

OBČINA VERŽEJ
ŽUPAN
Ulica bratstva in enotnosti 8
9241 Veržej

Datum: 6. 6. 2022

OBČINSKEMU SVETU
OBČINE VERŽEJ

Na podlagi 19. člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/1999, 30/2002-ZJF-C, 114/2006-ZUE), 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) in 15. člena Statuta Občine Veržej (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 62/22) predlagam Občinskemu svetu Občine Veržej, da sprejme naslednji

S K L E P

1. Občinski svet Občine Veržej se je seznanil z letnim poročilom Zdravstvenega doma Ljutomer za leto 2021.
2. Občina Veržej daje soglasje k predlogu javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Ljutomer:
 - da se presežek prihodkov nad odhodki po zaključnem računu zavoda za leto 2021, v višini 669.838 EUR (javna služba) nameni za:

• pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki	0 EUR
• neopredmetena sredstva	30.000 EUR
• nepremičnine	209.838 EUR
• nabava medicinske opreme	110.000 EUR
• drugo – reševalno vozilo in ostali vozni park, IT	320.000 EUR,
 - da se presežek tržne dejavnosti od leta 2018 do 2021 v skupni višini 86.590 EUR nameni za izplačilo zaposlenim.

Župan:
Slavko Petovar, dipl. inž. agr., l.r.

OBČINA VERŽEJ	
Prejeto: 16. 05. 2022	Sig. znak:
Vredn.:	Priloge:
Številka zadeve: 160-1/2022-19	

17.2.2022

LETNO POROČILO 2021

ZDRAVSTVENI DOM LUTOMER

BOŠTJAN PIHLAR
DIREKTOR:



Cesta I. slovenskega tabora 2
9240 Ljutomer

T: 02/585 14 00
E: info@zd-lju.si
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	19
4.4 POSLOVNI IZID.....	19
5. NASTANEK MOREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	20
6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	20
7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV.....	22
8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA.....	22
8.1 FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA	22
9. OCENA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC.....	24
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KIER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI.....	26
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 POKLIČIH IN PODROČJIH DELA	28
12.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2021	34
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	47
2.1 ANALIZA PRIHODKOV	47
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 2021.....	59



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, uravnoteženo z okoljem, v katerem živijo in delajo.

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME: Zdravstveni dom Ljutomer

SEDEŽ: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer

MATIČNA ŠTEVILKA: 5817269

DAVČNA ŠTEVILKA: 30959829

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

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

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

SPLETNA STRAN: www.zd-lju.si

USTANOVITELJ: Občine Križevci, Ljutomer, Razkrižje in Veržej

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

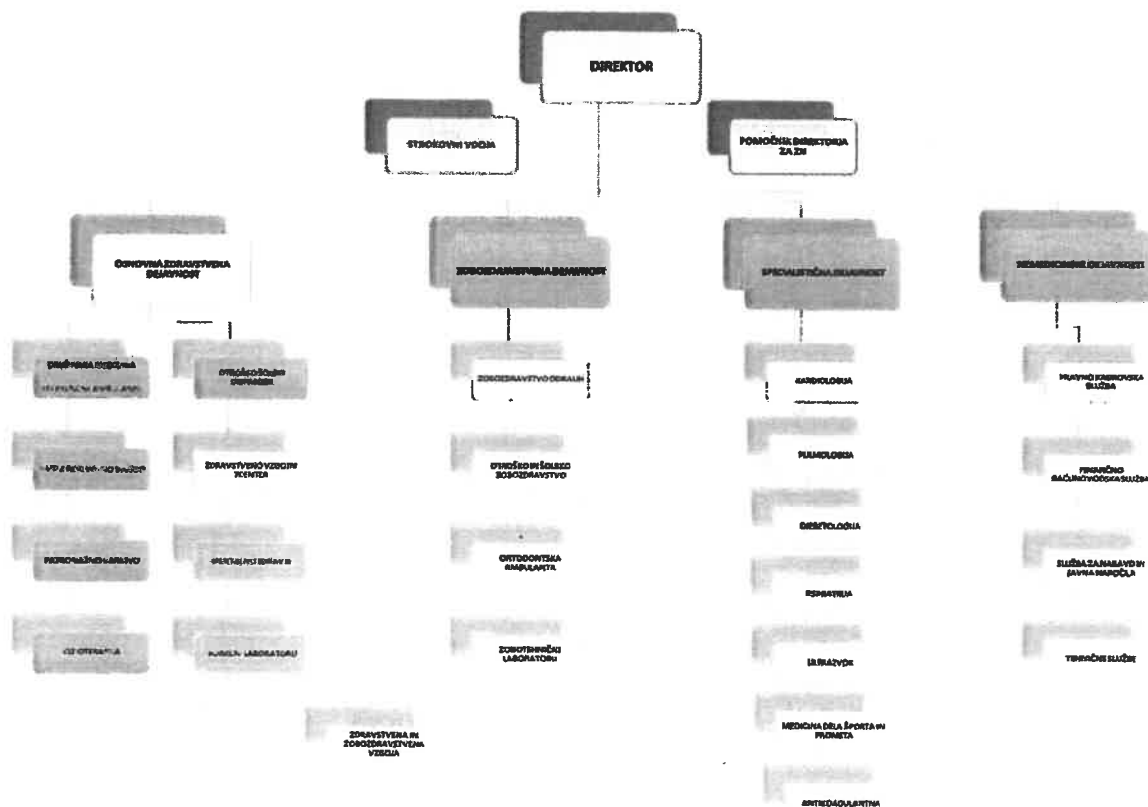
DEJAVNOSTI: izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost

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

PREDSTAVITEV ZAVODA

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

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



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 predstavnika |
| - 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 Božena Borjan, dr.med.; od 1.12.2021 ga vodi Vera Markoska, dr.med.; odgovorna DMS je Tina Fajfar Topolovec; nadomeščala jo je Mojca Halabarec Kaučič, DMS
- Patronažno varstvo; vodi jih Renata Škrget, mag.zdr.soc.manag.;
- Fizioterapija; vodi jih Jasmina Kolar, dr.med., spec.druž.med.;
- Mentalno zdravje; vodi jih Renata Škrget, mag.zdr.soc.manag.;
- Klinični laboratorij; vodi ga Anja Črnjavič, dipl.ing.lab.biomed.;
- Zdravstveno-vzgojni center.

Zobozdravstvena dejavnost

V zobozdravstveno dejavnost spadajo:

Zobozdravstvo odraslih;

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

Vse dejavnosti vodi Jasmina Kolar, dr.med.,spec.druž.med.; odgovorna DMS je Mihaela Senčar;

Specialistična dejavnost

Med specialistično dejavnost spadajo:

- Kardiologija
- Pulmologija
- Diabetologija
- Psihatrija
- Ultrazvok
- Medicino dela, prometa in športa
- Antikoagulantna ambulanta

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.



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

POSLOVNO POROČILO 2021

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 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD in 64/17 in 1/19-odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP in 203/20 - ZIUPOPdVE),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ in 64/17 – ZZDej-K, 36/19 in 189/20 - ZFRO),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17 in 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2021 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z ZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21 – ZDUOP in 74/21 – ZIPRS2122),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18 in 79/19),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št.3/21),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13),

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

c) Interni akti zavoda

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

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

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

Dolgoročni cilji ZD v letu 2021 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 2021 so v okviru strateških ciljev bili izpostavljeni 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 2021, 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, je pa tudi v letu 2021 na realizacijo pomembno vplivala epidemija Covid 19, zaradi katere smo vedno znova morali prilagajati in opuščati nekatere zadeve, ki v danem trenutku niso bile smiselne, niti upravičene. Na drugi strani pa nas je ta situacija vedno znova postavljala pred nove izzive, pred nas postavljala nove potrebe in prilagoditve.

Kljub temu smo realizirali 11 ciljev, od skupno 17 zadanih. Dodatna dva smo realizirali (po naših merilih) le deloma, 4 cilje pa nismo uspeli realizirati, tako da je realizacija doseganja zastavljenih ciljev nekje 70%, s čimer smo glede na zelo težko leto, ki je za nami, prav tako zadovoljni.

V nadaljevanju podajamo nekaj konkretnih pojasnil za cilje, ki jih nismo uspeli realizirati.

- **Zadovoljstvo pacientov nad povprečno oceno 4:** v letu, ko je bilo vse podrejeno reševanju in spopadanju z epidemijo Covid 19 in ko je večina obravnava potekala na daljavo, niti ni bilo izvedljivo opraviti temeljito analizo zadovoljstva pacientov. Obenem pa ocenjujemo, da ne bi bilo niti smiselno. Ljudje bi namreč skozi oceno, bolj kot da bi ocenjevali naš zavod in realno ocenjevali naše delo, subjektivno ocenjevali celotno situacijo, ki ji je botrovala epidemija in z njo povezane spremenjene okoliščine obravnave pacientov, na katere pa velikega vpliva nismo imeli. Zato smo se odločili, da ne izvedemo ankete zadovoljstva pacientov.
- **Doseganje realizacije v 80% dejavnosti, ki jih izvajamo v ZD Ljutomer:** realizacijo in vse storitve iz pogodbene obveznosti do ZZS smo opravili pri 74% dodeljenih programov. Od 19 programov smo jih uspeli z več kot 100% realizirati 14. Pri dveh nam je zmanjkalo manj kot 3%, s tem da smo na drugi strani pri nekaterih programih dosegali in celo presejali tudi 200% realizacije. Predvsem pri splošnih ambulantah. Poudariti je potrebno, da je tudi tukaj imela velik vpliv epidemija Covid 19, saj številnih dejavnosti (specialistika) kar nekaj mesecev zaradi ukrepov nismo mogli, niti smeli izvajati, poleg tega so se številni zaposleni preusmerjali na delovišča povezana s Covid 19 (testiranja, cepljenja, triaža). Zgolj če primerjamo zadnji dve »covid« leti, smo v 2021 presejali realizacijo iz leta 2020 v 90 % programov.
- **Doseči precepljenost na Covid 19, populacije v starostni skupini nad 50 let, nad slovenskim povprečjem:** cilja kljub številnim prizadevanjem ZD nismo uspeli doseči, kar pa ne moremo pripisati zgolj nam kot zdravstvenemu domu in vsem, ki smo se trudili in si prizadevali pri izvajanju cepljenja proti Covid 19. Cepljenje in vprašanje cepljenja se je pokazal kot širši družbeni in zdravstveni problem, ki je odvisen od številnih dejavnikov (aktivnost lokalne skupnosti, vsesplošna politična klima...): Žal smo dosegli 3 % nižjo precepljenost od državnega povprečja. Oboje pa seveda ni na željeni ravni, za katero si je prizadevala stroka.
- **Dodatno usposobiti vsaj 3 nove notranje presojevalce:** glede na obremenjenost kadra v preteklem letu in številnih dodatnih zadolžitvah ter dela na več deloviščih, nismo dodatno obremenjevali kadra z usposabljanjem za notranje presojevalce. Cilj se prenaša v naslednje leto.

PRILOGA 1: CILJI IN REALIZACIJA CILJEV

4.2 REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Smernice so se pri programu dela in finančnem načrtu v letu 2021 spremenile, na kar je vplivala razglašena epidemija Covid – 19 (prvi in drugi val). Eden ključnih ciljev zavoda je še zmeraj, kljub nastali situaciji. Pozitivno poslovanje in izpolnjevanje podpisanega plana zdravstvenih storitev s pogodbo z ZZS. Na področju določenih specialističnih dejavnosti je še vedno, na podlagi splošnega dogovora za leto 2020 ter na podlagi aneksa, možno plačilo za presežene opravljene storitve, in sicer do 20 % preseženega planiranega plana do ZZS.

Program dela je bil pretežno realiziran. Do realizacije programov pa ni prišlo na področjih, kjer je bila z odredbo v času razglašene epidemije dejavnost začasno ustavljena, zaradi preprečevanja in širjenja epidemije. To so predvsem specialistične dejavnosti (diabetologija in pulmologija) referenčne ambulante ter deloma tudi antikoagulantna ambulanta. Velik vpliv je imela epidemija tudi na nedoseganje realizacije v patronažni službi in kot rečeno v referenčnih ambulantah, saj se je kader iz le teh dejavnosti skozi celotno leto prerazporejal na delovišča povezana s Covidom. Pri nedoseganju kurativne dejavnosti v otroško šolskem dispanzerju pa ne gre toliko za nedoseganje zaradi vpliva epidemije ampak zaradi že dolga leta trajajočega problema previsokih normativov glede na upad natalitete v zadnjih letih.

Smo pa v splošnih ambulantah, ki zagotavljajo neko osnovno dejavnost zdravstvenega varstva v naši okolici, dosegli kar 220 % realizacije, kar pomeni, da smo opravili 120% več storitev kot je normativ, ki nam ga prizna in financira ZZS. Pa še to smo dosegli ob celoletni odsotnosti ene od zdravnic družinske medicine, kar dejansko pritrjuje že večkrat omenjeni in vsesplošni preobremenjenosti zdravniškega kadra.

V opravičilo izpada prihodkov in realizacije storitev večkrat v tem poročilu omenjamo prisotno izredno situacijo v 2021, povezano z epidemijo Covid 19. V povezavi s tem so nastala nova delovišča (covid ambulanta, cepilna mesta, testiranja proti Covid 19) in posledično smo morali veliko kadra preusmerjati iz njihovih osnovnih dejavnosti na ta delovišča. To je tudi glavni vzrok nedoseganja realizacije določenih programov, ki je imelo kot posledico tudi negativni finančni učinek na poslovanje zdravstvenega doma. Po drugi strani pa smo le tega nadomestili na teh novih dodatnih deloviščih, saj nam je ministrstvo za zdravje s priznano ceno opravljenih storitev cepljenja in testiranja deloma priznavalo tudi pokrivanje stroškov za opravljanje teh dejavnosti.

Epidemija COVID-19 nam je tako prinesla dodaten rezultat poslovanja, ki ga na grobo razčlenjujemo v spodnji tabeli:

Tabela 1: Poslovni rezultat Covid aktivnosti

ZAP.ŠT.	PRIHODKI	VREDNOST v eur
1.	CEPLJENJE	289.404
2.	TESTIRANJE	762.805
	SKUPAJ PRIHODKI	1.051.805
	STROŠKI	VREDNOST v eur
3.	MIKRO LABORATORIJ	298.043
4.	STROŠKI TESTOV	101.990
5.	STROŠKI PLAČ	142.978
	SKUPAJ STROŠKI	543.011
	REZULTAT	508.794

Z aktivnostmi na področju preprečevanja širjenja epidemije COVID-19 smo tako ustvarili 508.794 eur presežka. Da smo to dosegli smo v 2021, pretežno z lastnim kadrom ter deloma s pomočjo študentskega dela izvedli 58.787 hitrih testov, 6.997 PCR testov ter 19.980 cepljenj proti Covid 19.

