

ZDRAVSTVENI DOM MURSKA SOBOTA
Grajska ulica 24
9000 MURSKA SOBOTA

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2020

Odgovorna oseba: Edith Žižek Sapač, dr.med.spec.

5. RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2020

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJE PRILOGE:

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, 104/11 in 86/16):

- a) Bilanca stanja
- b) Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
- c) Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
- d) Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov
- e) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
- f) Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
- g) Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
- h) Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.

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

Dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:

- **Obrazec 1:** Delovni program 20 - ZD
- **Obrazec 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 - ZD
- **Obrazec 3:** Spremljanje kadrov 2020 - ZD
- **Obrazec 4:** Poročilo o investicijskih vlaganjih 2020 - ZD
- **Obrazec 5:** Poročilo o vzdrževalnih delih 2020 - ZD

RAČUNOVODSKO POROČILO VSEBUJE NASLEDNJA POJASNILA:

1. Pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
2. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 1. Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 2. Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 3. Analiza poslovnega izida
 - 3.1. Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - 3.2. Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - 3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - 3.4. Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
2. Poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2020 in preteklih let
3. Predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2020.

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

Bilanca stanja je računovodski izkaz, ki izkazuje stanje sredstev in obveznosti do virov sredstev. Po Slovenskih računovodskih standardih mora prikazovati resnično in pošteno stanje sredstev in obveznosti do njihovih virov. Bilanca stanja je sestavljena v skladu s predpisi. Stanja sredstev in obveznosti do njihovih virov so usklajena z letnim popisom.

Bilanca stanja s pojasnili – Pregled stanja in gibanja neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev in pregled stanja in gibanja dolgoročnih kapitalskih naložb in posojil vsebuje podatke o stanju sredstev in obveznosti do virov sredstev.

Tabela 13: Bilanca stanja (v EUR, brez centov)

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	Str.del.	Realizacija	Str.del.	NAČRT	Str.del.	Realizacija	IND
	2019	2019	2020	2020	2020	2020	5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Dolgoročna sredstva in sred. v upravljanju	66,5	3.401.725	66,1	3.380.976	48,32	3.536.075	103,9
Neopredmetena sredstva	0,9	44.865	0,8	38.406	0,68	49.596	110,5
Nepremičnine	34,0	1.740.670	36,6	1.870.876	25,33	1.854.144	106,5
Oprema in druga opredmetena OS sredstva	31,6	1.616.190	28,8	1.471.694	22,30	1.632.335	101,0
B. Kratkoročna sredstva, razen zalog in aktivne časovne razmejitve	33,2	1.697.070	23,4	1.196.301	51,37	3.759.306	221,5
Denarna sredstva v blagajni	0,0	427	0,0	468	0,02	1.368	320,4
Dobroimetje pri bankah	11,0	562.416	9,3	478.564	17,78	1.301.539	231,4
Kratkoročne terjatve do kupcev	4,2	216.589	3,8	195.849	4,00	292.849	135,2
Dani predujmi in varščine	0,0	0	0,0	0	0,00	0	0,0
Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta	17,1	876.211	9,3	478.556	28,88	2.113.507	241,2
Kratkoročne finančne naložbe	0,0	0	0,0	0	0,00	0	0,0
Kratkoročne terjate iz financiranja	0,0	0	0,0	0	0,00	0	0,0
Druge kratkoročne terjatve	0,7	35.083	0,7	36.837	0,65	47.608	135,7
Aktivne časovne razmejitve	0,1	6.344	0,1	6.027	0,03	2.435	38,4
C. Zaloge	0,4	19.637	0,4	18.655	0,32	23.195	118,1
Zaloge materiala	0,4	19.637	0,4	18.655	0,32	23.195	118,1
SKUPAJ	100,0	5.118.432	100,0	4.595.932	199,68	7.318.576	143,0

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	Str.del.	Realizacija	Str.del.	NAČRT	Str.del.	Realizacija	IND
	2019	2019	2020	2020	2020	2020	5/3
1	2	3	4	5	6	7	8
D. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	27,3	1.397.518	30,6	1.565.125	33,8	2.475.175	177,1
Kratkoročne obveznosti za prejete predujme	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	14,5	744.213	16,2	831.424	17,3	1.268.550	170,5
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	7,1	363.902	8,1	412.097	5,4	394.718	108,5
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	3,5	177.558	3,8	196.436	3,6	265.650	149,6
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	1,7	85.283	1,9	96.547	7,1	523.185	613,5
Kratkoročne obveznosti do financerjev	0,5	26.261	0,6	28.305	0,3	23.072	87,9
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Pasivne časovne razmejitve	0,0	301	0,0	316	0,0	0	0,0
E. Lastni viri in dolgoročne obveznosti	72,7	3.720.914	59,2	3.030.807	66,2	4.843.401	130,2
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	4,0	204.136	3,8	193.929	2,7	197.070	96,5
Druge dolgoročne obveznosti	0,4	19.250	0,5	25.216	0,3	22.898	119,0
Obveznosti za neopredmetena in neopredmetena sredstva	63,0	3.222.608	68,8	3.522.608	43,4	3.177.295	98,6
Presežek odhodkov na prihodki	5,4	274.920	-13,9	-710.946	19,8	1.446.138	526,0
SKUPAJ	100,0	5.118.432	100,0	4.595.932	133,8	7.318.576	143,0

5.1.1. Sredstva

Sredstva predstavljajo dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju, kratkoročna sredstva, razen zalog in aktivne časovne razmejitve ter zaloge.

Tabela 14: Sredstva (v EUR, brez centov)

SREDSTVA	Str.del.	Realizacija	NAČRT	Str.del.	Realizacija	IND	IND
	2019	31.12.2019	2020	2020	31.12.2020	6/3	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Dolgoročna sredstva in sred. v upravljanju	66,5	3.401.725	3.380.976	48,3	3.536.075	103,9	104,6
B. Kratkoročna sredstva, razen zalog in aktivne časovne razmejitve	33,2	1.697.070	1.196.301	51,4	3.759.306	221,5	314,2
C. Zaloge	0,4	19.637	18.655	0,3	23.195	118,1	124,3
SKUPAJ	100,0	5.118.432	4.595.932	100,0	7.318.576	143,0	159,2

5.1.1.1. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju izkazujejo stanje 3.536.075 EUR, kar je v primerjavi s predhodnim letom več za 3,9%.

Tabela 15: Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju (v EUR, brez centov)

A. DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	Str.del.	Realizacija	NAČRT	Str.del.	Realizacija	IND	IND
	2019	31.12.2019	2020	2020	31.12.2020	6/3	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Neopredmetena sredstva in sredstva v upravljanju	1,3	44.865	38.406	1,4	49.596	110,5	129,1
Nepremičnine	51,2	1.740.670	1.870.876	52,4	1.854.144	106,5	99,1
Oprema in druga opredmetena OS sredstva	47,5	1.616.190	1.471.694	46,2	1.632.335	101,0	110,9
SKUPAJ	100,0	3.401.725	3.380.976	100,0	3.536.075	103,9	104,6

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

Tabela 16: Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (v EUR, brez centov)

Naziv konta	2019	2020	Indeks
Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	5.259	5.446	103,6
Dolgoročne odloženi stroški razvijanja	0	0	0,0
Dolgoročne premoženjske pravice	108.825	126.164	115,9
Druga neopredmetena sredstva	0	0	0,0
Terjatve za predujme iz naslova vlaganj	0	0	0,0
Neopredmetena sredstva v gradnji ali izdelavi	0	0	0,0
Skupaj AOP 002	114.084	131.610	115,4
Popravek vrednosti AOP 003	69.219	82.014	118,5
Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	44.865	49.596	110,5

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev se je v letu 2020 povečala za 17.526 EUR. Odpisana vrednosti znaša 82.014 EUR in sedanja vrednost znaša 49.596 EUR in je v primerjavi z letom 2019 višja za 10,5%.

Dolgoročne aktivne časovne razmejitve vsebujejo vrednosti rezervnih skladov za stanovanja. Dolgoročne premoženjske pravice so se povečale za vlaganja v računalniške programe oz. nadgradnje le-teh in sicer:

- program Trombo (informatika) v višini 1.096 EUR,
- program Aseba (DMZO-mladih) v višini 1.918 EUR,
- program – nadgradnja IT podpore integrirani preventivi (CKZ) v višini 8.769 EUR,
- program Rosseti- diagnostika za logopede v višini 1.509 EUR,
- program Veeam Backup Essentials Enterprise (informatika) v višini – 1.925 EUR,
- program R-PAS (CDZ-odraslih) v višini 339 EUR,
- program NAB/RIAP (CDZ-odraslih) v višini 1.783 EUR.

(Priloga 2 - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter obrazec 4 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2020)

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

Nabavna vrednost nepremičnin se je v letu 2020 povečala za 221.201 EUR in znaša 4.516.877 EUR. Odpisana vrednost nepremičnin znaša 2.662.733 EUR, sedanja vrednost znaša 1.854.144 EUR in je v primerjavi z letom 2019 višja za 6,5%.

Tabela 17: Nepremičnine

(v EUR, brez centov)

Naziv konta	2019	2020	Indeks
Zemljišča	86.458	86.458	100,0
Zgradbe	3.597.469	4.324.954	120,2
Terjatve za predujme za nepremičnine	0	0	0,0
Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	619.787	105.465	0,0
Nepremičnine trajno zunaj uporabe	0	0	0,0
Skupaj AOP 004	4.303.714	4.516.877	105,0
Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	2.563.044	2.662.733	103,9
Sedanja vrednost nepremičnin	1.740.670	1.854.144	106,5

V poslovnih knjigah so knjižene naslednje nabave nepremičnin v višini 221.201 EUR:

- Nepremičnine v gradnji ali izdelavi:
 - Gradnja prizidka 1 – Prizidek za preventivne in zdravstvenovzgojne obravnave (CKZ) v višini 105.532 EUR,
 - Gradnja prizidka 2 – Prizidek za specialistične obravnave v višini 48.410 EUR,
 - Priprava dokumentacije spremembe namembnosti v ZA Puconci v višini 3.653 EUR,
 - Gradnja dvigala v SA MS v višini 63.606 EUR.

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

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2020 povečala za 575.066 EUR in znaša 4.959.804 EUR. V letu 2020 je bila nabavljena oprema v višini 557.256 EUR in drobni inventar v višini 17.810 EUR. Izločena je bila oprema v višini 207.834 EUR in drobni inventar v

višini 6.239 EUR. Odpisana vrednost znaša 3.327.469 EUR, sedanja vrednost znaša 1.632.335 EUR in je v primerjavi z letom 2019 višja za 1,0%.

Tabela 18: Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva (v EUR, brez centov)

konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
040	Oprema	4.392.469	4.881.109	111,1
041	Drobni inventar	67.113	78.684	117,2
042	Biološka sredstva	0	0	0,0
043	Vlaganja v opredmetena osnovna sredstva v tuji lasti	0	0	0,0
045	Druga opredmetena osnovna sredstva	11	11	100,0
046	Terjatve za predujme za opremo in dr.o.os			0,0
047	Oprema in druga opr.os.s., ki se pridobivajo	149.496	0	0,0
049	Oprema in druga opr.os.s.trajno zunaj uporabe	0	0	0,0
04	Skupaj AOP 006	4.609.089	4.959.804	107,6
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	2.992.899	3.327.469	111,2
04-05	Sedanja vrednost opreme	1.616.190	1.632.335	101,0

Pomembnejša opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva, ki so že v celoti odpisana, pa se še vedno uporabljajo za opravljanje dejavnosti, so sledeča:

Tabela 19: Odpisana opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva, ki so še v uporabi

inventarna številka	naziv osnovnega sredstva	nabavna vrednost	odpisana vrednost
057326	REŠILEC - VW T5 AERO MS-DT-010	151.871,99	151.871,99
057342	APARAT - ZA TEST. PLJUČNIH FUNKCIJ V-172401 MS	24.150,63	24.150,63
056826	DEFIBRILATOR - MEDITRONIC	28.428,79	28.428,79
057125	STROJ ZOBNI - PRIMUS 1058S	31.873,94	31.873,94
055936	ULTRAZVOK	32.784,17	32.784,17
057061	REŠILEC - VW TRNSPORTER MS-SZ-341	43.680,00	43.680,00
057078	ANALIZATOR - CELL-DYN RUBY	47.800,20	47.800,20
057199	ULTRAZVOK - VOLUSON S6BT12	56.487,46	56.487,46
056989	REŠILEC - VW T5 MS-45-92Z	62.794,24	62.794,24
056886	REŠILEC - VW FURGON 2,5 TDI MS-75-37D	100.594,25	100.594,25
057030	STROJ ZOBNI - PRIMUS	22.774,35	22.774,35
057214	AVTO - HONDA ACCORD MS-H5-834	22.942,75	22.942,75
056983	PROGRAM RAČUNALNIŠKI - ISOZ 21 (SRC Infonet)	19.449,50	19.449,50
056673	STROJ ZOBNI - PROGRES	19.517,45	19.517,45
055924	STROJ ZOBNI	20.335,79	20.335,79

(v EUR, brez centov)

Oprema je odpisana v višini 67,09 %, kar pomeni zmanjšanje za 2,15 % v primerjavi z letom 2019. Med opremo je izkazan drobn inventar, katerega doba koristnosti je daljša od enega leta, njegova vrednost je manjša od 500 EUR in ga ni možno evidentirati s črtnimi kodami.

V opremi in drugih opredmetenih osnovnih sredstvih izkazujemo 78.684 EUR drobnega inventarja za katerega je oblikovan popravek vrednosti v enaki višini. Odpisanost opreme brez drobnega inventarja je nižja in znaša 66,6 %.

Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih in opredmetenih osnovnih sredstev po posameznih vrstah prikazuje tabela 20.

Tabela 20: Gibanje dolgoročnih neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev (v EUR, brez centov)

Nabavna vrednost	Neopredmetena sredstva	Nepremičnine	Oprema in DI	SKUPAJ
Stanje 1.1.2020	114.084	4.303.714	4.609.089	9.026.887
Nabava	7.061	221.201	575.066	803.328
Odtujitve, odpisi	0	0	-214.073	-214.073
Prodaja	0	0	0	0
Drugo	10.465	-8.038	-10.278	-7.851
Stanje 31.12.2020	131.610	4.516.877	4.959.804	9.608.291
Popravek vrednosti	Neopredmetena sredstva	Nepremičnine	Oprema in druga opred. OS	SKUPAJ
Stanje 1.1.2020	69.219	2.563.044	2.992.899	5.625.162
Amortizacija	11.136	99.695	532.397	643.228
Odtujitve, odpisi			-214.073	-214.073
Prodaja			17.428	17.428
Drugo	1.659	-6	-1.182	471
Stanje 31.12.2020	82.014	2.662.733	3.327.469	6.072.216
Neodpisana vrednost	Neopredmetena sredstva	Nepremičnine	Oprema in druga opred. OS	SKUPAJ
Stanje 1.1.2020	44.865	1.740.670	1.616.190	3.401.725
Stanje 31.12.2020	49.596	1.854.144	1.632.335	3.536.075

Stopnjo odpisanosti dolgoročnih neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev po letih 2019 in 2020 po posameznih vrstah prikazuje tabela 21.

Tabela 21: Stopnja odpisanosti dolgoročnih neopred. in opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2019

Postavka	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Stopnja odpisanosti
A. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	9.026.887	5.625.162	3.401.725	62,32
Neopredmetena sredstva	114.084	69.219	44.865	60,67
Nepremičnine	4.303.714	2.563.044	1.740.670	59,55
Oprema in DI	4.609.089	2.992.899	1.616.190	64,93

(v EUR, brez centov)

Tabela 22: Stopnja odpisanosti dolgoročnih neopred. in opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2020

Postavka	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Stopnja odpisanosti
A. Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	9.608.291	6.072.216	3.536.075	63,20
Neopredmetena sredstva	131.610	82.014	49.596	62,32
Nepremičnine	4.516.877	2.662.733	1.854.144	58,95
Oprema in DI	4.959.804	3.327.469	1.632.335	67,09

(v EUR, brez centov)

5.1.1.2. Kratkoročna sredstva (razen zalog) in aktivne časovne razmejitve

Kratkoročna sredstva (razen zalog) in aktivne časovne razmejitve izkazujejo stanje v višini 3.759.306 EUR in so v indeksu 221,5 v primerjavi z letom 2019.

Tabela 23: Kratkoročna sredstva (razen zalog) in aktivne časovne razmejitve (v EUR, brez centov)

B. KRATKOROČNA SREDSTVA, RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	Str.del.	Realizacija	NAČRT	Str.del.	Realizacija	IND	IND
	2019	31.12.2019	2020	2020	31.12.2020	6/3	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Denarna sredstva v blagajni	0,0	427	468	0,0	1.368	320,4	292,3
Dobroimetje pri bankah	33,1	562.416	478.564	34,6	1.301.539	231,4	272,0
Kratkoročne terjatve do kupcev	12,8	216.589	195.849	7,8	292.849	135,2	149,5
Kratkoročne terjatve do upor.enotnega kontnega načrta	51,6	876.211	478.556	56,2	2.113.507	241,2	441,6
Druge kratkoročne terjatve	2,1	35.083	36.837	1,3	47.608	135,7	129,2
Aktivne časovne razmejitve	0,4	6.344	6.027	0,1	2.435	38,4	40,4
SKUPAJ	100,0	1.697.070	1.196.301	100,0	3.759.306	221,5	314,2

- **Konti skupine 10 – Denarna sredstva v blagajni in takoj vnovčljive vrednostnice (AOP 013)**

Denarna sredstva v blagajni in gotovina na poti so na dan 31.12.2020 v višini 1.368 EUR. Gotovina v blagajni je v višini 283 EUR in gotovina na poti v višini 1.085 EUR.

