske naložbe v državi	29.933	29.933	100
06	SKUPAJ	29.933	29.933	100

Dolgoročne finančne naložbe se v letu 2020 niso spreminjale.

Konti skupine 07 – Dolgoročno dana posojila in depoziti (AOP 009)

Ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 08 – Dolgoročne terjatve iz poslovanja (AOP 010)

Ne izkazujemo stanja.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA (RAZEN ZALOG) IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve izkazujejo na dan 31.12.2020 stanje 2.821.286 eur.

Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnočljive vrednostnice (AOP 013)

Denarna sredstva v blagajni so na dan 31.12.2020 znašala 92,00 eur.

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

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi RS za javna plačila, OE M. Sobota, znašajo na dan 31.12.2020 skupaj 360.960 EUR

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 104.744 eur. Stanje terjatev predstavlja 0,02 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le-te poravnajo v skladu s pogodbenimi roki oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda. Izterjava terjatev poteka sproti, najprej z opomini, potem pa z vlaganji izvršilnih predlogov preko sodišča.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda.

Prvih nekaj največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih:
v EUR, brez centov

Partner	Stanje odprte terjatve na dan 31.12.2020
Vzajemna	44.427
Triglav	30.115
Adriatic/Generali	14.159
SKUPAJ	88.701

Navedene terjatve so bile na dan 31.12.2020 odprte, saj rok za plačilo le-teh še ni zapadel.

Konti skupine 13 – Dani predujmi in varščine (AOP 016)

Dani predujmi in varščine znašajo na dan 31.12.2020, 200 eur in se nanašajo na vnaprejšnje plačilo za kotizacijo, za katero pa zavod ni prejel računu in se stanje prenaša iz leta 2019.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2020 750.340 eur.

Prvi dve največji stanji kratkoročnih terjatev po partnerjih:

v EUR, brez centov	
Partner	Stanje odprte terjatve na dan 31.12.2020
ZZZS- obv.zdr.zav.	466.715
Občina Ljutomer	260.532
SKUPAJ	727.247

Izkazane terjatve so bile delno poravnane do oddaje letnega poročila.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročne finančne naložbe so na dan 31.12.2020 izkazane v višini 1.600.00 EUR in se nanašajo na vezavo sredstev pri bankah.

Banka	Stanje vezanih sredstev na dan 31.12.2020
Nova KBM D.D.	1.300.000
ADDIKO BANK D.D.	300.000
SKUPAJ	1.600.000

Pri Addiko bank d.d. so sredstva vezana na 6 mesecev, pri Novi KBM d.d. pa so sredstva vezana na 3 in 6 mesecev.

Konti skupine 16 – Kratkoročne terjatve iz financiranja(AOP 019)

Ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2020 4.950 eur in se nanašajo na terjatve za nego, spremstvo, boleznine nad 30 dni..

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
17 0	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	24.950	4.950	20
17 5	Ostale kratkoročne terjatve			
17	SKUPAJ	24.950	4.950	20

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve na dan 31.12. 2020 ne izkazujejo stanja.

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
19 0	Kratkoročno odloženi odhodki	0	0	
19	SKUPAJ	0	0	

C) ZALOGE

Zavod naroča vse materiale sproti in nima skladišča ter posledično tudi ne zalog materiala.

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Konti skupine 20 – Kratkoročne obveznosti za prejete predujme in varščine (AOP 035)

Zavod na dan 31.12.2020 izkazuje kratkoročne obveznosti za prejete akontacije ZZZS v višini 264.169 eur.

konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
20 0	Kratkoročne obveznosti za prejete predujme	0	264.169	
20 0	SKUPAJ	0	264.169	

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31.12.2020 346.946 eur in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2021;

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12. 2020 182.397 eur. Obveznosti do dobaviteljev poravnava v skladu s plačilnimi roki, ki so dogovorjeni s pogodbami. Roki za plačila so se v skladu z interventnim zakonom (ZZUOOP) podaljšali na 60 dni za javne zdravstvene zavode.

Konti skupine 23 – Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (AOP 038)

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31.12.2020 87.912 EUR. Največji delež predstavljajo obračunani prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje ter prispevki za obvezno zdravstveno zavarovanje za mesec december od osebnih dohodkov in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov				
konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	46.414	67.375	145
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	16.127	16.419	102
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	3.491	4.118	118
23	SKUPAJ	66.032	87.912	133

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2020 209.109 eur in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov				
Konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	179	252	141
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	0	0	
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	9.518	176.765	18.572
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	29.563	32.092	109
244	Kratkoročne obveznosti do ZZZS in ZPIZ	399	0	
	- ZZZS	399		
	- ZPIZ			
24	SKUPAJ	39.659	209.109	527

Konti skupine 25 – Kratkoročne obveznosti do financerjev (AOP 040)

Ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 26 – Kratkoročne obveznosti iz financiranja (AOP 041)

Ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Na kontih podskupine 291 – Kratkoročno odloženi prihodki

Kratkoročno odloženi prihodki znašajo na dan 31.12.2020 108 eur.

v eur brez centov	
Opis vzdrževalnih del	Znesek
Kratkoročno odloženi prihodki	108
SKUPAJ	108

LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Na kontih podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	12.940
Donacije v stvarni obliki	
Obračunana amortizacija	6.109
stanje na dan 31. 12. 2020	6.831

Nadomeščanje stroškov amortizacije v skupini kontov 922 se nanašajo na že pridobljena opredmetena osnovna sredstva.

Konti skupine 93 – dolgoročne rezervacije

Ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 96 – dolgoročne finančne obveznosti

Ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 97 – druge dolgoročne obveznosti

Ne izkazujemo stanja.

Konti podskupine 980 – Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2020 skupaj 1.437.760 eur.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2019	1.552.048
+popravek začetnega stanja sredstev za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	5.960
+ prenos poslovnega izida iz preteklih let po sklepu sveta zavoda za izveden nakup osnovnih sredstev	
- zmanjšanje stroškov amortizacije, ki se nadomešča v breme obveznosti do virov sredstev (konto 4629)	120.248
stanje na dan 31. 12. 2020	1.437.760

Zmanjšanje stroškov amortizacije v letu 2020 znaša 120.248,00 eur, ker se za ta znesek obračunana amortizacija ni pokrivala v ceni storitev.

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	29.933
stanje na dan 31. 12. 2020	29.933

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe znašajo 29.933 EUR. V primerjavi z letom 2019 so ostale enake. Predstavljajo soustanoviteljski delež v Skupnosti zdravstvenih zavodov Murska Sobota. Vrednost je protikonto sredstvom dolgoročnih finančnih naložb na 062.

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe so enake izkazanim stanjem na kontih skupine 06 Dolgoročne finančne naložbe in 07 Dolgoročno dana posojila in depoziti (AOP 008 in AOP 009).

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

v EUR, brez centov	
STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2019	1.677.576
- prenos poslovnega izida iz preteklih let za izveden nakup osnovnih sredstev po izdanem sklepu organa zavoda na podskupino 980	
+ presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 891)	145.525
stanje na dan 31. 12. 2020	1.823.101

Bilanca stanja tako izkazuje kumulativni presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.823.101 eur.

V izven bilančni evidenci zavoda so na dan 31.12.2020 zajeti aparati v vrednosti 801 eur.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 - ZD

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je izdelan v skladu z računovodskimi standardi in zajema celotno poslovanje zavoda.

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 – ZD je priloga letnega poročila.

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2020 so znašali 5.879.200 EUR in so bili za 22 odstotkov višji od doseženih v letu 2019 in 22 odstotkov višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,8 odstotkov, ostali prihodki so zanemarljivi glede na celotne prihodke za leto 2020.

Finančni prihodki so znašali 431 EUR in smo jih prejeli iz naslova obresti, drugi prihodki so izkazani v višini 573 EUR, prevrednotovalni poslovni prihodki pa v višini 8.208 EUR.

Postopki izterjave se redno izvajajo s pošiljanjem opominov ter nenazadnje tudi z vložitvami izvršb.

