

LETNO POROČILO

2019

Odgovorna oseba: Djordje Šiškin, dr. dent. med.



KAZALO

UVOD	1
OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	1
PREDSTAVITEV ZAVODA.....	2
PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA	2
VODSTVO ZAVODA	3
POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2019	5
1. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE, KI POJASNUJEJO DELOVNO PODROČJE ZAVODA	7
2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	8
3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV	10
4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV	12
4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV	12
4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA	13
4.3. POROČANJE O VKLJUČEVANJU STORITEV eZDRAVJE	18
4.4. POSLOVNI IZID	19
5. NASTANEK MÖREBITNIH NEDOPUSTNIH ALI NEPRIČAKOVANIH POSLEDIC PRI IZVAJANJU PROGRAMA DELA	19
6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	19
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	23
10. POJASNILA NA PODROČJIH, KJER ZASTAVLJENI CILJI NISO BILI DOSEŽENI	24
11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA	25
12. DRUGA POJASNILA, KI VSEBUJEJO ANALIZO KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE IN POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJH	25
12.1. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	25
12.1.1. Analiza kadrovanja in kadrovske politike	25
12.1.2. Ostale oblike dela	25
12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva	30
12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	30
12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJH V LETU 2019	31
12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2019	32
RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2019	33
1. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	35
1.1. SREDSTVA	35
1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	39
2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	42
2.1. ANALIZA PRIHODKOV	42
2.2. ANALIZA ODHODKOV	44
2.3. POSLOVNI IZID	50
2.3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	50
2.3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	51
2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov	51
2.3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	51
2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV	54
3. POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA ZAVODA	54
4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2019	54
4.1. IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi ZIPRS1718	54
4.2. UGOTAVLJANJE POSLOVNEGA IZIDA PO OBRAČUNSKEM NAČELU	55

UVOD

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

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

OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME: Zdravstveni dom Ljutomer

SEDEŽ: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer

MATIČNA ŠTEVILKA: 5817269

DAVČNA ŠTEVILKA: 30959829

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

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

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

SPLETNA STRAN: www.zd-lju.si

USTANOVITELJ: Občine Križevci, Ljutomer, Razkrižje in Veržej

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

DEJAVNOSTI: izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost

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

PREDSTAVITEV ZAVODA

PODROBNEJŠA ORGANIZACIJA ZAVODA

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

Osnovna zdravstvena dejavnost obsega:

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

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

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

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

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

- Splošne ambulante na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
- Splošna ambulanta v Domu Lukavcih: Lukavci 9, Križevci pri Ljutomeru
- Splošna ambulanta v Domu starejših občanov v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 5, Ljutomer
- Klinični laboratorij na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
Odgovorna: Anja ČRNJAVIČ, dipl. ing. lab. biomedicine
- Ambulanta za nujno medicinsko pomoč z reševalnimi prevozi na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
Odgovorni zdravstvenik v SNMP in reševalni službi: Borut Panič, dipl. zn.
- Fizioterapija na sedežu zavoda v Ljutomeru: Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
Odgovoren: Sandi ŠKRLEC, dipl. fiziot., spec. OMMT

- Fizioterapija v enoti Mala Nedelja: Moravci v slovenskih goricah 34, 9243 Mala Nedelja
Odgovorna: Martina Zorko, dipl. fiziot., terap. limfne drenaže

2. DISPANZERSKE DEJAVNOSTI

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

3. PATRONAŽNO VARSTVO (izvaja patronažno varstvo in patronažno zdravstveno nego na domu) Odgovorna v patronažnem varstvu: Renata Škrget, dipl. med. ses., spec. patr, zdr. nege, mag. zdr. soc. manag.

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

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

5. UPRAVA ZAVODA na sedežu zavoda v Ljutomeru, Cesta I. slovenskega tabora 2, Ljutomer
direktor zavoda: Djordje ŠIŠKIN, dr. dent. med.

VODSTVO ZAVODA

- Direktor Djordje Šiškin, dr. dent. med.
- Pomočnica direktorja zavoda za zdravstveno nego: Renata Škrget, mag. zdr. soc. manag.

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2019

Odgovorna oseba: direktor, Djordje Šiškin, dr. dent. med.

POSLOVNO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

Poročilo o doseženih ciljih in rezultatih predpisuje Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna – Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10:

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

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

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD in 64/17 in 1/19-odl. US),
- 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 in 36/19),
- 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 2019 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2019 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 71/17, 13/18-ZJF-H, 83/18 in 19/19),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16 in 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17 in 82/18),
- 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 2018 in 2019 (Uradni list RS, št. 3/18 in 7/19),
- 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 024-17/2016-20 z dne 16. 1. 2020),

c) Interni akti zavoda

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

2. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Cilj Zdravstvenega doma Ljutomer je postati in ostati visoko kakovostna in varna zdravstvena ustanova s poudarkom na preventivni dejavnosti z zadovoljnimi pacienti ter zdravstvenimi delavci, ki se bodo stalno strokovno izpopolnjevali ter izmenjevali izkušnje, kar omogoča, da le te skupaj s pridobljenim znanjem prenesejo na sodelavce in paciente.

Našim pacientom je potrebno nuditi najvišjo stopnjo zdravstvene oskrbe, ki jo primarno zdravstvo lahko ponudi, vizija pa je ohraniti in krepite vse dejavnosti v mreži osnovne dejavnosti kot enovitega preventivnega/kurativnega centra s poudarkom na promociji zdravja. Pri tem bi izpostavili predvsem preventivne dejavnosti, kot so predavanja v okviru društev, šolska vzgoja, cepljenja, individualno svetovanje, šola zdravega hujšanja, zdravstveni programi v zavodu, zdravstveno vzgojno poučevanje preko medijev in podobno. To so načini s katerimi lahko ljudi osveščamo o zdravem načinu življenja in s tem zmanjšamo nastanek in razvoj kroničnih bolezni v zgodnji dobi. Velik potencial je povezovanju med starejšimi in mlajšimi sodelavci, ki lahko ob dobrem delovnem vzdušju veliko naredijo za razvoj strokovnosti in pripomorejo k vsesplošni kakovosti naših storitev. Želimo, da se podkrepi strokovni razvoj s strokovno opremo, kar bi zdravstvenemu osebju omogočilo kakovostno in varno delo.

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

Zavod ima tudi dolgoročno zastavljene cilje, ki so podrobneje navedeni v tabeli.

Tabela 1: Dolgoročni cilji

Dolgoročni cilj	Letni cilj	Aktivnost / naloga	Indikator cilja ali merilo aktivnosti
zagotavljanje zdravstvenega varstva v okviru pridobljenih programov	Izpolnitev pogodbenega programa ZZZS za leto 2019	-izvedba programa posamezne dejavnosti	% realizacije posameznega programa
	Zmanjšati razmerje med ponovnimi in prvimi obiski pacientov v prid prvih obiskov	Celovito podajanje informacij o bolezni ob prvem pregledu in v okviru strokovne ocene usmerjanje na samopomoč	Razmerje med prvimi in ponovnimi obiski
širjenje dejavnosti	Povečati program dispanzerja za mentalno zdravje (psiholog,	Pridobitev širitve tima	Število timov

Dolgoročni cilj	Letni cilj	Aktivnost / naloga	Indikator cilja ali merilo aktivnosti
	logoped)		
	Pridobiti nova programa fizioterapije in radiologije	Pridobiti dodaten tim	izvedba
	Sirjenje dejavnosti patronaznega varstva z dejavnostjo dolgotrajne oskrbe in nege na domu	Prijaviti se na pilotni projekt z vsemi sodelujočimi partnerji: DSO Ljutomer, CSD Ljutomer, ZZS, ZPIZ	Kontinuirana, strokovna, neprekinjena oskrba pacientov v domačem okolju, podpora svojcem, nova delovna mesta
krepitev preventivne dejavnosti in promocija zdravega načina življenja	Izboljšanje odzivnosti pacientov pri sodelovanju v programu SVIT	-osveščanje pacientov oz. občanov o pomenu zgodnjega odkritja oz. preprečevanja raka na debelem črevesu, -osveščanje pacientov preko LCD zaslona	% sodelujočih glede na število vabljenih Izvedba naloge
	zgodnejše odkrivanje in obvladovanje kroničnih nenalezljivih bolezni v okviru referenčnih ambulant	-priporočila s strani osebnega zdravnika za rizične skupine, napotitev z delovnim nalogom osebnega zdravnika - napotitev glede na ugotovitve rizičnih dejavnikov, ugotovljenih v referenčni ambulanti	% odzivnih na vabilo Število obravnavanih pacientov Število visoko rizičnih pacientov Izvedba naloge
	Doseganje in preseganje programa delavnic Cindi	-izvajanje predvidenih delavnic -motiviranje za udeležbo	Število izvedenih delavnic
	Preventiva glede oralnega zdravja	Poučiti in osvestiti paciente o skrbi za ustno higieno	Vsaj dva dogodka
	Siritev mreže javno dostopnih AED	-Poučevanje ciljnih skupin (gasilci, delovne organizacije, učenci, dijaki,...), -Nabava dodatnega AED	Število izvedenih usposabljanj ciljnih skupin Število AED
	Mesečna oddaja »minute za zdravje«	Ozaveščanje občanov o skrbi za zdravje	Število oddaj
Usmerjenost k pacientom	Povečati zadovoljstvo pacientov	-izvedba merjenja stopnje zadovoljstva pacientov -načrt ukrepov na podlagi ankete, -upoštevanje čakalne vrste	-kvantitativne ocene ankete -število izvedenih ukrepov
	Izboljšanje informiranosti pacientov	-ažuriranje spletne strani, -organizacija dneva odprtih vrat	-izvedba nalog,

Dolgoročni cilj	Letni cilj	Aktivnost / naloga	Indikator cilja ali merilo aktivnosti
Usmerjenost k zaposlenim, razvoju kompetentnosti in organizacijske kulture	Povečati zadovoljstvo	merjenje stopnje zadovoljstva zaposlenih -načrt ukrepov na podlagi meritev	-kvantitativne ocene ankete -število izvedenih ukrepov
	Povečati kompetentnosti	-dvig kompetentnosti za izvajanje NMP -izvedba plana izobraževanja	-število usposabljanj
	Enakomerna obremenjenost	-skrb za uravnoteženo obremenjenost s pravočasnim prerazporejanjem	Izvedba naloge
Izboljševanje infrastrukture zavoda	Izboljšati stanje opreme	-nabava opreme po načrtu nabav	-število nabav od predvidenih -izvedba naloge
	Izboljšati delovne pogoje in obnoviti prostore	-obnova prostorov splošnih ambulant in čakalnic v pritličju	Izvedba naloge
	Vzdrževati prostore in opremo	-izvedba predvidenih vzdrževalnih del, -vzpostavitev evidence opreme posameznega prostora	-število zastojev zaradi nedelujoče opreme, -izvedba naloge
Trajnostno stabilno finančno poslovanje	Presežek prihodkov nad odhodki	-stalno spremljanje stroškov mat. in storitev -racionalna nabava -gospodarna izraba del. časa	-pozitiven poslovni izid - računovodski kazalniki
Doseganje nadpovprečnih rezultatov v svojem razredu	Ostati prepoznavni po razviti mreži AED	-namestiti vsaj en dodaten AED	-usposobiti dodatno vsaj 100 občanov
	Izobraziti čim več in čim prej aktivirati prve posredovalce na terenu (iz najbolj oddaljenih gasilskih društev UE Ljutomer), vzpostaviti aktivacijo preko RECO	-nabava novih lutk in šolskih AED-jev za izobraževanje -izvedba praktičnih izobraževanj in izpitov za prve posredovalce -aktivno sodelovanje gasilskih društev, občin in zdr. doma	-čimprejšnja aktivacija prvih posredovalcev, s tem pridobiti in izboljšati čas za preživetje pred prihodom ekipe NMP
	Ohraniti visoko stopnjo usposobljenosti ekipe NMP	-izvesti priprave za tekmovanje ekip NMP	izobraževanje
	Ostati investicijsko in poslovno uspešen zavod	Izvesti predvideno obnovo prostorov	Obnoviti in sodobno opremiti vsaj en trakt
	Postati regijsko prepoznavni po skrbi za preventivo	Razviti nove pristope za vzgojo za preventivo (pohodi, predavanja)	Odstotek odzivnosti

3. LETNI CILJI ZAVODA, KI IZHAJAJO IZ STRATEŠKIH CILJEV

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

Smernice se pri programu dela in finančnem načrtu v letu 2019 niso bistveno spremenile. Letni cilj zavoda je še zmeraj tudi pozitivno poslovanje in izpolnjevanje podpisanega plana zdravstvenih storitev s pogodbo z ZZZS. Glede Splošnega dogovora za leto 2019, so še vedno v veljavi nekateri ukrepi, ki jih je prinesel ZUJF, na področju specialističnih dejavnosti pa je s splošnim dogovorom za leto 2019 določeno plačilo za opravljene storitve tudi do 20 % preseganje plana.

Program dela je bil opravljen v obsegu kot je to bilo planirano. Pri izvajanju programa dela in finančnega načrta za leto 2019 si je zavod zadal naslednje cilje:

- a) Pogodba in aneks med zavodom in Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS) za leto 2019 sta bila sklenjena. Tako so smernice in cilji zavoda, da je potrebno čim bolj natančno izpolniti pogodbeni program storitev, kot je dogovorjen med zavodom in ZZZS, kar je zavod tudi izpolnil. Pri opravljanju programa pa smo morali upoštevati določila Splošnega dogovora za poslovno leto 2019.
 - 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 ZZZS se lahko to razmerje spremeni;
 - pri reševalnih prevozih je med temi prevozi opravljena delitev med nujne reševalne prevoze, ki se evidentirajo in plačujejo v pavšalu v okviru nujne medicinske pomoči, nenujne reševalne prevoze s spremljevalcem, sanitetne prevoze in sanitetne prevoze na dializo;
 - določeni programi se na podlagi Splošnega dogovora in pogodbe plačujejo v pavšalu v skladu s programom. Gre za dežurno službo z nujno medicinsko pomočjo in z nujnimi reševalnimi prevozi ter zdravstveno in zobozdravstveno vzgojni programi in referenčne ambulante.
- b) V letu 2019 smo podpisali aneks št.1. o začasnem prenosu programa zobozdravstva za odrasle od zasebnega izvajalca Bruna Pogačiča, dr. dent. med. na zdravstveni dom Ljutomer od 01. 07. 2019 dalje. Prav tako smo s 01. 01. 2019 pridobili 0,2 tima ortodontije. Prav tako smo s 01. 09. 2019 razširili tim referenčne ambulante Kolar Jasmine, dr. med., spec. druž. med. na 0,979 tima z aneksom št. 2.
- c) Z aneksom št. 3. smo z 01. 10. 2019 povečali tim patronažnega varstva za 0,7 tima patronaže na račun pilotnega projekta centra za krepitev zdravja, katerega nosilec je ZD Ormož. Prav tako smo k pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2019 z ZZZS z aneksom št. 3. pridobili začasni prenos dela programa dejavnosti psihiatrije od izvajalca SB Novo mesto v višini 0,2 tima od 01.10. 2019 - 31.12.2019. Prav tako smo s 01. 09. 2019 razširili tim referenčne ambulante Kolar Jasmine, dr. med., spec. druž. med. z aneksom št. 2. Od 01. 11.2019 se je spremenil nosilec referenčne ambulante od Ferenčine Jurice, dr. med., spec. druž. med. na Džabiri Ibraima, dr. med., spec. druž. med.
- d) Poleg storitev, ki jih zavod opravlja za ZZZS, ki je največji plačnik zdravstvenih storitev, je zavod pridobival prihodek tudi z opravljanjem storitev v drugih dejavnostih - na trgu. Poslovne smernice pri opravljanju storitev na trgu so naslednje:

- čim bolj povečati število opravljenih storitev do neposrednih plačnikov v dispanzerju medicine dela, prometa in športa, v zobozdravstvu in drugih dejavnostih, kjer se pridobiva prihodek na trgu.
- e) Zavod je v okviru finančnih možnosti izpolnil plan investicij in investicijskega vzdrževanja ter nabave osnovnih sredstev skoraj v celoti. Zaradi pridobivanja dokumentacije ni bila realizirana nadstrešnica in razširitev prostorov dežurne službe.
- f) Zavod je sledil k uresničitvi naslednjih ciljev:
- vsaj ohraniti raven kakovosti zdravstvene oskrbe pacientov,
 - omogočiti dostopnost do zdravstvenih storitev,
 - omogočiti varnost pacientov in zaposlenih,
 - vlaganje v prenovu objektov in sodobno opremo,
 - motivacija in stimulacija zaposlenih,
 - izobraževanje na vseh ravneh.