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

Denarna sredstva na računih znašajo na dan 31.12.2020 skupaj 1.301.539 EUR in so v indeksu 231,4 v primerjavi z letom 2019. Na Podračunu pri UJP, OE Murska Sobot so v višini 1.101.539 EUR, na računu Sparkasse v višini 200.000 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 292.849 EUR. Stanje terjatev predstavlja 1,4 % celotnega prihodka, kar pomeni, da se le te poravnajo v skladu pogodbenimi roki oziroma v skladu s plačilnimi pogoji Zavoda.

Pet največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih na dan 31.12.2020:

- Vzajemna d.z.z. v višini 102.023 EUR,
- Triglav z.z. d.d. v višini 89.169 EUR,
- Generali d.d. v višini 35.338 EUR,
- Panvita Mir d.d. v višini 6.160 EUR,
- Zavod Svetega Cirila in Metoda v višini 3.840 EUR.

Zapadle neplačane kratkoročne terjatve do kupcev so v višini 13.046 EUR oz. 4,5 % in ne ogrožajo likvidnost Zavoda.

Od zapadlih neplačanih terjatev so dvomljive in sporne terjatve v višini 5.338 EUR in sicer:

- dvomljive in sporne terjatve – 5.318 EUR ,
- dvomljive in sporne terjatve v stečaju – 20,00 EUR.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31. 12. 2020 znašajo 2.113.507 EUR.

Devet največjih stanj kratkoročnih terjatev po partnerjih:

- ZZS obvezni del – 84.720 EUR,
- ZZS konvencije – 84.048 EUR,
- ZZS socialno ogroženi – 35.911 EUR,
- ZZS dialize – 8.251 EUR,
- ZZS (proračun) – cepljenje proti gripi in brisi Covid19 – 513.556,
- Ministrstvo za zdravje – 3.986 EUR,
- Ministrstvo za zdravje – Covid 19 – 1.168.371 EUR,
- druge kratkoročne terjatve – refundacija plač pripravnikov – 47.928 EUR,
- druge kratkoročne terjatve – refundacija plač specializacije – 121.861 EUR.

Izkazane terjatve so bile poravnane v mesecu januarju in februarju 2020.

- **Konti skupine 15 – Kratkoročne finančne naložbe (AOP 018) .**

V letu 2020 kratkoročnih finančnih naložb ne izkazujemo.

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

V letu 2020 kratkoročnih terjatev iz financiranja ne izkazujemo.

- **Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)**

Druge kratkoročne terjatve na dan 31. 12. 2020 znašajo 47.608 EUR.

Tabela 24: Druge kratkoročne terjatve

(v EUR, brez centov)

konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
170	Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	33.314	47.061	141,3
174	Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost	194	84	43,3
175	Ostale kratkoročne terjatve	1.575	463	29,4
179	Oslabitev vrednosti ostalih kratkoročnih terjatev	0	0	0,0
17	SKUPAJ	35.083	47.608	135,7

Druge kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij v višini 47.061 EUR predstavljajo terjatve:

- do ZZS za boleznine nad 30 dni v višini 44.359 EUR,
- za povračilo stroškov dela iz naslova vojaške vaje Ministrstva za obrambo v višini 390 EUR,
- za povračilo stroškov dela iz naslova Projekta Razvoj kadrov v športu 2016-2022 Olimpijski komite Slovenije Združenje športnih zvez v višini 2.312 EUR.

Terjatve za vstopni davek na dodano vrednost je v višini 84 EUR.

Ostale kratkoročne terjatve v višini 463 EUR predstavljajo terjatve za plačilne kartice (VISA).

- **Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitev (AOP 022)**

Aktivne časovne razmejitev na dan 31.12.2020 znašajo 2.435 EUR in se nanašajo na vnaprej plačane odhodke.

Tabela 25: Aktivne časovne razmejitve

(v EUR, brez centov)

konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
190	Kratkoročno odloženi odhodki	6.344	2.435	38,4
191	Prehodno nezaračunani prihodki	0	0	0,0
192	Vrednotnice	0	0	0,0
199	Druge aktivne časovne razmejitve	0	0	0,0
19	SKUPAJ	6.344	2.435	38,4

5.1.1.3. Zaloge

Proces nabave materiala poteka po sistemu minimalnih zalog. Pri naročilu upoštevamo količine zalog na določen dan, ko je treba naročiti nove pošiljke. Pri normalnih dobavnih pogojih upoštevamo potreben čas od naročila dobavitelju do dostave blaga in rezervo za nepredvidene dogodke.

Zaloge materiala vodimo po nabavni ceni (FIFO metodi). Stanje zalog na dan 31. 12. 2020 znaša 23.195 EUR in so naslednje:

Tabela 26: Zaloge

(v EUR, brez centov)

konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
30	Obračuna nabave materiala	0	0	0,0
31	Zaloge materiala	19.637	23.195	118,1
32	Zaloge drobnega inventarja in embalaže	0	0	0,0
34-36	Proizvodi-obračun nabave blaga-zaloge blaga	0	0	0,0
37	Druge zaloge namenjene prodaji	0	0	0,0
30-37	SKUPAJ	19.637	23.195	118,1

Z dobavitelji materiala imamo dogovorjene mesečne dobavne roke. V primeru nepredvidenih dogodkov pa je možno izredno naročilo s kratkim dobavnim rokom.

Obveznosti do virov sredstev

Obveznosti do virov sredstev predstavljajo kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve ter lastne vire in dolgoročne obveznosti.

Tabela 27: Obveznosti do virov sredstev

(v EUR, brez centov)

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	Str.del.	Realizacija	NAČRT	Str.del.	Realizacija	IND	IND
	2019	31.12.2019	2020	2020	31.12.2020	6/3	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
D. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	27,3	1.397.518	1.565.125	33,8	2.475.175	177,1	158,1
E. Lastni viri in dolgoročne obveznosti	72,7	3.720.914	3.030.807	66,2	4.843.401	130,2	159,8
SKUPAJ	100,0	5.118.432	4.595.932	100,0	7.318.576	143,0	159,2

5.1.1.4. Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve izkazujejo stanje na dan 31.12.2020 v višini 2.475.175 EUR in so višje za 77,1% v primerjavi z letom 2019.

Tabela 28: Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitev

(v EUR, brez centov)

D. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	Str.del.	Realizacija	NAČRT	Str.del.	Realizacija	IND	IND
	2019	31.12.2019	2020	2020	31.12.2020	6/3	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Kratkoročne obveznosti za prejete predujme	0,0	0	0	0,0	0	0,0	0,0
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	53,3	744.213	831.424	51,3	1.268.550	170,5	152,6
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	26,0	363.902	412.097	15,9	394.718	108,5	95,8
Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja	12,7	177.558	196.436	10,7	265.650	149,6	135,2
Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta	6,1	85.283	96.547	21,1	523.185	613,5	541,9
Kratkoročne obveznosti do financerjev	1,9	26.261	28.305	0,9	23.072	87,9	81,5
Kratkoročne obveznosti iz financiranja	0,0	0	0	0,0	0	0,0	0,0
Pasivne časovne razmejitev	0,0	301	316	0,0	0	0,0	0,0
SKUPAJ	100,0	1.397.518	1.565.125	100,0	2.475.175	177,1	158,1

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

Kratkoročne obveznosti za prejete predujme na dan 31.12.2020 ne izkazujemo.

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2020 znašajo 1.268.550 EUR in so višje za 70,5% v primerjavi z letom 2019 ter se nanašajo na:

- obveznost za izplačilo plač za mesec december 2020. Obveznost do zaposlenih je bila v celoti poravnana 10. januarja 2021

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2020 znašajo 394.718 EUR in so višje za 8,5% v primerjavi z letom 2019.

Deset največjih stanj kratkoročnih obveznosti po partnerjih na dan 31.12.2020:

- Sanolabor d.d. v višini 82.829 EUR,
- LT Burnik d.o.o. v višini 44.501 EUR,
- VPD Bled d.o.o. v višini 35.531 (Covid-19),
- Petrol d.d. v višini 32.611 EUR,
- Porsche Inter Auto d.o.o. v višini 16.990 EUR,
- GEN-I d.o.o. v višini 16.341 EUR,
- Generali d.d. v višini 10.775 EUR,
- Medicop d.o.o. v višini 9.754 EUR,
- Pošta Slovenije d.o.o. v višini 8.156 EUR,
- Elektro Maribor d.d. v višini 7.557.

Obveznosti do dobaviteljev so poravnane v dogovorjenih plačilnih rokih.

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2020 znašajo 265.650 EUR in so višje za 49,6% v primerjavi z letom 2019 ter se nanašajo na naslednje obveznosti:

Tabela 29: Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja (v EUR, brez centov)

konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
230	Kratkoročne obveznosti za dajatve	128.715	223.502	173,6
231	Obveznosti za DDV	101	326	322,8
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	34.011	27.026	79,5
235	Obveznosti na podlagi odtegljajev od prejemkov zaposlenih	14.731	14.796	100,4
23	SKUPAJ	177.558	265.650	149,6

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2020 znašajo 523.185 EUR in so indeksu 613,5 v primerjavi z letom 2019. Obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta se poravnajo na valuto ter se nanašajo na naslednje obveznosti:

Tabela 30: Kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (v EUR, brez centov)

konto	Naziv konta	2019	2020	Indeks
240	Kratkoročne obveznosti do MZ	116	256	220,7
241	Kratkoročne obveznosti do proračunov občin	129	0	0,0
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	51.426	509.643	991,0
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	31.804	12.775	40,2
244	Kratkoročne obveznosti do ZZZS in ZPIZ	1.808	511	0,0
24	SKUPAJ	85.283	523.185	613,5

Največje kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov se nanašajo na obveznost do dobavitelja NLZOH za storitev izdelave analiz brisa Covid-19 v višini 483.912 EUR.

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

Kratkoročno prejeta posojila znašajo 23.072 EUR in so kratkoročni del dolgoročnih posojil oz. leasingov (prenesene obveznosti iz skupin 96 in 97) in predstavljajo leasing po pogodbi s Porsche Leasing – avtomobili.

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

Kratkoročne obveznosti iz financiranja v letu 2020 ne izkazujemo.

- **Konti skupine 29 – Pasivne časovne razmejitve (AOP 043)**

Pasivne časovne razmejitve v letu 2020 ne izkazujemo.

5.1.1.5. Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Lastni viri in dolgoročne obveznosti izkazujejo stanje 4.843.401 EUR, kar je za 30,2% več v primerjavi s preteklim letom.

Tabela 31: Lastni viri in dolgoročne obveznosti

(v EUR, brez centov)

E. LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	Str.del.	Realizacija	NAČRT	Str.del.	Realizacija	IND	IND
	2019	31.12.2019	2020	2020	31.12.2020	6/3	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	5,5	204.136	193.929	4,1	197.070	96,5	101,6
Druge dolgoročne obveznosti	0,5	19.250	25.216	0,5	22.898	119,0	90,8
Obveznosti za neopredmetena in opredmetena sredstva	86,6	3.222.608	3.522.608	65,6	3.177.295	98,6	90,2
Presežek prihodkov nad odhodki	7,4	274.920	0	29,9	1.446.138	0,0	0,0
Presežek odhodkov nad prihodki	0,0	0	-710.946	0,0	0	#DEL/0!	0,0
SKUPAJ	100,0	3.720.914	3.030.807	100,0	4.843.401	130,2	159,8

Konti skupine 92 – dolgoročne pasivne časovne razmejitve

- Na kontih podskupine 920 - dolgoročno odloženi prihodki

Dolgoročno odloženi prihodki so sredstva prejeta iz naslova Projekta – Preventivni centri (CKZ) – MZ/EU Ministrstva za zdravje v znesku 197.070 EUR se nanašajo na pridobljena opredmetena osnovna sredstva.

Tabela 32: Dolgoročno odloženi prihodki

(v EUR, brez centov)

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	169.945
Prejeta sredstva iz naslova Projekta - Preventivni centri(CKZ)-MZ/EU	0
Obračunana amortizacija za sredstva prejeta iz naslova Projekta-Preventivni centri (CKZ)_MZ/EU	37.786
stanje na dan 31. 12. 2020	132.159

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

Del donacij v znesku 48.384 EUR se nanaša na že pridobljena opredmetena osnovna sredstva, del donacij v znesku 16.527 EUR pa je namenjenih za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev.

Tabela 33: Prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

(v EUR, brez centov)

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	34.191
Prejete donacije	38.798
Obračunana amortizacija	8.078
stanje na dan 31. 12. 2020	64.911

- Konti skupine 97 – Druge dolgoročne obveznosti

Na kontu podskupine 971 - dolgoročne obveznosti iz naslova leasingov izkazujemo stanje v višini 22.898 EUR (kratkoročni del dolgoročnih obveznosti, ki zapadejo v plačilo v letu 2021 znašajo 23.072 EUR, so izkazane v bilanci stanja na kontih podskupine 250, kot kratkoročne obveznosti do financerjev). Navedena stanja dolgoročnih obveznosti so izkazana le v obrazcu »Izkaz bilance stanja«, medtem ko so dolgoročne obveznosti v poslovnih knjigah izkazane v celoti na kontih podskupine 971.

Tabela 34: Druge dolgoročne obveznosti do uporabnikov EKN (v EUR, brez centov)

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	45.511
Prejeti leasing	30.052
Odplačani leasingi	29.593
Kratkoročni del	23.072
stanje na dan 31. 12. 2020	22.898

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2020 znaša 3.177.295 EUR.

Občine ustanoviteljice Zdravstvenega doma si premoženja niso razdelile. Obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje so tako do leta 2000 vodene na skupnem kontu 980100, ki na dan 31.12.2020 izkazuje stanje v višini 2.335.030 EUR od leta 2000 naprej pa analitično po občinah ustanoviteljicah.

Ko bo Zdravstvenemu domu posredovan dogovor med občinami o delitvi sredstev prejetih v upravljanje do leta 2000, bomo v skladu z dogovorom vzpostavili analitične evidence za vsa sredstva, ki so prejeta v upravljanje od občin ustanoviteljic.

Tabela 35: Obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (v EUR, brez centov)

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31. 12. 2019	3.222.608
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani ustanovitelja	1.180
+ prejeta sredstva v upravljanje s strani občine	
+ prejeta sredstva za nabavo osnovnih sredstev s strani ustanovitelja	
+ prejeta namenska denarna sredstva za nabave osnovnih sredstev	
+ 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)	-46.493
stanje na dan 31. 12. 2020	3.177.295

- **Konti skupine 986 - Presežek odhodkov nad prihodki**

Bilanca stanja izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.446.138 EUR.

Tabela 36: Presežek odhodkov na prihodki (v EUR, brez centov)

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31. 12. 2019	274.920
- 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)	1.171.218
- presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (iz priloge 3 – AOP 892)	
- presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja (iz priloge 3 – AOP 893)	
stanje na dan 31. 12. 2020	1.446.138

5.2. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Zavod je navedel posebne obrazložitve in v tabelah prikazal dodatne podatke, kot so bila odstopanja ocenjena in upoštevana v Finančnem načrtu za leto 2020, v zvezi z sprejetjem ukrepov na področju zdravstvene dejavnosti zaradi zaježitve in obvladovanja epidemije COVID-19, ki ogroža življenje in zdravje ljudi. Zaradi preprečitve nadaljnjega širjenja epidemije COVID-19 organizacija dela pri obvladovanju in širjenja COVID-19 za izvajalce na primarni ravni poteka v skladu z naštetimi akti :

- Odredba o začasnih ukrepih za obvladovanje širjenja nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19) (Uradni list RS, št. 18/20)
- Odredba o razglasitvi epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19) na območju Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 19/20)
- Odlok o začasnih ukrepih na področju zdravstvene dejavnosti zaradi zaježitve in obvladovanja epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 40/20)
- Odlok o dopolnitvi Odloka o začasnih ukrepih na področju zdravstvene dejavnosti zaradi zaježitve in obvladovanja epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 49/20)
- Navodila Ministrstva za zdravja številka 165-7/2020/159 z dne 17.03.2020 o organizaciji dela pri obvladovanju širjenja Covid-19 za izvajalce na primarni ravni – dvig ravni odziva
- Sklep o uporabi ukrepov, ki jih določa Zakon o nalezljivih boleznih, pri epidemiji COVID-19 (Uradni list RS, št. 23/20)
- Zakon o interventnih ukrepih na področju plač in prispevkov (Uradni list RS, št. 36/20)
- Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP) (Uradni list RS, št. 49/20, 61/20, 152/20 – ZZUOOP in 175/20 – ZIUOPDVE)
- Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP-A) (Uradni list RS, št. 61/20)
- Uredba o izvajanju začasne preместitve javnih uslužbencev zaradi nujnih delovnih potreb (Uradni list RS, št. 57/20).
- Zakon o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 80/20, 152/20 – ZZUOOP, 175/20 – ZIUOPDVE in 203/20 – ZIUPOP DVE)
- Zakon o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 175/20 in 203/20 – ZIUPOP DVE)
- Zakon o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 203/20)

V TABELAH FINANČNEGA NAČRTA SO V STOLPCIH POSEBEJ PRIKAZANI:

- Realizacija prihodkov in odhodkov za leto 2019,
- Načrt prihodkov in odhodkov za leto 2020,
- Načrt prihodkov in odhodkov za leto 2020/Covid-19 (po razglašeni epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19),
- Realizacija prihodkov in odhodkov za leto 2020,
- primerjava stolpcev Realizacija 2020 z Načrtom 2020/Covid-19, z Načrtom 2020 in z Realizacijo za leto 2020 ,
- strukturni indeks (delež) načrta prihodkov in odhodkov posebej za Realizacijo 2019 in Realizacijo 2020.

V prilogi letnega poročila je tudi »Obrazec 2 – izkaz prihodkov in odhodkov 2020 – ZD«. Pojasnila k posameznim vsebinam podatkov so potrebna v smislu pojasnjevanja rezultata poslovanja, ki ga izkazujemo, in sicer kot presežek prihodkov nad odhodki.