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2019	FN 2020	Realizacija 2020	INDE KS real. 2020 / FN 2020	STRUK TURA 2020
Iz obveznega zavarovanja	3.537.835	3.537.835	3.584.562	101	61
Iz dodatnega prostovoljnega .zavarovanja	817.736	817.736	741.705	91	13
Iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	279.945	279.945	257.398	92	4
Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	52.586	52.586	1.210.715	2302	21
Finančni prihodki	431	431	573	133	0
-Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	8.781	8.781	16.375	186	0
Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov. in specializantov	128.440	128.440	67.872	53	1
SKUPAJ PRIHODKI	4.825.754	4.825.754	5.879.200	122	100

Najvišji delež v strukturi prihodkov predstavljajo prihodki od obveznega zdravstvenega zavarovanja, ki znašajo 61 odstotkov in so se v strukturi glede na leto 2019 znižali za 12 odstotnih točk. Glede na plan za leto 2020 predstavljajo ti prihodki eno odstotno povečanje.

Prihodki iz naslova dopolnilnih zdravstvenih zavarovanj, in sicer zavarovalnice Vzajemna, Adriatic in Triglav predstavljajo v strukturi vseh prihodkov 13 odstotni delež. Glede na leto 2019 so se v deležu znižali za 4 odstotne točke. Realizacija teh prihodkov se je prav tako znižala za 9 odstotnih točk v primerjavi s planom.

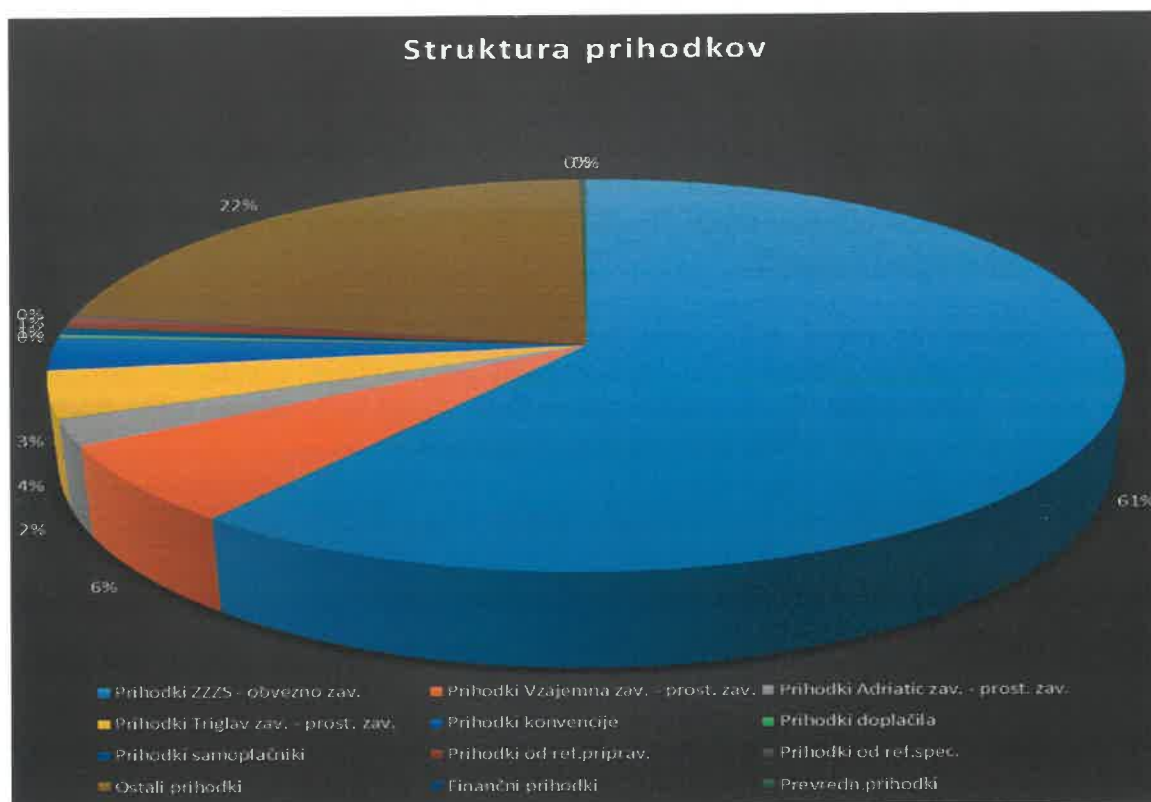
Prihodki iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij predstavljajo v strukturi prihodkov 4 odstotke in so se glede na leto 2019 v strukturi prihodkov znižali za 2 odstotni točki. Realizacija teh prihodkov je glede na plan za leto 2020 nižja za 8 odstotkov.

Podrobnejši prikaz prihodkov od poslovanja in ostalih v letu 2020 je predstavljen v naslednji tabeli in grafu:

Tabela 13: Vrste prihodkov v letu 2020

VRSTA PRIHODKA	Znesek	%
Prihodki ZZZS - obvezno zavarovanje	3.584.563	61
Prihodki Vzajemna - dopolnilno zavarovanje	385.799	7
Prihodki Adriatic. – dopolnilno zavarovanje	128.397	2
Prihodki Triglav – dopolnilno zavarovanje	227.509	4
Prihodki konvencije	163.264	3
Prihodki doplačila	12.585	0
Prihodki samoplačniki	35.330	1
Prihodki od refundacij - pripravniki	56.502	1
Prihodki od refundacij - specializacija	11.370	0
Ostali prihodki	1.295.910	21
Finančni prihodki	573	0
Prevrednotovalni prihodki	13.398	0
Skupaj prihodki	5.879.200	100

Graf 1: Struktura prihodkov v letu 2020



2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2020 so znašali 5.731.423 EUR in so bili za 28 odstotkov višji od doseženih v letu 2019 in za 19 odstotkov višji od načrtovanih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99 odstotkov, finančni, drugi in prevrednotovalni odhodki pa 1 odstotek glede na celotne odhodke za leto 2020.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

Tabela 14: Struktura posameznih vrst odhodkov

Odhodki	znesek	%
Stroški materiala	623.118	11
Stroški storitev	995.918	17
Stroški amortizacije	229.886	4
Stroški dela	3.849.143	67
Drugi stroški in prevrednotovalni odhodki.	33.158	1
Finančni odhodki	0	
Skupaj	5.731.223	100