Da bi zdravstveni dom, kot javni zdravstveni zavod, lahko sledil zastavljenim ciljem in nalogam, ki si jih je zadal, je potrebno zagotoviti ustrezne prostorske, kadrovske pogoje ter sodobno medicinsko opremo, kjer pa je zelo pomembno sodelovanje ustanoviteljev in Ministrstva za zdravje. S pomočjo slednjih smo v letu 2019 nabavili reševalno vozilo sofinancirano preko javnega razpisa Ministrstva za zdravje, na katerega se je prijavila občina soustanoviteljica in smo prejeli sredstva v višini 55.084,00 eur.

V letu 2019 nam je uspelo z trdom vseh zaposlenih vpeljati v proces dela in pridobiti certifikat ISO 9001:2015. S pridobitvijo sistema vodenja kakovosti si želimo, oz. moramo doseči rezultate čim bližje mogoče ciljni vrednosti, ko si prizadevamo zadeti spremenljiv cilj, ki se imenuje kakovost. Pri tem je naše poslanstvo omogočanje zdravega življenja prebivalcem, ki živijo na področju občin ustanoviteljic. Kot vizijo smo si zadali postati eden najuspešnejših zdravstvenih domov z visoko stopnjo zaupanja in zadovoljstva pacientov, zaposlenih, naših partnerjev in družbenega okolja. Kot vrednote smo si prioriteto zadali spoštovanje, pripravljenost pomagati, zdravo življenje, medsebojno zaupanje, kakovost in strokovnost, integriteto in pripadnost našemu zavodu. Pri tem smo si zadali strateške usmeritve, oz. cilje, ki so usmerjeni k pacientom, k vidiku razvoja in rasti, vidiku procesov in finančnem vidiku.

4. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Zdravstveni dom Ljutomer uspešno sodeluje z različnimi institucijami, predvsem z občinami soustanoviteljicami, z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije, z Nacionalnim inštitutom za javno zdravje, z Ministrstvom za zdravje, Zdravniško zbornico Slovenije, z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije, z Javnimi zdravstvenimi zavodi (Splošna bolnišnica Murska Sobota, ZD Ormož, ZD Gornja Radgona, ZD Murska Sobota, ZD Lendava, DSO) in drugimi javnimi zavodi (z vrtci, osnovnimi in srednjimi šolami, fakultetami, centri za socialno delo, policijo...).

Zdravstveni dom spodbuja zaposlene za sodelovanje v raziskavah, zato vključuje zaposlene v različne projekte, predvsem namenjene promociji zdravja.

4.1. REALIZACIJA LETNIH CILJEV

Zavod je realiziral zastavljene cilje, kar je v točki 3 tega letnega poročila tudi podrobneje razkril.

Program dela je v letu 2019 bil v pretežnem delu 100 % realiziran, v nekaterih dejavnostih pa presežen. V dejavnostih, kjer pa plan ni bil 100% dosežen, pa je odstotek nedoseganja zanemarljiv. Podroben prikaz po posameznih dejavnostih je prikazan v nadaljevanju.

Tudi plan investicij je skoraj v celoti realiziran. Realizirana ni bila še nadstrešnica, prenova in širitev nujne medicinske pomoči.

Glede realizacije zaposlovanja pa nam je uspelo zaposliti zdravnika družinske medicine, ki je uspešno končal specializacijo.

Sodelovanje v projektu Interreg: ZD Ljutomer smo kot sodelujoči partner v evropskem projektu v letu 2018 izvedli naslednje aktivnosti: oblikovali projektno skupino, izbrali zunanjega sodelavca, pripravili računalniško podporo projektu, sodelovali na vseh timskih in delovnih sestankih projektne skupine, pripravili časovnice izvedbe projekta. Sodelovali smo pri pripravi in analizi vprašalnikov. Izvedli smo anketo pri ciljni skupini pacientov. Podatki so pripravljene za statistično obdelavo. Cilj projekta je izboljšanje dostopa do zdravstvenih storitev preko krepitev čezmejnega sodelovanja institucij na področju zdravstva. Projekt se je 31. 08. 2019 zaključil.

4.2. REALIZACIJA DELOVNEGA PROGRAMA

Fizični obseg storitev za ZZZS, ki je pripravljen na podlagi pogodbe ter aneksa k tej pogodbi za leto 2019 ter realizacije v letu 2019 po posameznih dejavnostih, je razviden iz preglednice v nadaljevanju.

Tabela 2: Realizacija delovnega programa

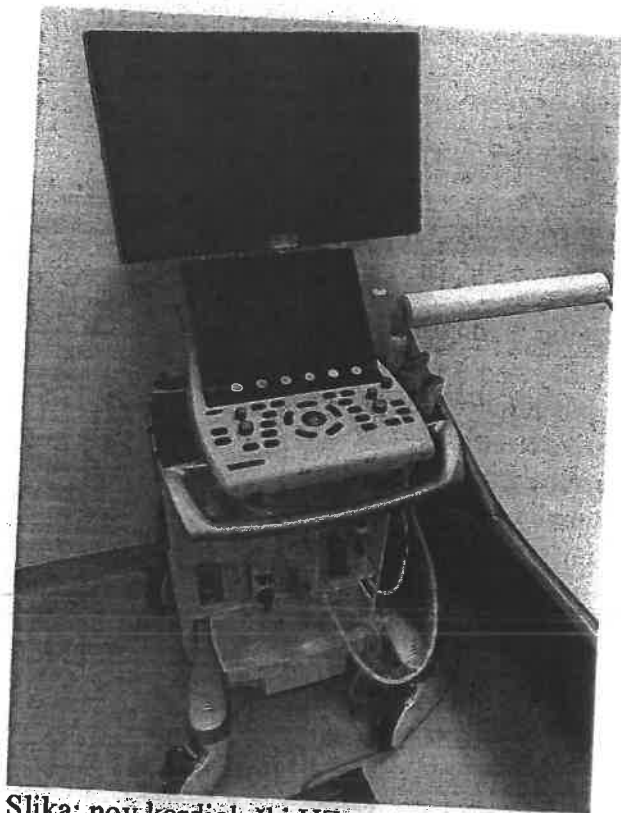
DEJAVNOST	ENOTA MERE	PLAN 2019	Realizacija I-XII/2019	Realizacija %
1	2	3	4	5
Splošne ambulante (prev. + kurat.)	Količniki	123.106	167.406	135,98
Splošna amb. v soc. domu	Količniki	32.986	41.440	125,62
OD in ŠD kurativa	Količniki	63.300	44.174	69,78
OD in ŠD preventiva	Količniki	23.376	25.275	108,12
Antikoagulantna amb.	Točke	11.450	10.765	94,01
Dispanzer za ment. zdrav.	Točke	21.522	29.026	134,86
Fizioterapija	Uteži	1.769	1.879	106,21
SA – pulmologija - dovoljeno preseganje	Točke	9.450	8.896	94,13
SA – UZ	Točke	9.874	11.115	112,56
SA-psihiatrija - dovoljeno preseganje	Točke	50.865	52.511	103,23
SA-diabetologija - dovoljeno preseganje	Točke	10.883	6.378	58,60

SA-kardiologija – dovoljeno preseganje	Točke	19.221	21.186	110,22
Patronaža	Primeri	7.706	8.443	109,56
Nega na domu	Primeri	2.250	2.363	105,02
Skupaj točk PATR.+NEGA	Točke	9.956	10.806	109,00
Zobozdr. ODR – nega	Točke	88.056	78.204	88,81
Zobozdr. ODR – protetika	Točke	88.056	70.191	79,71
Skupaj zobozdr. ODR	Točke	170.307	148.395	87,13
Zobozdr. MLAD – nega	Točke	54.871	55.026	100,28
Zobozdr. MLAD – protetika	Točke	-	-	-
Zobozdr. MLAD	Točke	54.871	55.026	100,28
SZA – ortodontija	Točke	24.910	25.778	103,48
Nenujni reš.prev.s sprem.	Točke	75.590	194.029	256,68
Sanitetni prevozi ostali	Točke	95.460	136.251	142,73
Sanitetni prevozi dializa	Točke	89.525	230.011	256,92

Realizacija plana za splošne ambulante v letu 2019 ni predstavljal problema, saj vsako leto dosegamo večje število točk, kot nam jih priznava ZZS. Ker smo konec septembra 2019 dobili 1 novega specialista, smo upali, da bomo družinski zdravniki malenkost razbremenjeni, kar pa se ni zgodilo zaradi nenadnega odhoda dr. Ferencine. Nastal je primanjkljaj tako v splošni kot tudi urgentni službi, saj se dr. Džabiri še ni samostojno vključeval v urgentno službo. Je pa prevzel bolnike dr. Ferencine.

Število obravnav se kljub možnosti pisanja obnovljivih receptov in naročilnic ter rednih preventivnih pregledov v referenčnih ambulantah ne zmanjšuje. Tako smo v letu 2018 opravili za 20,24% več količnikov kot jih priznava zavarovalnica, v letu 2019 pa smo količnike presegle za 35,98%, kar kaže na veliko obremenjenost družinskih zdravnikov. Ob koncu leta 2019 imamo 2 mentorja za specializante – dr. Bavec in dr. Šilec in 3 mentorje za študente medicine (dr. Bavec, dr. Duh in dr. Šilec).

V tem letu so se zdravstveni delavci ponovno vključevali v projekt Rešujemo življenje-vsaka sekunda šteje in v letu 2019 izvedli 23 delavnic in izobrazili 745 laikov.



Slika: nov kardiološki UZ aparat

Obseg dela v OŠD na področju preventivne dejavnosti presega zastavljeni plan za 8,12%, realizacija je v letu 2019 znašala 108,12 %.

Za kurativno dejavnost znaša realizacija v letu 2019 - 69,78 % predvidenega plana in je v primerjavi z letom 2018 višja za 10,10 % (v letu 2018 realizirano 59,68% plana).

Že dlje časa opozarjamo, da je plan že v osnovi nastavljen previsoko in ga ni možno dosegati.

Število rojstev na področju UE Ljutomer se je v tem obdobju zmanjšalo za približno 20%.

Zadnja leta število rojstev v Sloveniji ostaja na približno 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 zadnja leta zelo spreminja in je povečano število obravnav na račun psihosomatskih, psiholoških in pedopsihiatričnih stanj otrok, ostaja sistem beleženja storitev s strani ZZZS povsem nespremenjen in ne sledi nastalim spremembam.

V pogajanjih med ZD in ZZZS bi bilo potrebno vsekakor doseči dogovor o nižjem planu količnikov kurativne dejavnosti za OŠD za leto 2020 in tudi v prihodnje.

V letu 2019 smo ob ugodnejši kadrovskega kadra (dve diplomirani med.sestri) uspeli vložiti več aktivnosti v preventivne dejavnosti (dodatna svetovanja, pojasnila tudi po telefonu..), prav tako pa so bili uspešno izvedeni vsi zahtevani postopki v procesu pridobitve certifikata ISO 9001.

Dobro zastavljena in učinkovita preventiva zanesljivo zmanjšuje potrebo po kurativnih obiskih, bodisi da so starši boljše educirani in s tem usposobljeni sami ukrepati pri manjših zdravstvenih težavah oz. je tudi sama obolevnost ob izvajanju preventivnih ukrepov praviloma nižja.

Število opravljenih storitev, ki smo jih realizirali v psihološki ambulanti je višje od planiranega in sicer smo plan presegli za 40,7 %. Razlog za tolikšen presežek je v tem, da je bil v Dispanzerju za mentalno zdravje od 1. 9. 2019 povečan delež tima (dogovor z MZ). V psihološki ambulanti smo do 1. 9. 2019 vsled skrajšanem delovnem času obravnavali samo otroke in mladostnike. Čakalna doba je bila od 1 meseca do 3 mesecev. Od 1. 9. 2019 z razširjenim delovnim časom v psihološki ambulanti obravnavamo paciente vseh populacijskih skupin. Čakalne dobe so se z razširitvijo tima

pomembno skrajšale, odraslih pacientov s potrebo po psihoterapevtski obravnavi tako ne napotujemo izven našega zavoda.

Patronažne medicinske sestre so zastavljeni plan za leto 2019 realizirale, oziroma plan presegle za 15,73%, po potrjenih podatkih ZZZS pa je 9% presežka.

Tako visok procent opravljenih patronažnih storitev, kakor tudi porast nege na domu je posledica krajših ležalnih dob in odpušcanja pacientov v domačo oskrbo. Življenjska doba se daljša in s tem vzporedno tudi delež starejših prebivalcev, ki pa so zaradi fizioloških procesov staranja bolj izpostavljeni boleznim srca in ožilja ter posledično nastanku različnih oblik ran in potreb po drugih oblikah zdravstvene nege.

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

Patronažne medicinske sestre so obiskale 9012 pacientov na domu, pri katerih so opravile 10149 medicinsko tehničnih posegov (zdravstvena nega na domu). Vzporedno z izvajanjem medicinsko tehničnih posegov, pa so pri pacientih opravile številne postopke zdravstvene nege (940), največ:

- nega stom 136,
- preprečevanja nastanka preležanin 75,
- nega umirajočega 3,
- poučevanje 325,
- osebna higiena in urejanje 93,
- kopanje 143 in
- ostalih postopkov 165.

Pri preventivi so opravile 985 obiskov, od tega:

- novorojenčkov- dojenčkov 549,
- nosečnica 5 ,
- otrok v 2. letu 17,
- otrok v 3. letu starosti 2,
- otročnic 276,
- starostnikov 14,
- ca. pacientov 17,
- diabetikov 22,
- invalidov 7,
- pacientov s kisikom na domu 2 in
- ostalih kroničnih bolnikov 74.

Poleg svojega rednega dela so patronažne medicinske sestre aktivno izvajale zdravstveno vzgojno delo.