Tabela 37: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

(v EUR, brez centov)

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV	REALIZACIJA 2019	NAČRT		REALIZACIJA 2020	IND 5/2	IND 5/3	IND 5/4
		2020	2020 Covid-19				
1	2	3	4	5	6	7	8
PRIHODKI							
Prihodki od ZZS - obvezno zdravstveno zavarovanje	10.102.060	10.851.959	9.436.093	12.032.401	119,1	110,9	127,5
Socialno ogroženi	119.229	128.471	128.471	146.282	122,7	113,9	113,9
Prihodki - Vzemna	1.125.485	1.199.767	1.049.796	1.056.748	93,9	88,1	100,7
Prihodki - Generali	298.910	318.638	278.808	363.200	121,5	114,0	130,3
Prihodki - Triglav	708.097	754.831	660.477	810.517	114,5	107,4	122,7
Prihodki - doplačila	17.332	18.337	16.045	13.887	80,1	75,7	86,6
Prihodki - samoplačniki	97.547	103.196	88.964	118.261	121,2	114,6	132,9
Prihodki - DMD - samoplačniki	92.364	97.730	83.497	78.563	85,1	80,4	94,1
Prihodki - ostali plačniki	238.657	252.477	214.875	292.501	122,6	115,9	136,1
Prihodki - DMD - ostali plačniki	263.102	278.384	240.781	206.827	78,6	74,3	85,9
Prihodki od konvencij	436.613	461.937	396.495	417.010	95,5	90,3	105,2
Ostali prihodki	110.218	207.752	207.752	142.576	129,4	68,6	68,6
Ostali prihodki - specializ., pripravniki	640.263	640.263	533.553	528.254	82,5	82,5	99,0
Ostali prihodki- Projekt CKZ_MZ_EU	409.191	0	0	0	0,0	0,0	0,0
Ostali prihodki - Covid-19	0	0	1.407.540	4.389.181			
<i>Ostali prihodki- COVID-19 - (str. dela za dodatka (11. tč 39. čl. KPJS in 71. čl. ZIUZEOP)</i>	0	0	429.000	2.003.736	0,0	0,0	467,1
<i>Ostali prihodki- COVID-19 - (str. dela za redno delo prerač. k drug. delod.)</i>				39.050			0,0
<i>Ostali prihodki- COVID-19 - (str. dela za dod. CO85 (55. čl. ZZUOOP)</i>				3.895			0,0
<i>Ostali prihodki- COVID-19 - (str. dela za dod. CO86 (1. ods 56. čl. ZZUOOP)</i>				200.931			0,0
<i>Ostali prihodki- COVID-19 - (str. dela za dod. C227 (87. čl. ZIUPOP DVE)</i>				16.795			0,0
<i>Ostali prihodki- COVID-19 (prih. od 80% izpada real (76. čl. ZIUZEOP)</i>	0	0	418.604	440.400			105,2
<i>Ostali prihodki- COVID-19 (prih. za mat. stroške zaščitna oprema)</i>	0	0	142.226	149.562			105,2
<i>Ostali prihodki- COVID-19 (76. čl. ZIUZEOP mikrobiol. stor. (NLZOH - bris))</i>	0	0	311.000	1.367.606			439,7
<i>Ostali prihodki- COVID-19 - cepljenje proti gripi</i>	0	0	0	59.324			0,0
<i>Ostali prihodki- COVID-19 - specializanti in pripravniki</i>	0	0	106.710	107.882			101,1
Prihodki od financiranja	439	444	444	496	113,0	111,7	111,7
Drugi prihodki	203.867	213.041	167.770	186.035	91,3	87,3	110,9
Prevrednotovalni prihodki	5.794	6.055	6.055	3.232	55,8	53,4	53,4
PRIHODKI SKUPAJ	14.869.168	15.533.282	14.917.416	20.785.971	139,8	133,8	139,3
ODHODKI							
Stroški materiala (brez Covid-19)	1.823.028	1.866.781	1.496.781	1.706.286	93,6	91,4	114,0
Stroški materiala - COVID-19	0	0	260.000	231.694	0,0	0,0	89,1
Stroški storitev (brez Covid-19)	1.672.732	1.704.514	1.574.514	1.759.350	105,2	103,2	111,7
Stroški storitev - COVID-19	0	0	181.000	1.201.028	0,0	0,0	663,6
Amortizacija	499.071	548.978	548.978	588.657	118,0	107,2	107,2
Stroški dela (brez Covid-19)	10.246.627	11.250.035	11.250.035	11.372.040	111,0	101,1	101,1
Stroški dela - COVID-19	0	0	429.000	2.552.778	0,0	0,0	595,1
Drugi stroški	128.386	141.224	141.224	163.580	127,4	115,8	115,8
Odhodki financiranja	3.845	3.768	3.768	3.076	80,0	81,6	81,6
Izredni odhodki	3.659	3.842	3.842	3.602	98,4	93,8	93,8
Prevrednotovalni odhodki	14.000	14.140	14.140	15.756	112,5	111,4	111,4
ODHODKI SKUPAJ	14.391.348	15.533.282	15.903.282	19.597.847	136,2	0,0	123,2
PRESEŽEK PRIHODKOV	477.820	0	0	1.188.124	248,7	0,0	-0,9
PRESEŽEK ODHODKOV	0	0	-985.866	0	0,0	0,0	0,0
Davek od dohodka	0	0	0	16.906			
Presežek po upoštevanju davka od dohodka	477.820	0	-985.866	1.171.218	245,1	0,0	-118,8

Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 – ZD

5.2.1. Analiza prihodkov

Celotni prihodki doseženi v letu 2020 so v višini 20.785.971 EUR in so bili za 39,8 % višji od doseženih v letu 2020 in 33,8% višji od načrtovanih.

Prihodki od poslovanja predstavljajo 99,09 %, prihodki od financiranja 0,01 % ter izredni in prevrednotovalni prihodki 0,9 % glede na celotne prihodke za leto 2020.

Finančni prihodki so v višini 496 EUR in predstavljajo 0,01 % delež v celotnih prihodkih, prejeli smo jih iz naslova faktoringa in zaračunanih obresti kupcem. Neplačani prihodki znašajo 2.406.356 EUR (stanje terjatev, ki so izkazane kot prihodek tekočega leta), v celotnem prihodku predstavljajo 11,58%, kar pomeni, da se plačila realizirajo v enomesečnem roku. Postopke izterjave po potrebi izvajamo, sicer pa se terjatve redno poravnavajo.

Tabela 38: Izkaz prihodkov določenih uporabnikov

(v EUR, brez centov)

PRIHODKI	Struktura	Realizacija	NAČRT	Načrt Covid-19	Struktura	Realizacija	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	2019	2019	2020	2020	2020	2020	7/3	7/4	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
prihodki iz obveznega zavarovanja	68,7	10.221.289	10.980.430	9.564.564	58,6	12.178.683	119,2	110,9	127,3
prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov in specializacij	4,3	640.263	640.263	533.553	2,5	528.254	82,5	82,5	99,0
prihodki iz dodatnega prost. zavarovanja	14,3	2.132.492	2.273.236	1.989.081	10,7	2.230.465	104,6	98,1	112,1
prihodki iz doplačil do polne cene zdrav.stor., od nadstand.stor., od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	6,1	900.367	1.043.699	924.131	5,4	1.127.049	125,2	108,0	122,0
ostali prihodki od prodaje proizvodov in storitev	2,4	355.466	376.114	324.278	0,7	142.576	40,1	37,9	44,0
prihodki iz naslova Projekta - Preventivni centri (CKZ) MZ/EU	2,8	409.191	0	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
Ostali prihodki - Covid-19	0,0	0	0	1.407.540	21,1	4.389.181	0,0	0,0	311,8
finančni prihodki	0,0	439	444	444	0,0	496	113,0	111,7	111,7
prihodki drugi in prevrednotovalni	1,4	209.661	219.096	173.825	0,9	189.267	90,3	86,4	108,9
SKUPAJ PRIHODKI	100,0	14.869.168	15.533.282	14.917.416	100,0	20.785.971	139,8	133,8	139,3

Prihodki iz obveznega zavarovanja so v višini 12.178.683 EUR in so višji za 19,2 % v primerjavi z enakim obdobjem 2019 in višji za 10,9 % glede na plan.

Prihodki iz naslova pripravnikov in specializantov so realizirani glede na plan nižji za 17,5 %. Prihodki so nižji zaradi:

- v času od 12.3. do 31.3.2020 (Epidemije Covid-19) nismo bili upravičeni do povračila sredstev specializacije, saj v tem času ni bilo kroženja specializantov.
- nižje število vključenih pripravnikov v mesecu maju (1), juniju (3) in julij (3)

Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja so v višini 2.230.465 EUR in so višji za 4,6 % v primerjavi z enakim obdobjem 2019 in so nižji 1,9 % glede na plan. Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja so posledično povezavi z izpolnitvijo storitev iz naslova obveznega zavarovanja.

Prihodki iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij beležimo v višini 1.127.049 EUR in so višji za 25,2 % v primerjavi z enakim obdobjem 2019 in za 8,0 % večji glede na plan.

Ostali prihodki iz prodaje proizvodov in storitev so v višini 142.576 EUR in so nižji za 59,9 % v primerjavi z enakim obdobjem 2019 in za 62,1 % nižji glede na plan.

Tabela 39: Izkaz ostali prihodki

(v EUR, brez centov)

OSTALI PRIHODKI	2019	2020
prihodki od najemnin:		
za hladilnico pri obdukcijah	1.470	1.361
za stanovanja	11.190	11.658
najemnikov prostorov	14.530	11.271
najemnine - stroški najema	14.191	10.609
prihodki iz naslova dežurstev na prireditvah	12.918	2.942
prejete donacije za izobraževanje	4.550	7.174
prejeta provizija iz naslova PZZ	13.118	12.159
povračilo iz naslova projekta Olimpijski komite Slovenije	22.786	24.768
povračilo iz naslova projekta SOPA	11.119	12.567
ostali drugi prihodki	4.346	48.067
SKUPAJ	110.218	142.576

Ostali prihodki Covid-19 so prihodki, ki so nastali kot povračilo stroškov epidemije Covid-19 (stroški plač in dodatkov k plači, stroški materiala in storitev). Realizirani so v višini 4.389.181 EUR.

Tabela 39: Izkaz Ostali prihodki Covid-19

(v EUR, brez centov)

PRIHODKI	Struktura	Realizacija	NAČRT	Načrt Covid-19	Struktura	Realizacija	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	2019	2019	2020	2020	2020	2020	7/3	7/4	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Ostali prihodki - Covid-19	0,0	0	0	1.407.540	21,1	4.389.181	0,0	0,0	311,8
Ostali prihodki- COVID-19 - (str. dela za dod. dela (11 št. 39. št. KPJS in 71 št. ZUZEOPI))	0,0	0	0	429.000	9,6	2.003.736	0,0	0,0	467,1
Ostali prihodki- COVID-19 - (str. dela za redno delo prevoznik drug delod.)	0,0	0	0	0	0,2	39.050	0,0	0,0	0,0
Ostali prihodki- COVID-19 - (str. dela za dod. C085 (55 št. ZUZUOP))	0,0	0	0	0	0,0	3.895	0,0	0,0	0,0
Ostali prihodki- COVID-19 - (str. dela za dod. C086 (1 odst. 55 št. ZUZUOP))	0,0	0	0	0	1,0	200.931	0,0	0,0	0,0
Ostali prihodki- COVID-19 - (str. dela za dod. C227 (87 št. ZUZUOP/DVE))	0,0	0	0	0	0,1	16.795	0,0	0,0	0,0
Ostali prihodki- COVID-19 (prih. od 80% izpada real. (76 št. ZUZEOPI))	0,0	0	0	418.604	2,1	410.400	0,0	0,0	0,0
Ostali prihodki- COVID-19 (prih. za mat. stroške-zaščitna oprema)	0,0	0	0	142.226	0,7	149.562	0,0	0,0	105,2
Ostali prihodki- COVID-19 (76 št. ZUZEOPI material stor. (NIZOH - tržiji))	0,0	0	0	311.000	6,6	1.387.606	0,0	0,0	439,7
Ostali prihodki- COVID-19 - cep. jeterje proti gripu	0,0	0	0	0	0,3	59.324	0,0	0,0	0,0
Ostali prihodki- COVID-19 - specializirani in pripravniški	0,0	0	0	106.710	0,5	107.882	0,0	0,0	101,1

Finančni prihodki so prihodki za zamudne obresti v višini 1 EUR, obresti od factoringa v višini 495 EUR.

Drugi prihodki in prihodki prevrednotenja so nižji za 13,6 % glede na plan, predstavljajo pa:

Tabela 40: Izkaz drugi prihodki in prihodki prevrednotenja

(v EUR, brez centov)

DRUGI PRIHODKI	2019	2020
prihodki iz naslova brezplačno dobljenih zdravil za odvajanje od drog	159.313	156.633
zahtevki za vračilo odškodnin do zavarovalnice	43.936	29.244
drugi izredni odhodki	618	158
prevrednotovalni prihodki pri odtujitvi motornih vozil	0	851
prevrednotovalni prihodki pri odpisu obveznosti iz prejšnjih let	268	0
izterjane odpisane terjatve	5.526	2.381
SKUPAJ	209.661	189.267

5.2.2. Analiza odhodkov

Celotni odhodki doseženi v letu 2020 so v višini 19.597.847 EUR in so za 36,2 % višji od doseženih v letu 2019 in 23,2 % višji od načrtovanih.

Tabela 41: Odhodki določenih uporabnikov

(v EUR, brez centov)

ODHODKI	Struktura	Realizacija	NAČRT		Struktura	Realizacija	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	2019	2019	2020	2020 Covid-19	2020	2020	7/3	7/4	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Stroški materiala (brez Covid-19)	12,7	1.823.028	1.866.781	1.496.781	8,7	1.706.286	93,6	91,4	114,0
Stroški materiala - COVID-19	0,0	0	0	260.000	1,2	231.694	0,0	0,0	89,1
Stroški storitev (brez Covid-19)	11,6	1.672.732	1.704.514	1.574.514	9,0	1.759.350	105,2	103,2	111,7
Stroški storitev - COVID-19	0,0	0	0	181.000	6,1	1.201.028	0,0	0,0	663,6
Amortizacija	3,5	499.071	548.978	548.978	3,0	588.657	118,0	107,2	107,2
Stroški dela (brez Covid-19)	71,2	10.246.627	11.250.035	11.250.035	58,0	11.372.040	111,0	101,1	101,1
Stroški dela - COVID-19	0,0	0	0	429.000	13,0	2.552.778	0,0	0,0	595,1
Drugi stroški	0,9	128.386	141.224	141.224	0,8	163.580	127,4	115,8	115,8
Finančni odhodki	0,0	3.845	3.768	3.768	0,0	3.076	80,0	81,6	81,6
Drugi odhodki	0,0	3.659	3.842	3.842	0,0	3.602	98,4	93,8	93,8
Prevrednotovalni odhodki	0,1	14.000	14.140	14.140	0,1	15.756	112,5	111,4	111,4
ODHODKI SKUPAJ	100,0	14.391.348	15.533.282	15.903.282	100,0	19.597.847	136,2	126,2	123,2

Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,88 %, finančni odhodki 0,02 %, drugi odhodki 0,02 % in prevrednotovalni odhodki 0,08% glede na celotne odhodke za leto 2020.

1. STROŠKI MATERIALA IN STORITEV (AOP 871) so v letu 2020 v višini 4.898.358 EUR in so za 40,1 % višji od doseženih v letu 2019 in za 37,2 % višji od načrtovanih. Delež v celotnih odhodkih znaša 24,9 %.

1.1. STROŠKI MATERIALA AOP 873 (konto 460) so v celotnem zavodu v letu 2020 v višini 1.937.980 EUR in so za 6,3% višji od doseženih v letu 2019 in za 3,8 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 9,9%.

Tabela 42: Stroški materiala (v EUR, brez centov)

STROŠKI MATERIALA	Struktura	Realizacija	NAČRT		Struktura	Realizacija	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	2019	2019	2020	2020 Covid-19	2020	2020	7/3	7/4	7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
A. Stroški materiala	84,6	1.542.896	1.576.779	1.281.779	86,5	1.675.771	108,6	106,3	130,7
Zdravstveni material	74,9	1.365.322	1.434.739	1.119.739	79,2	1.535.337	112,5	107,0	137,1
Zdravila	8,7	159.150	153.435	114.994	8,0	154.739	97,2	100,8	134,6
Ampule	2,1	38.135	36.924	27.673	2,1	39.975	104,8	108,3	144,5
Narkotiki in drugi farmacevtski m	6,1	111.249	124.962	93.654	6,0	115.894	104,2	92,7	123,7
Zdravila, ampule, narkotiki - Covid 19	0,0				2,0	39.689	0,0	0,0	0,0
Obvezilni material	5,8	106.142	110.600	75.600	5,6	108.916	102,6	98,5	144,1
Obvezilni material - Covid 19	0,0				0,1	1.999	0,0	0,0	0,0
RTG filmi	0,1	2.371	2.418	2.418	0,1	1.833	77,3	75,8	75,8
Laboratorijski material	38,7	704.687	749.787	561.787	31,2	604.352	85,8	80,6	107,6
Laboratorijski material - Covid 19	0,0	0	0	0	0,4	7.096	0,0	0,0	0,0
Zobozdravstveni material	7,0	128.290	133.935	100.935	7,4	143.640	112,0	107,2	142,3
Zobozdravstveni material - Covid 19	0,0	0	0	0	0,0	372	0,0	0,0	0,0
Dezinfekcijski material	1,4	24.712	26.294	26.294	0,7	13.467	54,5	51,2	51,2
Dezinfekcijski material - Covid 19	0,0	0	0	20.000	0,1	2.893	0,0	0,0	14,5
Ostali zdravstveni material	5,0	90.586	96.384	96.384	6,7	130.315	143,9	135,2	135,2
Ostali zdravstveni material - Covid 19	0,0	0	0	200.000	8,8	170.157	0,0	0,0	85,1
Pisarniški material	3,2	57.488	58.638	58.638	3,0	58.057	101,0	99,0	99,0
Pisarniški material - Co vid 19	0,0	0	0	0	0,2	3.005	0,0	0,0	0,0
Čistilni material	1,4	25.382	26.499	26.499	1,7	33.373	131,5	125,9	125,9
Čistilni material - Co vid 19	0,0	0	0	20.000	0,0	750	0,0	0,0	3,8
Material za popravilo in vzdržev.	0,8	15.121	15.423	15.423	0,4	6.959	46,0	45,1	45,1
Material za popr.in vzdrž. - Covid 19	0,0	0	0	0	0,0	543	0,0	0,0	0,0
Ostali material	4,4	79.583	41.480	41.480	1,7	32.558	40,9	78,5	78,5
Ostali material - Covid 19	0,0	0	0	20.000	0,3	5.189	0,0	0,0	25,9
B. Stroški energije	15,4	280.132	290.002	255.002	13,5	262.209	93,6	90,4	102,8
Kurjava	3,9	70.947	75.204	75.204	3,5	67.694	95,4	90,0	90,0
Pogonsko gorivo	8,2	149.616	152.608	122.608	7,0	135.772	90,7	89,0	110,7
Elektrika	3,3	59.569	62.190	57.190	3,0	58.743	98,6	94,5	102,7
STROŠKI MATERIALA	100,0	1.823.028	1.866.781	1.536.781	100,0	1.937.980	106,3	103,8	126,1

A. STROŠKI MATERIALA brez energije

Stroški materiala so v letu 2020 v višini 1.675.771 EUR in so višji od doseženih v letu 2019 za 8,6 % in za 6,3% višji od načrtovanih. Delež materiala predstavlja v skupnih odhodkih 8,5%. Stroški zdravstvenega in ostalega zdravstvenega materiala so za 7,0% višji od planiranih iz razloga opravljenih več storitev (zdravstvenih in laboratorijskih).