Graf 2: Struktura odhodkov v letu 2020



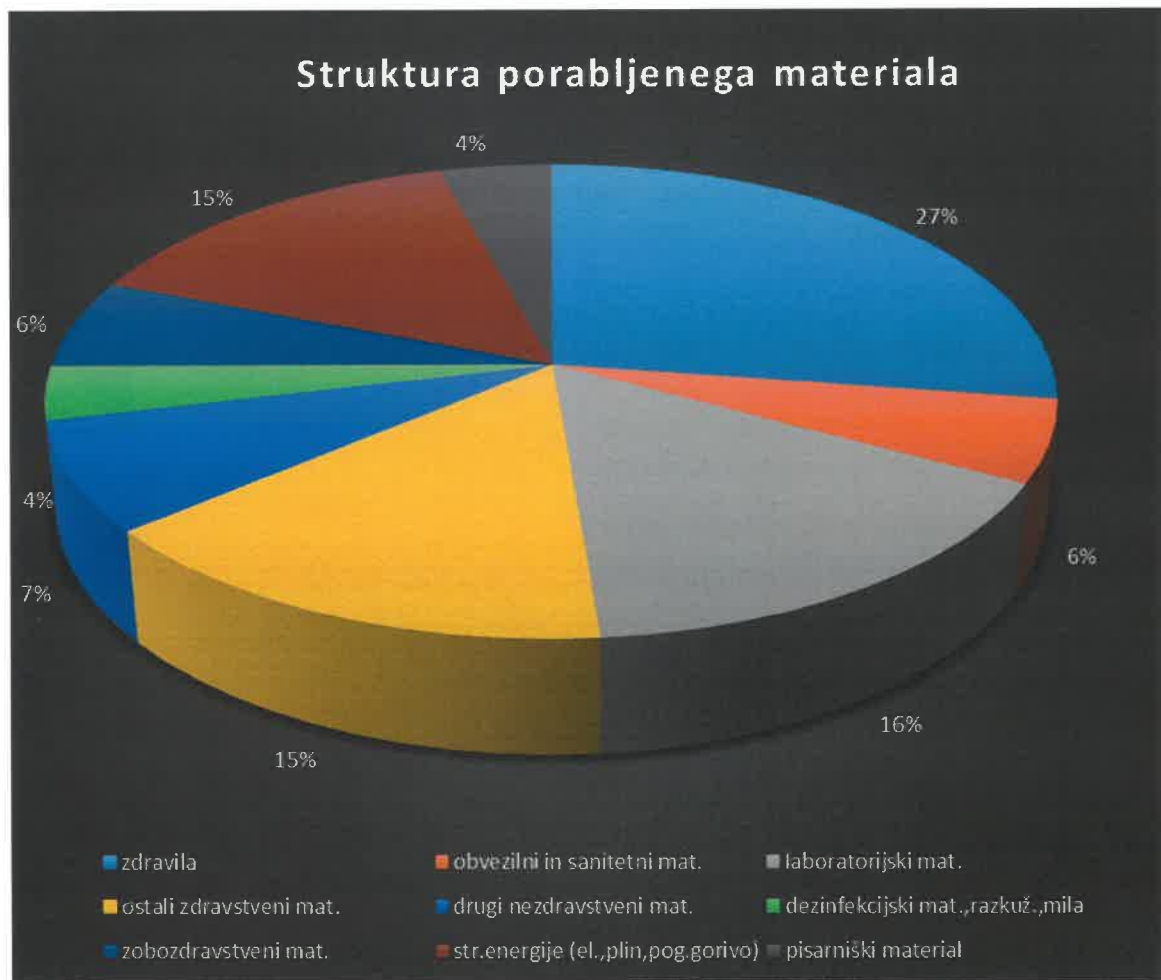
1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2020 znašali 1.619.036 EUR in so bili za 33 odstotkov višji od doseženih v letu 2019. Delež v celotnih odhodkih znaša 28 odstotkov.

Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2020 znašali 623.118 EUR in so bili za 14 odstotkov višji od doseženih v letu 2019. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 11 odstotkov.

Tabela 15: Vrste materiala

Vrsta materiala	Realizacija 2019	Plan 2020	Realizacija 2020	Rea.2020/rea.2019	Rea 2020/plan 2020
zdravila	162.347		170.621	105	
obvezilni in sanitetni mat.	31.348		35.051	112	
laboratorijski mat.	96.593		97.929	101	
ostali zdravstveni mat.	27.645		94.113	340	
drugi nezdravstveni mat.	35.299		46.826	133	
dezinfekcijski mat.,razkuž.,mila	15.338		22.492	147	
zobozdravstveni mat.	48.911		37.669	77	
str.energije (el.,plin,pog.gorivo)	93.394		92.470	99	
pisarniški material	34.232		25.947	76	
skupaj	545.107	579.678	623.118	114	107

Graf 3: Stroški materiala po vrstah



Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2020 znašali 995.918 EUR in so bili za 47 odstotkov višji od doseženih v letu 2019 in za 35 odstotkov višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 17 odstotkov.

V spodnji tabeli in grafu so prikazani stroški storitev v letu 2020

Tabela 16: Stroški storitev v letu 2020

Vrsta storitve	Realizacija 2019	Plan 2020	Realizacija 2020	Real.2020/ rea.2019	Real. 2020/ plan 2020
storitve investicijskega vzdrževanja	1.068		11.433	1071	
storitve za vzdrž.objektov in opreme	107.522		127.838	119	
zavarovalne premije	32.205		61.269	190	
poštne in telefonske storitve	20.446		28.503	139	
strokovno izobraževanje,dnevnice,..	49.769		32.838	66	
podjemne pogodbe	229.896		242.266	105	
laboratorijske storitve	66.472		340.845	513	
komunalne storitve	11.705		14.508	124	
zobozdravstvene storitve	27.830		28.274	102	
zdravstvene storitve	20.405		45.086	221	
druge storitve (varovanja,varnost pri delu, str.obratov.)	96.982		61.155	63	
stroški SZZ	11.448		1.903	17	
SKUPAJ	675.718	461.225	995.918	147	216

Graf 4: Stroški storitev v letu 2020

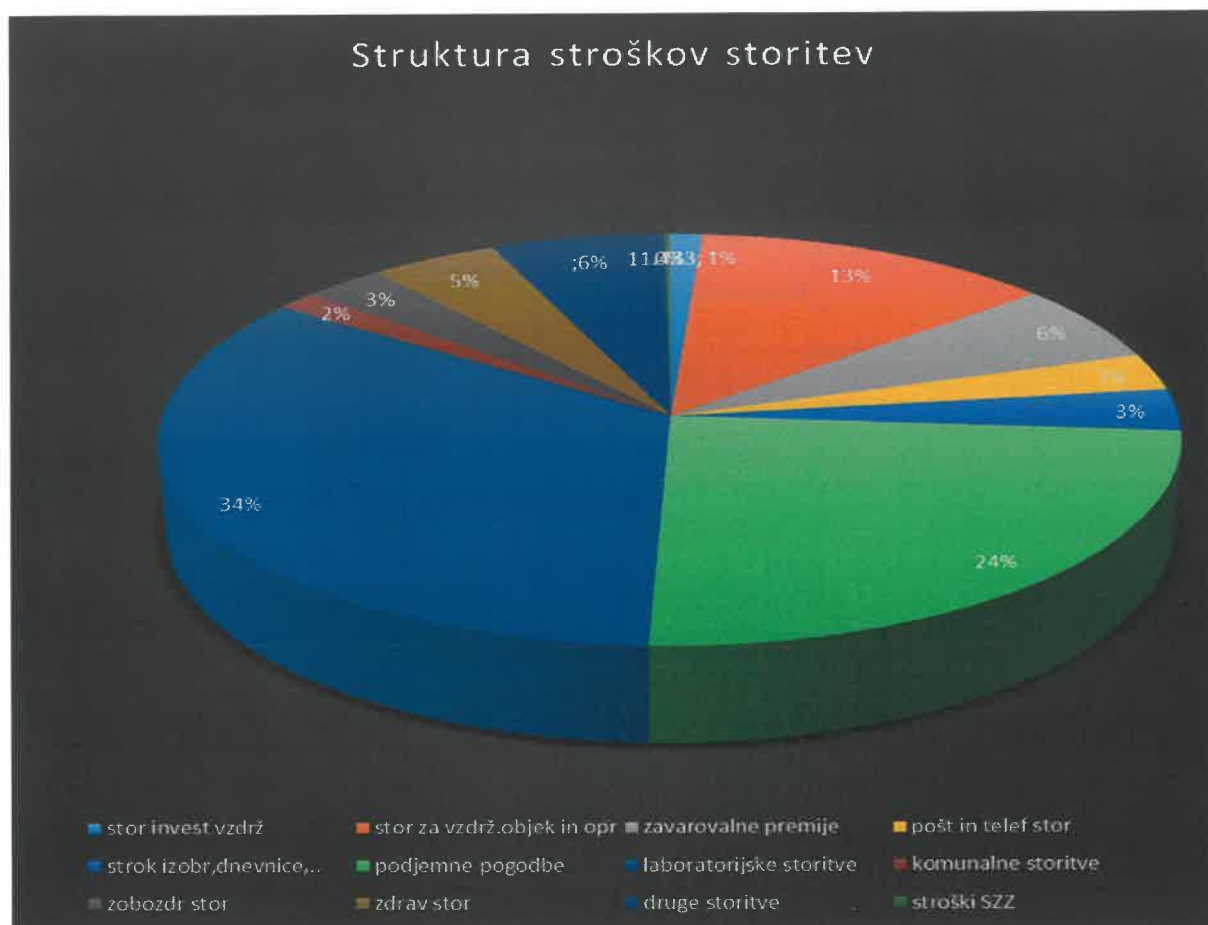


Tabela prikazuje stroške in storitve zunanjih izvajalcev za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o. Z lastnimi zaposlenimi zavod nima sklenjenih podjemnih pogodb.