Izvajale in sodelovale so pri:

Cindi delavnicah: (izvajanje in koordinacija)

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

Stojnice:

- ob svetovnem dnevu diabetikov (trgovina Tuš – merjenje krvnega sladkorja, krvnega tlaka),
- ob občinskem prazniku v Ljutomeru (glavni trg – stojnica merjenje krvnega tlaka, delež maščob v telesu),

- šport špas v Križevcih pri Ljutomeru – merjenje krvnega tlaka.

Realizacija plana dela zobozdravstvene dejavnosti odraslih ni bila v celoti dosežena, kar je izraz primanjkljaj zobozdravnikov. Na področju zobozdravstvena odrasli smo plan izpolnili v 87,13-ih odstotkih.

Realizacija plana zobozdravstvene dejavnosti mladine je bila presežena in je znašala 100,28%. V bodočem letu se bomo zavzemali za zaposlitev novih zobozdravnikov, delali na povišanju doplačil ter dodatnih kvotah iz področja nege odraslih.

Ker smo v reševalni službi prekoračili plan na nenujnih reševalnih prevozih s spremstvom za 156,68%, sanitetni prevozi ostali za 142,73% in sanitetni prevozi dializa 156,92%, si želimo, da bi dobili na nenujnih reševalnih prevozih s spremstvom in na sanitetnih prevozih ostali dodatna 2 tima s strani ZZS.

Vzroki za tako velike prekoračitve plana so predvsem po povečanju prevozov na dolge proge (Ljubljana, Maribor...).

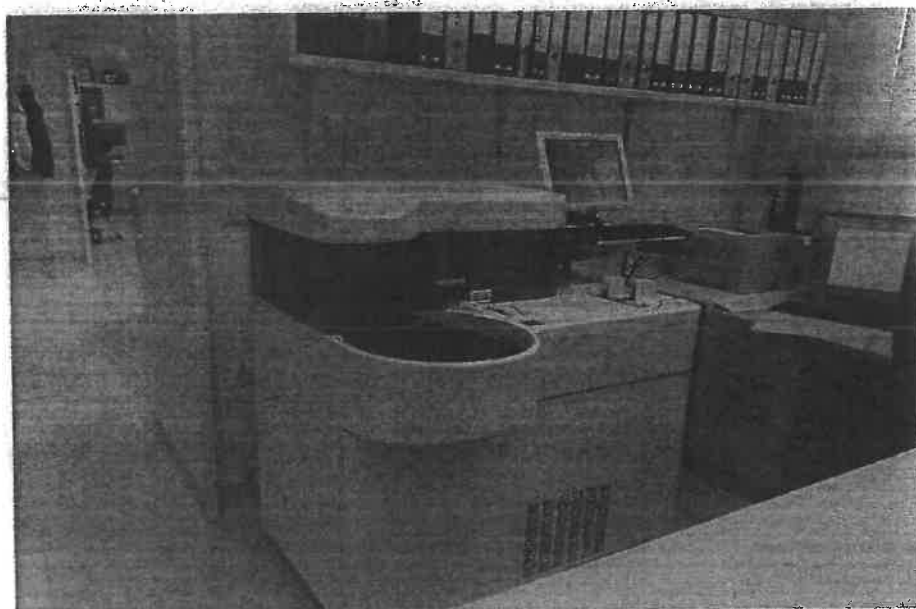
V NMP in dežurni službi smo opravili:

- NMP 541 nujnih intervencij-teren,
- NMP –NRV dodatna ekipa 394 nujnih intervencij-teren
- dežurna služba 6614 pregledanih pacientov-dežurna ambulanta ZD Ljutomer,
- na NMP smo opravili 2287 medicinskih tehničnih postopkov (EKG, RR, SpO2, inhalacije, infuzije...) in 1441 POCT preiskav.



Sliki: novi reševalni vozili: reševalno vozilo Tip B – modularna izvedba bolniškega prostora in reševalno vozilo NRV tip B

V letu 2019 smo v kliničnem laboratoriju v celoti realizirali plan dela. Opravljene so bile vse naročene laboratorijske storitve, zato ocenjujemo delo kliničnega laboratorija z vidika opravljenega dela kot uspešno. Tako je klinični laboratorij v letu 2019 opravil za 298.639,38€ laboratorijskih storitev. Za opravljeno delo je prejel 261.115,89 € od ZZZS, od direktnih plačnikov pa 50.711,84 €. Skupaj prejetih sredstev je 311.827,73 €. Neposredni stroški, ki bremenijo direktno klinični laboratorij znašajo 249.008 €. Tako je tudi iz finančnega vidika poslovanje kliničnega laboratorija uspešno, saj prihodki presegajo odhodke za 62.819,73 €, to je za 25,22 %.



Slika: nov analizator za biokemijske preiskave s sistemom za vodo

Obrazec 1: Delovni program 2019 – ZD je priloga letnega poročila

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

Tabela 3: Poročanje o naslednjih parametrih, pri katerih se upošteva stanje konec leta 2019

	Delež
1. Delež ambulant, kjer je pacientu (ki ne izrazi želje, da se želi naročiti sam) dana možnost, da ga na podlagi eNapotnice, ki ste jo izdali v eni od vaših ambulant, elektronsko naročite na nadaljnjo obravnavo na podlagi te napotnice k drugemu izvajalcu (za storitve, kjer je eNaročanje omogočeno). Za ustrezno se šteje tudi, če je točka za naročanje organizirana izven ambulante za več ambulant, če ima pacient do nje dostop.	-
2. Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki ste jih v vaši ustanovi izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v Centralni register podatkov o pacientih.	-

4.4. POSLOVNI IZID

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

	LETO 2019	FN 2019	LETO 2019	INDEKS Real. 2019/ Real. 2018	INDEKS Real. 2019 / FN 2019
CELOTNI PRIHODKI	4.442.682	4.435.299	4.825.754	109	109
CELOTNI ODHODKI	4.328.508	4.435.299	4.488.228	104	101
POSLOVNI IZID	114.173	0	337.526	296	
Davek od dohodka pravnih oseb	0	0	0		
POSLOVNI IZID Z UPOŠTEVANJEM DAVKA OD DOHODKA	114.173	0	337.526	296	
DELEŽ PRIMANJKLJAJA/PRESEŽKA V CELOTNEM PRIHODKU	2,6		7,0		

Izkaz prihodkov in odhodkov je podrobno obravnavan v računovodskem delu v obrazcu 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2019 - ZD.

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

Pri izvajanju programa dela ni bilo nedopustnih ali nepričakovanih dogodkov, ki bi vplivali na realizacijo programa.

6. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

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

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

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

V reševalni službi imamo priznane naslednje time:

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

Doseženi plan oziroma realizacija v reševalni službi je bila:

- Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem 258,15%,
- Sanitetni prevozi ostali 262,32%
- Sanitetni prevozi dializa 149,10%.

V NMP službi imamo priznane naslednje time:

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

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

1. OBSEG OPRAVLJENEGA DELA v letu 2019

Realizacija fizičnega obsega dela glede na program do ZZS v letu 2019

DEJAVNOST	ENOTA MERE	PLAN 2019	Realizacija I-XII/2019	Realizacija %
1	2	3	4	5
Nenujni reš.prev.s sprem.	Točke	75.590	195.135	258,15
Sanitetni prevozi ostali	Točke	89.525	234.843	262,32
Sanitetni prevozi dializa	Točke	95.460	142.331	149,10

Struktura realiziranega programa:

Delavci, ki opravljajo NMP in dežurno službo:

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

Realizirano delo do ostalih plačnikov:

	Točke ali EUR ali dogodki	2019
Samoplačniški prevozi pacientov	7x	324,48 eur

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

	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31.12.2018	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2019	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	657.344	883.232	883.232
Prihodki od MZ, občin in donacij	30.000	0	0
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	746.542	883.232	895.682
- Strošek dela	612.223	653.135	685.792
- Materialni stroški	37.307	54.397	46.617
- Od tega stroški za laboratorij	5.976	12.563	12.940
- Stroški storitev	26.501	40.481	32.005
- Od tega za stroške podjemnih pogodb	17.979	23.448	23.452
- Od tega stroški za laboratorij	72	73	73
- Amortizacija	58.139	68.310	68.310
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	926	2.840	2.835
Drugi stroški (študentski servis)	11.446	64.069	60.123
PRESEZEK PRIHODKOV (+) / PRESEZEK ODHODKOV (-)	-59.198	0	-12.450

Tabela 6: Enote NMP skupaj:

	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2018	POGOBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2019	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	657.344	883.232	883.232
Prihodki od MZ, občin in donacij	30.000	0	0
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	746.542	883.232	895.662
- Strošek dela	612.223	653.135	685.792
- Materialni stroški	37.307	54.397	46.617
- Stroški storitev	26.501	40.481	32.005
- Amortizacija	58.139	68.310	68.310
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	926	2.840	2.835
Drugi stroški (opis)	11.446	64.069	60.123
PRESEZEK PRIHODKOV (+) / PRESEZEK ODHODKOV (-)	-59.198	0	-12.450

7. OCENA USPEHA PRI DOSEGANJU ZASTAVLJENIH CILJEV

Menimo, da smo bili v letu 2019 uspešni pri doseganju zastavljenih ciljev. Zavod posluje pozitivno in tudi vse podpisane programe z ZZS smo izpolnili z le manjšimi odstopanji.

8. OCENA GOSPODARNOSTI IN UČINKOVITOSTI POSLOVANJA

Pri analiziranju finančnih kazalnikov smo analizirali podatke za leti 2018 in 2019, 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 kvalitete poslovanja posrednega uporabnika.

8.1. FINANČNI KAZALNIKI POSLOVANJA

Tabela 7: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2018	LETO 2019
1. Kazalnik gospodarnosti	1,02	1,08
2. Delež amortizacije v celotnem prihodu	4,2	4,2
3. Stopnja odpisanosti opreme	73,2	68,5
4. Dnevi vezave zalog materiala	-	-
5. Delež terjatev v celotnem prihodu	0,32	0,34
6. Koefficient plačilne sposobnosti	1	1
7. Koefficient zapadlih obveznosti	0	0
8. Kazalnik zadolženosti	0,1	0,1
9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	4,7	4,5
10. Prihodkovnost sredstev	0,8	1

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

- V letu 2019 je delež amortizacije v celotnem prihodku enak kot leta 2018.
3. Stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006)
Stopnja odpisanosti opreme se je v primerjavi z letom 2018 zmanjšala, kar je posledica nabav osnovnih sredstev v letu 2019.
 4. Dnevi vezave zalog materiala = (stanje zalog AOP 023: / stroški materiala AOP 873 x 365)
Zdravstveni dom ne izkazuje zalog materiala, zato te postavke ne prikazujemo.
 5. Delež terjatev v celotnem prihodku = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014) / celotni prihodki AOP 870)
V letu 2019 se je delež terjatev v skupnih prihodkih zvišal in znaša 0,34%.
 6. Koeficient plačilne sposobnosti (povprečno št. dejanskih dni za plačilo / povprečno št. dogovorjenih dni za plačilo)
Koeficient plačilne sposobnosti je 1, kar pomeni, da zavod plačuje obveznosti v skladu z dogovorjenimi plačilnimi roki.
 7. Koeficient zapadlih obveznosti = (zapadle neplačane obvez. na dan 31. 12. / (mesečni promet do dobavit. AOP 871 / 12))
Obveznosti do dobaviteljev 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)
Kazalnik zadolženosti je v letu 2019 ostal enak v primerjavi z letom 2018. S tem kazalnikom ugotavljamo primernost obsega lastnih in tujih virov sredstev oz. stopnjo finančne neodvisnosti, ki je seveda relativna, saj zdravstveni dom s sredstvi, ki so v lasti ustanovitelja, le upravlja. Pod tuje vire zajamemo kratkoročne obveznosti, pasivne časovne razmejitve, dolgoročno razmejene prihodke, dolgoročne rezervacije in dolgoročne obveznosti. Kazalnik zadolženosti izraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev. Z večanjem vrednosti kazalnika se večja stopnja zadolženosti.
 9. Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = ((AOP 012+AOP 023) / AOP 034)
Koeficient pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi se je v letu 2019 znižal za 0,2 in znaša 4,5. 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). Za kvalitetno oceno pa je potrebno upoštevati tudi dolgoročne terjatve in obveznosti. Likvidnost ZD Ljutomer je dobra.
 10. Prihodkovnost sredstev = (prihodek iz poslovne dejavnosti (AOP 860 / osnovna sredstva po nabavni vrednosti AOP 002+004+006)
Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo 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 povečal za 0,2.

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 zagotavljenih poslovnih ciljev.

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

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

Sistem notranjega nadzora v zavodu je vzpostavljen na pretežnem delu poslovanja. 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 2019 je bila revizija osredotočena na področje izvajanja javnih naročil 2019 in blagajniškega poslovanja.

Notranja revizija je obsegala analiziranje, ovrednotenje in zabeleženje zadostnega števila informacij, z namenom doseči cilje revidiranja. Preveritev je zajemala preizkus obstoja in delovanja notranjih kontrol skozi pravilnost poslovanja javnega zavoda.

Pri pregledu popolnosti in pravilnosti izvajanja javnih naročil 2019 in blagajniškega poslovanja je notranja revizija ugotovila, da so bila naročila izvedena na podlagi verodostojne knjigovodske dokumentacije, ter potrjena s strani pooblaščenih oseb, notranje kontrole so vzpostavljene in so ključna tveganja obvladovana. Prav tako je bilo ugotovljeno, da na tem področju ni pomembnih neskladij z zakonodajo. Podana so bila priporočila, ki pa so se delno že v času revizijskega postopka tudi upoštevala.

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

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

a) Zunanji vzroki

- Pri financiranju oz. sklenitvi pogodbe med zavodom in ZZS za leto 2019 si je zavod zastavil cilje, da se bo program dela opravil v celoti, kar nam je uspelo. Prav tako smo z začasnimi

prestrukturiranjem storitev v posameznih dejavnostih optimizirali realizacijo opravljenih storitev do plana, ki nam ga priznava ZZZS oz. vmes tudi prekoračili v duhu, da je bilo opravljeno dobro in potrebno delo, saj so bili pacienti obravnavani.

- Financiranje zdravstvenih storitev v splošnih in otroško šolskih ambulantah poteka na podlagi glavarinskega sistema. Indeks doseganja glavarine je v letu 2019 znašal 80,93 %, torej je znašalo nedoseganje 19,07 %. Na podlagi določb Splošnega dogovora, se učinek nedoseganja odraža tudi v zniževanju plana zdravstvenih storitev, tako nam je ZZZS v letu 2019 zaradi nedoseganja glavarine znižal plan zdravstvenih storitev in s tem posledično odvzel zavodu sredstva za opravljene in planirane storitve.

b) Notranji vzroki

- Zavod je na področju investicij izpolnil zastavljene cilje, kar je navedeno v poglavju Investicijska vlaganja v letu 2019.

Ukrepi Vlade RS za zagotavljanje finančne vzdržnosti (skozi interventne zakone, zakon o izvrševanju proračuna ...), so bili sprejeti tudi skozi Splošni dogovor 2019 ter z Aneksi k Splošnemu dogovoru 2019, preko katerih se je obseg javnega sektorja prilagajal ekonomskim zmožnostim ter varčevanju pri tekoči proračunski porabi.

11. OCENA UČINKOV POSLOVANJA NA DRUGA PODROČJA

Naše poslovanje, zlasti pa realizacija programa dela zdravstvenih storitev, je pozitivno vplivala na ostala področja poslovanja (gospodarstvo, sociala, regionalni razvoj,...).