A.1. Zdravstveni material

Stroški zdravstvenega materiala so v letu 2020 v višini 1.535.337 EUR in so višji za 12,5% v primerjavi z letom 2019. Delež zdravstvenega materiala predstavlja v skupnih odhodkih 7,8 %. Delež v stroških materiala je 79,2 %.

Stroški zdravil, vključno z ampuliranimi zdravili in cepivi, so znašali 350.297 EUR in so višji od doseženih v letu 2019 za 13,5 % in za 11,1 % višji od načrtovanih.

- Stroški zdravil, ampuliranih zdravil in cepiv porabljeni v zvezi z epidemijo Covid-19 so v višini 39.689 EUR.

Delež zdravil v celotnih odhodkih je 1,8 %, delež v stroških materiala je 18,1 %.

Stroški obvezilnega materiala so znašali 110.915 EUR in so višji od doseženih v letu 2019 za 4,5 % in za 0,3 % od načrtovanih .

- Stroški obvezilnega materiala porabljenega v zvezi z epidemijo Covid-19 so v višini 1.999 EUR. Delež obvezilnega materiala v celotnih odhodkih je 0,6 %, delež v stroških materiala je 5,7 %.

Stroškov RTG filmov so znašali 1.833 EUR in so nižji od doseženih v letu 2019 za 22,7 % in za 24,2 % od načrtovanih. Delež obvezilnega materiala v celotnih odhodkih je 0,01%, delež v stroških materiala je 0,1%.

Stroški laboratorijskega materiala so znašali 611.448 EUR in so nižji od doseženih v letu 2019 za 13,2 % in za 18,5 % nižji načrtovanih. Delež laboratorijskega materiala v celotnih odhodkih predstavlja 3,1 %, delež v stroških materiala 31,6 %.

Stroški zobozdravstvenega materiala so znašali 144.012 EUR in so višji od doseženih v letu 2019 za 12,3 % in za 7,5 % od načrtovanih. Delež zobozdravstvenega materiala v celotnih odhodkih predstavlja 0,7 %. Delež zobozdravstvenega materiala predstavlja 5,9 % v stroških materiala.

Stroški dezinfekcijskega materiala so znašali 16.360 EUR in so nižji od doseženih v letu 2019 za 33,8 % in za 37,8 % od načrtovanih .

- Stroški dezinfekcijskega materiala porabljenega v zvezi z epidemijo Covid-19 so v višini 2.893 EUR. Delež dezinfekcijskega materiala v celotnih odhodkih predstavlja 0,1 %. Delež dezinfekcijskega materiala predstavlja 0,8 % v stroških materiala.

Stroški ostalega zdravstvenega materiala so skupaj znašali 300.472 EUR.

- Stroški ostalega zdravstvenega materiala porabljenega za tekoče poslovanje so v višini 130.315 EUR in so višji od doseženih v letu 2019 za 43,9 % in za 35,2 % od načrtovanih.
 - Stroški ostalega zdravstvenega materiala (zaščitne maske, zaščitna oblačila, očala, vizirji, rokavice, kape, ...) porabljenega v zvezi z epidemijo Covid-19 so v višini 170.157 EUR.
- Delež ostalega zdravstvenega materiala skupaj v celotnih odhodkih predstavlja 1,5 %. Delež ostalega zdravstvenega materiala predstavlja 15,5 % v stroških materiala.

A.2. Pisarniški material

Stroški pisarniškega materiala so v letu 2020 v višini 61.062 EUR in so višji za 6,2 % od doseženih v letu 2019 in za 4,1 % višji od plana.

- Stroški pisarniškega materiala porabljenega v zvezi z epidemijo Covid-19 so v višini 3.005 EUR. Delež pisarniškega materiala predstavlja v skupnih odhodkih 0,3 %. Delež v stroških materiala je 3,2 %.

A.3. Čistilni material

Stroški čistilnega materiala so v letu 2020 v višini 34.123 EUR in so višji za 34,4 % od doseženih v letu 2019 in za 28,8 % višji od plana.

- Stroški čistilnega materiala porabljenega v zvezi z epidemijo Covid-19 so v višini 750 EUR.

Delež čistilnega materiala predstavlja v skupnih odhodkih 0,2 %. Delež v stroških materiala je 1,7 %.

A.4. Material za popravila in vzdrževanje

Stroški materiala za popravila in vzdrževanje so v letu 2019 v višini 7.502 EUR in so nižji za 50,4 % od doseženih v letu 2019 in za 51,4 % nižji od plana.

- Stroški materiala za popravila in vzdrževanje porabljenega v zvezi z epidemijo Covid-19 so v višini 543 EUR.

Delež materiala za popravila in vzdrževanje predstavlja v skupnih odhodkih 0,1 %. Delež v stroških materiala je 0,4 %.

A.5. Ostali material

Stroški ostalega materiala so v letu 2020 v višini 37.747 EUR in so nižji za 52,6 % od doseženih v letu 2019 in za 9,0 % nižji od plana.

- Stroški ostalega materiala porabljenega v zvezi z epidemijo Covid-19 so v višini 5.189 EUR.

Delež ostalega materiala predstavlja v skupnih odhodkih 0,2 %. Delež v stroških materiala je 1,9 %.

B. STROŠKI ENERGIJE

Stroški energije so v letu 2020 v višini 262.209 EUR in so nižji za 6,4% od doseženih v letu 2019 in za 9,6 % nižji od plana. Delež stroškov energije predstavlja v skupnih odhodkih 1,3 %. Delež v skupnih stroških materiala je 13,5%.

B.1. Kurjava

Stroški kurjave so v letu 2020 v višini 67.694 EUR in so nižji za 4,6 % od doseženih v letu 2019 in za 10,0 % nižji od plana. Delež stroškov kurjave predstavlja v skupnih odhodkih 0,3 %. Delež v stroških materiala je 3,5 %.

B.2. Pogonsko gorivo

Stroški pogonskega goriva so v letu 2020 v višini 135.772 EUR in so nižji za 9,3% od doseženih v letu 2019 in za 11,0 % nižji od plana. Delež pogonskega goriva predstavlja v skupnih odhodkih 0,7 %. Delež v stroških materiala je 7,0 %.

B.3. Električna

Stroški električne energije so v letu 2020 v višini 58.743 EUR in so nižji za 1,4 % od doseženih v letu 2019 in za 5,5 % nižji od plana. Delež električne energije predstavlja v skupnih odhodkih 0,3 %. Delež v stroških materiala je 3,0 %.

1.2. STROŠKI STORITEV AOP 874 (konto 461) so v celotnem zavodu v letu 2020 v višini 2.960.378 EUR in so za 77,0 % višji od doseženih v letu 2019 in za 73,7 % višji od načrtovanih. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 15,1%.

Tabela 43: Stroški storitev

(v EUR, brez centov)

STROŠKI STORITEV	Struktura	Realizacija	NAČRT		Struktura	OCENA	INDEKS	INDEKS	INDEKS
	2019	2019	2020	2020 Covid-19	2020	2020	7/3	7/4	7/5
2	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Poštna in telefonske storitve	3,3	55.490	56.600	56.600	2,6	76.966	138,7	136,0	136,0
Str.vzdržev.objektov in opreme	23,9	399.076	352.600	352.600	17,0	502.805	126,0	142,6	142,6
Storitve varovanja	1,5	25.788	26.304	26.304	1,1	32.131	124,6	122,2	122,2
Zavarovalna premija	5,8	96.560	98.491	98.491	3,5	103.919	107,6	105,5	105,5
Zakupnine in najemnine	3,3	55.277	56.383	56.383	2,0	57.888	104,7	102,7	102,7
Stroški reprezentance	0,1	1.554	1.585	1.585	0,0	703	45,2	44,4	44,4
Stroški bančnih storitev	0,1	1.892	1.930	1.930	0,1	2.194	116,0	113,7	113,7
Stroški intelektualnih storitev	4,5	76.068	0	0	1,6	47.247	62,1	0,0	0,0
Službena potovanja in izobražev.	8,2	137.616	103.211	83.211	2,4	72.083	52,4	69,8	86,6
Laboratorijske storitve	16,1	268.536	273.907	163.907	7,7	227.011	84,5	82,9	138,5
Laboratorijske storitve - Covid 19	0,0	0	0	110.000	39,9	1.181.742	0,0	0,0	1074,3
Zdravstvene storitve	10,4	174.618	178.110	168.110	4,7	139.726	80,0	78,4	83,1
Zdravstvene storitve - Covid 19	0,0	0	0	51.000	0,5	14.288	0,0	0,0	28,0
Zobozdravstvene storitve	0,1	1.516	1.546	11.546	0,1	1.938	127,8	125,4	16,8
Stroški AOP	2,5	41.743	42.578	42.578	1,5	44.431	106,4	104,4	104,4
Komunalne in dimnikarske stor.	2,5	41.157	41.980	41.980	1,6	48.721	118,4	116,1	116,1
Delo po pogodbi, avt.hon., sejnine	8,1	135.121	201.760	201.760	5,0	146.797	108,6	72,8	72,8
Delo po pogodbi po aneksu št.2 SD	5,1	85.753	208.340	208.340	7,1	210.113	245,0	100,9	100,9
Druge storitve	4,5	74.967	59.189	59.189	1,5	44.677	59,6	75,5	75,5
Druge storitve - Covid 19	0,0	0	0	20.000	0,2	4.998	0,0	0,0	0,0
STROŠKI STORITEV SKUPAJ	100,0	1.672.732	1.704.514	1.755.514	99,8	2.960.378	177,0	173,7	168,6

Poštna in telefonske storitve

Stroški poštnih in telefonskih storitev so v letu 2020 v višini 76.966 EUR in so za 38,7 % višji od doseženih v letu 2019 in za 36,0% višji od načrtovanih. Delež poštnih in telefonskih storitev predstavlja v skupnih odhodkih 0,4 %. Delež v stroških storitev je 2,6 %.

Tabela 44: Poštna in telefonske storitve

(v EUR, brez centov)

Poštna in telefonske storitve	Realizacija 2019	Načrt 2020	Realizacija 2020	IND 20/19	IND 20/Načrt
Poštna storitve	36.698	37.432	46.351	126,3	123,8
Telefonske storitve	18.792	19.168	30.615	162,9	159,7
SKUPAJ	55.490	56.600	76.966	138,7	136,0

Storitve vzdrževanja objektov in opreme

Storitve vzdrževanja objektov in opreme so v letu 2020 v višini 502.805 EUR in so za 26,0 % višji od doseženih v letu 2019 in za 42,69 % višji od načrtovanih. V stroških storitev vzdrževanja objektov in

opreme so prikazani investicijski stroški vzdrževanja in sprotno vzdrževanje opreme ter avtomobilov. Delež storitev vzdrževanja objektov in opreme predstavlja v skupnih odhodkih 2,6 %. Delež v stroških storitev je 17,0 %.

Tabela 45: Storitve vzdrževanja objektov in opreme (v EUR, brez centov)

Storitve vzdrževanja objektov in opreme	Realizacija 2019	Načrt 2020	Realizacija 2020	IND 20/19	IND 20/Načrt
Storitve sprotne vzdrževanja - OBJEKTI	59.791	60.000	49.344	82,5	82,2
Storitve za investicijsko vzdrževanje - OBJEKTI	95.730	198.000	179.166	187,2	90,5
Storitve za vzdrževanje - STANOVANJA	156	2.000	194	124,4	9,7
Storitve za vzdrževanje - OPREMA	89.522	22.600	75.191	84,0	332,7
Storitve za vzdrževanje - RAČUNALNIKI in TELEKUM.	6.560	5.000	14.231	216,9	284,6
Storitve in material - AVTI	137.992	55.000	170.003	123,2	309,1
Storitve in gume - AVTI	9.325	10.000	14.676	157,4	146,8
SKUPAJ	399.076	352.600	502.805	126,0	142,6

Storitve varovanja

Stroški storitev varovanja so v letu 2020 v višini 32.131 EUR in so za 24,6 % višji od doseženih v letu 2019 in za 22,2 % višji od načrtovanih. Delež storitev varovanja predstavlja v skupnih odhodkih 0,2 %. Delež v stroških storitev je 1,1 %.

Storitve zavarovalne premije

Stroški storitev zavarovalne premije so v letu 2020 v višini 103.919 EUR in so za 7,6 % višji od doseženih v letu 2019 in za 5,5 % nižji od načrtovanih. Delež storitev zavarovalne premije predstavlja v skupnih odhodkih 0,5%. Delež v stroških storitev je 3,5 %.

Tabela 46: Storitve zavarovalne premije (v EUR, brez centov)

Zavarovalna premija po vrstah	Realizacija 2019	Načrt 2020	Realizacija 2020	IND 20/19	IND 20/Načrt
ZAVAROVALNA PREMIJA - POKLICNA ODG.	3.782	3.858	4.465	118,1	115,7
ZAVAROVALNA PREMIJA - SPLOŠNA ODG.	5.211	5.315	4.442	85,2	83,6
ZAVAROVALNA PREMIJA - AVTOMOBILI	56.780	57.915	59.156	104,2	102,1
ZAVAROVALNA PREMIJA - STROJELOM	12.830	13.087	14.227	110,9	108,7
ZAVAROVALNA PREMIJA - POŽARNO ZAV.	7.108	7.250	8.046	113,2	111,0
ZAVAROVALNA PREMIJA - STEKLO	391	399	358	91,6	89,8
ZAVAROVALNA PREMIJA - VLKOM	337	344	309	91,7	89,9
ZAVAROVALNA PREMIJA - ZDRAVILA V HLADILNIKIH	977	997	3.820	0,0	383,3
ZAVAROVALNA PREMIJA - PRAVNA ZAŠČITA	8.511	8.681	8.451	0,0	97,3
ZAVAROVALNA PREMIJA - RAČUNALNIKI	633	646	645	0,0	99,9
SKUPAJ	96.560	98.491	103.919	107,6	105,5

Storitve zakupnin in najemnin

Stroški storitev zakupnin in najemnin so v letu 2020 v višini 57.888 EUR in so za 4,7 % višji od doseženih v letu 2019 in za 2,7 % višji od načrtovanih. Delež storitev zakupnin in najemnin predstavlja v skupnih odhodkih 0,3 %. Delež v stroških storitev je 2,0 %.

Tabela 47: Stroški storitev zakupnin in najemnin

(v EUR, brez centov)

Storitve zakupnine in najemnine	Realizacija 2019	Načrt 2020	Realizacija 2020	IND 20/19	IND 20/Načrt
Storitve najemnine za sredstva javnih oseb	39.022	39.803	33.544	86,0	84,3
najem: hladilnice, Issa Pacs, dvorana ŠRC (CKZ), uporabnina za jeklenke, eTM, POS, licenčnina E2Manager, Medica Pro, aparat Cooler,	39.022	39.803	33.544	86,0	84,3
Storitve najemnine za sredstva fizičnih oseb	16.255	16.580	24.344	149,8	146,8
Najemnina Fizioterapija Kuzma	6.320	6.446	6.386	101,0	99,1
Najemnina Patronaža M.Sobota	9.935	10.134	17.958	0,0	177,2
SKUPAJ	55.277	56.383	57.888	104,7	102,7

Stroški reprezentance

Stroški reprezentance so v letu 2020 v višini 703 EUR in so za 851 EUR oz. za 54,8 % nižji od doseženih v letu 2019 in za 55,6 % nižji od načrtovanih. Delež stroškov reprezentance predstavlja v skupnih odhodkih 0,01 %. Delež v stroških storitev je 0,01 %.

Bančne storitve

Stroški bančnih storitev so v letu 2020 v višini 2.194 EUR in so za 302 EUR oz. za 16,0 % višji od doseženih v letu 2019 in za 13,7 % višji od načrtovanih. Delež bančnih storitev predstavlja v skupnih odhodkih 0,01 %. Delež v stroških storitev je 0,1 %.

Stroški intelektualnih storitev

Stroški intelektualnih storitev so v letu 2020 v višini 47.247 EUR in so nižji za 37,9 % v primerjavi z enakim obdobjem 2019. Delež intelektualnih storitev predstavlja v skupnih odhodkih 0,2 %. Delež v stroških storitev je 1,6%. Stroški intelektualnih storitev so storitve tolmačenja znakovnega jezika, svetovanje GDPR, izdelava osnutkov za promocijski material, storitve po pogodbi o svetovanju pri promociji zdravja, overitev podpisa.

