



OBČINA VERŽEJ
OBČINSKI SVET
Ulica bratstva in enotnosti 8
9241 Veržej

ZADEVA: OBRAVNAVA LETNEGA POROČILA ZDRAVSTVENEGA DOMA LJUTOMER ZA LETO 2023 IN SOGLASJE K PREDLAGANEMU NAČINU RAZPOLAGANJA S PRESEŽKOM PRIHODKOV NAD ODHODKI

PREDLAGATELJ: Drago Legen, univ. dipl. inž. agr., župan Občine Veržej

POROČEVALEC: Predstavnik Zdravstvenega doma Ljutomer

PRAVNA OSNOVNA:

- 19. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/1999, 30/2002-ZJF-C, 114/2006-ZUE, 175/20)
- 48. člena Zakona o zavodih (Uradni list RS, št. 121/1991, 451/1994-odl.US, 8/1996, 18/1998-odl.US, 36/2000-ZPDZC, 127/2006-ZJZP)
- 21. in 27. člena Odloka o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Ljutomer (Uradni list RS, št. 89/2007, 107/2009, 105/13, 105/15)
- 15. člena Statuta Občine Veržej (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 62/21)

NAMEN: Obravnava in sprejem

PREDLOG SKLEPA:

Na podlagi 19. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/1999, 30/2002-ZJF-C, 114/2006-ZUE, 175/20), 48. člena Zakona o zavodih (Uradni list RS, št. 121/1991, 451/1994-odl.US, 8/1996, 18/1998-odl.US, 36/2000-ZPDZC, 127/2006-ZJZP), 21. in 27. člena Odloka o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Ljutomer (Uradni list RS, št. 89/2007, 107/2009, 105/13, 105/15) in 15. člena Statuta Občine Veržej (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 62/21) je Občinski svet Občine Veržej na _____ seji dne, _____ sprejel naslednji

SKLEP

- 1. Občinski svet Občine Veržej sprejme Letno poročilo Zdravstvenega doma Ljutomer za leto 2023.**

2. Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu, za leto 2023 znaša 769.025 EUR. Od tega presežka v javni službi 602.101 EUR, v tržni dejavnosti pa 166.924 EUR.
3. Občinski svet Občine Veržej daje soglasje k predlogu javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Ljutomer da se presežek prihodkov nad odhodki po zaključnem računu zavoda za leto 2023, nameni za:
 - v javni službi se presežek javne službe v višini 602.101 nameni za:
 - nepremičnine v višini 602.101 EUR,
 - na tržni dejavnosti se presežek leta 2023 v višini 74.968 EUR nameni za:
 - 14.968 EUR za promocijo zdravja pri delu za vse zaposlene
 - 60.000 se na podlagi presoje direktorja, v kolikor bo poslovni rezultat to omogočal, izplača zaposlenim do konca leta 2024

Številka: _____
Veržej, _____

Vročiti:
Zdravstveni dom Ljutomer
V vednost:
občinam soustanoviteljicam
Vložiti:
zbirka dokumentarnega gradiva

OBRAZLOŽITEV:

19. člen Zakona o računovodstvu določa, da pravne osebe ugotavljajo v izidu poslovanja presežek prihodkov nad odhodki oziroma obratno. Presežek (nasprotno primanjkljaj) se razporeja (se krije) v skladu z zakonom in odločitvijo ustanovitelja pravne osebe.

48. člen Zakona o zavodih določa, da zavod pridobiva sredstva za delo iz sredstev ustanovitelja, s plačili za storitve, s prodajo blaga in storitev na trgu in iz drugih virov na način in pod pogoji, določenimi z zakonom in aktom o ustanovitvi. Presežek prihodkov nad odhodki sme zavod uporabiti le za opravljanje in razvoj dejavnosti, če ni z aktom o ustanovitvi drugače določeno.

21. člen Odloka o ustanovitvi JZZ ZD Ljutomer določa, da presežek prihodkov nad odhodki zavod uporablja za izvajanje in razvoj svoje dejavnosti. O načinu razpolaganja s presežkom prihodkov nad odhodki odloča na predlog direktorja svet zavoda v soglasju z ustanoviteljicami. 27. člen odloka določa, da mora zavod od ustanoviteljev pridobiti soglasje pri razporejanju presežka prihodkov nad odhodki. Najvišji organ odločanja lokalne skupnosti je Občinski svet.

Sprejem sklepa nima bistvenih finančnih posledic za občino, zato se Občinskemu svetu Občine Veržej predlaga, da sklep sprejme v predlagani vsebini.

V skladu s 19. členom Poslovnika Občinskega sveta Občine Veržej (Uradno glasilo slovenskih občin 62/2021) bo poročevalec k tej točki dnevnega reda predstavnik javnega zavoda Zdravstveni dom Ljutomer.

Priloge:

- Letno poročilo 2022 Zdravstveni dom Ljutomer, z dne 17. 2. 2023.

Pripravila:
Občinska uprava
Vesna Ficko, l.r.

Župan Občine Veržej,
Drago Legen, univ. dipl. inž. agr.

A decorative vertical bar on the left side of the page, with a blue arrow pointing right from it.

20.2.2024

LETNO POROČILO 2023

ZDRAVSTVENI DOM LJUTOMER

Decorative elements at the bottom of the page, including thin curved lines and small yellow dots.

BOŠTJAN PIHLAR
DIREKTOR:



T: 02/585 14 00
 Cesta I. slovenskega tabora 2 E: info@zd-lju.si
 9240 Ljutomer www.zd-lju.si

KAZALO

UVOD.....	2
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	2
PREDSTAVITEV ZAVODA	3
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA.....	3
POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA	7
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	8
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	10
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV.....	10
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	10
4.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV	10
4.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA.....	11
4.3 POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE.....	20
4.4 POSLOVNI IZID	20
Tabela 2: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov.....	20
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	21
6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	21
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	23
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA	23
8.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA.....	23
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	25
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	27
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	27
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH.....	28
12.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	28
12.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2023	35
12.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH.....	35
RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE.....	37
RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE POJASNILA	37
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	38
1.1 SREDSTVA.....	38
1.2 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	42
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	46
2.1 ANALIZA PRIHODKOV.....	46
2.2 ANALIZA ODHODKOV	49
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA.....	59
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2023	60



T: 02/585 14 00
 Cesta I. slovenskega tabora 2 E: info@zd-lju.si
 9240 Ljutomer www.zd-lju.si

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, uravnoreženo 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

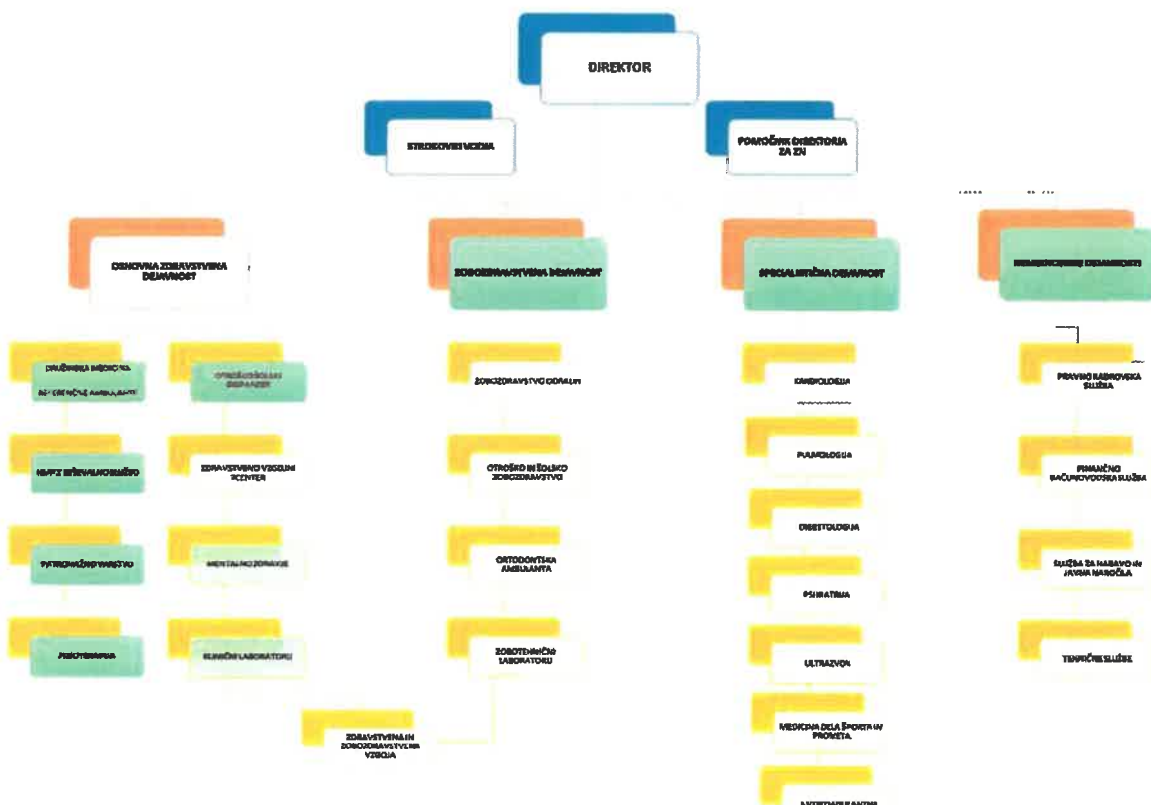
DATUM USTANOVITVE/USTANOVITVENI AKT: Odlok o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Ljutomer št. 032-007/2007-3990 dne 4.9.2007 in Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o ustanovitve javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Ljutomer št.032/2009-10 dne 08.12.2009.

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.



Organi zavoda so:

- Svet zavoda
- direktor zavoda
- strokovni svet zavoda
- drugi organi zavoda (po potrebi)

Svet zavoda je organ upravljanja. Ima 9 članov, v katerem so predstavniki:

- | | |
|----------------------------------|----------------|
| - delavcev zavoda | 2 predstavniki |
| - ustanovitelja občine Ljutomer | 3 predstavniki |
| - ustanovitelja občine Križevci | 1 predstavnik |
| - ustanovitelja občine Razkrižje | 1 predstavnik |
| - ustanovitelja občine Veržej | 1 predstavnik |
| - zavarovancev | 1 predstavnik |

Direktor zavoda organizira in vodi delo ter poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod, ter je odgovoren za zakonitost in strokovnost dela zavoda.

Strokovni svet zavoda je kolegijski strokovni organ zavoda. Ima 5. članov in ga sestavljajo:

- direktor zavoda
- vodje organizacijskih enot
- pomočnica direktorja za ZN

Strokovni svet vodi direktor, ki odgovarja za izvajanje sprejetih sklepov.

Osnovna zdravstvena dejavnosti

V osnovno zdravstveno dejavnost spadajo:

- Družinska medicina z referenčnimi ambulantami; vodi jih Simona Šilec, dr. med., spec. druž. med.; odgovorna DMS je Andreja Sintič;
- NMP z reševalno službo; vodi jih Borut Panič, dipl. zn.;
- Otroško – šolski dispanzer; vodi ga Vera Markoska, dr. med., spec. ped.,; odgovorna DMS je Tina Fajfar Topolovec;
- Patronažno varstvo; vodi jih Renata Škrget, mag. zdr. soc. manag.;
- Fizioterapija; vodi jih Štefan Maučec, dipl. fiziot. (v 2023 jih je vodila še Martina Zorko dipl.fiziot.)
- Mentalno zdravje; vodi jih Renata Škrget, mag. zdr. soc. manag.;
- Klinični laboratorij; vodi ga Anja Črnjavič, dipl. ing .lab. biomed.;
- Zdravstveno-vzgojni center; vodi ga Renata Škrget, mag. zdr. soc. manag.;
- Center za krepitev zdravja od 1.9.2023 (še ni zajet v organigramu); vodi ga Alen Sever dipl. zn.
- Zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja; vodi jih Renata Škrget, mag. zdr. soc. manag.

Zobozdravstvena dejavnost

V zobozdravstveno dejavnost spadajo:

Zobozdravstvo odraslih;

- Otroško in šolsko zobozdravstvo;
- Zobotehnični laboratorij;
- Ortodontska ambulanta; zunanji izvajalec

Vse dejavnosti vodi Rahela Žižek Mraz, dr. dent. med.; odgovorna DMS je Mihaela Senčar.

Specialistična dejavnost

Med specialistično dejavnost spadajo:

- Kardiologija
- Pnevnologija
- Diabetologija
- Psihijatrija
- Ultrazvok
- Medicino dela, prometa in športa
- Antikoagulantna ambulanta
- RTG
- Klinična psihologija

Vse specialistične ambulante vodi Jasmina Kolar, dr. med., spec. druž. med.

Nemedicinske dejavnosti

Med nemedicinske dejavnosti spadajo:

- Pravno – kadrovska služba
- Finančno – računovodska služba
- Služba za nabavo in javna naročila
- Tehnična služba

Vse nemedicinske dejavnosti vodi direktor.



Cesta I. slovenskega tabora 2
9240 Ljutomer

T: 02/585 14 00

E: info@zd-lju.si

www.zd-lju.si

POSLOVNO POROČILO 2023

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 POJASNUJEJO 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 – ZIZP),
- 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, 1/19-odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP in 203/20 - ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US in 141/22 – ZNUNBZ,14/23 – odl. US in 84/23- ZDOsk-1),
- 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 – ZUTA-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, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS in 141/22 – ZNUNBZ, 40/23 – ZčmIS-1 in 78/23),
- 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 in 199/21),
- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/23);
- Zakon o interventnih ukrepih za zagotovitev finančne stabilnosti javnih zdravstvenih zavodov, katerih ustanovitelj je Republika Slovenija (Uradni list RS, št. 54/17 in 16/20 - ORZIUFSZZ7),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2022 ter 2023 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, 18/23 – ZDU-IO in 76/23),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZIF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- 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, 86/16 in 80/19 in 153/21),
- 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, 10/21 in 203/21 in 158/22),
- 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 postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 50/07,61/08, 99/09 – ZIPRS1011, 3/13, 81/16, 11/22, 96/22, 105/22 – ZZNŠPP, 149/22 in 106/23)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost (št. dokumenta 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022)

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 ter notranja pravila delovanja ZD Ljutomer
- Pravila za obračun plač, nadomestil in stroškov delavcem zavoda
- Pravilnik o računovodstvu in ostali interni akti.

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Zdravstveni dom ima dolgoročne - strateške cilje in kratkoročne letne cilje poslovanja.

Dolgoročni cilji ZD v letu 2023 so bili naslednji:

I. VIDIK PACIENTA

1. Usmerjenost k pacientom (zadovoljstvo in informiranost pacientov)
2. Zagotavljanje zdravstvenega varstva v okviru pridobljenih programov
3. Krepitev preventivne dejavnosti in promocija zdravega načina življenja

II. VIDIK RAZVOJA IN RASTI

1. Širjenje dejavnosti
2. Usmerjenost k zaposlenim, razvoju kompetentnosti in organizacijske kulture
3. Doseganje nadpovprečnih rezultatov v svojem razredu
4. Spodbujanje digitalizacije in e-poslovanja

III. VIDIK PROCESOV

1. Izgradnja in izboljševanje sistema vodenja kakovosti
2. Izboljšanje infrastrukture zavoda

IV. FINANČNI VIDIK

1. Finančno stabilno poslovanje

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

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

Iz programa dela 2023 so v okviru strateških ciljev bili izpostavljeni letni cilji, ki jih opredeljujemo v Prilogi CILJI IN REALIZACIJA CILJEV.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

4.1 REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Podrobnejšo realizacijo ciljev za leto 2023, ki je izhajala iz dolgoročnih ciljev in strateških usmeritev zavoda podajamo v priloženi tabeli. V Zdravstvenem domu smo si skozi celotno leto prizadevali realizirati vse zastavljene cilje. Z veseljem lahko ugotovimo, da smo čisto vse zastavljene cilje zelo uspešno realizirali, četudi smo si zadali kar velike cilje v smislu investicijskih vlaganj (sončne elektrarne). Pridobitev novih programov in pa interventni zakon in še bolj delno prenehanje interventnega zakona v mesecu juliju sta v lanskem letu najbolj vplivala na tok dogodkov in prilagoditev dela znotraj samega zavoda. Kljub temu smo realizacijo ciljev

imeli ves čas kot glavno usmeritev in rdečo nit našega delovanja, saj so le ti cilji zastavljeni v smeri izpolnjevanja naše dolgoročne vizije.

Pri realizaciji ciljev smo bili torej uspešni saj smo realizirali vseh 20 ciljev, od skupno 20 zadanih. Predvsem cilj, ki pomeni doseganje fizične realizacije, si lahko razlagamo na več načinov. V vsakem primeru smatramo da je cilj dosežen. Torej lahko govorimo o 100% doseganju ciljev s čemer smo lahko več kot zadovoljni.

PRILOGA 1: CILJI IN REALIZACIJA CILJEV

4.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Če povzamemo leto 2023; je bilo prvič po epidemiji Covid spet tako leto, v katerem smo lahko naše dejavnosti peljali normalno in nemoteno skozi celo leto. Eden ključnih ciljev zavoda nam je še zmeraj pozitivno poslovanje in izpolnjevanje systemske spremembe, saj je vlada v okviru reševanja dolgih čakalnih vrst in težke dostopnosti do zdravstvenih storitev sprejela interventni zakon že v letu 2022, katerega ključni element je financiranje vseh opravljenih storitev neomejeno in obenem stimuliranje zaposlenih za opravljene dodatnih storitev. Interventni zakon se je nadaljeval tudi v letu 2023; s tem da je od 1-8 meseca bil plačan v vseh programih po realizaciji, od 9 meseca naprej pa v nekaterih programih z določenimi pogoji plačila celotnega realiziranega programa (kardiologija, ortodontija). Tako nam je plan do ZZS drugotnega pomena, saj smo se prav v vseh dejavnostih trudili narediti čim več in največkrat je to pomenilo tudi bistveno višjo realizacijo kot je sam plan do ZZS. Še vedno pa nam je plan do ZZS neka orientacija oz. nek minimum, kateremu v vsakem primeru sledimo in ga želimo tudi doseči, oz. preseči.

Tako so bile skozi vso leto 2023 plačane vse opravljene storitve v ambulantah družinske medicine, otroško šolskem dispanzerju, v zobozdravstvu odraslih in mladine, patronažnem varstvu, fizioterapiji, ter specialističnih programih (pri dveh že prej omenjenih pa s pogoji).

Program dela je bil tako pretežno realiziran, kar pa je najbolj pomembno, bil je presežen iz leta 2022 v čisto vseh dejavnostih, ki jih izvajamo. Do same realizacije programa po pogodbi z ZZS nismo uspeli realizirati zgolj v otroško šolskem dispanzerju - področje preventive, kjer se je med letom 2023 spremenilo razmerje preventive in kurative, ter na specialističnem področju diabetologije in rtg skeleta.