Število zaposlenih zdravnikov je dovolj, tako, da zadostujemo potrebam ljudi na tem območju. Nemoteno želimo peljati tudi delo referenčnih ambulantah, ki so velikega pomena za ljudi. S tem zavod še bolj pokriva potrebe po zdravstveni oskrbi lokalnega prebivalstva.

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 2019, oziroma po stanju na dan 31. 12. 2019, je bilo v zavodu zaposlenih 92 delavcev, po delovnih urah pa je bilo zaposlenih 90,35 delavcev. Število delavcev po delovnih urah se je glede na leto 2018 povečalo za 2,65 delavcev. V letu 2019 se je upokojila ena delavka. V tem letu smo v zavodu zaposlili dva zobozdravnika, enega zdravnika specialista in enega strokovnega sodelavca, vse za nedoločen čas, eno diplomirano medicinsko sestro dispanzerska dejavnost, 2 srednji medicinski sestre v ambulanti, enega laboratorijskega tehnika, dva zobozdravstvena asistenta in enega zdravnika sekundarija pa za določen čas.

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

Skupno število delovnih ur v zavodu je 201.704, kar ob skupnem številu 2.088 letno zahtevanih ur na posameznega delavca pomeni, da je v zavodu bilo zaposleno po delovnih urah 97 delavcev. V letu 2018 je bilo skupno število delovnih ur 193.935, kar pomeni 92,88 delavcev. Tako je bilo število ur večje v poslovnem letu 2019 glede na preteklo leto in sicer 7.769 ur. Od skupnega števila ur je bilo v rednem delovnem času opravljeno 140.183 ur.

Število ur dela v dopolnilnem delovnem času je bilo manjše, kot v letu 2018. V letu 2019 je bilo tako v zavodu opravljeno skupno 11.565 ur dopolnilnega dela (povprečno 5,54 delavca), v letu 2018 pa 13.911 ur (povprečno 6,66 delavca).

V letu 2019 je bilo zaradi bolezni do 30 dni in drugih odsotnosti v breme delodajalca odsotnih 1,60 delavca (3.331 ur), kar je manj kot v letu 2018, ko je bilo zaradi bolezni do 30 dni odsotnih 1,85 delavca (3.864 ur). Zaradi bolezni nad 30 dni, poškodb izven dela nad 30 dni, nege in spremstva, nesreč pri delu, so bili zaposleni odsotni 4.637 ur kar znaša povprečno 2,22 delavca. Na podlagi materinskega in očetovskega nadomestila, so bili delavci odsotni 6.480 ur oziroma 3.10 delavca, kar je več kot v letu 2018, ko je bilo skupno 1.130 ur oz. 0.54 delavca povprečno na dan. Porast odsotnosti temelji predvsem na podlagi materinskega in očetovskega nadomestila.

Tabela 8: Število odsotnih delavcev zaradi bolezni

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

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

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

Tabela 10: Število zaposlenih po planu za leto 2019, realizacija v letu 2019 in realizacija za leto 2018 po delovnih mestih je prikazano v naslednji preglednici:

PROFIL	Realizacija 2018	Plan 2019	Realizacija 2019
Tarifna skupina VIII			
E018020 zdravnik specialist PPD2	5	6	4
E018021 zdravnik specialist PPD3	2	2	2
E048006 Medicinski biokemik specialist II	0,1	0,1	0,1
E017038 Višji zdravnik/zobozdravnik brez specializacije z licenco	0,5	0,5	1,5
E018024 Višji zdravnik specialist PPD2	0,5	0,5	0,5
E018025 Višji zdravnik specialist PPD3	1	1	2
Skupaj:	9,1	10,1	10,1
Tarifna skupina VII/2			
B017334 direktor	0,5	0,5	0,5
B017399 strokovna vodja			
B017400 pomočnik direktorja za zdr. nego	0,5	0,5	0,5
E017016 zdravnik specializant III PPD2			
E017017 zdravnik specializant III PPD3			
E017005 zdravnik sekundarij			1
E 017001 zdravnik brez spec. po opravljenem sekund.	1		
E017018 zobozdravnik brez specializacije z licenco	3,5	4,5	
E017021 zobozdravnik brez specializacije z licenco PPD3			3
E017032 zdravnik specializant II PPD2			
E017033 zdravnik specializant II PPD3			
E017037 zdravnik specializant I PPD3	2	2	2
E037014 dipl.med.icinska sestra specialist	0,5	0,5	0,5
E047038 logoped III			
E047052 psiholog II	0,6	0,6	1
J017136 strokovni sodelavec VII/2 I	2	2	2
J017137 strokovni sodelavec VII/2 II	1	1	1
J017138 strokovni sodelavec VII/2 III		1	1
Skupaj:	11,6	12,6	12,5
Tarifna skupina VII/1			
E037013 dipl.med.sestra disp.dejavnost	2,6	3,6	7,6
E037013 dipl.med.sestra s spec. znanji	2	2	2
E037022 dipl.med.sestra v patronažni zdravstveni negi	4,9	5,6	5,8
E037023 dipl.med.sestra v prom. zdravja	1,8	1,8	1,8

E037026 dipl.med.sestra v spec.amb.	0,6	0,6	0,8
E037029 dipl.med.sestra v urg.dejavnosti			
E037032 dipl.med.sestra v reš.vozilu	3	4	7
E047024 fizioterapevt III v ambulanti	1		
E047025 fizioterapevt s specialnimi znanji	2	3	3
E047031 inženir laboratorijske biomedicine I	1	1	1
E047032 inženir laboratorijske biomedicine II	1	1	1
E047033 inženir laboratorijske biomedicine III			
J017025 informatik VII/1			
Skupaj:	19,9	23,6	30
Tarifna skupina VI			
J016006 glavni knjigovodja			
J016043 višji strokovni sodelavec v splošnih službah			
Skupaj:			
Tarifna skupina V			
E035002 med.sestra-NPK	1	1	1
E035028 zdravstveni reševalec-NPK	7	9	6
E035005 srednja medicinska sestra - zdr.nega na domu	2,7	2,7	2
E035006 srednja medicinska sestra dispečer	1	1	1
E035009 srednja medicinska sestra v ambulanti	7	7	4,6
E035022 srednja medicinska sestra v spec. ambulanti	1,4	1,4	1,4
E035025 srednja medicinska sestra v urgentnem vozilu			
E035026 srednja medicinska sestra v urgentni dejavnosti	2	2	1
E035027 zobozdravstveni asistent	6	6	6
E045005 laboratorijski tehnik I	3	3	3
E045017 zobotehnik I	2	1,75	1,75
E045016 zdravstveni sodelavec III (maser)			
J015009 finančno računovodski delavec V	1	1	1
Skupaj:	34,1	35,85	28,75
Tarifna skupina IV			
E044007 voznik reševalec II	1	1	1
E045015 voznik reševalec I	3		
	1		
J034095 vzdrževalec IV (I)		1	1
Skupaj:	5	2	2
Tarifna skupina III			
J033029 vzdrževalec perila III	1	1	1
Skupaj:	1	1	1
Tarifna skupina II			
J032001 čistilka II	4	4	4

Skupaj:			
Zaposleni preko javnih del	4	4	4
Stopnja zahtevnosti V			
Stopnja zahtevnosti VI			
SKUPAJ VSEH DEL. BREZ PRIPRAVNIKOV	84,7	89,15	88,35
tehniki zdravstvene nege pripravnik	2	6	1
zobotehnik pripravnik			
fizioterapevt pripravnik	1	2	1
SKUPAJ VSEH DELAVCEV	87,7	97,15	90,35

Na dan 31. 12. 2019 je bilo skupno število vseh zaposlenih delavcev brez pripravnikov 90, od tega 87 delavcev za polni delovni čas, 3 delavci pa za krajši delovni čas (1 Višji zdravnik specialist PPD 2 v deležu 50% od polnega delovnega časa, 1 medicinski biokemik specialist II v deležu 10% od polnega delovnega časa ter 1 zobotehnik I v deležu 75% od polnega delovnega časa.

V nadaljevanju navajamo nekaj kadrovskih kazalcev zavoda.

Število vseh zaposlenih po stanju na dan 31. 12. 2019

Na dan 31. 12. 2019 je bilo v ZD Ljutomer zaposlenih 92 delavcev, od tega 16 delavcev za določen čas (11 delavcev, 2 zdravnika specializanta, 1 zdravnik sekundarij in 2 pripravnik) in 76 delavcev za nedoločen čas.

Fluktuacija zaposlenih v letu 2019 (prihodi, odhodi)

PRIHODI:

Delavci za nedoločen čas: 1 zdravnik specialist
2 zobozdravnika
1 strokovni sodelavec

Delavci za določen čas: 1 diplomirana medicinska sestra dispanzerska dejavnost
2 sms v ambulanti
1 laboratorijski tehnik
2 zobozdravstvena asistenta
1 zdravnik sekundarij
5 pripravnikov

ODHODI:

Delavci za nedoločen čas: 1 laboratorijski tehnik (upokojitev)
1 zdravnik specialist
2 zobozdravnika
2 zobozdravstvena asistenta

Delavci za določen čas: - skupaj 8 (vključno s pripravniki)

Skupaj je v letu 2019 prenehalo delovno razmerje 14 delavcem, od tega je 6 delavcev imelo sklenjeno delovno razmerje za nedoločen čas, 8 delavcev pa za določen čas.

Tabela 11: Struktura zaposlenih po poklicnih profilih na dan 31. 12. 2019

Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2019 - ZD

	St. zaposlenih v letu 2019 po poklicnih profilih
Zdravstveni delavci	74
Zdravstveni sodelavci	7
Administrativni delavci	5
Tehnični delavci	6
SKUPAJ	92

12.1.2. Ostale oblike dela

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

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

Zasebnik s koncesijo (g. Kolarić) se na podlagi prvega odstavka 45. b člena Zakona o zdravniški službi vključuje v program zagotavljanja neprekinjene nujne zdravniške pomoči na območju, kjer opravlja zdravniško službo, pri izvajalcu, ki zagotavlja izvajanje te pomoči.

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

12.1.3. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

V letu 2019 je opravljal specializacijo iz družinske medicine en zdravnik ter dve zdravnici specializacijo iz pediatrije, pri čemer je specializant družinske medicine v letu 2019 končal specializacijo in se zaposlil v ZD Ljutomer kot specialist.

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

Na dan 31. 12. 2019 sta bila v zavodu zaposlena 2 pripravnika (1 fizioterapevt in 1 sms v ambulanti), ki sta zaposlena za določen čas - za čas pripravništva, sredstva za omenjene zaposlitve pa dobi zavod refundirana s strani ZZZS.

Zaposleni pa se morajo zaradi strokovne in kakovostne obravnave pacientov, kljub že pridobljeni strokovni izobrazbi, ves čas strokovno izobraževati. S tem obnavljajo, nadgrajujejo svoje znanje in

se učijo sodobnih - novih metod zdravljenja. Tako so se udeležili strokovnih seminarjev, dvotedenske Cindi šole – dve osebi, simpozijev - tudi z aktivno udeležbo. Specializanti se udeležujejo obveznih vsebin – modulov, ki so pogoj za opravljanje specializacije. Tako so vsa plačljiva izobraževanja znesla 22.108 eur. Zaposleni pa so se udeleževali tudi vseh izobraževanj v Pomurski regiji, ki so v okviru strokovnih društev brezplačna. Sodelovali smo v dveh simuliranih vajah pri reševanju v množičnih nesrečah. V samem zavodu pa izvedemo od 5- 10 internih izobraževanj letno.

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

12.1.4. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

V zavodu imamo z zunanjimi izvajalci sklenjene pogodbe tam, kjer nimamo lastnih zaposlenih delavcev razen v primeru zoboteknikov. V preteklem letu je letni strošek za zobotehnične storitve znašal 27.830 eur, kar je za 32,13% manj kot je bilo v letu 2018.

12.2. POROČILO O INVESTICIJSKIH VLAGANJIH V LETU 2019

Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2019 - ZD

V zdravstvenem domu Ljutomer smo v letu 2019 namenili 517.907,00 eur za investicijska vlaganja, od tega se je za medicinsko opremo namenilo 483.713 eur in za nemedicinsko opremo 16.373 eur.

V letu 2019 smo nabavili naslednjo opremo večje vrednosti:

Tabela 12: nabavljena oprema večje vrednosti v letu 2019

Zap.št.	Naziv	Znesek v eur
1.	BIOKEMIČNI APARAT Cobas	31.728,72
2.	VW REŠ.VOZILO T6-V2 LIFESAVER MS-IK-141	128.363,20
3.	VW reš.voz.T6-V2 LIFESAVER BOX BODY	187.252,93
4.	KARDIOLOŠKI UZ APARAT	83.276,71
5.	TERMINAL ZEBRA za popis OS in DI	3.427,92
6.	HOLTER MEDILOG FD5plus snemalna enota	2.869,00
7.	DIAGNOSTIČNA POSTAJA Z TERMOMETROM, SPIROMETROM IN VOZIČEK	11.578,59

V letu 2019 ni bilo večjih odstopanj od plana, urejena ni nadstrešnica za reševalna vozila in razširitev urgentnega centra. Vse navedeno se bo ponovno proučilo in vključilo v plan v prihodnjem letu.

Največjo pridobitev v letu 2019 je zavod, kakor tudi pacienti, dobili z nabavo novih aparatov.

Investicije so se financirale v višini 517.907 eur iz dela presežka iz leta 2018 v skladu s potrjenim sklepom vseh štirih občin soustanoviteljic. V letu 2019 nabavili vozilo VW REŠ.VOZILO T6-V2 LIFESAVER MS-IK-141 sofinanciranega preko javnega razpisa Ministrstva za zdravje, na katerega se je prijavila občina soustanoviteljica in smo prejeli sredstva v višini 55.084,00 eur. Vir za ostala sredstva pa je amortizacija.

12.3. POROČILO O OPRAVLJENIH VZDRŽEVALNIH DELIH V LETU 2019

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2019 - 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 122.785 eur.

Investicijsko vzdrževanje je bilo opravljeno v skupni višini 122.785 eur.

Izvedla so se tudi vsa tekoča vzdrževalna dela ter potrebno vzdrževanje medicinske, nemedicinske ter druge opreme in avtomobilov. Stroški tega tekočega vzdrževanja so znašali skupno 121.717 eur.

Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2019 – ZD je priloga letnega poročila

Zdravstveni dom Ljutomer

**RAČUNOVODSKO
POROČILO ZA
LETO 2019**

Odgovorna oseba zavoda: direktor, Djordje Šiškin, dr.dent.med.

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

1. Priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Ur.l. RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 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)

Priložite kopijo obrazcev oddanih na AJ PES s kopijo potrdila o oddaji.

2. Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - **Obrazec 1:** Delovni program 2019 - ZD
 - **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2019 - ZD
 - **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2019 - ZD
 - **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2019 - ZD
 - **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2019 - ZD

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA 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 2019 in preteklih let
4. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2019.

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. 2018

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

STOLPEC 4 – tekoče leto – stanje na dan 31. 12. 2019

Členitev je po skupinah kontov (dvoštevlično).

1.1. SREDSTVA

A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU

Sredstva zavoda po stanju na dan 31.12.2019 znašajo 3,712.382 eur. Od tega predstavljajo dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (zgradbe in oprema) 47 odstotkov, 53 odstotkov pa predstavljajo kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitve.