Tabela 17: Stroški po vrstah zdravstvenih storitev

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2020	Število izvajalcev
Zunanji izvajalci-podjemne pogodbe		
Dežurstvo v okviru NMP	28.310	3
Kardiološke storitve	18.853	2
UZ storitve	8.247	1
Storitve medicine dela	8.813	1
Storitve psihiatrije	5.823	1
Diabetološke storitve	8.885	1
Storitve specialistične pediatrije	14.537	3
Storitve zobne tehnike	7.691	1
Storitve kliničnega farmacevta	31.709	1
Storitve psihologa	7.259	1
Pgodba o posl. sodelovanju z drugimi zdravstvenimi zavodi in koncesionarjem	6.361	1
Storitve ortodontije	19.705	1
Logoped	17.892	1
Storitve zobozdravstva	38.372	4
Pljučni dispanzer + RTG	13.694	2

Za opravljanje ne zdravstvenih storitev so prikazane največje sklenjene pogodbe za naslednje vrste storitev:

Tabela 18: Stroški po vrstah ne zdravstvenih storitev

Vrste ne zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2020	Število izvajalcev
<i>Pogodbe o poslovnem sodelovanju</i>		
Storitve investicijskega vzdrževanja	11.433	4
Zavarovalne premije	61.269	1
Vzdrževanje licenčne progr. opreme	60.814	1
Komunalne storitve	14.508	1
Stroški najema in obratovanja	13.755	1
Vzdrževanje strojne račun. opreme	32.839	1
Poštna storitve	10.207	1
Telefonske storitve	18.297	1
Storitve varstva pri delu	3.988	1

2.) STROŠKI DELA so v letu 2020 znašali 3.849.143 EUR in so bili za 29 odstotkov višji od doseženih v letu 2019 in za 21 odstotek višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 67 odstotkov.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2020 je znašalo 95 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2019 povečalo za 6 odstotkov.

Povprečna bruto plača je znašala 2.138 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 7 odstotkov.

V preteklem letu je bilo izplačano 87.034 EUR regresa za letni dopust oz. na delavca v povprečju 897 eur.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 9.002 delovnih ur, v breme ZZS 5.406 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 7,37 % obračunanih delovnih ur.

Tabela 19: Stroški dela v letih 2019 in 2020

Stroški dela	Realizacija 2019	Plan 2020	Realizacija 2020	Rea.2020/ rea.2019	Rea 2020/ plan 2020
Obračunane bruto plače	2.322.007		2.988.781	129	
Bol. in pošk.do 30 dni	28.765		88.064	306	
Stroški prevoza	43.923		37.192	85	
Stroški prehrane	79.805		84.815	106	
Prispevki za soc.varnost	380.038		492.496	130	
Stroški KAD KDPZ	35.139		36.906	105	
Regres	79.037		87.034	110	
Nagrade,odpr.,jubileji,ostali str.dela	3.226		32.084	995	
Ostali stroški dela	7.735		1.771	23	
SKUPAJ	2.979.675	3.520.102	3.849.143	129	109

Graf 5: Struktura stroškov dela v ZD Ljutomer v letu 2020



3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2020 znašali 229.886 EUR in so se v letu 2020 povečali za 13 odstotkov v primerjavi s prejšnjim letom in za 3 odstotke so višji od načrtovanih.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 4 odstotke.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 229.886 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 184.442 EUR (končni rezultat skupine 462), od tega znaša združena amortizacija po ZIJZ 350.134 EUR,
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 120.248 EUR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 6.109 EUR (podskupina 922).

Za opremo, katerega doba koristnosti je daljša od enega leta in je njegova vrednost manjša od 500 EUR je oblikovan 100 % odpis. Tako je bil v letu 2020 delež teh odpisov v celotnem strošku amortizacije 10 odstotkov oz. je znašala obračunana amortizacija iz tega naslova 23.835 eur.

4.) REZERVACIJE

V zavodu v letu 2020 nismo imeli oblikovanih rezervacij.

5.) DRUGI STROŠKI so bili v letu 2020 obračunani v znesku 32.239 EUR in so nastali zaradi pristojbin za registracijo, nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, članarine zdravstveni skupnosti ter vplačila sredstev v Javni jamstveni, preživninski in invalidski sklad.

6.) FINANČNI ODHODKI v letu 2020 niso nastali.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2020 znašali 1.119 EUR, in so nastali zaradi denarnih kazni, zmanjšanja terjatve za vračilo štipendije in danih donacij.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI v letu 2020 niso nastali.

2.3. POSLOVNI IZID

V letu 2020 je epidemija Covid -19 vplivala na povečanje materialnih stroškov, povečanje mase plač zaradi dodatkov ki so bili sprejeti s strani države, povečanje stroškov storitev, predvsem brisov.

V prvem valu smo s strani ZZZS-ja in Ministrstva za zdravje dobili povrnjene vse dodatke k plačam 80% izpada storitev OZZ, strošek brisov je v celoti povrnil ZZZS.

S strani ZZZS smo dobili povrnjene stroške za nabavo materiala, ki se je nabavljal za zaščito pred virusom Covid-19.

V drugem valu še do 31.12.2020 nismo prejeli nobenih sredstev za blažitev epidemije Covid-19.

Strošek plač se nam je samo na račun dodatkov od 19.10.-31.12.2020 povečal za 291.040 eur, celoten znesek smo financirali iz privarčevanih sredstev, saj s strani Ministrstva za zdravje na dan 31.12.2020 nismo prejeli še nobenih sredstev.

Stroški storitev (predvsem laboratorijskih) in materiala, razkužil, rokavic, mask, ostale zaščitne opreme so se nam povečali za 21,69%, kar znaša 1.243.195,00 EUR več, kot na predhodno leto.

Delovnega programa zaradi Covida-19 in ukrepov, ki smo jih morali spoštovati zaradi odredbe države, predvsem v prvem valu, ko je bila prepoved izvajanja zobozdravstvenih, fizioterapevtskih, referenčnih, določenih specialističnih obravnav na omenjenih programih nismo realizirali v celoti, kar je privedlo do zmanjšanja dohodka s strani ZZZS na letni ravni 46.575 eur.

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 147.777 EUR. Od te osnove smo obračunali davek od dohodka pravnih oseb v višini 2.252 EUR in tako dobimo končni presežek prihodkov nad odhodki z upoštevanjem davka od dohodka v višini 145.525 EUR.

Prvi doseženi poslovni izid brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb je za 56 odstotkov nižji kot v preteklem letu, končni rezultat poslovnega izida pa je za 57 odstotkov nižji kot v preteklem letu.

2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov in je izkaz, ki ga določeni uporabniki sestavljajo na osnovi medletnih evidenčnih knjiženj zaradi zagotavljanja primerljivosti podatkov, potrebnih za spremljanje gibanja javnih financ. Podatki se zagotavljajo v poslovnih knjigah na evidenčnih kontih prihodkov v okviru skupin 71, 72, 73, 74 ter odhodkov v okviru skupin 40, 41 in 42.

To pomeni, da so v tem izkazu prikazani vsi prejemki in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v letu 2020. Podatki v tem izkazu tako niso neposredno primerljivi s podatki izkaza prihodkov in odhodkov sestavljenem po načelu nastanka poslovnega dogodka, saj veljajo pri prikazovanju prihodkov in odhodkov različna pravila (načelo nastanka poslovnega dogodka oziroma načelo denarnega toka). Njegova izrazna moč pa je v tem, da izkazuje poslovne dogodke, pri katerih je nastal denarni tok. Tako ta izkaz vsebuje tudi plačila za nakup osnovnih sredstev. Prihodki in odhodki so v tem prikazu sestavljeni iz prihodkov in odhodkov za izvajanje javne službe ter prihodkov in odhodkov od prodaje blaga in storitev na trgu.

Likvidnostna situacija v zavodu je dobra. Odprte in zapadle terjatve so v zanemarljivem deležu. Kar se pa tiče obveznosti do dobaviteljev pa le-te prav tako poravnavamo v skladu s pogodbami in dogovorjenimi plačilnimi roki.