Stroški službenih potovanj in izobraževanj

Stroški službenih potovanj in izobraževanj so v letu 2020 v višini 72.083 EUR in so za 47,6 % nižji od doseženih v letu 2019 in za 30,2 % nižji od načrtovanih. Delež stroškov službenih potovanj in izobraževanj predstavlja v skupnih odhodkih 0,4 %. Delež v stroških storitev je 2,4 %.

Laboratorijske storitve

Stroški laboratorijskih storitev so v letu 2020 v višini 1.408.753 EUR.

- Stroški laboratorijskih storitev opravljenih za tekoče poslovanje so v višini 227.011 EUR in so nižji za 15,5 % v primerjavi z enakim obdobjem 2019. V laboratorijske storitve spadajo storitve mikrobiologije, ki ji opravi NLZOH in laboratorijske storitve, ki jih opravi Klinika Golnik, UKC

Ljubljana, Zavod Republike Slovenije za transfuzijsko medicino, UKC Maribor, ZD Ljutomer, UL MF, SB M. Sobota.

- Stroški laboratorijskih storitev mikrobiologije opravljenih v zvezi z epidemijo Covid-19 (mikrobioloških testov za določitev Covid-19 opravljeni s strani NLZOH) so v višini 1.181.742 EUR. Delež laboratorijskih storitev predstavlja v skupnih odhodkih 7,2 %. Delež v stroških storitev je 47,6 %.

Tabela 48: Stroški laboratorijskih storitev (v EUR, brez centov)

Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek 2019	Strošek 2020	IND 20/19
NLZOH	laboratorijske storitve - mikrobiologija	107.742	1.264.730	1.173,9
Univerza v Ljubljani / Medicinska fakulteta	laboratorijske storitve - mikrobiologija	2.101	1.852	88,1
Splošna bolnišnica Murska Sobota	laboratorijske storitve	125.280	94.247	75,2
UKC Maribor	laboratorijske storitve	25.649	36.096	140,7
Klinika Golnik	laboratorijske storitve	2.755	1.358	49,3
UKC Ljubljana	laboratorijske storitve	1.996	1.776	89,0
Zavod RS za transfuzijsko medicino	laboratorijske storitve	2.751	1.633	59,4
Ostali izvajalci	laboratorijske storitve	262	7.061	2.695,0
Skupaj		268.536	1.408.753	524,6

Zdravstvene storitve

Stroški zdravstvenih storitev so v letu 2020 v višini 154.014 EUR.

- Stroški zdravstvenih storitev za tekoče poslovanje so v višini 139.726 EUR in so nižji za 20,0 % v primerjavi z enakim obdobjem 2019.
- Stroški zdravstvenih storitev v zvezi z epidemijo Covid-19 so v višini 14.288 EUR

Delež zdravstvenih storitev predstavlja v skupnih odhodkih 0,8 %. Delež v stroških storitev je 5,2 %.

Zdravstvene storitve zajemajo vključevanje zunanjih izvajalcev v izvajanje dežurne službe in službe NMP ter Dispanzer medicine dela, prometa in športa in za potrebe izvajanja dejavnosti pedopsihiatrije. Sklenjenih je 24 pogodb o sodelovanju.

Tabela 49: Stroški zdravstvenih storitev (v EUR, brez centov)

Izvajalci zdravstvenih storitev	Vrste zdravstvenih storitev	Strošek 2019	Strošek 2020	IND 20/19
OI Ljubljana	zdravstvene storitve	27.431	25.707	93,7
Splošna bolnišnica Murska Sobota	zdravstvene storitve	41.135	35.410	86,1
Zdravstvo Berič d.o.o.	zdravstvene storitve	38.954	0	0,0
"Živa" ASM Dejan Köveš dr. med.	zdravstvene storitve	13.822	19.993	144,6
Medicinske storitve A Medica	zdravstvene storitve	3.748	1.977	52,7
Zas. inter. kard. amb. - Hodošček Gustav	zdravstvene storitve	1.380	910	65,9
As. Med d.o.o.	zdravstvene storitve	0	2.218	0,0
Le Skupaj d.o.o.	zdravstvene storitve	5.250	3.360	64,0
Gašper Grobelšek s.p.	zdravstvene storitve	0	13.684	0,0
Andrej Strahovnik s.p.	zdravstvene storitve	0	560	0,0
Supportive, Mira Karas s.p.	zdravstvene storitve	0	9.660	0,0
ZD Lendava (spec.klin.psih.)	zdravstvene storitve	18.221	22.654	124,3
Duškanka Matjašič s.p. (psihiatrinja)	zdravstvene storitve	11.903	0	0,0
Živa v parku d.o.o.	zdravstvene storitve	12.330	16.783	136,1
Ostali izvajalci	zdravstvene storitve	444	1.098	247,3
Skupaj		174.618	154.014	88,2

Zobozdravstvene storitve

Stroški zobozdravstvenih storitev so v letu 2020 v višini 1.938 EUR in so za 27,8 % višji od doseženih v letu 2019 in za 25,4 % višji od načrtovanih. Delež zobozdravstvenih storitev predstavlja v skupnih odhodkih 0,01 %. Delež v stroških storitev je 0,1 %.

Zobozdravstvene storitve zajemajo vključevanje zunanjih izvajalcev v izvajanje dežurne službe zobozdravstva.

Storitve AOP

Stroški storitev AOP so v letu 2020 v višini 44.431 EUR in so za 6,4 % višji od doseženih v letu 2019 in za 4,4 % višji od načrtovanih. Delež storitev AOP predstavlja v skupnih odhodkih 0,2 %. Delež v stroških storitev je 1,5 %.

AOP storitve so:

- vzdrževanje finančno računovodskega programa - podjetja Cadis d.o.o. v višini 13.006 EUR,
- vzdrževanje zdravstvenih storitev in obračuna – podjetja SRC Infonet d.o.o. v višini 29.682 EUR,
- podaljšanje antivirusnega programa – 3LAN d.o.o. v višini 1.743 EUR.

Komunalne in dimnikarske storitve

Stroški komunalnih in dimnikarskih storitev so v letu 2020 v višini 48.721 EUR in so za 18,4 % višji od doseženih v letu 2019 in za 16,1 % višji od načrtovanih. Delež komunalnih in dimnikarskih storitev predstavlja v skupnih odhodkih 0,2 %. Delež v stroških storitev je 1,6 %.

Dimnikarske storitve se opravljajo v ZP Petrovci, ZD Murska Sobota, ZD M. Sobota - Kotel 1 in 2, ZP Beltinci, ZP Rogašovci.

Pod komunalne odpadke spadajo storitve odvoza odpadkov, storitve odvoza embalaže, voda, vodarina/kanalščina, v ZD MS in vseh ZP.

Stroški dela po pogodbi in sejnine

Stroški storitev dela po pogodbi in sejnine so v letu 2020 znašali 146.797 EUR in so za 8,6 % višji od doseženih v letu 2019 in za 27,2 % nižji od načrtovanih. Delež storitev dela po pogodbi in sejnine predstavlja v skupnih odhodkih 0,7 %. Delež v stroških storitev je 5,0 %.

V storitve stroškov dela po pogodbi se vključujejo izvajalci, ki opravljajo storitve v dežurni službi splošne ambulante, v otroško-mladinski ambulanti, v zobozdravstveni ambulanti, v specialistični ultrazvočni ambulanti, storitve hišnika in čistilke. Sklenjenih je 33 podjemnih pogodb, od tega 4 za nezdravstvene storitve.

Tabela 50: Stroški dela po pogodbi in sejnine

(v EUR, brez centov)

Stroški dela po pogodbi in sejnine	Vrste storitev	Realizacija 2019	Realizacija 2020	IND 20/19
podjemne pogodbe	zdravstvene storitve	121.335	129.744	106,9
podjemne pogodbe	nezdravstvene storitve	11.946	13.013	108,9
podjemne pogodbe po aneksu št. 2 SD 2019	zdravstvene storitve	85.753	210.113	245,0
sejnine članom sveta zavoda	sejnina	1.840	3.018	164,0
avtorski honorar	honorar	0	1.022	0,0
Skupaj		220.874	356.910	161,6

Stroški dela po podjemni pogodbi po aneksu št. 2 k SD

Stroški storitev dela po podjemni pogodbi so v letu 2020 v višini 210.113 EUR. Delež storitev dela po podjemni pogodbi predstavlja v skupnih odhodkih 1,1 %. Delež v stroških storitev je 7,1 %.

Stroški storitev dela po podjemni pogodbi so stroški nastali v skladu z Aneksom št. 2 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2019 o nagrajevanju timov, ki izpolnjujejo pogoje:

- da presegajo 1.895 GK (glavarški količniki), ki je določeno z lestvico od 4 % do 20 % od osnovne plače,
- da ustrezno podaljšajo ordinacijski čas za 1 uro ali več na mesec skladno s strokovno presojo,
- da so to namenska sredstva in se lahko porabijo le za nagrajevanje zaposlenih v timu.

Obračunski model za ambulate družinske medicine in pediatrije na osnovni primarne ravni prične veljati 1.8.2019.

Obračunski model predvideva nov mehanizem za nagrajevanje timov, ki presegajo mejo za možnost za odklanjanje novih zavarovanih oseb v letu 2019, to je 1895 glavarinskih količnikov in hkrati uporabo dodatka za povečan obseg dela za time, ki presegajo to republiško povprečje. Podatki so objavljeni na spletni strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije za tekoči mesec.

Na podlagi Sklepa Vlade o spornih vprašanjih v zvezi z Aneksom št. 2 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2019 številka 17200-1/2019/17 z dne 18.7.2019 so se zagotovila dodatna sredstva za plače zdravstvenih delavcev v timu (Sklep o posebnih programih na primarni ravni št.1001-251/2019/2 z dne 25.7.2019), ki je veljal 12 mesecev.

S sklepom o posebnih programih na primarni ravni št. 1001-251/2019/101 z dne 21.7.2020 so se podaljšala določila predhodnega sklepa in velja do preklica.

Druge storitve

Stroški drugih storitev so v letu 2020 v višini 49.675 EUR in so za 33,7 % nižji od doseženih v letu 2019 in za 16,1 % nižji od načrtovanih.

Tabela 51: Stroški drugih storitev

(v EUR, brez centov)

Druge storitve	Realizacija 2019	Načrt 2020	Realizacija 2020	IND 20/19	IND 20/Načrt
Prevozne storitve	4.105	3.241	2.516	61,3	77,6
Stroški reklame in propagande-promocija (video produkcija iz naslova Projekta - Preventivni program CKZ EU/MZ)	11.188	8.833	0	0,0	0,0
Stroški razpisov in oglasov	880	695	828	94,1	119,2
Stroški za varstvo pri delu	6.733	5.316	5.952	88,4	112,0
Stroški izpitnih komisij za pripravnike	6.557	5.177	4.182	63,8	80,8
Stroški obratovanja v DSO Rakičan	2.319	1.831	2.452	105,7	133,9
Stroški obratovanja v UC Rakičan	12.005	9.478	12.226	101,8	129,0
Stroški soudeleženca v Projekt SOPA (CSD Pomurje)	9.623	7.598	672	7,0	8,8
Stroški obratovanja v CKZ Rogašovci	1.200	947	500	41,7	52,8
Druge storitve (RTV, vezenje imen, izdelava ključev, polnitev kartic, zdrave novine, republiška kontrola laboratorija)	20.084	15.857	20.347	101,3	128,3
Stroški storitev iz prejšnjih obdobj	273	216	0	0,0	0,0
SKUPAJ	74.967	59.189	49.675	66,3	83,9

Izvajalci za opravljanje ne zdravstvenih storitev (10 največjih) za posamezno vrsto storitev preko podjemnih in avtorskih pogodb posameznikom, preko drugih pogodb civilnega prava ter preko s.p. in d.o.o.:

Tabela 52: Izvajalci nezdravstvenih storitev (10 največjih)

(v EUR, brez centov)

Izvajalci nezdravstvenih storitev	Vrste nezdravstvenih storitev	Strošek 2019	Strošek 2020	IND 20/19
Porsche Inter Auto d.o.o.	popravila in servis vozil	87.919	129.545	147,3
Pošta Slovenije d.o.o.	poštne storitve	36.446	45.484	124,8
Sintal Maribor d.o.o.	vzdrževanje sistema varovanja	25.121	32.096	127,8
Jožef Sever s.p.	popravila in pregledi strojev	20.167	17.111	84,8
Lesnina MG Oprema d.d.	gradbene storitve	0	164.050	0,0
Adriatic Slovenica d.d., Generali d.d.	zavarovalna premija	87.740	95.142	108,4
SRC infonet d.o.o.	stroški za AOP	26.662	29.736	111,5
Komunala d.o.o.	sprotno vzdrževanje in komunalne storitve	16.685	25.341	151,9
Apolis d.o.o.	sprotno vzdrževanje	4.309	24.616	571,3
Sauberacher-Komunala d.o.o.	komunalne storitve	18.674	22.326	119,6

2.) STROŠKI DELA

Stroški dela so v letu 2020 v višini 13.924.818 EUR. Delež stroškov dela znaša v celotnih odhodkih 70,9 %.

- Stroški dela za opravljanje tekočega poslovanja so v višini 11.372.040 in so višji za 11,1 % v primerjavi z enakim obdobjem 2020 in za 1,1 % višji od načrtovanih,
- stroški dela za opravljanje nalog povezanih z epidemijo Covid-19 so v višini 2.552.778 EUR in sicer:
 - po 71.členu Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije Covid-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ogroženost in preobremenjenost (ZIUZEOP) so v višini 199.357 EUR,
 - v skladu z 11.točko 39.člena Kolektivne pogodbe za javni sektor (izplačilo dodatkov za nevarnost (KPJS) v višini 1.804.379 EUR,
 - v skladu z 55.členom za stroške dela začasne razporeditve zaradi nujnih delovnih potreb k

- drugim delodajalcem (DSO Ljutomer, SB MS, DSO Beltinci, DSO Kuzma) v višini 39.050 EUR in dodatke k plači za prerezporeditev v višini 3.895 EUR (povračilo MZ iz državnega proračuna),
- v skladu z 56.členom ZZUOOP za dodatke za neposredno delo s pacienti oziroma uporabniki, obolelimi za Covid-19 v višini 200.931 EUR,
 - stroški dela na neposrednih delovnih mestih s pacienti obolelimi za Covid-19 v višini 180.489 EUR,
 - v skladu z 87.členom ZIUPOP DVE za dodatek za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije javnim uslužbencem na delovnih mestih plačne skupine J v dejavnosti zdravstva v višini 16.795 EUR ,
 - stroškov dela za specializante in pripravnike v času epidemije Covid-19 iz državnega proračuna v višini 107.882 EUR.

Za dodatka po 71. členu ZIUZEOP in 39. Členu KPJS je bil podan Zahtevek do glavnega ustanovitelja JZ Mestne občine Murska Sobota, da kot agent vloži zahtevek za povračilo sredstev iz državnega proračuna. Finančna sredstva za financiranje dodatka so na podlagi šestega odstavka 71. člena ZIUZEOP zagotovljena v proračunu Republike Slovenije.

Za dodatke v skladu z 55. in 56.členom ZZUOOP in 87.členom ZZ je bil podan Zahtevek do Ministrstva za zdravje za povračilo sredstev iz državnega proračuna.

Za stroške dela začasne razporeditve zaradi nujnih delovnih potreb k drugim delodajalcem smo podali zahtevke za povračilo do:

- zahtevek za povračilo stroškov dela zaposlenih v DSO Ljutomer v času epidemije od 12.3. do 31.5.2020 po specifikaciji in evidencah prisotnosti v višini 12.569 EUR,
- zahtevek za povračilo stroškov dela zaposlenih v Splošni bolnišnici Murska Sobota v času epidemije od 19.10. do 31.12.2020 po specifikaciji in evidencah prisotnosti v višini 21.158 EUR,
- zahtevek za povračilo stroškov dela zaposlenih v Domu Kuzma v času epidemije od 19.10. do 31.12.2020 po specifikaciji in evidencah prisotnosti v višini 1.483 EUR,
- zahtevek za povračilo stroškov dela zaposlenih v Zavodu Svetega Cirila in Metoda v času epidemije od 19.10. do 31.12.2020 po specifikaciji in evidencah prisotnosti v višini 3.840 EUR.

Za stroške dela specializantov in pripravnikov v času epidemije Covid-19 (november in december) je bil podan zahtevek za povračilo do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije kot agentu za povračilo sredstev iz državnega proračuna.

Tabela 53: Stroški dela

(v EUR, brez centov)

STROŠKI DELA	Struktura	Realizacija	NAČRT	Struktura	Realizacija	INDEKS	INDEKS
	2019	2019	2020	2020	2020	6/3	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Plače in nadomestila plač	76,9	5.910.401	8.836.862	80,1	11.156.149	188,8	126,2
Prispevki za soc. varnost	12,5	959.888	1.369.641	12,7	1.763.040	183,7	128,7
Drugi stroški dela	10,6	810.661	1.043.532	7,2	1.005.629	124,1	96,4
SKUPAJ	100,0	7.680.950	11.250.035	100,0	13.924.818	181,3	123,8

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2020 je znašalo 356 in se je v primerjavi z letom 2019 zvišalo za 11,3%.

Povprečna bruto plača je znašala 2.640,41 EUR in se je zvišala v primerjavi s preteklim letom za 24,6 %.

V preteklem letu je bilo izplačano 341.598 EUR regresa za letni dopust in se je povečal v primerjavi s preteklim letom za 21,2%.