Razlog nedoseganja preventive v otroško šolskem dispanzerju je predvsem v upadu števila rojstev in s tem posledično manj preventivnih pregledov novorojenčkov, predšolskih in šolskih otrok – kar se beleži kot preventiva. Sladkornim bolnikom lahko osebni zdravniki predpisujejo insulin in vse potrebne pripomočke, zato se je število obravnav v diabetološki ambulanti znižalo in je težko doseči zastavljeni plan (smiselno bi ga bilo prilagoditi glede na nove smernice zdravljenja). Program rtg skeleta imamo šele prvo celo leto in nam ga ni uspelo doseči tudi kljub napotitvam pacientov iz drugih zdravstvenih zavodov.

V letu 2023 se je povečalo število obravnav pacientov, kar se vidi iz realizacije. Predvsem je porast fizičnega obiska in obravnave pacientov, kar je dodana vrednost, predvsem kar se tiče kakovostnejše zdravstvene obravnave.

Za hitrejšo dostopnost do zdravstvenih obravnav - predvsem v ambulantah družinske medicine imamo še vedno vzpostavljeno info točko in ambulanto za naročanje z triažo nujnosti klicev, katere izvajajo štirje strokovni delavci – zdravstveni kader. Za lažjo in hitrejšo informiranost naših uporabnikov smo v vsa gospodinjstva naših občin ustanoviteljic poslali letak »Kako do zdravnika«. Dolge čakalne vrste rešujemo tudi z vpeljevanjem samoplačniških storitev. Poleg fizioterapije, zobozdravstvenih storitev smo v 2023 vpeljali samoplačniške storitve tudi v kardiološki ambulanti.

Izhodišča za 2023:

- Pogodbo z ZZS za leto 2023, obseg opravljenega programa in plačilo le tega je Zdravstveni dom Ljutomer podpisal na podlagi Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje in obseg sredstev za leto 2023, ki je bila izdana v UR RS, št.8, dne 23. 01. 2023. Osnova za načrtovanje in delo je bil Splošni dogovor iz leta 2022;
- za splošne ambulante, 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), referenčne ambulante, kar nam je tudi uspelo, saj smo večino programov presegli;
- naziv pulmologija je zamenjal pnevmologija – spremeni se model obračunavanja; prav tako se spremeni model obračunavanja pri fizioterapiji;
- pri zobozdravstvu je prav tako pomembno število zavarovancev na posameznega zobozdravnika ter opravljene storitve nege ter protetike. Razmerje med nego in protetiko je določeno z Uredbo. S predhodnim soglasjem ZZS 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, ne nujne reševalne prevoze s spremljevalcem, sanitetne prevoze in sanitetne prevoze na dializo;
- določeni programi se na podlagi Uredbe 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 vzgojnimi programi in Center za krepitev zdravja;
- v ambulantah družinske medicine, otroško šolskega dispanzerja, zobozdravstva odraslih in mladine, fizioterapije, specialističnih dejavnostih se je v letu 2023 nadaljeval interventni zakon za skrajšanje čakalnih vrst in boljše dostopnosti – plačilo po realizaciji in iz tega naslova nagrajevanje zaposlenih, ki so k temu doprinesli.

Za leto 2023 smo podpisali naslednje anekse :

- Aneks št. 1, z dne 07. 09. 2023 k pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2023, ki se nanaša na dogovor o sprememba, vezanih na implementacijo integriranega Centra za krepitev zdravja od 01. 09. 2023 dalje;
- Aneks št. 2, z dne 29. 09. 2023 k pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2023, ki zajema povečanje obsega programa zdravstvenih storitev na podlagi dogovora za pogodbeno leto 2023 in sicer začasni prenos točk Dispanzerja za mentalno zdravje - 3.000 točk na letni ravni od izvajalca ZD G. Radgona. Prenos se izvede za obdobje od 01. 08. 2023 - 31. 12. 2023;

- Aneks št. 3, z dne 30. 11. 2023 k pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2023, ki zajema program Družinske obravnave za zdrav življenjski slog v obsegu 1,00 tima od 01. 11. 2023 dalje skladno z določili Uredbe o spremembah in dopolnitvah Uredbe o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 (UR RS, št. 111/2023) in na podlagi podatkov za izvajalca o nosilcih programa.

Fizični obseg storitev

Fizični obseg storitev za ZZZS, ki je pripravljen na podlagi pogodbe ter aneksa k tej pogodbi za leto 2023 ter realizacije v letu 2023 po posameznih dejavnostih, je razviden iz preglednice v nadaljevanju.

Obrazec 1: Delovni programi 2023

Tabela 1: Realizacija delovnega programa

DEJAVNOST	ENOTA MERE	PLAN 2023	Realizacija I-XII/2023	Realizacija %
1	2	3	4	5
Splošne ambulante (prev. + kurat.)	Količniki	193.055	419.683	217
Splošna amb. v soc. domu	Količniki	55.782	50.043	90
OD in ŠD kurativa	Količniki	62.336	64.443	103
OD in ŠD preventiva	Količniki	35.779	30.113	84
Antikoagulantna amb.	Točke	11.450	12.376	108
Dispanzer za ment. zdrav.	Točke	28.826	41.200	143
Fizioterapija	Uteži	13.600	17.133	125
SA-pnevmologija - dovoljeno preseganje	Točke	1.520	2.659	174
SA – UZ	Točke	9.874	18.481	187
Izvajanje rentgena - RTG	Točke	12.318	10.474	85
SA-psihiatrija - dovoljeno preseganje	Točke	41.755	55.280	132
SA-diabetologija - dovoljeno preseganje	Točke	10.883	8.061	74
SA-kardiologija - dovoljeno preseganje	Točke	17.808	29.056	163
Klinična psihologija	Točke	22.853	24.054	105

Patronaža	Primeri	11.610	12.509	107
Zobozdr. ODR – nega	Točke	109.387	107.553	98
Zobozdr. ODR – protetika	Točke	109.387	125.026	114
Skupaj zobozdr. ODR	Točke	218.775	232.579	106
Zobozdr. MLAD – nega	Točke	67.614	99.024	146
Zobozdr. MLAD – protetika	Točke	0	0	0
Zobozdr. MLAD	Točke	67.614	99.024	146
SZA – ortodontija	Točke	32.365	45.266	140
Nenujni reš.prev.s sprem.	Točke	75.590	551.460	729
Sanitetni prevozi ostali	Točke	89.525	200.547	224
Sanitetni prevozi dializa	Točke	95.460	83.093	87

Splošne ambulante:

V Zdravstvenem domu Ljutomer imamo s strani zavarovalnice priznanih 6,17 tima za družinsko medicino in 2 tima za ambulanto v socialno-zdravstvenih zavodih (0,7 DSO, DL 1,33 tima). Konec leta 2023 imamo zaposlenih 6 zdravnikov, specialistov družinske medicine (Simona Šilec, dr. med., spec., Sašo Duh, dr.med. spec., Karmen Kaiser, dr. med. spec, Jasmina Kolar, dr.med., spec., Manja Budja, dr.med., spec. in Ibrahim Džabiri, dr.med., spec.). Imamo dve specializantki družinske medicine: Tino Hozjan in Nino Mladenovič, katerima je mentorica Simona Šilec.

Zaposlenih imamo 14 srednjih medicinskih sester (od tega dve osebi v ambulanti za naročanje in dve na informacijski točki) + 5 diplomiranih (od tega tri referenčne, dve na specialitiki (1 oseba v specialitiki - kardio., dia., pulmologija + 1 na porodniški). Dodatno smo zaposlili administratorko za potrebe specialističnih ambulant.

Zdravstveni dom ima priznanih 6 referenčnih ambulant. V letu 2023 smo imeli eno odpoved delovnega razmerja s strani diplomiranega zdravstvenika, zato smo na novo zaposlili eno dipl. med. sestro za delo v referenčnih ambulantah. Plan dela v referenčnih amb. je v letu 2023 presežen.

Dr. Džabiri opravlja delo v ambulanti in vodi ambulanto DSO Ljutomer 3 x na teden. Dr. Šilec dela v ambulanti in vodi bolnike v Domu Lukavci 2 x na teden. Dr. Kolar poleg dela v ambulanti opravlja delo strokovnega vodje in delo v antikoag. amb. 1 x na teden. Dr. Budja opravlja delo v ambulanti, vodi antikoag. amb. in je aktivna v projektu prvih posredovalcev -v letu 2023 od srede januarja do konca leta na porodniškem dopustu. Dr. Hozjan dela v ambulanti in v Domu Lukavci 2 x na teden do konca febr. 2023, nato začne s kroženjem v bolnišnici in je v ambulanti samo 1 x na teden. Tako je začela v Dom Lukavci 2 x na teden hoditi dr. Kaiser, z koncem septembra pa dr. Mladenovičeva., Dr. Duh je poleg rednega dela delal tudi antikoag. amb. 1 x na teden. Dr. Kaiserjeva je delala v ambulanti v Ljutomeru in 3 x na teden po 4 h v ambulanti v Veržeju. Od maja nam vsak torek pri delu pomagal tudi Andrej Lesjak, specializant druž. med., z namenom razbremenitve ostalih zdravnikov.

Dr Kaiserjeva se vključuje v notranjo urgenco vsi ostali zdravniku pa se redno vključujejo še v NMP službo in opravljajo mrliško pregledno službo ob rednem delu ter so vključeni v dežurno službo.

Zaradi veliko stikov z bolniki ima ekipa v ambulanti za naročanje in ekipa na informacijski točki veliko dela, kar kaže tudi število klicev v letu 2023.

Naročanje v referenčne ambulante je urejeno preko excel tabele na strežniku, prav tako naročanje na 24 h merjenje krvnega tlaka.

V letu 2023 so vsi družinski zdravniki uporabljali izključno e-karton kot način zapisa obravnave bolnika, kar olajša in poenostavi nadomeščanja drugih zdravnikov, hitreje in lažje se pridobi informacija ob pregledu bolnika v dežurni službi, zapisi so bolj čitljivi. Tudi dostopnost do izvidov v hrbtnici v letu 2023 se izboljša. Tako v ZD Ljutomer v hrbtnico dodamo izvide pulmologa, diabetologa, kardiologa, UZ trebuha in konec leta še rentgena. Tudi druge ustanove so na tem področju naredile napredek, kar nam zelo olajša obravnavo bolnika. V maju se je posodobil tudi e-karton, ki je tako prijaznejši za uporabo.

Izvajamo tudi samoplačniške storitve-cepljenja (gripa, klopni meningoencefalitis in pneumokokna pljučnica).

Realizacija plana za splošne ambulante v letu 2023 ni predstavljala problema, saj vsako letu dosegamo večje število točk kot je postavljena norma ZZS. Tako smo realizirali 217%. Obremenitve so bile v letu 2023 zelo velike, kar se kaže po realizaciji. V DSO Ljutomer in Domu Lukavci smo naredili 50.043 količnikov (leta 2022 44.571,10 količnikov, leta 2021 pa 40.549 količnikov), kar je 90%. Zadnja leta nam v domovih dvigajo plan dela. Lani je bil plan dela 55.782 točk, leta 2021 pa 35.460 točk. Kljub nedoseganju plana v SVZ naredimo vse storitve, ki jih njihovi varovanci potrebujejo – le te so izvedene na zelo strokovnem nivoju.

Klinični laboratorij:

V letu 2023 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. Trenutno je zaposlenih 5 delavk. Redno imamo zaposlene tri delavke s srednjo izobrazbo-laboratorijski tehnik in dve z izobrazbo dipl. inž. lab. biomedicine. Laboratorij vodi specialistka medicinske biokemije, ki ima sklenjeno pogodbo o zaposlitvi, o dopolnilnem delu v obsegu, ki omogoča strokovno vodenje in obvladovanje delovnih procesov v laboratoriju.

Od julija naprej je opravljala šest mesečno pripravništvo inženirka laboratorijske biomedicine.

Število opravljenih točk v letu 2023 je 311.860,09 in 257.098 preiskav, kar znaša 4,83% več, kot leta 2022. Od vseh 311.860,09 točk je 13,77 % deleža točk opravljenega za ostale plačnike (ki niso Zzss).

Otroško-šolski dispanzer:

Obseg dela na področju kurativne dejavnosti se sklada z zastavljenim planom, realizacija je v letu 2023 znašala 103 %. Za preventivno dejavnost znaša realizacija v letu 2023 84 % predvidenega plana in je v primerjavi z letom 2022 nižja. Z letom 2023 je plan preventive in kurative z strani ZZS spremenjen; zvišan je plan preventive za več kot 10.000 količnikov, ob tem pa znižan na področju kurative, in sicer za skoraj 6.000 količnikov. Plan kurative kot preventive je že v osnovi postavljen previsoko in ga je zelo težko doseči.

V letu 2023 imamo s strani ZZS priznane 3 time; imamo pa štiri pediatrijnje. Z novembrom se je vrnila dr. Borjanova, vendar samo za polovični delovni čas. Z 01. 11. 2023 smo pridobili 1 tim Družinske obravnave za zdrav življenjski slog, kar predstavlja 0,4 pediatra (ostali del sestavljajo drugi profili).

Od kadra zdravstvene nege sta zaposleni 2 dipl. med. sestri, 2 sms s kompetencami in 1 tehnik zdravstvene nege.

Število rojstev v Sloveniji se je v zadnjih letih zmanjšano, zato ob nespremenjenem beleženju storitev ni pričakovati nekega bistvenega povečanja fizičnega obsega dela na področju kurativne, še posebej pa preventivne dejavnosti. Sicer še vedno ostaja sistem beleženja storitev s strani ZZZS povsem nespremenjen in ne sledi nastalim spremembam. Omenjena stanja, ter ostale obravnave otrok z prekomerno telesno težo, anoreksijo ter psihična stanja zahtevajo veliko več časa, vendar pa so obračunsko ocenjeni z nizkimi količniki.

Dobro zastavljena in učinkovita preventiva zmanjšuje potrebo po kurativnih obiskih, bodisi da so starši bolje poučeni in s tem usposobljeni sami ukrepati pri manjših zdravstvenih težavah, oziroma, je tudi sama obolevnost praviloma nižja.

Fizioterapija:

Fizioterapija v ZD Ljutomer obsega dve enoti in sicer enoto ZD Ljutomer, kjer izvajamo en tim in enoto Mala Nedelja, kjer izvajamo tri time. Skupaj fizioterapija obsega štiri time, ki jih izvajamo po pogodbi z ZZZS. Zaposlenih imamo pet fizioterapevtov za polni delovni čas. Štirje so locirani v Mali Nedelji in en fizioterapevt v ZD Ljutomer. Peti fizioterapevt opravlja polovico delovnega časa ambulantno fizioterapijo, ki razbremeni fizioterapevta, ki opravlja več specialnih obravnav. Preostali čas pa opravlja samoplačniške storitve.

Tako opravljamo: kinezioterapijo, elektroterapijo, magnetoterapijo, manualno terapijo, foto terapijo, lasersko terapijo, ultrazvočno terapijo. V enoti Mala Nedelja opravljamo še: mehanoterapijo, hidroterapijo, termoterapijo in presoterapijo.

Od specialnih obravnav (ZZZZS jih plačuje ločeno od letnega plana) izvajamo: specialno obravnavo manualne terapije zahtevnih mišično skeletnih okvar in specialno obravnavo primarnega in sekundarnega limfedema.

Kot samoplačniške storitve izvajamo: kinezioterapijo, termoterapijo, magnetoterapijo, elektroterapijo, manualno terapijo, kineziotaping, mehanoterapijo, udarni val, tecar, Bownova terapija in limfna drenaža.

Tako smo v letu 2023 opravili 17.113 uteži – storitev fizioterapije, kar pomeni, da smo plan do ZZZS preseгли za 26% . Interventni zakon je zajemal tudi fizioterapijo, kar pomeni, da so bile vse storitve plačene – po realizaciji.

Specialne fizioterapevtske obravnave so bile opravljene v obsegu 14.960 točk, kar je 108,39%.

Samoplačniških storitev je bilo opravljenih v vrednosti 13.548,64 eur (plan 2023 je bil 14.400,00 eur).

Kljub temu, da smo imeli eno porodniško, ki se je nadomeščala - se je pa sodelavka, ki je nadomeščala s 1.9.2023 zaposlila v CKZ – ju; ter po eno daljšo bolniško in odhod, uspeli doseči, oz. celo preseči plan do ZZZS.

Planu samoplačniških storitev pa smo se kljub pomanjkanju kadra približali.

V letu 2023 smo imeli tudi dva pripravnika fizioterapevta.

Patronažno varstvo:

Patronažna zdravstvena nega je specifična pomoč patronažne medicinske sestre in njenih sodelavcev posameznikom in družinam na njihovih domovih in lokalni skupnosti, da kar najbolj skrbijo zase v različnih stanjih zdravja in bolezni v času od rojstva do smrti.

Plan patronažnega varstva do ZZZS v letu 2023 je bil realiziran, oz. presežen v 105, 63%. V sredstvih predstavlja to po planu 427.840,46 eur, realizirale pa smo 442.278,18 eur. To nam je uspelo kljub temu, da smo do oktobra delali brez dveh sodelavk (porodniški dopust), od novembra naprej pa brez treh (še ena sodelavka bolniška, nato porodniška).

Število opravljenih storitev, ki smo jih patronažne medicinske sestre opravile je večje, saj ni prikazano število obiskov, katerih so financir druge zavarovalnice (konvencije,...) in ni vključeno v plan ZZS. Skupno je tako plan realiziran v 107,74 %, v točkah je to 12.509, finančno pa 484.681,71 eur. Vseh skupaj smo obiskale 12.665 pacientov na domu, pri katerih smo opravile 12.297 medicinsko tehničnih posegov (patronažna zdravstvena nega na domu), postopkov zdravstvene nege je bilo 2870, ter 999 preventivnih obiskov.

Novost od septembru 2023 naprej je beleženje sodobnih oblog v isoz sistem – vsaka pms zase. Paket zneska na tim obsega 5.000 eur na letni ravni – plačilo s strani Zzss je glede na porabo. Tako smo od 1.9.2023 – 31.12. 2023 na 8,6 tima porabile skupni znesek sodobnih oblog 2.337,43 eur.

Skozi celo leto pa se patronažne medicinske sestre vključujemo tudi v delo drugih enot; predvsem antikoagulantno ambulanto, pokrivanje Danijele K. ob odsotnosti v anmp – tiste, ki dežuramo, ter v specialistične ambulante (kardiološka, diabetološka, pljučna,...)