Izhodišča za 2021:

- a) Pogodba in aneks med zavodom in Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZS) za leto 2021 sta bila sklenjena. Tako so smernice in cilji zavoda, da je potrebno čim bolj natančno izpolniti pogodbeni program storitev, kot je dogovorjen med zavodom in ZZS, kar je zavod tudi izpolnil. Pri opravljanju programa pa smo morali upoštevati določila Splošnega dogovora za poslovno leto 2021.
- 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), kar nam je tudi uspelo, saj smo večino programov presegli;
 - pri zobozdravstvu je prav tako pomembno število zavarovancev na posameznega zobozdravnika ter opravljene storitve nege ter protetike. Razmerja med nego in protetiko je določeno s Splošnim dogovorom. S predhodnim soglasjem 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 Splošnega dogovora in pogodbe plačujejo v pavšalu v skladu s programom. Gre za dežurno službo z nujno medicinsko pomočjo in z nujnimi reševalnimi prevozi ter zdravstveno in zobozdravstveno vzgojnimi programi in referenčne ambulante.
- b) V letu 2021 smo podpisali še naslednje anekse:
- Aneks št. 1, z dne 26. 8. 2021, kjer znižujemo planirani obseg pogodbenega programa zaradi začasnega prenosa programa, na podlagi javnega poziva ZZS za pogodbeno leto 2021, in sicer se za obdobje 1. 9. do 31. 12. 2021 zniža program v dejavnosti pulmologija z RTG, v obsegu 868 točk na letni ravni in diabetologija, v obsegu 2.177 točk na letni ravni.
 - Aneks št. 2, z dne 14. 9. 2021, ki zajema trajni prenos dela programa zobozdravstva za odrasle, v obsegu 0,15 tima od zasebne koncesionarke Vidovič Alenke (zobozdravstvena ambulanta Veržej) na Zdravstveni dom Ljutomer, od 1. 10. 2021 dalje. Trajni prenos je izveden s soglasjem Ministrstva za zdravje.
 - Aneks št. 3, z dne 9. 11. 2021, s katerim se od drugih izvajalcev na Zdravstveni dom Ljutomer začasno prenaša del programa psihiatrije, v obsegu 0,61382 tima, za obdobje 1. 10. do 31. 12. 2021 (za 5.825 točk na leto).
 - Aneks št. 4, z dne 16. 12. 2021, zajema širitve programov, v obsegu 0,30 tima ortodontije, od 1. 11. 2021 dalje ter dispanzerja za mentalno zdravje (logopedija), v obsegu 0,50 tima, od 1. 1. 2022 dalje. Hkrati obsega Aneks št. 4 tudi trajni prevzem programov splošne ambulante, v obsegu 0,80 tima, od zasebnega koncesionarja Zvonimirja Cesarca (ambulanta Veržej) in zasebnega koncesionarja

zobozdravstva za odrasle, v obsegu 1,00 tima, Vladimirja Nemca (ambulanta Bioterme), od 1.1.2022 dalje. Prenos programov je izveden v skladu s soglasjem Ministrstva za zdravje.

Fizični obseg storitev

Fizični obseg storitev za ZZS, ki je pripravljen na podlagi pogodbe ter aneksa k tej pogodbi za leto 2021 ter realizacije v letu 2021 po posameznih dejavnostih, je razviden iz preglednice v nadaljevanju.

Obratno 1. Delovni program 2021

Tabela 2: Realizacija delovnega programa

DEJAVNOST	ENOTA MERE	PLAN 2021	Realizacija I-XII/2021	Realizacija %
1	2	3	4	5
Splošne ambulante (prev. + kurat.)	Količniki	136.921	302.180	221
Splošna amb. v soc. domu	Količniki	34.085	40.550	118
OD in ŠD kurativa	Količniki	62.847	50.442	80
OD in ŠD preventiva	Količniki	25.284	25.467	100
Antikoagulantna amb.	Točke	11.450	9.869	86
Dispanzer za ment. zdrav.	Točke	17.218	33.209	193
Fizioterapija	Uteži	1.769	2.016	114
SA – pulmologija - dovoljeno preseganje	Točke	9.790	8.837	90
SA – UZ	Točke	9.576	10.123	106
SA-psihiatrija - dovoljeno preseganje	Točke	47.580	49.761	105
SA-diabetologija – dovoljeno preseganje	Točke	4.353	4.696	108
SA-kardiologija – dovoljeno preseganje	Točke	14.752	20.174	137
Patronaža	Primeri	11.610	11.499	99
Nega na domu	Primeri		280	

Skupaj točk PATR.+NEGA	Točke	11.610	11.779	101
Zobozdr. ODR – nega	Točke	77.664	67.630	87
Zobozdr. ODR – protetika	Točke	77.665	83.009	106
Skupaj zobozdr. ODR	Točke	155.329	150.639	97
Zobozdr. MLAD – nega	Točke	54.871	68.000	123
Zobozdr. MLAD – protetika	Točke	0	0	0
Zobozdr. MLAD	Točke	54.871	68.000	123
SZA – ortodontija	Točke	28.023	28.300	101
Nenujni reš.prev.s sprem.	Točke	75.590	467.268	618
Sanitetni prevozi ostali	Točke	89.525	165.790	185
Sanitetni prevozi dializa	Točke	95.460	97.186	101

Splošne ambulante:

V Zdravstvenem domu Ljutomer imamo zaposlenih 6 zdravnikov specialistov družinske medicine (Simona Šilec, Sašo Duh, Breda Bavec, Jasmina Kolar, Manja Budja in Ibraim Džabiri), 14 srednjih medicinskih sester (2 na delovnem mestu informatorja, 2 na delovnem mestu ambulante za naročanje in 1 na delovnem mestu triaže) ter 4 diplomirane medicinske sestre (3 v referenčnih ambulantah in 1 v specialističnih ambulantah). S 1. 10. 2020 je pričela s specializacijo iz družinske medicine Tina Belec (Hozjan), ki se je prijavila na razpis specializacije iz družinske medicine ZD Ljutomer, 1. 11. 2020 pa je s specializacijo pričela tudi Sandra Prelog, ki se je prijavila na nacionalni razpis. Obema je mentor Šilec Simona.

Dr. Bavec je od julija 2016 upokojena za polovični delovni čas in se od takrat ne vključuje v urgentno službo. Dr. Budja je z novembrom 2020 pričela s porodniškim dopustom in se je vrnila na delo decembra 2021. Takrat je tudi ponovno prevzela vodenje antikoagulantne ambulante, ki sta jo v njeni odsotnosti vodila Kolarjeva in Duh. Dr. Džabiri opravlja delo v ambulanti in vodi ambulanto DSO Ljutomer. Šilec Simona dela in vodi, poleg svoje ambulante, tudi bolnike v Domu Lukavci. Kolar Jasmina, poleg dela v ambulanti, vodi tudi zobne ambulante in opravlja delo strokovne vodje. Od 1. 7. do sredine decembra 2021, smo imeli zaposleno tudi sobno zdravnico Janjo Polanec, ki je pomagala v splošnih ambulantah, v domovih in pri cepljenju.

Vsi zdravniki, razen Bavec, so se v letu 2021 redno vključevali v NMP službo in opravljali tudi mrliško pregledno službo.

Zaradi pojava koronavirusa se je delo zdravnikov od marca 2020 zelo spremenilo. Tako smo v letu 2021 beležili veliko več telefonskih posvetov in posvetov po mailu, pregledi s fizičnim kontaktom pa se počasi

vračajo na nivo pred epidemijo, s tem da se vso oddaljeno svetovanje in diagnostika ne zmanjšuje, kar pomeni še dodatne obremenitve.

Še vedno je organizirano tudi delo v sivi in rdeči coni, za mejne bolnike se uporablja tudi izolirnica v novih prostorih NMP stavbe.

Poleg rednega dela v ambulantah in conah, se je kader iz splošnih ambulant, vključno z zdravniki, veliko vključeval še v aktivnosti cepljenja proti Covidu ter v aktivnosti testiranja.

Zaradi velikega števila oddaljenih obravnav pacientov, smo v 2021 nekoliko prilagodili tudi organizacijo dela. Okrepili smo ekipo na telefonih in na novo vzpostavili ambulanto za naročanje, z dvema dodatnima telefonistoma, tako da imamo konec decembra 2021 2 informatorja na telefonu v sprejemni pisarni ter 2 informatorja na informacijski točki (ambulanta za naročanje). Ugotavljamo, da je centralno naročanje bolnikov, preko teh dveh telefonistov za splošne ambulante, v veliko pomoč in se še izpopolnjuje. Na ta način smo uspeli bistveno povečati dosegljivost zdravstvenega doma in zagotovili veliko večje število obravnav po telefonu, kot bi jih sicer. Na novo se je konec leta uvedlo oz. racionaliziralo naročanje na preglede v referenčnih ambulantah preko tabele na strežniku.

Realizacija plana splošnih ambulant v letu 2021 ni predstavljala problema, saj vsako letu dosegamo večje število točk, kot nam jih priznava ZZS. Obremenitve so bile v letu 2021 zelo velike zaradi okužb s Covid-19. Veliko je bilo administrativnega dela zaradi odpiranja in zapiranja staležev, naročanja na brise in dodatnih pregledov ob conah. Enajst mesecev smo nadomeščali dr. Budjo (zaradi porodniške odsotnosti). Proti koncu leta je bila bolniško odsotna tudi dr. Bavec, katere bolnike so v obravnavo prevzeli drugi zdravniki. Konec leta 2021 smo se začeli pripravljati na prevzem ambulante Zvonimirja Cesarca v Veržaju.

Splošne ambulante v ZD Ljutomer so v letu 2021 presegle opravljen obseg storitev za 121 odstotkov, v primerjavi s prizanim obsegom s strani ZZS. V DSO Ljutomer in Domu Lukavci pa za 18 odstotkov. V splošnih ambulantah pripravljamo tudi dokumentacijo za predstavitev bolnikov na invalidski komisiji ter občasno dokumentacijo za dodatek za tujo pomoč in postrežbo.

Izvajali smo tudi samoplačniške storitve: cepljenja (gripa, klopni meningoencefalitis in pneumokokna pljučnica).

V letu 2021 imamo v ZD 6 referenčnih ambulant (Šilec, Kolar, Duh, Budja, Bavec, Džabiri), ki bi naj v letu 2021 opravile 7.200 točk. Zaradi prerazporeditve referenčnih sester na druga delovišča (cepljenje, brisi, pomoč v bolnišnici, nadomeščanje bolniških) in prepoved preventivnih pregledov je bilo realiziranih 4.849 točk, kar predstavlja 67 odstotno realizacijo. Diplomirane medicinske sestre v referenčnih ambulantah opravljajo preventivne preglede bolnikov in s pomočjo zdravnika vodijo kronične urejene bolnike (AH, SB tipa 2, KOPB, astma, koronarna bolezen, osteoporoza in depresija).

Po pogodbi z ZZS imamo priznanega tudi 0,22 tima antikoagulantne ambulante. Zaradi porodniškega dopusta Budja, sta v njeni odsotnosti ambulanto vodila Duh in Kolarjeva. V ambulanto se vključujejo tudi diplomirane medicinske sestre z ustreznim znanjem (Danijela Kutnjak, Mateja Novak in Nina Trstenjak). Plan 11.450 točk ni realiziran zaradi uvajanja novih zdravil NOAK-kov, ki ne rabijo pogostih kontrol, zato storitve iz leta v leto padajo in ta trend je pričakovati tudi v bodoče. Realizacija je bila 9.869,00 točk.

V letu 2021 smo v kliničnem laboratoriju v celoti realizirali plan dela. Opravljene so bile vse naročene laboratorijske storitve, razen tega smo se aktivno vključevali v program testiranja na HAG in PCR zaradi epidemije Covid-19, zato ocenjujemo delo kliničnega laboratorija, z vidika opravljenega dela, kot zelo uspešno.

Otroško-šolski dispanzer:

Otroško-šolski dispanzer je na področju preventivne dejavnosti skoraj 100 odstotno dosegel plan, dogovorjen z ZZS. Na področju kurativne dejavnosti je bil plan izpolnjen 80 odstotno. Plan kurative je že v osnovi postavljen previsoko in ga je zelo težko doseči.

Število rojstev v Sloveniji ostaja na isti ravni, zato ob nespremenjenem beleženju storitev ni pričakovati nekega bistvenega povečanja fizičnega obsega dela na področju kurativne dejavnosti.

Kljub temu, da se struktura obiskov v kurativni dejavnosti skozi leta spreminja in je v zadnjih letih povečano število obravnav na račun psihosomatskih, psiholoških in pedo-psihiatričnih stanj otrok, se je v letu 2021 s strani ZZS uvedla tele-medicina in dodatne storitve (krajši, srednji, daljši posvet), kar je za nas zelo ugodno. Sicer še vedno ostaja sistem beleženja storitev s strani ZZS povsem nespremenjen in ne sledi nastalim spremembam. Ta stanja ter tudi obravnava debelosti otrok, anoreksij, psihičnih stanj, zahtevajo veliko več časa.

Dobro zastavljena in učinkovita preventiva zmanjšuje potrebo po kurativnih obiskih, saj so starši boljše izobraženi, poučeni in s tem usposobljeni sami ukrepati pri manjših zdravstvenih težavah ali pa je posledično obolevnost nižja.

V letu 2021 so bile zaposlene tri pediatrije, od katerih je bila ena na daljši bolniški odsotnosti. Ob izpadih (še vedno trajajoče bolniške odsotnosti zdravnice, dopust, izobraževanja..) in pri nekaterih sistematičnih pregledih, bomo tudi v letu 2022 potrebovali pomoč drugih kolegic, saj brez njihove pomoči program ne bo mogoče izpolniti v celoti. Zaradi dolgotrajne bolniške odsotnosti zdravnice, smo že do sedaj občasno zaprosili za pomoč upokojeno zdravnico šolske medicine Sunčico Cesarec in pa pediatrijo iz ZD Maribor, Perišić Ano. Le tako smo lahko izvajali načrtovani program ter staršem otrok omogočali ustrezen dostop do zdravstvenih storitev in primerno kvaliteto obravnav.

Kolegici sta bili vključeni tudi v izvajanje sistematičnih pregledov dijakov Gimnazije Frana Miklošiča Ljutomer ter pri izvajanju preventivnih pregledov dojenčkov in predšolskih otrok.

Od sestrskega kadra so delo v OŠD v letu 2021 opravljale 1 diplomirana medicinska sestra in tri srednje medicinske sestre.

Obremenjenost vseh zaposlenih narašča tudi zaradi vse večjih zahtev uporabnikov, časovnih pritiskov ter novih zadolžitvev in vsakodnevnih sprememb in zahtev Ministrstva za zdravje, ZZS, NIJZ...

Prav tako obremenjenost narašča zaradi same epidemije ter uvedbe tele-medicine, kar smo v letu 2021 zelo občutili, saj veliko obravnav poteka preko telefona ali e-maila, veliko breme in časovne obremenitve pa nam je predstavljalo tudi vsakodnevno delo v sivi coni.

Fizioterapija:

Fizioterapija v ZD Ljutomer obsega dve enoti in sicer enoto ZD Ljutomer, kjer izvajamo en tim in enoto Mala Nedelja, kjer izvajamo dva tima. Skupaj fizioterapija obsega tri time, ki jih izvajamo po pogodbi z ZZS. Zaposlene imamo štiri fizioterapevte za polni delovni čas. Trije so locirani v Mali Nedelji in en fizioterapevt v ZD Ljutomer. Četrti fizioterapevt brez koncesije opravlja polovico delovnega časa delavnice za NIJZ, ostala polovica je namenjena samoplačniškim storitvam.

V letu 2021 je bilo opravljenih 2.016 uteži. To pomeni, da smo dosegli letni plan, kljub strogim ukrepom s strani NIJZ za preprečevanje širjenja okužbe.

V doseženem letnem planu smo skrbeli, da ni prišlo do upada specialnih obravnav, katere so v primerjavi z lanskim letom opravljene v večjem številu, saj smo z junijem povečali število pacientov s specialnimi obravnavami. V letu 2021 je bilo 64 odstotkov več specialnih obravnav kot prejšnje leto.

V letu 2021 smo poleg rednega dela za ZZZS, opravljali tudi samoplačniške fizioterapevtske storitve. V letu 2020 je bilo samoplačniških storitev le za 1.055 eur, v letu 2021 pa kar za 9.351 eur, kar predstavlja 9-kratno povečanje.

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 najbolje skrbijo zase v različnih stanjih zdravja in bolezni v času od rojstva do smrti.

Plan patronažnega varstva po pogodbi do ZZZS je bil v letu 2021 realiziran 99 odstotno. To je prvič, da ni realiziran v celoti. Eden izmed razlogov je v tem, da niso bile priznane storitve zdravstvenega tehnika, ki je izvajal storitve zdravstvene nega do konca marca 2021 ter oddaljeni obiski.