Vrednost neopredmetenih sredstev se je v primerjavi s prejšnjim letom povečala za 17.821 eur in se pretežno nanaša na nadgradnjo Impax sistema v pulmologiji. Vrednost nepremičnin ostaja enaka kot v predhodnem letu.

V letu 2019 se je vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev povečala za 256.187 eur, nanaša pa se pretežno na: aparat funkcionalne diagnostike – ekg v vrednosti 83.277 eur, laboratorijska oprema v vrednosti 34.443 eur, merilne in kontrolne naprave v vrednosti 25.430 eur, računalnike in računalniško opremo v vrednosti 7.205 eur, opremo za transport in zveze – reševalna vozila v vrednosti 340.024 eur, drobni inventar v vrednosti 19.923 eur in drugo opremo.

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

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks
003	Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	69.523	87.344	126
00	Skupaj AOP 002	69.523	87.344	126
01	Popravek vrednosti AOP 003	67.218	69.300	103
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	-2.305	18.044	783

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2019 povečala za 26 odstotkov, sedanja vrednost na dan 31.12.2019 znaša 18.044 eur.

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

v EUR, brez centov

konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks
020	Zemljišča	52.810	52.810	100
021	Zgradbe	1.672.474	1.672.474	100
02	Skupaj AOP 004	1.725.284	1.725.284	100
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	895.547	935.232	104
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	829.737	790.052	95

Nabavna vrednost nepremičnin se v letu 2019 ni spreminjala in znaša 1.725.284 eur. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 935.232 eur in tako sedanja vrednost znaša 790.052 eur. Nepremičnine predstavljajo zemljišča in zgradbe.

Za nepremičnine imamo, (urejamo) zemljiško knjižno dokumentacijo, ki je kot kopija odložena v računovodski dokumentaciji in original v dokumentaciji ustanovitve 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	2018	2019	Indeks
040	Oprema	2.192.002	2.587.802	118
041	Drobni inventar	276.636	282.010	102
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe		2.547	
04	Skupaj AOP 006	2.468.638	2.872.359	116
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.819.714	1.967.248	108
04-05	Sedanja vrednost opreme	648.924	905.111	139

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2019 povečala za 403.721 EUR in znaša 2.872.359 eur. Odpisana vrednost znaša 1.967.248 EUR, sedanja vrednost pa tako znaša 905.111 EUR.

Stopnja odpisane vrednosti opreme na dan 31.12.2019 je znašala 68,5 %, medtem ko je na dan 31.12.2018 znašala 73,7 %.

V letu 2019 je znašala vrednost vlaganj v:

- medicinsko opremo 175.799 eur,
- nemedicinsko opremo 151.027 eur.

Največje vrednosti nabav medicinske opreme predstavljajo:

- biokemični aparat cobas 31.728,72€
- kardiološki uz aparat 83.276,71€
- holter medilog fd5plus snemalna enota 2.869,00€
- analizator quik read go 1.425,08€

Pomembnejše realizirane investicije v drugo nemedicinsko opremo v letu 2019:

- vw reš.vozilo t6-v2 lifesaver ms-ik-141
187.252,93
- vw reš.voz.t6-v2 lifesaver box body
128.363,20
- likalni valj 2.592,00
- škoda kodiaq ambition 1,5 tsi act 23.200,00
- računalniška oprema 3.130,00

Konti skupine 06 – Dolgoročne finančne naložbe (AOP 008)

konto	Naziv konta	v EUR, brez centov		
		2018	2019	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 2019 niso spreminjale.

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

Kratkoročna sredstva in aktivne časovne razmejitev izkazujejo na dan 31.12.2019 stanje 1.969.241 eur.

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

Denarna sredstva v blagajni so na dan 31.12.2019 znašala 141,20 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 31.12.2019 skupaj 307.947 EUR

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 106.234 eur. Stanje terjatev predstavlja 0,02 % 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 31.12.2019
Vzajemna zavarovalnica	60.256
Triglav d.d.	23.175
Adriatic d.d.	11.655
Občina Razkrižje	6.880
SKUPAJ	101.966

Navedene terjatve so bile na dan 31.12.2019 odprte, saj še rok za plačilo le-teh ni zapadel.

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

Dani predujmi in varščine znašajo na dan 31.12.2019, 200 eur in se nanašajo na vnaprejšnje plačilo za kotizacijo, za katero pa zavod ni prejel računu in se stanje prenaša iz leta 2018.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31. 12. 2019 252.329 eur.

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

Partner	Stanje odprte terjatve na dan 31.12.2019
ZZZS- obv.zdr.zav.	195.578
ZZZS -specializacije	20.575
ZZZS- konvencije	12.978
ZZZS-soc.org.	6.844
SKUPAJ	235.975

Izkazane terjatve so bile delno poravnane do oddaje letnega poročila.

Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018)

Kratkoročne finančne naložbe so na dan 31.12.2019 izkazane v višini 1.300.00 EUR in se nanašajo na vezavo sredstev pri bankah.

Banka	Stanje vezanih sredstev na dan 31.12.2019
NLB D.D.	100.000
Nova KBM D.D.	500.000

ADDIKO BANK D.D.	700.000
SKUPAJ	1.300.000

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

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve znašajo na dan 31.12.2019 2.388 eur in so naslednje

		v EUR, brez centov		
konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	2.737	2.388	87
175	Ostale kratkoročne terjatve			
17	SKUPAJ	2.737	2.388	87

Med drugimi kratkoročnimi terjatvami so izkazane terjatve za nego, spremstvo, boleznine nad 30 dni..

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitev (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve na dan 31.12. 019 ne izkazujejo stanja.

		v EUR, brez centov		
konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	84	0	
19	SKUPAJ	84	0	

C) ZALOGE

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

1.2. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

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

Zavod na dan 31.12.2019 ne izkazuje kratkoročnih obveznosti za prejete predujme in varščine.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih znašajo na dan 31.12.2019 216.255 eur in se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2020;

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev znašajo na dan 31.12. 2019 117.939 eur. Obveznosti do dobaviteljev poravnavamo v skladu s plačilnimi roki, ki so dogovorjeni s pogodbami. Roki za plačila se gibljejo od 8 do 30 dni.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo na dan 31.12.2019 66.032 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	2018	2019	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	41.117	46.414	113
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	9.373	16.127	172
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	2.962	3.491	118
23	SKUPAJ	53.452	66.032	124

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2019 39.659 eur in se nanašajo na naslednje obveznosti:

v EUR, brez centov				
Konto	Naziv konta	2018	2019	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	200	179	90
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	0	0	
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	10.016	9.518	95
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	23.194	29.563	127
244	Kratkoročne obveznosti do ZZS in ZPIZ	0	399	
	- ZZS		399	
	- ZPIZ			
24	SKUPAJ	33.410	39.659	119

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. 2018	19.558
Donacije v stvarni obliki	3.180
Obračunana amortizacija	9.760
stanje na dan 31. 12. 2019	12.940

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

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva znaša na dan 31.12.2019 skupaj 1.552.048 eur.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

STANJE OZ. SPREMEMBA	v EUR, brez centov	
	Znesek	
stanje na dan 31.12.2018		1.587.468
+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)		100.988
stanje na dan 31. 12. 2019		1.486.480

V letu 2019 je zavod prejel od občine Razkrižje 55.084,00 eur sredstev za nakup reševalnega vozila. Občina je sredstva za vozilo prejela na podlagi razpisa Ministrstva za zdravje. Na podlagi medsebojno podpisane pogodbe so se sredstva sofinanciranja iz javnega razpisa razdelila med občine soustanoviteljice v enakih deležih kot znaša ustanoviteljski delež posamezne občine.

Zmanjšanje stroškov amortizacije v letu 2019 znaša 94.370 eur, ker se za ta znesek obračunana amortizacija ni pokrivala v ceni storitev.

Konti podskupine 981- obveznosti za dolgoročne finančne naložbe

STANJE OZ. SPREMEMBA	v EUR, brez centov	
	Znesek	
stanje na dan 31. 12. 2018		29.933
stanje na dan 31. 12. 2019		29.933

Obveznosti za dolgoročne finančne naložbe znašajo 29.933 EUR. V primerjavi z letom 2018 so ostale enake. Predstavljajo soustanoviteljski delež v Skupnosti zdravstvenih zavodov Murska Sobota. Vrednost je protikonto sredstvom dolgoročnih finančnih naložb na 062.

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

Konti skupine 985 presežek prihodkov nad odhodki

STANJE OZ. SPREMEMBA	v EUR, brez centov	
	ZNESEK	
stanje na dan 31. 12. 2019		1.340.049
- 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)		
stanje na dan 31. 12. 2019		1.340.049

Bilanca stanja tako izkazuje kumulativni presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.340.049 eur.

V izven bilančni evidenci zavoda so na dan 31.12.2019 zajeta naslednja stanja: knjige, v vrednosti 1.574 EUR in stanja aparatov, ki se nahajajo v naših prostorih in niso naša last: aparati z živili v vrednosti 2801 eur ter drugi aparati v vrednosti 26.179 eur.

2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2019 - ZD

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

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2019 – ZD je priloga letnega poročila.

2.1. ANALIZA PRIHODKOV

Celotni prihodki doseženi v letu 2019 so znašali 4.825.754 EUR in so bili za 9 odstotkov višji od doseženih v letu 2018 in 3 odstotke višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,8 %, ostali prihodki so zanemarljivi glede na celotne prihodke za leto 2019.

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

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

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2018	FN 2019	Realizacija 2019	IND real. 2019 / FN 2019	STRUKTURA - 2019
- iz obveznega zavarovanja	3.221.462	3.095.479	3.537.835	114	73
- iz dodatnega prost.zavarovanja	718.317	809.379	817.736	101	17
- iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	255.062	268.455	279.945	104	6
- drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	43.081	34.875	52.586	151	1
- finančni prihodki	180	84	431	513	0
- prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	10.841	11.886	8.781	74	0
-prih. od ZZS iz naslova priprav. in spec.	193.739	215.141	128.440	60	3
SKUPAJ PRIHODKI	4.442.682	4.423.329	4.825.754	109	100

Najvišji delež v strukturi prihodkov predstavljajo prihodki od obveznega zdravstvenega zavarovanja, ki znašajo 73 % in so v strukturi glede na leto 2018 ostali v istem odstotku. Glede na plan za leto 2019 predstavljajo ti prihodki 14 odstotno povečanje.

Prihodki iz naslova dopolnilnih zdravstvenih zavarovanj, in sicer zavarovalnice Vzajemna, Adriatic in Triglav predstavljajo v strukturi vseh prihodkov 17 odstotni delež. Glede na leto 2018 so se v deležu povečali za 1 odstotno točko. Realizacija teh prihodkov pa se je povečala za 1 odstotno točko 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 % in so glede na leto 2018 v strukturi prihodkov enaki. Realizacija teh prihodkov je glede na plan za leto 2019 višja za 4 %.

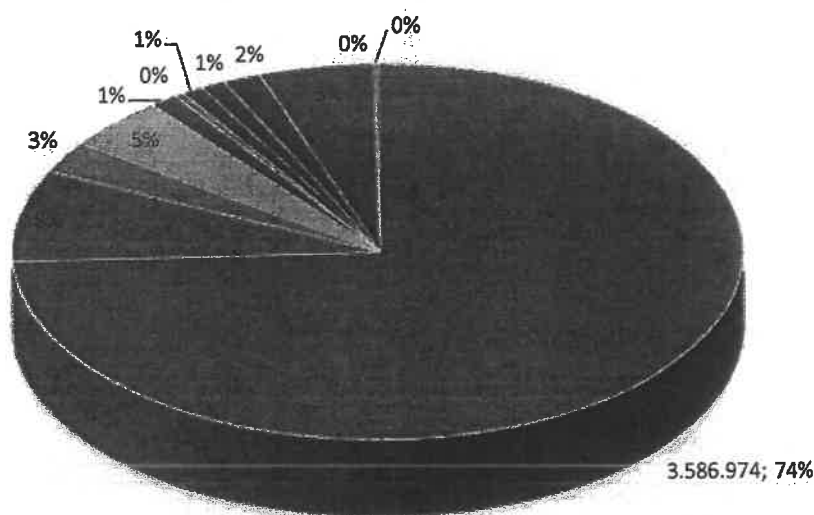
Podrobnejši prikaz prihodkov od poslovanja in ostalih v letu 2019 je predstavljen v naslednji tabeli in grafu:

Tabela 13: Vrste prihodkov v letu 2019

Vrsta prihodka	Znesek	%
Prihodki ZZZS - obvezno zav.	3.586.974	74
Prihodki Vzajemna zav. - prost. zav.	380.603	8
Prihodki Adriatic zav. - prost. zav.	135.361	3
Prihodki Triglav zav. - prost. zav.	216.776	4
Prihodki konvencije	60.784	2
Prihodki doplačila	18.854	0
Prihodki samoplačniki	45.068	1
Prihodki od ref.priprav.	50.972	1
Prihodki od ref.spec.	77.468	2
Ostali prihodki	244.255	5
Finančni prihodki	431	0
Prevredn.prihodki	8.208	0
Skupaj prihodki	4.825.754	100

Graf 1: Struktura odhodkov v letu 2019

Struktura prihodkov



- Prihodki ZZS - obvezno zav.
- Prihodki Triglav zav. - prost. zav.
- Prihodki samoplačniki
- Ostali prihodki
- Prihodki Vzajemna zav. - prost. zav.
- Prihodki konvencije
- Prihodki od ref.priprav.
- Finančni prihodki
- Prihodki Adriatic zav. - prost. zav.
- Prihodki doplačila
- Prihodki od ref.spec.
- Prevredn.prihodki

2.2. ANALIZA ODHODKOV

Celotni odhodki doseženi v letu 2019 so znašali 4.488.228 EUR in so bili za 4 % višji od doseženih v letu 2018 in za 1 % višji od načrtovanih.