Poleg svojega rednega dela smo aktivno izvajale zdravstveno vzgojno delo, cepljenja, pomagale v kliničnem laboratoriju, AKA, pokrivalo odsotnosti sodelavke v anmp, zdravstveno vzgojno delo v CKZ in bile mentorice študentom zdravstvene nege Fakultete za zdravstvene vede v Mariboru in Alme Mater v Murski Soboti.

Zobne ambulante:

V zobnih ambulantah imamo priznane naslednje time: 4,35 tima odraslega, 2 tima otroškega, 0,7 tima ortodontije, 6 zobnih asistentov in 2 zobotehnika (ena dolgotrajna bolniška, ki pa se je konec leta 2023 upokojil). Realizacija plana v zobozdravstvu odraslih je bila na negi 98%, v protetiki 114%, skupaj 106%.

Otroške zobne ambulante so plan realizirale v 146 %.

V ortodontiji pa je bila realizacija opravljena v 140%. Plačilo opravljenega programa je bilo s strani Zzss – ja plačano po realizaciji (interventni zakon).

V ortodontiji je bil pogoj za plačilo vseh storitev novi primeri in prvi specialistični pregledi, kar nam je tudi uspelo opraviti, oz. preseči.

V letu 2023 je bil opravljen obseg doplačil v višini 21.549,86 eur in 15.096,29 eur samoplačniških storitev.

S 15.02. 2023 je odšla zobozdravnica Sara Pešec, katero smo nadomeščali s pogodbenimi zobozdravniki. Delo v zobnih ambulantah je v letu 2023 potekalo nemoteno. 1.9.2023 je zaključila kroženje-pripravnitvo Anja Kleindienst, dr. dent. med. in prevzela odraslo zobno ambulanto. V obsegu 0,5 tima pa se nam je pridružil tudi zobozdravnik Alen Repija. V letu 2023 smo pričeli opravljati dežurstva ob petkih popoldan do 18 ure. Vključuje se tudi koncesionarka Barbara Rebernik Pirher, dr. dent. med.

V letu 2023 smo uvedli možnost samoplačniških storitev pri konzervativi in protetiki.

Da pa je naša obravnava pacientov in kvaliteta dela čim bolj kakovostna, stremimo k sodobnim metodam in tehnikam dela – prijaznejši do pacienta; smo tako konec leta 2023 dobili intraoralni skener, ki omogoča natančnejše digitalne odtise protetičnih izdelkov (zamenjava klasičnih odtisov z odtisnimi masami).

Večji uspeh v 2023 je tudi pridobitev specializacije za Ortodontijo, kjer smo uspeli pridobiti specializacijo za znanega izvajalca, torej ZD Ljutomer. Na prijavo na razpis je uspešno kandidiral tudi naš kandidat in bil izbran za specializacijo.

Reševalna služba:

V reševalni službi smo v letu 2023 prekoračili obseg opravljenih storitev na ne nujnih reševalnih prevozih s spremljevalcem za 729,54%, pri sanitetnih prevozih - ostali za 224,01 %, pri sanitetnih prevozih - dializa pa je

obseg storitev realiziran v 87,04%. Želimo si, da bi dobili na ne nujnih reševalnih prevozih s spremljevalcem in na ostalih sanitetnih prevozih, dodatna 2 tima s strani ZZZS.

Vzroki za tako velike prekoračitve plana so predvsem zaradi povečanih potreb po prevozih na dolge proge (Ljubljana, Maribor...).

V NMP službi imamo priznane naslednje time: dežurna služba 3a (4x zdravnik specialist), mobilna enota nujnega reševalnega vozila-NRV 1,5 tim (7,7x dipl. zdravstvenik in 7,7x zdravstveni tehnik-NPK). V dežurni službi imamo dodatno zaposlenega 4 člana (diplomiran kader) 24/dan (strošek ZD Ljutomer).

Zaposleni, ki opravljajo NMP in dežurno službo: 9x zdravnik (tudi zunanji – po pogodbi), 15x dipl. zdravstvenik/dipl. m. s. in 9x zdravstveni tehnik-NPK..

V NMP in dežurni službi smo opravili: NMP 383 nujnih intervencij zdravnik - teren, NMP –NRV dodatna ekipa 455 nujnih intervencij – teren, NMP skupaj 838 nujnih intervencij – teren, dežurna služba 6754 pregledanih pacientov-dežurna ambulanta ZD Ljutomer in v ANMP smo opravili 2701 medicinskih tehničnih postopkov (EKG, RR, SpO₂, inhalacije, infuzije...) in 2438 POCT preiskav.

ZD Ljutomer je v letu 2023 izdal 34 soglasij za različne dogodke/prireditve na območju UE Ljutomer. Izvedli smo 20 delavnic TPO Z UPORABO AED-ja, katerega se je udeležilo 588 prebivalcev UE Ljutomer. Izpeljali smo obnovitvene tečaje za prve posredovalce (76 kandidatov).

V letu 2023 smo se uspešno vključili v službo DSZ Slovenije (celoletna priprava in reorganizacija v enoti).

Medicina dela, prometa in športa:

V tej dejavnosti se opravljajo preventivni zdravstveni pregledi pred zaposlitvijo, obdobjni in drugi usmerjevalni preventivni zdravstveni pregledi, zdravstveni pregledi za voznike vseh kategorij, zdravniški pregledi za ugotavljanje zdravstvene zmožnosti za posest in nošenje orožja, preventivni zdravstveni pregledi športnikov in rekreativcev, ter analize tveganj in zdravstvene ocene delovnih mest ter naloge pooblaščenega zdravnika v skladu z Zakonom o varnosti in zdravju pri delu.

Storitve te dejavnosti niso vezane na pogodbo in plan do ZZZS. Vse storitve so samoplačniške storitve – tržna dejavnost. V letu 2023 smo tako opravili storitev za naše uporabnike v vrednosti 214.523,03 eur, skupaj z laboratorijem pa to znese 264.963,97 eur. Število obravnavanih oseb v letu 2023 je bilo 3626 oseb, v primerjavi z letom 2022 – ko je bilo 3822; smo pa presegli storitve iz leta 2022, saj je vrednost opravljenih storitev bila višja.

Zaposleni so štirje: 2 zdravnika medicine dela, 1 dms, 1 sms s kompetencami. Psihološki del izvajata mag. psihologije in pogodbeno klinična psihologinja.

Vodilo pri našem delu pa je, da so storitve opravljene kvalitetno.

Zdravstveno vzgojni center – Integrirani Center za krepitev zdravja:

V septembru 2023 se je Zdravstveno vzgojni center preoblikoval v integrirani Center za krepitev zdravja (CKZ). V ta namen smo najeli dodatne prostore za delovanje CKZ -ja. Ckz je samostojna enota zdravstvenega doma in deluje v skladu z nacionalnim programom preventive kroničnih nenalezljivih bolezni »Skupaj za zdravje«. Izvaja različne skupinske delavnice, individualna svetovanja ter se z različnimi aktivnostmi vključuje v lokalno skupnost ter delovne organizacije (promocija zdravja na delovnem mestu).

Namen našega preventivnega dela na primarni ravni zdravstvenega varstva je spodbujanje oseb k ohranjanju in krepitvi zdravja ter aktivni skrbi za lastno zdravje.

Na CKZ-ju nas je trenutno zaposlenih sedem oseb; od tega diplomirani zdravstvenik, diplomirana medicinska sestra (v porodniškem dopustu – se nadomešča), magistra psihologije, diplomirana fizioterapevtka, diplomirana dietetičarka ter od decembra naprej dva kineziologa pripravnika.

Realizacija delavnic in individualnih svetovanj v letu 2023 (ZVC) po pogodbi ZZS od 1. – 8. meseca je bila 80,4 % (bolniška, porodniška -težave z nadomeščanjem kadra – posebno znanje – moduli).

Cilj Ckz- ja je doseči 100 % realizacijo vseh aktivnosti, oz. predpisanih delavnic. Plan delavnic glede na velikost Ckz- ja predpiše Nijz, prav tako standarde in normative izvedbe vseh delavnic, plačnik pa je Zzs. Pogoj za izvajanje teh delavnic je še dodatno izobražen strokovni kader s stani Nijz – ja (moduli). Pogoj za plačilo celotnega planiranega programa glede na velikost Ckz- ja na letni ravni (199 delavnic) je opravljenih 85% vseh delavnic. V letu 2023 smo imeli za realizacijo plana od 9. – 12. meseca 66 delavnic. Realizacija delavnic in individualnih svetovanj v letu 2023 (CKZ) po pogodbi ZZS je tako 53,03%.

Zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja otrok in mladostnikov:

V tej samostojni dejavnosti je glavna dejavnost zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja otrok in mladostnikov z različnimi aktualnimi vsebinami. Izvaja se v zdravstvenem domu – ob sistematskih pregledih, v vrtcih, osnovnih in srednjih šolah. Program je bil 100% realiziran – plačilo opravljenih storitev pa je v pavšalu. Na obeh področjih je pogoj – opravljenih 40% predavanj in aktivnosti na terenu, da je v celoti plačljivo. V letu je tako bilo na področju zdravstvene vzgoje opravljenih 52,20% in na področju zobozdravstva 51,85% aktivnih dejavnosti, kaj je zadostilo pogoji za 100% plačilo pavšala.

S ponosom lahko povemo, da imajo naši otroci veliko skrb za zdravje ust in zobovja, k temu pa jih naši sodelavki vedno znova vzpodbujata, motivirata in nagrajujeta s vključevanjem v projekte »Zobni alarm in Lili in Luka«.

Dispanzer mentalnega zdravja in klinična psihologija:

V dejavnosti mentalnega zdravja, ki ga izvajata specialistka psihologije (0,4 tima) in logopedije (1,13 tima) je cilj realizirati 28.826 količnikov (skupaj z dobljenimi 3000 točkami), kar smo ocenili, da bomo presegli, poleg tega pa smo morali realizirati tudi 22.853 količnikov iz naslova klinične psihologije, kar smo predvideli, da bomo predvidoma dosegli. S 1. 8. 2023 smo k prvotnemu planu dobili začasni prenos na letni ravni v višini 3000 točk s strani ZZS (prenos od ZD G.R.) v dispanzerju mentalnega zdravja.

Tako smo v letu 2023 plan v dispanzerju mentalnega zdravja presegli z 143%, v klinični psihologiji pa z 105,26%. Kljub odsotnosti psihologinje (specializacija klinične psihologije – letos zaključuje), nam z zunanjo klinično psihologinjo uspeva realizirati letni plan.

V letu 2023 pa opažamo povečanje števila napotnih dokumentov, posledično se čakalne vrste v obeh ambulantah izrazito daljšajo. Strokovno delo je potekalo timsko in multidisciplinarno, v sodelovanju z različnimi ambulantami znotraj zdravstvenega doma Ljutomer (otroške ambulante, psihiatrična ambulanta, otroške zobozdravstvene ambulante, zdravstvena nega) in z različnimi zunanjimi institucijami in zavodi (vrtci, šole, razvojne ambulante z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo, Centri za duševno zdrave otrok in mladostnikov, Komisije za usmerjanje otrok s posebnimi potrebami, Centri za duševno zdravje odraslih...).

Mladim – bodočim sodelavcem omogočamo pripravništvo in klinično prakso (imeli smo eno pripravnico psihologinjo).

Redno zaposleni psihologinji in logopedinja dosegajo zastavljene cilje, z upoštevanim dnevnim normativom doseženih storitev, čakalne dobe, strokovnega odnosa in kakovostne komunikacije z vsemi deležniki storitev. Zaznavamo pa, da je preobremenjenost in zmanjšan delež psihološkega in logopedskega strokovnega dela s pacienti zaradi vedno bolj obsežnejših administrativnih obveznosti. Posledično temu zaznavamo povečano potrebo po vključevanju kadra zdravstvene nege za opravljanje administrativnega dela.

4.3 POROČANJE O VKLJUČEVANJU 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 ambulanti in je 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 ga izberejo, lahko tudi drugod po Sloveniji.

4.4 POSLOVNI IZID

Tabela 2: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

	LETO 2022	FN 2023	LETO 2023	INDEKS Real. 2023/ Real. 2022	INDEKS Real. 2023 / FN 2023
CELOTNI PRIHODKI	7.833.324	7.949.986	8.790.641	112	110
CELOTNI ODHODKI	6.812.520	7.949.986	8.007.470	117	101
POSLOVNI IZID	1.020.804	0	783.171	76	
Davek od dohodka pravnih oseb	35.858		14.146	39	
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	984.946	0	769.025	78	
DELEŽ PRIMANJKLJAJA / PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	12		8,7	72	

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2023 - ZD.

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

Izvajanje programa dela je v letu 2023 bilo nemoteno zato tudi ne moremo govoriti o tem, da bi nastajale kake nedopustne ali nepričakovane posledice pri izvajanju programa. Le tega smo dosegli na vseh ključnih področjih, še bolj vzpodbudno pa je, da smo ga presegli v primerjavi z 2022 prav na vseh področjih. K temu je pripomogel tudi sprejeti interventni zakon. Predvsem na določenih področjih, kot so psihiatrija, psihologija, kardiologija, UZ abdominalna, splošni ambulantni obiski, otroško in odraslo zobozdravstvo, fizioterapija, patronaža...smo plan celo presegli.

Kljub temu, da smo program realizirali pa vendarle še vedno nastajajo dolge čakalne vrste, predvsem pri kardiologiji, zobozdravstvu in pa fizioterapiji. Čakalne dobe se z vpeljanimi ukrepi v 2023 skrajšujejo pa vendarle so še vedno nedopustno dolge, kar ima lahko negativne posledice na zdravje ljudi. V ZD Ljutomer se z določenimi ukrepi in predvsem z dodatnimi termini specialističnih pregledov ter pridobljenimi dodatnimi programi in večjim številom zaposlenih maksimalno trudimo v okviru naših pristojnosti in zmožnosti, da te posledice čimbolj omilimo.

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 nemogoča zaradi same organizacije dela (v popoldanskem času je zdravnik z medicinskimi sestrami istočasno izbrani zdravnik v svoji ambulanti in dela za potrebe NMP).

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 725,14%,
- Sanitetni prevozi ostali 214,93%
- Sanitetni prevozi dializa 86,04%.

V NMP službi imamo priznane naslednje time:

- Dežurna služba 3a (4x zdravnik specialist)
- Mobilna enota nujnega reševalnega vozila-NRV 1,5 tima (7,7x dipl. zdravstvenik in 7,7x zdravstveni tehnik-NPK).

- V dežurni službi imamo dodatno zaposlenega 4 člana (diplomirani kader) 24/dan (strošek ZD Ljutomer).

V dežurno službo se vključuje 7 zdravnikov, 14 diplomiranih zdravstvenikov oz. medicinskih sester in 9 zdravstvenih tehnikov- NPK.

Izvedli smo tudi 20 delavnic TPO Z UPORABO AED-ja, katerih se je udeležilo 588 prebivalcev UE Ljutomer ter izdali 34 soglasij za različne dogodke - prireditve na območju UE Ljutomer. Izobrazili smo tudi 76 prvih posredovalcev, ki se vključujejo v delo NMP

Tabela 3: Enota NMP

	REALIZACIJA prih. in odhodkov v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2022	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2023	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2023
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	1.162.843	1.156.085	1.377.104
Prihodki od MZ, občin in donacij			4.519
SKUPAJ	1.162.843	1.156.085	1.381.623
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	940.712	1.156.085	1.217.172
- Strošek dela	604.978	741.455	732.692
- Materialni stroški	99.824	115.609	200.361
Od tega stroški za laboratorij	24.415		22.568
- Stroški storitev	44.214	56.243	118.147
Od tega za stroške podjemnih pogodb	15.845		34.655*
Od tega stroški za laboratorij	890		
- Amortizacija	191.510	231.217	164.323
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo		10.501	
Drugi stroški (vinjete, registrac. vozil)	186	1.060	1.649
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	222.131	0	164.451

*upoštevane podjemne pogodbe in zdravstvene storitve (pogodba s s.p.)

7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V ZD Ljutomer ohranjamo trend pozitivnega poslovanja in visoke stopnje likvidnosti zavoda kar je eden izmed ciljev, ki mu sledimo. Tudi vsi ostali cilji, ki niso nič manj pomembni so v glavnem realizirani kar vodi v to, da je zavod kot celota uspešen. Do določenih odstopanj pri doseganju nekaterih zastavljenih ciljev v letu 2023 je prišlo le zaradi razlogov, ki pa smo jih pojasnili že v točki 4.1.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Pri analiziranju finančnih kazalnikov smo analizirali podatke za leti 2023 in 2022, 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 4: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2022	LETO 2023
1. Kazalnik gospodarnosti	1,14	1,09
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	3	3
3. Stopnja odpisanosti opreme	77	77
4. Dnevi vezave zalog materiala	-	-
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,24	0,05
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0
8. Kazalnik zadolženosti	0,12	0,11
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	5,48	6,13
10. Prihodkovnost sredstev	1,42	1,49

- Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)
Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar je vrednost kazalca 1 ali večja od 1;
- Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)
V letu 2023 je delež amortizacije enak kot v letu 2022
- Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)
Stopnja odpisanosti opreme je v letu 2023 enaka kot v letu 2022

4. Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)
Vpišejo se podatki o zalogah iz bilance stanja (AOP 023) in ustrezno prilagojeni podatki o stroških materiala iz bilance uspeha (AOP 873) ter podatki o nabavni vrednosti prodanega materiala in blaga (AOP 872). Izvirni podatek AOP 873 se prilagodi tako, da se upoštevajo samo stroški materiala, ki so predmet skladiščnega poslovanja (kar pomeni, da je s tem podatek vsebinsko primerljiv z AOP 023). Vpiše se samo tisti porabljeni material, kateri se vodi preko razreda 3 (kreditni promet).

ZD praviloma ne izkazuje zalog materiala, saj se nabavljeni material praviloma takoj knjiži v porabo. V skladu s Pogodbo o sofinanciranju nabave medicinske in osebne varovalne opreme zaradi epidemije COVID-19 št. C2711-20-053247 smo nabavili OVO opremo v vrednosti 20.036 eur, ki jo je financiralo MZ v okviru imenovane operacije, in vrednost le-te nabavljene opreme moramo voditi kot minimalno zalogo.

5. Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870)

V letu 2023 se je delež terjatev v skupnih prihodkih zmanjšal za 20 odstotkov, predvsem zaradi povečanja dobroimetja pri bankah.

6. Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo)

Dejansko število dni za plačilo je razlika med datumom nastanka dolžniško-upniškega razmerja in dnevom plačila posameznega računa dobavitelju. Vpiše se dejansko število dni za plačilo dobaviteljem kot izračunano povprečje plačil vsem dobaviteljem.

Povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo je razlika med datumom nastanka dolžniško upniškega razmerja in datumom valute. Vpiše se število dogovorjenih dni za plačilo kot izračunano povprečje dogovorjenih plačil vsem dobaviteljem.