Tabela 54: Obračunane ure

OBRAČUNANE URE	Struktura	Realizacija	NAČRT	Struktura	Realizacija	INDEKS	INDEKS
	2019	2019	2020	2020	2020	6/3	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
ure rednega dela	6,4	491.534	511.115	4,0	560.276	114,0	109,6
ure nadomestil	1,6	120.823	124.052	0,8	106.006	87,7	85,5
nadure	0,1	7.698	7.504	0,1	12.744	165,5	169,8
ure dežurstva	0,4	32.741	55.486	0,3	39.622	121,0	71,4
ure nad.v breme delodaj.	0,2	16.233	17.687	0,2	32.668	201,2	184,7
ure nad.v breme ZZS	0,7	51.502	45.793	0,2	25.453	49,4	55,6
SKUPAJ	100,0	720.531	761.637	4,9	776.769	107,8	102,0

3.) STROŠKI AMORTIZACIJE

Stroški amortizacije (ki so zajeti med odhodki – AOP 879) so v letu 2020 v višini 588.657 EUR in so za 18,0 % višji od doseženih v letu 2019 in za 7,2 % višji od načrtovanih, zaradi nove nabave osnovnih sredstev v višini 803.328 EUR. Obračunana amortizacija v letu 2020 po vrstah sredstev:

Tabela 55: Stroški amortizacije

(v EUR, brez centov)

STROŠKI AMORTIZACIJE	Struktura	Realizacija	NAČRT	Struktura	Realizacija	INDEKS	INDEKS
	2019	2019	2020	2020	2020	6/3	6/4
1	2	3	4	5	6	7	8
AM - materialne pravice	0,9	3.214	7.535	1,9	11.136	346,5	147,8
AM - nepremičnine	20,7	77.916	92.416	16,9	99.695	128,0	107,9
AM - oprema	77,3	291.277	420.950	81,0	476.948	163,7	113,3
AM - DI	2,1	8.082	16.690	3,0	17.662	218,5	105,8
AM - OS nab.iz Projekta Preventivni centri CKZ MZ/EU	1,3	4.920	19.412	6,4	37.787	768,0	194,7
zmanjšanje AM - sred.prejeta iz donacij	-2,3	-8.654	-8.025	-1,4	-8.078	93,3	100,7
nadomeščanje AM - sred.prejeta v upravljanje	0,0	0	0	-7,9	-46.493	0,0	0,0
SKUPAJ	100,0	376.755	548.978	100,0	588.657	156,2	107,2

Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 3,2 %.

Amortizacija je obračunana po predpisanih stopnjah v znesku 643.228 EUR:

- del amortizacije, ki je bil vračunan v ceno znaša 588.657 EUR (končni rezultat skupine 462),
- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 8.078 EUR (podskupina 922),
- del amortizacije za nadomeščanje sredstev prejetih v upravljanje znaša 46.493 EUR.

4.) REZERVACIJE

Rezervacij v letu 2020 nismo oblikovali.

5.) DRUGI STROŠKI

Drugi stroški v letu 2020 so v višini 163.580 EUR in so za 27,4 % višji od doseženih v letu 2019 in za 15,8 % višji od načrtovanih. Delež drugih stroškov predstavlja v strukturi odhodkov 0,8 %.

Tabela 56: Drugi stroški

(v EUR, brez centov)

Drugi stroški	Realizacija 2019	Načrt 2020	Realizacija 2020	IND 20/19	IND 20/Načrt
Prispevek za zaposlovanje invalidov	83.166	91.482	106.004	127,5	115,9
Izdatki za varstvo okolja	24.397	26.837	33.690	138,1	125,5
Članarina Zduženje zdravstvenih zavodov	8.126	8.939	9.056	111,4	101,3
Nadomestilo za stavbno zemljišče	3.750	4.125	3.701	98,7	89,7
Odhodki za stanovanja	4.152	4.567	5.698	137,2	124,8
Registracija in cestni sklad	4.073	4.480	3.838	94,2	85,7
Drugi stroški (takse, članarine, drugi stroški)	722	794	1.593	220,6	200,6
SKUPAJ	128.386	141.224	163.580	127,4	115,8

Prispevek za zaposlovanje invalidov v višini 106.004 EUR in je za 27,5 % višji od doseženih v letu 2019 in za 15,9 % višji od načrtovanih. Stroški so se zvišali zaradi povišanja deleža števila zaposlenih invalidov za izpolnitev kvote za zaposlovanje invalidov.

Delež kvote za izpolnitev glede na število zaposlenih je 6 %. Glede na število zaposlenih 372 (31.12.) imamo 9 zaposlenih s statusom invalidnih oseb od potrebnih 22 oseb za izpolnitev kvote. Mesečni prispevek za mesec december je v višini 8.559,33 EUR.

Tabela 57: Obračun kvote za prispevek za zaposlovanje invalidov (v EUR, brez centov)

OBRAČUN KVOTE	št.vseh zaposlenih	št.zaposlenih invalidov	% kvote	št.inv. potrebnih za kvoto	št. invalidov nad oz. pod kvoto	Cena za invalida	Prispevek
31.12.2019	0	0	6	0	0	0,00	0,00
31.01.2020	348	8	6	21	-13	658,41	8.559,33
29.02.2020	349	8	6	21	-13	658,41	8.559,33
31.03.2020	352	8	6	21	-13	658,41	8.559,33
30.04.2020	344	8	6	21	-13	658,41	8.559,33
31.05.2020	350	8	6	21	-13	658,41	8.559,33
30.06.2020	353	8	6	21	-13	658,41	8.559,33
31.07.2020	366	8	6	22	-14	658,41	9.217,74
31.08.2020	373	8	6	22	-14	658,41	9.217,74
30.09.2020	372	8	6	22	-14	658,41	9.217,74
31.10.2020	373	8	6	22	-14	658,41	9.217,74
30.11.2020	372	8	6	22	-14	658,41	9.428,43
31.12.2020	372	9	6	22	-13	658,41	8.559,33
SKUPAJ							106.214,70

6.) FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki so v letu 2020 v višini 3.076 EUR in so za 20,0 % nižji od doseženih v letu 2019 in za 18,4 % nižji od načrtovanih. Finančni odhodki predstavljajo odhodke za obračunane pogodbene obresti prejete s strani dobaviteljev (nakup vozil na leasing). Finančni odhodki so se posledično znižali zaradi odplačila 2 vozil. V finančnem najemu imamo še 6 vozil.

7.) DRUGI ODHODKI

Drugi odhodki so v letu 2020 v višini 3.602 EUR in so za 1,6 % nižji od doseženih v letu 2019 in za 6,2 % nižji od načrtovanih in so nastali iz naslova zaračunanih denarnih kazni in odškodnin.

8.) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI

Prevrednotovalni poslovni odhodki so v letu 2020 v višini 15.756 EUR in so nastali zaradi oslabitev terjatev v višini 5.036 EUR, oslabitev osnovnih sredstev v višini 145 EUR in odtujitev osnovnih sredstev v višini 10.575 EUR.

5.2.3. Poslovni izid

Razlika med prihodki in odhodki brez upoštevanja davka od dohodka pravnih oseb izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.188.124 EUR.

Davek od dohodkov pravnih oseb je bil v letu 2020 obračunan v znesku 16.906 EUR, kar pomeni, da je poslovni izid obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka 1.171.218 EUR.

Poslovni izid v izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov ni enak izkazanemu poslovnemu izidu v bilanci stanja na podskupini kontov 985 oz. 986, saj smo iz preteklega leta 2019 prenesli presežek prihodkov nad odhodki v višini 274.920 EUR in je zdaj celotni kumulativni ustvarjeni presežek prihodkov nad odhodki na podskupini kontov 985 v višini 1.446.138 EUR.

5.2.3.1. 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.

Presežek odhodkov nad prihodki v tem izkazu (denarni tok) znaša 785.653 EUR.

Likvidnostno stanje zavoda v letu 2020 je bilo dokaj stabilno, kar se je izkazovalo s tekočim poravnavanjem obveznosti. Začasni zamik pri plačevanju je bil le glede nastalih obveznosti iz naslova epidemije Covid-19, za kar smo morali pridobiti najprej zagotovljena sredstva, nakar smo novo nastale obveznosti takoj poravnali (obveznosti do NLZOH za opravljena laboratorijske storitve brisov za test SARS-Cov-2 in izplačilo dodatkov pri stroških dela).

Iz navedenega razloga so na stanje 31.12.2020 povečane odprte postavke kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta (ZZZS, MO MS, MZ) v višini 2.113.507 EUR v indeksu 241,3 na preteklo leto 2019 in povečane kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta (NLZOH) v višini 523.185 EUR v indeksu 613,5 na preteklo leto 2019 ter kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 1.268.550 EUR v indeksu 170,5 na preteklo leto 2019.

Akontacije s stani ZZZS so bile znotraj koledarskega meseca.

V letu 2019 je bilo omogočeno plačevanje vseh obveznosti v okviru dogovorjenih rokov in zato nismo beležili zapadlih neporavnanih obveznosti in zaračunanih zamudnih obrsti.

Tabela 58: Neporavnane terjatve glede na zapadlost

(v EUR, brez centov)

Kratkoročne terjatve po zapadlosti	kratkoročne terjatve do kupcev	kratkoročne terjatve do uporabnikov EKN	Stanje na 31.12.2020
Nezapadle	279.803	1.626.338	1.906.141
Zapadle do 30 dni	6.888	487.169	494.057
Zapadle od 31 do 60 dni	3.884	0	3.884
Zapadle od 61 do 90 dni	1.802	0	1.802
Zapadle od 91 do 120 dni	346	0	346
Nad 120 dni	126	0	126
Skupaj	292.849	2.113.507	2.406.356

Tabela 58: Neporavnane obveznosti glede na zapadlost

(v EUR, brez centov)

Kratkoročne obveznosti po zapadlosti	kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Stanje na 31.12.2020
Nezapadle	394.719	523.185	917.904
Zapadle do 30 dni	0	0	0
Zapadle od 31 do 60 dni	0	0	0
Zapadle od 61 do 90 dni	0	0	0
Zapadle od 91 do 120 dni	0	0	0
Nad 120 dni	0	0	0
Skupaj	394.719	523.185	917.904

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

V zavodu ne izkazujemo podatkov v izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov.

5.2.3.3. Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov

V zavodu ne izkazujemo podatkov v izkazu računa financiranja določenih uporabnikov.

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

Kot sodilo za razmejevanje odhodkov med dejavnostjo opravljanja javne službe in tržno dejavnostjo uporabljamo razmerje med prihodki doseženimi pri opravljanju posamezne vrste dejavnosti. Navedeno je v skladu z Navodilom Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-17/2016/29 z dne 16. 1. 2020)

Tabela 59: Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (v EUR, brez centov)

	JANUAR - DECEMBER 2019				JANUAR - DECEMBER 2020			
	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Davek od dohodka	Poslovni izid
Javna služba	14.140.656	13.686.029	0	454.627	20.050.421	18.904.341	16.308	1.129.772
Tržna dejavnost	728.512	705.090	0	23.422	735.550	693.506	598	41.446
Skupaj	14.869.168	14.391.119	0	478.049	20.785.971	19.597.847	16.906	1.171.218

Poslovni izid dosežen pri izvajanju javne službe znaša 1.129.772 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 41.446 EUR.

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je bilo izvedeno v skladu z razmejitvijo prihodkov med javno službo in tržno dejavnostjo.

Za razmejevanje dejavnosti na javno službo in dejavnost prodaje storitev na trgu upoštevamo:

Pri prihodkih:

Poslovne prihodke opredeljujemo na prihodke iz javne službe in tržne dejavnosti že ob nastanku ter jih knjižimo ločeno na konte javne službe in tržne dejavnosti. Pri finančnih, izrednih in prevrednotovalnih prihodkih uporabljamo ugotovljen odstotni delež prihodkov na dejavnost javne službe in trga kot smo ga ugotovili pri poslovnih prihodkih (prihodki od prodaje proizvodov in storitev – skupina Kto 760).

Pri odhodkih:

Ugotovimo tržni delež na osnovi izračuna deleža tržne dejavnosti v poslovnih prihodkih.

5.2.4. Preglednost finančnih odnosov

Smo Zavod, katerega letni čisti prihodek v dveh poslovnih letih pred poslovnim letom znaša manj kot 40 mio EUR in navedenih sredstev iz ZPFOLERD-1 nismo prejeli, ne zapademo v 2. odstavek 4. člena Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenega evidentiranja dejavnosti (ZPFOLERD-1)- Uradni list RS št. 33/11, določa, da javno podjetje, ki je prejelo javna sredstva za poravnava izgub iz poslovanja, zagotovitev kapitala, nepovratna sredstva (subvencije, dotacije in podobno) ali posojila, dodeljena pod

pogoji, ugodnejšimi od tržnih pogojev, zagotavljanje finančnih prednosti z odpovedjo dobičku ali izterjavi zapadlih dolgov (na primer z odpisom terjatev), odpoved običajnemu nadomestilu za uporabo javnih sredstev ter povračilo za finančna bremena, ki jih naložijo državni organi in organi samoupravnih lokalnih skupnosti, v letnem poročilu to posebej razkrije). Navedene obveznosti so oproščeni le tisti Zavodi, katerih letni čisti prihodek v dveh poslovnih letih pred poslovnim letom, v katerem so bila javna sredstva odobrena ali uporabljena, znaša manj kot 40 mio EUR.

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

Svet zavoda je na 98. redni seji dne _____ pri obravnavi letnega poročila sprejel naslednji sklep: Sprejme se Letno poročilo za leto 2020.

5.4. PREDLOG RAZPOREDITVE UGOTOVLJENEGA PRESEŽKA PRIHODKOV V LETU 2020

5.4.1. Izračun presežka prihodkov (v nadaljevanju: presežek) na podlagi Zakona o javnih financah

Presežek posameznega leta se skladno z Zakonom o javnih financah 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.

Presežek, izračunan po denarnem toku, v skladu z ZJF, je negativen.

5.4.2. Ugotavljanje poslovnega izida po obračunskem načelu

Sredstva poslovnega izida po obračunskem načelu za leto 2020 v znesku 1.171.218 EUR prihodki presegajo odhodke.

5.4.3. Predlog razporeditve ugotovljenega presežka za leto 2020

PREDLOG SKLEPA ZA SVET ZAVODA:

1. Sprejme se Letno poročilo za leto 2020.
2. Presežek prihodkov nad odhodki, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2020 znaša 1.127.993,00 EUR.
3. V skladu z aktom o ustanovitvi in statutom zavoda se presežek iz prejšnje točke nameni za:

– pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki EUR
– neopredmetena sredstva EUR
– nepremičnine	600.000 EUR
– nabava medicinske opreme	300.000 EUR
– nabava nemedicinske opreme	200.000 EUR
– drugo EUR.

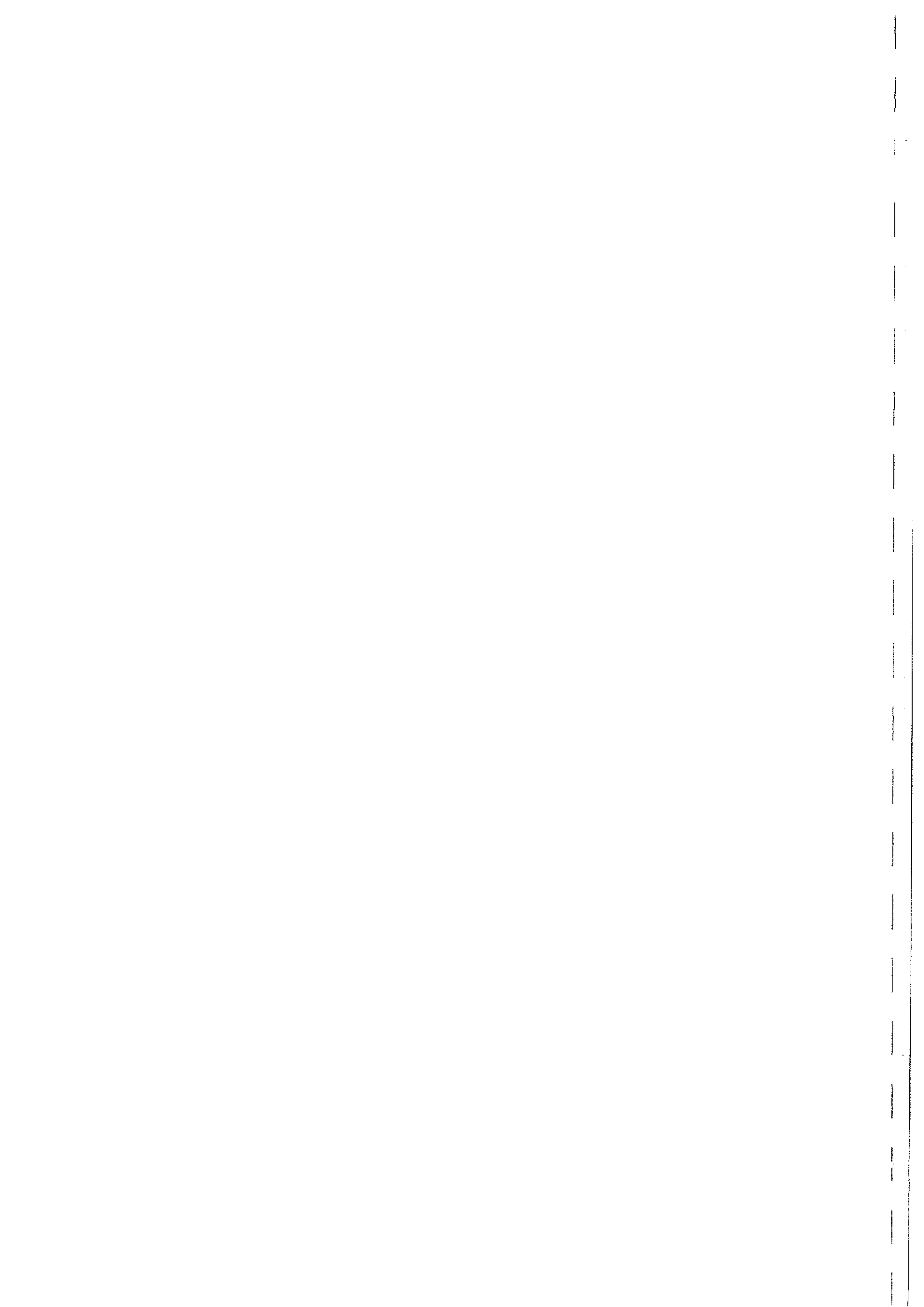
Del presežka v znesku: 27.993 EUR ostane nerazporejen.