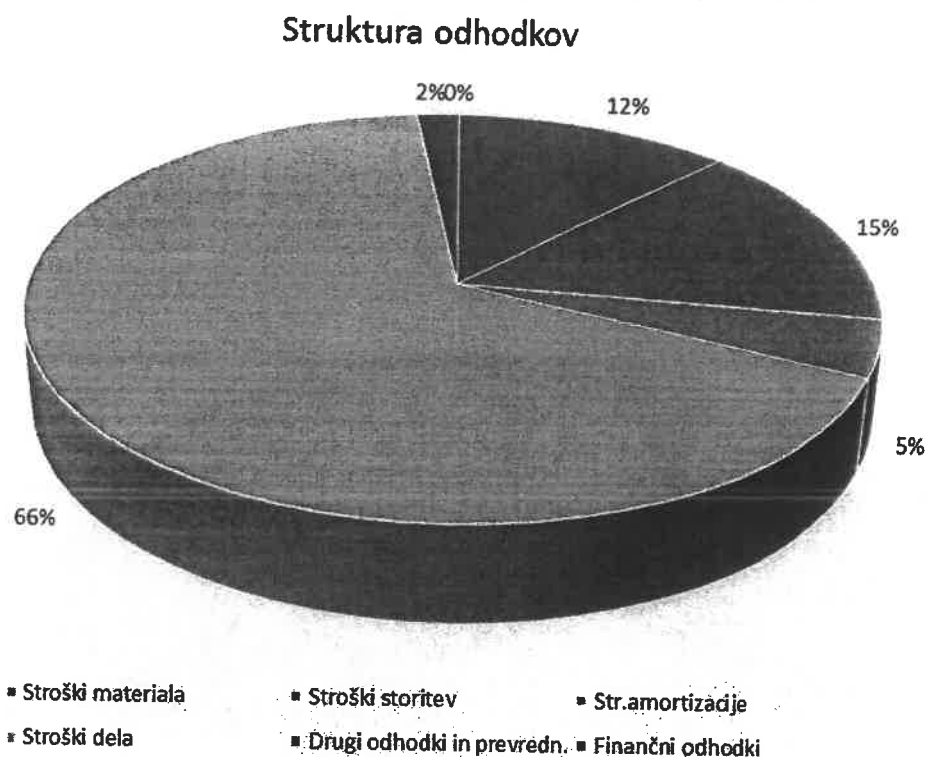
Odhodki iz poslovanja predstavljajo 98,83 %, finančni, drugi in prevrednotovalni odhodki pa 1,17 % glede na celotne odhodke za leto 2019

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

Tabela 14: Struktura posameznih vrst odhodkov

Odhodki	znesek	%
Stroški materiala	545.107	12
Stroški storitev	675.718	15
Str.amortizacije	204.250	5
Stroški dela	2.979.675	66
Drugi odhodki in prevredn.	83.478	2
Finančni odhodki	0	0
Skupaj	4.488.228	100

Graf 2: Struktura odhodkov v letu 2019



1.) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2019 znašali 1.220.824 EUR in so bili za 10 odstotkov nižji od doseženih v letu 2018. Delež v celotnih odhodkih znaša 27 %.

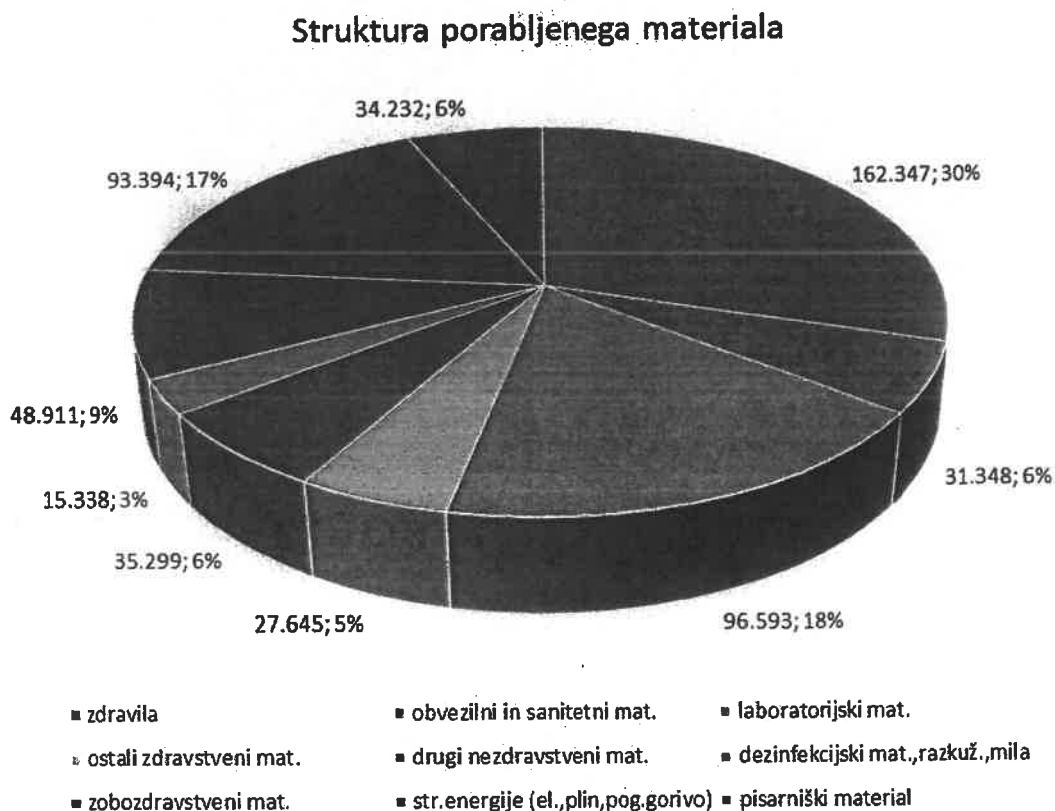
Stroški materiala AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2019 znašali 545.107 EUR in so bili za 12 % višji od doseženih v letu 2018. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 12 %.

Tabela 15: Vrste materiala

Vrsta materiala	Realizacija 2018	Plan 2019	Realizacija 2019	Rea.2019/rea.2018	Rea 2019/plan 2019
zdravila	137.459	142.545	162.347	118	114
obvezilni in sanitetni mat.	34.010	35.269	31.348	92	89
laboratorijski mat.	84.544	87.672	96.593	114	110
ostali zdravstveni mat.	21.792	32.598	27.645	127	85
drugi nezdravstveni mat.	53.922	29.125	35.299	65	121
dezinfekcijski mat.,razkuž.,mila	6.249	13.271	15.338	245	116
zobozdravstveni mat.	38.385	39.805	48.911	127	123

str.energije (el.,plin,pog.gorivo)	92.772	96.206	93.394	101	97
pisarniški material	19.636	30.363	34.232	174	113
skupaj	488.769	506.854	545.107	112	108

Graf 3: Stroški materiala po vrstah



Stroški storitev AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2019 znašali 675.718 EUR in so bili za 22 % nižji od doseženih v letu 2018 in za 18 % nižji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 15 %.

V spodnji tabeli in grafu so prikazani stroški storitev v letu 2019

Tabela 16: Stroški storitev v letu 2019

Vrsta storitve	Realizacija 2018	Plan 2019	Realizacija 2019	Real.2019/rea.2018	Real. 2019/plan 2019
storitve investicijskega vzdrž.	301.463	55.162	1.068	0	2
storitve za vzdrž.obj.,avtom.,opreme	69.595	72.170	107.522	154	149
zavarovalne premije	25.175	26.106	32.205	128	123
poštne in telefonske storitve	17.751	18.408	20.446	115	111
strok.izobraž.,dnevniče,..	48.176	49.958	49.769	103	100

podjemne pogodbe	190.099	380.198	229.896	121	60
laboratorijske storitve	54.419	56.433	66.472	122	118
komunalne storitve	11.592	12.021	11.705	101	97
zobozdravstvene storitve	41.003	42.520	27.830	68	65
zdravstvene storitve	26.096	27.061	20.405	78	75
druge stor.(komunal.,varovanja, kontrolne opr.)	75.160	74.942	96.982	129	129
stroški SZZ	9.472	9.822	11.448	121	117
SKUPAJ	870.001	827.801	675.718	78	82

Graf 4: Stroški storitev v letu 2019

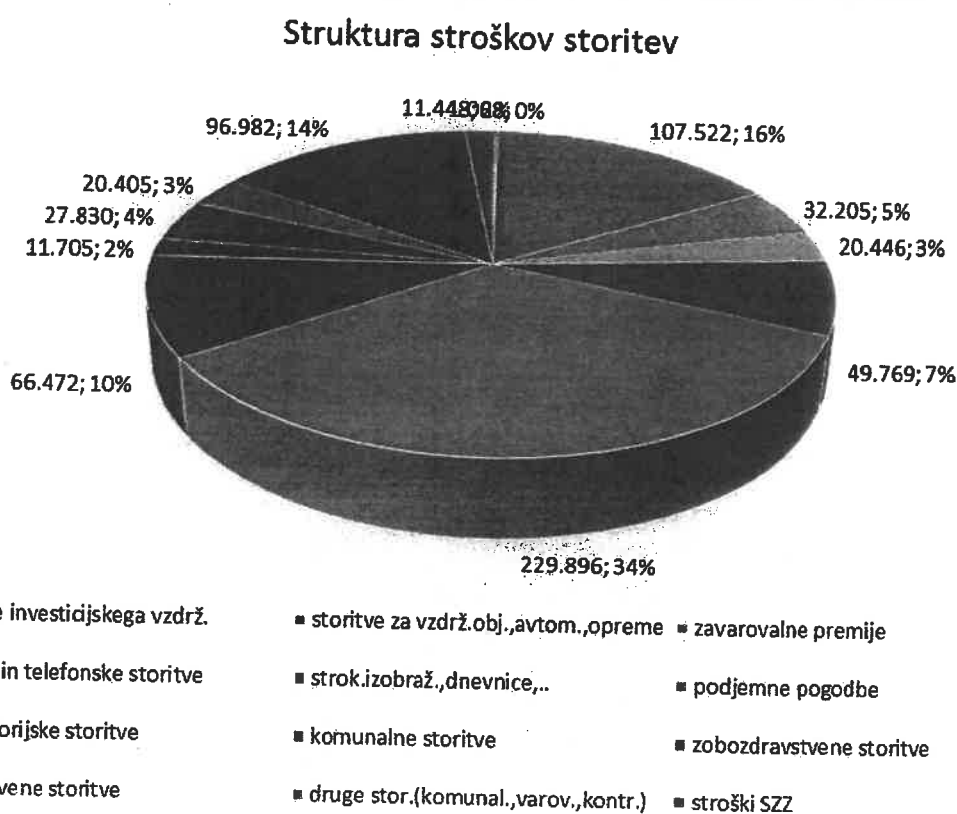


Tabela prikazuje stroške in storitve za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb ter preko s.p. in d.o.o. - zunanje izvajalce. Z lastnimi zaposlenimi zavod nima sklenjenih podjemnih pogodb.

Tabela 17: Stroški po vrstah zdravstvenih storitev

Vrste zdravstvenih storitev	Strošek v letu 2019	Število izvajalcev
zunanjji izvajalci-podj.pog		
Dežurstvo v okviru NMP	2.625,33	2

Kardiološke storitve	27.951,81	2
UZ storitve	24.254	1
Pulmologija - storitve	19.427	1
Storitve medicine dela	18.047	1
Storitve psihiatrije		
Diabetološke storitve	10.013	1
Storitve spec.pediatrice	26.103	2
Storitve zobne tehnike	12.749	
Storitve kliničnega farmac.	4.080	1
Storitve psihologa	677	1
pogodba o posl. sodelovanju z drugimi zdravstvenimi zavodi in koncesionarjem	19.427	2
Storitve ortodontije	24.254	1
Logoped	15.107	1
Storitve zobozdravstva	18.180	2

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

Tabela 18: Stroški po vrstah nezdravstvenih storitev, kjer so sklenjene pogodbe

Zunanji izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste storitev	Strošek v letu 2019	Število zunanjih izvajalcev
Pogodbe o posl. sodelovanju			
	Stor.inv.vzdrž.	86.784	4
	Zavarovalne premije	32.205	1
	Vzdrž. licenčne programske opreme	32.247	1
	Komunalne storitve	5.278	1
	Str.najema in obrat.		
	Vzdrževanje strojne rač. opreme	1.072	1
	Poštno storitve	12.398	1
	Telefonske storitve	16.794	1
	Storitve varstva pri delu	1.757	1

2.) **STROŠKI DELA** so v letu 2019 znašali 2,979.675 EUR in so bili za 8 % višji od doseženih v letu 2018 in za 4 % nižji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 66 %.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2019 je znašalo 92 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2018 zmanjšalo za 0,99 zaposlenega.

Povprečna bruto plača je znašala 1.998 EUR in se je povečala v primerjavi s preteklim letom za 14 %..

V preteklem letu je bilo izplačano 72.624 EUR regresa za letni dopust oz. na delavca v povprečju 842 eur.

Nadomestila osebnih dohodkov za boleznine v breme zavoda so bila izplačana za 3.864 delovnih ur, v breme ZZZS 2.483 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 3 % obračunanih delovnih ur.

Tabela 19: Stroški dela v letih 2018 in 2019

Stroški dela	Realizacija 2018	Plan 2019	Realizacija 2019	Rea.2019/rea.2018	Rea 2019/plan 2019
Obračunane bruto plače	2.124.664	2.433.121	2.322.007	109	95
Bol. in pošk.do 30 dni	27.261	28.269	28.765	106	102
Stroški prevoza	41.844	43.393	43.923	105	101
Stroški prehrane	74.879	77.649	79.805	107	103
Prispevki za soc.varnost	349.283	377.225	380.038	109	101
Stroški KAD KDPZ	32.602	33.809	35.139	108	104
Regres	75.830	78.636	79.037	104	101
Nagrade,odpr.,jubileji,ostali str.dela	22.821	23.665	3.226	14	14
Ostali stroški dela	994	1.031	7.735	778	750
SKUPAJ	2.750.177	3.096.798	2.979.675	108	96

Graf 5: Struktura stroškov dela v ZD Ljutomer v letu 2019



3.) STROŠKI AMORTIZACIJE (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2019 znašali 204.250 EUR in so se v letu 2019 povečali za 9 % v primerjavi s prejšnjim letom in za 2 % so višji od načrtovanih.

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 5 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 204.250 EUR (končni rezultat skupine 462),
- del amortizacije, ki je bil knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje znaša 94.370 EUR (podskupina 980)

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 2019 delež teh odpisov v celotnem strošku amortizacije 7 % oz. je znašala obračunana amortizacija iz tega naslova 19.923 eur.

4.) REZERVACIJE

V zavodu v letu 2019 nismo imeli oblikovanih rezervacij.

5.) DRUGI STROŠKI so bili v letu 2019 obračunani v znesku 30.883 EUR in so nastali zaradi pristojbin za registracijo, nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, članarine zdravstveni skupnosti ter vplačila sredstev v Javni jamstveni, prežिवninski in invalidski sklad.

6.) FINANČNI ODHODKI v letu 2019 niso nastali.

7.) DRUGI ODHODKI so v letu 2019 znašali 52.595 EUR, in so nastali zaradi denarnih kazni, zmanjšanja terjatve za vračilo štipendije in danih donacij.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI v letu 2019 niso nastali.

2.3. POSLOVNI IZID

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki v višini 337.526 EUR.

Doseženi poslovni izid je za 196 % večji od doseženega v preteklem letu.,

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985. Razlika je zaradi neporabljenega poslovnega izida iz preteklih let, ki znaša 1.340.049 EUR.

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 2019. 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 plačilnimi pogoji.