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))

Kot zapadle obveznosti navedemo zapadle neplačane obveznosti na dan 31.12. Zapadle neplačane obveznosti primerjamo z mesečnim prometom do dobaviteljev za stroške blaga, materiala in storitev. Mesečni promet do dobaviteljev za stroške blaga, materiala in storitev = AOP 871/12. Ciljna vrednost koeficienta je 0.

Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo 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)
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.

Kazalnik zadolženosti se je v letu 2023 zmanjšal v primerjavi s predhodnim letom, in sicer za 1 odstotno točko.

9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = (AOP 012+AOP 023) / AOP 034)
Ustrezen indeks je okoli 1. Pri večjem odstopanju oz., če imamo kratkoročnih obveznosti bistveno več kot gibljivih sredstev, to kaže na slabšanje likvidnosti. Podatek ima še večjo vrednost v kolikor to spremljamo na daljše obdobje (nekaj let - s tem plačilni roki v največji meri izgubijo vpliv na dejansko likvidnost). Pri gibljivih sredstvih je potrebno upoštevati tudi, da imamo kvalitetne terjatve in kvalitetne materiale v

zalogah. V kolikor temu ni tako, je situacija lahko še bistveno slabša. Za kvalitetno oceno pa je potrebno upoštevati tudi dolgoročne terjatve in obveznosti.

Koeficient pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi se je v letu 2023 povečal za 11 odstotkov. 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 sredstev povečal za 4 odstotke, kar pomeni dobro zasedenost kapacitet..

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 (v prilogi) 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 potrди direktor zavoda, ta je vključen v vsakoletni finančni načrt in ga mora obravnavati ter 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. Sprotne 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 2023 je notranja revizija je obsegala pregled področja izplačil dodatkov javnim uslužbencem na podlagi posebnih vladnih projektov 15. člen, 16. člen ZNUZSZS in sicer:

- Za namen povečane dostopnosti do zdravstvenih storitev in odprave oziroma skrajševanja čakalnih dob za izbrane vrste zdravstvenih storitev, za katere se vodi čakalni seznam, se izvajalcem zdravstvene dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe, ki v okviru svojih zmogljivosti (kader, oprema, prostor) izvajajo zdravstvene storitve nad obsegom programa, dogovorjenim z Zavodom (v nadaljnjem besedilu: redni obseg programa zdravstvene dejavnosti), zagotovi plačilo zdravstvenih storitev po realizaciji brez sklenitve posebne pisne pogodbe.
- Izvajalcem zdravstvene dejavnosti iz tega člena se zagotovi plačilo glede na obseg opravljenih zdravstvenih storitev, upošteva standarde storitev in cene, dogovorjene v programu storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja v skladu z zakonom, ki ureja zdravstveno varstvo in zdravstveno zavarovanje.

Splošni cilj notranje revizije je bil preveriti ali so bile na pregledanih področjih vzpostavljene ustrezne notranje kontrole, ki omogočajo, da je zavod izplačal samo tiste dodatke in v višini, kar po zakonu dovoljeno.

Poznamo več skupin tveganj, ki skupaj sestavljajo poslovno tveganje in sicer: finančna tveganja, operativna tveganja, tveganja neskladnosti in tveganja upravljanja.

Na revidiranem področju so prisotna naslednja tveganja:

- da bi se dodatki izplačali osebam, ki za to niso upravičeni,
- da bi se dodatki izplačali osebam, ki za to upravičene, vendar v višini, ki ni predpisana,
- da bi zavod neustrezno knjižil stroške v glavni knjigi, to je v napačnem znesku in (ali) napačnem datumu

Navedeno tveganje zavod obvladuje z naslednjimi notranjimi kontrolami:

- z opisom odgovornosti in nalog zaposlenih na področjih, ki so bila predmet notranje revizije,
- z ustreznim računovodskim sistemom, ki vključuje ustrezne računovodske kontrole,
- z naknadnimi kontrolami,
- z razmejitvijo pristojnosti med odredbodajalci in izvajalci funkcij v javnem zavodu,
- izobraževanjem zaposlenih,
- z vzpostavitvijo dodatnih evidenc,
- s sprejetjem internih aktov (sklep direktorja).

Pri izvajanju notranje revizije so bile izbrane naslednje metode:

- pridobivanje splošnih informacij o okolju revidiranja,
- pregledovanje internih dokumentov,
- pregledovanje postopkov dela,
- intervju z zaposlenimi, ki sodelujejo na določenem področju dela,
- pridobivanja, pregledovanje in preizkušanje notranjih kontrol na podlagi izvirne dokumentacije.

Na ta način smo revidirali za petnajst (15) postavk izplačil dodatkov uslužbencem s katerim smo zajeli vrednostno 13% vseh izplačil dodatkov pod vrsto dodatka C231 (Dodatek za povečan obseg dela za posebne obremenitve) v letu 2022.

Pri vsaki izbrani postavki za test smo preverjali, ali je bilo ustrezno:

1. Evidentiranje dodatka v mesečnem poročilu o dodatku za povečan obseg dela za posebne obremenitve v ambulantah družinske medicine.
2. Evidentiranje dodatka v računovodskih izkazih.
3. Datum izplačila.
4. Znesek izplačila.

Napak ni bilo odkritih.

Revizija je ugotovila, da v javnem zavodu Zdravstveni dom Ljutomer notranje kontrole na pregledanih področjih delujejo ustrezno.

PRILOGA 2: IZJAVA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

Že v točki 4.1. »Realizacija letnih ciljev« in pa v točki 4.2. »Realizacija delovnega programa« smo podali podrobnejša pojasnila glede doseganja ciljev. V 2023 smo dosegli prav vse zadane cilje. Zato tokrat niti ne iščemo kakršnekoli vplivov in vzrokov (zunanjih ali notranjih) za morebitno nedosego kakega od ciljev.

11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

V ZD Ljutomer smo se glede hitro spreminjajočo situacijo v zdravstvu, številne novosti, in glede na dejstvo, da je vse večje število iskalcev informacij po spletu leto 2023 še bolj kot kadarkoli zavedali pomembnosti informiranja, ozaveščanja prebivalcev naše ožje in širše lokalne skupnosti. Zavedajoč se tega smo bili skoraj dnevno prisotni v lokalnih medijih, predvsem v sled tega zavedanja pa smo že v 2021 pristopili tudi k izdelavi nove, veliko bolj pregledne in prijazne spletne strani, katero je v 2023 mesečno obiskalo cca 10.000 ljudi, seveda pa skrbimo, da so na tej spletni strani vedno tudi zadnje aktualnosti in razporedi dela, odsotnosti itd. Tudi to je korak, poleg spremenjene organizacije dela glede naročanja in telefonske obravnave pacientov, k večji dosegljivosti, ažurnosti postopkov in predvsem razbremenitvi zdravniškega kadra. Po naših analizah si kar 90 % pacientov si pridobiva informacije na spletni strani.

Tako ves čas naše poslovanje in organizacija dela gre v smeri skrbi za pacienta. Ves čas se trudimo pridobiti dodatne programe, okrepiti že prejete programe (pri obojem smo bili v 2023 kar uspešni), povečati dostopnost našim pacientom, ponuditi dodatne preventivne programe. Pozitivno in uspešno poslovanje nam omogoča tudi, da se tehnološko opremljamo in digitaliziramo, kar spet vodi v racionalizacijo nekih procesov in pa predvsem postopkov v prijaznejše poslovanje s pacienti (sms obvestila o pregledih...)

Da bi omogočili čim hitrejšo obravnavo pacientov na področjih, kjer so čakalne vrste dolge, se trudimo vzpostaviti možnost samoplačniških storitev. Tako jih izvajamo na zobozdravstvu, fizioterapiji, kardiologiji in tudi na psihiatriji. Prav gotovo pa bomo vključili še katero dejavnost v koliko se situacija na področju čakalnih vrst ne bo izboljšala.

Po najboljših možnostih in z več kot 100 odstotno realizacijo smo se vključevali na področja izobraževanja otrok in odraslih z zdravstveno in zobozdravstveno vzgojnimi programi ter se intenzivno vključevali v okolje s številnimi preventivnimi programi. Pridobitev in zagon integriranega Centra za krepitev zdravja s 1.9.2023 nam je močno okreplil dejavnosti preventive na našem področju saj smo izpeljali na ta račun bistveno več nekih

delavnic in predavanj, posvetov kot smo sprva na začetku leta sploh pričakovali. Sodelovali smo tudi z drugimi zavodi, institucijami in društvi v letu 2022.

Še vedno pa je naša večja dodana vrednost, s katero vplivamo na dodano kvaliteto življenja v našem okolju, 24 urna zdravstvena oskrba v okviru (novozgrajene) nujne medicinske pomoči. Vrata urgence nikoli ne ostanejo zaprta, saj z lastnim kadrom zagotavljamo dodatno kvalificirano osebo (diplomiran kader), ki zagotavlja prisotnost in dosegljivost oskrbe tudi kadar je ekipa NMP na nujnih intervencijah.

Kot učni zavod odpiramo vrata številnim mladim pripravnikom z našega območja, ki končujejo šolanje, da si naberejo potrebne izkušnje in znanja ter jim na ta način zagotavljamo odskočno desko za opravljanje poklica zdravstvene nege.

Obenem smo z uspešnim poslovanjem že skoraj zagotovili tudi vire za nadgradnjo zdravstvenega doma, ki bo realizirana predvidoma v letu 2024-2025 in je nujno potrebna da lahko zagotovimo nemoteno delovanje vseh naših programov.

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

12.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

V letu 2023, oziroma po stanju na dan 31. 12. 2023, je bilo v zavodu zaposlenih 129 delavcev, po delovnih urah pa je bilo zaposlenih 126,6 delavcev (vključno s pripravniki). V letu 2023 se je invalidsko upokojil en delavec, drugih upokojitev ni bilo.

Nekoliko je spremenjena struktura kadrovske zasedenosti, saj smo nekaj delavcev prerazporedili.

Skupno število zahtevanih ur na posameznega delavca v letu 2023 je bilo 2080, kar pomeni, da je bilo v zavodu po delovnih urah zaposlenih 126,6 delavcev (vključno s pripravniki).

V letu 2023 je bilo zaradi bolezni do 20 dni in drugih odsotnosti v breme delodajalca odsotnih 4,3 delavca (9.069 ur), kar je več kot v letu 2022, ko je bilo zaradi bolezni do 20 dni odsotnih 2,7 delavca (7.859 ur). Povečanje bolniških odsotnosti je posledica večjega števila krajših bolezenskih stanj. Zaradi bolezni nad 20 dni, poškodb izven dela nad 20 dni, nege in spremstva, nesreč pri delu, so bili zaposleni odsotni 4.912 ur, kar znaša povprečno 2,35 delavca. Na podlagi materinskega in očetovskega nadomestila, so bili delavci odsotni 11.464 ur oziroma 5,49 delavca, kar je več kot v letu 2022, ko je bilo skupno 8.088 ur oz. 2,6 delavca.

Tabela 5: Število odsotnih delavcev zaradi bolezni

Povprečno štev. odsotnih delavcev zaradi bolezni		
	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
2021	2,59	2,08
2022	2,7 (do 20 dni)	2 (nad 20 dni)
2023	4,34	2,35

Tabela 6: 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
2021	108	106
2022	118	116
2023	129	127

Tabela 7: Število zaposlenih po planu za leto 2023, realizacija v letu 2023 in realizacija za leto 2022 po delovnih mestih je prikazano v naslednji preglednici:

PROFIL	Realizacija 2022	Plan 2023	Realizacija 2023
Tarifna skupina IX			
B017334 direktor	1	1	1
B017399 strokovna vodja	0,1	0,1	0,1
B017400 pomočnik direktorja za zdravstveno nego	0,5		
Skupaj:	1,6	1,1	1,1
Tarifna skupina VIII			
E018018 zdravnik specialist	0,5	2,5	0,5
E018019 zdravnik specialist PPD1	2,9	2,9	2
E018020 zdravnik specialist PPD2	2	4	2

E018021 zdravnik specialist PPD3	4	4	4
E048004 Specialist klinične logopedije	1	1	1
E048006 Medicinski biokemik specialist II	0,1	0,1	0,1
E018023 Višji zdravnik specialist PPD1			0,9
E018024 Višji zdravnik specialist PPD2	1	1	1
E018025 Višji zdravnik specialist PPD3	1	1	1
Skupaj:	12,5	16,5	12,5
Tarifna skupina VII/2			
E017041 Višji zdravnik/zobozdravnik brez specializacije z licenco PPD3	1	2	2
E017038 Višji zdravnik/zobozdravnik brez specializacije z licenco	1		
E017027 zdravnik specializant III PPD 1		1	1
E017028 zdravnik specializant III PPD2			
E017029 zdravnik specializant III PPD3	1		
E017005 zdravnik sekundarij			
E017001 zdravnik brez spec. po opravljenem sekund.			
E017018 zobozdravnik brez specializacije z licenco			
E017021 zobozdravnik brez specializacije z licenco PPD3	3	5	3,5
E017031 zdravnik specializant II PPD1	1	1	
E017032 zdravnik specializant II PPD2			1
E017033 zdravnik specializant II PPD3			
E017037 zdravnik specializant I PPD3			
E037014 dipl.med.icinska sestra specialist	0,5		
E047038 logoped III			
E047048 prehranski svetovalec		1,5	1
E047083 psiholog I			1
E047052 psiholog III	1	2	1
E047070 specializant klinične psihologije	1	1	1
J017136 strokovni sodelavec VII/2 I	2	4	3
J017137 strokovni sodelavec VII/2 II	1		
J017138 strokovni sodelavec VII/2 III			
Skupaj:	13,5	18,5	14,5
Tarifna skupina VII/1			
E037013 dipl.med.sestra disp.dejavnost			
E037042 dipl.med.sestra v ambulanti	9	9	9
E037013 dipl.med.sestra s spec. znanji	3	4	4
E037022 dipl.med.sestra v patronažni zdravstveni negi	7,75	7,75	7,75
E037023 dipl.med.sestra v prom. zdravja	1,6	3,6	3,6
E037026 dipl.med.sestra v spec.amb.	2,4	2,4	3,4
E037029 dipl.med.sestra v urg.dejavnosti			
E037052 dipl.med.sestra v triaži urg. dej.	1	1	1
E037032 dipl.med.sestra v reš.vozilu	8	8	8
E037905 strokovni vodja V		1	1

E047024 fizioterapevt III v ambulanti	4		
E047101 fizioterapevt III		4	1
E047025 fizioterapevt s specialnimi znanji	2	2	5
E047031 inženir laboratorijske biomedicine I			
E047032 inženir laboratorijske biomedicine II			
E047086 inženir laboratorijske biomedicine-flebotomist	2		
E047087 kineziolog		1	
E047103 inženir laboratorijske biomedicine s posebnimi znanji		2	2
E047033 inženir laboratorijske biomedicine III			
J017025 informatik VII/1			
Skupaj:	40,75	45,75	45,75
Tarifna skupina VI			
J016005 finančnik VI	2	2	2
J016006 glavni knjigovodja			
J016043 višji strokovni sodelavec v splošnih službah		1	
Skupaj:	2	2	2
Tarifna skupina V			
E035002 med.sestra-NPK	1	1	2
E035028 zdravstveni reševalec-NPK	6	6	6
E035005 srednja medicinska sestra - zdr.nega na domu			
E035006 srednja medicinska sestra dispečer			
E035007 srednja medicinska sestra na triaži	1,75	1,75	2,75
E035036 srednja medicinska sestra v primarni dejavnosti	8	8	6
E035022 srednja medicinska sestra v spec. ambulanti			
E035025 srednja medicinska sestra v urgentnem vozilu			
E035026 srednja medicinska sestra v urgentni dejavnosti			
E035027 zobozdravstveni asistent	7	8	6
E045005 laboratorijski tehnik I		1	
E045021 laboratorijski tehnik-flebotomist	2		
E045028 laboratorijski tehnik s posebnimi znanji		3	3
E045006 laboratorijski tehnik II	1		
E045007 laboratorijski tehnik III			
E045017 zobotehnik I	1,5	1,5	1
E045016 zdravstveni sodelavec III (maser)			
E045020 zdr. adm. sodelavec V (I)		2	1
J015009 finančno računovodski delavec V			
Skupaj:	28,25	32,25	27,75
Tarifna skupina IV			
E044007 voznik reševalec II	1	1	1
E045015 voznik reševalec I	1	4	3
J034132 vzdrževalec IV (I) v ZSV	1	1	1
Skupaj:	3	6	5
Tarifna skupina III			

J033037 vzdrževalec perila III v ZSV	2	2	2
Skupaj:	2	2	2
Tarifna skupina II			
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	107,6	128,1	114,6
tehniki zdravstvene nege pripravnik	6	6	6
zobotehnik pripravnik			
fizioterapevt pripravnik	2	2	2
Psiholog pripravnik		1	
Inženir laboratorijske biomedicine pripravnik			1
Kineziolog pripravnik			2
Zobozdravnik pripravnik			1
	115,6	137,1	126,6

Na dan 31. 12. 2023 je bilo skupno število vseh zaposlenih delavcev brez pripravnikov 117, od tega 113 delavcev za polni delovni čas, 5 delavcev pa za krajši delovni čas (1 srednja medicinska sestra na triaži v deležu 75% od polnega delovnega časa, 1 diplomirana medicinska sestra v patronažni zdravstveni negi v deležu 75% od polnega delovnega časa, 1 medicinski biokemik specialist I v deležu 10% od polnega delovnega časa, 1 zobozdravnik v deležu 50% od polnega delovnega časa ter 1 zdravnik specialist v deležu 50% od polnega delovnega časa).

V nadaljevanju navajamo nekaj kadrovskih kazalcev zavoda.

Število vseh zaposlenih po stanju na dan 31. 12. 2023

Na dan 31. 12. 2023 je bilo v ZD Ljutomer zaposlenih 129 delavcev, od tega 24 delavcev za določen čas (10 delavcev, 2 zdravnik specializanta in 12 pripravnikov) in 105 delavcev za nedoločen čas.