2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

Ker zavod nima finančnih terjatev in naložb, pojasnila k temu izkazu niso navedena.

2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov je v povezavi z izkazom prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka prikazano povečanje sredstev na računu v višini 352.963 EUR. V tem izkazu se prikazujejo podatki o prejetih zneskih iz najetih posojil in podatki o odplačilih glavnih najetih posojil v obračunskem obdobju. Postavke izkaza so prazne, saj zavod nima najetih nobenih posojil in tako tudi odplačil dolgov ni.

2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je po vsebini enak izkazu prihodkov in odhodkov, le da so v njem prihodki in odhodki, ki se nanašajo na leto 2020, razdeljeni na prihodke in odhodke iz opravljanja javne službe in na prihodke in odhodke iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Pri razmejitvi prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost smo upoštevali Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016-20 z dne 16. 1. 2020). Ostale prihodke, finančne, druge in prevrednotovalne pa smo razmejili v vsakem primeru posebej. Finančne prihodke smo v celoti razmejili na javno službo, saj gre za obresti od vezave sredstev. Med drugimi prihodki beležimo prejeta sredstva od prodaje blaga in storitev od pravnih oseb. Prihodke smo vse uvrstili med tržno dejavnost. Prevrednotovalne prihodke pa smo razmejili tako, da smo prihodke iz naslova

odtuitve osnovnih sredstev pravnim osebam, in prihodke iz naslova prejetih odškodnin za škode uvrstili med tržno dejavnost (v skladu z Navodili).

v EUR, brez centov

	LETO 2019				LETO 2020			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	3.887.685	3.615.770	0	271.915	4.979.095	4.853.942		125.153
Tržna dejavnost	938.069	872.458	0	65.611	900.105	877.481		22.624
Skupaj zavod	4.814.668	4.488.228	0	337.526	5.879.200	5.731.423	2.252	145.525

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 125.153 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 22.624 EUR.

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti so nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- a) storitev medicine dela prometa in športa,
- b) samoplačniških storitev,
- c) ostalih plačnikov zdravstvenih storitev,
- d) prihodki iz naslova provizije prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja,
- e) prihodki od opravljenih dežurstev na prireditvah.

Preostali poslovni prihodki se nanašajo na izvajanje javne službe.

Pri razmejevanju odhodkov smo kot sodilo uporabili razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in tistimi, ki so doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu.

Ugotovljen je 15 odstotni delež prihodkov ustvarjenih s tržno dejavnostjo. Delež ugotovljene tržne dejavnosti v celotnih prihodkih predstavlja sodilo za razmejevanje odhodkov na tržno dejavnost in javno službo. To sodilo je uporabljeno za vse vrste odhodkov.

V letu 2020 ni bilo izplačanih nič sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Na podlagi 3. člena Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12) se predlaga izplačilo dela delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV

Po 2. odstavku 4. člena Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenega evidentiranja dejavnosti (ZPFOLERD-1)- Uradni list RS št. 33/11 je javni zdravstveni zavod Zdravstveni dom Ljutomer oproščen poročanja, ker ustvarja manj kot 40 mio EUR čistega prihodka.

3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA

Svet zavoda bo sprejel sklepe na 6. redni seji sveta zavoda pri obravnavi letnega poročila za leto 2020:

1. Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2020 znaša 145.525 eur. Od tega je presežka v javni službi 125.153 EUR, v tržni dejavnosti pa 22.624 EUR.
2. V skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda se presežek iz točke 1. razporedi na naslednji način:

2.1 **tržna dejavnost:** presežek tržne dejavnosti od leta 2017 do 2019 ni bil izplačan, prav tako ne bo izplačan presežek tržne dejavnosti iz leta 2020. Skupno je tako neizplačanega presežka tržne dejavnosti 120.123 eur,

2.2 **javna služba:** presežek javne službe v višini 125.153 eur se nameni za:

- Pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki	0 EUR
- Neopredmetena sredstva	0 EUR
- Nepremičnine (izgradnja NMP)	125.153 EUR
- Nabava medicinske opreme	0 EUR
- Drugo	0 EUR

Sklep bo realiziran v letu 2021 po prejemu potrjenih sklepov tudi vseh štirih občin soustanoviteljic.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2020

4.1. IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah

Presežek izračunan po denarnem toku za leto 2020 znaša 352.963 EUR. Presežek izračunan po denarnem toku in zmanjšan za neplačane obveznosti, neporabljena namenska sredstva, ki so namenjena za financiranje izdatkov v prihodnjem obdobju in ki so evidentirana na kontih časovnih razmejitev, ter za neporabljena sredstva za investicije po ZJF za leto 2020 znaša 352.963 EUR.

Presežek, izračunan v skladu z ZJF se v letu 2020 lahko porabi za:

- odplačevanje glavnice dolga 0 EUR
- financiranje primanjkljajev 0 EUR
- financiranje investicij v naslednjih letih 0 EUR

/samo za tiste institucionalne enote, ki imajo premoženje v lasti/

4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU

Zdravstveni dom Ljutomer na podlagi ZIPRS1819 ne ugotavlja presežka prihodkov nad odhodkov.

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov od 01.01.2020 – 31.12.2020 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 125.153,00 EUR.

4.3. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA ZA LETO 2020

Na osnovi ugotovitev iz letnega poročila za leto 2020 in točke 3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida v skladu s sklepi sveta zavoda, je svet zavoda Javnega zdravstvenega doma Ljutomer na svoji seji sprejel naslednji sklep:

1. Sprejme se poslovno poročilo z zaključnim računom za leto 2020, z ugotovljenim presežkom prihodkov nad odhodki po obračunskem načelu, ki znaša 145.525 eur.
2. Sprejme se sklep pod točko 2.1
3. Sprejme se sklep pod točko 2.2.

Datum: 16.02.2021

Podpis odgovorne osebe:
Boštjan Pihlar, univ. dipl. ekon.



Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Real. 2020 / Real. 2019	Real. 2020 / FN 2020
- 302 001 Splošne ambulate, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	167.406	123.106	156.674	93,59	127,27
- od tega: preventiva (prvi pregled):				#DIV/0!	#DIV/0!
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	41.440	32.986	42.694	103,03	129,43
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	10.765	11.450	9.987	92,77	87,22
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)				#DIV/0!	#DIV/0!
- od tega: preventiva (samo 0153)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	44.174	63.300	32.997	74,70	52,13
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	25.275	23.376	25.897	102,46	110,78
- 327 014 Razvojne ambulate (število obravnav oz. obiskov)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)	4	2	12	300,00	600,00
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	3	3	3	100,00	100,00
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	1	1	1	100,00	100,00
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	6	6	6	100,00	100,00
- ind. svetovanje za tveganje pitja alkohola (št. delavnic ali učinkovitih ur)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica "Živlenski slog" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	9	9	9	100,00	100,00
- delavnica "Delavnice tveganja" (št. delavnic ali učinkovitih ur)	13	8	10	76,92	125,00
- šola za starše (št. delavnic ali učinkovitih ur)				#DIV/0!	#DIV/0!
- podpora pri spoprijemanju s depresijo (št. delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	2	2	0	0,00	0,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	3	3	3	100,00	100,00
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	6	6	6	100,00	100,00
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)	8	8	9	112,50	112,50
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)	3	3	3	100,00	100,00
- 301 258 Medicina dela (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	1.879	1.769	1.531	81,48	86,55
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	8.443	7.706	9.998	118,42	129,74
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	29.026	21.522	30.881	106,39	143,49
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 511 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 544 034 Nega na domu (število primerov)	2.363	2.250	1.405	59,46	62,44
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 204 205 Rehabilitacija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 204 207 Fizioterapija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 209 Ginekologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 263 Porodništvo				#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 210 Obravnava bolezni dojk				#DIV/0!	#DIV/0!
- 209 215 Internistika				#DIV/0!	#DIV/0!
- 209 240 Alergologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 210 219 Onkologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina	21.859	19.221	14.753	67,49	76,75
- 218 227 Nevrologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 220 229 Okulistika				#DIV/0!	#DIV/0!
- 222 231 Ortopedija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 223 232 Otorinolaringologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 224 242 Pedopsihiatrija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 225 234 Otroška nevrologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 227 237 Pediatrija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DIV/0!	#DIV/0!
- 229 239 Pulmologija	8.896	9.450	6.329	71,14	66,97
- 230 241 Psihiatrija	52.511	50.865	47.636	90,72	93,65
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	11.115	9.874	9.576	86,15	96,98
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG				#DIV/0!	#DIV/0!
- 232 249 Revmatologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 234 251 Splošna kirurgija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 237 254 Travmatologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 239 257 Urologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 242 233 Oralna kirurgija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 249 216 Diabetologija	6.378	10.833	4.970	77,92	45,88
- 249 265 Endokrinologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 249 217 Tireologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 203 206 Dermatologija				#DIV/0!	#DIV/0!
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	148.395	170.307	108.006	72,78	63,42
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	55.026	54.871	34.022	61,83	62,00
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DIV/0!	#DIV/0!
- 401 110 Ortodontija	25.778	24.910	23.809	92,36	95,58
- 402 111 Pedontologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 403 112 Paradontologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost				#DIV/0!	#DIV/0!
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)	1.131	1.145	1.145	101,24	100,00
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	Št. km	Št. km	Št. km		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	194.029	75.590	276.118	142,31	365,28
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	136.251	95.460	91.800	67,38	96,17
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	230.011	89.525	177.597	77,21	198,38