Patronažne medicinske sestre so se zaradi epidemije Covid-19 vključevale v izvajanje aktivnosti preprečevanja širjenja epidemije, in sicer izvajanje testiranja HAG in PCR. Poleg svojega rednega dela so aktivno izvajale tudi zdravstveno vzgojno delo, sodelovale v brisih, cepljenjih, pomagale v kliničnem laboratoriju, AKA, v sivi in rdeči coni in bile mentorice študentom zdravstvene nege Fakultete za zdravstvene vede v Mariboru in Alme Mater v Murski Soboti.

Zobne ambulante:

V otroški zobozdravstveni dejavnosti smo v letu 2021 presegli plan, dosegli smo 123 odstotno realizacijo. V odrasli zobozdravstveni dejavnosti smo dosegli 97 odstotno realizacijo. Proti koncu leta smo dodatno dobili 0.15 tima zasebne zobozdravnice Alenke Vidovič (ambulanta Veržej), zato nam je nekaj odstotkov realizacije zmanjkalo. Skupno gledano je v letu 2021 dosežena realizacija za celotno zobozdravstveno dejavnost, predvsem v primerjavi s predhodnimi leti, zelo uspešna.

Delo v zobnih ambulantah je v letu 2021 potekalo nemoteno, potrebna je bila organizacija ambulante Rahele Žižek Mraz, ki je na porodniškem dopustu, s pogodbenimi zunanji zobozdravniki. V marcu leta 2022 bo Sara Pešec prevzela zobno ambulanto v Biotermah Mala Nedelja, zato je naš cilj zaposliti zobozdravnika, ki bo prevzel ambulanto v ZD Ljutomer. Do zapolnitve mesta bomo ambulanto pokrivali s pogodbenimi zobozdravniki.

Skozi celotno leto 2021 smo si prizadevali povečati program ortodontije, kar nam je s 1. 11. s podpisom aneksa št. 4 tudi uspelo. Tako smo dvignili trenutnih 0,4 tima na 0,7 tima ortodontije ter se za izvajanje dodatnih storitev pogodbeno dogovorili z ortodontko Martino Rudolf.

Prav tako je bilo potrebno organizirati delo zobnih asistentov in tehnikov, saj smo se soočali z dolgotrajno bolniško odsotnostjo asistentke in tehnika.

Reševalna služba

V reševalni službi smo prekoračili obseg opravljenih storitev na nenujnih reševalnih prevozih s spremljevalcem za 518 odstotkov, pri sanitetnih prevozih ostali za 85 odstotkov in sanitetnih prevozih dializa za 1 odstotek. Želimo si, da bi dobili na nenujnih reševalnih prevozih s spremljevalcem in na sanitetnih prevozi ostali, dodatna 2 tima s strani ZZS.

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

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 tistemu izvajalcu, ki jim najbolj ustreza.

Vsi zdravniki in zobozdravniki v Zdravstvenem domu imajo urejene tehnične pogoje za izdajanje eNapotic 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 napotic 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 3: Poslovni izid po letih v EUR, brez centov

	LETO 2020	FN 2021	LETO 2021	INDEKS Real. 2021/ Real. 2020	INDEKS Real. 2021 / FN 2021
CELOTNI PRIHODKI	5.879.201	4.933.060	7.520.057	128	152
CELOTNI ODHODKI	5.731.422	4.933.060	6.693.348	116	135
POSLOVNI IZID	147.779	0	826.709	559	
Davek od dohodka pravnih oseb	2.252		15.578	691	
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	145.525	0	811.131	557	
DELEŽ PRIMANJKLIJAJA / PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	2,0		10,7		

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 - ZD.

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

Izvajanje programa dela je v letu 2021 močno zaznamovala epidemija Covid-19. Kljub ukrepom, ki so bili določeni s strani države (popolna prepoved opravljanja določenih preventivnih dejavnosti in usmerjanje kadra v covid delovišča), smo program skoraj v celoti dosegli, na določenih področjih kot so psihiatrija, psihologija, kardiologija, splošni ambulantni obiski, otroško zobozdravstvo ter fizioterapija, smo plan celo bistveno presegle.

Večje nedoseganje realizacije, ki bi teoretično lahko imelo tudi negativne posledice, predvsem na zdravje ljudi, zaznavamo le pri referenčnih ambulantah. Le te svoje dejavnosti zaradi prepovedi izvajanja niso izvajale v bistvu polovico lanskega leta s tem, da smo jih v drugi polovici leta 2021 začeli intenzivno izvajati, tudi s pomočjo pogodbene diplomirane medicinske sestre. Kljub temu večmesečnega izpada nismo uspeli nadoknaditi. Ta trend sprotnega in kontroliranega izvajanja referenčnih storitev držimo še sedaj zato ne predvidevamo, da bo v letu 2022 na tem področju prišlo do izpada realizacije.

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-ja).

V reševalni službi imamo priznane naslednje time:

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

Doseženi plan oziroma realizacija v reševalni službi je bila:

- Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem 618%,
- Sanitetni prevozi ostali 185%
- Sanitetni prevozi dializa 102%.

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 DS imamo dodatno zaposlenega 4 člana (diplomirani kader) 24/dan (strošek ZD Ljutomer).

V dežurno službo se vključuje 9 zdravnikov, 14 diplomiranih zdravstvenikov oz. medicinskih sester in 8 zdravstvenih tehnikov- NPK.

Tabela 4: Realizirano delo do ostalih plačnikov:

DEJAVNOST	Število prevozov	2021 v EUR
Samoplačniški prevozi pacientov	9	494

Izvedli smo tudi 4 delavnice TPO Z UPORABO AED-ja, katerih se je udeležilo 192 prebivalcev UE Ljutomer ter izdali 12 soglasij za različne dogodke/prireditve na območju UE Ljutomer.

Tabela 5: Enota NMP

	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2020	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2021	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2021
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	958.220	974.614	973.552
Prihodki od MZ,občin in donacij	0	0	646.280
SKUPAJ	958.220	974.614	1.619.832
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	947.244	974.614	1.523.158
- Strošek dela	653.598	623.753	1.144.820
- Materialni stroški	94.724	116.954	142.991
Od tega stroški za laboratorij			18.753
- Stroški storitev	28.417	77.969	73.214
Od tega za stroške podjemnih pogodb	75.780		3.764
Od tega stroški za laboratorij			
- Amortizacija	85.252	146.192	160.980

- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo		9.746	
Drugi stroški (opis)	9.473		1.153
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	-10.976	0	96.674

7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

V ZD Ljutomer ohranjamo trend pozitivnega poslovanja in visoke stopnje likvidnosti zavoda. Do določenih odstopanj pri doseganju zastavljenih ciljev je v letu 2021 prišlo zaradi epidemije Covid 19.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Pri analiziranju finančnih kazalnikov smo analizirali podatke za leti 2020 in 2021, 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 6: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2020	LETO 2021
1. Kazalnik gospodarnosti	1,03	1,12
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku	3	4
3. Stopnja odpisanosti opreme	71	73
4. Dnevi vezave zalog materiala	-	-
5. Delež terjatev v celotnem prihodku	0,42	0,06
6. Koeficient plačilne sposobnosti	1	1
7. Koeficient zapadlih obveznosti	0	0
8. Kazalnik zadolženosti	0,25	0,15
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	2,59	3,86
10. Prihodkovnost sredstev	1,34	1,41

1. Kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887)
Načelu gospodarnosti je zadoščeno, kadar je vrednost kazalca 1 ali večja od 1;
2. Delež amortizacije v celotnem prihodku = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870)
V letu 2021 je delež amortizacije večji kot v letu 2020
3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)
Stopnja odpisanosti opreme se je v letu 2021 povečala za 2 odstotka
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 tako 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 2021 se je delež terjatev v skupnih prihodkih zmanjšal za 14 odstotkov, na račun večjih prihodkov.
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 2021 zmanjšal v primerjavi s predhodnim letom, in sicer za 10 odstotnih točk.

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 2021 povečal za 1,27 odstotnih točk. Likvidnost ZD Ljutomer je zelo dobra.

10. Prihodkovnost sredstev = $(\text{prihodek iz poslovne dejavnosti } (AOP\ 860 / \text{osnovna sredstva po nabavni vrednosti } AOP\ 002 + 004 + 006)$
Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi 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 0,07 odstotnih točk, kar je pozitivno.

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

potrdi 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 2021 je revizija obsegala pregled nad izplačili dodatkov povezanih s COVID-19 in sicer:

- pregled pravnih podlag za obračun dodatkov (kolektivna pogodba za javni sektor, zakoni o interventnih ukrepih; interni sklepi o dodelitvi dodatkov po deloviščih, individualni sklepi za obračun dodatka),
- pregled pravilnosti obračuna posameznih dodatkov COVID-19,
- pregled oddaje zahtevkov za povračilo sredstev dodatkov,
- pregled pravilnosti knjiženja v poslovnih knjigah,
- pregled pravilnosti izračuna nadomestil,
- pregled posredovanja podatkov za letno odmero dohodnine.

Pregled nad izplačili dodatkov povezanih s COVID-19 smo preverjali za leti 2020 in 2021. Splošni cilj notranje revizije je bil preveriti ali so bile na pregledanih področjih vzpostavljene ustrezne notranje kontrole, ki omogočajo, da je zavod plačal dodatke zaposlenim v skladu z interventno zakonodajo in sklepi odgovorne osebe zavoda. Na revidiranem področju so prisotna naslednja tveganja:

- nerazumevanje ali neupoštevanje predpisov interventne zakonodaje in interno sprejetih sklepov v zvezi z obvladovanjem epidemije nalezljive bolezni COVID-19,
- pomanjkanje navodil s strani pristojnega ministrstva za pravilno izvedbo posameznih členov interventne zakonodaje,
- neustrezne evidence prisotnosti za obračun dodatkov COVID-19 (zaposleni prejmejo izplačilo dodatka za neupravičeno izkazane ure),
- napačno izračunana nadomestila za plače,
- napačno izpolnjeni zahtevki za povračilo sredstev dodatkov,
- neustrezno knjiženi prihodki in stroški v glavni knjigi,
- neustrezna obvestila zaposlenim o izplačanih prejemkih.

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.

V okviru notranje kontrole je bil na vzorcu zaposlenih preverjen obračun dodatkov COVID-19 za leto 2020 in 2021, in sicer naslednji dodatki:

C070 – dodatek za nevarnost in posebne obremenitve

C223 – dodatek za delo v tveganih razmerah

C086 – dodatek za neposredno delo s pacienti oz. uporabniki obolelimi za COVID

C226 – dodatek za delo v rizičnih razmerah direktorjev v dejavnosti zdravstva in socialnega zdravstva

C227 – dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije javnim uslužbencem plačne skupine J v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva

C085 – dodatek zaradi začasne razporeditve oz. premestitve.

Notranja revizija ni odkrila nepravilnosti, notranje kontrole na pregledanih področjih delujejo ustrezno.

PRILOGA 2: IZJAVA NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

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

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

Že v točki 4.1. »Realizacija letnih ciljev« in pa v točki 4.2. »Realizacija delovnega programa« smo podali podrobnejša pojasnila razlogov za nedoseganje posameznih ciljev in nedoseganje realizacije posameznih dejavnosti in področij kjer cilji oz. pogodbene storitve niso bile opravljene. Tokrat jih ponovno podajamo še nekoliko v razmejitvi notranjih in zunanjih vplivov za ne dosego zastavljenih ciljev.

a) Zunanji vzroki

Pri izvajanju pogodbe med zavodom in ZZZS za leto 2021 je zavod sledil ciljem kolikor je to dopuščala epidemija Covid-19. Program dela se je izvajal še vedno na nekaterih področjih v omejenem obsegu in po pogojih dela v skladu z navodili Ministrstva za zdravje in NIJZ. Kljub temu smo z začasnim prestrukturiranjem storitev in zaposlenih uspeli v večini dejavnosti realizirati storitve do plana, ki nam ga priznava ZZZS.

Torej zunanji vzroki so predvsem celo leto trajajoča epidemija Covid 19 ter posledično vsa navodila in odredbe Ministrstva za zdravje in NIJZ ki so neposredno vplivala na našo organizacijo dela v 2021.

b) Notranji vzroki

Zaradi epidemije Covid-19 smo se v letu 2021 srečevali tudi s kadrovskimi problemi, saj smo se morali organizirati v skladu z navodili MZ in NIJZ kjer smo morali kader iz preventivnih dejavnosti usmerjati na Covid delovišča oz. ga tudi »posojati« v Splošno bolnišnico Murska Sobota, hkrati pa smo se soočali s kroničnim pomanjkanjem kadra zaradi obolelosti ali karantene zaposlenih.

Sicer smo za potrebe novih delovišč zaposlili tudi dodaten kader (srednje medicinske sestre) ter zaposlili kader preko študentskega dela. Iz naslova opisanih notranjih vzrokov nam je predvsem izpadla realizacija na nekaterih specialističnih ambulantah, referenčnih ambulantah ter na patronažnem varstvu.

11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

V ZD Ljutomer smo se glede na situacijo, ki je zaznamovala leto 2021 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 pristopili tudi k izdelavi nove, veliko bolj pregledne in prijazne spletne strani. V tej krizi se je namreč izkazalo, da je spletno stran dnevno obiskalo več kot tisoč različnih uporabnikov. Smatramo, da smo s to našo dejavnostjo kot tudi z novo spletno stranjo veliko doprinesli k zadovoljstvu in pozitivnemu vplivu na številna področja.

Poleg tega smo povečali in postavili na novo celoten dispanzer medicino dela, zaposlili zdravnika ter se pogodbeno dogovorili še z upokojenim zdravnikom za izvajanje teh storitev, tako da le te storitve zagotavljamo vse dni v tednu, prednost pri le teh pa dajemo domačemu okolju, torej našim prebivalcem in gospodarskim subjektom.

Dodatno smo zaposlovali kader, tudi zdravstveni (zobozdravnico ter zdravnico) se dodatno dogovarjali s pogodbenimi izvajalci, pripeljali dodatne programe ortodontije ter logopedije v naš ZD in s tem tudi na tem področju poskrbeli za dodatno pokrivanje potreb po zdravstveni oskrbi lokalnega prebivalstva in uporabnikov.

Zagotavljamo tudi dodatne storitve fizioterapevtskih obravnav tudi samoplačniških, kar marsikateremu, ki bi z delovnim nalogom čakal na vrstni red predolgo, dajemo možnost da opravi te storitve bistveno hitreje.

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, katere smo kljub situaciji s Covidom izpeljali v celoti po planiranem programu. Sodelovali smo tudi z drugimi zavodi, institucijami in društvi v letu 2021 pač v obsegu kolikor nam je to dopuščala situacija.

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 iz 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.

Tudi ne navsezadnje celotna realizacija programa dela zdravstvenih storitev, skupaj z organizacijo celotnih aktivnosti testiranj proti Covid 19 ter organizacijo cepljenj proti Covid 19 v letu 2021, katerih

breme smo v tem okolju nosili zgolj v zdravstvenem domu Ljutomer, je prav gotovo pozitivno vplivala na številna področja poslovanja (gospodarstvo, sociala, regionalni razvoj...).

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

12.1 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike

V letu 2021, oziroma po stanju na dan 31. 12. 2021, je bilo v zavodu zaposlenih 108 delavcev, po delovnih urah pa je bilo zaposlenih 105,6 delavcev (vključno s pripravniki). V letu 2021 sta se upokojila dva delavca.

Nekoliko je spremenjena struktura kadrovske zasedenosti, saj smo nekaj delavcev prerazporedili. Skupno število zahtevanih ur na posameznega delavca v letu 2021 je bilo 2088, kar pomeni, da je bilo v zavodu po delovnih urah zaposlenih 105,6 delavcev.