Fluktuacija zaposlenih v letu 2023 (prihodi, odhodi)

PRIHODI:

Delavci za nedoločen čas:

- 2 dipl. med. sestra s specialnimi znanji
- 1 zdr. adm. sodelavec
- 1 dipl. med. sestra v reševalnem vozilu
- 1 prehranski svetovalec
- 1 zobozdravnik

Delavci za določen čas:

- 16 pripravnikov
- 1 dipl. med. sestra v promociji zdravja in zdr. vzgoji

1 zobozdravstveni asistent
1 voznik reševalca

ODHODI:

Delavci za nedoločen čas:

1 dipl. med. sestra s spec. znanji
1 zobozdravnik
1 zobozdravstveni asistent
1 zobni tehnik

Delavci za določen čas:

10 pripravnikov

Tabela 8: Struktura zaposlenih po poklicnih profilih na dan 31. 12. 2023
Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023 - ZD

	Št. zaposlenih v letu 2023 po poklicnih profilih
Zdravstveni delavci	109
Zdravstveni sodelavci	7
Administrativni delavci	6
Tehnični delavci	7
SKUPAJ	129

12.1.2. Ostale oblike dela

Zavod je imel v lanskem letu zaradi zagotavljanja zdravstvenega varstva sklenjenih tudi nekaj podjemnih pogodb, pogodb o 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;
- Klinična farmacija;
- Kardiologija;
- Psihiatrija;
- Dispanzer medicine dela, prometa in športa;
- Otroško šolski dispanzer;
- Zobozdravstvo;

- Ortodontija;
- Radiologija
- Vključevanje v dežurstvo itd..

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

12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Na dan 31. 12. 2023 ima zavod zaposleni dve specializantki družinske medicine ter sklenjene 3 kadrovske štipendije s študenti, od katerih imata dva vpisano smer splošne medicine, ena pa dentalne medicine.

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

Na dan 31. 12. 2023 je bilo v zavodu zaposlenih 12 pripravnikov (6 sms v primarni dejavnosti in 2 pripravnika fizioterapevta, 2 kineziologa, 1 inženir laboratorijske biomedicine ter 1 zobozdravnik pripravnik), ki so zaposleni za določen čas - za čas pripravništva, sredstva za omenjene zaposlitve pa dobi zavod refundirana s strani ZZS.

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.

Specializanti se tako udeležujejo obveznih vsebin – modulov, ki so pogoj za opravljanje specializacije. Prav tako je aktivno v procesu specializacije klinične psihologije tudi naša psihologinja, ki je zato tudi večino časa odsotna iz matične ustanove ter dela v ostalih zavodih po programu specializacije. Za omenjene specializacije smo v 2023 namenili 24.412 EUR.

Za kotizacije izobraževanj in sama predavanja smo v letu 2022 namenili 43.493,86 EUR. Zaposleni pa so se udeleževali tudi vseh izobraževanj v Pomurski regiji, ki so v okviru strokovnih društev brezplačna, za številna strokovna izobraževanja pa uspemo pridobiti tudi sponzorska sredstva, naš strošek v teh primerih ostaja zgolj morebitni potni strošek, dnevnica, nočevanje in drugo.

Zavod deluje tudi 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 od leta 2022 podpisano 3 letno pogodbo za izvajanje dejavnosti zobne tehnike. Na javnem razpisu takrat so bili izbrani najugodnejši ponudniki, to je podjetje Zobek imam d.o.o., ki so med drugim najeli tudi naše prostore zobne tehnike z vso opremo. V preteklem letu je letni strošek za zobotehnične storitve znašal 183.428 eur, kar je za 40 odstotkov več kot je bilo v letu 2022.

12.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2023

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2023- ZD

V zdravstvenem domu Ljutomer smo v letu 2023 namenili 382.328 eur za investicijska vlaganja, Za medicinsko opremo 96.994 eur, za nemedicinsko opremo 265.380 eur, za informacijsko tehnologijo 19.954 eur.

Drobni inventar smo nabavili v vrednosti 23.788 eur.

V letu 2023 smo nabavili naslednjo opremo večje vrednosti:

Tabela 9: nabavljena oprema večje vrednosti v letu 2023

Zap.št.	Naziv	Znesek v eur	SM
1.	INTRAORALNI SKENER	14.111	Z100
2.	APARAT GYMNA DUO	12.076	FT20
3.	SIMULATOR AED Link IV	17.013	SA00
4.	DACIA SPRING EXPRESSION ELECTRIC 45 – 2 kom	48.348	BP00
5.	SONČNE ELEKTRARNE	191.385	
6.	HD LUPA &LED	6.990	Z121,Z135
7.	DIGITALNI LOGOPEDSKI SET	2.987	MH42
8.	LABORATORIJSKA CENTRIFUGA	7.016	LABH
9.	EKG APARAT CARDIOVIT	7.812	SA36
10.	DEFIBRILATOR	3.381	DS00

12.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2023 - 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 118.106 eur. Stroški vzdrževanja poslovnih objektov so znašali 26.436 eur.

Investicijsko vzdrževanje je bilo opravljeno v skupni višini 22.555 eur.



T: 02/585 14 00
Cesta I. slovenskega tabora 2 E: info@zd-lju.si
9240 Ljutomer www.zd-lju.si

RAČUNOVODSKO POROČILO 2023

Oseba odgovorna za pripravo računovodskega poročila:

ROMANELA LISIAK

Odgovorna oseba zavoda:

BOŠTJAN PIHLAR

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, 80/19 in 153/21):
 - 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 AJ PES s kopijo potrdila o oddaji.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - Obrazec 1: Delovni program 2023 – ZD
 - Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2023– ZD
 - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023 – ZD
 - Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2023 – ZD
 - Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2023 - ZD

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE POJASNILA

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - 2.1 Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - 2.2 Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - 2.3 Analiza poslovnega izida
 - 2.3.1 Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 2.3.2 Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 2.3.3 Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - 2.3.4 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
3. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2022 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2023.

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. 2022

Bilanca stanja na dan 31.12.2021 se po oddaji obrazcev ni spreminjala in je enaka takrat oddanemu obrazcu.

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31. 12. 2023

Členitev je po skupinah kontov (dvoštevlično).

1.1 SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Sredstva zavoda po stanju na dan 31.12.2023 znašajo 6.452.444 eur. Od tega predstavljajo dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (zgradbe in oprema) 32 odstotkov oz. 2.051.090 eur, 68 odstotkov pa predstavljajo kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve oz. 4.381.318 eur.

Vrednost neopredmetenih sredstev je v celoti odpisana, torej je vrednost le-teh 0 eur na dan 31.12.2023.

Vrednost nepremičnin je izkazana v višini 1.283.546 eur in se je v primerjavi s prejšnjim letom znižala za 4 odstotne točke.

Vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2023 izkazana v višini 737.611 eur in se je v primerjavi s prejšnjim letom povečala za 10 odstotnih točk.

V letu 2023 smo nabavili novo opremo in drobni inventar v skupni višini 406.116 eur. Od tega je bila nabavljena medicinska oprema v vrednosti 96.994 eur, nemedicinska oprema v vrednosti 265.380 eur, informacijska tehnologija v vrednosti 19.954 eur ter drobni inventar v vrednosti 23.788 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, rentgenski aparat ter pri ostali medicinski opremi, kot so pregledovalne mize, reanimacijski vozički, nosila ipd.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
003	Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	35.991	35.654	99

00	Skupaj AQP 002	35.991	35.654	99
01	Popravek vrednosti AOP 003	35.100	35.654	101
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	891	0	

Skupna nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2023 zmanjšala za 1 odstotek, popravek vrednosti se je povečal za 1 odstotek, sedanja vrednost na dan 31.12.2023 znaša 0 eur, kar pomeni da so neopredmetena sredstva v celoti odpisana.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
020	Zemljišča	52.810	52.810	100
021	Zgradbe	2.363.093	2.053.173	87
021090	Drugi gradbeni objekti		304.003	
02	Skupaj AOP 004	2.415.903	2.409.986	100
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	1.074.242	1.126.440	105
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	1.341.661	1.283.546	96

Nabavna vrednost nepremičnin je v letu 2023 ostala v skorajda isti višini in znaša 2.409.986 eur. Odpisana vrednost nepremičnin se je v primerjavi s prejšnjim letom povečala za 5 odstotnih točk in znaša 1.126.440 eur. Sedanja vrednost nepremičnin je na dan 31.12.2023 izkazana v višini 1.283.546 eur, kar je za 4 odstotne točke manj kot leto prej. 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	2022	2023	Indeks
040	Oprema	2.720.635	3.028.240	111

041	Drobni inventar	298.172	298.172	100
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe	0	0	
04	Skupaj AOP 006	3.018.807	3.326.412	110
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	2.351.410	2.588.801	110
04-05	Sedanja vrednost opreme	667.397	737.611	110

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2023 povečala za 10 odstotnih točk in znaša 3.326.412 eur. Odpisana vrednost se je v primerjavi s prejšnjim letom povečala za 10 odstotnih točk in znaša 2.588.801 eur. Sedanja vrednost opreme je na dan 31.12.2023 izkazana v višini 737.611 eur, kar je za 10 odstotnih točk več kot leto prej.

Stopnja odpisane vrednosti opreme na dan 31.12.2023 je znašala 77 %, kar je enako kot na dan 31.12.2022.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2022	2023	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 2023 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.

Konti skupine 09 – Terjatve za sredstva dana v upravljanje (AOP 011)

Ne izkazujemo stanja.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitev izkazujejo na dan 31.12.2023 stanje 4.381.318 eur.

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

Denarna sredstva so v knjigovodski evidenci na dan 31.12.2023 izkazana v višini 806 eur.

Dejansko stanje v blagajni na dan 31.12.2023 je 206,59 eur, saj je bil isti dan na banko položen iztržek v višini 600,00 eur. Stanje v blagajni v višini 206,59 eur je popisala inventurna komisija.

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 31.12.2023 skupaj 3.894.537 eur.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 174.703 eur. Stanje terjatev predstavlja 2 odstotka celotnega prihodka, kar pomeni, da se le-te poravnava v skladu s pogodbenimi roki oziroma v skladu s plačilnimi pogoji zavoda. Izterjava terjatev poteka sproti, najprej z opomini, potem pa z izvršilnimi predlogi preko sodišča.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnosti zavoda.

Prvih nekaj največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih:

v EUR, brez centov

Partner	Stanje odprte terjatve na dan 31.12.2023
Vzajemna	87.547
Triglav	38.950
Generali	25.545
SKUPAJ	152.042

Navedene terjatve so bile na dan 31.12.2023 odprte, saj rok za plačilo le-teh še ni zapadel.

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

Ne izkazujemo stanja.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2023 znašajo 263.142 eur.

Največje stanje kratkoročnih terjatev po partnerjih:

v EUR, brez centov

Partner	Stanje odprte terjatve na dan 31.12.2023
ZZS- obvezno zdravstveno zavarovanje	257.481
SKUPAJ	257.481

Izkazane terjatve so bile delno poravnane do oddaje letnega poročila.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Ne izkazujemo stanja.

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

Izkazujemo stanje v višini 12.138 eur, ki se nanaša na terjatve za a-vista obresti.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Izkazujemo stanje v višini 35.992 eur, ki se nanaša na terjatve za davek od dohodka-akontacije in na terjatve za boleznine do ZZS.

Konti skupine 18 – Neplačani odhodki (AOP 021)

Ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Ne izkazujemo stanja.

C) ZALOGE

Zavod naroča vse materiale sproti in ga ne skladišči. Na zalogi imamo le osnovno varovalno opremo v skladu s Pogodbo o sofinanciranju nabave medicinske in osebne varovalne opreme zaradi epidemije št. C2711-20-053247.

Na kontu zaloge izkazujemo stanje 20.036 eur.

Konti skupine 990 - Aktivni konti izven bilančne evidence

Ne izkazujemo stanja.

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)**

Ne izkazujemo stanja.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2023 znašajo 417.924 eur in se nanašajo na obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2024.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2023 znašajo 162.866 eur. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v skladu s plačilnimi roki, ki so dogovorjeni s pogodbami.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2023 znašajo 103.266 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	2022	2023	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	86.706	80.850	93
234	Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	23.309	18.622	79
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	3.383	3.794	112
23	SKUPAJ	113.398	103.266	91

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2023 znašajo 33.210 eur in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2022	2023	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	276	302	109
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	0	0	
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	49.782	20.325	40
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	12.210	12.583	103
244	Kratkoročne obveznosti do ZZS in ZPIZ	0	0	
24	SKUPAJ	62.268	33.210	53

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 28 – Neplačani prihodki (AOP 042)

Ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

Ne izkazujemo stanja.

Na kontih podskupine 291 – Kratkoročno odloženi prihodki

Ne izkazujemo stanja.

D) 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
promet 31. 12. 2022	30.898
Donacije v stvarni obliki	
Obračunana amortizacija	8.177
stanje na dan 31. 12. 2023	22.721

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 31.12.2023 skupaj 1.927.548 eur.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2022	1.983.443
+popravek začetnega stanja sredstev za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	
+ 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)	55.895
stanje na dan 31. 12. 2023	1.927.548

Zmanjšanje stroškov amortizacije v letu 2023 znaša 55.895 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. 2023	29.933

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe znašajo 29.933 EUR. V primerjavi z letom 2022 so ostale enake. Predstavljajo soustanoviteljski delež v Skupnosti zdravstvenih zavodov Murska Sobota. Vrednost je izkazana kot proti konto 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. 2022	2.985.951
- 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)	769.025
stanje na dan 31. 12. 2023	3.754.976

Bilanca stanja tako izkazuje kumulativni presežek prihodkov nad odhodki v višini 3.754.976 eur.

Konti skupine 999 - Pasivni konti izven bilančne evidence

Ne izkazujemo stanja.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2023 – ZD in je priloga letnega poročila

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

2.1 ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2023 so znašali 8.790.641 eur in so bili za 12 odstotkov višji od doseženih v letu 2022 in 10 odstotkov višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja v višini 8,601,625 eur predstavljajo 98 odstotkov, ostali prihodki so zanemarljivi glede na celotne prihodke za leto 2023.

Finančni prihodki so znašali 103.194 eur in smo jih prejeli iz naslova obresti, drugi prihodki se nanašajo na terjatve do delavcev, vračilo po plači in so izkazani v višini 81.366 eur, prevrednotovalni poslovni prihodki pa so izkazani v višini 4.456 eur in se nanašajo na prodajo OS ter povračilo škode od zavarovalnice.

Tabela 10: Viri prihodkov

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija	FN	Realizacija	INDEKS	INDEKS	STRUKT 2023
	2022	2023	2023	real. 2023 /real 2022	real. 2023 / FN 2023	
Iz obveznega zavarovanja	5.272.925	5.816.553	5.951.667	113	102	68
Iz dodatnega prostovoljnega .zavarovanja	1.374.232	1.327.470	1.552.834	113	117	18

Iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	490.734	390.464	551.284	112	141	6
Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev/ministrstvo in drugo/	617.145	361.388	268.123	43	74	3
Finančni prihodki	4.876	4.500	103.194	2.116	2.293	1
-Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	10.484	10.000	85.822	818	858	1
Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov. in specializantov	62.928	39.611	277.717	441	701	3
SKUPAJ PRIHODKI	7.833.324	7.949.986	8.790.641	112	110	100

Najvišji delež v strukturi prihodkov predstavljajo prihodki od obveznega zdravstvenega zavarovanja, in sicer 68 odstotkov, enako kot leta 2022. Glede na plan za leto 2023 so ti prihodki za 2 odstotka višji, glede na predhodno leto pa za 13 odstotkov.

Prihodki iz naslova dopolnilnih zdravstvenih zavarovanj, in sicer zavarovalnice Vzajemna, Generali in Triglav predstavljajo v strukturi vseh prihodkov 18 odstotni delež, enako kot leta 2022. Realizacija teh prihodkov je v primerjavi s planom višja za 17 odstotkov, v primerjavi s predhodnim letom pa za 13 odstotkov.

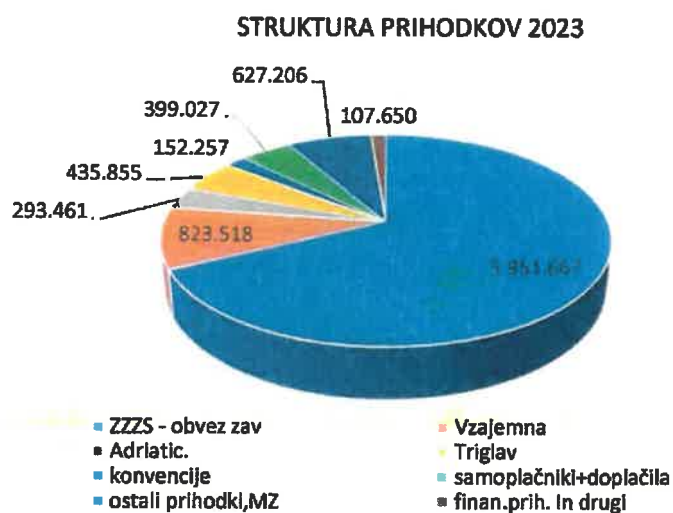
Prihodki iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij predstavljajo v strukturi prihodkov 6 odstotkov, enako kot leta 2022. Realizacija teh prihodkov je glede na plan za leto 2022 višja za 41 odstotkov, v primerjavi s predhodnim letom pa za 12 odstotkov.

Podrobnejši prikaz prihodkov od poslovanja in ostalih prihodkov v letu 2023 je predstavljen v naslednji tabeli in grafu:

Tabela 11: Vrste prihodkov v letu 2023

VRSTA PRIHODKA	Znesek	%
Prihodki ZZS - obvezno zavarovanje	5.951.667	68
Prihodki Vzajemna - dopolnilno zavarovanje	823.518	9
Prihodki Adriatic. – dopolnilno zavarovanje	293.461	3
Prihodki Triglav – dopolnilno zavarovanje	435.855	6
Prihodki konvencije	152.257	2
Prihodki doplačila	17.452	
Prihodki samoplačniki	381.575	4
Prihodki od refundacij – pripravniki, specializanti	277.717	3
Ostali prihodki	349.489	4
Finančni prihodki	103.194	1
Prevrednotovalni prihodki	4.456	
Skupaj prihodki	8.790.641	100

Graf1: Struktura prihodkov v letu 2023



2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki so v letu 2023 izkazani v višini 8.007.470 eur in so za 17 odstotkov višji kot leta 2022 ter enaki planiranim.