Odgovorna oseba:
Edith Žižek Sapač, dr.med.spec



PRILOGE:

- **Priloga 1:** Bilanca stanja na dan 31.12.2020
 - **Priloga 2:** Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - **Priloga 3:** Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - **Priloga 4:** Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
 - **Priloga 5:** Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
 - **Priloga 6:** Stanje in gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
 - **Priloga 7:** Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
 - **Priloga 8:** Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov
 - **Priloga 9:** Obrazec 1 – Delovni program 2020 - ZD
 - **Priloga 10:** Obrazec 2 – Izkaz prihodkov in odhodkov 2020 - ZD
 - **Priloga 11:** Obrazec 3 – Spremljanje kadrov 2020, I. del - ZD
 - **Priloga 12:** Obrazec 3 – Spremljanje kadrov 2020, II. del - ZD
 - **Priloga 13:** Obrazec 4 – Poročilo o investicijskih vlaganjih 2020 – ZD
 - **Priloga 14:** Obrazec 5 – Poročilo o vzdrževanih delih 2020
-



Podatki iz letnega poročila za obdobje 01.01.2020 - 31.12.2020

Osnovni podatki	
Vrsta:	Proračunski uporabnik - določeni
Šifra prorač. upor.	92266
Šifra dejavnosti	86.210
Matična številka	5801915000
Ime poslovnega subjekta	ZD MURSKA SOBOTA
Sedež (ulica, hišna številka in kraj)	Grajska ulica 24, 9000 MURSKA SOBOTA
Oseba, odgovorna za sestavljanje bilance	Irena Šiftar
Telefonska številka za komunikacijo v zvezi s predložitvijo bilance	025302260
Elektronski naslov kontaktne osebe	irena.siftar@zd-ms.si
Elektronski naslov uporabnika portala	irena.siftar@zd-ms.si
Vodja poslovnega subjekta	Edith Žižek Sapač, dr.med.spec
Kraj	Murska Sobota

Obdobje poročanja	
od	1.1.2020
do	31.12.2020

Ime uporabnika:
ZD MURSKA SOBOTA

Sedež uporabnika:
Grajska ulica 24, 9000 MURSKA SOBOTA

Šifra proračunskega uporabnika:
92266

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5801915000

Bilanca stanja na dan 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	3.536.075	3.401.725
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	131.610	114.084
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	82.014	69.219
02	NEPREMIČNINE	004	4.516.877	4.303.714
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	2.662.733	2.563.044
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	4.959.804	4.609.089
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	3.327.469	2.992.899
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008	0	0
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	3.759.306	1.697.070
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1.368	427
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	1.301.539	562.416
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	292.849	216.589
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	2.113.507	876.211
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	47.608	35.083
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	2.435	6.344
	C) ZALOGE	023	23.195	19.637
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

Bilanca stanja na dan 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	23.195	19.637
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	7.318.576	5.118.432
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	145.558	153.161
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	2.475.175	1.397.518
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	1.268.550	744.213
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	394.718	363.902
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	265.650	177.558
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	523.185	85.283
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	23.072	26.261
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	0
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	301
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	4.843.401	3.720.914
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	197.070	204.136
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2020**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052	0	0
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053	0	0
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054	0	0
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	22.898	19.250
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	3.177.295	3.222.608
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	1.446.138	274.920
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	0	0
	I. PASIVA SKUPAJ	060	7.318.576	5.118.432
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	145.558	153.161



Kraj in datum oddaje
Murska Sobota, 26.02.2021

Oseba, odgovorna
za sestavljen bilance

Irena Šiftar

Odgovorna oseba

Edith Žižek Sapač, dr.med.spec

Ime uporabnika:
ZD MURSKA SOBOTA

Sedež uporabnika:
Grajska ulica 24, 9000 MURSKA SOBOTA

Šifra proračunskega uporabnika:
92266

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5801915000

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI	401	19.317.370	14.105.542
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	402	18.703.074	13.508.052
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ	403	15.937.279	10.778.811
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	404	2.599.389	26.612
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	2.599.389	26.612
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	407	49.190	47.629
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	49.190	47.629
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	0
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	410	13.219.982	10.261.080
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	13.219.982	10.261.080
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	68.718	443.490
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	420	2.765.795	2.729.241
del 7102	Prejete obresti	422	0	10
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487	0	0
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	2.711.998	2.716.940
72	Kapitalski prihodki	425	7.881	3.500
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	45.916	8.791
731	Prejete donacije iz tujine	427	0	0
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428	0	0
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488	0	0
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489	0	0
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490	0	0
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	0	0
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430	0	0
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	431	614.296	597.490
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	614.296	597.490
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI	437	18.531.717	14.836.074
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	438	17.977.135	14.264.501
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	439	11.094.946	8.391.465
del 4000	Plače in dodatki	440	9.972.702	7.295.688
del 4001	Regres za letni dopust	441	330.735	282.391
del 4002	Povračila in nadomestila	442	434.797	438.896
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	60.100	104.009
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	264.064	171.261
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	32.548	99.220
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	447	1.780.337	1.349.973
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	888.171	672.332
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	733.826	538.093
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	7.952	7.141
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	10.344	7.581
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	140.044	124.826
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe	453	4.009.755	3.167.489

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

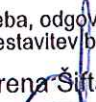
v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	238.736	257.353
del 4021	Posebni material in storitve	455	2.356.145	1.604.214
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	231.934	199.193
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	351.905	335.554
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	6.587	7.958
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	166.199	189.311
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	57.363	57.178
del 4027	Kazni in odškodnine	461	4.743	1.773
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	596.143	514.955
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	1.092.097	1.355.574
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	176.871	154.742
4202	Nakup opreme	473	459.260	513.672
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	255.464	511.481
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	178.338	142.494
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	0	0
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	22.164	33.185
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	481	554.582	571.573
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	364.410	371.552
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	58.474	59.773
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	131.698	140.248
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	485	785.653	0
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	486	0	730.532


Kraj in datum oddaje
Murska Sobota, 26.02.2021



Oseba, odgovorna
za sestavitev bilance
Irena Šifar



Odgovorna oseba
Edith Žižek Sapač, dr.med.spec



Ime uporabnika:
ZD MURSKA SOBOTA

Sedež uporabnika:
Grajska ulica 24, 9000 MURSKA SOBOTA

Šifra proračunskega uporabnika:
92266

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5801915000

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

v EUR (brez centov)

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

Kraj in datum oddaje
Murska Sobota, 26.02.2021



Oseba, odgovorna za sestavitve bilance

Irena Šiftar

Odgovorna oseba

Edith Žižek Sapač, dr.med.spec

Ime uporabnika:
ZD MURSKA SOBOTA

Sedež uporabnika:
Grajska ulica 24, 9000 MURSKA SOBOTA

Šifra proračunskega uporabnika:
92266

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5801915000

Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	0	0
500	Domače zadolževanje	551	0	0
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	0	0
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553	0	0
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554	0	0
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555	0	0
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557	0	0
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558	0	0
501	Zadolževanje v tujini	559	0	0
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA	560	0	0
550	Odplačila domačega dolga	561	0	0
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	0	0
5502	Odplačila kreditov drugim finančnim institucijam	563	0	0
del 5503	Odplačila kreditov državnemu proračunu	564	0	0
del 5503	Odplačila kreditov proračunom lokalnih skupnosti	565	0	0
del 5503	Odplačila kreditov skladom socialnega zavarovanja	566	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim javnim skladom	567	0	0
del 5503	Odplačila kreditov drugim domačim kreditodajalcem	568	0	0
551	Odplačila dolga v tujino	569	0	0
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE	570	0	0
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	785.653	0
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	0	730.532

Kraj in datum oddaje
Murska Sobota, 26.02.2021



Oseba, odgovorna za sestavitev bilance

Irena Siftar



Odgovorna oseba

Edith Žižek Sapač, dr.med.spec



Ime uporabnika:
ZD MURSKA SOBOTA

Sedež uporabnika:
Grajska ulica 24, 9000 MURSKA SOBOTA

Šifra proračunskega uporabnika:
92266

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5801915000

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	660	19.867.373	728.835
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	19.867.373	728.835
	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	478	18
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	179.452	6.583
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	667	3.118	114
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	821	30
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	2.297	84
	D) CELOTNI PRIHODKI	670	20.050.421	735.550
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	671	4.725.021	173.337
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	1.869.401	68.579
461	STROŠKI STORITEV	674	2.855.620	104.758
	F) STROŠKI DELA	675	13.432.063	492.755
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	10.761.368	394.781
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	1.700.652	62.388
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	970.043	35.586
462	G) AMORTIZACIJA	679	567.827	20.830
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	157.791	5.789
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	2.967	109
468	L) DRUGI ODHODKI	683	3.475	127
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	684	15.199	557
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	10.201	374

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

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	4.998	183
	N) CELOTNI ODHODKI	687	18.904.343	693.504
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	688	1.146.078	42.046
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	16.308	598
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	1.129.770	41.448
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

Murska Sobota, 26.02.2021



Oseba, odgovorna
za sestavo bilance

Irena Šiftar

Odgovorna oseba

Edith Žižek Sapač, dr.med.spec

Ime uporabnika:
ZD MURSKA SOBOTA

Sedež uporabnika:
Grajaska ulica 24, 9000 MURSKA SOBOTA

Šifra proračunskega uporabnika:
92266

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5801915000

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 - Zmanjšanje vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12. +8-9)	ZNESEK - Prevedenotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevedenotenje zaradi oslabitve
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	9.026.887	5.625.162	816.259	1.659	234.855	197.833	643.228	3.536.075	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	5.259	0	2.653	0	2.466	0	0	5.446	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	108.825	69.219	17.339	1.659	0	0	11.136	44.150	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	704	86.458	0	0	0	0	0	0	86.458	0	0	0
E. Zgradbe	705	4.217.256	2.563.044	221.201	0	8.038	6	99.695	1.767.686	0	0	0
F. Oprema	706	4.609.089	2.992.899	575.066	0	224.351	197.827	532.397	1.632.335	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	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	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	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	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	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	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	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	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	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	0

Kraj in datum oddaje	Oseba, odgovorna za sestavitve bilance	Odgovorna oseba
Murska Sobota, 26.02.2021	Irena Šifnar	Edith Žižek Sapač, dr.med.spec



Ime uporabnika:
ZD MURSKA SOBOTA

Sedež uporabnika:
Grajska ulica 24, 9000 MURSKA SOBOTA

Šifra proračunskega uporabnika:
92266

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5801915000

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

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

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Kraj in datum oddaje

Murska Sobota, 26.02.2021

Oseba, odgovorna
za sestavljen bilance

Irena Šiflar

Odgovorna oseba

Edith Žižek Sapač, dr.med.spec

Ime uporabnika:
ZD MURSKA SOBOTA

Sedež uporabnika:
Grajska ulica 24, 9000 MURSKA SOBOTA

Šifra proračunskega uporabnika:
92266

Podskupina prorač. uporabnika:
3.2.

Matična številka:
5801915000

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA	860	20.596.208	14.659.068
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	20.596.208	14.659.068
	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	496	439
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	186.035	203.867
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	867	3.232	5.794
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	851	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	2.381	5.794
	D) CELOTNI PRIHODKI	870	20.785.971	14.869.168
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	871	4.898.358	3.495.760
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	1.937.980	1.823.028
461	STROŠKI STORITEV	874	2.960.378	1.672.732
	F) STROŠKI DELA	875	13.924.818	10.246.627
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	11.156.149	7.967.900
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	1.763.040	1.293.334
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	1.005.629	985.393
462	G) AMORTIZACIJA	879	588.657	499.071
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	163.580	128.386
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	3.076	3.845
468	L) DRUGI ODHODKI	883	3.602	3.659
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	884	15.756	14.000
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	10.575	7.822

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov
od 01.01.2020 - 31.12.2020

v EUR (brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	5.181	6.178
	N) CELOTNI ODHODKI	887	19.597.847	14.391.348
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV	888	1.188.124	477.820
	P) PRESEŽEK ODHODKOV	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	16.906	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891	1.171.218	477.820
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	356	320
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Kraj in datum oddaje

Murska Sobota, 26.02.2021



Oseba, odgovorna
za sestavitve bilance

Irena Šiftar

Odgovorna oseba

Edith Žižek Sapač, dr.med.spec

IZJAVA O OCENI NOTRANJEGA NADZORA JAVNIH FINANC

ZD MURSKA SOBOTA
Grajska ulica 24, 9000 MURSKA SOBOTA

Šifra: 92266
Matična številka: 5801915000

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

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

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

Oceno podajam na podlagi:

* ocene notranje revizijske službe za področja:

- presoja ustreznosti organizacije in delovanje službe za informatiko,
- presoja ustreznosti razmejitev pristojnosti znotraj službe,
- presoja utemeljenosti koriščenja storitev zunanjih pogodbenih izvajalcev in opredelitev del in nalog oz. področij, ki naj bi jih služba za informatiko izvajala z lastnim kadrom,
- presoja ustreznosti dosegljivosti in odzivnosti službe za informatiko za reševanje težav,
- preveritev pogodb in izvajanje pogodb z zunanjimi izvajalci.

* samoocenitev vodij organizacijskih enot za področja:

samoocenični vprašalnik, izpolnjen s strani vodstva

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

V / Na ZD MURSKA SOBOTA je vzpostavljen(o):

1. primerno kontrolno okolje

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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

2. upravljanje s tveganji

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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



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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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



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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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



4. ustrezen sistem informiranja in komuniciranja

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

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



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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) na celotnem poslovanju,

b) na pretežnem delu poslovanja,

c) na posameznih področjih poslovanja,

d) še niso opredeljeni, pričeli smo s prvimi aktivnostmi,

e) še niso opredeljeni, v naslednjem letu bomo pričeli z ustreznimi aktivnostmi

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

(predstojnik izbere eno od naslednjih možnosti):

a) z lastno notranjerevizijsko službo,

b) s skupno notranjerevizijsko službo,

c) z zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja,

Naziv in sedež zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

Resni d.o.o.

Navedite matično številko zunanjega izvajalca notranjega revidiranja:

6098681000

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

DA

NE

Datum zadnjega revizijskega poročila zunanjega izvajalca notranjega revidiranja je:

25.02.2021

d) nisem zagotovil notranjega revidiranja.

V letu 2020 sem na področju notranjega nadzora izvedel naslednje pomembne izboljšave (navedite: 1, 2 oziroma 3 pomembne izboljšave):

1. Izpolnitev programov zdravstvenih storitev po pogodbi z ZZS
2. Uspešno vodenje sistema kakovosti
3. Širitev programov in pridobitev novih programov zdravstvenih storitev
4. Dokončanje implementacije informacijskega sistema
5. Posodobitev voznega parka

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

Predstojnik oziroma poslovodni organ proračunskega uporabnika:

Edith Žižek Sapač, tr.med.spec

Datum podpisa predstojnika:

23.02.2021

Datum oddaje:

26.02.2021

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Real. 2020 / Real. 2019	Real. 2020 / FN 2020
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	738.441	656.139	708.876	96,00	108,04
- od tega: preventiva (prvi pregled):	735	2.845	28	3,81	0,98
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DN/01	#DN/01
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	63.238	48.654	61.847	97,80	127,12
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)	12	12	12	100,00	100,00
- 302 004 Antikoagularna ambulanta (število točk)	21.339	18.736	21.122	98,98	112,73
- 306 007 Dispanser za ženske (število K-jev)	66.577	67.146	62.987	94,61	93,81
- od tega preventiva (samo 0153)	2.524	2.508	2.381	94,33	94,94
- 327 009 Otroški in šolski dispanser - kurativa (število K-jev)	90.133	129.105	71.166	78,96	55,12
- 327 011 Otroški in šolski dispanser - preventiva (število K-jev)	30.517	30.532	27.913	91,47	91,42
- 327 014 Razvojne ambulante (število obravnava oz. obiskov)	12	12	12	100,00	100,00
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)	12	12	12	100,00	100,00
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DN/01	#DN/01
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)				#DN/01	#DN/01
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)				#DN/01	#DN/01
- indiv. svetovanje za tveganje piña alkohola (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DN/01	#DN/01
- delavnica "Življenski slog" (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DN/01	#DN/01
- delavnica "Dejavniki tveganja" (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DN/01	#DN/01
- šola za starše (št. delavnic ali efektivnih ur)				#DN/01	#DN/01
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)				#DN/01	#DN/01
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)				#DN/01	#DN/01
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)				#DN/01	#DN/01
- tehnike sproščanja (št. delavnic)				#DN/01	#DN/01
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)				#DN/01	#DN/01
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)				#DN/01	#DN/01
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)				#DN/01	#DN/01
- 301 258 Medicina dela (število točk)				#DN/01	#DN/01
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DN/01	#DN/01
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	821	590	468	57,00	79,32
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DN/01	#DN/01
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	32.538	39.488	41.014	126,05	103,86
- 512 032 Dispanser za mentalno zdravje (število točk)	73.175	34.435	44.872	61,32	130,31
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)	53.397	65.131	57.277	107,27	87,94
- 511 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DN/01	#DN/01
- 544 034 Nega na domu (število primerov)	7.365	675	673	9,14	99,70
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 204 205 Rehabilitacija				#DN/01	#DN/01
- 204 207 Fizioterapija				#DN/01	#DN/01
- 206 209 Ginekologija				#DN/01	#DN/01
- 206 263 Porodništvo				#DN/01	#DN/01
- 206 210 Obravnava bolezni dojke				#DN/01	#DN/01
- 209 215 Internistika				#DN/01	#DN/01
- 209 240 Alergologija				#DN/01	#DN/01
- 210 219 Onkologija				#DN/01	#DN/01
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DN/01	#DN/01
- 218 227 Nevrologija				#DN/01	#DN/01
- 220 229 Okulistika				#DN/01	#DN/01
- 222 231 Ortopedija				#DN/01	#DN/01
- 223 232 Otorinolaringologija				#DN/01	#DN/01
- 224 242 Pedopsihiatrija	13.057	13.200	13.087	100,23	99,14
- 225 234 Otroška nevrologija				#DN/01	#DN/01
- 227 237 Pediatrija				#DN/01	#DN/01
- 227 258 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DN/01	#DN/01
- 229 239 Pulmologija	68.153	56.388	58.624	86,02	103,97
- 230 241 Psihiatrija	40.094	34.163	34.339	85,65	100,52
- 231 211 Izvajanje marmografije				#DN/01	#DN/01
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	16.091	16.095	16.627	103,33	103,31
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG				#DN/01	#DN/01
- 232 249 Revmatologija				#DN/01	#DN/01
- 234 251 Splošna kirurgija				#DN/01	#DN/01
- 237 254 Travmatologija				#DN/01	#DN/01
- 239 257 Urologija				#DN/01	#DN/01
- 242 233 Oralna kirurgija				#DN/01	#DN/01
- 249 216 Diabetologija				#DN/01	#DN/01
- 249 265 Endokrinologija				#DN/01	#DN/01
- 249 217 Tireologija		3.474	0	#DN/01	0,00
	Število storitev	Število storitev	Število storitev		
- 203 206 Dermatologija	5.047	6.720	3.263	64,65	48,56
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	253.498	315.340	261.223	103,05	82,84
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	127.393	111.088	120.161	94,32	108,17
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DN/01	#DN/01
- 401 110 Ortodontija				#DN/01	#DN/01
- 402 111 Pedontologija	22.682	37.309	26.210	115,55	70,25
- 403 112 Parodontologija	5.367	54.678	52.141	971,51	95,36
- 405 113 Stomatološko-protezična dejavnost				#DN/01	#DN/01
- 406 114 Parodontologija/zobne bolezni in endodontija				#DN/01	#DN/01
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija				#DN/01	#DN/01
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali efektivnih ur)				#DN/01	#DN/01
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	Št. km	Št. km	Št. km		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremeljalcem (km)	515.832	314.294	534.935	103,70	170,20
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	228.084	280.465	221.580	97,15	79,00
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	964.865	689.270	793.231	82,21	115,08

Opombe:

Izpolnil: Irena Štitar

Tel. št.: 02 5302260

Podpis odgovorne osebe

Edith Žižek Sapač, dr. med. spec.



Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeksi	
						Real. 2020 / Real. 2019	Real. 2020 / FN 2020
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	14.659.088	15.313.742	20.596.208	140,5	134,49
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	10.221.289	10.980.430	12.178.683	119,15	110,91
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	640.263	640.263	528.254	82,51	82,51
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	2.132.492	2.273.236	2.230.465	104,59	98,12
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od komencij	1.309.558	1.043.699	5.373.416	410,32	514,84
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	355.466	376.114	285.390	80,29	75,88
762	7	Finančni prihodki	439	444	496	112,98	111,71
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	209.661	219.096	189.267	90,27	86,39
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	14.869.168	15.533.282	20.785.971	139,79	133,82
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	1.823.028	1.866.781	1.937.980	106,31	103,81
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	1.365.322	1.434.740	1.535.337	112,45	107,01
	12	ZDRAVILA	308.534	316.322	350.297	113,54	111,09
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	352.101	369.631	573.592	162,91	155,18
	14	Razkužila	24.712	26.294	16.360	66,2	62,22
	15	Obvezilni in sanitetni material	106.142	110.600	110.915	104,5	100,28
	16	RTG material	2.371	2.418	1.833	77,31	75,81
	17	Medicinski potrošni material	90.586	96.384	300.472	331,7	311,74
	18	Zobozdravstveni material	128.290	133.935	144.012	112,26	107,52
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	704.687	749.787	611.448	86,77	81,55
	20	Laboratorijski testi in reagenti	624.810	664.761	521.316	83,44	78,42
	21	Laboratorijski material	79.877	85.026	90.132	112,84	106,01
	22	Drugi zdravstveni material				#DNV/0!	#DNV/0!
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	457.706	432.041	402.643	87,97	93,2
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	280.132	290.002	262.209	93,6	90,42
	25	Voda				#DNV/0!	#DNV/0!
	26	Pisarniški material	57.488	58.638	61.062	106,22	104,13
	27	Ostali nezdravstveni material	120.086	83.401	79.372	66,1	95,17
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	1.672.732	1.704.514	2.960.378	176,98	173,68
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	444.670	453.563	1.921.615	432,14	423,67
	30	Laboratorijske storitve	268.536	273.907	1.408.753	524,6	514,32
	31	Ostale zdravstvene storitve	176.134	179.656	512.862	291,18	285,47
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	1.228.062	1.250.951	1.038.763	84,59	83,04
	33	Storitve vzdrževanja	399.076	352.600	502.805	125,99	142,6
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	137.616	103.212	72.083	52,38	69,84
	35	Ostale nezdravstvene storitve	691.370	795.139	463.875	67,1	58,34
462	36	Amortizacija	499.071	548.978	588.657	117,95	107,23
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	10.246.627	11.250.035	13.924.818	135,9	123,78
	38	Plače zaposlenih	7.829.775	8.836.862	11.156.149	142,48	126,25
	39	Dajatve na plače	1.293.334	1.369.641	1.763.040	136,32	128,72
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	1.123.518	1.043.532	1.005.629	89,51	96,37
467	41	Finančni odhodki	3.845	3.768	3.076	80	81,63
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	146.045	159.206	182.938	125,26	114,91
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	14.391.348	15.533.282	19.597.847	136,18	126,17
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	477.820	0	1.188.124		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb			16.906	#DNV/0!	#DNV/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	477.820	0	1.171.218		

Opombe:

Izpolnil: Irena Šifter

Tel. št.: 02 530 22 60



Podpis odgovorne osebe: Edith Žizek Sapač, dr.med.spec,

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2019	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2020	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2020						Indeks	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 6) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 6) nadomeščenja ³	Real. 2020 / Real. 2019	Real. 2020 / FN 2020
									1	2
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	227	233	241	3	0	244	26	4	107,49	104,72
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	58	67	69	3	0	62	12	0	105,90	92,54
1 Zdravniki (skupaj)	48	52	47	2	0	49	11	0	106,52	94,23
1.1. Višji zdravnik specialista	21	20	21	1		22			104,76	110,00
1.2. Specialist	11	15	10	1		11			100,00	73,33
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco	0	0	0	0		0			#DEL/01	#DEL/01
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	1	1	1	1		1			100,00	100,00
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	3	1	2			2			66,67	200,00
1.6. Specializant	10	15	13			13	11		130,00	88,87
1.7. Pripravnik / sekundarj	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
2 Zobozdravniki (skupaj)	12	15	12	1	0	13	1	0	108,33	86,87
2.1. Višji zobozdravnik specialista	1	1	1			1			100,00	100,00
2.2. Specialist	1	1	1			1			100,00	100,00
2.3. Zobozdravnik	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	3	3	4			4			133,33	133,33
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	6	8	5	1		6			100,00	75,00
2.6. Specializant	0	1	0			0			#DEL/01	0,00
2.7. Pripravnik	1	1	1			1	1		100,00	100,00
3 Zdravniki svetovalci (skupaj) (višji svetnik, svetnik, prilarj)						0			#DEL/01	#DEL/01
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	169	166	182	0	0	182	14	4	107,69	109,84
1 Medicinska sestra - VII/2 TR	2	1	1			1			50,00	100,00
2 Profesor zdravstvene vzgoje	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
3 Diplomirana medicinska sestra	97	99	110			110		2	113,40	111,11
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	2	2	2			2			100,00	100,00
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R Z D)	16	18	18			18			100,00	100,00
6 Srednja medicinska sestra / babica	41	38	37			37		2	90,24	97,37
7 Bolničar	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
8 Pripravnik zdravstvene nega	9	8	14			14	14		165,58	175,00
II. E2 - Farmaceutski delavci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
1 Farmaceut specialista / Farmaceut specialista s specialnimi znanji	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
2 Farmaceut / Farmaceut s specialnimi znanji	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
3 Inženir farmacija	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
5 Pripravniki	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
6 Ostali / Farmaceut začetnik	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	51	61	59	1	0	60	2	0	117,65	98,36
1 Konzultant (različna področja)	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
2 Analitik (različna področja)	0	0	1			1			#DEL/01	#DEL/01
3 Medicinski biokemik specialista	1	1	1			1			100,00	100,00
4 Klinični psiholog specialista	2	3	3			3			150,00	100,00
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	2	2	3			3			150,00	150,00
6 Socialni delavec	2	2	2	1		3			150,00	150,00
7 Sanitarni inženir	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
8 Radciški inženir	2	2	2			2			100,00	100,00
9 Psiholog	6	7	6			6			83,33	71,43
10 Pedagog / Specialni pedagog	0	1	0			0			#DEL/01	0,00
11 Logoped	2	2	3			3			150,00	150,00
12 Fizioterapevt	3	6	7			7			233,33	116,67
13 Delovni terapevt	2	2	3			3			150,00	150,00
14 Analitik v laboratorijski medicini	1	1				0			0,00	0,00
15 Inženir laboratorijske biomedicine	5	6	7			7			140,00	116,67
16 Sanitarni tehnik	0	0	0			0			#DEL/01	#DEL/01
17 Zobotehnik	6	6	5			6			83,33	83,33
18 Laboratorijski tehnik	7	8	8			8			114,29	100,00
19 Voznik reševalca	3	3	3			3			100,00	100,00
20 Pripravniki	4	4	1			1	1		25,00	25,00
21 Ostali	3	5	5			5	1		166,67	100,00
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁴	2	2	2			2			100,00	100,00
V. J - Nezdavstveni delavci po področjih dela (skupaj)⁵	39	41	38	4	0	42	0	2	107,69	102,44
1 Administracija (J2)	3	3	2	1		3			100,00	100,00
2 Področje informatike	2	2	2	0		2			100,00	100,00
3 Ekonomsko področje	6	6	6	0		6			100,00	100,00
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	4	4	3	1		4			100,00	100,00
5 Področje nabava	2	2	2	0		2			100,00	100,00
6 Področje tehničnega vzdrževanja	7	7	8	0		8			114,29	114,29
7 Področje prehrane	0	0	0	0		0			#DEL/01	#DEL/01
8 Oskrbovalne službe	15	17	15	2		17		2	113,33	100,00
9 Ostalo	0	0	0	0		0			#DEL/01	#DEL/01
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	319	337	340	8	0	348	28	6	109,09	103,26
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsolnosti daljši od 30 dni)	26	17	22	1		23	3		92,00	135,29
VIII. Zaposleni preko javnih del	0	0	0	0	0	0			#DEL/01	#DEL/01
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	344	354	362	9	0	371	31	6	107,85	104,80

Opombe:

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

Izpolnil: Mateja KAR COSTA, univ. dipl. prav.

Podpis odgovorne osebe: Edin ŽIŽEK S. P. A. C., dr. med. spec.

Tel. št.: 02 530 22 30



Vir financiranja zaposlenih	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2020	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2021 - izdano soglasje občine ob FN 2020	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2021	Real. 1. 1. 2021 / Real. 1. 1. 2020	Real. 1. 1. 2021 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2021
1. Državni proračun	1,00	1,00	48,00	4.700,00	4.700,00
2. Proračun občin				#DELJ0!	#DELJ0!
3. ZZS in ZPIZ	226,00	243,00	232,00	2,65	-4,53
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)	2,00	2,00	1,00	-50,00	-50,00
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	14,00	15,00	11,00	-21,43	-26,67
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	62,00	62,00	48,00	-22,58	-22,58
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	10,00	2,00	1,00	-90,00	-50,00
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)	29,00	29,00	30,00	3,45	3,45
9. Sredstva iz sistema javnih del				#DELJ0!	#DELJ0!
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)				#DELJ0!	#DELJ0!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	344,00	354,00	371,00	7,85	4,80
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	229,00	246,00	281,00	22,71	14,23
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	115,00	108,00	90,00	-21,74	-16,67

Opombe:

Izpolnil: Irena Šiftar

Tel. št.: 02 530 22 60



Podpis odgovorne osebe: Edith Žižek Sapač, dr.med.spec

k-

VRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeks	
				Real. 2020 / Real. 2019	Real. 2020 / FN 2020
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	50.701	0	7.061	13,93	#DEL/01
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	50.701		7.061	13,93	#DEL/01
2 Ostalo				#DEL/01	#DEL/01
II. NEPREMIČNINE	686.589	517.600	221.201	32,22	42,74
1 Zemljišča				#DEL/01	#DEL/01
2 Zgradbe	686.589	517.600	221.201	32,22	42,74
III. OPREMA (A + B)	671.952	657.980	575.066	85,58	87,40
A Medicinska oprema	263.624	308.080	217.921	82,66	70,74
1 Ultrazvok		20.000	24.259	#DEL/01	121,30
2 Drugo ²	263.624	288.080	193.662	73,48	67,23
B Nemedicinska oprema	408.328	349.900	357.145	87,47	102,07
1 Informacijska tehnologija	65.154	45.000	74.015	113,60	164,48
2 Drugo	343.174	304.900	283.130	82,50	92,86
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	1.409.242	1.176.580	803.328	57,00	68,33

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeks	
				Real. 2020 / Real. 2019	Real. 2020 / FN 2020
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	50.701	0	7.061	13,93	#DEL/01
1 Amortizacija			7.061	#DEL/01	#DEL/01
2 Lastni viri (del presežka)				#DEL/01	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja	41.932			0,00	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo	8.769			0,00	#DEL/01
II. NEPREMIČNINE	686.589	517.600	221.201	32,22	42,74
1 Amortizacija		23.126	109.402	#DEL/01	468,76
2 Lastni viri (del presežka)	691.839	194.474	112.799	19,06	58,00
3 Sredstva ustanovitelja	94.750	300.000		0,00	0,00
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije				#DEL/01	#DEL/01
7 Drugo				#DEL/01	#DEL/01
III. NABAVA OPREME (A + B)	671.952	657.980	575.066	85,58	87,40
A Medicinska oprema	263.624	308.080	217.921	82,66	70,74
1 Amortizacija	152.820	266.080	184.928	121,01	69,50
2 Lastni viri (del presežka)	23.798			0,00	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/01	#DEL/01
4 Leasing				#DEL/01	#DEL/01
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije		42.000	32.993	#DEL/01	78,55
7 Drugo	87.006			0,00	#DEL/01
B Nemedicinska oprema	408.328	349.900	357.145	87,47	102,07
1 Amortizacija		320.307	327.551	#DEL/01	102,26
2 Lastni viri (del presežka)	279.614		0	0,00	#DEL/01
3 Sredstva ustanovitelja	55.084			0,00	#DEL/01
4 Leasing	31.969	29.593	29.593	92,57	100,00
5 Posojila				#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije	1.531		1	0,07	#DEL/01
7 Drugo	40.130			0,00	#DEL/01
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	1.409.242	1.176.580	803.328	57,00	68,33
1 Amortizacija	152.820	609.513	627.942	410,90	103,02
2 Lastni viri (del presežka)	895.251	194.474	112.799	12,60	58,00
3 Sredstva ustanovitelja	191.766	300.000	0	0,00	0,00
4 Leasing	31.969	29.593	29.593	92,57	100,00
5 Posojila	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01
6 Donacije	1.531	42.000	32.994	2.155,06	78,56
7 Drugo	135.905	0	0	0,00	#DEL/01

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Indeks	
				Real. 2020 / Real. 2019	Real. 2020 / FN 2020
I. Priznana amortizacija v cenil storitev³	657.421	609.513	627.942	95,52	103,02
II. Obračunana amortizacija	604.601	648.978	643.228	127,47	117,17
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	152.820	172.687	-15.286	-10,00	-8,85
IV. Porabljena amortizacija	152.820	609.513	627.942	410,90	103,02

Opombe:

Izpolnil: Irena Šifta

Tel. št.: 02 530 23 60



Podpis odgovorne osebe:

Edith Žižek Sapač, dr.med. spec.

Namen		Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2020	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2020	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški Investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2020 / FN 2020
		1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
	SKUPAJ:	352.600	502.804	323.638	179.166	142,60
1	ZGRADBE	260.000	228.704	49.538	179.166	87,96
2	OPREMA	22.600	75.191	75.191		332,70
3	AVTOMOBILI	65.000	184.678	184.678		284,12
4	RAČUNALNIŠKA OPEMA	5.000	14.231	14.231		284,62
5			0			#DEL/0!
6			0			#DEL/0!
7			0			#DEL/0!
8			0			#DEL/0!
9			0			#DEL/0!
10			0			#DEL/0!
11			0			#DEL/0!
12			0			#DEL/0!
13			0			#DEL/0!
14			0			#DEL/0!
15			0			#DEL/0!
16			0			#DEL/0!
17			0			#DEL/0!
18			0			#DEL/0!
19			0			#DEL/0!
20			0			#DEL/0!
21			0			#DEL/0!
22			0			#DEL/0!
23			0			#DEL/0!
24			0			#DEL/0!
25			0			#DEL/0!
26			0			#DEL/0!
27			0			#DEL/0!
28			0			#DEL/0!
29			0			#DEL/0!
30			0			#DEL/0!
31			0			#DEL/0!
32			0			#DEL/0!
33			0			#DEL/0!
34			0			#DEL/0!
35			0			#DEL/0!
36			0			#DEL/0!
37			0			#DEL/0!
38			0			#DEL/0!
39			0			#DEL/0!
40			0			#DEL/0!
41			0			#DEL/0!
42			0			#DEL/0!
43			0			#DEL/0!
44			0			#DEL/0!
45			0			#DEL/0!
46			0			#DEL/0!
47			0			#DEL/0!
48			0			#DEL/0!
49			0			#DEL/0!
50			0			#DEL/0!

Opombe:

Izpolnil: Irena Šiftar

Podpis odgovorne osebe: Edith Žižek Sapač, dr.med.spec.

Tel. št.: 02 530 22 60