Opombe:

Izpolnil: ROMANELA LISJAK

Podpis odgovorne osebe: direktor Boštjan Pihlar, univ. dipl. ekon.

tel.št. 02 595 14 - 19



Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeksi Real. 2020 / Real. 2019	FN 2020
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	4.816.542	4.816.542	5.862.262	121,71	121,71
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZZS)	3.537.835	3.537.835	3.584.562	101,32	101,32
	3	Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	128.440	128.440	67.872	52,84	52,84
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	817.736	817.736	741.705	90,7	90,7
		Prihodki od doplati do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	279.945	279.945	257.398	91,95	91,95
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	52.586	52.586	1.210.715	2302,35	2302,35
762	7	Finančni prihodki	431	431	573	132,95	132,95
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	8.761	8.761	16.375	186,48	186,48
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	4.825.754	4.825.754	5.879.200	121,83	121,83
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	545.107	555.549	633.118	114,31	112,15
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	401.977	362.834	457.875	113,91	126,19
	12	ZDRAVILA	162.345	126.720	170.821	105,1	134,64
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	116.831	129.451	97.593	82,13	75,39
	14	Razkužila	6.759	6.277	22.492	330,55	358,32
	15	Obvezilni in sanitetni material	66.346	60.327	35.051	63,33	58,1
	16	RTG material				#DIV/0!	#DIV/0!
	17	Medicinski potrošni material	8.815	9.534	2.381	27,01	24,97
	18	Zobozdravstveni material	48.911	53.313	37.669	77,02	70,66
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	120.801	106.663	189.661	157	177,81
	20	Laboratorijski testi in reagenti	96.803	97.929	97.929	101,16	132,59
	21	Laboratorijski material	31.655	31.655		#DIV/0!	0
	22	Drugi zdravstveni material	23.998	1.147	91.732	382,25	7997,56
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	143.130	192.715	165.243	115,45	85,74
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pojadonska goriva)	89.153	103.597	86.265	96,76	83,27
	25	Voda	4.241	4.623	6.205	146,31	134,22
	26	Pisarniški material	22.630	27.209	25.947	114,66	95,36
	27	Ostali nezdravstveni material	27.106	57.296	46.826	172,75	81,74
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	675.716	736.073	985.918	147,39	135,3
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	117.511	127.736	475.019	403,89	371,89
	30	Laboratorijske storitve	66.472	72.454	340.845	512,76	470,43
	31	Ostale zdravstvene storitve	51.139	55.282	134.174	262,37	242,71
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	558.107	608.337	520.899	93,33	85,63
	33	Storitve vzdrževanja	122.785	133.836	139.271	113,43	104,06
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	46.128	50.280	32.838	71,19	65,31
	35	Ostale nezdravstvene storitve	389.194	424.221	348.790	89,62	82,22
462	36	Amortizacije	204.250	222.633	229.886	112,55	103,26
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	2.979.675	3.279.313	3.649.143	129,16	117,38
	38	Plače zaposlenih	2.322.008	2.577.593	3.322.792	143,11	128,91
	39	Dodatne na plače	380.038	405.500	492.496	129,59	121,45
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugih stroškov dela	277.629	296.230	33.855	12,19	11,43
467	41	Finančni odhodki				#DIV/0!	#DIV/0!
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	83.479	32.186	33.358	39,86	103,64
46	43	ODHODKI (10 + 23 + 36 + 37 + 41 + 42)	4.468.229	4.825.754	6.731.423	127,7	116,77
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (16 - 43)	337.525	0	147.777		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb			2.252	#DIV/0!	#DIV/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)		0	145.525		

Opombe:

Izpolnil: ROMANELA LISJAK

Tel. št.: 02 585 14 - 19

Prejeto od odgovorne osebe: direktor Boštjan Pihlar, univ. dipl. ekon.



Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2020	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2021 - izdano soglasje občine ob FN 2020	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2021	Real. 1. 1. 2021 / Real. 1. 1. 2020	Real. 1. 1. 2021 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2021
1. Državni proračun				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Proračun občin				#DIV/0!	#DIV/0!
3. ZZS in ZPLZ	88,00	92,00	92,00	4,55	0,00
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu				#DIV/0!	#DIV/0!
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Sredstva ZZS za zdravnike sekundarije, zdravnike in doktorje dentalne medicine specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike; sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji in kakovosti izobraževanja in znanosti (namenska sredstva)	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00
9. Sredstva iz sistema javnih del				#DIV/0!	#DIV/0!
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic žleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14 in 14/15 - ZUUJFO)				#DIV/0!	#DIV/0!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	93,00	97,00	97,00	4,30	0,00
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	88,00	92,00	92,00	4,55	0,00
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00

Opombe:



Izpolnil: Rok Erhatič

Podpis odgovorne osebe: direktor Boštjan Pihlar, univ. dipl. ekon.