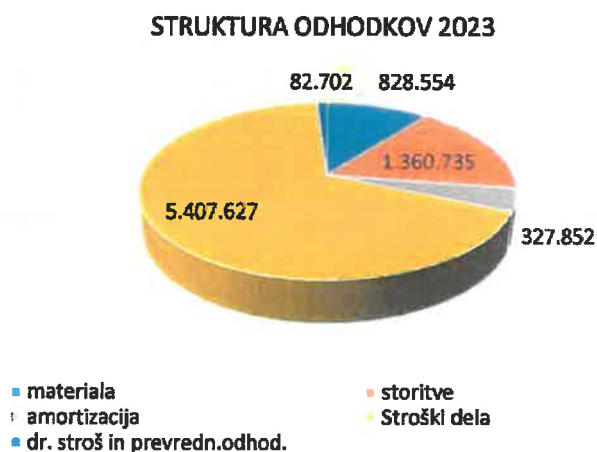
Odhodki iz poslovanja v višini 8.004.340 eur predstavljajo 99 odstotkov, finančni, drugi in prevrednotovalni odhodki pa manj kot 1 odstotek glede na celotne odhodke za leto 2023.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

Tabela 12: Struktura posameznih vrst odhodkov

ODHODKI	Realizacija 2022	FN 2023	Realizacija 2023	INDEKS real. 2023 /real 2022	INDEKS real. 2023 / FN 2023	STRUKT 2023
Stroški materiala	869.639	946.747	828.554	95	87	10
Stroški storitev	1.149.254	1.271.127	1.360.735	118	107	17
Stroški amortizacije	309.932	416.805	327.852	106	79	5
Stroški dela	4.405.560	5.243.963	5.407.627	123	103	68
Drugi stroški in prevredn	78.135	71.344	82.702	105	115	
Finančni odhodki	0	0	0		0	
SKUPAJ ODHODKI	6.812.520	7.949.986	8.007.470	117	100	100

Graf 2: Struktura odhodkov v letu 2023



A) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2023 znašali 2.189.289 eur in so bili za 8 odstotkov višji od doseženih v letu 2022. Delež v celotnih odhodkih znaša 27 odstotkov.

Stroški materiala (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2023 znašali 828,554 eur in so bili za 5 odstotkov nižji od doseženih v letu 2022. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 10 odstotkov.

Tabela 13: Vrste materiala

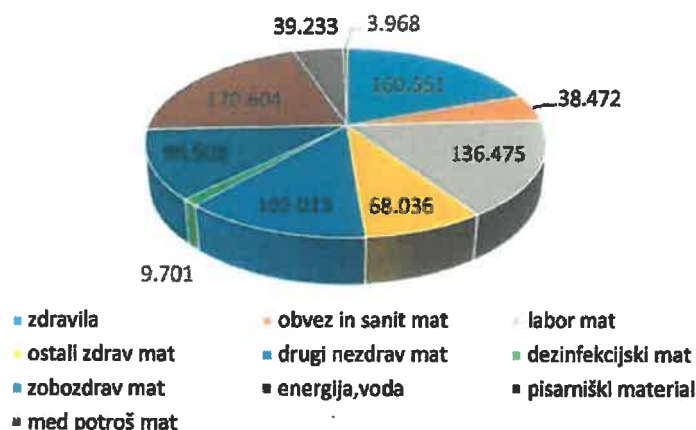
Vrsta materiala	Realizacija 2022	Plan 2023	Realizacija 2023	Rea.2023/ rea.2022	Rea 2023/ plan 2023
zdravila	189.003	207.903	160.551	85	77
obvezilni in sanitetni material	35.842	39.426	38.472	107	97
laboratorijski material	156.545	164.372	136.475	87	83
ostali zdravstveni material*	42.950	44.322	68.036	158	153
drugi nezdravstveni material**	96.459	113.195	105.013	109	93
dezinfekcijski mat.,razkuž.,mila	8.628	9.491	9.701	112	102
zobozdravstveni material	96.843	111.196	96.501	100	87
str.energije (el.,plin,pog.gorivo), voda	197.689	212.773	170.604	86	80
pisarniški material	37.807	35.478	39.233	104	110
medicinski potrošni material, rtg material	7.873	8.591	3.968	50	46
skupaj	869.639	946.747	828.554	95	87

*ostali zdravstveni material: brizge, kanile, igle,katetri, maske,rokavice, fizioterapevtski material

**drug nezdravstveni material: čistilna in pralna sredstva,avto gume, službena obleka, nadomestni deli,stroški promocije zdravja

Graf 3: Stroški materiala po vrstah v letu 2023

STROŠKI MATERIALA 2023



Stroški storitev (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2023 znašali 1.360.735 eur in so bili za 18 odstotkov višji od doseženih v letu 2022 in za 7 odstotka višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 17 odstotkov.

V spodnji tabeli in grafu so prikazani stroški storitev v letu 2023.

Tabela 14: Stroški storitev v letu 2023

Vrsta storitve	Realizacija 2022	Plan 2023	Realizacija 2023	Real.2023/rea.2022	Real. 2023/plan 2023
storitve investicijskega vzdrževanja	23.109	25.420	22.556	98	89
storitve za vzdrževanje objektov in opreme	169.966	180.045	230.692	136	128
zavarovalne premije	2.267	40.495	36.664	1.617	90
poštne in telefonske storitve	41.176	41.176	45.917	111	111
strokovno izobraževanje, izpopolnjevanje, nočitve, prevoz,..	66.583	90.825	74.068	111	81
podjemne pogodbe	295.946	329.039	290.891	98	88
laboratorijske storitve	242.173	163.650	155.365	64	95
komunalne storitve	22.209	24.491	22.106	99	90
zobozdravstvene storitve	154.153	200.399	229.501	149	114
zdravstvene storitve*	49.839	52.091	120.275	241	231
druge storitve (varovanja, varnost pri delu, str.obrat., str.zunan.izvajalcev)	43.052	54.794	65.329	152	119

Stroški najemnine	28.084	33.928	31.324	111	92
ostale nezdravst. stor. (revizija, reprez., bančne stor.)	10.697	34.774	36.047	337	104
SKUPAJ	1.149.254	1.271.127	1.360.735	118	107

*zdravstvene storitve: stroški zdravnikov specialistov in DS-pogodba o poslovnem sodelovanju

Graf 4: Stroški storitev v letu 2022

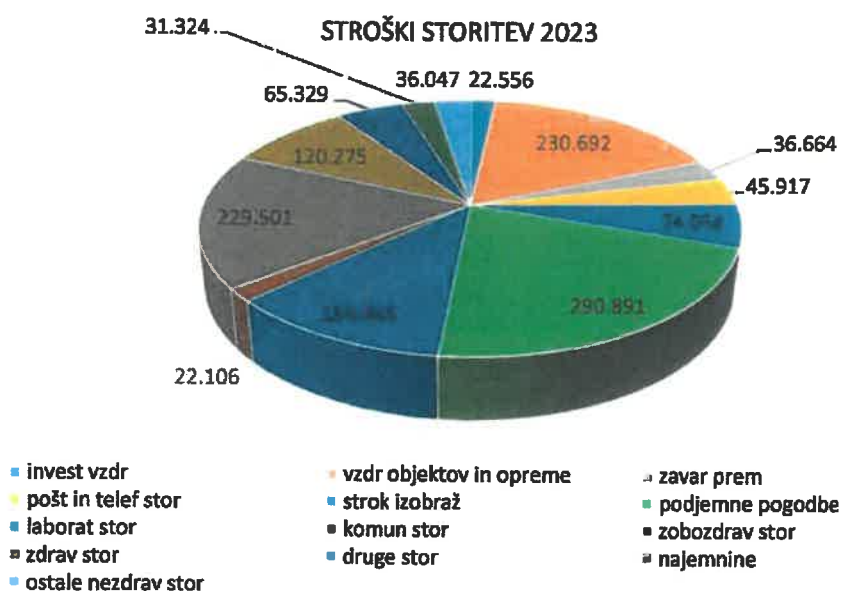


Tabela prikazuje stroške in storitve zunanjih izvajalcev za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o.

Tabela 15: Stroški po vrstah zdravstvenih storitev

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2023	Število izvajalcev
Zunanji izvajalci-podjemne pogodbe		
Dežurstvo v okviru NMP	30.219	3
Kardiološke storitve	54.854	2
UZ storitve	17.300	1
Storitve medicine dela	30.804	1

Diabetološke storitve	15.155	1
Storitve specialistične pediatrije	6.835	2
Storitve zobne tehnike	183.428	1
Storitve kliničnega farmacevta	8.700	1
Storitve psihologa	24.290	1
Pogodba o posl. sodelovanju z drugimi zdravstvenimi zavodi in koncesionarjem	3.222	1
Storitve ortodontske ambulante	67.410	4
Storitve zobozdravstva	58.534	6
Pljučni dispanzer + RTG	10.356	1
Zdravstvena vzgoja		
Psihiater	797	1
RTG skeleta	34.251	4
CKZ	316	1

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

Tabela 16: Stroški po vrstah nezdravstvenih storitev

Vrste nezdravstvenih storitev	Strošek v letu 2023	Število izvajalcev
<i>Pogodbe o poslovnem sodelovanju</i>		
Zavarovalne premije	32.441	1
Vzdrževanje licenčne programske opreme	95.861	6
Komunalne storitve	12.945	1
Stroški najema in obratovanja	31.181	2
Vzdrževanje strojne račun. opreme	41.035	2
Poštno storitve	27.026	1
Telefonske storitve	18.891	1
Storitve varstva pri delu	3.526	1

B) STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2023 znašali 5.407.627 eur in so bili za 23 odstotkov višji od doseženih v letu 2022 in za 3 odstotkov višji od načrtovanih.

Delež v celotnih odhodkih znaša 68 odstotkov.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2023 je 123, in je za 13 odstotkov višje kot v letu 2022.

Povprečna bruto plača je bila 1.635 eur in se je zmanjšala v primerjavi s preteklim letom za 32 odstotkov, zaradi ukinitve covid dodatkov.

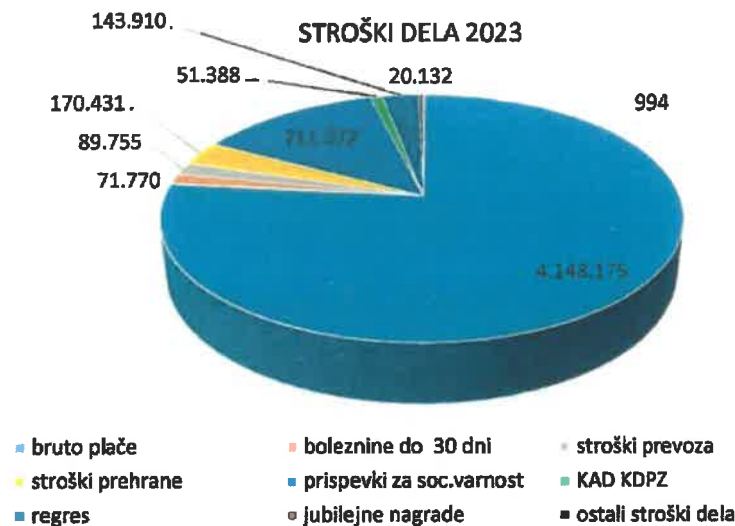
V preteklem letu je bilo izplačano 143.910 eur regresa za letni dopust oz. na delavca v povprečju 1.170 eur.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni v breme zavoda so bila izplačane za 7.396 delovnih ur, v breme ZZS 6.642 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 6 % obračunanih delovnih ur v letu 2023, kar je za 2,04 odstotne točke manj kot v letu 2022.

Tabela 17: Stroški dela v letih 2022 in 2023

Stroški dela	Realizacija 2022	Plan 2023	Realizacija 2023	Rea.2023/ rea.2022	Rea 2023/ plan 2023
Obračunane bruto plače	3.328.332	4.027.143	4.148.175	125	103
Bol. in pošk.do 30 dni	82.583	82.583	71.770	87	87
Stroški prevoza	84.243	92.668	89.755	106	97
Stroški prehrane	126.216	138.838	170.431	135	123
Prispevki za soc.varnost	555.403	694.377	711.072	128	102
Stroški KAD KDPZ	47.704	52.475	51.388	108	98
Regres	149.938	149.938	143.910	96	96
Nagrade,odpr.,jubileji,ostali str.dela	27.913	4.907	20.132	72	410
Ostali stroški dela	3.228	1.034	994	31	96
SKUPAJ	4.405.560	5.243.963	5.407.627	123	103

Graf 5: Struktura stroškov dela v ZD Ljutomer v letu 2023



C) STROŠKI AMORTIZACIJE

Stroški amortizacije so zajeti med odhodki in so v letu 2023 znašali 327.852 eur. V letu 2023 so se povečali za 6 odstotkov v primerjavi s prejšnjim letom. V primerjavi s planom so stroški amortizacije nižji za 21 odstotkov.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 5 odstotkov.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 327.852 eur.

- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 55.895 eur (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 8.177 eur (podskupina 922).

Za opremo, katere doba koristnosti je daljša od enega leta in je njihova vrednost manjša od 500 EUR je oblikovan 100 % odpis. Tako je bil v letu 2023 delež teh odpisov v celotnem strošku amortizacije 7 odstotkov oz. je bila obračunana amortizacija iz tega naslova 23.662 eur.

D) REZERVACIJE

V zavodu v letu 2023 nismo imeli oblikovanih rezervacij.

E) DRUGI STROŠKI

Drugi stroški so bili v letu 2023 obračunani v znesku 79.572 eur in so nastali zaradi pristojbin za registracijo, nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, članarine zdravstveni skupnosti ter vplačila sredstev v Javni jamstveni, preživitni in invalidski sklad.

F) FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki v letu 2023 niso nastali.

G) DRUGI ODHODKI

Drugi odhodki so v letu 2023 znašali 76 eur in se nanašajo na denarne kazni.

H) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

Prevrednotovalni poslovni odhodki so v letu 2023 izkazani v višini 3.054 eur iz naslova oslabitve terjatev.

2.3 POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 783.171 eur. Od te osnove smo obračunali davek od dohodka pravnih oseb v višini 14.146 eur in tako dobimo končni presežek prihodkov nad odhodki z upoštevanjem davka od dohodka v višini 769.025 eur.

Doseženi poslovni izid je za 22 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 2023. 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 638.809 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 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 2023 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 in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost (št. dokumenta 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022).

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

Tabela 18: Poslovni izid

v EUR, brez centov

	LETO 2022				LETO 2023			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	5.934.597	5.161.225	0	773.372	6.758.228	6.156.127	0	602.101
Tržna dejavnost	1.898.727	1.651.295	35.858	211.574	2.032.413	1.851.343	14.146	166.924
Skupaj	7.833.324	6.812.520	35.858	984.946	8.790.641	8.007.470	14.146	769.025

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 602.101 eur, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 166.924 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 23,12 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 2023 je bilo izplačanih 16.988 eur 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.

OBRAZEC: Elementi za določitev dovoljenega obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu

ŠIFRA IN IME PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA 92215 UJP

IME JAVNEGA GOSPODARSKEGA ZAVODA: ZDRAVSTVENI DOM LJUTOMER

SEDEŽ UPORABNIKACESTA I. SLOVENSKEGA TABORA 2, 9240 LJUTOMER

**ELEMENTI ZA DOLOČITEV DOVOLJENEGA OBSEGA SREDSTEV ZA
DELOVNO USPEŠNOST IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU**

za leto 2023

		V EVRIH
Zap. št.	NAZIV	ZNESEK
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	166.924
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	16.988
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1 + 2)	183.912
4	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	91.956

5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4 - 2)	74.968
---	--	--------

Kraj in datum: Ljutomer, 20.02.2024



Opomba:

Zap. št.	Vir podatkov za izpolnitev obrazca:
1.	letno poročilo: izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti, AOP 689, stolpec 5;
2.	javni gospodarski zavodi in drugi uporabniki proračuna, za katere ne velja pravilnik iz tretjega odstavka 1. člena te uredbe, podatek iz poslovnih knjig
3.	izplačila akontacije delovne uspešnosti po Uredbi o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 14/09, 23/09 in 48/09) pod šifro D030
4.	seštevek zneskov (zap. št. 1 + zap. št. 2)
5.	dovoljeni obseg sredstev, ki je za uporabnika proračuna določen s pravilnikom, izdanim na podlagi Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu razlika zneskov (zap. št. 4 - zap. št. 2)

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

Svet zavoda bo sprejel sklepe na 20. redni seji sveta zavoda pri obravnavi letnega poročila za leto 2023:

1. Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2023 znaša 769.025 eur. Od tega je presežka v javni službi 602.101 eur, v tržni dejavnosti pa 166.924,00 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 leta 2023 je 74.968 eur in se kot delovna uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu nameni:
 - 14.968 eur za promocijo zdravja pri delu za vse zaposlene;
 - 60.000 eur se na podlagi presoje direktorja izplača zaposlenim do konca leta 2024. Izplačilo se opravi po enakih kriterijih kot v preteklih letih.
 - 2.2 **javna služba:** presežek javne službe v višini 602.101 eur se nameni za:

-	Pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki	0 EUR
		0 EUR

- Neopredmetena sredstva	0 EUR
- Nepremičnine	602.101 EUR
- Nabava medicinske opreme	0 EUR

Sklep bo realiziran v letu 2024 oz. odvisno od razpisa Ministrstva za zdravje ter po prejemu potrjenih sklepov vseh štirih občin soustanoviteljic.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2023

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

Presežek izračunan po denarnem toku za leto 2023 znaša 638.809 eur. Presežek je 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 2023 znaša 638.809 eur.

Presežek, izračunan v skladu z ZJF se v letu 2023 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 odhodki.

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov od 01.01.2023 – 31.12.2023 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 602.101 eur.

Datum: 20.02.2024

Podpis odgovorne osebe:

Boštjan Pihlar, univ. dipl. ekon.



Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2023 - 31.12.2023

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	1.1.2023
do	31.12.2023

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 31.12.2023

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	2.051.090	2.039.882
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	35.654	35.991
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	35.654	35.100
02	NEPREMIČNINE	004	2.409.986	2.415.903
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.126.440	1.074.242
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	3.326.412	3.018.807
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	2.588.801	2.351.410
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	4.381.318	3.637.312
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	806	754
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	3.894.537	1.755.522
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	174.703	176.103
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	017	263.142	192.244
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	1.500.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	12.138	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	35.992	12.689
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE	023	20.036	20.036
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2023

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	20.036	20.036
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	6.452.444	5.697.230
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	860
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	717.266	667.005
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	417.924	375.862
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	162.866	115.477
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	103.266	113.398
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	33.210	62.268
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	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	5.735.178	5.030.225
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	22.721	30.898
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 31.12.2023**

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	1.927.548	1.983.443
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	29.933	29.933
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	3.754.976	2.985.951
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	6.452.444	5.697.230
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	860

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 01.01.2023 - 31.12.2023

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	8.632.398	7.914.919
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	6.475.493	6.116.493
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	6.312.889	5.985.952
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	199.690	804.349
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	199.690	804.349
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	40.939	19.240
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	6.760
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	40.939	12.480
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	6.072.260	5.162.363
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	6.072.260	5.162.363
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	162.604	130.541
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 01.01.2023 - 31.12.2023

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	0	0
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	158.302	124.249
72	Kapitalski prihodki	425	788	2.019
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	3.514	4.273
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	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	2.156.905	1.798.426
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	2.065.780	1.793.521
del 7102	Prejete obresti	433	91.125	4.905
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	7.993.589	6.806.174
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	7.993.589	6.806.174
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	4.567.560	3.682.886
del 4000	Plače in dodatki	440	3.123.189	2.456.773
del 4001	Regres za letni dopust	441	143.910	149.938
del 4002	Povračila in nadomestila	442	263.899	204.304
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	255.475	176.105
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	670.468	592.009
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	74.601	51.227
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	36.018	52.530
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	714.913	593.613
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	361.436	297.688
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	294.767	242.499
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	3.595	2.851
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	4.155	3.414
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	50.960	47.161
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	2.341.046	2.182.063

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	146.192	99.440
del 4021	Posebni material in storitve	455	1.070.639	1.088.124
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	172.453	211.337
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	145.915	128.246
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	34.859	16.779
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	199.249	136.166
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	31.824	30.490
del 4027	Kazni in odškodnine	461	76	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	539.839	471.481
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	370.070	347.612
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	48.347	60.186
4202	Nakup opreme	473	296.762	210.879
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	4.776	3.665
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	48.604
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	20.185	24.278
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
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	0
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	0
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	0
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	0	0
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	638.809	1.108.745
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Pihlar", written over a horizontal line.