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 zmanjšanje sredstev na računu v višini 42.639 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 2019, 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).

v EUR, brez centov

	LETO 2018				LETO 2019			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	3.525.113	3.434.520	0	90.593	3.887.685	3.615.770	0	271.915
Tržna dejavnost	917.569	893.989	0	23.580	938.069	872.458	0	65.611
Skupaj zavod	4.442.682	4.328.509	0	114.173	4.825.754	4.488.228	0	337.526

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 271.915 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 65.611 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 19,44 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 2019 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 leto 2019

Zap. št.	NAZIV	V EVRIH
		ZNESEK
1	Presežek prihodkov nad odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	65.611,00
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)	65.644,00
4	Dovoljeni obseg sredstev za plačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	32.805,50
5	Razlika med dovoljenim in izplačanim akontativnim obsegom sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4 - 2)	32.805,50

Kraj in datum: Ljutomer, 28.02.2020



Opomba:

Zap. št.	Vir podatkov za izpolnitev obrazca:
1.	letno poročilo: izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti, AOP 689, stolpec 5; podatek iz poslovnih knjig
2.	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
3.	seštevek zneskov (zap. št. 1 + zap. št. 2)
4.	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
5.	razlika zneskov (zap. št. 4 - zap. št. 2)

2.4. PREGLEDNOST FINANČNIH ODNOSOV

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

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

Svet zavoda bo sprejel sklepe na 16. redni seji sveta zavoda pri obravnavi letnega poročila za leto 2019, da:

1. Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2019 znaša 337.526 eur. Od tega je presežka v javni službi 271.915 EUR, v tržni dejavnosti pa 65.611 EUR.
2. V skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda se presežek tržne dejavnosti iz prejšnje točke nameni za delitev v višini 50 % oz. 32.805,50 EUR.
3. V skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda se presežek tržne dejavnosti iz leta 2017 in 2018 prav tako nameni za delitev v višini 50 % (ker v letu 2018 in 2019 ni bil izplačan presežek tržne dejavnosti, kljub presežku prihodkov nad odhodki), in sicer:
 - leta 2017 je bil ugotovljen presežek tržne dejavnosti v višini 8.307 EUR, od tega je 50 % namenjeno za delitev, in sicer 4.153,50 EUR;
 - leta 2018 je bil ugotovljen presežek tržne dejavnosti v višini 23.581 EUR, od tega je 50 % namenjeno za delitev, in sicer 11.790,50 EUR.
4. V skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda se presežek iz točke 1. nameni za:

- ureditev arhiva	250.000,00
- računalniška in strojna oprema	10.000,00
- del presežka ostane nerazporejen v znesku	28.776,00

Sklep bo realiziran v letu 2020 po prejemu potrjenih sklepov tudi vseh štirih občin soustanoviteljic.

4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2019

4.1. IZRAČUN presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi ZIPRS1819

Na podlagi 5. člena Zakona o fiskalnem pravilu (Uradni list RS, št. 55/15, v nadaljnjem besedilu: Zakon o fiskalnem pravilu) se morajo presežki, ki jih posamezna institucionalna enota sektorja država ustvari v posameznem letu, zbirati na ločenem računu.

Presežek posameznega leta se skladno z ZIPRS1819 zmanjša 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.

Zdravstveni dom Ljutomer za leto 2019 ne ugotavlja presežka izračunanega na podlagi ZIPRS1819.

V letu 2019 ugotavljamo presežek prihodkov nad odhodki po denarnem toku iz evidenčnih knjižb, in sicer smo ugotovili prihodke po denarnem toku v višini 4.724.405 eur. Odhodki po denarnem toku so izkazani v višini 4.767.044 eur in tako dobimo negativen rezultat, v višini 42.639 eur.

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 01.01.2019 – 31.12.2019 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 337.526 EUR.

4.3. PREDLOG SKLEPA ZA SVET ZAVODA

Na osnovi ugotovitev iz letnega poročila za leto 2019 je svet zavoda Javnega zdravstvenega doma Ljutomer na svoji seji sprejel naslednji sklep:

1. Sprejme se poslovno poročilo z zaključnim računom za leto 2019, z ugotovljenim presežkom prihodkov nad odhodki po obračunskem načelu, ki znaša 337.526 eur.
2. Sprejme se sklep pod točko 3.
3. Sprejme se sklep pod točko 4.

Datum: 28.02.2020



Podpis odgovorne osebe: _____
Djordje Šiškin, dr.dent.med.

086.210 ŠPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2019		Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2019		Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2020		Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS		Obseg dejavnosti do ZZS		Obseg dejavnosti do ZZS		FN 2020 / FN 2019	FN 2020 / Ocena real. 2019
- 302 001 Špišobne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	123.106		167.406		123.106		100,00	73,1
- od tega: preventiva (prvi pregled):	269						0,00	#DIV/0
- od tega: preventiva (ponovni pregled):								#DIV/0
- 302 002 Špišobna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)								#DIV/0
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od droge (točke)	32.986		41.440		32.986		100,00	79,8
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)								#DIV/0
- 306 007 Dispenser za ženske (število K-jev)	11.450		10.765		11.450		100,00	106,3
- od tega: preventiva (samo 0153)								#DIV/0
- 327 009 Otroški in šolski dispenser - kurativa (število K-jev)								#DIV/0
- 327 011 Otroški in šolski dispenser - preventiva (število K-jev)	63.300		44.174		63.300		100,00	143,3
- 327 014 Razvojni ambulante (število obravnava oz. obiskov)	23.376		25.275		23.376		100,00	82,4
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (št. delavnic)								#DIV/0
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic)	2		439		2		100,00	0,4
- skupinsko svetlovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	3		3		3		100,00	100,0
- indiv. svetlovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	1		1		1		100,00	100,0
- indiv. svetlovanje za tvegane pitje alkohola (št. delavnic)	6		6		6		100,00	100,0
- delavnica "Življenjski slog" (št. delavnic)	2		2		2		100,00	100,0
- delavnica "Dejavni tveganja" (št. delavnic)	8		9		8		100,00	100,0
- šola za starše (št. delavnic ali št. ur)	8		13		8		100,00	61,5
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)	2		2		2		100,00	100,0
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	2		2		2		100,00	100,0
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	3		3		3		100,00	100,0
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	3		3		3		100,00	100,0
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	2		6		2		100,00	100,0
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)	2		2		2		100,00	100,0
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)	8		8		8		100,00	100,0
- 301 258 Medicinska dela (število točk)	3		3		3		100,00	100,0
	16.877		45.779		16.877		100,00	36,8
086.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI								
- 506 027 Delovna terapija (število točk)								#DIV/0
- 507 028 Fizioterapija (število ur)								#DIV/0
- 509 035 Logopedija (število točk)	1.769		1.879		1.769		100,00	84,1
- 510 029 Patrolišna služba (število primerov)								#DIV/0
- 512 032 Dispenser za mentalno zdravje (število točk)	7.706		8.443		7.706		100,00	91,2
- 549 033 Klinična psihologija (število točk)	21.522		29.026		21.522		100,00	74,1
- 511 031 Izvajanje programov DORA (št. primerov)								#DIV/0
- 544 034 Nega na domu (število primerov)	2.250		2.363		2.250		100,00	85,2
086.228 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST								
- 204 205 Rehabilitacija								#DIV/0
- 204 207 Fizioterapija								#DIV/0
- 206 209 Ginekologija								#DIV/0
- 206 263 Rodništvo								#DIV/0
- 206 210 Obravnava boleznih dojk								#DIV/0
- 209 215 Intenzivna								#DIV/0
- 209 240 Alergologija								#DIV/0
- 210 219 Onkologija								#DIV/0
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina								#DIV/0
- 215 224 Maksilofacialna kirurgija	19.221		21.859		19.221		100,00	87,8
- 218 227 Nevrologija								#DIV/0
- 220 229 Okulistika								#DIV/0
- 222 231 Ortopedija								#DIV/0
- 223 232 Otorinolaringologija								#DIV/0
- 224 242 Pedopsihiatrija								#DIV/0
- 225 234 Otroška nevrologija								#DIV/0
- 227 237 Pediatrija								#DIV/0
- 227 259 Specialistično ambulantna obravnava invalidne mladine								#DIV/0
- 229 239 Pulmologija								#DIV/0
- 230 241 Psihatrija	8.450		8.896		8.450		100,00	106,23
- 231 211 Izvajanje mamografije	50.865		52.511		50.865		100,00	96,87
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ								#DIV/0
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	9.874		11.115		9.874		100,00	88,83
- 234 251 Špišobna kirurgija								#DIV/0
- 237 254 Travmatologija								#DIV/0
- 239 257 Urologija								#DIV/0
- 242 233 Oralna kirurgija								#DIV/0
- 249 216 Diabetologija								#DIV/0
- 249 265 Endokrinologija	10.833		6.378		10.833		100,00	169,85
- 249 217 Tireologija								#DIV/0
- 203 206 Dermatologija								#DIV/0
- 232 249 Revmatologija								#DIV/0
086.234 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST								
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle								#DIV/0
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	170.307		148.395		170.307		100,00	114,77
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente	54.871		55.026		54.871		100,00	99,72
- 401 110 Ortodontija								#DIV/0
- 402 111 Pedontologija	24.910		25.778		24.910		100,00	96,63
- 403 112 Paradontologija								#DIV/0
- 405 113 Stomatološko-protezijska dejavnost								#DIV/0
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija								#DIV/0
- 442 116 Oralna in maksilofacialna kirurgija								#DIV/0
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja								#DIV/0
	1.145		1.131		1.145		100,00	101,24
086.905 Reševalni prevozi (913)								
- 513 150 Nepunilni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	75.590		194.029		75.590		100,00	38,96
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	95.460		136.251		95.460		100,00	70,06
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	89.525		230.011		89.525		100,00	38,92

Opombe:
Izpolnil: Romaneta Lisjak



Podpis odgovorne osebe: Dorde Šiškin, dr.dent.med.

Konto	Zap. št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2019	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeksi	
						FN 2020 / FN 2019	FN 2020 / Ocena real. 2019
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	4.423.329	4.816.542	4.816.542	108,89	100,00
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZZS)	3.095.479	3.537.835	3.537.835	114,29	100,00
	3	Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	215.141	128.440	128.440	59,70	100,00
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	809.379	817.736	817.736	101,03	100,00
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	268.455	279.945	279.945	104,28	100,00
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	34.875	52.586	52.586	150,78	100,00
762	7	Finančni prihodki	84	431	431	513,10	100,00
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	11.886	8.781	8.781	73,88	100,00
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	4.435.299	4.825.754	4.825.754	108,80	100,00
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	444.128	603.928	655.550	147,60	108,55
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12+ 13 + 19)	296.337	335.382	362.835	122,44	108,19
	12	ZDRAVILA	100.823	118.763	126.720	125,69	106,70
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	102.621	118.763	129.452	126,15	109,00
	14	Razkužila	6.810	5.759	6.277	92,18	109,00
	15	Obvezilni in sanitetni material	55.717	55.346	60.327	108,27	109,00
	16	RTG material	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	17	Medicinski potrošni material	40.094	8.747	9.534	#DIV/0!	109,00
	18	Zobozdravstveni material	48.911	53.313	53.313	132,97	109,00
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	92.893	97.856	106.663	114,82	109,00
	20	Laboratorijski testi in reagenti	50.728	67.762	73.861	145,60	109,00
	21	Laboratorijski material	40.011	29.041	31.855	79,11	109,00
	22	Drugi zdravstveni material	2.154	1.053	1.148	53,29	109,00
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	147.791	268.546	292.716	198,06	109,00
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	93.454	186.786	203.597	217,86	109,00
	25	Voda	4.120	4.241	4.623	112,20	109,00
	26	Pisarniški material	20.251	24.962	27.209	134,36	109,00
	27	Ostali nezdravstveni material	29.966	52.557	57.287	191,17	109,00
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	840.830	675.296	736.073	78,24	109,00
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	150.486	117.189	127.736	84,88	109,00
	30	Laboratorijske storitve	65.129	66.472	72.454	111,25	109,00
	31	Ostale zdravstvene storitve	85.357	50.717	55.282	64,77	109,00
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	790.344	558.107	608.337	76,97	109,00
	33	Storitve vzdrževanja	369.921	122.785	133.836	36,18	109,00
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	38.274	46.128	50.280	131,37	109,00
	35	Ostale nezdravstvene storitve	382.149	389.194	424.221	111,01	109,00
462	36	Amortizacija	202.232	204.250	222.633	110,09	109,00
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	2.816.706	2.979.675	3.179.313	112,87	106,70
	38	Plače zaposlenih	2.217.711	2.322.008	2.477.583	111,72	106,70
	39	Dajatve na plače	348.219	380.038	405.501	116,45	106,70
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	250.776	277.629	296.230	118,13	106,70
467	41	Finančni odhodki	53	0	0	0,00	#DIV/0!
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	31.360	26.079	32.186	102,67	128,34
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	4.435.299	4.488.228	4.825.754	108,80	107,52
	44	PRESEZEK PRIHODKOV (+) ali PRESEZEK ODHODKOV (-) (8 - 43)	0	337.526	0		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb				#DIV/0!	#DIV/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	0	337.526	0		

Opombe:

Izpolnil: Romaneta Lisjak

Podpis odgovorne osebe: Đorđe Šiškin, dr. dent. med.

Tel. št.: 02-585-14-19



[Handwritten signature]

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2019	Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2020						Indeks 2020 / 2019	
		SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ 4=1+2+3	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov ²		Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja ³
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)									
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	58	60	3	0	63	0	3	108,62	
1 Zdravniki (skupaj)	17	15	2	0	17	0	0	100,00	
1.1. Višji zdravnik specialist	12	11	1	0	12	0	0	100,00	
1.2. Specialist	2	2	1	0	3	0	0	150,00	
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco	7	6	1	0	7	0	0	100,00	
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	1	0	0	0	1	0	0	100,00	
1.6. Specializanti	2	2	0	0	2	0	0	100,00	
1.7. Pripravnik / sekundarij	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
2 Zobozdravniki (skupaj)	41	45	1	0	46	0	3	112,20	
2.1. Višji zobozdravnik specialist	5	4	1	0	5	0	0	100,00	
2.2. Specialist	0	0	0	0	0	0	0	100,00	
2.3. Zobozdravnik	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	1	1	1	0	2	0	1	100,00	
2.6. Specializanti	4	3	0	0	3	0	0	75,00	
2.7. Pripravnik	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
3 Zdravniški svetovalec (skupaj) (višji svetnik, svetnik, primarij)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) (skupaj)	41	45	1	0	46	0	3	112,20	
1. Medicinska sestra - VII/2 TR	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
2. Profesor zdravstvene vzgoje	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
3. Diplomirana medicinska sestra	15	23	1	0	24	0	1	160,00	
4. Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	0	0	0	0	0	0	0	100,00	
5. Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
6. Srednja medicinska sestra / babica	16	14	0	0	14	0	2	73,68	
7. Bolničar	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
8. Pripravnik zdravstvene nege	0	1	0	0	1	0	0	100,00	
II. E2 - Farmaceutski delavci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
1. Farmaceut specialist / Farmaceut specialist s specialnimi znanji	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
2. Farmaceut / Farmaceut s specialnimi znanji	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
3. Inženir farmacije	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
4. Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
5. Pripravnik	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
6. Ostali / Farmaceut začetnik	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	19	12	1	1	14	0	0	73,68	
1. Konzultant (različna področja)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
2. Analitik (različna področja)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
3. Medicinski biokemik specialist	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
4. Klinični psiholog specialist	1	0	0	1	1	0	0	100,00	
5. Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	0	0	0	0	0	0	0	100,00	
6. Socialni delavec	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
7. Sanitarni inženir	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
8. Radiološki inženir	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
9. Psiholog	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
10. Pedagog / Specialni pedagog	1	1	0	0	1	0	0	100,00	
11. Logoped	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
12. Fizioterapevt	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
13. Delovni terapevt	3	3	0	0	3	0	0	100,00	
14. Analitik v laboratorijski medicini	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
15. Inženir laboratorijske biomedicine	2	2	0	0	2	0	0	100,00	
16. Sanitarni tehnik	0	0	0	0	0	0	0	100,00	
17. Zobotehnik	2	1	1	0	2	0	0	100,00	
18. Laboratorijski tehnik	3	3	0	0	3	0	0	100,00	
19. Voznik reševalec	5	1	0	0	1	0	0	100,00	
20. Pripravnik	1	1	0	0	1	0	0	100,00	
21. Ostali	1	1	0	0	1	0	0	100,00	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela (skupaj)	11	11	0	0	11	0	0	100,00	
1. Administracija (J2)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
2. Področje informatike	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
3. Ekonomsko področje	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
4. Kadrovsko-pravno in splošno področje	4	4	0	0	4	0	0	100,00	
5. Področje nabave	1	1	0	0	1	0	0	100,00	
6. Področje tehničnega vzdrževanja	0	0	0	0	0	0	0	0,00	
7. Področje prehrane	1	1	0	0	1	0	0	100,00	
8. Oskrbovalne službe	4	5	0	0	5	0	0	125,00	
9. Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	85	83	4	1	88	0	3	100,00	
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	2	4	0	0	4	0	0	200,00	
VIII. Zaposleni preko javnih del	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	90	87	4	1	92	0	3	102,22	

Opombe:

Izpolnil: Rok Erhartič

Tel. št.: 02-585-14-02

Podpis odgovorne osebe: Gordija Šiškin, dr. dent. med.