Tel. št.: 02 585 14 02

Struktura zaposlenih		Število zaposlenih na dan 31. 12. 2019	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2020	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2020							Indeks	
		SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja ³	Real. 2020 / Real. 2019	Real. 2020 / FN 2020	
		1	2	3	4	5	6=3+4+5	7	8	9=6/1	10=6/2	
I.	ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	60	74	65	1	0	66	0	0	110,00	89,19	
A	E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	17	19	13	1	0	14	0	0	82,36	73,68	
1	Zdravniki (skupaj)	12	13	10	1	0	11	0	0	91,67	84,62	
1.1.	Višji zdravnik specialist	3	4	3	1		4			133,33	100,00	
1.2.	Specialist	6	7	5			5			83,33	71,43	
1.3.	Višji zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
1.4.	Zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
1.5.	Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	1	1				0			0,00	0,00	
1.6.	Specializant	2		2			2			100,00	#DIV/0!	
1.7.	Pripravnik / sekundarij		1				0			#DIV/0!	0,00	
2	Zobozdravniki skupaj	5	6	3	0	0	3	0	0	60,00	50,00	
2.1.	Višji zobozdravnik specialist						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2.2.	Specialist						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2.3.	Zobozdravnik						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2.4.	Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	2	1			1			50,00	50,00	
2.5.	Zobozdravnik brez specializacije z licenco	3	4	2			2			66,67	50,00	
2.6.	Specializant						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2.7.	Pripravnik						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
3	Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
B	E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	43	55	52	0	0	52	0	0	120,93	94,55	
1	Medicinska sestra - VII./2 TR						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2	Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
3	Diplomirana medicinska sestra	23	30	28			28			121,74	93,33	
4	Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
5	Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	7	7	7			7			100,00	100,00	
6	Srednja medicinska sestra / babica	13	13	14			14			107,69	107,69	
7	Bolničar						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
8	Pripravnik zdravstvene nege		5	3			3			#DIV/0!	60,00	
II.	E2 - Farmacevtski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
1	Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2	Farmacevt / Farmacevt s specialnimi znanji						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
3	Inženir farmacije						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
4	Farmacevtski tehnik / Farmacevtski tehnik s specialnimi znanji						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
5	Pripravniki						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
6	Ostali / Farmacevt začetnik						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
III.	E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	15	14	11	1	1	13	0	0	86,67	92,86	
1	Konzultant (različna področja)						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2	Analitik (različna področja)						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
3	Medicinski biokemik specialist	1	1			1	1			100,00	100,00	
4	Klinični psiholog specialist						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
5	Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)			1			1			#DIV/0!	#DIV/0!	
6	Socialni delavec						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
7	Sanitarni inženir						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
8	Radiološki inženir						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
9	Psiholog	1	1				0			0,00	0,00	
10	Pedagog / Specialni pedagog						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
11	Logoped						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
12	Fizioterapevt	3	3	3			3			100,00	100,00	
13	Delovni terapevt						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
14	Analitik v laboratorijski medicini						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
15	Inženir laboratorijske biomedicine	2	2	2			2			100,00	100,00	
16	Sanitarni tehnik						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
17	Zobotehnik	2	2	1	1		2			100,00	100,00	
18	Laboratorijski tehnik	3	3	2			2			66,67	66,67	
19	Voznik reševalec	1	1	2			2			200,00	200,00	
20	Pripravnik	1	1				0			0,00	0,00	
21	Ostali	1					0			0,00	#DIV/0!	
IV.	Ostali delavci iz drugih plačnih skupin ⁴	2	2	1	1		2			100,00	100,00	
V.	J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj ⁵	11	11	11	0	0	11	0	0	100,00	100,00	
1	Administracija (J2)						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2	Področje informatike						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
3	Ekonomsko področje	4	3	3			3			75,00	100,00	
4	Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1	1			1			100,00	100,00	
5	Področje nabave	1					0			0,00	#DIV/0!	
6	Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1			1			100,00	100,00	
7	Področje prehrane						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
8	Oskrbovalne službe	4	6	6			6			150,00	100,00	
9	Ostalo						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
VI.	Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	88	101	88	3	1	92	0	0	104,55	91,89	
VII.	Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	4	2	5			5			125,00	250,00	
VIII.	Zaposleni preko javnih del						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
IX.	SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	92	103	93	3	1	97	0	0	105,43	94,17	

Opombe:

Od skupaj _____ zaposlenih preko javnih del, ima _____ zaposlenih tudi sklenjeno pogodbo o zaposlitvi za krajši delovni čas v breme JZZ.

Izpolnil: Rok Erhatic

Tel. št.: 02 585 14 02



Podpis odgovorne osebe: direktor Boštjan Pirha, univ. dipl. ekon.

A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Pirha", written over the printed name of the director.

VRSTE INVESTICIJ ¹		Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeks	
					Real. 2019 / Real. 2020	Real. 2020 / FN 2020
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA		17.821	18.712	0	0,00	0,00
1. Poslovna oprema (bencin, rač., stroji, rentli)		17.821	18.712		0,00	0,00
2. Ostalo					#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE		0	0	80.053	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Zemljišča					#DIV/0!	#DIV/0!
2. Zgradbe					#DIV/0!	#DIV/0!
III. OPREMA (A + B)		500.086	437.849	80.053		
A. Medicinska oprema		483.713	420.458	97.810	19,62	22,30
1. Ultrazvok		83.277		40.872	8,45	9,72
2. Drugo ²		400.436	420.458	40.872	0,00	#DIV/0!
B. Nemedicinska oprema		16.373	17.192	56.738	10,21	9,72
1. Informacijska tehnologija		7.205	7.565	37.537	346,53	330,04
2. Drugo		9.168	9.628	19.201	520,89	496,19
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)		517.907	466.301	177.663	209,43	199,47
					34,30	38,93

VIRI FINANCIRANJA		Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeks	
					Real. 2019 / Real. 2020	Real. 2020 / FN 2020
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA		17.821	9.211	0	0,00	0,00
1. Amortizacija		8.772	9.211		0,00	0,00
2. Lastni viri (del presežka)		9.049			0,00	#DIV/0!
3. Sredstva ustanovitelja					#DIV/0!	#DIV/0!
4. Leasing					#DIV/0!	#DIV/0!
5. Posojila					#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije					#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo					#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE		0	0	80.053	#DIV/0!	#DIV/0!
1. Amortizacija				80.053	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Lastni viri (del presežka)					#DIV/0!	#DIV/0!
3. Sredstva ustanovitelja					#DIV/0!	#DIV/0!
4. Leasing					#DIV/0!	#DIV/0!
5. Posojila					#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije					#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo					#DIV/0!	#DIV/0!
III. NABAVA OPREME (A + B)		445.052	193.834	97.810	21,93	50,39
A. Medicinska oprema		428.829	176.502	40.872	9,54	23,16
1. Amortizacija		168.087	176.502		24,31	23,16
2. Lastni viri (del presežka)		260.532			0,00	#DIV/0!
3. Sredstva ustanovitelja					#DIV/0!	#DIV/0!
4. Leasing					#DIV/0!	#DIV/0!
5. Posojila					#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije					#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo					#DIV/0!	#DIV/0!
B. Nemedicinska oprema		16.373	17.192	66.738	346,53	330,03
1. Amortizacija		16.373		56.738	#DIV/0!	#DIV/0!
2. Lastni viri (del presežka)					#DIV/0!	#DIV/0!
3. Sredstva ustanovitelja					#DIV/0!	#DIV/0!
4. Leasing					#DIV/0!	#DIV/0!
5. Posojila					#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije					#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo					#DIV/0!	#DIV/0!
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)		462.829	202.905	177.663	38,39	87,56
1. Amortizacija		163.242	202.905	177.663	91,94	87,56
2. Lastni viri (del presežka)		269.581	0	0	0,00	#DIV/0!
3. Sredstva ustanovitelja		0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4. Leasing		0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5. Posojila		0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
6. Donacije		0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7. Drugo		0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

AMORTIZACIJA		Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeks	
					Real. 2019 / Real. 2020	Real. 2020 / FN 2020
I. Priznana amortizacija v cenah storitev ³		172.608	185.712	184.442	106,86	99,32
II. Obračunana amortizacija		278.697		350.134	125,63	#DIV/0!
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo		-106.089		-165.692	156,18	#DIV/0!
IV. Porabljena amortizacija		172.608		177.663	102,93	#DIV/0!

Opombe:

Izpolnil: ROMANELA LISJAK

Tel. št.: 02 595 14-19

Podpis odgovorne osebe: direktor Boštjan Pihlar, univ. dir. z. on.

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2020	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2020	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2020 / FN 2020
	1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
SKUPAJ:	106.000	104.461	93.972	10.489	98,55
1 tekoče vzdrževanje vozil	35.000	33.158	33.158		94,74
2 stroški investic. vzdrž. poslovnih objektov	11.000	10.489		10.489	95,35
3 vzdrževanje licenčne opreme	60.000	60.814	60.814		101,36
4		0			#DIV/0!
5		0			#DIV/0!
6		0			#DIV/0!
7		0			#DIV/0!
8		0			#DIV/0!
9		0			#DIV/0!
10		0			#DIV/0!
11		0			#DIV/0!
12		0			#DIV/0!
13		0			#DIV/0!
14		0			#DIV/0!
15		0			#DIV/0!
16		0			#DIV/0!
17		0			#DIV/0!
18		0			#DIV/0!
19		0			#DIV/0!
20		0			#DIV/0!
21		0			#DIV/0!
22		0			#DIV/0!
23		0			#DIV/0!
24		0			#DIV/0!
25		0			#DIV/0!
26		0			#DIV/0!
27		0			#DIV/0!
28		0			#DIV/0!
29		0			#DIV/0!
30		0			#DIV/0!
31		0			#DIV/0!
32		0			#DIV/0!
33		0			#DIV/0!
34		0			#DIV/0!
35		0			#DIV/0!
36		0			#DIV/0!
37		0			#DIV/0!
38		0			#DIV/0!
39		0			#DIV/0!
40		0			#DIV/0!
41		0			#DIV/0!
42		0			#DIV/0!
43		0			#DIV/0!
44		0			#DIV/0!
45		0			#DIV/0!
46		0			#DIV/0!
47		0			#DIV/0!
48		0			#DIV/0!
49		0			#DIV/0!
50		0			#DIV/0!