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMERSedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMERŠifra proračunskega uporabnika:
92215Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.Matična številka:
5817269000Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
od 01.01.2023 - 31.12.2023

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



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Boštjan Pihlar", written over a horizontal line.

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 financiranja določenih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	638.809	1.108.745
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	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 po vrstah dejavnosti od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	6.612.912	1.988.713
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	6.612.912	1.988.713
	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	79.336	23.858
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	62.554	18.812
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	3.426	1.030
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	606	182
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	2.820	848
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	6.758.228	2.032.413
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	1.683.121	506.168
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	636.991	191.563
461	STROŠKI STORITEV	674	1.046.130	314.605
	F) STROŠKI DELA	675	4.157.373	1.250.254
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	3.244.285	975.660
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	546.671	164.401
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	366.417	110.193
462	G) AMORTIZACIJA	679	252.052	75.800
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	61.175	18.397
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	58	18
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	2.348	706
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	149	45

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	2.199	661
	N) CELOTNI ODHODKI	687	6.156.127	1.851.343
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	602.101	181.070
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	14.146
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	602.101	166.924
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

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR



Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Sedež uporabnika:

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMER

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 - Prenehanje zaradi odpisane	ZNESEK - Preravnateljstvo zaradi odčitave
	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	5.470.699	3.460.749	408.116	5.917	74.723	77.780	391.159	2.022.047	0	0
A. Dolgoročno odločeni stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	35.990	35.099	0	0	0	0	0	891	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	2.363.092	1.074.241	0	5.917	0	3.057	55.256	1.230.735	0	0
F. Oprema	706	3.018.807	2.381.409	408.116	0	74.723	74.723	335.903	737.611	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 lesi	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odločeni 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 poslovanju	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odločeni 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

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitev bilance	Odgovorna oseba
LJUTOMER	ROMANELA LISJAK	BOŠTJAN PIHLAR



A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Boštjan Pihlar", written over a horizontal line.

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	2	3	4	5	6	7	8	9 (3+5-7)	10 (4+6-8)	11 (9-10)	Znesek odobrenih naložb in denih posojil
		Znesek naložb in denih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in denih posojil	Znesek popravkov naložb in denih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in denih posojil	Znesek popravkov naložb in denih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in denih posojil	Znesek zmanjšanja popravkov naložb in denih posojil	Znesek naložb in denih posojil (31.12.)	Znesek popravkov naložb in denih posojil (31.12.)	Knjgovodska vrednost naložb in denih posojil (31.12.)	
I. Dolgoročne finančne naložbe	800	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	11 (9-10)	29.933
A. Naložbe v delnice	801	0	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	0
2. Naložbe v delnice v finančne institucije	803	0	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	0
4. Naložbe v delnice v tujini	805	0	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	0
1. Naložbe v deleže v javna podjetja	807	0	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	0
3. Naložbe v deleže v privatna podjetja	809	0	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	0
5. Naložbe v deleže državnih družb, ki imajo obliko d.o.o.	811	0	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	0
C. Naložbe v plemenite kovine, drage kamne, umetninska dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitalne naložbe	814	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	0	29.933
1. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	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	0
3. Druge dolgoročne kapitalne naložbe doma	817	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	0	29.933
4. Druge dolgoročne kapitalne naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročne denne posojila in depoziti	819	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno dena posojila	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dena posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročno dena posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročno dena posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	924	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila pravnim podjetjem	925	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	926	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	927	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druge dolgoročno dana posojila v tujino	928	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odstopom vrednostnih papirjev	929	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domačih vrednostnih papirjev	930	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	931	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	932	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	933	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	934	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročno dana posojila	935	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	936	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna za sestavitve bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR



Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

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

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2

Matična številka:
5817269000

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	8.601.625	7.817.964
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	8.601.625	7.817.964
	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	103.194	4.876
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	81.366	6.410
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	4.456	4.074
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	788	2.019
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	3.668	2.055
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	8.790.641	7.833.324
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	2.189.289	2.018.893
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	828.554	869.639
461	STROŠKI STORITEV	874	1.360.735	1.149.254
	F) STROŠKI DELA	875	5.407.627	4.405.560
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	4.219.945	3.410.914
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	711.072	555.404
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	476.610	439.242
462	G) AMORTIZACIJA	879	327.852	309.932
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	79.572	76.140
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	883	76	297
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	3.054	1.698
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	194	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2023 - 31.12.2023

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	2.860	1.698
	N) CELOTNI ODHODKI	887	8.007.470	6.812.520
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	783.171	1.020.804
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	14.146	35.858
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	769.025	984.946
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	123	109
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

ZD LJUTOMER

Cesta i. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMER

Šifra: 92215

Matična številka: 5817269000

Podpisani se zavedam odgovornosti za vzpostavitev in stalno izboljševanje sistema finančnega poslovanja in notranjih kontrol ter notranjega revidiranja v skladu s 100. členom Zakona o javnih financah z namenom, da obvladujem tveganja in zagotavljam doseganje ciljev poslovanja in uresničevanje proračuna.

Sistem notranjega nadzora javnih financ je zasnovan tako, da daje razumno, ne pa tudi absolutnega zagotovila o doseganju ciljev: tveganja, da splošni in posebni cilji poslovanja ne bodo doseženi, se obvladujejo na še sprejemljivi ravni. Temeji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v / na ZD LJUTOMER.

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

izplačila dodatkov javnim uslužbencem na podlagi vladnih projektov 15., 16. člen znuzszs

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

* ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,) za področja.

V / Na ZD LJUTOMER je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju.
- b) na pretežnem delu poslovanja.
- c) na posameznih področjih poslovanja.
- d) še ni vzpostavljeno, pričeli smo s prvimi aktivnostmi.
- e) še ni vzpostavljeno, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2. upravljanje s tveganji

2.1. cilji so realni in merljivi, tp. da so določeni indikatorji za merjenje doseganja ciljev

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju.
- b) na pretežnem delu poslovanja.
- c) na posameznih področjih poslovanja.
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi.
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

2.2. tveganja, da se cilji ne bodo uresničili, so opredeljena in ovrednotena, določen je način ravnanja z njimi

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

3. na obvladovanju tveganj temelječ sistem notranjega kontroliranja in kontrolne aktivnosti, ki zmanjšujejo tveganja na sprejemljivo raven

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

5. ustrezen sistem nadziranja, ki vključuje tudi primerno (lastno, skupno, pogodbeno) notranje revizijsko službo

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) na celotnem poslovanju,
- b) na pretežnem delu poslovanja,
- c) na posameznih področjih poslovanja,
- d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

6. notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

- a) z lastno notranjerevizijsko službo,
- b) s skupno notranjerevizijsko službo,
- c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

Naziv in sedež zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

STOINVEST STORITVE D.O.O.

Navedite matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

8380791000

Ali (sprejeti) finančni načrt (proračun), za leto na katerega se Izjava nanaša, presega 2,086 mio evrov:

DA

NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

27.10.2023

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2023 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ pravnega uporabnika:

BOŠTJAN PIHLAR



Datum podpisa predstojnika:

13.02.2024



PRILOGA ŠT.1: CILJI IN REALIZACIJA CILJEV

Zap. št.	STRATEŠKI CILJI (USMERITVE)	Zap. št.	CILJI ZA 2023	PROGRAM REALIZACIJE CILJA	ROK IZVEDBE 2023	ODGOVORNI	REALIZACIJA 2023
1		1.	Zadovoljstvo pacientov nad 4	Izvedba anketa o zadovoljstvu pacientov	December	Vodje enot	Cilj dosežen: Zadovoljstvo pacientov, meritev opravljena v mesecu novembru je pokazala v vprašanju Moja splošna ocena izvedbe oceno 4,83, prav tako v vprašanju kako je potekala vaša obravnava, oceno 4,9.
2	Usmerjenost k pacientom (zadovoljstvo in informiranost pacientov)	2.	Vključitev vsaj 10% zaposlenih pri oblikovanju vsebin vezanih na ustrezno informiranje pacientov	Aktivno uveljavljanje vsebin vezanih na informiranje pacientov preko različnih komunikacijskih orodij (spletna stran, družabna omrežja, radio,...)	December	Vodje enot	Cilj dosežen: Obveščanje se je v 2023 aktivno vključilo vsaj 13 zaposlenih: Alen Sever, Tina Topolovec Fajfar, Renata Skrgelj, Nina Maučec, Rahela Žbanič, Mraz, Boštjan Pihlar, Gloria Lang, Janja Bradetič Rej, Martina Zorfo, Nea Krajnc, Tjaša Volavšek, Sara Sobočan, Mihaela Senčar.
3	Zagotavljanje zdravstvenega varstva v okviru pridobljenih programov	3.	V 80 % dejavnosti dosežamo realizacijo programa iz 2022	Mesečno spremljanje programa po posameznih dejavnostih in OE	December	Vodje enot	Cilj dosežen: Plan realizacije po posameznih dejavnostih smo dosegli v 67% programov (ani 57 %). Od 21 programov smo jih več kot 100% realizirali 16. Sino pa v 2023 preseglji realizacijo iz 2022 v 95% programa. Gledano dejavnosti na nivoju OE smo plan preseglji v 7 od 8-ih OE, kar predstavlja v 88 %
4	Krepitev preventivne dejavnosti in promocija zdravega načna življenja	4.	Izvedba 15 preventivnih akcij v lokalni skupnosti	Izvedba delavnic in preventivnih akcij v vsaki občini	December	PDZN Strokovni vodja Odgovorna oseba v ZVC	Cilj dosežen: Od ustanovitve CKZ s 1.9. se je plan aktivnosti bistveno povečal in tudi realiziral. Zato plan, ki je bil nastavljen za leto 2017 ni niti več realen in dogodkov fizične predstavitve v lokalni skupnosti. Realiziranih tudi 16 radijskih oddaj, obsežne določene zdravstvenih tem in splošnega informiranja
5	Širjenje dejavnosti	5.	Izvedba 12 radijskih oddaj ter 10 objav na spletu pod rubriko "za zdravje"	Spremljanje aktualne teme na področju preventivne (svetovni dan diabetesa, ožvižjanje...) ter se tematsko odzivati na ta dneve na radiu. Odzivi se na sezonske preventivne akcije (capljenje proti gripi....)	December	PDZN Strokovna vodja Odgovorna v ZVC, Psihologinja, Fizioterapevti, Vodji OE	Cilj dosežen: Letu 2023 smo izvedli čez 30 različnih oddaj v katerih je sodelovalo 13 sodelavcev ZDja.
6.	Pridobitev CKZ	6.	Pridobitev CKZ	Vloga na NUIZ	September	Direktor, PDZN	Cilj dosežen: Pridobili smo program CKZ s 1.9.2023

VIDIK PACIENTA

VIDIK RAZVOJA IN RASTI

	5	Usmerjenost k zaposlenim, razvoju kompetenc in organizacijske kulture	<p>7. Izvajanje strokovnih izpopolnjevanj na različnih področjih v 70 % predvidenega načrt strokovnega izpopolnjevanj (finančni)</p> <p>8. Izvedba teambuildinga za vse zaposlene in dveh dnevov za zdravlje</p> <p>9. Izvedba več 5 mini teambuildingov (druženja za vsako OE posebej - po želji)</p> <p>10. Ohraniti raven zadovoljstva na področju vzdušja v ZD nad 4</p>	<p>Priprava letnega načrt strokovnega izpopolnjevanja (finančni)</p> <p>Izvedba 1m bidingov oz. aktivnega druženja vseh zaposlenih (tudi izob). Izvedba zimskega in jesenskega dneva za zdravlje (smučanje, pohod)</p> <p>Izvedba 1m bidingov oz. aktivnega druženja zaposlenih v okviru OE</p> <p>V 2022 je povprečna ocena 4,17. Izvesti vse potrebno da se vzdušje ohrani na min oceni 4.</p>	December	Vodstvo	<p>Cilj realiziran: Planirani smo 101.780 EUR stroškov za izobraževanja in specializacije ter teambuildinge od tega smo realizirali 82.435 EUR kar predstavlja 81%.</p> <p>Cilj realiziran: Izvedli smo teambuilding za vse zaposlene v septembru 2023, dvo-dnevni izlet in pa 2 dneva za zdravlje (smučanje in kolesarjenje).</p> <p>Cilj realiziran: Izvedli smo teambuildinge v vseh enotah razen v laboratoriju in pa na upravi</p> <p>Cilj realiziran: Analiza zadovoljstva zaposlenih je pokazala vesepušno vzdušje v ZD z oceno 4,34 na lestvici od 1 do 5, kar je višje kot leta 2022</p>
	7	Doseganje nazpovprečnih rezultatov v svojem razredu	<p>11. Održivi čas intervencije NIMP pod 11 min</p>	Strokovno izpopolnjevanje	December	Vodja NIMP	<p>Cilj realiziran: Čas intervencije je 10,44 min</p> <p>Održivi</p>
	8	Spodbujanje digitalizacije in e-poslovanja	<p>12. Povezava EKG z ekartonom na nivoju ZD</p> <p>13. Prilagod na digitalizacijo protokolov NIMP</p> <p>14. Začetek uporabe ekartoteka v ZD</p> <p>15. Pošiljanje fizioterapevtskih poročil zdravnikom po Epošti</p>	<p>Namesitev ustreznega programa; Nastavitev ustreznega modula - Infonet</p> <p>Edukacija zaposlenih, tehniška oprema</p> <p>Usklajevanje z Infonetom</p> <p>Izobraževanje zdravnikov</p> <p>Obvestila zasebnikom za vključevanje izidov v CRPP</p> <p>Aktivacija sistemskega pošiljanja v sistemu</p>	December	Vodstvo	<p>Cilj realiziran</p> <p>Cilj realiziran</p> <p>Cilj realiziran</p> <p>Cilj realiziran: Ekartoteko smo začeli uporabljati zaenkrat v splošnih ambulantah, v 2024 začnemo s postopki še na OSD in v zobnih ambulantah</p> <p>Cilj realiziran: Cilj je bil realiziran. Pošiljejo se kodirana poročila po Epošti</p>
	8	Izgradnja in izboljševanje sistema vodstva kakovosti.	<p>16. Uspesna izvedba 4. kontrolne presoje</p>	Izvedba notranje presoje	Oktober	Skrbniki procesov	<p>Cilj realiziran: Uspesno smo presajali 4. certifikacijsko, zunanjo presojo v mesecu septembru 2023.</p>

VIDIK PROCESOV	9.	Izboljšanje infrastrukture zavoda	16.	Vsej 70 % realizacija plana nabave osnovnih sredstev	Prilava plana nabav v okviru PDEFN	December	Vodstvo	Cilj realiziran: Plan nabav OS in DI v 2023 je znašal 401.950 EUR. Realizirali smo za 406.115 EUR nabav kar predstavlja nekaj čez 100% planiranih vrednosti.
			17.	Izgradnja sončnih elektrarn	Priprava in izvedba razpisa za izgradnjo, izgradnja in začetek sončnih elektrarn	Julij	Vodstvo	Cilj realiziran: Nemislili in zagrali smo sončne elektrarne (160 KW) v mesecu novembru 2023.
			18.	Prijava na razpis za nepovratna sredstva iz okvira Zaliha o financiranju v primarno zdravstvo.	Spremljanje objave razpisa in priprava razpisne dokumentacije, izbira izvajalca	December	Direktor	Cilj realiziran: Poslali smo vso dokumentacijo za kandidiranje za nepovratna sredstva za investicije v zdravstvo v mesecu julij 2023. Odgovor do konca leta še nismo prejeli.
FINANČNI VIDIK	10.	Finančno stabilno poslovanje	19.	Ohraniti pozitivno poslovanje	Ohraniti največjo stopnjo komunikacije med vodstvom in FRS, ki sprotno (mesečno) poroča o finančnem stanju zavoda.	December	Vodstvo Vodje enot	Cilj realiziran: Je v letu 2023 posloval nadpovprečno dobro. ZD
			20.	Ohraniti visoko stopnjo likvidnosti (koeficient kratkoročne likvidnosti nad 1,5)	Mesečno spremljanje programa po posameznih dejavnostih in spremljanje obvladovanja stroškov	December	Vodstvo Vodje enot	Cilj realiziran: Koeficient likvidnosti je v 2023 znašal nad 1,5.