V letu 2021 je bilo zaradi bolezni do 30 dni in drugih odsotnosti v breme delodajalca odsotnih 2,59 delavca (5.406 ur), kar je več kot v letu 2020, ko je bilo zaradi bolezni do 30 dni odsotnih 2,55 delavca (5.344 ur). Povečanje bolniških odsotnosti je posledica obolelih za Covid-19. Zaradi bolezni nad 30 dni, poškodb izven dela nad 30 dni, nege in spremstva, nesreč pri delu, so bili zaposleni odsotni 4343 ur, kar znaša povprečno 2,08 delavca. Na podlagi materinskega in očetovskega nadomestila, so bili delavci odsotni 7.088 ur oziroma 3,4 delavca, kar je manj kot v letu 2020, ko je bilo skupno 7.672 ur oz. 3,66 delavca.

Tabela 7: 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

Tabela 8: 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

Tabela 9: Število zaposlenih po planu za leto 2021, realizacija v letu 2021 in realizacija za leto 2020 po delovnih mestih je prikazano v naslednji preglednici:

PROFIL	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021
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	0,5	0,5
Skupaj:	1,6	1,6	1,6
Tarifna skupina VIII			
E018018 zdravnik specialist		0,5	0,5
E018019 zdravnik specialist PPD1	1,9	1,9	1,9
E018020 zdravnik specialist PPD2	2	4	2
E018021 zdravnik specialist PPD3	2	3	3
E048006 Medicinski biokemik specialist II	0,1	0,1	0,1
E018024 Višji zdravnik specialist PPD2	1,5	1,5	1,5
E018025 Višji zdravnik specialist PPD3	2	1	1
Skupaj:	9,5	12	10
Tarifna skupina VII/2			
E017041 Višji zdravnik/zobozdravnik brez specializacije z licenco PPD3		1	1
E017038 Višji zdravnik/zobozdravnik brez specializacije z licenco	1	1	1
E017028 zdravnik specializant III PPD2	2	2	2
E017029 zdravnik specializant III PPD3			
E017005 zdravnik sekundarij			
E017001 zdravnik brez spec. po opravljenem sekund.		1	
E017018 zobozdravnik brez specializacije z licenco			
E017021 zobozdravnik brez specializacije z licenco PPD3	3	4	3
E017032 zdravnik specializant II PPD2			
E017033 zdravnik specializant II PPD3			
E017037 zdravnik specializant I PPD3			

E037014 dipl.med. medicinska sestra specialist	0,5	0,5	0,5
E047038 logoped III			
E047052 psiholog II			
E047070 specializant klinične psihologije	1	1	1
J017136 strokovni sodelavec VII/2 I	2	2	2
J017137 strokovni sodelavec VII/2 II	1	1	1
J017138 strokovni sodelavec VII/2 III	1		
Skupaj:	11,5	13,5	11,5
Tarifna skupina VII/1			
E037013 dipl.med.sestra disp.dejavnost	9	9	
E037042 dipl.med.sestra v ambulanti			9
E037013 dipl.med.sestra s spec. znanji	3	3	3
E037022 dipl.med.sestra v patronažni zdravstveni negi	6,8	6,8	7,8
E037023 dipl.med.sestra v prom. zdravja	2,6	2,6	2,6
E037026 dipl.med.sestra v spec.amb.	0,6	0,6	2,6
E037029 dipl.med.sestra v urg.dejavnosti	1	1	
E037052 dipl.med.sestra v triaži urg. dej.			1
E037032 dipl.med.sestra v reš.vozilu	7	8	8
E047024 fizioterapevt III v ambulanti		1	2
E047025 fizioterapevt s specialnimi znanji	3	3	2
E047031 inženir laboratorijske biomedicine I	1	1	
E047032 inženir laboratorijske biomedicine II	1	1	
E047086 inženir laboratorijske biomedicine-flebotomist			2
E047033 inženir laboratorijske biomedicine III			
J017025 informatik VII/1			
Skupaj:	35	37	40
Tarifna skupina VI			
J016005 finančnik VI			1
J016006 glavni knjigovodja			
J016043 višji strokovni sodelavec v splošnih službah			
Skupaj:	0	0	1
Tarifna skupina V			
E035002 med.sestra-NPK	1	1	1
E035028 zdravstveni reševalec-NPK	6	5	5
E035005 srednja medicinska sestra - zdr.nega na domu	2		
E035006 srednja medicinska sestra dispečer	1	1	
E035007 srednja medicinska sestra na triaži			2
E035009 srednja medicinska sestra v ambulanti	6	8	
E035036 srednja medicinska sestra v primarni dejavnosti			8
E035022 srednja medicinska sestra v spec. ambulanti	1	1	
E035025 srednja medicinska sestra v urgentnem vozilu			
E035026 srednja medicinska sestra v urgentni dejavnosti			
E035027 zobozdravstveni asistent	5	6	6

E045005 laboratorijski tehnik I	2	3	
E045021 laboratorijski tehnik-flebotomist			2
E045007 laboratorijski tehnik III			1
E045017 zobotehnik I	1,75	1,75	1,5
E045016 zdravstveni sodelavec III (maser)			
J015009 finančno računovodski delavec V		2	
Skupaj:	25,75	28,75	26,5
Tarifna skupina IV			
E044007 voznik reševalec II	1	1	1
E045015 voznik reševalec I	1	1	1
J034095 vzdrževalec IV (I)	1	1	
J034132 vzdrževalec IV (I) v ZSV			1
Skupaj:	3	3	3
Tarifna skupina III			
J033029 vzdrževalec perila III	2	2	
J033037 vzdrževalec perila III v ZSV			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	92,35	101,85	99,6
tehniki zdravstvene nege pripravnik	3	4	5
zobotehnik pripravnik			
fizioterapevt pripravnik		1	1
SKUPAJ VSEH DELAVCEV	95,35	106,85	105,6

Na dan 31. 12. 2021 je bilo skupno število vseh zaposlenih delavcev brez pripravnikov 102, od tega 98 delavcev za polni delovni čas, 4 delavci pa za krajši delovni čas (1 Višji zdravnik specialist PPD 2 v deležu 50% od polnega delovnega časa, 1 medicinski biokemik specialist II v deležu 10% od polnega delovnega časa, 1 zobotehnik I 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. 2021

Na dan 31. 12. 2021 je bilo v ZD Ljutomer zaposlenih 108 delavcev, od tega 20 delavcev za določen čas (12 delavcev, 2 zdravnik specializanta in 6 pripravnikov) in 88 delavcev za nedoločen čas.

Fluktuacija zaposlenih v letu 2021 (prihodi, odhodi)

PRIHODI:

- Delavci za nedoločen čas: 1 zobozdravnik brez spec. z licenco PPD 3
 1 zdravnik specialist
 1 finančnik VI
 1 dipl. med. sestra v spec. amb/v prom. zdravja in zdr. vzgoji
 1 zdravnik specialist PPD3
 1 zobozdravstveni asistent
 1 fizioterapevt v ambulanti
- Delavci za določen čas: 1 diplomirana medicinska sestra v spec. ambulanti
 1 dipl. med. sestra s spec. znanji
 3 sms v ambulanti (sms v primarni dejavnosti)
 1 zdravnik brez spec. po opravljenem sekundariatu
 9 pripravnikov
 2 zobozdravstvena asistenta
 1 laboratorijski tehnik
 1 dipl. med. sestra v patr. zdr. negi (nadomeščanje)

ODHODI:

- Delavci za nedoločen čas: 1 višji zdravnik specialist PPD 3
 1 dipl. med. sestra v spec. amb/v promociji zdravja in zdr. vzgoji
 1 strokovni sodelavec (upokojitev)
 2 zobozdravstvena asistenta (1 upokojitev)
 1 fizioterapevt s spec. znanji
 1 dipl. med. sestra s spec. znanji

- Delavci za določen čas: 1 sms v ambulanti
 1 zdravnik brez spec. po opravljenem sekundariatu
 1 sms-zdr. nega na domu
 4 pripravniki

Skupaj je v letu 2021 prenehalo delovno razmerje 14. delavcem, od tega je 7 delavcev imelo sklenjeno delovno razmerje za nedoločen čas, 7 delavcev pa za določen čas.

Tabela 10: Struktura zaposlenih po poklicnih profilih na dan 31. 12. 2021

	Št. zaposlenih v letu 2021 po poklicnih profilih
Zdravstveni delavci	90
Zdravstveni sodelavci	6
Administrativni delavci	5
Tehnični delavci	7
SKUPAJ	108

12.1.2. Ostale oblike dela

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

- Ultrazvok trebuha;
- Diabetologija;
- Pulmologija;
- Kardiologija;
- Psihiatrija;
- Dispanzer medicine dela, prometa in športa;
- Otroško šolski dispanzer;
- Zobozdravstvo;
- Ortodontija
- Mentalno zdravje
- Vključevanje v dežurstvo.

V OŠD je v letu 2021 pediatrija bila na dolgotrajni bolniški odsotnosti, zato smo se posluževali pomoči zunanjih izvajalcev in tako pokrili obseg storitev vseh treh timov pediatrije.

V ambulanti psihiatrije smo s 1.5. zaposlili lastnega psihiatra zato je bilo nadomeščanje potrebno le za obdobje 3 mesecev po tem ko je delovno razmerje prekinila prejšnja psihiatrija.

V dispanzerju medicine dela, ki ga izvajamo kot tržno dejavnost, smo poleg tega, da smo zaposlili za polovičen čas zdravnika specialista za medicino dela, zaradi potreb v lokalni skupnosti in širše okolice uspeli dogovoriti dodatno pomoč še upokojenega zdravnika. Tako s pomočjo le-tega zagotavljamo izvajanje medicine dela vse dni v tednu.

Vključevanje v dežurstvo dodatnih pogodbenih zdravnikov je zaradi pomanjkanje lastnih zdravnikov in zagotavljanja 24 urne dežurne službe nujno potrebno.

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

12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

Na dan 31. 12. 2021 ima zavod zaposleni dve specializantki družinske medicine, smo pa v tem letu dodatno sklenili pogodbi o kadrovskem štipendiranju z dvema študentkama medicinske fakultete, in sicer je ena študentka vpisana v program splošne medicine, ena pa v smer dentalne medicine. Tako imamo na dan 31. 12. 2021 sklenjene štiri pogodbe o kadrovskem štipendiranju, polovični znesek štipendij krije PORA Gornja Radgona, regionalna razvojna agencija, saj smo se v vseh primerih uspešno prijaviili na njihov razpis za sofinanciranje kadrovskih štipendij.

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

Na dan 31. 12. 2021 je bilo v zavodu zaposlenih 6 pripravnikov (5 sms v primarni dejavnosti in 1 pripravnik fizioterapevt v ambulanti), 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 2021 namenili 9.904,71 EUR.

Glede na to, da so izobraževanja v času epidemije, se pravi v letu 2020, v veliki meri izostala, smo v letu 2021 predvsem v jesenskem času aktivno in sistematično začeli zaposlene vključevati na posamezna izobraževanja. Eno smo izvedli tudi v samem zavodu, še vedno jih je veliko potekalo on line, počasi pa se sproščajo tudi izobraževanja s fizično udeležbo. Za kotizacije izobraževanj in sama predavanja smo v letu 2021 namenili 16.517,01 kar je še vedno manj kot smo planirali. Zato bomo iz tega naslova v naslednjem obdobju gotovo namenjali več sredstev. 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 z zunanjimi izvajalci sklenjene pogodbe tam, kjer nimamo lastnih zaposlenih delavcev razen v primeru zoboteknikov. V preteklem letu je letni strošek za zobotehnične storitve znašal 40.976 eur, kar je za 44 odstotkov več kot je bilo v letu 2020.

12.2 POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2021

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021 - ZD

V zdravstvenem domu Ljutomer smo v letu 2021 namenili 938.424 eur za investicijska vlaganja, od tega za izgradnjo urgence 633.226 eur, za medicinsko opremo 148.059 eur in za nemedicinsko opremo 157.139 eur.

V letu 2021 smo nabavili naslednjo opremo večje vrednosti:

Tabela 11: nabavljena oprema večje vrednosti v letu 2021

Zap.št.	Naziv	Znesek v eur
1.	EKG	13.536
2.	DEFIBRILATOR	23.058
3.	STRETCER PREGLEDOVALNE MIZE	16.149
4.	LUCAS	14.205
5.	NMP TRACKING APLIKACIJA	12.088

12.3 POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2021 - 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 138.142 eur.

Investicijsko vzdrževanje je bilo opravljeno v skupni višini 16.620 eur.



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

RAČUNOVODSKO POROČILO 2021

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE

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

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

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - Obrazec 1: Delovni program 2021 – ZD
 - Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 – ZD
 - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021 – ZD
 - Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021 – ZD
 - Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2021 - 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 2020 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2021.

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 stanje 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. 2020

Bilanca stanja na dan 31.12.2020 se po oddaji obrazcev ni spreminjala in je enaka takrat oddanemu obrazcu.

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31. 12. 2021

Členitev je po skupinah kontov (dvoštevilično).

1.1 SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Sredstva zavoda po stanju na dan 31.12.2021 znašajo 4.844.021 eur. Od tega predstavljajo dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (zgradbe in oprema) 46 odstotkov, 54 odstotkov pa predstavljajo kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve.

Vrednost neopredmetenih sredstev znaša 9.801 eur, kar pomeni, da so se zaradi amortiziranja zmanjšala za 27 odstotnih točk v primerjavi s predhodnim letom.

Vrednost nepremičnin je izkazana v višini 1.401.503 eur in se je vrednost povečala za 592.177 eur v primerjavi s predhodnim letom, kar predstavlja 73 odstotno povečanje.

Vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev je v letu 2021 izkazana v višini 754.069 eur, v letu 2020 pa je bila izkazana v višini 715.038 eur.

V letu 2021 smo nabavili novo opremo in drobni inventar v skupni višini 307.506 eur. Od tega je bila nabavljena medicinska oprema v višini 148.059 eur, informacijska tehnologija v višini 59.042 eur in druga nemedicinska oprema v višini 98.097 eur ter drobni inventar.

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 ostala medicinska oprema, kot so pregledne mize, reanimacijski vozički, nosila ipd.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
003	Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	87.344	38.475	42
00	Skupaj AOP 002	87.344	38.475	42
01	Popravek vrednosti AOP 003	73.901	28.673	38
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	13.443	9.801	73

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2021 zmanjšala za 58 odstotkov, popravek vrednosti za 62 odstotkov, sedanja vrednost na dan 31.12.2021 znaša 9.801 eur in je v primerjavi s predhodnim letom manjša za 28 odstotkov.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
020	Zemljišča	52.810	52.810	100
021	Zgradbe	1.731.053	2.364.280	135
02	Skupaj AOP 004	1.784.620	2.417.090	135
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	975.294	1.015.587	104
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	809.326	1.401.503	173

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2021 povečala za 592.177 eur in znaša 2.417.090 eur. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 1.015.587 eur, in tako je sedanja vrednost le-teh izkazana v višini 1.401.503 eur. Nepremičnine predstavljajo zemljišča in zgradbe.

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

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

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
040	Oprema	2.199.449	2.525.747	114
041	Drobni inventar	298.379	282.134	94
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe	2.547	0	
04	Skupaj AOP 006	2.500.375	2.807.881	112
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.785.337	2.053.812	115
04-05	Sedanja vrednost opreme	715.038	754.069	105

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2021 povečala za 307.506 eur in znaša 2.807.881 eur. Odpisana vrednost znaša 2.053.812 EUR, sedanja vrednost pa tako znaša 754.069 EUR.

Stopnja odpisane vrednosti opreme na dan 31.12.2021 je znašala 73 %, medtem ko je na dan 31.12.2020 znašala 71 %.

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2020	2021	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 2021 niso spreminjale.

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

Ne izkazujemo stanja.

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

Ne izkazujemo stanja.

B) KRATKOROČNA SREDSTVA IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitev izkazujejo na dan 31.12.2021 stanje 2.628.679 eur.

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

Denarna sredstva v blagajni so na dan 31.12.2021 znašala 382 eur.

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

Denarna sredstva na podračunu pri Upravi RS za javna plačila, OE M. Sobota, znašajo na dan 31.12.2021 skupaj 2.147.001 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 130.884 eur. Stanje terjatev predstavlja 0,01% 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 vlaganji izvršilnih predlogov preko sodišča.

Neplačane terjatve ne ogrožajo likvidnost zavoda.

Prvih nekaj največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih:

v EUR, brez centov

Partner	Stanje odprte terjatve na dan 31.12.2021
Vzajemna	43.318
Triglav	24.794
Generali	39.601
SKUPAJ	107.713

Navedene terjatve so bile na dan 31.12.2021 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 znašajo na dan 31. 12. 2021 350.265 eur.

Največje stanje kratkoročnih terjatev po partnerjih:

v EUR, brez centov

Partner	Stanje odprte terjatve na dan 31.12.2021
ZZZS- obvezno zdravstveno zavarovanje	306.045
SKUPAJ	306.045

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)

Ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

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, razen osnovne varovalne opreme 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.

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 znašajo na dan 31.12.2021 307.686 eur in se nanašajo na:

Obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2022.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12. 2021 226.165 eur.

Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v skladu s plačilnimi roki, ki so dogovorjeni s pogodbami. Roki za plačila so se v skladu z interventnim zakonom (ZZUOOP) podaljšali na 60 dni za javne zdravstvene zavode.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31.12.2021 89.087 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	2020	2021	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	67.375	68.844	102
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	16.419	18.036	109
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	4.118	2.207	53
23	SKUPAJ	87.912	89.087	101

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2021 63.000 eur in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	252	271	107
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	0	0	0
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	176.765	45.148	25
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	32.092	17.581	54
244	Kratkoročne obveznosti do ZZS in ZPIZ	0	0	0
24	SKUPAJ	209.109	63.000	30

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

Ne izkazujemo stanja.

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

Ne izkazujemo stanja.

Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)

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
stanje na dan 31. 12. 2020	6.831
Donacije v stvarni obliki	27.293
Obračunana amortizacija	20.395
stanje na dan 31. 12. 2021	40.857

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 31.12.2021 skupaj 1.453.061 eur.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2020	1.437.760
+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)	15.301
stanje na dan 31. 12. 2021	1.453.061

Zmanjšanje stroškov amortizacije v letu 2021 znaša 15.301 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. 2020	29.933
stanje na dan 31. 12. 2021	29.933

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe znašajo 29.933 EUR. V primerjavi z letom 2020 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. 2020	1.823.101
- 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)	811.131
stanje na dan 31. 12. 2021	2.634.232

Bilanca stanja tako izkazuje kumulativni presežek prihodkov nad odhodki v višini 2.634.232 eur.

V izven bilančni evidenci zavoda so na dan 31.12.2021 zajeti aparati v vrednosti 801 eur.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 - 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 2021 so znašali 7.520.057 EUR in so bili za 27 odstotkov višji od doseženih v letu 2020 in 52 odstotkov višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99 odstotkov, ostali prihodki so zanemarljivi glede na celotne prihodke za leto 2021.

Finančni prihodki so znašali 4.309 EUR in smo jih prejeli iz naslova obresti, drugi prihodki so izkazani v višini 38.387 EUR, prevrednotovalni poslovni prihodki pa v višini 7.596 EUR.

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

Tabela 12: Viri prihodkov

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2020	FN 2021	Realizacija 2021	INDEKS real. 2021 / FN 2021	STRUKT URA 2021
Iz obveznega zavarovanja	3.584.562	4.104.000	3.945.183	96	53
Iz dodatnega prostovoljnega .zavarovanja	741.705	583.350	1.002.977	171	14
Iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	257.398	148.770	494.326	332	6
Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	1.210.715	37.320	2.027.279	5432	27
Finančni prihodki	573	443	4.309	972	0
-Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	16.375	5.770	45.983	796	0

Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov. in specializantov	67.872	53.407	0		0
SKUPAJ PRIHODKI	5.879.200	4.933.060	7.520.057	152	100

Najvišji delež v strukturi prihodkov predstavljajo prihodki od obveznega zdravstvenega zavarovanja, ki znašajo 53 odstotkov in so se v strukturi glede na leto 2020 povečali za 10 odstotnih točk. Glede na plan za leto 2021 si ti prihodki za 4 odstotke nižji.

Prihodki iz naslova dopolnilnih zdravstvenih zavarovanj, in sicer zavarovalnice Vzajemna, Generali in Triglav predstavljajo v strukturi vseh prihodkov 14 odstotni delež. Glede na leto 2020 so se v deležu povečali za 1 odstotek. Realizacija teh prihodkov se je za 71 odstotnih točk povečala v primerjavi s planom.

Prihodki iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij predstavljajo v strukturi prihodkov 6 odstotkov in so se glede na leto 2020 v strukturi prihodkov povečali za 2 odstotni točki. Realizacija teh prihodkov je glede na plan za leto 2021 višja za 232 odstotkov.

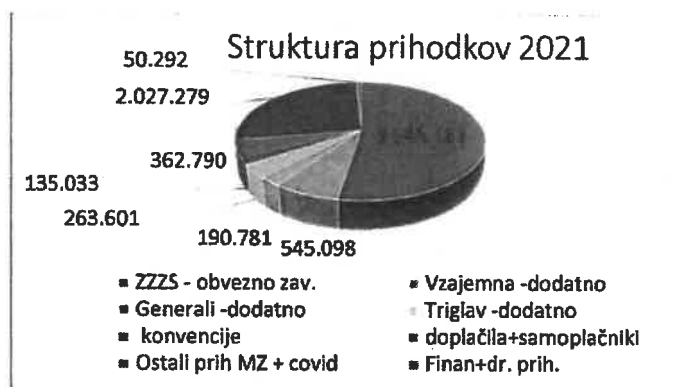
Podrobnejši prikaz prihodkov od poslovanja in ostalih prihodkov v letu 2021 je predstavljen v naslednji tabeli in grafu:

Tabela 13: Vrste prihodkov v letu 2021

VRSTA PRIHODKA	Znesek	%
Prihodki ZZS - obvezno zavarovanje	3.945.183	53
Prihodki Vzajemna - dopolnilno zavarovanje	545.098	8
Prihodki Adriatic - dopolnilno zavarovanje	190.781	3
Prihodki Triglav - dopolnilno zavarovanje	263.601	4
Prihodki konvencije	135.033	1
Prihodki doplačila	17.593	0
Prihodki samoplačniki	345.197	5
Prihodki od refundacij - pripravniki	0	
Prihodki od refundacij - specializacija	0	
Ostali prihodki	2.027.279	26
Finančni prihodki	4.309	0

Prevrednotovalni prihodki	45.983	0
Skupaj prihodki	7.520.057	100

Graf1: Struktura prihodkov v letu 2021



2.2 ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki so v letu 2021 izkazani v višini 6.693.348 eur in so za 16 odstotkov višji kot leta 2020 ter za 35 odstotkov višji od planiranih.

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99 odstotkov, finančni, drugi in prevrednotovalni odhodki pa 1 odstotek glede na celotne odhodke za leto 2021.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

Tabela 14: Struktura posameznih vrst odhodkov

Odhodki	znesek	%
Stroški materiala	818.573	12
Stroški storitev	1.209.317	18
Stroški amortizacije	334.617	5
Stroški dela	4.288.973	64
Drugi stroški in prevrednotovalni odhodki.	41.868	0
Finančni odhodki	0	1
Skupaj	6.693.348	100

Graf 2: Struktura odhodkov v letu 2021



A) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV

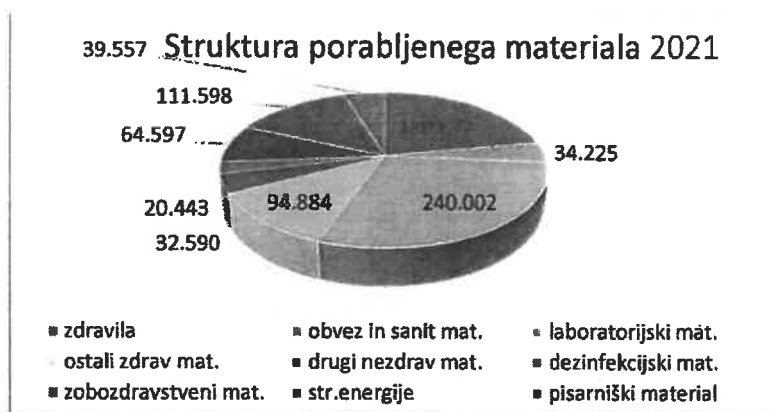
Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2021 znašali 2.027.890 EUR in so bili za 25 odstotkov višji od doseženih v letu 2020. Delež v celotnih odhodkih znaša 30 odstotkov.

Stroški materiala (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2021 znašali 818.573 EUR in so bili za 31 odstotkov višji od doseženih v letu 2020. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 12 odstotkov.

Tabela 15: Vrste materiala

Vrsta materiala	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Rea.2021/ rea.2020	Rea 2021/ plan 2021
zdravila	170.621	129.000	180.677	105	140
obvezilni in sanitetni mat.	35.051	61.530	34.225	97	55
laboratorijski mat.	97.929	75.340	240.002	245	318
ostali zdravstveni mat.	94.113	32.500	94.884	100	291
drugi nezdravstveni mat.	46.826	25.000	32.590	69	130
dezinfekcijski mat., razkuž., mila	22.492	16.100	20.443	90	126
zobozdravstveni mat.	37.669	54.400	64.597	171	118
str.energije (el., plin, pog.gorivo)	92.470	179.450	111.598	120	62
pisarniški material	25.947	16.600	39.557	152	238
skupaj	623.118	589.920	818.573	131	138

Graf 3: Stroški materiala po vrstah



Stroški storitev (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2021 znašali 1.209.317 EUR in so bili za 21 odstotkov višji od doseženih v letu 2020 in za 143 odstotkov višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 18 odstotkov.

V spodnji tabeli in grafu so prikazani stroški storitev v letu 2021.

Tabela 16: Stroški storitev v letu 2021

Vrsta storitve	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Real.2021/rea.2020	Real. 2021/plan 2021
storitve investicijskega vzdrževanja	11.433		16.620	145	
storitve za vzdrževanje objektov in opreme	127.838		138.142	108	
zavarovalne premije	61.269		34.523	56	
poštne in telefonske storitve	28.503		35.026	122	
strokovno izobraževanje,dnevnice,..	32.838		54.236	165	
podjemne pogodbe	242.266		243.062	100	
laboratorijske storitve	340.845		422.883	124	
komunalne storitve	14.508		19.638	135	
zobozdravstvene storitve	28.274		74.653	264	
zdravstvene storitve	45.086		93.122	206	
druge storitve (varovanja,varnost pri delu, str.obratovanja)	61.155		58.224	95	
stroški SZZ	1.903		2.076	109	

Stroški najemnine			17.113		
SKUPAJ	995.918	496.950	1.209.318	121	243

Graf 4: Stroški storitev v letu 2021



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

Tabela 17: Stroški po vrstah zdravstvenih storitev

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2021	Število izvajalcev
Zunanji izvajalci-podjemne pogodbe		
Dežurstvo v okviru NMP	20.309	3
Kardiološke storitve	26.209	2
UZ storitve	7.850	1
Storitve medicine dela	14.400	1
Storitve psihiatrije	8.383	1
Diabetološke storitve	8.700	1
Storitve specialistične pediatrije	4.804	2
Storitve zobne tehnike	10.741	1

Storitve kliničnega farmacevta	6.692	1
Storitve psihologa	24.856	1
Pogodba o posl. sodelovanju z drugimi zdravstvenimi zavodi in koncesionarjem	2.649	3
Storitve ortodontske ambulante	39.300	2
Logoped	18.611	1
Storitve zobozdravstva	53.973	5
Pljučni dispanzer + RTG	19.650	2

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

Tabela 18: Stroški po vrstah nezdravstvenih storitev

Vrste nezdravstvenih storitev	Strošek v letu 2021	Število izvajalcev
<i>Pogodbe o poslovnem sodelovanju</i>		
Zavarovalne premije	34.523	1
Vzdrževanje licenčne programske opreme	34.875	3
Komunalne storitve	6.841	1
Stroški najema in obratovanja	10.525	2
Vzdrževanje strojne račun. opreme	15.826	1
Poštno storitve	18.896	1
Telefonske storitve	25.240	2
Storitve varstva pri delu	4339	1

B) STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2021 znašali 4.288.973 EUR in so bili za 11 odstotkov višji od doseženih v letu 2020 in za 20 odstotek višji od načrtovanih.

Delež v celotnih odhodkih znaša 64 odstotkov.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2021 je znašalo 106 zaposlenih, in je višje kot v letu 2020.

Povprečna bruto plača je znašala 2.405 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 12 odstotkov.

V preteklem letu je bilo izplačano 107.701 EUR regresa za letni dopust oz. na delavca v povprečju 1.134 eur.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 8.387 delovnih ur, v breme ZZS 8.812 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 9,11 % obračunanih delovnih ur V 2021 in za 1.74% več kot v letu 2020.

Tabela 19: Stroški dela v letih 2020 in 2021

Stroški dela	Realizacija 2020	Plan 2021	Realizacija 2021	Rea.2021/rea.2020	Rea 2021/plan 2021
Obračunane bruto plače	2.988.781		3.298.811	110	
Bol. in pošk.do 30 dni	88.064		90.212	102	
Stroški prevoza	37.192		57.016	153	
Stroški prehrane	84.815		99.875	117	
Prispevki za soc.varnost	492.496		540.501	109	
Stroški KAD KDPZ	36.906		41.408	112	
Regres	87.034		107.701	123	
Nagrade,odpr.,jubileji,ostali str.dela	32.084		50.830	158	
Ostali stroški dela	1.771		2.619	147	
SKUPAJ	3.849.143	3.553.886	4.288.973	111	120

Graf 5: Struktura stroškov dela v ZD Ljutomer v letu 2021



C) STROŠKI AMORTIZACIJE

Stroški amortizacije so zajeti med odhodki in so v letu 2021 znašali 334.617 EUR in so se v letu 2021 povečali za 45 odstotkov v primerjavi s prejšnjim letom in za 42 odstotkov so višji od načrtovanih.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 5 odstotkov.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 334.617 EUR:

- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 15.301,00 EUR (podskupina 980) in
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 6.855 EUR (podskupina 922).

Za opremo, katerega doba koristnosti je daljša od enega leta in je njegova vrednost manjša od 500 EUR je oblikovan 100 % odpis. Tako je bil v letu 2021 delež teh odpisov v celotnem strošku amortizacije 9 odstotkov oz. je znašala obračunana amortizacija iz tega naslova 31.370 eur.

D) REZERVACIJE

V zavodu v letu 2021 nismo imeli oblikovanih rezervacij.

E) DRUGI STROŠKI

Drugi stroški so bili v letu 2021 obračunani v znesku 40.630 EUR in so nastali zaradi pristojbin za registracijo, nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, članarine zdravstveni skupnosti ter vplačila sredstev v Javni jamstveni, preživninski in invalidski sklad.

F) FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki v letu 2021 niso nastali.

G) DRUGI ODHODKI

Drugi odhodki so v letu 2021 znašali 295 EUR, in so nastali zaradi denarnih kazni, zmanjšanja terjatve za vračilo štipendije.

H) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

Prevrednotovalni poslovni odhodki so v letu 2021 izkazani v višini 943 eur iz naslova oslabitve terjatev.

2.3 POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 826.709 EUR. Od te osnove smo obračunali davek od dohodka pravnih oseb v višini 15.578 EUR in tako dobimo končni presežek prihodkov nad odhodki z upoštevanjem davka od dohodka v višini 811.131 EUR.

Doseženi poslovni izid je za 6- krat večji 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 2021. 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 186.479 EUR. V tem izkazu se prikazujejo podatki o prejetih zneskih iz najetih posojil in podatki o odplačilih glavnih najetih posojil v obračunskem obdobju. Postavke izkaza so prazne, saj zavod nima najetih nobenih posojil in tako tudi odplačil dolgov ni.

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

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je po vsebini enak izkazu prihodkov in odhodkov, le da so v njem prihodki in odhodki, ki se nanašajo na leto 2021, razdeljeni na prihodke in odhodke iz opravljanja javne službe in na prihodke in odhodke iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

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

od prodaje blaga in storitev od pravnih oseb. Prihodke smo vse uvrstili med tržno dejavnost. Prevrednotovalne prihodke pa smo razmejili tako, da smo prihodke iz naslova odtujitve osnovnih sredstev pravnim osebam, in prihodke iz naslova prejetih odškodnin za škode uvrstili med tržno dejavnost (v skladu z Navodili).

Tabela 20: Poslovni izid

v EUR, brez centov

	LETO 2020				LETO 2021			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	4.979.095	4.853.942		125.153	6.093.459	5.423.621		669.838
Tržna dejavnost	900.105	877.481		22.624	1.426.598	1.269.727	15.578	141.293
Skupaj zavod	5.879.200	5.731.423	2.252	145.525	7.520.057	6.693.348	15.578	811.131

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 669.838 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 141.293 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 18,97 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 2021 ni bilo izplačanih nič sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

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

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

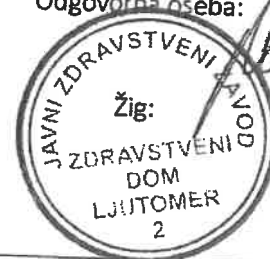
ELEMENTI ZA DOLOČITEV DOVOLJENEGA OBSEGA SREDSTEV ZA
DELOVNO USPEŠNOST IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU

za leta od 2018 do 2021

Zap. št.	NAZIV	V EVRIH
		ZNESEK
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	172.180
2	Izplačan akontativni obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0
3	Osnova za določitev obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (1 + 2)	172.180
4	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	86.590
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4 - 2)	86.590

Kraj in datum: Ljutomer, 17.02.2022

Odgovorna oseba:



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 10. redni seji sveta zavoda pri obravnavi letnega poročila za leto 2021:

1. Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2021 znaša 811.131 eur. Od tega je presežka v javni službi 669.838 EUR, v tržni dejavnosti pa 141.293 EUR.
2. V skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda se presežek iz točke 1. razporedi na naslednji način:
 - 2.1 **tržna dejavnost:** presežek tržne dejavnosti od leta 2018 do 2021 ni bil izplačan. Skupno je tako neizplačanega presežka tržne dejavnosti 86.590 eur in se nameni za izplačilo zaposlenim.
 - 2.2 **javna služba:** presežek javne službe v višini 669.838 eur se nameni za:

- Pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki	0 EUR
- Neopredmetena sredstva	30.000 EUR
- Nepremičnine	209.838 EUR
- Nabava medicinske opreme	110.000 EUR
- Drugo – reševalno vozilo in ostali vozni park, IT	320.000 EUR

Sklep bo realiziran v letu 2022 oz. odvisno od razpisa Ministrstva za zdravje ter po prejemu potrjenih sklepov vseh štirih občin soustanoviteljic.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2021

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

Presežek izračunan po denarnem toku za leto 2021 znaša 186.479 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 ZIF za leto 2021 znaša 186.479 EUR.

Presežek, izračunan v skladu z ZIF se v letu 2021 lahko porabi za:

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

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

4.2 UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU

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

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov od 01.01.2021 – 31.12.2021 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 669.838 EUR.

Datum: 17.02.2022

Podpis odgovorne osebe:

Boštjan Pihlar, univ. dipl. ekon.



386.210 SPLOŠNA ZUNA/JOBLSNIŠČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
- 302 001 Splošne ambulante hitri obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)					
- od tega: preventivna (prvi pregledi):	156.874	132.933	302.180	192,87	227,32
- od tega: preventivna (ponovni pregledi):				#DELJO!	#DELJO!
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)				#DELJO!	#DELJO!
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (cevišev - število obiskov)	42.684	34.085	40.550	94,98	118,97
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)				#DELJO!	#DELJO!
- 306 007 Dispenser za ženske (število K-jev)	9.987	11.450	9.869	98,82	98,19
- od tega preventivna (samo O153)				#DELJO!	#DELJO!
- 327 009 Otroški in lošči dispenser - kurativa (število K-jev)				#DELJO!	#DELJO!
- 327 011 Otroški in lošči dispenser - preventivna (število K-jev)	32.997	62.515	50.442	152,87	80,69
- 327 014 Razvojni ambulante (število obravnava oz. obiskov)	25.897	25.284	25.467	98,34	100,72
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (št. ur)				#DELJO!	#DELJO!
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic)	12	12	12	100,00	100,00
- delavnica "Zdravo jem - modificirana oblika" (št. delavnic)	3	3	3	100,00	100,00
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	1	1	1	100,00	100,00
- ind. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	6	6	6	100,00	100,00
- ind. svetovanje za hvgano pitje alkohola (št. delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica "Življenski slog" (št. delavnic)	9	9	9	100,00	100,00
- delavnica "Delavnik tveganja" (št. delavnic)	10	10	10	100,00	100,00
- delavnica "Zvišani krvni tlak" (št. delavnic)				80,00	100,00
- delavnica "Zvišane maščobe v krvi" (št. delavnic)				#DELJO!	#DELJO!
- delavnica "Zvišani krvni sladkor" (št. delavnic)				#DELJO!	#DELJO!
- delavnica "Sladkorna bolezen tipa 2" (št. delavnic)				#DELJO!	#DELJO!
- delavnica "5 sladkorna boleznijo skozi življenje" (št. delavnic)				#DELJO!	#DELJO!
- delavnica "Testiranje telesne pripravljenosti" (št. delavnic)				#DELJO!	#DELJO!
- šola za starše (št. delavnic ali št. ur)				#DELJO!	#DELJO!
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)				#DELJO!	#DELJO!
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	0	2	2	#DELJO!	100,00
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - modificirana oblika" (št. delavnic)	3	3	3	100,00	100,00
- tehniške sproščanje (št. delavnic)				#DELJO!	#DELJO!
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	6	6	6	100,00	100,00
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica "Gibanje" (št. delavnic)	9	8	8	88,89	100,00
- delavnica "Gibanje - modificirana oblika" (št. delavnic)	3	3	3	100,00	100,00
- delavnica "Družinska obravnava debelosti" (št. delavnic)				#DELJO!	#DELJO!
- 301 258 Medicinska dela (število točk)				#DELJO!	#DELJO!
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	#DELJO!	#DELJO!
- 506 027 Delovna terapija (število točk)		1.769	2.016	131,68	113,96
- 507 028 Fizioterapija (število vteži)				#DELJO!	#DELJO!
- 509 035 Logopedija (število točk)	1.531			#DELJO!	#DELJO!
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)				#DELJO!	#DELJO!
- 512 032 Dispenser za mentalno zdravje (število točk)	9.998	9.315	11.779	117,81	126,45
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)	30.881	21.522	33.209	107,54	154,90
- 511 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DELJO!	#DELJO!
- 544 034 Nege na domu (število primerov)				#DELJO!	#DELJO!
386.220 SPECIALISTIČNA ZUNA/JOBLSNIŠČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	1.405	1.350	0,00	#DELJO!	#DELJO!
- 204 205 Rehabilitacija	Število točk	Število točk	Število točk	0,00	0,00
- 204 207 Fizioterapija				#DELJO!	#DELJO!
- 206 208 Ginekologija				#DELJO!	#DELJO!
- 206 263 Porodništvo				#DELJO!	#DELJO!
- 206 210 Obravnava boleznij dojk				#DELJO!	#DELJO!
- 209 215 Internistika				#DELJO!	#DELJO!
- 209 240 Alergologija				#DELJO!	#DELJO!
- 210 219 Onkologija				#DELJO!	#DELJO!
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DELJO!	#DELJO!
- 218 227 Nevrologija	14.753	19.221	20.174	136,75	104,96
- 220 229 Okulistika				#DELJO!	#DELJO!
- 222 231 Ortopedija				#DELJO!	#DELJO!
- 223 232 Otorinolaringologija				#DELJO!	#DELJO!
- 224 242 Pedagogija				#DELJO!	#DELJO!
- 225 234 Otroška nevrologija				#DELJO!	#DELJO!
- 227 237 Pediatija				#DELJO!	#DELJO!
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DELJO!	#DELJO!
- 229 239 Pulmologija				#DELJO!	#DELJO!
- 230 241 Psihijatrija				#DELJO!	#DELJO!
- 231 211 Izvajanje mamografije	6.329	9.310	8.837	139,63	94,82
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	47.636	41.755	49.761	104,46	118,17
- 231 247 Izvajanje rentgenske - RTG	9.576	9.874	10.123	105,71	102,52
- 232 249 Revmatologija				#DELJO!	#DELJO!
- 234 251 Splošna kirurgija				#DELJO!	#DELJO!
- 237 254 Travmatologija				#DELJO!	#DELJO!
- 239 257 Urologija				#DELJO!	#DELJO!
- 242 233 Oralna kirurgija				#DELJO!	#DELJO!
- 249 215 Diabetologija				#DELJO!	#DELJO!
- 249 265 Endokrinologija	4.970	10.833	4.698	94,49	43,35
- 249 217 Tireologija				#DELJO!	#DELJO!
- 203 206 Dermatologija	Število storitev	Število storitev	Število storitev	#DELJO!	#DELJO!
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk	#DELJO!	#DELJO!
- 404 101 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	108.006	184.046	150.639	139,47	81,85
- 404 103 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	34.022	54.871	68.000	199,87	123,83
- 404 105 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DELJO!	#DELJO!
- 401 110 Ortodontija				#DELJO!	#DELJO!
- 402 111 Pedodontologija	23.809	24.910	28.300	118,88	113,81
- 403 112 Paradontologija				#DELJO!	#DELJO!
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost				#DELJO!	#DELJO!
- 406 114 Paradontološke/zobne bolezni in endodontija				#DELJO!	#DELJO!
- 442 116 Oralna in maksilofacialna kirurgija				#DELJO!	#DELJO!
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)				#DELJO!	#DELJO!
Q86.909 Reševalni prevoz (613)	Št. km	Št. km	Št. km	#DELJO!	#DELJO!
- 513 150 Nenužni reševalni prevozi s spremitevalcem (km)	1.145	1.145	1.134	99,04	99,04
- 513 151 Sanitetni prevozi na/iz dializa (km)	276.118	75.590	487.288	169,23	618,18
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	81.800	89.525	97.186	105,87	101,81
	177.597		185.780	93,35	185,19

Opomba:

izpolni: Romana Lisjak

Tel. št.: 02 585 1419



Podpis odgovorne osebe

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeksi		
						Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021	
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	5.862.252		4.926.847	7.469.765	127,42	151,81
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	3.584.562		4.104.000	3.945.183	110,06	96,13
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	67.872		53.407	0	0	0
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	741.705		583.350	1.002.977	135,23	171,93
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvancij	257.398		148.770	494.326	192,05	332,28
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	1.210.715		37.320	2.027.279	167,44	5432,15
762	7	Finančni prihodki	573		443	4.309	752,01	972,69
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	16.375		5.770	45.983	280,81	798,93
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	5.879.200		4.933.060	7.520.057	127,91	152,44
480	10	Stroški materiala (11 + 23)	623.118		588.820	818.573	131,37	138,78
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 18)	457.875		368.870	834.828	138,65	172,1
	12	ZDRAVILA	170.821		129.000	180.877	105,89	140,06
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	97.593		132.030	123.775	126,83	93,75
	14	Razkužila	22.492		6.400	20.443	90,89	319,42
	15	Obvezilni in sanitetni material	35.051		61.530	34.226	97,64	55,62
	16	RTG material				3.234	#DEL/01	#DEL/01
	17	Medicinski potrošni material	2.381		9.700	4.510	189,42	46,49
	18	Zobozdravstveni material	37.669		54.400	61.363	162,9	112,8
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	189.861		107.840	330.376	174,18	306,36
	20	Laboratorijski testi in reagenti	97.929		75.340	101.990	104,15	135,37
	21	Laboratorijski material				138.012	#DEL/01	#DEL/01
	22	Drugi zdravstveni material	91.732		32.500	90.374	98,52	278,07
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	165.243		221.050	183.745	111,2	83,12
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonske goriva)	86.265		174.760	104.464	121,1	59,78
	25	Voda	6.205		4.700	7.134	114,97	151,79
	26	Pisarniški material	25.947		16.600	39.557	152,45	238,3
	27	Ostali nezdravstveni material	46.828		25.000	32.590	89,6	130,38
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	995.818		496.950	1.209.318	121,43	243,35
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	475.019		138.860	590.858	124,34	431,58
	30	Laboratorijske storitve	340.845		80.000	422.883	124,07	528,6
	31	Ostale zdravstvene storitve	134.174		56.860	167.775	125,04	295,07
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	520.899		360.090	618.660	118,77	171,81
	33	Storitve vzdrževanja	139.271		123.250	154.762	111,12	125,57
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	32.838		51.290	54.236	165,18	105,74
	35	Ostale nezdravstvene storitve	348.790		185.550	409.662	117,45	220,78
462	36	Amortizacija	229.886		234.484	334.817	145,58	142,7
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	3.849.143		3.563.886	4.288.973	111,43	120,68
	38	Plače zaposlenih	3.322.792		2.985.946	3.389.023	101,99	113,5
	39	Dejatve na plače	492.496		350.000	540.501	109,75	154,43
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	33.855		217.940	359.449	1061,73	164,93
467	41	Finančni odhodki	33.358		57.820	0	0	0
465, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki				41.867	#DEL/01	#DEL/01
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	5.731.423		4.933.060	6.693.348	116,78	135,68
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	147.777		0	826.709		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb	2.252			15.578	691,74	#DEL/01
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	145.525		0	811.131		

Opombe:

Izpolnil: Romaneta Lisjak

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.: 02 585 1419



Naziv ZD: ZDRAVSTVENI DOM LJUTOMER

Obrazec 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2021, II.del

Finančni odhodki iz naslova zamudnih obresti	1. 1. do 31. 12. 2020	1. 1. do 31. 12. 2021
	0	0

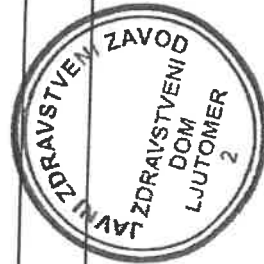
	konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Skupaj stanje na dan 31. 12. 2020 (v EUR)
Neporavnane obveznosti glede na zapadlost			
zapadle do 30 dni			0
zapadle od 30 do 60 dni			0
zapadle od 60 do 120 dni			0
zapadle nad 120 dni			0
Skupaj	0		0

	konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Skupaj stanje na dan 31. 12. 2021 (v EUR)
Neporavnane obveznosti glede na zapadlost			
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

Opombe:

Izpolnili: Romanela Lisiak

Tel. št.: 02 585 1419



Podpis odgovorne osebe:

[Handwritten signature]

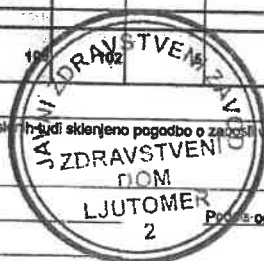
Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2020	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2021	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2021							Indeks	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/8	Skraj. d/8	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščanja ³	Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021	
											1
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	66	75	73	1	0	74	0	0	112,12	98,67	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	14	20	15	1	0	16	0	0	114,29	80,00	
I.1 Zdravniki (skupaj)	11	18	10	1	0	11	0	0	100,00	73,33	
1.1. Višji zdravnik specialist	4	3	2	1	0	4	0	0	50,00	66,67	
1.2. Specialist	5	9	6	1	0	7	0	0	140,00	77,78	
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/01	#DEL/01	
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco						0			#DEL/01	#DEL/01	
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po poravnem sekundariatu		1				0			#DEL/01	#DEL/01	
1.6. Specializant	2	2	2			2			#DEL/01	0,00	
1.7. Pripravnik / sekundarij						0			100,00	100,00	
2 Zobozdravniki (skupaj)	3	5	5	0	0	5	0	0	166,67	100,00	
2.1. Višji zobozdravnik specialist						0			#DEL/01	#DEL/01	
2.2. Specialist						0			#DEL/01	#DEL/01	
2.3. Zobozdravnik						0			#DEL/01	#DEL/01	
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	1	2	2			2			200,00	100,00	
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	3	3			3			150,00	100,00	
2.6. Specializant						0			#DEL/01	#DEL/01	
2.7. Pripravnik						0			#DEL/01	#DEL/01	
B Zdravniki svetovalci (skupaj) (višji svetovalci, svetovalci primarni)	52	55	58	0	0	58	0	0	111,54	105,45	
1. Medicinska sestra - VII./2 TR						0			#DEL/01	#DEL/01	
2. Profesor zdravstvene vzgoje						0			#DEL/01	#DEL/01	
3. Diplomirana medicinska sestra	28	29	32			32			114,29	110,34	
4. Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku (I-III)						0			#DEL/01	#DEL/01	
5. Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI, R.Z.D.)	7	6	6			6			85,71	100,00	
6. Srednja medicinska sestra / babica	14	18	15			15			107,14	93,75	
7. Bolničar						0			#DEL/01	#DEL/01	
8. Pripravnik zdravstvene nege	3	4	5			5			166,67	125,00	
II. E2 - Farmaceutski delavci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
1. Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01	
2. Farmacevt / Farmacevt s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01	
3. Inženir farmacije						0			#DEL/01	#DEL/01	
4. Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji						0			#DEL/01	#DEL/01	
5. Pripravnik						0			#DEL/01	#DEL/01	
6. Ostali / Farmacevt začelnik						0			#DEL/01	#DEL/01	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	13	18	14	1	1	16	0	0	123,08	100,00	
1. Konzultant (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01	
2. Anaitik (različna področja)						0			#DEL/01	#DEL/01	
3. Medicinski bioteknik specialist	1	1			1	1			100,00	100,00	
4. Klinični psiholog specialist						0			#DEL/01	#DEL/01	
5. Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	1	1	1			1			100,00	100,00	
6. Socialni delavec						0			#DEL/01	#DEL/01	
7. Sanitarni inženir						0			#DEL/01	#DEL/01	
8. Radiotehniški inženir						0			#DEL/01	#DEL/01	
9. Psiholog						0			#DEL/01	#DEL/01	
10. Pedagog / Specialni pedagog						0			#DEL/01	#DEL/01	
11. Logoped						0			#DEL/01	#DEL/01	
12. Fizioterapevt	3	4	4			4			133,33	100,00	
13. Delovni terapevt						0			#DEL/01	#DEL/01	
14. Anaitik v laboratorijski medicini						0			#DEL/01	#DEL/01	
15. Inženir laboratorijske biomedicine	2	2	2			2			100,00	100,00	
16. Sanitarni tehnik	2	2	2			2			100,00	100,00	
17. Zobotehnik	2	2	1	1		2			100,00	100,00	
18. Laboratorijski tehnik	2	3	3			3			150,00	100,00	
19. Voznik reševalec	2	2	2			2			100,00	100,00	
20. Pripravnik		1	1			1			#DEL/01	100,00	
21. Ostali						0			#DEL/01	#DEL/01	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁴	2	2		2		2			100,00	100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela (skupaj)⁵	11	12	11	0	0	11	0	0	100,00	91,67	
1. Administracija (J2)						0			#DEL/01	#DEL/01	
2. Področje informatike						0			#DEL/01	#DEL/01	
3. Ekonomsko področje	3	4	3			3			100,00	75,00	
4. Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1	1			1			100,00	100,00	
5. Področje nabave						0			#DEL/01	#DEL/01	
6. Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1			1			100,00	100,00	
7. Področje prehrane						0			#DEL/01	#DEL/01	
8. Oskrbovalne službe	6	6	6			6			100,00	100,00	
9. Ostalo						0			#DEL/01	#DEL/01	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	92	105	98	4	1	103	0	0	111,98	98,10	
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	5	4	4	1		5			100,00	125,00	
VIII. Zaposleni preko javnih del						0			#DEL/01	#DEL/01	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	97	109	102	5	1	108	0	0	111,34	99,08	

Opombe:

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

Izpolnil: Rok Erhartič

Tel. št.: 02 585 14 02



Prejeto odgovorne osebe:

Naziv ZD: ZDRAVSTVENI DOM LJUTOMER

Obrazec 3 - Spremljanje kadrov 2021 - II. del

Vir financiranja	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2021	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2022 - izdano soglasje MZ na FN 2021	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2022	Real. 1. 1. 2022 / Real. 1. 1. 2021	Real. 1. 1. 2022 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2022
1. Državni proračun	3,00	5,00	9,00	200,00	80,00
2. Proračun občin				#DEL/0!	#DEL/0!
3. ZZS in ZPIZ	90,00	98,00	93,00	3,33	-5,10
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristobine, koncesnine, RTV- prispevek)				#DEL/0!	
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu					
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	2,00	4,00	4,00	100,00	0,00
7. Sredstva prejetih donacij				#DEL/0!	#DEL/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DEL/0!	#DEL/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 - ZdZPZD, 40/17, 64/17 - ZZDej-K, 49/18 in 66/19); sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00
10. Sredstva iz sistema javnih del					
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	97,00	109,00	108,00	#DEL/0!	#DEL/0!
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3, 4, 5, 7, 9 in 10	97,00	109,00	108,00	11,34	-0,92
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 6 in 8	0,00	0,00	0,00	11,34	-0,92
				#DEL/0!	#DEL/0!

Opombe:

Izpolnil: Rok Erhatič

Tel. št.: 02 585 1402

Podpis odgovorne osebe:



VRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
				Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	49.000	0	#DEL/0!	0,00
1 Programska oprema (licence, rač. programi)		4.000		#DEL/0!	0,00
2 Ostalo		45.000		#DEL/0!	0,00
II. NEPREMIČNINE	80.053	630.000	633.226	791,01	100,51
Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
Zgradbe	80.053	630.000	633.226	791,01	100,51
III. OPREMA (A + B)	97.610	251.000	307.506	315,04	122,51
A. Medicinska oprema	40.872	175.000	148.059	362,25	84,61
Ultrazvok			700	#DEL/0!	#DEL/0!
Druge ²	40.872	175.000	147.359	360,54	84,21
B. Nemedicinska oprema	56.738	76.000	159.447	281,02	209,80
1 Informacijska tehnologija	37.537	20.000	59.042	157,29	295,21
2 Drugo	19.201	56.000	100.405	522,92	179,29
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	177.683	930.000	940.732	529,50	101,15

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
				Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	49.000	0	#DEL/0!	0,00
Amortizacija		49.000		#DEL/0!	0,00
2. Lastni viri (del presežka)		49.000		#DEL/0!	0,00
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	80.053	630.000	633.226	791,01	100,51
1 Amortizacija			334.617	417,99	247,06
2. Lastni viri (del presežka)	80.053	135.442	298.609	#DEL/0!	80,38
3. Sredstva ustanovitelja		494.558		#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
III. VABAVA OPREME (A + B)	97.610	251.000	307.506	315,04	122,51
A. Medicinska oprema	40.872	175.000	148.059	362,25	84,61
Amortizacija					
2. Lastni viri (del presežka)	40.872			0,00	#DEL/0!
3. Sredstva ustanovitelja		175.000	148.059	#DEL/0!	84,61
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
B. Nemedicinska oprema	56.738	76.000	159.447	281,02	209,80
Amortizacija	56.738	76.000	159.447	281,02	209,80
2. Lastni viri (del presežka)		76.000		0,00	#DEL/0!
3. Sredstva ustanovitelja			159.447	#DEL/0!	209,80
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	177.683	930.000	940.732	529,50	101,15
Amortizacija	177.683	930.000	940.732	529,50	101,15
2. Lastni viri (del presežka)		184.442	334.617	188,34	181,42
3. Sredstva ustanovitelja		745.558	606.115	#DEL/0!	81,30
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije				#DEL/0!	#DEL/0!
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!

AMORTIZACIJA	Realizacije za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
				Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³				0,00	0,00
II. Obračunana amortizacija	184.442	184.442	334.617	95,57	71,20
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-165.692	-266.558		0,00	0,00
IV. Obrabljena amortizacija	177.663		334.617	188,34	#DEL/0!

Opombe:

Izpolnil: Romaneta Lisjak

I št.: 02 585 1419

Podpis odgovorne osebe:



Namen		Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2021	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2021	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2021 / FN 2021
SKUPAJ:		1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
1	tekoče vzdrževanje vozil	145.000	154.762	138.142	16.620	106,73
2	stroški vzdrževanja poslovnih objektov	40.000	25.873	25.873		64,68
3	vzdrževanje licenčne opreme	15.000	20.184	3.564	16.620	134,56
4	vzdrževanje medicinske opreme	60.000	55.719	55.719		92,87
5		30.000	52.886	52.986		176,62
6			0			#DEL/0!
7			0			#DEL/0!
8			0			#DEL/0!
9			0			#DEL/0!
10			0			#DEL/0!
11			0			#DEL/0!
12			0			#DEL/0!
13			0			#DEL/0!
14			0			#DEL/0!
15			0			#DEL/0!
16			0			#DEL/0!
17			0			#DEL/0!
18			0			#DEL/0!
19			0			#DEL/0!
20			0			#DEL/0!
21			0			#DEL/0!
22			0			#DEL/0!
23			0			#DEL/0!
24			0			#DEL/0!
25			0			#DEL/0!
26			0			#DEL/0!
27			0			#DEL/0!
28			0			#DEL/0!
29			0			#DEL/0!
30			0			#DEL/0!
31			0			#DEL/0!
32			0			#DEL/0!
33			0			#DEL/0!
34			0			#DEL/0!
35			0			#DEL/0!
36			0			#DEL/0!
37			0			#DEL/0!
38			0			#DEL/0!
39			0			#DEL/0!
40			0			#DEL/0!
41			0			#DEL/0!
42			0			#DEL/0!
43			0			#DEL/0!
44			0			#DEL/0!
45			0			#DEL/0!
46			0			#DEL/0!
47			0			#DEL/0!
48			0			#DEL/0!
49			0			#DEL/0!
50			0			#DEL/0!

Opombe:

Izpolnil: Romaneta Lisjak

Podpis odgovorne osebe:

Tel. št.: 02 585 1419



Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2021 - 31.12.2021

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	025851419
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	1.1.2021
do	31.12.2021

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMERSedež uporabnika:
Cesta f. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMERŠifra proračunskega uporabnika:
92215Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.Matična številka:
5817269000Bilanca stanja
na dan 31.12.2021

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	2.195.307	1.566.982
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	38.475	87.344
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	28.673	73.901
02	NEPREMIČNINE	004	2.417.090	1.783.863
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	1.015.587	975.294
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2.807.881	2.500.374
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	2.053.812	1.785.337
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	29.933	29.933
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009	0	0
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	0	0
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011	0	0
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	012	2.628.678	2.821.286
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	529	92
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	2.147.001	360.960
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	130.884	104.744
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	200
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	350.264	750.340
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	1.600.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	0	4.950
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
	C) ZALOGE	023	20.036	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja
na dan 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	20.036	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	4.844.021	4.388.268
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	801	801
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	685.936	1.090.641
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	264.169
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	307.685	346.946
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	226.164	182.397
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	89.087	87.912
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	63.000	209.109
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	108
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	4.158.085	3.297.627
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	40.858	6.832
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 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoča 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	1.453.062	1.437.761
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	29.933	29.933
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	2.634.232	1.823.101
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	4.844.021	4.388.268
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	801	801

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 01.01.2021 - 31.12.2021

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	7.812.287	5.717.918
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	6.437.822	4.828.483
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	6.161.851	4.741.576
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	2.191.909	661.366
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	2.191.909	661.366
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	42.760	38.335
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	21.412	30.049
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	21.348	8.286
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	3.927.182	4.041.875
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	3.927.182	4.041.875
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	275.971	86.907
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 01.01.2021 - 31.12.2021

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	570	880
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	247.715	80.711
72	Kapitalski prihodki	425	30	5.316
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	27.656	0
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	1.374.465	889.435
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	1.370.156	888.861
del 7102	Prejete obresti	433	4.309	574
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	7.625.808	5.364.955
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	7.625.808	5.364.955
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	3.850.737	3.237.718
del 4000	Plače in dodatki	440	2.811.941	2.313.282
del 4001	Regres za letni dopust	441	108.366	87.034
del 4002	Povračila in nadomestila	442	152.641	121.001
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	88.242	51.341
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	550.950	496.621
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	73.755	92.840
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	64.842	75.599
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	590.301	509.989
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	298.776	257.686
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	244.298	210.589
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	2.829	2.085
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	3.445	2.969
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	40.953	36.660
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	2.311.090	1.424.924

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2021 - 31.12.2021

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	93.233	75.280
del 4021	Posebni material in storitve	455	1.381.162	714.108
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	139.704	83.730
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	136.783	101.544
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	2.485	1.371
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	143.047	116.256
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	53.339	5.493
del 4027	Kazni in odškodnine	461	70	499
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	361.267	326.643
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	2.427	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki	470	871.253	192.324
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	1.797	58.579
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	10.570
4202	Nakup opreme	473	244.651	120.001
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	29.420	3.174
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	582.975	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	12.410	0
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	186.479	352.963
	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



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 01.01.2021 - 31.12.2021

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 black ink, appearing to read "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 01.01.2021 - 31.12.2021

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	Domača 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	186.479	352.963
	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



A handwritten signature in black ink, appearing to read "Pihlar".

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMERSedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LJUTOMERŠifra proračunskega uporabnika:
92215Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.Matična številka:
5817269000Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2021 - 31.12.2021

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	6.052.751	1.417.014
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	6.052.751	1.417.014
	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	3.492	817
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	31.061	7.326
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	6.155	1.441
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	24	6
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	6.131	1.435
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	6.093.459	1.426.598
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	1.643.200	384.690
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	663.290	155.283
461	STROŠKI STORITEV	674	979.910	229.407
	F) STROŠKI DELA	675	3.475.355	813.618
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	2.746.125	642.898
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	437.968	102.533
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	291.262	68.187
462	G) AMORTIZACIJA	679	271.140	63.477
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	32.923	7.707
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	239	56
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	764	179
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2021 - 31.12.2021

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	764	179
	N) CELOTNI ODHODKI	687	5.423.621	1.269.727
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	669.838	156.871
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	15.578
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	669.838	141.293
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 LJUTOMERŠifra 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	3	4	5	6	7	8	9	10 (3+4+5+6+7+8+9)	ZNESEK - Previdnostne zaradi okrepitve	ZNESEK - Previdnostne zaradi oslabitve
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	4.401.582	2.834.532	869.784	0	0	0	341.472	2.195.372	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	87.344	73.901	0	0	0	0	3.641	9.802	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	82.810	0	0	0	0	0	0	82.810	0	0
E. Zgradbe	705	1.731.053	975.294	633.228	0	0	0	40.293	1.348.692	0	0
F. Oprema	706	2.500.375	1.785.337	336.598	0	0	0	297.538	754.068	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 leasingu	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev 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:
5617269000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek popravil naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek popravil naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (3+5-7)	Znesek popravil naložb in danih posojil (3+5-7)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek odpisanih naložb in danih posojil
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
I. Dolgoročne finančne naložbe	800	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	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, umetniška dela in podobno	813	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druge dolgoročne kapitaliske naložbe	814	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933
1. Naravno 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 kapitaliske naložbe doma tujini	817	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933
ii. Dolgoročna dana posojila in depoziti	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročna dana posojila	820	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročna dana posojila posameznikom	821	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Dolgoročna dana posojila javnim skladom	822	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Dolgoročna dana posojila javnim podjetjem	823	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Pripravljeno: 17.02.2022 08:42

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

4. Dolgoročno dana posojila finančnim institucijam	824	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Dolgoročno dana posojila pravnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnam države	826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. Dolgoročno dana posojila državnemu proračunu	827	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. Druga dolgoročna dana posojila v tujino	828	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročno dana posojila z odkupom vrednostnih papirjev	829	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Domaćih vrednostnih papirjev	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Tujih vrednostnih papirjev	831	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dolgoročno dani depoziti	832	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Dolgoročno dani depoziti poslovnim bankam	833	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročna dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Skupaj	836	29.933	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 sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

BOŠTJAN PIHLAR



Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

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

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5817269000

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	7.469.765	5.862.252
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	7.469.765	5.862.252
	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	4.309	573
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	38.387	2.978
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	7.596	13.398
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	30	5.180
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	7.566	8.218
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	7.520.057	5.879.201
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	2.027.890	1.819.036
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	818.573	623.118
461	STROŠKI STORITEV	874	1.209.317	995.918
	F) STROŠKI DELA	875	4.288.973	3.849.142
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	3.389.023	3.075.829
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	540.501	492.496
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	359.449	280.817
462	G) AMORTIZACIJA	879	334.617	229.886
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	40.630	32.239
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	883	295	1.119
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	943	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Prehodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	943	0
	N) CELOTNI ODHODKI	887	6.693.348	5.731.422
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	826.709	147.779
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	15.578	2.252
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	811.131	145.527
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	106	106
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

LJUTOMER

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

ROMANELA LISJAK

Odgovorna oseba

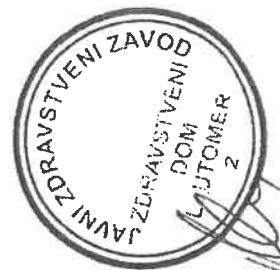
BOŠTJAN PIHLAR



PRILOGA 1

REKONSTRUKCIJA

ZAP. ŠT.	STRATEŠKI UJUMERITVE	ČILJ ZA 2021	PROGRAM REALIZACIJSKE CILJA	ROK IZVEDBE 2021	ODGOVORNI	CILJ NI DOSEŽEN
1	Umerjenost k pacientom (zadovoljstvo in informiranost pacientov)	1. Zadovoljstvo pacientov nad 4	Izvedba anketiranja zadovoljstva pacientov	December	Vodje enot	Cilj ni dosežen Zaradi situacije z Covid 19 merjenja nismo izvajali
2		2. Višji delež vseh 10% zaposlenih pri oblikovanju vsebin vezanih na ustrezno informiranje pacientov	Aktivno ustvarjane vsebin vezanih na informiranje pacientov preko različnih komunikacijskih orodij (spletna stran, družabna omrežja, ...)	December	Vodje enot	Cilj dosežen: V obsežnosti se aktivno vključuje 10 zaposlenih: Borjana P. Rencata Š., Nina T., Mojca H., Ines Š., Mihaela S., Andreja S. Beňa L., Martina Z., Daniela K.
3	Zapletanje zdravstvenega varstva v okviru priložjenih programov	3. V 80 % dejavnosti dosežemo realizacijo programa	Mesečno spremljanje programa po posameznih dejavnostih	December	Vodje enot	Cilj ni dosežen: Realizacija smo dosegli v 74 % programov. Od 19 programov smo jih več kot 100% realizirali 14. Pri dveh nam je zmanjkalo manj kot 3 %. Samo pa v 2021 presega realizacijo iz 2020 v 80% programa.
4	Kepilber preventivna dejavnosti in promocija zdravega načina življenja	4. Izvedba 7 preventivnih akcij v lokalni skupnosti	<ul style="list-style-type: none"> • Radjske oddaje • Svi kotiček • Testi hoje 	December	PDZN Strokovni vodja	Cilj dosežen Izvedenih 9 aktivnosti različne predstavitve v lokalni skupnosti (Občina razpisje 3x, Krčevci 1x, Ljutomer 1x, Medgeranjski center 2x, RK Ljutomer 1x). Realiziranih tudi 6 radjskih oddaj, obsežne fotobanirne zdravstvenih tem.
5		5. Dosež precejšnjost za Covid-19 populacije v starosti skupni nad 50 + nad slovenskim povprečjem	<ul style="list-style-type: none"> • Vzpostavitev info točke za naročila in informacije za cepljenja • Preventivna promocija prek medijev 	December	Vsi zdravstveni delavci	Cilj ni dosežen Na dan 31.12. 64% cepljenih nad 18 let kar je 3% za slovenskim povprečjem
6	Širjenje dejavnosti	6. Pridobitev novih programov (klinični psiholog, FTH in pulmologija)	Vloga na ZZS		Direktor	Cilj deloma dosežen V letu 2021 poslanih 7 vlog na MZ. Uspeli z realizacijo širitve na Ortočotinj in Logopediji.
7		7. Izvajanje strokovnih izpopolnjevanj na različnih področjih v 70 % predvidenega letnega strokovnega izpopolnjevanj (finančni)	Priloga letni načrt strokovnega izpopolnjevanja (finančni)	December	Vodstvo,	Cilj dosežen Realizirali smo za 47.000 EUR izobraževanj kar je 93% od planiranega.
8	Umerjenost k zaposlenim, razvoju kompetentnosti in organizacijske kulture	8. Izvedba 2 team bildingov za zaposlene	Izvedba tim bildingov oz. aktivnega druženja zaposlenih	December	Direktor	Cilj deloma dosežen Zaradi situacije v jesenskem času drugi teambuilding ni bil izveden



VIDIK PACIENTA

RAZVOJA IN RASTI

VIDIK	7.	Doseganje nacpovprasnih rezultatov v svojem razredu	9.	Dosegi precejnosti zaposlenih za Covid-19 nad 90%	Promocija in spodbujanje zaposlenih	December	Vodstvo	Cilj je dosezen zaposlenih je nad 90%	Precejnost
			10.	Odzivni čas intervencije NMP pod 11 min	Strokovno izpopolnjevanje	December	Vodja NMP	Cilj je dosežen čas intervencije je 9,9 min	Odzivni
			11.	Prehod na e-vedenje in spremljanje delovnega časa.	Implementacija, umitov v elektronsko vodnje EDC	December	Uprava	Cilj je dosežen celoti smo prešli na elektronsko planiranje in evidenciranje delovnega časa	V
VIDIK PROCESOV	8.	Izgradnja in izboljševanje sistema vodenja kakovosti.	12.	Izvedba 2. kontrolne presoje	Izvedba notranje presoje	Oktober	Strniški procesov	Cilj je dosežen smo preslali 2. kontrolno presojo.	Uspešno
			13.	Dodano usposabljanje notranjih presojevalcev (vsaj 3)	Prijava na seminar za notranje presojevalce ISO 9001:2015	December	Direktor	Cilj ni dosežen Ziradi težke situacije in pomanjkanje kadra, nismo dodatno obremenjevali ljudi v smeri dodatnega izobraževanja za ISO presojevalce.	
			14.	Vsaj 70 % realizacija plana nabave osnovnih sredstev	Priprava plana nabav v okviru PDFN	December	Vodstvo	Cilj je dosežen Realizirali smo 71% nabav, ki smo jih planirali za 2021. Vrednostno smo realizirali 91% planiranih nabav.	
FINANČNI VIDIK	10.	Finančno stabilno poslovanje	15.	Dokončanje preneve profesorov NMP in pričetek izvajanja na novo lokaciji	Spremljanje obveznosti izvajalcev gradbenih del	December	Direktor	Cilj je dosežen 2021 smo začeli in dototali izgrajilo nove stavbe NMP	V
			16.	Ohraniti pozitivno poslovanje	Ohraniti najvišje stopnjo komunikacije med vodstvom in FRS, ki sprotno (mesечно) poroča o finančnem stanju zavoda.	December	Vodstvo Vodje enot	Cilj je dosežen ZD je v letu 2021 poslovali naco povprečno dobro.	
			17.	Ohraniti visoko stopnjo likvidnosti (koeficient kratkoročno likvidnosti nad 1,5)	Mesečno spremljanje programa po posamznih dejavnostih in spremljanje obratovanja stroškov	December	Vodstvo Vodje enot	Cilj je dosežen Koficirni koeficient likvidnosti je v 2021 znašal nad 1,5.	



IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

v Zdravstvenem domu Ljutomer

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. Temelji na nepretrganem procesu, ki omogoča, da se opredelijo ključna tveganja, verjetnost nastanka in vpliv določenega tveganja na doseganje ciljev in pomaga, da se tveganja obvladuje uspešno, učinkovito in gospodarno.

Ta ocena predstavlja stanje na področju uvajanja procesov in postopkov notranjega nadzora javnih financ v Zdravstvenem domu Ljutomer.

Oceno podajam na podlagi:

- ocene notranje revizijske službe za področja: **Pregled nad izplačili dodatkov povezanih s Covid 19**
- samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:/.....
- ugotovitev (Računskega sodišča RS, proračunske inšpekcije, Urada RS za nadzor proračuna, nadzornih organov EU,...) za področja:/.....

V Zdravstvenem domu 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, to pomeni, 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 opredeljena, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,
- e) še niso opredeljena, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi.

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

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

4. Ustrezen sistem informiranja in komuniciranja (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

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

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

6. Notranje revidiranje zagotavljam v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

ad b) Navedite naziv skupne notranjerevizijske službe:

...../.....

Navedite sedež in matično številko skupne notranjerevizijske službe:

...../.....

Matična številka:

ad c) Navedite naziv zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

STONIK PLUS d.o.o., Ljubljana

Navedite sedež in matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Puhova ulica 13, 1000 Ljubljana 8380791000

Matična številka: 8280791000

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

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je: 20.10.2021

ad d) Notranjega revidiranja nisem zagotovil ker:

...../.....

V letu 2021 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

-/.....(izboljšava 1)
-/.....(izboljšava 2)
-/.....(izboljšava 3)

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):

- kontrolni mehanizmi izvajanja procesov skladno z zakonodajo(tveganje 1, predvideni ukrepi)
-/.....(tveganje 2, predvideni ukrepi)
-/.....(tveganje 3, predvideni ukrepi)

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika: **Boštjan Pihlar, univ. dipl. ekon.**

Podpis:.....

Datum podpisa predstojnika: 17.2.2022

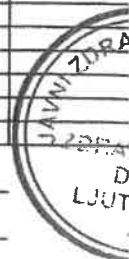
Seznam podjemnih pogodb

NAZIV JZZ: ZDRAVSTVENI DOM LJUTOMER

RIZDDZ št. delavca	Storitve, ki jih je opravljal	Nivo dejavnosti, ki jo opravlja na osnovi podjemne pogodbe (izbira iz seznama)	Dejavnost opravljanja dela na osnovi podjemne pogodbe (izbira iz seznama)	Razlogi skrepanje podjemne pogodbe (izbira iz seznama)	Datum sklenitve pogodbe
98255	klinična farmacija	zunajbolnišnična dejavnost	Farmaceut svetovalec	Širitve programov	
4601	pediatrija	primarna dejavnost	Pediatrija	drugo	29.4.2021, 5.7
7071	pulmologija	zunajbolnišnična dejavnost	Pnevmologija	Širitve programov	
82118	radiologija	zunajbolnišnična dejavnost	Radiologija	Širitve programov	09.12.2020, 2
11587	diabetologija	zunajbolnišnična dejavnost	drugo	Širitve programov	26.6.2020, 7.5
28732	zobotehnika	primarna dejavnost	drugo	drugo	
4688	radiologija	zunajbolnišnična dejavnost	Ultrazvok UZ	Širitve programov	28.12.2020,30
10441	kardiologija	zunajbolnišnična dejavnost	Kardiologija in vaskularna medicina	Širitve programov	
11183	kardiologija	zunajbolnišnična dejavnost	Kardiologija in vaskularna medicina	Širitve programov	
7184	ortodontija	primarna dejavnost	Čeljustna in zobna ortopedija	Širitve programov	28.12.2020,23
25755	zobozdravstveni asistent	primarna dejavnost	Čeljustna in zobna ortopedija	Širitve programov	28.12.2020,23
5541	zobozdravstvo	primarna dejavnost	Zobozdravstvo za odrasle	drugo	28.12.2020,1.
6916	dežurstvo NMP	primarna dejavnost	Nujna medicinska pomoč	drugo	
4602	medicina dela, prometa, športa	primarna dejavnost	Medicina dela, prometa in športa	drugo	28.12.2020,1.
14534	zobozdravstvo	primarna dejavnost	Zobozdravstvo za odrasle	drugo	
12631	pediatrija	primarna dejavnost	Pediatrija	drugo	
35181	zobozdravstveni asistent	primarna dejavnost	Zobozdravstvo za odrasle	drugo	
	POGODBE O POSLOVNEM SODELOVANJU				
8582	psihiatrija	primarna dejavnost	Psihiatrija	drugo	4.1.2021,8.3.2
22581	psihologija	primarna dejavnost	Klinična psihologija	drugo	26.11.2020
82761	logopedija	primarna dejavnost	drugo	drugo	28.12.2020,18
14534	zobozdravstvo	primarna dejavnost	Zobozdravstvo za odrasle	drugo	1.3.2021, 1.7.2
82748	referenčna ambulanta	primarna dejavnost	Splošna ambulanta	drugo	
12306	zobozdravstvo	primarna dejavnost	Zobozdravstvo za odrasle	drugo	17.8.2020,17.1
13498	zobozdravstvo	primarna dejavnost	Zobozdravstvo za odrasle	drugo	
11938	dežurstvo NMP	primarna dejavnost	Nujna medicinska pomoč	drugo	

Obrazec izpolnil: Rok Erhatič

Kontaktna tel. številka: 02 585 14 02



Vloge za izdajo soglasji za delo pri drugem izvajalcu zdravstvene dejavnosti

NAZIV IZZ: ZDRAVSTVENI DOM
LJUTOMER

* - šifra delovnega mesta iz kataloga funkcij delavnih mest MJU (na primer E018001)

RIZDDZ št. delavca	Delovno mesto zdravstvenega delavca *	Nivo dejavnosti, ki jo opravi pri izvajalcu, ki izdaja soglasje (izbira iz seznama)	Dejavnost zposoditve, ki jo opravi pri izvajalcu, ki izdaja soglasje (izbira iz seznama)	Izdaja soglasje / nasoglasje (izbira iz seznama)	Datum izdaje soglasja	Veljavnost soglasja od-do	Morebitni preklic soglasja (datum)	Obseg tedenske obremenitve iz soglasja	Tip izvajalca, kjer je opravljani (izbira iz seznama)
14845	E017021	primarna dejavnost	Zdravstvo za odrasle	izdano soglasje	01.04.2021	1.4.2021-31.12.2021	/	8	koncesionar
82919	E047025	primarna dejavnost	Fizioterapija	izdano soglasje	31.03.2021	1.4.2021-31.12.2021	DA, z 31.5.2021	8	zasebnik brez koncesije
10992	E018025	primarna dejavnost	Psihatrija	izdano soglasje	06.01.2021	2.2.2021-1.2.2022	DA, z 28.2.2021	6	javni zavod
12107	E018025	primarna dejavnost	Psihatrija	izdano soglasje	05.05.2021	5.5.2021-4.5.2022	DA, z 31.12.2021	6	javni zavod
12107	E018025	primarna dejavnost	Psihatrija	izdano soglasje	24.05.2021	26.5.2021-25.5.2022	/	2	javni zavod
82748	E037013	primarna dejavnost	Splošna ambulanta	izdano soglasje	31.05.2021	1.6.2021-31.5.2022	DA, z 31.8.2021	8	koncesionar
11891	E018021	primarna dejavnost	Otroški in šolski dispanser	izdano soglasje	13.09.2021	13.9.2021-12.9.2022	/	8	koncesionar

Obrazec izpolnil: Rok Erhartič

Kontaktna tel. številka: 02 585 14 02



[Handwritten signature]