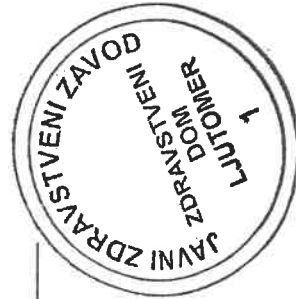
Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2020 (glede na sprejet FN oz. RFN 2019)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2020	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2021	Rast plan 1. 1. 2021 / Dovoljeno 1. 1. 2020	Rast plan 1. 1. 2021 / Realizacija 1. 1. 2020
1. Državni proračun				#DIV/0!	#DIV/0!
2. Proračun občin				#DIV/0!	#DIV/0!
3. ZZS in ZPIZ	56,00	87,00	87,00	55,36	0,00
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)				#DIV/0!	
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	5,00			-100,00	
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	12,00			-100,00	
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DIV/0!	#DIV/0!
8. Sredstva ZZS za zdravnike sekundarije, zdravnike in doktorje dentalne medicine specializante, zdravstvene delavce pripravnike, zdravstvene sodelavce pripravnike; sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji in kakovosti izobraževanja in znanosti (namenska sredstva)	14,00	5,00	5,00	-64,29	0,00
9. Sredstva iz sistema javnih del				#DIV/0!	#DIV/0!
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic zleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14 in 14/15 - ZUUJFO)				#DIV/0!	#DIV/0!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	87,00	92,00	92,00	5,75	0,00
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	56,00	87,00	87,00	55,36	0,00
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	31,00	5,00	5,00	-83,87	0,00

Opombe:

Izpolnil: Rok Erhatic

Podpis odgovorne osebe: Dorđje Šiškin, dr. dent. med.

Tel. št.: 02-585-14-02



VRSTE INVESTICIJ ¹	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2019	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeks	
				FN 2020 / FN 2019	FN 2020 / Ocena real. 2019
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA					
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	17.821	17.821	18.712	105,00	105,00
2 Ostalo	17.821	17.821	18.712	105,00	105,00
II. NEPREMIČNINE					
1 Zemljišča	215.000	0	0	0,00	#DIV/0!
2 Zgradbe				#DIV/0!	#DIV/0!
III. OPREMA (A + B)					
A. Medicinska oprema	160.977	595.698	437.640	271,47	87,61
1 Ultrazvok	144.339	483.713	420.458	291,30	86,92
2 Drugo ²	83.277	83.277		0,00	0,00
B. Nemedicinska oprema	61.062	400.436	420.458	688,58	105,00
1 Informacijska tehnologija	16.638	16.373	17.191	103,32	105,00
2 Drugo	9.873	7.205	7.565	76,82	105,00
3 Drugo	6.765	9.168	9.826	142,29	105,00
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	393.758	517.907	456.351	116,89	88,12

Opomba: Prikazana so vse sredstva razreda 0 - Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju, vključno s sredstvi v pridobivanju.

VIRI FINANCIRANJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2019	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2020	FN 2020 / FN 2019	FN 2020 / Ocena real. 2019
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	17.821	9.211	#DIV/0!	51,69
1 Amortizacija		8.772	9.211	#DIV/0!	105,00
2 Lastni viri (del presežka)		9.049		#DIV/0!	0,00
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1 Amortizacija				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
III. NABAVA OPREME (A + B)	197.307	445.002	193.664	98,17	43,59
A. Medicinska oprema	38.970	428.829	176.502	452,92	41,18
1 Amortizacija	38.970	168.097	176.502	452,92	105,00
2 Lastni viri (del presežka)		260.532		#DIV/0!	0,00
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
B. Nemedicinska oprema	158.337	16.373	17.192	10,86	105,00
1 Amortizacija	158.337	16.373	17.192	10,86	105,00
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	197.307	462.823	202.905	102,84	43,84
1 Amortizacija	197.307	193.242	202.905	102,84	105,00
2 Lastni viri (del presežka)	0	289.581	0	#DIV/0!	0,00
3 Sredstva ustanovitelja	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2019	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2020	FN 2020 / FN 2019	FN 2020 / Ocena real. 2019
I. Priznana amortizacija v ceni storitev³	172.608	176.889	185.712	107,59	105,00
II. Obračunana amortizacija	278.697	278.697		0,00	0,00
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	-106.089	-101.828		0,00	0,00
IV. Porabljena amortizacija	172.608	193.242		0,00	0,00

Opombe:

Izpolnil: Romanela Lisjak

Podpis odgovorne osebe: Dordje Šiškin, dr. dent. med.

Tel. št.: 02-585-14-19



Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2020	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Načrtovana so naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:	336.150	68.750	267.400
1 razširitev urgence	301.250	41.250	260.000
2 keramična peč za zobno tehniko	7.400		7.400
3 nadgradnja e-naročilne knjižice	2.500	2.500	
4 nabava patronažnega avta	10.000	10.000	
5 nabava ostale medicinske opreme	15.000	15.000	
6	0		
7	0		
8	0		
9	0		
10	0		
11	0		
12	0		
13	0		
14	0		
15	0		
16	0		
17	0		
18	0		
19	0		
20	0		
21	0		
22	0		
23	0		
24	0		
25	0		
26	0		
27	0		
28	0		
29	0		
30	0		
31	0		
32	0		
33	0		
34	0		
35	0		
36	0		
37	0		
38	0		
39	0		
40	0		
41	0		
42	0		
43	0		
44	0		
45	0		
46	0		
47	0		
48	0		
49	0		
50	0		
Ocena realizacije vrednosti vzdrževalnih del v letu 2019			
Indeks FN 2020 / Ocena real. 2019	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Opombe:

Izpolnil: Romanela Lisjak

Podpis odgovorne osebe: Dorotej Šiškin, dr. dent. med.

Tel. št.: 02-585-14-19



Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2019 - 31.12.2019

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

Obdobje poročanja	
od	1.1.2019
do	31.12.2019

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMERSedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LjutomerŠifra proračunskega uporabnika:
92215Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.Matična številka:
5817269000**Bilanca stanja
na dan 31.12.2019**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	1.743.141	1.510.899
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	87.344	69.523
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	69.300	67.218
02	NEPREMIČNINE	004	1.725.284	1.725.284
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	935.231	895.547
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	2.872.359	2.468.638
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.967.248	1.819.714
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	1.969.241	1.857.655
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	141	30
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	307.947	450.897
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	106.234	52.382
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	200	200
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	017	252.330	151.514
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	1.300.000	1.200.000
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	1	10
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	2.388	2.737
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	85
	C) ZALOGE	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2019**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN 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	3.712.382	3.368.554
99	AKTIVNI KONTI IZVĚNBILANČNE EVIDENCE	033	28.554	28.554
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	439.885	391.546
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	216.255	201.986
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	117.939	102.559
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	66.032	53.452
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	39.659	33.410
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	139
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	3.272.497	2.977.008
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	12.940	19.558
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMĚNSKEGA 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 31.12.2019**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KOTOV	NAZIV SKUPINE KOTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	0	0
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.552.048	1.587.468
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	29.933	29.933
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	1.677.576	1.340.049
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	3.712.382	3.368.554
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	28.554	28.554

Kraj in datum oddaje

Ljutomer

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Romanela Lisjak

Odgovorna oseba

Đorđe Šiškin

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 01.01.2019 - 31.12.2019**

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	4.724.404	4.508.191
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	4.530.731	4.296.975
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	3.752.602	3.472.562
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	14.069	384
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	14.069	384
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	110.792	71.389
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	43.076	26.799
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	67.716	44.590
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	3.627.741	3.400.789
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	3.627.741	3.400.789
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	778.129	824.413
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 01.01.2019 - 31.12.2019

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487	0	0
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	774.704	812.208
72	Kapitalski prihodki	425	449	8.318
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	1.500	2.411
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	1.476	1.476
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	193.673	211.216
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	193.223	211.046
del 7102	Prejete obresti	433	450	170
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	4.767.043	4.396.538
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	4.593.461	4.212.127
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	2.450.585	2.240.897
del 4000	Plače in dodatki	440	1.701.797	1.612.460
del 4001	Regres za letni dopust	441	80.976	69.145
del 4002	Povračila in nadomestila	442	118.009	111.343
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	27.544	45.413
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	431.497	310.349
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	78.387	71.167
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	12.375	21.020
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	395.385	360.379
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	198.759	181.720
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	159.134	145.510
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.685	1.697
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	2.243	2.051
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	33.564	29.401
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	1.214.773	1.064.236

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka od 01.01.2019 - 31.12.2019

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	70.895	62.312
del 4021	Posebni material in storitve	455	500.651	466.269
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	76.375	69.739
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	109.730	92.587
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	40.603	3.403
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	71.785	62.584
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	5.643	5.219
del 4027	Kazni in odškodnine	461	48	1.097
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	339.043	301.026
403	D. Plačila domačih obresti	464	0	0
404	E. Plačila tujih obresti	465	0	0
410	F. Subvencije	466	0	0
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	0	0
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468	0	0
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469	0	0
	J. Investicijski odhodki	470	532.718	546.615
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	364.803	24.376
4202	Nakup opreme	473	148.267	122.074
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	759	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	1.068	400.165
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	17.821	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	173.582	184.411
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	104.754	112.739
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	16.901	18.131
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	51.927	53.541
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	0	111.653
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	42.639	0

Kraj in datum oddaje

Ljutomer

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Romanela Lisjak

Odgovorna oseba

Đorđe Šiškin

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMERŠifra proračunskega uporabnika:
92215Sedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LjutomerPodskupina prorač. uporabnika:
3.2.Matična številka:
5817269000Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
od 01.01.2019 - 31.12.2019

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	v EUR (brez centov) 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

Đorđe Šiškin

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMERSedež uporabnika:
Cesta I. slovenskega tabora 2, 9240 LjutomerŠifra proračunskega uporabnika:
92215Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.Matična številka:
5817269000Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
od 01.01.2019 - 31.12.2019

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	0	0
500	Domače zadolževanje	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	0	111.653
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	42.639	0

Kraj in datum oddaje

Ljutomer

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Romanela Lisjak

Odgovorna oseba

Đorđe Šiškin

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 01.01.2019 - 31.12.2019

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	3.878.754	935.914
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	3.878.754	935.914
	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	348	84
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	1.972	476
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	6.612	1.595
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	80	19
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	6.532	1.576
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	3.887.686	938.069
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	983.511	237.314
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	439.145	105.962
461	STROŠKI STORITEV	674	544.366	131.352
	F) STROŠKI DELA	675	2.400.462	579.213
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.870.637	451.370
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	306.163	73.875
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	223.662	53.968
462	G) AMORTIZACIJA	679	164.546	39.704
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	24.880	6.003
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	0	0
468	L) DRUGI ODHODKI	683	42.372	10.224
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
od 01.01.2019 - 31.12.2019**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI	687	3.615.771	872.458
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	271.915	65.611
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	271.915	65.611
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Kraj in datum oddaje

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Odgovorna oseba

Ljutomer

Romanela Lisjak

Đorđe Šiškin

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

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

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5817269000

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neopisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevrednotenje zaradi oslabitve
		3	4	5	6	7	8	9	10 (9+4-5-6-7-8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	4.246.371	2.765.405	517.907	0	125.881	125.531	285.315	1.713.208	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	69.523	67.218	17.821	0	0	0	2.082	18.044	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	-0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	52.810	0	0	0	0	0	0	52.810	0	0
E. Zgradbe	705	1.672.474	895.547	0	0	0	0	39.684	737.243	0	0
F. Oprema	706	2.451.564	1.802.640	500.086	0	125.881	125.531	243.549	905.111	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 lasih	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	Oseba, odgovorna za sestavitve bilance	Odgovorna oseba
Ljutomer	Romanela Lisjak	Đorđe Šiškin

Ime uporabnika:
ZD LJUTOMER

Sedež uporabnika:
Cesta 1. slovenskega tabora 2, 9240 Ljutomer

Šifra proračunskega uporabnika:
92215

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5817269000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

VRSTA NALOŽB OZIROMA POSOJIL	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Oznaka za AOP	Znesek naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek povečanja naložb in danih posojil (1.1.)	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek povečanja naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek popravitve naložb in danih posojil	Znesek zmanjšanja naložb in danih posojil	Znesek popravitve naložb in danih posojil	Znesek naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek popravitve naložb in danih posojil (31.12.)	Knjigovodska vrednost naložb in danih posojil (31.12.)	Znesek opisanih naložb in danih posojil
	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	11 (9+10)	29.933
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 privalna 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. Namensko premoženje, preneseno javnim skladom	815	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Premoženje, preneseno v last drugim pravnim osebam javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti	816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Druge dolgoročne kapitaliske naložbe doma	817	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933	29.933
4. Druge dolgoročne kapitaliske naložbe v tujini	818	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Dolgoročna dana posojila in depoziti	819	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

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
5. Dolgoročno dana posojila privatnim podjetjem	825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. Dolgoročno dana posojila drugim ravnem države	826	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
8. Druga dolgoročno dana posojila v tujino	828	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
1. Domačih vrednostnih papirjev	830	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
C. Dolgoročno dani depoziti	832	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
2. Drugi dolgoročno dani depoziti	834	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Druga dolgoročno dana posojila	835	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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

Kraj in datum oddaje

Ljutomer

Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Romanela Lisjak

Odgovorna oseba

Đorđe Šiškin

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
od 01.01.2019 - 31.12.2019

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	4.814.668	4.431.661
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	4.814.668	4.431.661
	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	432	179
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	2.448	1.988
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	8.207	8.853
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	99	6.817
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	8.108	2.036
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	4.825.755	4.442.681
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	1.220.825	1.358.770
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	545.107	488.769
461	STROŠKI STORITEV	874	675.718	870.001
	F) STROŠKI DELA	875	2.979.675	2.750.177
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	2.322.007	2.151.924
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	380.038	349.283
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	277.630	248.970
462	G) AMORTIZACIJA	879	204.250	186.670
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	30.883	29.321
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	0	31
468	L) DRUGI ODHODKI	883	52.596	3.153
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	0	387
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0

**Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2019 - 31.12.2019**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekouče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	387
	N) CELOTNI ODHODKI	887	4.488.229	4.328.509
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	337.526	114.172
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	337.526	114.172
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	92	93
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance

Odgovorna oseba

Ljutomer

Romanela Lisjak

Đorđe Šiškin