Q06.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2023	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2023	Indeksi	
	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Real. 2023 / Real. 2022	Real. 2023 / FN 2023
- 302 001 Ambulanta družinske medicine (polna ambulanta / nični obisk in zdravljenje)	382.337	280.000	410.683	106,97	146,80
- od tega preventivna (viri resold):				#DIV/0!	#DIV/0!
- od tega preventivna (osnovni pregledi):				#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 001 Ambulanta družinske medicine - dodatki za referenčno ambulanto (storitve)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 002 Šolske ambulante v socialnovarnostnem zavodu (število K-lev)	44.571	54.976	50.043	112,28	91,03
- 302 003 Centri za preučevanje zdravil, odvisnosti od drog (točka)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 004 Antikoagulantne ambulante (število točk)	11.450	11.450	12.376	108,09	108,09
- 302 064 Šolske amb. - za boljšo dostopnost do IOZ				#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 007 Disanzar za šenske (število K-lev)				#DIV/0!	#DIV/0!
- od tega preventivna - odvzem brisa (samo 0153)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 327 009 Otroški in šolski disanzar - kurtiva (število K-lev)	60.193	62.336	64.443	107,08	103,36
- 327 011 Otroški in šolski disanzar - preventivna (število K-lev)	32.347	35.780	30.113	93,09	84,16
- 327 091 Razvojni ambulante (število obravnav oz. obiskov)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 327 061 Razvojni ambulante (točka) - od 1.1.2023				#DIV/0!	#DIV/0!
- 346 025 Zdravstvena vloga (št. ur)	12	12	12	100,00	100,00
- šola za starše (št. delavnic ali št. ur)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravni glas / zdravo življenje" (št. delavnic)	14	9	18	128,57	200,00
- delavnica "Ali sem RIZ?" (št. delavnic)	8	8	10	125,00	125,00
- delavnica "Dnevni bremen št." (št. delavnic)	8	8	8	100,00	100,00
- delavnica "Zdravi krvni šoki" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdrilne maščobe v krvi" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdrilni krvni sladkor" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Sledimo bolezen tve 2" (št. delavnic)	7	6	7	100,00	118,67
- delavnica "S sledimo boleznijo skozi življenje" (št. delavnic)	4	4	4	100,00	100,00
- delavnica "Testirane talene pripravljenosti" (št. delavnic)	4	4	1	#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravo jem - osnovna oblika" (št. delavnic)	3	3	3	100,00	100,00
- delavnica "Zdravo jem - modificirana oblika" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Gibanje" (št. delavnic)	3	3	3	100,00	100,00
- delavnica "Gibanje - modificirana oblika" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Opazovanje klenca - skupinsko" (št. delavnic)	1	1	1	100,00	100,00
- delavnica "Opazovanje klenca - individualno" (št. delavnic)	6	6	6	100,00	100,00
- Ind. svetovanje za izvajanje pitja alkohola (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Podpora od sprejetemu z delovno" (št. delavnic)	2	2	1	50,00	50,00
- delavnica "Tehnika sprostitve" (št. delavnic)	6	6	13	216,67	216,67
- delavnica "Podpora od sprejetemu s temo" (št. delavnic)	2	2	1	50,00	50,00
- delavnica "Spremljanje s stresom - osnovna oblika" (št. delavnic)	4	3	6	150,00	166,67
- delavnica "Spremljanje s stresom - modificirana oblika" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Družinska obravnava debelosti" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdravi odnos" (št. delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica "Indv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - temeljni del" (št. delavnic)	16	16		0,00	0,00
- delavnica "Indv. svetov. skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola - vzdrževalni del" (št. delavnic)	1	15	8	800,00	83,33
- delavnica "Zdravo hujšanje - temeljni del" (število delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica "Zdravo hujšanje - vzdrževalni del" (število delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 301 258 Medicinska dela (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
	Število enot	Število enot	Število enot		
- 302 001 Farmaceutni svetovalec				#DIV/0!	#DIV/0!
Q06.999 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 ur)	2.381	13.600	17.133	719,57	125,98
- 507 029 Specifična fizioterapija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	12.258	11.610	12.609	102,05	107,74
- 512 032 Disanzar za mentalno zdravje (število točk)	36.818	27.979	41.200	111,90	147,25
- 548 033 Kinotna psihologija (število točk)	3.772	22.853	24.054	637,70	105,26
- 511 031 Izvajanje programa DORA (št. primerov)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 544 034 Nisna na domu (število primerov)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 512 057 Centri za duševno zdravje otrok in mladostnikov (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 512 058 Ambulanta obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 512 059 Šolske psihološke obravnave v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
Q06.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	število točk	število točk	število točk		
- 204 205 Rehabilitacije				#DIV/0!	#DIV/0!
- 204 207 Fizioterapija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 209 Ginekologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 283 Porodništvo				#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 210 Obravnava boleznih de/s				#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	21.773	14.752	20.056	133,45	186,96
- 216 227 Nevrologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 220 229 Otulologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 222 231 Ortopedija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 224 242 Pedagogična				#DIV/0!	#DIV/0!
- 225 234 Otroška nevrologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 227 237 Pedriatrija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DIV/0!	#DIV/0!
- 229 239 Pulmologija (do 31. 12. 2022)	11.829			#DIV/0!	#DIV/0!
- 230 241 Pelhriatrija	61.653	41.756	65.390	106,03	133,30
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	17.705	9.874	16.481	104,36	187,17
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	3.913	28.005	10.474	267,87	40,28
- 232 249 Revmatologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 234 251 Šolska kirurgija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 237 254 Travmatologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 239 257 Urologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 242 283 Očna kirurgija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 249 218 Diabetologija	7.203	10.833	8.061	111,61	74,41
- 249 285 Endokrinologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 249 217 Tirologija				#DIV/0!	#DIV/0!
	Število storitev	Število storitev	Število storitev		
- 203 206 Dermatologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 223 232 Otorinolaringologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 228 238 Psihologija (od 1. 1. 2023 dalje)		1.820	2.859	#DIV/0!	#DIV/0!
- 232 240 Revmatologija				#DIV/0!	#DIV/0!
	Število preiskav	Število preiskav	Število preiskav		
- 231 244 Magnetna resonanca				#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 245 Računalniška tomografija - CT				#DIV/0!	#DIV/0!
Q06.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	število točk	število točk	število točk		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	207.876	218.776	232.578	111,89	106,31
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	82.813	67.614	69.024	119,88	148,45
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DIV/0!	#DIV/0!
- 401 110 Ortodontija	41.014	43.593	45.266	110,37	103,84
- 402 111 Pedodontologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 403 112 Paradontologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 406 113 Stomatološko-prostetična dejavnost				#DIV/0!	#DIV/0!
- 406 114 Paradontološko-zobne bolezni in endodontika				#DIV/0!	#DIV/0!
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 448 125 Zobozdravstvena vloga (št. predavanj, seminarjev, strokovnih ur)	12	12	12	100,00	100,00
Q06.998 Razvojni programi (RIZ)	št. km	št. km	št. km		
- 513 150 Namizni rezevalni rezevali s serijsko (sloj km)	548.136	75.590	651.400	100,61	728,54
- 513 151 Namizni rezevalni rezevali s serijsko (sloj km)	82.137	95.480	83.093	101,16	87,04
- 513 153 Očetni sanilski rezevali s serijsko (sloj km)	192.410	89.626	200.547	104,22	224,01

Opomba:

Ime in priimek: Romaneta Likar

Podpis odgovorne osebe

Tel. št.: 02 585 1419



Handwritten signature

Konto	Zsp. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2023	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2023	Indeksi	
						Real. 2023 / Real. 2022	Real. 2023 / FN 2023
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	7.817.864	7.935.486	8.601.825	110,02	108,39
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	5.272.925	5.816.553	5.951.667	112,87	102,32
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	62.928	39.611	277.717	441,33	701,11
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	1.374.232	1.327.470	1.552.834	113	116,98
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	490.734	390.464	551.284	112,34	141,19
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	617.145	361.388	268.123	43,45	74,19
762	7	Finančni prihodki	4.876	4.500	103.194	2116,37	2293,2
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	10.484	10.000	85.822	818,6	858,22
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	7.833.324	7.949.986	8.790.641	112,22	110,57
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	878.842	946.747	828.554	94,28	87,52
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	537.684	585.301	513.704	95,54	87,77
	12	ZDRAVILA	189.003	207.903	180.551	94,95	77,22
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	149.188	168.704	148.642	99,64	88,11
	14	Razkužila	8.628	9.491	9.701	112,44	102,21
	15	Obvezilni in sanitetni material	36.842	39.426	38.472	107,34	87,58
	16	RTG material	699	700	0	0	0
	17	Medicinski potrošni material	7.174	7.891	3.968	55,31	50,29
	18	Zobozdravstveni material	96.843	111.196	96.501	99,65	86,78
	19	OŠTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	199.495	208.694	204.511	102,51	98
	20	Laboratorijski testi in reagenti	65.749	65.749	81.677	124,23	124,23
	21	Laboratorijski material	90.796	98.623	54.798	60,35	55,56
	22	Drugi zdravstveni material	42.950	44.322	68.036	158,41	153,5
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	341.158	361.446	314.850	92,29	87,11
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, požgonska goriva)	197.689	202.650	162.523	82,21	80,2
	25	Voda	9.203	10.123	8.081	87,81	79,83
	26	Pisarniški material	37.807	35.478	39.233	103,77	110,68
	27	Ostali nezdravstveni material	96.459	113.195	105.013	108,87	92,77
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	1.140.051	1.271.127	1.360.735	119,36	107,05
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	446.165	416.139	805.141	113,22	121,39
	30	Laboratorijske storitve	242.173	163.650	155.365	64,15	94,94
	31	Ostale zdravstvene storitve	203.992	252.489	349.776	171,47	138,53
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	693.886	854.988	855.594	123,3	100,07
	33	Storitve vzdrževanja	193.075	239.394	253.247	131,17	105,79
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	66.583	116.633	74.068	111,24	63,51
	35	Ostale nezdravstvene storitve	434.228	498.961	528.279	121,66	105,88
462	36	Amortizacija	309.832	416.805	327.862	105,78	78,66
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	4.406.560	5.243.963	5.407.627	122,75	103,12
	38	Plače zaposlenih	3.410.914	4.109.727	4.219.945	123,72	102,69
	39	Dajatve na plače	555.404	664.377	711.072	128,03	102,4
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	439.242	439.859	476.610	108,51	108,36
467	41	Finančni odhodki	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	78.135	71.344	82.702	105,85	115,92
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	6.812.520	7.949.956	8.007.470	117,54	100,72
	44	PREŠEŽEK PRIHODKOV (+) ali PREŠEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	1.020.804	0	783.171		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb	35.858		14.146	39,45	#DIV/0!
	46	Prešček prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	984.946	0	769.025		

Opombe:

Izpolnil: Romanela Lisjak

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.: 02 585 1419



Naziv ZD: ZDRAVSTVENI DOM LJUTOMER

Obrazec 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2023, II.del

Finančni odhodki iz naslova zamudnih obresti	1. 1. do 31. 12. 2022	1. 1. do 31. 12. 2023

	konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Skupaj starje na dan 31. 12. 2022
Neporavnane obveznosti glede na zapadlost			(v EUR)
zapadle do 30 dni			0
zapadle od 30 do 60 dni			0
zapadle od 60 do 120 dni			0
zapadle nad 120 dni			0
Skupaj	0	0	0

	konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Skupaj starje na dan 31. 12. 2023
Neporavnane obveznosti glede na zapadlost			(v EUR)
zapadle do 30 dni			0
zapadle od 30 do 60 dni			0
zapadle od 60 do 120 dni			0
zapadle nad 120 dni			0
Skupaj	0	0	0

Opombe:

Izpolnil: Romanela Lisjak

Tel. št.: 02 585 1419



Podpis odgovorne osebe:

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2023	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2023							Indeks	
			SKUPAJ	Polni d/č	Straj. d/č	Dopoin. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja ³	Real. 2022 / Real. 2023	Real. 2023 / FN 2023
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	79	93	64	20	0	84	0	0	106,33	90,32	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	20	25	16	4	0	20	0	0	100,00	86,00	
1 Zdravniki (skupaj)	14	17	10	3	0	13	0	0	92,86	76,47	
1.1. Višji zdravnik specialista	2	2	3			3			150,00	150,00	
1.2. Specialist	10	13	7	1		8			80,00	81,54	
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						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
1.6. Specializant	2	2		2		2			100,00	100,00	
1.7. Pripravnik / sekundarij						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2 Zobozdravniki (skupaj)	6	8	6	1	0	7	0	0	116,67	87,50	
2.1. Višji zobozdravnik specialista						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	2			2			100,00	100,00	
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	3	5	3	1		4			133,33	80,00	
2.6. Specializant						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2.7. Pripravnik	1	1	1			1			100,00	100,00	
3 Zdravniki svetovalci (skupaj) (višji svetovalci, svetovalci, primarij)						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) (skupaj)	58	68	48	16	0	64	0	0	108,47	94,12	
1 Medicinske sestre - VII/2 TR						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2 Profesor zdravstvena nega						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
3 Diplomirana medicinska sestra	30	37	35	1		36			120,00	97,30	
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku (I-II)						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI, R.Z.D.)	6	7		8		8			133,33	114,29	
6 Srednja medicinska sestra / babica	17	18	13	1		14			82,35	77,78	
7 Bolničar						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
8 Pripravnik zdravstvene nege	6	6	6			6			100,00	100,00	
II. E2 - Farmaceutski delavci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	
1 Farmaceut specialista / Farmaceut specialista s specialnimi znanji						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2 Farmaceut / Farmaceut s specialnimi znanji						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
3 Inženir farmacije						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
5 Pripravnik						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
6 Ostali / Farmaceut začetnik						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	20	32	27	0	1	28	0	0	140,00	87,50	
1 Konzultant (različna področja)						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2 Anestetik (različna področja)						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
3 Medicinski bioteknik specialista	1	1			1	1			100,00	100,00	
4 Klinični psiholog specialista						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	1	1	1			1			100,00	100,00	
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	2	2			2			200,00	180,00	
10 Pedagog / Specialni pedagog						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
11 Logoped	1	1	1			1			100,00	100,00	
12 Fizioterapevt	5	6	6			6			120,00	100,00	
13 Delovni terapevt						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
14 Anestetik 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			50,00	50,00	
18 Laboratorijski tehnik	3	4	3			3			100,00	75,00	
19 Voznik reševalec	2	5	4			4			200,00	80,00	
20 Zdravstveno administrativni sodelavec			1			1			#DIV/0!	#DIV/0!	
21 Pripravnik	2	3	5			5			250,00	186,67	
22 Ostali		5	1			1			#DIV/0!	20,00	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin ⁴	2	1	1			1			50,00	100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela (skupaj) ⁵	12	13	12	0	0	12	0	0	100,00	92,31	
1 Administracija (J2) - brez zdravstveno administrativnega sodelavca						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
2 Področje informatike						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
3 Ekonomsko področje	4	5	4			4			100,00	80,00	
4 Kadrovsko ohrano in splošno področje	1	1	1			1			100,00	100,00	
5 Področje nabave						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
6 Področje tehnične vzdrževanja	1	1	1			1			100,00	100,00	
7 Področje prehrane						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
8 Oskrbovalne službe	6	6	6			6			100,00	100,00	
9 Ostalo						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	113	139	104	20	1	125	0	0	110,62	89,93	
VII. Predstavi zaposlenih s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tudi, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti dalje od 30 dni)	5	1	4			4			80,00	400,00	
VIII. Zaposleni preko javnih del						0			#DIV/0!	#DIV/0!	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	118	140	108	20	1	129	0	0	109,32	92,14	

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

Vir financiranja	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2023	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2024 - izdano soglasje Občine na FN 2023	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2024	Real. 1. 1. 2024 / Real. 1. 1. 2023	Real. 1. 1. 2024 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2024
1. Državni proračun	7,00	9,00	11,00	57,14	22,22
2. Proračun občin				#DIV/0!	#DIV/0!
3. ZZS in ZPIZ	103,00	123,00	110,00	6,80	-10,57
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesijne, RTV- prispevek)				#DIV/0!	#DIV/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe				#DIV/0!	#DIV/0!
7. Sredstva prejetih donacij				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DIV/0!	#DIV/0!
9. Sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZaZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej:	3,00	3,00	3,00	0,00	0,00
10. Sredstva iz sistema javnih del				#DIV/0!	#DIV/0!
11. Sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti				#DIV/0!	#DIV/0!
12. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)	118,00	140,00	129,00	9,32	-7,86
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	110,00	132,00	121,00	10,00	-8,33
14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11	8,00	8,00	8,00	0,00	0,00

Opombe:

Izpolnil: Rok Erhartič

Tel. št.: 02 585 14 02

Podpis odgovorne osebe:



VRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2023	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2023	Indeks	
				Real. 2023 / Real. 2022	Real. 2023 / FN 2023
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	38.000	0	#DIV/0!	0,00
1 Programska oprema (licence, rač. programi)		35.000		#DIV/0!	0,00
2 Ostalo		3.000		#DIV/0!	0,00
II. NEPREMIČNINE	0	130.000	0	#DIV/0!	0,00
1 Zemljišča				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Zgradbe		130.000		#DIV/0!	0,00
III. OPREMA (A + B)	240.923	233.950	382.328	158,69	163,42
A Medicinska oprema	114.434	103.250	96.994	84,76	93,94
1 Ultrazvok	3.936			0,00	#DIV/0!
2 Drugo ²	110.498	103.250	96.994	87,78	93,94
B Nemedicinska oprema	126.489	130.700	285.334	225,58	218,31
1 Informacijska tehnologija	47.802	61.750	19.954	41,92	32,31
2 Drugo	78.687	68.950	265.380	336,41	384,89
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	240.923	401.950	382.328	158,69	95,12

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2023	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2023	Indeks	
				Real. 2023 / Real. 2022	Real. 2023 / FN 2023
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	38.000	0	#DIV/0!	0,00
1 Amortizacija		38.000		#DIV/0!	0,00
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!
II. NEPREMIČNINE	0	130.000	0	#DIV/0!	0,00
1 Amortizacija		130.000		#DIV/0!	0,00
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)	240.923	233.950	382.328	158,69	163,42
A Medicinska oprema	114.434	103.250	96.994	84,76	93,94
1 Amortizacija	114.434	103.250	96.994	84,76	93,94
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!
B Nemedicinska oprema	126.489	130.700	285.334	225,58	218,31
1 Amortizacija	126.489	130.700	263.082	208,00	201,29
2 Lastni viri (del presežka)			22.242	#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)	240.923	401.950	382.328	158,69	95,12
1 Amortizacija	240.923	401.950	380.086	149,46	89,68
2 Lastni viri (del presežka)	0	0	22.242	#DIV/0!	#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. 2022	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2023	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2023	Indeks	
				Real. 2023 / Real. 2022	Real. 2023 / FN 2023
I. Priznana amortizacija v ceni storitev³	309.932	237.017	304.180	98,15	126,34
II. Obračunana amortizacija	416.746	416.805	380.088	86,40	86,39
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	106.814	179.788	55.896	52,33	31,09
IV. Porabljena amortizacija	240.923	401.950	380.086	149,46	89,68

Opombe:

Izp: Romaneta Lisjak

Podpis odgovorne osebe:

Tel: 02 585 1419



[Handwritten signature]

Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2023	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2023	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2023 / FN 2023
	1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
SKUPAJ:	239.394	167.097	144.542	22.555	69,80
1 VZDRŽEVANJE OPREME	92.276	66.930	66.930		72,53
2 VZDRŽEVANJE VOZNEGA PARKA	25.421	50.171	50.171		197,36
3 INVESTICIJSKI VZDRŽEVANJE	33.138	22.555		22.555	66,06
4 VZDRŽEVANJE OBJEKTOV	22.373	26.436	26.436		118,16
5 VZDRŽEVANJE PROG. OPREME, LICENC	66.186	1.005	1.005		1,52
6 VZDRŽEVANJE KOMUNALNE OPREME		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!

Opomba:

Izpolnil: Romanela Lisjak

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.: 02 585 1419