Opombe:

Izpolnil: Romanela Lisjak

Podpis odgovorne osebe: direktor Boštjan Pihlar, univ. dipl. ekon.

Tel. št.: 02 585 14-19



Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2020 - 31.12.2020

Osnovni podatki	
Vrsta:	Proračunski uporabnik - določeni
Šifra prorač. upor.	92215
Šifra dejavnosti	86.210
Matična številka	5817269000
Ime poslovnega subjekta	ZD LJUTOMER
Sedež (ulica, hišna številka in kraj)	Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMER
Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance	ROMANELA LISJAK
Telefonska številka za komunikacijo v zvezi s predložitvijo bilance	02-585-14-19
Elektronski naslov kontaktne osebe	romanela.lisjak@zd-lju.si
Elektronski naslov uporabnika portala	romanela.lisjak@zd-lju.si
Vodja poslovnega subjekta	BOŠTJAN PIHLAR
Kraj	LJUTOMER

Obdobje poročanja	
od	1.1.2020
do	31.12.2020

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

Sedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMER

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5817269000

Bilanca stanja na dan 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	1.566.982	1.743.141
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	87.344	87.344
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	73.901	69.300
02	NEPREMIČNINE	004	1.783.863	1.725.284
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	975.294	935.231
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2.500.374	2.872.359
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.785.337	1.967.248
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	29.933	29.933
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	2.821.286	1.969.241
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	92	141
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	360.960	307.947
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	104.744	106.234
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	200	200
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	750.340	252.330
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	1.600.000	1.300.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	1
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	4.950	2.388
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	4.388.268	3.712.382
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	801	28.554
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	1.090.641	439.885
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	264.169	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	346.946	216.255
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	182.397	117.939
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	87.912	66.032
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	209.109	39.659
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	0
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	108	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	3.297.627	3.272.497
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	6.832	12.940
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2020**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.437.761	1.552.048
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	29.933	29.933
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	1.823.101	1.677.576
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	4.388.268	3.712.382
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	801	28.554

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

Sedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMER

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5817269000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	5.717.918	4.724.404
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	4.828.483	4.530.731
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	4.741.576	3.752.602
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	661.366	14.069
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	661.366	14.069
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	38.335	110.792
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	30.049	43.076
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	8.286	67.716
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	4.041.875	3.627.741
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	4.041.875	3.627.741
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	86.907	778.129
del 7102	Prejete obresti	422	0	0
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487	880	0
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	80.711	774.704
72	Kapitalski prihodki	425	5.316	449
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	0	1.500
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488	0	0
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489	0	0
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	1.476
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	889.435	193.673
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	888.861	193.223
del 7102	Prejete obresti	433	574	450
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	5.364.955	4.767.043
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	5.364.955	4.593.461
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	3.237.718	2.450.585
del 4000	Plače in dodatki	440	2.313.282	1.701.797
del 4001	Regres za letni dopust	441	87.034	80.976
del 4002	Povračila in nadomestila	442	121.001	118.009
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	51.341	27.544
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	496.621	431.497
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	92.840	78.387
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	75.599	12.375
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	509.989	395.385
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	257.686	198.759
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	210.589	159.134
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	2.085	1.685
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	2.969	2.243
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	36.660	33.564
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	1.424.924	1.214.773

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	75.280	70.895
del 4021	Posebni material in storitve	455	714.108	500.651
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	83.730	76.375
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	101.544	109.730
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	1.371	40.603
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	116.256	71.785
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	5.493	5.643
del 4027	Kazni in odškodnine	461	499	48
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	326.643	339.043
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki	470	192.324	532.718
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	58.579	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	10.570	364.803
4202	Nakup opreme	473	120.001	148.267
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	3.174	759
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	1.068
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	17.821
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	0	173.582
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	104.754
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	16.901
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	0	51.927
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	352.963	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	0	42.639

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

Sedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMER

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5817269000

Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL	500	0	0
7500	Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov	501	0	0
7501	Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov	502	0	0
7502	Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503	0	0
7503	Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij	504	0	0
7504	Prejeta vračila danih posojil od privatnih podjetij	505	0	0
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506	0	0
7506	Prejeta vračila danih posojil-iz tujine	507	0	0
7507	Prejeta vračila danih posojil-državnemu proračunu	508	0	0
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509	0	0
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510	0	0
751	Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0
440	V. DANA POSOJILA	512	0	0
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513	0	0
4401	Dana posojila javnim skladom	514	0	0
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515	0	0
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516	0	0
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517	0	0
4405	Dana posojila občinam	518	0	0
4406	Dana posojila v tujino	519	0	0
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520	0	0
4408	Dana posojila javnim agencijam	521	0	0
4409	Plačila zapadlih poroštev	522	0	0
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb	523	0	0
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA	524	0	0
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA	525	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMERSedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMERŠifra proračunskega uporabnika:
92215Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.Matična številka:
5817269000Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	0	0
500	Domače zadolževanje	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	352.963	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	0	42.639

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

Sedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMER

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5817269000

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	4.964.741	897.511
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	4.964.741	897.511
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	485	88
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	2.522	456
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	11.347	2.051
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	4.387	793
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	6.960	1.258
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	4.979.095	900.106
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	1.371.162	247.874
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	527.719	95.399
461	STROŠKI STORITEV	674	843.443	152.475
	F) STROŠKI DELA	675	3.259.839	589.303
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	2.604.920	470.909
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	417.095	75.401
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	237.824	42.993
462	G) AMORTIZACIJA	679	194.690	35.196
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	27.303	4.936
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	948	171
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	4.853.942	877.480
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	125.153	22.626
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	2.252
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	125.153	20.374
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Odgovorna oseba

LJUTOMER

ROMANELA LISJAK

BOŠTJAN PIHLAR



Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidenice in storitve

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

Sedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMER

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5817269000

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	4.684.987	2.971.780	180.128	0	0	0	356.285	1.537.050	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	87.344	69.300	0	0	0	0	4.601	13.443	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	52.810	0	0	0	0	0	0	52.810	0	0
E. Zgradbe	705	1.672.474	935.232	58.579	0	0	0	40.062	755.759	0	0
F. Oprema	706	2.872.359	1.967.248	121.549	0	0	0	311.622	715.038	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidence in storitve

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR



Agencija Republike
Slovenije za javnopravne
evidenčne in storitvene

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

Sedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMER

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5817269000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek povečanj popravkov naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in danih posojil (31.12.)	Knjižkovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	12
I. Dolgoročne finančne naložbe	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Naložbe v delnice	801	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v delnice v javna podjetja	802	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v delnice v privatna podjetja	804	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Naložbe v deleže	806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Naložbe v deleže v finančne institucije	808	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.d.	810	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Naložbe v deleže v tujini	812	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalske naložbe	814	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitalske naložbe doma	817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Druge dolgoročne kapitalske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročno dana posojila in depoziti	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dana posojila	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Pripravljeno: 15.02.2021 11:51

Stran 17 od 20

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnam države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

Sedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMER

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5817269000

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	5.862.252	4.814.668
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	5.862.252	4.814.668
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864	0	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	573	432
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	2.978	2.448
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	13.398	8.207
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	5.180	99
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	8.218	8.108
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	5.879.201	4.825.755
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	1.619.036	1.220.825
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	623.118	545.107
461	STROŠKI STORITEV	874	995.918	675.718
	F) STROŠKI DELA	875	3.849.142	2.979.675
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	3.075.829	2.322.007
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	492.496	380.038
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	280.817	277.630
462	G) AMORTIZACIJA	879	229.886	204.250
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	32.239	30.883
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	883	1.119	52.596
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	887	5.731.422	4.488.229
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	147.779	337.526
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	2.252	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	145.527	337.526
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	892	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	0	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	95	92
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR