



ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

LETNO POROČILO

2021

KAZALO VSEBINE

UVOD	1
1. OSNOVNI PODATKI	3
2. PREDSTAVITEV ZAVODA	4
2.1 Vodstvo zavoda	4
2.2 Organizacijska struktura zavoda.....	5
POSLOVNO POROČILO ZA	8
LETO 2021	8
3. CILJI ZAVODA ZA LETO 2021	9
3.1 Zastavljeni cilji	9
3.2 Realizacija	11
3.3 Uvajanje storitev e-Zdravje	14
3.4 Poslovni izid	15
3.5 Finančni kazalniki poslovanja	15
4. IZVAJANJE SLUŽBE NMP	17
5. OCENA NOTRANJEGA NADZODA JAVNIH FINANC	18
6. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE.....	19
6.1 Zaposlenost.....	19
6.2 Ostale oblike dela	20
6.3 Izobraževanja, specializacije in pripravništva	21
7. VZDRŽEVANJE IN INVESTICIJE.....	21
7.1 Poročilo o investicijskih vlaganjih	21
7.2 Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih.....	22
8. ZAKONSKE PODLAGE.....	23
RAČUNOVODSKO POROČILO	25
ZA 25	
LETO 2021	25
9. POJASNILA K POSTAVKAM BILANCE STANJA IN PRILOGAM K BILANCI STANJA	0
9.1 Sredstva	0
9.1.1 Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju	0
9.1.2 Kratkoročna sredstva.....	2
9.2 Obveznosti do virov sredstev	4

9.2.1	Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve	4
9.2.2	Lastni viri in dolgoročne obveznosti.....	7
10.	POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	9
10.1	Analiza prihodkov	9
10.2	Analiza odhodkov.....	10
10.2.1	Stroški blaga, materiala in storitev	10
10.2.2	Stroški dela.....	11
10.2.3	Stroški amortizacije.....	12
10.2.4	Drugi stroški	12
10.2.5	Finančni odhodki.....	12
10.2.6	Drugi odhodki	12
11.	Poslovni izid.....	13
11.1.1	Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	13
11.1.2	Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	14
12.	POROČILO O PORABI SREDSTEV POSLOVNEGA IZIDA V SKLADU S SKLEPI SVETA.....	16
13.	IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV (v nadaljevanju : presežek) na podlagi 77. člena ZIPRS	16

KAZALO SLIK

Slika 1:	Občine ustanoviteljice.....	3
Slika 2:	Organigram Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje.....	6

KAZALO TEBEL

Tabela 1: Realizacija letnih ciljev	10
Tabela 2: Izpad prihodkov zaradi nedosežene realizacije v letu 2021	14
Tabela 3: Parametri vključenosti v sistem e-Zdravje.....	14
Tabela 4: Poslovni izid	15
Tabela 5: Finančni kazalniki poslovanja	15
Tabela 6: Enota NMP	17
Tabela 7: Zaposleni za določen čas v letu 2021	19
Tabela 8 Investicijska vlaganja v opremo	21
Tabela 9: Delež občin	22

UVOD

Letno poročilo za leto 2021 vsebuje:

Poslovno poročilo za leto 2021: Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10) predpisuje naslednja pojasnila:

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

Računovodsko poročilo za leto 2021, ki vključuje:

- priloge iz Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS 115/02, 21/03, 134/03, 126/04 in 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11 in 86/16):
 - Bilanca stanja
 - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev
 - Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil
 - Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
 - Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- dodatne priloge ministrstva brez bilančnih izkazov:
 - Obrazec 1: Delovni program 2021 – ZD
 - Obrazec 2: Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 – ZD
 - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021 – ZD
 - Obrazec 4: Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021 – ZD
 - Obrazec 5: Poročilo o vzdrževalnih delih 2021 - ZD
- pojasnila k postavkam bilance stanja in prilogam k bilanci stanja
- pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov
 - Analiza prihodkov (konti skupine 76)
 - Analiza odhodkov (konti skupine 46)
 - Analiza poslovnega izida
 - Pojasnila k postavkam izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka
 - Pojasnila k izkazu računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
 - Pojasnila k izkazu računa financiranja določenih uporabnikov
 - Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti
- poročilo o porabi sredstev poslovnega izida iz leta 2021 in preteklih let
- predlog razporeditve ugotovljenega poslovnega izida za leto 2021.

1. OSNOVNI PODATKI

Ime: **Zgornjesavinjski zdravstveni dom Nazarje**

Sedež: **Zadrečka cesta 14, 3331 Nazarje**

Matična številka: **5206642**

Davčna številka: **43345654**

Šifra uporabnika: **92258**

Številka transakcijskega računa: **0110 0600 8350 268** (odprt pri UJP Žalec)

Telefon: **03 83 92 430**

Mail: **info@zszd.si**

Spletna stran: **www.zd-mozirje.si**

Datum ustanovitve: **1.5.1992**

Ustanovitelji:

- **Občina Mozirje**
- **Občina Nazarje**
- **Občina Rečica ob Savinji**
- **Občina Ljubno**
- **Občina Gornji Grad**
- **Občina Luče**
- **Občina Solčava**

Slika 1: Občine ustanoviteljice



2. PREDSTAVITEV ZAVODA

2.1 Vodstvo zavoda

Svet zavoda šteje 13 članov; 7 predstavnikov ustanoviteljev, 1 predstavnika zavarovancev in 5 predstavnikov zaposlenih. V mandatnem obdobju 2018-2022 svet zavoda sestavljajo:

- Urška Car (predstavnik ustanovitelja, Občina Mozirje)
- Janez Štiglic (predstavnik ustanovitelja, Občina Nazarje)
- Franc Bastl (predstavnik ustanovitelja, Občina Rečica ob Savinji, nadomestni član)
- Stanko Rihter (predstavnik ustanovitelja, Občina Ljubno)
- Terezija Mavrič (predstavnik ustanovitelja, Občina Gornji Grad)
- Klavdij Strmčnik (predstavnik ustanovitelja, Občina Luče)
- Branka Anželak (predstavnik ustanovitelja, Občina Solčava)
- Franc Miklavc (predstavnik zavarovanih oseb ZZZS, nadomestni član), Predsednik Sveta zavoda
- Brigita Pukmeister (predstavnik zaposlenih)
- Staša Rojten (predstavnik zaposlenih)
- Andrej Koletnik (predstavnik zaposlenih)
- Darja Kramer Štiglic (predstavnik zaposlenih)
- Mitja Ločičnik (predstavnik zaposlenih)

Direktor. V mandatnem obdobju 2020-2024 je bila imenovana na funkcijo direktorja zavoda Božena Herzog.

Strokovni svet sestavljajo direktor zavoda in vodje organizacijskih enot zavoda. Strokovni svet vodi strokovni vodja.

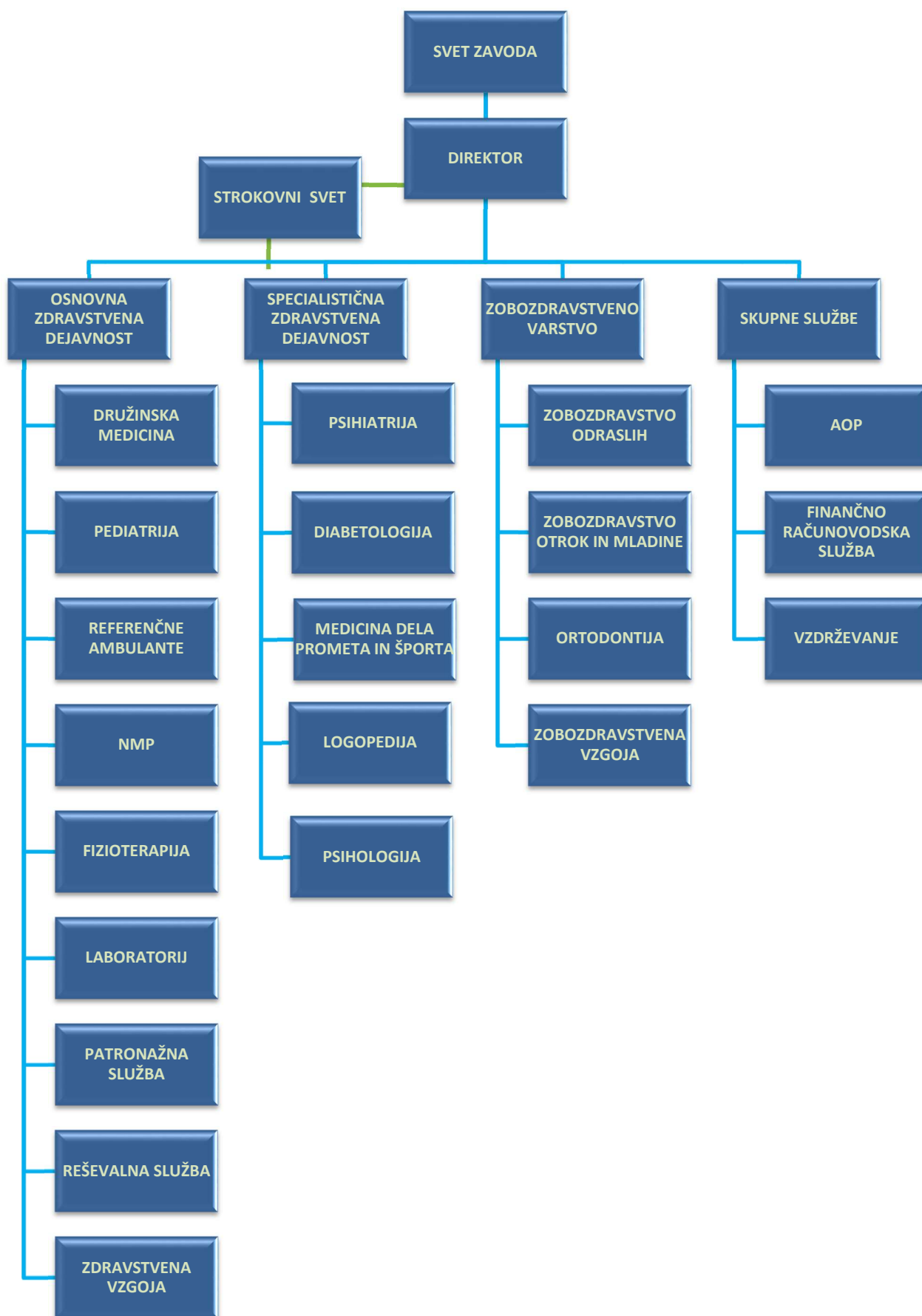
Strokovni vodja. Pozicija trenutno ni zasedena, v postopku imenovanja.

2.2 Organizacijska struktura zavoda

Organizacijska struktura zavoda je določena s Statutom zavoda. Zavod sestavljajo organizacijske enote:

- **Zdravstvena postaja Mozirje v Mozirju**, oddelki:
 - nujna medicinska pomoč
 - reševalna služba
 - patronažna služba
 - zobozdravstvo odraslih in mladine (lokacija OŠ Mozirje)
 - ortodontija (lokacija OŠ Mozirje)
- **Zdravstvena postaja Nazarje v Nazarjah**, oddelki:
 - splošne ambulante
 - referenčne ambulante
 - patronažna služba
 - specialistične ambulante
 - fizioterapija
 - laboratorij
 - zobozdravstvena vzgoja
 - tehnične službe
 - ZVC
 - AOP
- **Zdravstvena postaja Ljubno na Ljubnem ob Savinji**, oddelki:
 - splošna ambulanta
 - referenčna ambulanta
 - zobozdravstvo odraslih in mladine
 - patronažna služba
- **Zdravstvena postaja Luče v Lučah ob Savinji**, oddelki:
 - splošna ambulanta
 - referenčna ambulanta
 - patronažna služba
- **Uprava zavoda** s strokovnimi službami na sedežu zavoda v Nazarjah.

Slika 2: Organigram Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje



Na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega zavoda (Uradni list RS, št.100/2013) je temeljna dejavnost Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje osnovna zdravstvena dejavnost, ki se izvaja kot javna služba in obsega:

- preventivno zdravstveno varstvo vseh skupin prebivalcev
- nujno medicinsko pomoč
- splošno medicino
- zdravstveno varstvo otrok in mladine
- patronažno varstvo
- laboratorijsko in drugo diagnostiko
- družinsko medicino
- preventivno in kurativno zobozdravstvo
- medicino dela
- fizioterapijo
- reševalno službo

Dejavnosti zavoda so v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti razvrščene v:

- 86.210 Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- 86.230 Zobozdravstvena dejavnost
- 86.909 Druge zdravstvene dejavnosti

POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021

3. CILJI ZAVODA ZA LETO 2021

3.1 Zastavljeni cilji

V finančnem načrtu za leto 2021 smo si zastavili cilje, ki smo jih delno prenesli iz l.2020, ko je na njihovo realizacijo je ključno vplival začetek epidemije bolezni COVID-19, ki se je nadaljevala tudi v l.2021 in ki je bistveno spreminjala prioritete delovanja. Kljub temu smo uspeli delno ali v celoti realizirati več zastavljenih ciljev:

1. Doseganje ciljnega obsega dela ter uravnoteženo poslovanje

Doseganje 100% realizacije programa zdravstvenih storitev	DELNO REALIZIRANO	Zaradi epidemioloških omejitev, pa tudi drugih razlogov, cilj na nekaterih področjih ni bil 100% dosežen
Usklajenost prihodkov z odhodki	REALIZIRANO	
Optimiranje stroškov	DELNO REALIZIRANO	Zaradi epidemioloških razmer ni bilo možno 100% realizirati vseh ciljev
Rast in izboljšanje ekonomičnosti tržnih programov	REALIZIRANO	Dosežena rast realizacije na Medicini dela
Zagotovitev sredstev za financiranje nadstandardne dežurne službe	NEREALIZIRANO	Zaradi drugih prioritet cilja ni bilo možno realizirati

2. Izboljševanje zadovoljstva pacientov

Zagotavljanje visoke kakovosti storitev	DELNO REALIZIRANO	Prostorske omejitve onemogočajo nadaljnje izboljševanje kakovosti dela
Vzpostavitev dodatnih inf. kanalov za komuniciranje/ informiranje pacientov	DELNO REALIZIRANO	Izvajalo se je nadgrajevanje in izboljševanje obstoječih kom.kanalov, niso pa bili vzpostavljeni novi kanali (Dozdravnika...)
Prenova in ažurno vzdrževanje spletnih strani ZD	DELNO REALIZIRANO	Ažuriranje vzpostavljeno, prenova zaradi epid.razmer ni bila možna
Zadržanje obstoječih in pridobitev novih programov	DELNO REALIZIRANO	Vzpostavili novo ambulanto pediatrije v polovičnem obsegu in s tem zagotovili možnost vpisa novih pacientov; neuspešni pri širitvi programa družinske medicine

3. Kadrovska politika

Dolgoročno načrtovanje kadrovskih potreb	REALIZIRANO	Zaposlovanje v skladu z dolgoročnimi kadrovskimi potrebami
Motiviranje zaposlenih za doseganje /preseganje planov dela	DELNO REALIZIRANO	Uvedli vse oblike finančne motivacije zaposlenih, nerealizirane ostale oblike

Motiviranje zaposlenih za izboljševanje zadovoljstva pacientov	DELNO REALIZIRANO	Zaradi težavnih epidemioloških razmer cilj ni v celoti dosežen
Optimiranje delovnih obremenitev zaposlenih	NEREALIZIRANO	Zaradi težavnih epidemioloških razmer visoke obremenitve zaposlenih

4. Strokovni in poslovni razvoj ter izboljševanje kakovost storitev in poslovanja

Pridobivanje/izvajanje dodatnih programov	DELNO REALIZIRANO	Stanje na področju pediatrije zadovoljivo, ne pa na področju družinske medicine (pevisoke obremenitve zdravnikov...)
Izboljšanje dostopnosti do zdravstvenih storitev	REALIZIRANO	Preko orodij telemedicine, ITK orodij
Sledenje razvoja zdravstvene stroke	DELNO REALIZIRANO	Zaradi drugih prioritiet epidemije samo delno realiziran cilj

5. Zagotavljanje ustreznosti prostorov in opreme

Ureditev informativnih točk za paciente	DELNO REALIZIRANO	Urejen telefonski dostop, ni urejen fizični dostop na vstopu v ZP Nazarje
Investicija v novo splošno ambulanto v ZP Mozirje	ZAČETO	Zaključek v I.2022
Nabava medicinske, računalniške in ostale opreme	REALIZIRANO	V celotnem potrebnem obsegu, tudi za potrebe epidemije

Tabela 1: Realizacija letnih ciljev

LETNI CILJI	REALIZIRANE NALOGE	ODSTOTEK REALIZACIJE
Uravnoteženo poslovanje	2/5	40%
Izboljšava zadovoljstva pacientov	0/4	0%
Kadrovska politika	1/4	25%
Strokovni in poslovni razvoj	1/3	33%
Zagotavljanje ustreznosti prostorov in opreme	1/3	33%

Cilj izravnane poslovnega izida v letu 2021 je bil dosežen. Presežek prihodkov nad odhodki znaša 613.672,21 EUR.

3.2 Realizacija

Obseg programov v letu 2021 je bil višji na račun izvajanja dodatnega programa otroške ambulante od 1.5.2021 dalje. Program dela po pogodbi z ZZS je bil po obračunu v celoti realiziran v 9 od 14 dejavnosti.

OPRAVLJENE ZDRAVSTVENE STORITVE V PRIMERJAVI S PLANIRANIM FINANČNIM NAČRTOM

Osnovna zdravstvena dejavnost

	PLAN	REALIZACIJA	Index 2021/20	Index R/P
302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	143.562	138.441	105,14	96,59

Plan količnikov iz obiskov v letu 2021 ni bil dosežen, realiziran v višini 96,59%. Program v SA smo izvajali izključno z redno zaposlenimi zdravniki.

Otroški in šolski dispanzer – dejavnost, izražena v količnikih iz obiskov

	PLAN	REALIZACIJA	Index 2021/20	Index R/P
Otroški in šolski dispanzer (kurativa)	33.443	24.169	123,43	72,27
Otroški in šolski dispanzer (preventiva)	16.697	19.066	114,27	114,19
SKUPAJ	50.140	43.235	119,22	86,23

Celotni program količnikov iz obiskov je bil realiziran v višini 86,23% plana. Program kurative je bil realiziran v višini 72,27% plana, kar je dober delež glede na slovensko povprečje. Preventivni program je bil realiziran v višini 114,19% plana predvsem na račun dodatnih naporov zaposlenih ter nove ambulante. Ta del programa je 100 % financiran iz obveznega zdravstvenega zavarovanja in je plačan po realizaciji.

Patronaža - dejavnost izražena v primerih (obravnavah)

	PLAN	REALIZACIJA	Index 2021/20	Index R/P
22.410 Patronažna služba	11.205	11.664	102,69	104,10

Patronažna služba je načrtovani program dela kljub težkim razmeram realizirala v višini 104,10 % plana. Zaradi skrajševanja ležalnih dob v bolnišnicah ter epidemije se je povečevalo predvsem število kurativnih obiskov.

Fizioterapija - dejavnost izražena v utežeh

	PLAN	REALIZACIJA	Index 2021/20	Index R/P
507 028 Število uteži	2.654	3.068	112,37	115,60

Fizioterapija je načrtovani program, izražen v utežeh, dosegla v višini 115,60%. Ni pa bil dosežen plan na področju temeljnih postopkov, zato program ni bil plačan v celoti.

Dispanzer za mentalno zdravje – dejavnost, izražena v številu točk

	PLAN	REALIZACIJA	Index 2021/20	Index R/P
512 032				
512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (točke)	9.470	14.329	124,54	151,31

Plan v Dispanzerju za duševno zdravje je bil presežen v višini 151,31%, pri obračunu ZZS pa priznan 100%. Povečanje predvsem na račun bistveno višjih potreb prebivalstva, predvsem otrok.

Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost

	PLAN	REALIZACIJA	Index 2021/20	Index R/P
220 229 Okulistika	6.789	9.490	127,10	139,79
249 216 Diabetologija	10.339	8.366	114,82	80,91
SKUPAJ	17.128	17.856	121,18	104,25

Program diabetologije je bil sicer realiziran bolje kot v l.2020, vendar pod planom, predvsem zaradi slabe odzivnosti pacientov. Programe izvajamo s pogodbenimi izvajalci.

Reševalna služba – nenujni prevozi

	PLAN	REALIZACIJA	Index 2021/20	Index R/P
513 150 Nenujni reševalni prevozi s sprem. (km)	68.627	197.597	103,23	278,93
513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	138.277	95.312	61,48	68,93
513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	97.443	242.403	108,92	248,76
SKUPAJ	304.347	535.312	94,08	175,89

Potrebe po prevozih s spremljevalcem ter ostalih sanitetnih prevozih so bile rahlo povečane glede na l.2020 zaradi večjega obsega obravnav, obseg prevoženih km pri sanitetnih prevozih dializnih bolnikov pa se je bistveno znižal zaradi dodatnih lokacij.

Pavšali

Dejavnost NMP (Mobilna enota nujnega reševalnega vozila), zdravstvena in zobozdravstvena so bile plačane v pavšalu.

Diagnostični laboratorij

Pri poročanju laboratorija za leto 2020 nismo porabili za **37.366,82 EUR razpoložljivih/predvidenih stroškov**.

Referenčne ambulante

so financirane po storitvenem sistemu (1.200 storitev/referenčno ambulanto). Izvajale so program preventive in vodile register obravnave bolnikov v skladu z smernicami za bolnike z dejavniki tveganja. Po pogodbi z ZZS smo imeli dogovorjene 3,00 time. **Planiran obseg storitev je bil 6.000, realiziran obseg prav tako v višini 6.000, kar predstavlja 100% načrtovanih storitev. Program je bil plačan v celoti.**

Zobozdravstvena dejavnost

	PLAN	REALIZACIJA	Index 2021/20	Index R/P
404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	107.834	123.500	146,30	114,53
404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	64.970	44.513	90,79	68,51
401 110 Ortodontija	51.378	40.598	100,3	79,01
SKUPAJ	224.182	208.611	120,00	93,05

Program za odrasle je bil dosežen v 114,53 % dogovorjenega plana. Presežena je bila tudi realizacija iz l.2020.

Program za otroke in mladino je bil realiziran v višini 68,51 % načrtovanega programa, zaradi porodniške odsotnosti zobozdravnice v Mozirju, ki smo jo zgolj delno nadomestili s pogodbenim izvajalcem.

Program ortodontije je bil v celoti dosežen v rednem delu, ni pa bil realiziran dodatno dodeljen program nadomeščanja ortodontske ambulante Celje, zaradi prezasedenosti pogodbene izvajalke.

Medicina dela

Na področju aktivnega zdravstvenega varstva zaposlenih je bilo v letu 2021 ustvarjenih 128.758,33 EUR prihodkov, kar je za **47,71% več kot v l.2020**.

Vrednost PRESEŽENIH, NEPLAČANIH programov po obračunu ZZS januar – december 2021 v EUR

	PLAN ZZS	REALIZACIJA	Vrednost preseženega/neplačanega programa
404 101,102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	107.834	123.500	11.674
513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	68.627	197.597	16.313
512 032 Dispanzer za mentalno zdravje	9.470	14.329	10.738
220 229 Okulistika	6.789	9.490	4.296
510 029 Patronažna služba	11.205	11.664	15.378
SKUPAJ			58.399

Vrednost **preseženih, a nepriznanih in neplačanih programov** iz obveznega zdravstvenega zavarovanja je znašala **58.399,00 EUR**. Del tega presežka žal predstavljajo tudi dejanski dodatni stroški pogodbenih izvajalcev (okulist, logoped) ter plačane ure zaposlenih (psiholog, nenujni prevozi). Pozitivni rezultat tega pa so storitve, ki so jih bili pacienti vendarle deležni.

Izpad prihodkov zaradi **NEDOSEŽENE REALIZACIJE**, ki je bila pretežno posledica nenadomeščene dolgotrajne bolniške (porodniške) odsotnosti ter epidemioloških razmer, je prikazan v tabeli 2.

Tabela 2: Izpad prihodkov zaradi nedosežene realizacije v letu 2021

ŠIFRA DEJAVNOSTI	DEJAVNOST	PLAN 2021	REALIZACIJA 2021	% REALIZ.	IZPAD
302 001*	Splošne ambulante obiski* (referenčne ambulante 2020)				-37.366,82
249 216	Diabetologija	10.339	8.366	80,92	-6.591,03
404 103	Zobozdravstvena dejavnost za mladino	105.449	85.111	80,7	-64.424,24
507 028	Fizioterapija (odbitek za manj kot 30% temeljnih postopkov)	2.654	2.654	-2	-2.984,13
	SKUPAJ				-111.366,22
	SKUPAJ samo leto 2021				-73.999,40

(v EUR, brez centov)

* Poračun laboratorija za leto 2020 v letu 2021

Največji delež predstavlja izpad v Otroški zobni ambulanti v Mozirju, kjer v delu I.2021 nismo uspeli zagotoviti nadomestnega zobozdravnika. Drugi največji izpad predstavlja nerealizirana sredstva laboratorija v letu poprej - I.2020 (ZZZS obračun izvede z zakasnitvijo), ko zaradi ustavitve dela nenujnih dejavnosti zaradi epidemije storitev v referenčnih ambulantah nismo mogli izvajati.

3.3 Uvajanje storitev e-Zdravje

V tabeli 2 so navedeni parametri vključenosti v sistem storitev e-Zdravje in ocena deleža njihovega doseganja.

Tabela 3: Parametri vključenosti v sistem e-Zdravje

PARAMETER	DELEŽ
Delež ambulant, kjer je pacientu (ki ne izrazi želje, da se želi naročiti sam) dana možnost, da ga na podlagi eNapotnice, ki ste jo izdali v eni od vaših ambulant, elektronsko naročite na nadaljnjo obravnavo na podlagi te napotnice k drugemu izvajalcu (za storitve, kjer je eNaročanje omogočeno). Za ustrezno se šteje tudi, če je točka za naročanje organizirana izven ambulante za več ambulant, če ima pacient do nje dostop.	100%
Delež izdanih ambulantnih izvidov, ki ste jih v vaši ustanovi izdali v lanskem letu ter hkrati tudi preko informacijskega sistema avtomatsko posredovali v Centralni register podatkov o pacientih.	60%

3.4 Poslovni izid

Celotni prihodki so v letu 2021 znašali **7.003.840 EUR** in so bili za **64,7% višji** kot v predhodnem letu. Celotni odhodki so v letu 2021 znašali **6.390.168 EUR** oz. **55,7% več** kot v predhodnem letu. V letu 2021 so bili tako celotni prihodki kot celotni odhodki višji za znesek **covid dodatkov, priznanih in financiranih s strani države v višini 522.745,87 EUR**. Presežek prihodkov nad odhodki je v letu 2021 tako znašal **613.672 EUR**. Poslovni izid je prikazan v tabeli 4, podrobnejši podatki pa so navedeni v Računovodskem poročilu za leto 2021 in Prilogi 8.

Tabela 4: Poslovni izid

	LETO 2020	FN 2021	LETO 2021	INDEKS REALIZ. 2021/2020	INDEKS REALIZ. 2021/FN2021
Celotni prihodki	4.253.280	4.755.000	7.003.840	164,67	147,29
Celotni odhodki	4.104.289	4.755.000	6.390.168	155,69	134,39
Poslovni izid	148.991	0	613.672	411,89	/
Delež presežka v celotnem prihodku	3,50%	0%	8,76%	/	/

(v EUR, brez centov)

3.5 Finančni kazalniki poslovanja

S finančnimi kazalniki poslovanja merimo uspešnost in učinkovitost poslovanja zavoda. Izračuni izbranih predpisanih kazalnikov so predstavljeni v tabeli 5.

Tabela 5: Finančni kazalniki poslovanja

KAZALNIK	LETO 2020	LETO 2021	2021/20
Kazalnik gospodarnosti	1,036	1,096	105,8
Delež amortizacije v celotnem prihodku	2,51%	2,01%	80,1
Stopnja odpisanosti opreme	76,5%	75,43%	98,6
Dnevi vezave zalog materiala	/	/	/
Delež terjatev v celotnem prihodku	12,0%	25,8%	215
Koeficient zapadlih obveznosti	0,05	0,003	0,06
Kazalnik zadolženosti	0,565	0,597	1,06
Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi	0,848	1,183	139,5
Prihodkovnost sredstev	1,370	2,268	165,5

Kazalnik gospodarnosti je razmerje med celotnimi prihodki in celotnimi odhodki. V letu 2021 je kazalnik gospodarnosti 1,096 in je za 5,8 % višji glede na preteklo leto.

Delež amortizacije v celotnem prihodku je razmerje med amortizacijo in celotnimi prihodki. Delež amortizacije v celotnem prihodku v letu 2021 je 2,01%.

Stopnja odpisanosti opreme je količnik med popravkom vrednosti opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev ter opremo in drugimi opredmetenimi osnovnimi sredstvi. Stopnja odpisanosti opreme pomeni stopnjo zastarelosti opreme. Stopnja odpisanosti je v primerjavi z letom 2021 nižja za 1,4% in znaša 75,4 %.

Delež terjatev v celotnem prihodku je razmerje med kratkoročnimi sredstvi (razen zalog) in aktivnimi časovnimi razmejitvami, popravljenimi za dobroimetje pri bankah in drugih finančnih ustanovah ter celotnimi prihodki. Delež terjatev v celotnem prihodku je bil v letu 2021 25,8% in bistveno višji kot v l.2020 zaradi odprtih terjatev do dobaviteljev, ki pa zapadejo v letu 2022 in niso sporne.

Koeficient zapadlih obveznosti je količnik med zapadlimi neplačanimi obveznostmi na dan 31.12 in povprečnim mesečnim prometom do dobaviteljev. V letu 2021 je koeficient znašal 0, kar pomeni da so obveznosti poravnane pravočasno.

Kazalnik zadolženosti je razmerje med vsoto kratkoročnih obveznosti, kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev, dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev, dolgoročnih rezervacij, dolgoročnih finančnih obveznosti in drugih dolgoročnih obveznosti ter obveznostmi do virov sredstev. Kazalnik je za 6 % višji glede na preteklo leto, kar je posledica večjih kratkoročnih obveznosti do zaposlenih in do dobaviteljev.

Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi je količnik med kratkoročnimi sredstev brez aktivnih časovnih razmejitev in kratkoročnimi obveznostmi ter pasivnimi časovnimi razmejitvami. Kazalnik je 1,183 in je za 39,5 % višji od preteklega leta, kar pomeni, da se je likvidnostna situacija v primerjavi s preteklim letom izboljšala.

Prihodkovnost sredstev je razmerje med prihodkom iz poslovne dejavnosti in osnovnimi sredstvi po nabavni vrednosti. Kazalnik nam pove, koliko osnovnih sredstev imamo vloženi na enoto prihodka in predstavlja zasedenost obstoječih kapacitet. Višja vrednost kazalnika pomeni večjo zasedenost kapacitet. V letu 2021 je kazalnik znašal 2,268 in se je v primerjavi z letom 2020 zvišal za 65,5 %.

4. IZVAJANJE SLUŽBE NMP

Skladno s Pravilnikom o službi nujne medicinske pomoči (Uradni list RS, št. 81/15 in 93/15 – popr.) izvaja Zgornjesavinjski zdravstveni dom Nazarje službo NMP z Mobilno enote nujnega reševalnega vozila (338 048). Prihodki in odhodki službe NMP so prikazani v tabeli 6.

V maju 2021 je bil podaljšan dogovor med ZD Velenjem in Zgornjesavinjskim ZD Nazarje o skupnem izvajanju dežurne službe na območju, ki ga pokriva ZSZD Nazarje.

Tabela 6: Enota NMP

	REALIZACIJA 2020	REALIZACIJA 2021	2021/20
Prihodki	424.843	436.872	102,8
- Prihodki po pogodbi ZZZS	409.972	420.520	102,6
- Ostali prihodki	14.871	16.352	109,9
- Prihodki MZ, občin in donacij	0	0	
Odhodki	392.619	428.328	109,1
- Strošek dela	318.369	343.996	108
- Materialni stroški in stroški storitev	38.720	38.755	100
- od tega laboratorijski stroški	1.174	323	
- Amortizacija	35.530	45.577	128,3
- Drugi in splošni stroški	0	0	
Izid	32.224	8.544	26,5

(v EUR, brez centov)

Zaradi nabave novega vozila v l.2021 se je tudi v letu 2021 v primerjavi z letom 2020 **povečal strošek amortizacije.**

Bistveno višji so bili tudi **stroški dela**, izključno zaradi dodatnih zadolžitev s strani Ministrstva za zdravje in posledično angažiranih dodatnih ur in nadur.

Za izvajanje službe NMP smo s strani občin ustanoviteljic prejeli v upravljanje in uporabo IT opremo: tablične računalnike za ekipe NMP in 'informacijske rešitve' za ekipe mobilnih enot NMP, na osnovi Pogodbe o prenosu IT opreme ekip mobilnih enot NMP v upravljanje.

Službo NMP na dan 31.12.2021 izvaja 5 zaposlenih v enoti nujnega reševalnega vozila in 7 reševalcev.

5. OCENA NOTRANJEGA NADZODA JAVNIH FINANC

Skladno z določbami 100. člena Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617 in 13/18) in 10. člena Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02) mora zavod vsako letno izpeljati postopek notranje revizije. Notranje revidiranje zagotavlja neodvisno preverjanje sistemov finančnega poslovanja in kontrol ter svetovanje poslovodstvu za izboljšanje njihove učinkovitosti.

V preteklih letih smo v zavodu že izvedli notranje revizije na področjih plač, izplačil po podjemnih pogodbah, popisa osnovnih sredstev in drobnega inventarja, javnega naročanja, obračuna davka od dohodka pravnih oseb, obračuna DDV, blagajniškega poslovanja, pravilnosti knjiženja glavne knjige, povračil stroškov v zvezi z delom in obračuna potnih nalogov, prefakturiranja stroškov in s tem povezanih davčnih evidenc, razmejevanja prihodkov in odhodkov na javno službo in tržno dejavnost, vodenja kadrovske evidenc in personalnih map ter izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka, področje davka na dodano vrednost.

V zavodu nimamo vzpostavljene lastne notranje revizijske službe, zato vsako leto notranje revidiranje zagotavljamo z zunanjimi izvajalci. V letu 2021 smo izvedli poglobljeno revizijo za področje podjemnih pogodb. Izbrali smo ponudnika Državna revizija, Vid Plohl s.p..

Izbrani revizor je na osnovi pregleda delovnega procesa na področju podjemnih pogodb podal revizijsko poročilo, katerega ugotovitve so:

- Zavod ima na pretežnem delu vzpostavljene delujoče in ustrezne notranje kontrole. Za izplačane honorarje ima zavod ustrezno dokumentacijo, kamor štejemo predvsem sklenjene pogodbe, evidence opravljenega dela in zakonske podlage.

6. ANALIZA KADROVANJA IN KADROVSKE POLITIKE

6.1 Zaposlenost

V Zgornjesavinjskem zdravstvenem domu Nazarje je bilo na dan **31. 12. 2021 zaposlenih 85 sodelavcev**, od tega 80 redno zaposlenih, 3 pripravniki in 2 zaposlena preko javnih del. Med zaposlenimi je bilo:

- 19 zaposlenih za določen čas (22,4%)
- 66 zaposlenih za nedoločen čas (77,6%)

Zaposlitve za določen čas po delovnih mestih na dan 31.12.2021 so prikazane v tabeli 7.

Kljub rednim objavam prostih delovnih mest na Zavodu za zaposlovanje RS in na Zdravniški zbornici RS smo se v letu 2021 srečevali z izzivom pomanjkanja kadra na področju družinske medicine, pediatrije, zobozdravstva in psihiatrije.

V letu 2021 se je zaposlitev (poleg pripravnikom, katerih pripravništvo traja 6 mesecev), zaključila 7 zaposlenim, in sicer iz naslednjih razlogov: 2 upokojitvi, 4 odpovedi pogodbe o zaposlitvi in 1 zaposlitev za določen čas.

Tabela 7: Zaposleni za določen čas v letu 2021

DELOVNO MESTO	ŠTEVILO	VZROK
Pripravniki	3	Obvezno za priznanje izobrazbe
Ekonomsko področje	3	Povečan obseg dela zaradi epidemije Uvajanje zaposlene zaradi upokojitve
Srednja medicinska sestra	7	Nadomestitve v NMP Povečan obseg dela zaradi epidemije
Diplomirana medicinska sestra	3	Zapolnitev prostega delovnega mesta, nova sodelavka
Medicinski biokemik	1	Izvajanje strokovnega nadzora v laboratoriju
Javna dela	2	Izboljšanje dostopa do zdravstvene oskrbe Dodatne potrebe zaradi epidemije

V zavodu je bilo na dan 31.12.2021 zaposlenih 6 zdravnikov in 4 zobozdravniki. V letu 2021 smo tudi imeli dve osebi zaposleni preko javnih del. Oba imata status invalida, tako da strošek dela v višini 95% krije Zavod Republike Slovenije za zaposlovanje, hkrati pa smo ju uveljavljali pri nižjem plačilu predpisanih kvot invalidov. Dodatno smo za določen čas zaposlili še 2 invalida in s tem v celoti zapolnili predpisane kvote invalidov.

Število zaposlenih po Uredbi o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19) na dan 1.1.2022 znaša 75,61 zaposleni, v sprejetem Finančnem načrtu za leto 2021 je bilo predvideno 80,86 zaposlenega (v to število niso vključeni pripravniki, zaposleni preko javnih del in nadomeščanja za čas porodniške odsotnosti).

Število priznanih delavcev iz ur (niso vključeni pripravniki, zaposleni preko javnih del in nadomeščanje porodniške odsotnosti) po pogodbi z ZZZS na dan 31. 12. 2021 znaša 77,46.

Podroben kadrovski načrt po strukturi zaposlenih in virih financiranja je priložen v prilogi 12.

Na dan 31. 12. 2021 je bila ena zaposlena odsotna zaradi materinskega dopusta. Zaradi bolniške daljše od 30 dni ni bil konec leta 2021 odsoten noben zaposleni.

6.2 Ostale oblike dela

Za opravljanje določenih nalog zaradi nizkega obsega programa kadrov ni mogoče niti ni smotrno zagotavljati preko rednih oblik dela. V letu 2021 smo imeli sklenjene 4 podjemne pogodbe za opravljanje naslednjih dejavnosti:

- okulistika
- medicina dela, prometa in športa
- diabetologija

Za dejavnost logopeda, ortodonta, zobotehnikov in za reševalne prevoze imamo z izvajalci sklenjene pogodbe o sodelovanju in storitve plačujemo po izdanih računih. Za izvajanje strokovnega nadzora v laboratoriju, imamo sklenjeno pogodbo o zaposlitvi za določen čas za 8 ur na teden (20% delovnega časa). Prav tako pa imamo sklenjeno pogodbo s pediatrom za 16 ur tedensko za otroško ambulanto Mozirje.

Prav tako smo imeli sklenjenih z našimi zaposlenimi 16 podjemnih pogodb na osnovi Sklepa o posebnih programih na primarni ravni št.1001-251/2019/2 z dne 25.7.2019 in sklepa o podaljšanju sklepa o posebnih programih na primarni ravni z dne 21.7.2020 in veljavnostjo do preklica oz. po Aneksu št.2 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno delo 2021 – nagrajevanje zaposlenih v ambulantah družinske medicine in otroško šolskih dispanzerjev, ki presegajo 1.895 glavarinskih količnikov (Aneks št.2 financira ZZZS).

Skupen strošek ostalih oblik dela je v letu 2021 znašal 547.850,44 EUR.

6.3 Izobraževanja, specializacije in pripravništva

V ZSZD Nazarje smo v letu 2021 za program opravljanja pripravništva s **področja zdravstvene nege** zaposlil **9 pripravnikov**. Vire financiranja pripravnikov zagotavlja ZZZS. Pripravništev v breme zavoda ne izvajamo.

Stroški izobraževanj so v letu 2021 znašali 11.245,24 EUR, od tega 8.489,95 EUR za kotizacije, 1.800,00 EUR za izpite zaposlenih in pripravnikov ter 955,29 EUR za stroške prevoza, dnevnic in parkirnin. Strošek izobraževanja je bil v primerjavi z letom 2020 za 1.696,62 EUR višji; največja razlika je pri strošku kotizacij in sicer je bil strošek kotizacij v letu 2021 višji za 5.452,02 EUR.

7. VZDRŽEVANJE IN INVESTICIJE

7.1 Poročilo o investicijskih vlaganjih

V letu 2021 smo izvedli investicije v **skupni višini 245.267 EUR**, od tega 3.504 EUR v materialne pravice – programsko opremo in licence, 101.720 EUR v nepremičnine in 150.043 EUR v opremo. Struktura investicij v opremo je prikazana v tabeli 9.

Tabela 8 Investicijska vlaganja v opremo

VRSTA	VREDNOST
Medicinska oprema	93.936
Nemedicinska oprema	56.107
- informacijska tehnologija	17.895
- drugo	38.212

(v EUR, brez centov)

Investicije v nepremičnine predstavljajo **izdelavo projektne dokumentacije za prizidek** zdravstvene postaje Nazarje, ki jo je izdelal Projektivni biro Velenje, d.d., spremembe le-te je zavod plačal z lastnimi sredstvi; in odškodnino zaradi spremembe namembnosti kmetijskega zemljišča, ker del tlorisne površine prizidka zdravstvene postaje Nazarje leži na kmetijskem zemljišču. Zaradi prodaje dela poslovnih prostorov v zdravstveni postaji Mozirje, ki jih je prodala Občina Mozirje, so se za prodano vrednost zmanjšala sredstva v upravljanju Občine Mozirje.

Od občin ustanoviteljic smo v letu 2021 prejeli v upravljanje in uporabo tudi IT opremo: tablične računalnike za ekipe NMP in 'informacijske rešitve' za ekipe mobilnih enot NMP, na osnovi Pogodbe o prenosu IT opreme ekip mobilnih enot NMP v upravljanje.

Tabela 10 prikazuje sredstva prejeta v upravljanje v letu 2021.

Tabela 9: Delež občin

OBČINA	DELEŽ
Mozirje	-8.603,10 (1.396,90 – 10.000,00)
Ljubno	978,37
Gornji Grad	949,99
Nazarje	4.432,79
Rečica ob Savinji	767,89
Luče	592,96
Solčava	206,86

(v EUR)

Večje investicije v **medicinsko in nemedicinsko opremo** so bile:

- nakup dotrajanega laserja v fizioterapiji v višini 13.579,32 EUR,
- nakup zobozdravstvenega stola za zobno ambulanto v Nazarjah v višini 16.587,65 EUR,
- nakup sedmih preglednih miz v višini 11.821,13 EUR,
- nakup reševalnega vozila v višini 17.150,00 EUR,
- nakup štirih EKG aparatov v višini 8.100,82 EUR

Sredstva za pregledne mize in EKG aparate nam je Ministerstvo za zdravje povrnilo na osnovi Pogodbe o sofinanciranju medicinske opreme v okviru Operacije COVID19 – Zagotavljanje ključne medicinske in osebne varovalne opreme zaradi epidemije.

Podrobnejša struktura investicij in viri njihovega financiranja so razvidni iz priloge 13.

7.2 Poročilo o opravljenih vzdrževalnih delih

Stroški tekočega vzdrževanja so v letu 2021 dosegli **108.843 EUR**, kar je za **25%** oz. 22.006 EUR več kot v enakem obdobju predhodnega leta.

Med stroški tekočega vzdrževanja najvišji strošek predstavlja:

- strošek vzdrževanja računalniške programske opreme 35.578 EUR in
- strošek vzdrževanja službenih vozil 26.663 EUR in
- strošek vzdrževanja računalniške strojne opreme 22.690 EUR.

Strošek vzdrževanja računalniške programske opreme je višji za 8.913 EUR predvsem zaradi velikega obsega prilagoditev za potrebe epidemije, strošek vzdrževanja službenih vozil je višji za 1.500 EUR, strošek vzdrževanja računalniške strojne opreme pa je primerljiv z letom 2020, je nižji samo za 148 EUR.

8. ZAKONSKE PODLAGE

Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD in 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP in 203/20 – ZIUPOPDVE),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ in 64/17 – ZZDej-K, 36/19 in 189/20 - ZFRO),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17 in 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2021 z aneksi,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z ZZZS,

Zakonske in druge pravne podlage za pripravo letnega poročila:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20-odl.US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19, 61/20-ZDLGPE, 133/20 in 174/20 – ZIPRS2122),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi zaključnega računa državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 12/01, 10/06, 8/07, 102/10),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18 in 79/19)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),

- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o načinu in rokih usklajevanja terjatev in obveznosti po 37. členu Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 108/13),
- Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21),
- Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, 41/12),
- Pravilnik o določitvi obsega sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v javnih zavodih iz pristojnosti Ministrstva za zdravje (Uradni list RS, št. 7/10, 3/13)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 012-11/2011-20 z dne 15. 12. 2010, 024-17/2016/33 z dne 3.2.2020)

Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda
- Statut zavoda
- Poslovnik o delu sveta zavoda
- Pravilnik o izobraževanju in strokovnem izpopolnjevanju delavcev,
- Pravilnik o preprečevanju spolnega in drugega nadlegovanja ali trpinčenja na delovnem mestu,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o disciplinski in odškodninski odgovornosti
- Pravilnik o računovodstvu
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju
- Pravilnik o popisu
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov
- Pravilnik o ravnanju z dokumentarnim in arhivskim gradivom Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje
- Pravilnik Zgornjesavinjskega zdravstvenega doma Nazarje o oddaji evidenčnih javnih naročil
- Pravilnik o internih strokovnih nadzorih

RAČUNOVODSKO POROČILO

ZA

LETO 2021

Oseba odgovorna za pripravo
računovodskega poročila:
Mojca Sevčnikar

Odgovorna oseba zavoda:
Božena Herzog

9. 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 stanju na dan 31.12.2021. Pri sestavi bilance stanja smo upoštevali določila Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) Slovenskih računovodskih standardov (2016) (Uradni list RS, št. 95/15, 74/16 – popr., 23/17, 57/18 in 81/18) in internih aktov. Sredstva in obveznosti do virov sredstev smo uskladili z rednim letnim popisom po stanju na dan 31.12.2021. Celotna bilanca stanja je priložena v Prilogi 1, Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev v Prilogi 6 in Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil v Prilogi 7.

9.1 Sredstva

9.1.1 Dolgoročna sredstva in sredstva v upravljanju

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

V bilanci stanja izkazujemo naslednja stanja:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
003	Dolgoročne premoženjske pravice	48.596	52.100	107,2
01	Popravek vrednosti AOP 003	37.420	40.543	108,3
00-01	Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev	11.176	11.557	103,4

Nabavna vrednost neopredmetenih sredstev se je v letu 2021 zaradi nakupov nove programske opreme (laboratorij, uprava, covid ambulanta) povečala za 3.504 in znaša 52.100 EUR. Popravek vrednosti je oblikovan v višini 40.543 EUR. Sedanja vrednost znaša tako 11.557 EUR in se ujema s Prilogo 6 - Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev ter Prilogo 13 - Poročilo o investicijskih vlaganjih.

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

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
020	Zemljišča	17.643	17.643	100,0
021	Zgradbe	1.163.280	1.153.280	99,1
023	Nepremičnine v gradnji ali izdelavi	96.284	198.004	205,6
02	Skupaj AOP 004	1.277.207	1.368.927	107,2
03	Popravek vrednosti nepremičnin AOP 005	636.733	661.078	103,8
02-03	Sedanja vrednost nepremičnin	640.474	707.849	110,5

Med nepremičninami so izkazane vrednosti zemljišč in zgradb oziroma sredstva zavoda, katerih lastnice so občine in jih ima zavod v upravljanju.

Nabavna vrednost nepremičnin na kontu 021 se je v letu 2021 zmanjšala za 10.000 EUR zaradi prodaje dela prostorov v ZP Mozirje, ki jih je prodala Občina Mozirje. ter na dan 31.12.2021 znaša 1.153.280 EUR. Stanje na kontu 023 nepremičnine v gradnji za prizidek ZP Nazarje v letu 2021 se je povečalo za znesek izdelave projektne dokumentacije za prizidek, za 101.720 EUR in 31.12.2021 je 198.004 EUR.

Odpisana vrednost nepremičnin znaša 661.078 EUR, sedanja vrednost pa 707.849.

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

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
040	Oprema	1.340.510	1.317.483	98,3
041	Drobni inventar	237.575	255.608	107,6
04	Skupaj AOP 006	1.627.486	1.627.091	99,9
05	Popravek vrednosti opreme AOP 007	1.245.545	1.227.384	98,5
04-05	Sedanja vrednost opreme	381.941	399.707	104,6

Med opremo in druga opredmetena osnovna sredstva uvrščamo osnovna sredstva in drobni inventar. Sredstva so vrednotena po nabavnih vrednostih in zmanjšana za obračunano amortizacijo. Amortizacijo obračunavamo po predpisanih amortizacijskih stopnjah, drobni inventar pa skladno z določbami Zakona o računovodstvu odpišemo v višini 100% ob njegovi nabavi. Med drobni inventar knjižimo sredstva z življenjsko dobo nad 12 mesecev, katerih posamična nabavna vrednost ne presega vrednosti 500 EUR. Pri opredmetenih osnovnih sredstvih upoštevamo sodilo istovrstnosti, kar pomeni, da se med opremo lahko uvrščajo osnovna sredstva ne glede na vrednost, ki je lahko večja ali manjša od 500€.

Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev se je v letu 2021 povečala za nove nabave in sredstva prejeta v upravljanje v višini 298.425 EUR in zmanjšala zaradi izločitev dotrajane opreme in drobnega inventarja v višini 298.820 EUR. Nabavna vrednost opreme in drugih opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2021 tako znaša 1.627.091 EUR, popravek vrednosti 1.227.384 EUR in sedanja vrednost 399.707 EUR.

Nabavna vrednost vseh neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev na dan 31.12.2021 skupaj znaša 3.048.118, kar je za 94.830 EUR več kot v enakem obdobju predhodnega leta. Popravek vrednosti na dan 31.12.2021 znaša 1.929.005 EUR, kar pomeni, da je stopnja odpisanosti 63,3%, preostanek vrednosti pa 1.119.113 EUR.

9.1.2 Kratkoročna sredstva

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

Denarna sredstva na podračunu na dan 31.12.2021 znašajo 568.556,51 EUR.

Stanje je usklajeno z izpisom stanja denarnih sredstev na dan 31.12.2021 pri Upravi RS za javna plačila, enota Žalec.

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

Kratkoročne terjatve do kupcev znašajo 84.036,78 EUR.

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021	Indeks
120	Kratkoročne terjatve do kupcev	116.980	86.940	74,3
129	Oslabitev vrednosti terjatev do kupcev	2.900	2.903	100,1
12	SKUPAJ	114.080	84.037	73,7

Največje postavke stanja terjatve do kupcev predstavljajo naslednji partnerji:

v EUR

Zap.št	Naziv kupca	Datum terjatve	Datum zapadlosti	Znesek
1.	Vzajemna zdravstvena zavarovalnica, d.v.z.	31.12.2021	21.01.2022	27.813,15
2.	Triglav zdravstvena zavarovalnica, d.d.	31.12.2021	21.01.2022	18.515,87
3.	Generali zavarovalnica d.d.	31.12.2021	25.01.2022	8.994,83

Stanje kratkoročnih terjatev do kupcev na dan 31.12.2021 se je v primerjavi z 31.12.2020 zmanjšal za 26,3%, kar pomeni, da kupci svoje obveznosti praviloma poravnajo skladno s pogodbenimi roki. Večina odprtih terjatev izhaja iz decembrskih faktur do zavarovalnic Vzajemna, Triglav in Generali iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, ki so bile v celoti poravnane v mesecu januarju 2021.

Dolžnike, ki ne poravnajo pravočasno svojih obveznost, sproti pisno ali telefonsko opominjamo, hkrati pa s kupci tudi usklajujemo odprte postavke. V kolikor obstaja dvom ali spor glede unovčljivosti posamezne terjatve, takšno terjatev ustrezno slabimo.

Če pravice iz naslova posamezne terjatve, določene v prodajni ali kateri drugi pogodbi, prenehajo, se izrabijo, ali ugasnejo, takšno terjatev odpišemo in izločimo iz računovodskih evidenc. Prav tako odpišemo tudi terjatve manjših vrednosti, pri katerih bi stroški izterjave in izvršbe presegli poplačilo.

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

Kratkoročne terjatve do uporabnikov enotnega kontnega načrta znašajo na dan 31.12.2020 1.706.211,29 EUR.

v EUR

Konto	Vrste terjatev	2020	2021
140	Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna države	27.083,90	36.873,16
141	Terjatve do neposrednih uporabnikov proračuna občine	191.361,69	4.772,50
142	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna države	5.172,74	2.301,27
143	Terjatve do posrednih uporabnikov proračuna občine	4.366,18	2.009,24
1440	Terjatve do ZZS-računi	97.068,98	1.508.709,96
	SKUPAJ	325.053,49	1.706.211,29

Uporabniki enotnega kontnega načrta, do katerih na dan 31.12.2021 izkazujemo odprte terjatve so Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije, Ministrstvo za zdravje, Zavod republike Slovenije za zaposlovanje, občine in drugi.

Konti skupine 17 – Druge kratkoročne terjatve (AOP 020)

Druge kratkoročne terjatve na dan 31.12.2021 znašajo 9.007,46 EUR, od tega 8.887,27 EUR predstavlja terjatev do ZZS za refundacijo bolezni .

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021
170	Kratk.terjatve do drž.in drugih instit.(do ZZS iz naslova bolezni)	16.997	8.887,27
174	Terjatve za vstopni DDV	104	120,19
175	Ostale kratkoročne terjatve	0	0
17	SKUPAJ	17.101	9.007,46

Konti skupine 19 – Aktivne časovne razmejitve (AOP 022)

Aktivne časovne razmejitve na dan 31.12.2021 znašajo 9.254,79 EUR, in predstavljajo vnaprej plačane račune in kotizacije za izobraževanje.

9.2 Obveznosti do virov sredstev

9.2.1 Kratkoročne obveznosti in pasivne časovne razmejitve

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

Kratkoročne obveznosti do zaposlenih na dan 31.12.2021 znašajo 220.612,76 EUR. Od tega so obveznosti iz naslova covid dodatkov 12.209,44 EUR in plača za mesec december v višini 208.403,32 EUR:

- obveznosti za izplačilo čiste plače in nadomestila plač v višini 131.960,23 EUR.
- obveznosti za plačilo prispevkov iz naslova plač v višini 45.616,74 EUR
- obveznosti za plačilo davkov iz naslova plač v višini 28.344,17 EUR
- druge kratkoročne obveznosti do zaposlenih v višini 14.691,62 EUR.

Plača in covid dodatki so bili izplačani januarja in februarja 2021.

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

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2021 znašajo 1.602.388,50 EUR, so višje kot leta 2020, a glavnino predstavljajo nezapadle obveznosti, saj je v letu 2021 zavod račune dobaviteljem plačeval na valuto, razen posameznih izjem. Skupen znesek obveznosti do dobaviteljev v letu 2021 pa je zaradi dodatnih stroškov osebne varovalne opreme in pripomočkov zaradi obvladovanja covid epidemije višji kot je bil leta 2020.

v EUR, brez centov

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost v (EUR)	Konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	Konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN
Nezapadle obveznosti	1.601.579	146.785
Zapadle do 30dni	0	0
Zapadle od 30 do 60 dni	809	0
Zapadle od 60 do 120 dni	0	0
Zapadle nad 120 dni	0	0
SKUPAJ	1.602.388	146.785

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

Druge kratkoročne obveznosti iz poslovanja na dan 31.12.2021 znašajo 40.099,98 EUR in se nanašajo na obveznosti za plačilo prispevkov na bruto plače za mesec december 2021 in covid dodatkov za leto 2021, obveznost za DDV za mesec december 2021 ter obveznosti za podjetne pogodbe in premije dodatnega kolektivnega pokojninskega zavarovanja za mesec december 2021. Vse navedene obveznosti so že bile poravnane v letu 2021.

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021
230	Kratkoročne obveznosti za prispevke na bruto plače	57.293	30.422
231	Obveznosti za DDV	1.185	305
234	Ostale kratkoročne obveznosti iz poslovanja	11.453	9.373
23	SKUPAJ	69.931	40.100

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

Kratkoročne obveznosti do uporabnikov enotnega kontnega načrta na dan 31.12.2021 znašajo 146.785,30 EUR in sicer:

v EUR, brez centov

Konto	Naziv konta	2020	2021
240	Kratkoročne obvezn. do neposrednih uporabnikov proračuna države	209	475
241	Kratkoročne obvezn. do neposrednih uporabnikov proračunov občin		36
242	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračuna države	144.372	134.976
243	Kratkoročne obveznosti do posrednih uporabnikov proračunov občin	11.941	11.082
24	SKUPAJ	156.522	146.785

Pri kratkoročnih obveznostih do posrednih uporabnikov proračuna države je 100 % obveznosti nezapadlih.

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

V letu 2021 je zavod v celoti poplačal kratkoročno posojilo, najeto pri Deželni banki Slovenije v višini 150.000,00 EUR.

Stanje kratkoročnih obveznosti na dan 31.12.202 je 0,00 EUR.

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

Kratkoročne obveznosti iz financiranja predstavljajo obresti od najetih kreditov, ki jih je zavod v letu 2021 v celoti poplačal, tako, da je stanje obveznosti 0,00 EUR.

9.2.2 Lastni viri in dolgoročne obveznosti

Konti podskupine 922 – prejete donacije, namenjene nadomeščanju stroškov amortizacije

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2020	53.900
+ prejete donacije pravnih oseb za nakup hladilnika za cepiva	+ 3.350
- pokrivanje stroškov amortizacije iz donacijskih sredstev	- 18.866
stanje na dan 31.12.2020	58.384

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

Stanje obveznosti za neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva na dan 31.12.2021 znaša 1.434.293,32 EUR.

Povečanja in zmanjšanja stanja so bila med letom naslednja:

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	Znesek
stanje na dan 31.12.2020	1.432.612
+ prejeta sredstva za prizidek (projektna dokumentacija, odškodnina za služnost)	+ 11.681
- Prodaja del poslovega prostora v ZP Mozirje	-10.000
stanje na dan 31. 12. 2019	1.434.293

V skladu z določili 37.člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) so bili obrazci za uskladitev medsebojnih terjatev in obveznosti za leto 2021 posredovani vsem občinam ustanoviteljicam.

Konti podskupine 986 presežek odhodkov nad prihodki

v EUR, brez centov

STANJE OZ. SPREMEMBA	ZNESEK
stanje na dan 31.12.2020	639.103
+ presežek prihodkov nad odhodki za leto 2021	613.672
stanje na dan 31.12.2021	25.431

Presežek prihodkov nad odhodki za leto 2021 znaša 613.672,21 EUR, **kumulativna izguba na dan 31.12.2021 pa 25.431,22 EUR.**

V skladu z določili 37.člena Zakona o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE) so bili obrazci za uskladitev medsebojnih terjatev in obveznosti za leto 2021 posredovani vsem občinam ustanoviteljicam.

10. POJASNILA K POSTAVKAM IZKAZA PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je priložen v Prilogi 11.

10.1 Analiza prihodkov

Celotni prihodki so v letu 2021 znašali **7.003.840 EUR** in so za **64,67% višji od I.2020**.

V celotnih prihodkih je vključen znesek **COVID dodatkov**, do katerih so bili upravičeni zaposleni in smo ga prejeli iz državnega proračuna in znaša **493.429 EUR**. Brez upoštevanja COVID dodatkov so celotni prihodki v letu 2021 znašali **6.510.411 EUR** in so bili za **36,9% višji** kot načrtovano.

Dodatni prihodki iz naslova izvajanja **COVID aktivnosti** (testiranja, cepljenja) so skupaj znašali **2.598.212 EUR**.

Prihodki iz poslovanja so v letu 2021 predstavljali 98,23%, drugi prihodki 1,7% in finančni prihodki 0,07% glede na celotne prihodke za leto 2021.

v EUR, brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2020	FN 2021	Realizacija 2021	Realizacija brez covid dodatkov	Struktura 2020
- iz obveznega zavarovanja	2.713.460	2.933.000	3.582.329	3.582.329	55,27%
- iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	61.718	90.000	79.282	79.282	1,22%
- iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	635.851	690.000	720.280	720.280	11,11%
- iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	223.779	390.000	1.953.956	1.953.956	30,15%
- drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	410.407	582.000	579.350	56.604	0,87%
- finančni prihodki	3	0	3.134	3.134	0,05%
- prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	208.062	70.000	85.509	85.509	1,33%
SKUPAJ PRIHODKI	4.253.280	4.755.000	7.003.840	6.481.094	100,00

Prihodki iz **obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ)** so se povečali za 32,0% glede na preteklo leto in bili za 22,1 % višji od načrtovanih. Delež prihodkov iz OZZ je znašal 71,65 % realiziranih celotnih prihodkov.

Prihodki iz **dodatnega zdravstvenega zavarovanja** so bili glede na preteklo leto **višji za 13,3%** in so dosegli **104,4% načrtovanih prihodkov PZZ**. Delež prihodkov iz PZZ je znašal 14,40 %.

Bistveno višji prihodki so tudi iz naslova prihodkov iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij samoplačniških storitev za 873,16% v primerjavi z I.2020, v večjem delu na račun prihodkov od COVID testiranj za fizične osebe in podjetja. V postavko so vključeni tudi prihodki Medicine dela, ki so znašali 128.758,3 EUR in so višji od načrtovanih.

Pod postavko **drugi prihodki** v letu 2021 izkazujemo prihodke za pokrivanje izgube iz preteklih let prejetih od občin, odškodnine in prihodki, ki se nanašajo na pretekla obračunska obdobja (tožba iz leta 2017). V letu 2021 smo prejeli od občine Mozirje 66.468 EUR sredstev za pokrivanje izgub iz preteklih let.

10.2 Analiza odhodkov

Celotni odhodki so v letu 2021 znašali **6.390.168 EUR** oz. če odštejemo znesek COVID dodatkov, so celotni odhodki leta 2021 znašali **5.867.422 EUR** in so bili za 23,4% višji od načrtovanih, predvsem na račun stroškov, povezanih z izvajanjem COVID testiranj. Odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,76% v celotnih odhodkih v letu 2021.

Po glavnih postavkah so bili odhodki poslovanja naslednji:

10.2.1 Stroški blaga, materiala in storitev

Stroški blaga, materiala in storitev so v letu 2021 znašali **3.233.527 EUR** in so bili za 245,32% oziroma za 1.915.443 EUR višji od doseženih v letu 2020. Glavni razlog povišanja so bili stroški, povezani s COVID dejavnostmi, med drugim stroški storitev za izvajanje testiranj, obvezna nabava osebne varovalne opreme in medicinskega potrošnega materiala, ki ga je predpisalo Ministrstvo za zdravje za obvladovanje COVID epidemije. V strukturi odhodkov znaša njihov delež 50,6%.

Stroški materiala so v letu 2021 znašali **460.063 EUR** in so bili za 28,53% oziroma za 102.111 EUR višji od realiziranih v letu 2020. Njihov delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 7,2%.

Stroški storitev so v letu 2021 znašali **2.773.464 EUR** in so bili za 288,9% oziroma za 1.813.332 EUR višji od doseženih v letu 2020, predvsem na račun storitev za izvajanje COVID aktivnosti. Delež glede na celotne odhodke zavoda znaša 43,4%. Povišali so se tudi stroški laboratorijskih storitev, večinoma na račun izvedenih PCR preiskav na koronavirus SARS-CoV-2 (COVID-19), ki so znašali 366.809 EUR in so se v primerjavi z letom 2020 so se povečali za 192,06% oziroma za 175.827 EUR.

Stroški in storitve za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjemnih pogodb, drugih pogodb civilnega prava ter preko s. p. in d. o. o. - v letu 2021 je imel zavod sklenjenih 4 podjemne pogodbe ter 16 podjemnih pogodb z zaposlenimi – po Aneksu št.2 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2021, ki določa nagrajevanje zaposlenih v ambulantah družinske medicine in otroško šolskih dispanzerjev, ki presegajo 1.895 glavarinskih količnikov (strošek po Aneksu št.2 financira ZZS) in 7 pogodb z s.p. in d.o.o. zunanjimi izvajalci zdravstvenih storitev – logoped, ortodont, zobotehniki, reševalni prevozi in pediater. Skupni strošek podjemnih pogodb in pogodb z zunanjimi sodelavci je znašal 547.850 EUR.

Strošek nezdravstvenih storitev je v letu 2021 znaša 464.647 EUR. Med nezdravstvene storitve štejemo prevozne in PTT storitve, storitve vzdrževanja, zavarovalne premije, zakupnine in najemnine, stroški intelektualnih storitev, reprezentance, stroški plačilnega prometa in povračila stroškov v zvezi z delom. Najvišji strošek predstavljajo storitve vzdrževanja.

10.2.2 Stroški dela

Stroški dela so v letu 2021 znašali 3.004.440 EUR, od tega je znesek covid dodatkov, ki so bili financirani iz državnega proračuna znašal 493.429 EUR, tako da so realni stroški dela znašali 2.511.011 in so bili za 9,7% oziroma za 221.571 EUR višji od doseženih v letu 2020, zaradi napredovanj javnih uslužbencev v višje plačne razrede – redna napredovanja in napredovanja z Aneksom h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva, ki vsebuje višje uvrstitve delovnih mest v plačne razrede, in novih zaposlitev. Delež v celotnih odhodkih znaša 61,2%.

V stroških so zajeti tudi pripravniki in specializanti. V letu 2021 je zavod zaposlil 9 pripravnikov. Strošek pripravnikov in specializantov, ki smo ga na ZZS refundirali, je znašal 79.282 EUR.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur je v letu 2021 je znašalo 77 zaposlenih, in se je v primerjavi z letom 2020 povečalo za 7 zaposlenih.

V preteklem letu je bilo izplačano 84.525 EUR regresa za letni dopust.

Nadomestila osebnih dohodkov za bolezni in poškodbe v breme zavoda so bila izplačana za 2.647 delovnih ur, nadomestila v breme ZZZS so bila izplačana za 4.003 delovnih ur, in v breme ZPIZ-a 0 delovnih ur. Boleznine skupaj predstavljajo 4,01% obračunanih delovnih ur, nadomestila v breme zavoda pa 1,6% obračunanih delovnih ur – kar predstavlja 1,27 zaposlenega.

10.2.3 Stroški amortizacije

Stroški amortizacije so v letu 2021 znašali 140.879 EUR in so bili za 31,8% oziroma za 34.034 EUR višji od doseženih v letu 2020, kar je posledica nakupa novega rešilnega avta in medicinske opreme, ter za 12.079 EUR višji od načrtovanih. Delež stroškov amortizacije v celotnih odhodkih znaša 2,8%. Priznana amortizacija v ceni storitev je znašala 200.908 EUR.

Amortizacija je bila po predpisanih stopnjah obračunana v znesku 159.744 EUR:

- del amortizacije v breme sredstev prejetih donacij znaša 18.866 EUR.

Amortizacija je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev. Med obračunano amortizacijo je vključena tudi amortizacija drobnega inventarja z dobo koristnosti daljšo od enega leta, katerih posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR in se v skladu z Zakonom o računovodstvu odpiše v celoti ob nabavi. V letu 2021 je bila amortizacij drobnega inventarja 36.364 EUR.

10.2.4 Drugi stroški

Drugi stroški so bili v letu 2021 obračunani v znesku 9.590 EUR in so predstavljali 0,19% vseh odhodkov. Drugi stroški so se v primerjavi z letom 2020 zmanjšali za 55,98%.

10.2.5 Finančni odhodki

Finančni odhodki so v letu 2021 znašali 1.732 EUR, kar je za 71,84% oz. 4.419 EUR manj kot leta 2020 in je posledica pravočasnega plačevanja naših obveznosti.

10.2.6 Drugi odhodki

Drugi odhodki so v letu 2021 znašali 1.260 EUR. To so bili odhodki iz naslova odpisov starih terjatev in prejetih kazni.

11. Poslovni izid

Razlika med prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid - presežek prihodkov nad odhodki, ki je v letu 2021 v višini 613.672,21 EUR.

Dosežen poslovni izid je predvsem rezultat boljšega doseganja realiziranih storitev ter izvajanja dodatnih storitev zaradi epidemije. Negativno so na poslovni izid vplivali višji stroški zaradi epidemije, nedoseganje planiranih obsegov storitev ter stroški zaradi nepriznanih presežkov storitev nad planiranimi oz. dodeljenimi.

11.1.1 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. Izkaz prikaže tekoče (koledarske, od 1.1.2021 do 31.12.2021) prilive in odlive sredstev na (na/iz) TRR računu zavoda.

V izkazu so ločeno prikazani prihodki in odhodki za izvajanje javne službe in tržne dejavnosti. Skupaj so prihodki po načelu denarnega toka v letu 2021 znašali 5.711.874 od tega so bili prihodki javne službe 5.093.936 EUR, 617.938 EUR pa so znašali prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu.

Odhodki po načelu denarnega toka so v letu 2021 skupaj dosegli 5.169.292 EUR, od tega odhodki za izvajanje javne službe 4.638.052 EUR in odhodki za izvajanje prodaje blaga in storitev na trgu 531.240 EUR.

V letu 2021 je bil ustvarjen presežek prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka v višini 542.582 EUR.

V letu 2018 je bilo knjiženje po načelu denarnega toka tudi predmet notranje revizije. Izbrani revizor je podal revizijsko poročilo, iz katerega za področje evidentiranja poslovnih dogodkov na evidenčne konte ter s tem povezan Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka izhajajo naslednje sklepne ugotovitve:

- da je izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka usklajen s podatki iz glavne knjige.
- da so stroški v glavni knjigi pripoznani na podlagi ustreznih knjigovodskih listin in plačil

- da so prihodki v glavni knjigi pripoznani na podlagi ustreznih knjigovodskih listin in plačil

Stanje neporavnanih zapadlih obveznosti na dan 31.12.2021 znaša 809 EUR in je za 5.025 EUR oziroma za 83,9% nižje kot v enakem obdobju predhodnega leta.

Likvidnostno stanje zavoda do dobaviteljev in uporabnikov enotnega kontnega načrta (EKN):

v EUR, brez centov

Neporavnane obveznosti glede na zapadlost	konto 22 – kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (stanje 31. 12. 2021)	konto 24 – kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN (stanje 31. 12. 2021)	Skupaj stanje na dan 31.12.2020	Skupaj stanje na dan 31.12.2021
zapadle do 30 dni	0	0	0	914
zapadle od 30 do 60 dni	809	0	809	1.216
zapadle od 60 do 120 dni	0	0	0	3.704
zapadle nad 120 dni	0	0	0	0
Skupaj	809	0	809	5.834

11.1.2 Pojasnila k izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

V izkazu prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti so prihodki in odhodki prikazani ločeno za javno službo in tržno dejavnost. Delež tržnih prihodov v celotnih prihodkih je znašal 27,84 % in se je zvišal glede na preteklo leto, ko je znašal 22,83%.

Pri razmejitvi prihodkov na javno službo in tržno dejavnost upoštevamo Navodilo Ministrstva za zdravje (št.012-11/2010-20 z dne 15.12.2010, št.024-17/2016/29 in št.024-17/2016/33 z dne 16.1.2020) in jih spremljamo ločeno na ustreznih analitičnih kontih, kot so bili dejansko ustvarjeni.

Razmejevanje odhodkov na javno službo in na tržno dejavnost je bilo izvedeno na podlagi razmerja med prihodki iz poslovanja javne službe in tržne dejavnosti (konti skupine 760). Navedeno sodilo je bilo uporabljeno za vsako posamezno vrsto odhodkov iz tržne dejavnosti, z izjemo:

- ostalih prevrednotovalnih poslovnih odhodkov,
- prevrednotovalnih odhodkov od prodaje osnovnih sredstev,
- finančnih odhodkov,

- drugih stroškov in drugih odhodkov,

ki so bili v celoti izkazani v dejavnosti javne službe.

Prihodki tržne dejavnosti so sicer nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti:

- prihodki od prodaje nadstandardnih zdravstvenih storitev v zobozdravstvu,
- zdravstvene storitve medicine dela
- samoplačniška cepljenja in cepljenja delovnih organizacij
- samoplačniška testiranja na koronavirus SARS-CoV-2
- laboratorijske storitve, ki jih plačajo naročniki – zasebniki
- samoplačniška plačila in doplačila, ki jih plačujejo osebe z neurejenim zavarovanjem

Skupni prihodek iz naslova tržne dejavnosti v letu 2021 je bil 1.925.092,60 EUR.

v EUR, brez centov

	Leto 2020			Leto 2021		
	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid	Prihodki	Odhodki	Poslovni izid
Javna služba	4.040.191	3.898.665	141.526	5.053.971	4.611.145	442.826
Tržna dejavnost	213.089	205.625	7.464	1.949.869	1.779.023	170.846
Skupaj zavod	4.253.280	4.104.290	148.990	7.003.840	6.390.168	613.672

Fiskalno pravilo:

V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka zavod za leto 2021 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 542.582_ EUR.

Zap. št.	Skupina kontov	Oznaka za AOP v obrazcu	Naziv konta	2020	2021
1	71,72,73,74,78	401	Prihodki po denarnem toku	3.964.461	5.711.874
2	40,41,42	437	Odhodki po denarnem toku	3.682.639	5.169.292
3		485/486	Presežek prihodkov/odhodkov (3=1-2)	281.822	542.582
4	75	500	Prejeta vračila danih posojil in prodaja kapitalskih deležev	0	0
5	50	550	Zadolževanje	480.920	700.000
6	44	512	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0	0
7	55	560	Odplačila dolga	330.920	700.000
8		572/573	Presežek X (8=3+4+5-6-7) = povečanje/zmanjšanje sredstev na računih	431.822	542.582
9		572	Presežek X (=povečanje sredstev na računih)	431.822	542.582
10	R2	34	Kratkoročne obveznosti in PČR	930.276	2.009.887

11	96,97	054,055	Dolgoročne finančne obveznosti in druge dolgoročne obveznosti	44.864	39.521
12	980-(00 do 05)	056-(002-003+004-005+006-007)	Neporabljena sredstva za investicije	399.020	315.180
13			Znesek Y (13=9-10-11-12) = presežek po ZIPRS1718	-942.338	-1.822.006

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

Zavod je zaključil poslovno leto 2021 s presežkom prihodkov nad odhodki v višini 613.672,21 EUR.

Presežek prihodkov nad odhodki, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2021 v višini 613.672,21 EUR, se v celotni višini nameni za pokrivanje presežka odhodkov nad prihodki iz preteklih let.

13. IZRAČUN PRESEŽKA PRIHODKOV (v nadaljevanju : presežek) na podlagi 77. člena ZIPRS 1819

Znesek oz. presežek po ZIPRS 1819 je negativen.

Vodja računovodstva:
Mojca Sevčnikar

Direktorica zavoda:
Božena Herzog

PRILOGE

KAZALO PRILOG

Priloga 1: Bilanca stanja	1
Priloga 2: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka	4
Priloga 3: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov	7
Priloga 4: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov	8
Priloga 5: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	9
Priloga 6: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev .	10
Priloga 7: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil	11
Priloga 8: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov	13
Priloga 9: Delovni program.....	14
Priloga 10: Izkaz prihodkov in odhodkov	16
Priloga 11: Spremljanje kadrov	17
Priloga 12: Poročilo o investicijskih vlaganjih	19
Priloga 13: Poročilo o vzdrževalnih delih	20

Priloga 1: Bilanca stanja

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2021**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU	001	1.119.113	1.033.591
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	52.100	48.595
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	40.543	37.420
02	NEPREMIČNINE	004	1.368.927	1.277.207
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMICNIN	005	661.078	636.733
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	1.627.091	1.627.486
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	1.227.384	1.245.544
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	2.377.541	788.957
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVCLJIVE VREDNOSTNICE	013	4	2
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	568.556	275.814
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	84.037	114.080
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	1.706.211	377.703
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	0	0
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	9.007	17.100
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	0	0
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	9.726	4.258
	C) ZALOGE	023	0	0
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2021**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
31	ZALOGE MATERIALA	025	0	0
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	0	0
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	0	0
34	PROIZVODI	028	0	0
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	0	0
36	ZALOGE BLAGA	030	0	0
37	DRUGE ZALOGE	031	0	0
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	3.496.654	1.822.548
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	2.009.887	930.276
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARSCINE	035	0	0
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	220.613	367.839
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	1.602.389	185.708
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	40.100	69.930
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NACRTA	039	146.785	156.522
25	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	0	150.000
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	0	277
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	0	0
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	0	0
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	1.486.767	892.272
90	SPLOŠNI SKLAD	045	0	0
91	REZERVNI SKLAD	046	0	0
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	38.384	53.900
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	0	0
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	0	0
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050	0	0
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051	0	0

**Bilanca stanja
na dan 31.12.2021**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	Znesek	
			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	39.521	44.864
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	1.434.293	1.432.611
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057	0	0
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	0
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	25.431	639.103
	I. PASIVA SKUPAJ	060	3.496.654	1.822.548
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	0	0

Priloga 2: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

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

v EUR (brez centov)

Členitev kontov	Naziv konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	5.711.874	3.964.461
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	5.093.936	3.170.017
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	4.322.003	3.128.592
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	750.193	149.077
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	750.193	149.077
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	0	0
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	68.907	240.061
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	66.551	220.411
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	2.356	19.650
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	3.502.903	2.739.454
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	3.502.903	2.739.454
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412	0	0
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414	0	0
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	0	0
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417	0	0
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418	0	0
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	0	0
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	420	771.933	41.425
del 7102	Prejete obresti	422	3.043	0
7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423	0	0
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487	9.166	7.895
7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	754.974	10.311
72	Kapitalski prihodki	425	0	819
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	4.750	22.400
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 (432+433)	431	617.938	794.444
7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	617.938	794.444
del 7102	Prejete obresti	433	0	0
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	5.169.292	3.682.639
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	3.752.912	3.501.428
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	1.973.969	1.969.113
del 4000	Plače in dodatki	440	1.714.168	1.700.057
del 4001	Regres za letni dopust	441	60.993	64.227
del 4002	Povračila in nadomestila	442	92.301	93.756
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	39.852	19.162
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	56.687	83.438
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445	0	0
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	9.968	8.473
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	315.153	317.901
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	158.443	159.101
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	129.026	128.309
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	1.763	1.552
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	1.817	1.805
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	24.105	27.134
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	1.382.069	1.148.786
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	116.673	140.805
del 4021	Posebni material in storitve	455	896.201	563.169
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	84.104	92.913
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	59.991	55.151
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	9.041	2.707
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	65.761	78.701
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	13.769	36.304
del 4027	Kazni in odškodnine	461	560	0
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	135.970	179.036
403	D. Plačila domačih obresti	464	2.522	9.161
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 (471+472+473+474+475+476+477+ 478+479+480)	470	79.199	56.467
4200	Nakup zgradb in prostorov	471	0	0
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	0	19.650
4202	Nakup opreme	473	75.695	30.595

4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	0	0
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	0	0
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	0	269
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477	0	0
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	3.504	5.953
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0	0
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0	0
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482 + 483+ 484)	481	1.416.380	181.211
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	761.576	103.856
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	121.589	16.766
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	533.215	60.589
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	542.582	281.822
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	0

Priloga 3: Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov

**Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021**

v EUR (brez centov)

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

Priloga 4: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov

**Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov
od 01.01.2021 - 31.12.2021**

v EUR (brez centov)

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekoče leto	Predhodno leto
1	2	3	4	5
50	VII. ZADOLŽEVANJE	550	700.000	480.920
500	Domače zadolževanje	551	700.000	480.920
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	700.000	480.920
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	700.000	330.920
550	Odplačila domačega dolga	561	700.000	330.920
5501	Odplačila kreditov poslovnim bankam	562	700.000	330.920
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	150.000
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA	571	0	0
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	572	542.582	431.822
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH	573	0	0

Priloga 5: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

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

v EUR (brez centov)

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			ZNESEK-Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	ZNESEK-Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	4.990.006	1.925.191
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	4.990.006	1.925.191
	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	2.261	873
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	61.703	23.806
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0	0
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	5.053.971	1.949.869
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	2.333.313	900.214
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	673	331.981	128.082
461	STROŠKI STORITEV	674	2.001.332	772.132
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	2.146.363	828.087
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.704.077	657.449
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	273.926	105.683
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	168.360	64.955
462	G) AMORTIZACIJA	679	101.658	39.221
463	H) REZERVACIJE	680	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	681	6.011	2.319
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	1.250	482
468	L) DRUGI ODHODKI	683	909	351
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	4.589.505	1.770.674
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	464.466	179.195
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	464.466	179.195
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	0	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	0	0

Priloga 6: Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

Stanje in gibanje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev

NAZIV	Oznaka za AOP	ZNESEK - Nabavna vrednost (1.1.)	ZNESEK - Popravek vrednost (1.1.)	ZNESEK - Povečanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Povečanje popravka vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje nabavne vrednosti	ZNESEK - Zmanjšanje popravka vrednosti	ZNESEK - Amortizacija	ZNESEK - Neodpisana vrednost (31.12.)	ZNESEK - Prevednotenje zaradi okrepitve	ZNESEK - Prevednotenje zaradi oslabitve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10 (3-4+5-6-7+8-9)	11	12
I. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	700	2.857.005	1.919.698	153.547	159.745	160.438	150.438	0	921.109	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	701	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	702	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	703	48.596	37.420	3.504	3.123	0	0	0	11.557	0	0
D. Zemljišča	704	17.643	0	0	0	0	0	0	17.643	0	0
E. Zgradbe	705	1.163.280	636.733	0	24.344	10.000	0	0	492.203	0	0
F. Oprema	706	1.340.510	1.008.287	109.080	95.914	132.108	132.108	0	345.389	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	707	286.976	237.258	40.963	36.364	18.330	18.330	0	54.317	0	0
II. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v lasti	708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	709	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	710	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	712	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	713	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	714	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	715	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva v finančnem najemu	716	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Dolgoročno odloženi stroški	717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Dolgoročne premoženjske pravice	718	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Druga neopredmetena sredstva	719	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Zemljišča	720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zgradbe	721	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Oprema	722	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Druga opredmetena osnovna sredstva	723	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Priloga 7: Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

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

Stanje in gibanje dolgoročnih finančnih naložb in posojil

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

Priloga 8: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov

od 01.01.2021 - 31.12.2021

v EUR (brez centov)

Členitev podskupin kontov	Naziv podskupine konta	Oznaka za AOP	Znesek	
			Tekočega leta	Prejšnjega leta
1	2	3	4	5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	6.915.197	4.045.215
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	6.915.197	4.045.215
	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	3.134	3
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	85.509	207.242
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	820
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	820
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	7.003.840	4.253.280
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	1.752.087	1.318.084
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	0	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	460.063	357.952
461	STROŠKI STORITEV	874	2.773.464	960.132
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	3.004.440	2.651.422
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	2.395.067	2.098.216
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	379.610	339.225
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	229.763	213.981
462	G) AMORTIZACIJA	879	140.879	106.845
463	H) REZERVACIJE	880	0	0
465	J) DRUGI STROŠKI	881	8.330	21.540
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	1.732	6.151
468	L) DRUGI ODHODKI	883	1.260	247
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	0	0
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	0
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	6.390.168	4.104.289
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	613.673	148.991
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	613.673	148.991
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	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	77	70
	Število mesecev poslovanja	895	12	12

Priloga 9: Delovni program

Naziv ZD: ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

Obrazec 1 - Delovni program 2021 - ZD

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	131.667	143.330	138.441	105,14	96,59
- od tega: preventiva (prvi pregled):				#DEL/0!	#DEL/0!
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DEL/0!	#DEL/0!
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (pavšal - število obiskov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)				#DEL/0!	#DEL/0!
- od tega preventiva (samo 0153)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	19.581	33.443	24.169	123,43	72,27
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	16.685	16.697	19.066	114,27	114,19
- 327 014 Razvojne ambulante (število obravnava oz. obiskov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (št. ur)	12	12	13	108,33	108,33
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic)	2	3	3	150,00	100,00
- delavnica "Zdravo jem - modificirana oblika" (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	0	1	1	#DEL/0!	100,00
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)	0	6	6	#DEL/0!	100,00
- ind. svetovanje za tvegano pitje alkohola (št. delavnic)	0			#DEL/0!	#DEL/0!
- delavnica "Življenski slog" (št. delavnic)	9	9	9	100,00	100,00
- delavnica "Dejavniki tveganja" (št. delavnic)	7	8	8	114,29	100,00
- delavnica "Zvišan krvni tlak" (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- delavnica "Zvišane maščobe v krvi" (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- delavnica "Zvišan krvni sladkor" (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- delavnica "Sladkoma bolezen tipa 2" (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- delavnica "S sladkomo boleznijo skozi življenje" (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- delavnica "Testiranje telesne pripravljenosti" (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- šola za starše (št. delavnic ali št. ur)				#DEL/0!	#DEL/0!
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)	0	2	2	#DEL/0!	100,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)	0	2	2	#DEL/0!	100,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)	0	3	3	#DEL/0!	100,00
- delavnica 'Spoprijemanje s stresom - modificirana oblika' (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- tehnike sproščanja (št. delavnic)	4	6	6	150,00	100,00
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	2	2	2	100,00	100,00
- delavnica 'Ali sem fit?' (št. delavnic)	8	8	8	100,00	100,00
- delavnica 'Gibam se' (št. delavnic)	2	3	3	150,00	100,00
- delavnica 'Gibam se - modificirana oblika' (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- delavnica 'Družinska obravnava debelosti' (št. delavnic)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 301 258 Medicina dela (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS		
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	2.730	2.654	3.068	112,37	115,60
- 509 035 Logopedija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	11.359	11.205	11.664	102,69	104,10
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	11.505	9.470	14.329	124,54	151,31
- 512 033 Klinična psihologija (število točk)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 511 031 Izvajanje programa DORA (število primerov)				#DEL/0!	#DEL/0!
- 544 034 Nega na domu (število primerov)				#DEL/0!	#DEL/0!

Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 204 205 Rehabilitacija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 204 207 Fiziatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 209 Ginekologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 263 Porodništvo				#DEL/0!	#DEL/0!
- 206 210 Obravnava boleznj dojk				#DEL/0!	#DEL/0!
- 209 215 Internistika				#DEL/0!	#DEL/0!
- 209 240 Alergologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 210 219 Onkologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DEL/0!	#DEL/0!
- 218 227 Nevrologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 220 229 Okulistika	7.467	6.789	9.490	127,10	139,79
- 222 231 Ortopedija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 223 232 Otorinolaringologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 224 242 Pedopsihiatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 225 234 Otroška nevrologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 227 237 Pediatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 227 259 Spec. amb. obravnava invalidne mladine				#DEL/0!	#DEL/0!
- 229 239 Pulmologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 230 241 Psihiatrija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DEL/0!	#DEL/0!
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ				#DEL/0!	#DEL/0!
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG				#DEL/0!	#DEL/0!
- 232 249 Revmatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 234 251 Splošna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 237 254 Travmatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 239 257 Urologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 242 233 Oralna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 249 216 Diabetologija	7.286	10.339	8.366	114,82	80,91
- 249 265 Endokrinologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 249 217 Tireologija				#DEL/0!	#DEL/0!
	Število storitev	Število storitev	Število storitev		
- 203 206 Dermatologija				#DEL/0!	#DEL/0!
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk		
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	84.414	107.834	123.500	146,30	114,53
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	49.029	64.970	44.513	90,79	68,51
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DEL/0!	#DEL/0!
- 401 110 Ortodontija	40.468	40.479	40.598	100,32	100,29
- 402 111 Pedontologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 403 112 Paradontologija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost				#DEL/0!	#DEL/0!
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in endodontija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 442 116 Oralno in maksilofacialna kirurgija				#DEL/0!	#DEL/0!
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja (št. predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)	12	12	13	108,33	108,33
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	Št. km	Št. km	Št. km		
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	191.418	68.627	197.597	103,23	287,93
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	155.029	138.277	95.312	61,48	68,93
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	222.547	97.443	242.403	108,92	248,76

Priloga 10: Izkaz prihodkov in odhodkov

Naziv ZD: ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

Obrazec 2 - Izkaz prihodkov in odhodkov 2021 - ZD

Konto	Zap. št.	Besedilo	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
						Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	4.045.215	4.685.000	6.915.197	170,95	147,6
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZZS)	2.713.460	2.933.000	3.582.329	132,02	122,14
	3	Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	61.718	90.000	79.282	128,46	88,09
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	635.851	690.000	720.280	113,28	104,39
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	223.779	390.000	1.953.956	873,16	501,01
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	410.407	582.000	579.350	141,16	99,54
762	7	Finančni prihodki	3		3.134	117378,28	#DEL/0!
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	208.062	70.000	85.509	41,1	122,16
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	4.253.280	4.755.000	7.003.840	164,67	147,29
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	357.952	462.000	460.063	128,53	99,58
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 13 + 19)	190.588	268.000	269.527	141,42	100,57
	12	ZDRAVILA	28.048	36.000	37.826	134,86	105,07
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	90.563	106.000	90.698	100,15	85,56
	14	Razkužila	12.553	12.000	11.200	89,22	93,33
	15	Obvezilni in sanitetni material	20.655	23.000	19.727	95,51	85,77
	16	RTG material	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
	17	Medicinski potrošni material	14.973	16.000	15.096	100,82	94,35
	18	Zobozdravstveni material	42.382	55.000	44.675	105,41	81,23
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	71.977	126.000	141.003	195,9	111,91
	20	Laboratorjski testi in reagenti	53.058	100.000	127.274	239,88	127,27
	21	Laboratorjski material	16.804	16.000	13.666	81,32	85,41
	22	Drugi zdravstveni material	2.115	10.000	63	2,98	0,63
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	167.364	194.000	190.536	113,85	98,21
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	66.336	82.000	77.610	117	94,65
	25	Voda	10.753	14.000	14.403	133,94	102,88
	26	Pisarniški material	17.751	18.000	21.062	118,65	117,01
	27	Ostali nezdravstveni material	72.524	80.000	77.461	106,81	96,83
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	960.132	1.313.000	2.773.464	288,86	211,23
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	526.666	810.000	2.308.817	438,38	285,04
	30	Laboratorjske storitve	190.982	400.000	366.809	192,06	91,7
	31	Ostale zdravstvene storitve	335.684	410.000	1.942.008	578,52	473,66
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	433.467	503.000	464.647	107,19	92,38
	33	Storitve vzdrževanja	67.106	100.000	106.843	124,95	106,84
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	9.549	13.000	10.525	110,23	80,96
	35	Ostale nezdravstvene storitve	336.812	390.000	345.279	102,51	88,53
462	36	Amortizacija	106.845	128.800	140.879	131,85	109,38
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	2.651.422	2.841.400	3.004.440	113,31	105,74
	38	Plače zaposlenih	2.105.497	2.248.700	2.361.526	112,16	105,02
	39	Dajatve na plače	339.225	363.500	379.610	111,91	104,43
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	206.700	229.200	263.304	127,38	114,88
467	41	Finančni odhodki	6.151	2.300	1.732	28,16	75,3
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	21.787	7.500	9.590	44,02	127,87
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	4.104.269	4.755.000	6.390.168	155,59	134,39
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	148.991	0	613.672		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb				#DEL/0!	#DEL/0!
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	148.991	0	613.672		

Opomba:

Priloga 11: Spremljanje kadrov

Naziv ZD: ZGORNJEŠAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

Obrazec 3 - Spremljanje kadrov 2021, I. del - ZD

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2020	Načrtovano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2021	Realizirano št. zaposlenih na dan 31. 12. 2021							Indeks	
	SKUPAJ	SKUPAJ	Polni d/š	Štiraj. d/š	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stroške) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stroške) nadomestilja ³	Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021	
											8=3+7
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	48	61	57	4	0	61	0	0	124,48	118,81	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	10	11	10	0	0	10	0	0	100,00	90,91	
1 Zdravniki (skupaj)	6	7	6	0	0	6	0	0	100,00	85,71	
1.1. Višji zdravnik specializist	6	7	6	0	0	6	0	0	100,00	85,71	
1.2. Specializist	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
1.6. Specializant	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
1.7. Pripravnik / sekundarj	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2 Zobozdravniki (skupaj)	4	4	4	0	0	4	0	0	100,00	100,00	
2.1. Višji zobozdravnik specializist	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2.2. Specializist	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2.3. Zobozdravnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	2	2	0	0	2	0	0	100,00	100,00	
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	2	2	0	0	2	0	0	100,00	100,00	
2.6. Specializant	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2.7. Pripravnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
3 Zdravniki svetovalci (skupaj) (višji svetnik, svetnik, primarij)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) (skupaj)	38	40	47	4	0	61	0	0	130,77	127,68	
1 Medicinska sestra - VII./2 TR	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2 Profesor zdravstvene vzgoje	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
3 Diplomirana medicinska sestra	20	25	28	0	0	28	0	0	140,00	112,00	
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku (T III)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	7	9	7	0	0	7	0	0	100,00	118,87	
6 Srednja medicinska sestra / babica	7	9	9	4	0	13	0	0	186,71	144,44	
7 Bolničar	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
8 Pripravnik zdravstvene nege	5	3	3	0	0	3	0	0	60,00	#DEL/01	
II. E2 - Farmaceutski delavci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
1 Farmaceut specializist / Farmaceut specializist s specialnimi znanji	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2 Farmaceut / Farmaceut s specialnimi znanji	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
3 Inženir farmacije	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
5 Pripravnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
6 Ostali / Farmaceut začelnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	18	18	8	2	0	11	0	0	81,11	81,11	
1 Konzultant (različna področja)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
2 Analitik (različna področja)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
3 Medicinski biokemijski specializist	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
4 Klinični psiholog specializist	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
6 Socialni delavec	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
7 Sanitari inženir	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
8 Radiološki inženir	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
9 Psiholog	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
10 Pedagog / Specialni pedagog	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
11 Logoped	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
12 Fizioterapevt	5	5	5	0	0	5	0	0	100,00	100,00	
13 Delovni terapevt	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
14 Analitik v laboratorijski medicini	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
15 Inženir laboratorijske biomedicine	2	2	2	0	0	2	0	0	100,00	100,00	
16 Sanitarijski tehnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
17 Zobotehnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
18 Laboratorijski tehnik	1	2	2	0	0	2	0	0	200,00	100,00	
19 Voznik mevalca	8	7	7	0	0	7	0	0	0,00	0,00	
20 Pripravnik	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
21 Ostali	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin ⁴	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela (skupaj) ⁵	6	7	8	0	0	8	0	0	160,00	128,67	
1 Administracija (J2)	1	1	3	0	0	3	0	0	300,00	300,00	
2 Področje informatike	1	1	1	0	0	1	0	0	#DEL/01	100,00	
3 Ekonomsko področje	2	2	2	0	0	2	0	0	100,00	100,00	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	2	2	0	0	2	0	0	200,00	100,00	
5 Področje nabave	1	1	1	0	0	1	0	0	100,00	100,00	
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	0	0	0	0	0	0	0	0,00	#DEL/01	
7 Področje prehrane	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
8 Ostrbovalne službe	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
9 Ostalo	0	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/01	#DEL/01	
VI. Skupaj (I + II + III + IV + V.)	74	77	78	8	0	82	0	0	110,81	106,48	
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	4	2	1	0	0	1	0	0	25,00	60,00	
VIII. Zaposleni preko javnih del	2	3	2	0	0	2	0	0	100,00	88,87	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGOJBO O ZAPOSLOITVI (VI. + VII. + VIII.)	80	82	79	8	0	86	0	0	108,26	103,88	

Vir financiranja	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2021	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2022 - izdano soglasje MZ na FN 2021	Realizirano število zaposlenih na dan 1. 1. 2022	Real. 1. 1. 2022 / Real. 1. 1. 2021	Real. 1. 1. 2022 / Dovoljeno po FN 1. 1. 2022
1. Državni proračun				#DEL/0!	#DEL/0!
2. Proračun občin				#DEL/0!	#DEL/0!
3. ZZS in ZPIZ	53,06	63,01	56,36	6,22	-10,55
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)				#DEL/0!	
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	3,62	3,99	3,91	8,01	-2,01
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	11,89	12,23	11,34	-4,63	-7,28
7. Sredstva prejetih donacij				#DEL/0!	#DEL/0!
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna				#DEL/0!	#DEL/0!
9. sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19); sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti	5,00		4,00	-20,00	#DEL/0!
10. Sredstva iz sistema javnih del		1,63		#DEL/0!	-100,00
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	73,57	80,86	75,61	2,77	-6,49
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3, 4, 5, 7, 9 in 10	61,68	68,63	64,27	4,20	-6,35
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 6 in 8	11,89	12,23	11,34	-4,63	-7,28

Priloga 12: Poročilo o investicijskih vlaganjih

Naziv ZD: ZGORNJEŠAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

Obrazec 4 - Poročilo o investicijskih vlaganjih 2021 - ZD

VRSTE INVESTICIJ ¹	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
				Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
I. NEOPREDMETENA SREDŠTVA	6.336	12.000	3.604	66,87	29,20
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	5.336	12.000	3.504	65,67	29,20
2 Ostalo				#DELJ0	#DELJ0
II. NEPREMIČNINE	29.880	0	91.720	306,98	#DELJ0
1 Zemljišča				#DELJ0	#DELJ0
2 Zgradbe	29.880		91.720	306,96	#DELJ0
III. OPREMA (A + B)	148.116	148.000	160.043	101,30	101,38
A. Mediolinska oprema	87.808	105.000	83.838	107,22	88,48
1 Ultrazvok				#DELJ0	#DELJ0
2 Drugo ²	87.808	105.000	83.838	107,22	88,48
B. Nemediolinska oprema	60.607	43.000	68.107	82,73	130,48
1 Informacijska tehnologija	2.279	3.000	17.895	785,21	595,50
2 Drugo	58.228	40.000	38.212	65,62	95,53
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	183.331	160.000	246.287	133,78	163,28

VIRI FINANCIRANJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
				Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
I. NEOPREDMETENA SREDŠTVA	6.336	12.000	3.604	66,87	29,20
1 Amortizacija	5.336	12.000	3.504	65,67	29,20
2 Lastni viri (del presežka)				#DELJ0	#DELJ0
3 Sredstva ustanovitelja				#DELJ0	#DELJ0
4 Leasing				#DELJ0	#DELJ0
5 Posojila				#DELJ0	#DELJ0
6 Donacije				#DELJ0	#DELJ0
7 Drugo				#DELJ0	#DELJ0
II. NEPREMIČNINE	29.880	0	91.720	306,98	#DELJ0
1 Amortizacija				#DELJ0	#DELJ0
2 Lastni viri (del presežka)			91.720	#DELJ0	#DELJ0
3 Sredstva ustanovitelja	29.880			0,00	#DELJ0
4 Leasing				#DELJ0	#DELJ0
5 Posojila				#DELJ0	#DELJ0
6 Donacije				#DELJ0	#DELJ0
7 Drugo				#DELJ0	#DELJ0
III. NABAVA OPREME (A + B)	148.116	148.000	160.043	101,30	101,38
A. Mediolinska oprema	87.808	105.000	83.838	107,22	88,48
1. Amortizacija	47.958	105.000	93.936	195,87	89,48
2. Lastni viri (del presežka)				#DELJ0	#DELJ0
3. Sredstva ustanovitelja	19.650			0,00	#DELJ0
4. Leasing				#DELJ0	#DELJ0
5. Posojila				#DELJ0	#DELJ0
6. Donacije	20.000			0,00	#DELJ0
7. Drugo				#DELJ0	#DELJ0
B. Nemediolinska oprema	60.607	43.000	68.107	82,73	130,48
1. Amortizacija	11.106	43.000	53.282	479,76	123,91
2. Lastni viri (del presežka)				#DELJ0	#DELJ0
3. Sredstva ustanovitelja			2.825	#DELJ0	#DELJ0
4. Leasing	49.401			0,00	#DELJ0
5. Posojila				#DELJ0	#DELJ0
6. Donacije				#DELJ0	#DELJ0
7. Drugo				#DELJ0	#DELJ0
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	183.331	160.000	246.287	133,78	163,28
1. Amortizacija	64.400	160.000	150.722	234,04	94,20
2. Lastni viri (del presežka)	0	0	91.720	#DELJ0	#DELJ0
3. Sredstva ustanovitelja	49.530	0	2.825	5,70	#DELJ0
4. Leasing	49.401	0	0	0,00	#DELJ0
5. Posojila	0	0	0	#DELJ0	#DELJ0
6. Donacije	20.000	0	0	0,00	#DELJ0
7. Drugo	0	0	0	#DELJ0	#DELJ0

AMORTIZACIJA	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Realizacija za obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
				Real. 2021 / Real. 2020	Real. 2021 / FN 2021
I. Priznana amortizacija v ceni storitev³	172.031		200.808	116,73	#DELJ0
II. Obračunana amortizacija	125.839	128.800	159.744	126,94	124,02
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	46.192	46.000	41.163	89,11	89,48
IV. Porabljena amortizacija	64.400	160.000	150.722	234,04	94,20

Priloga 13: Poročilo o vzdrževalnih delih

Naziv ZD: ZGORNJESAVINJSKI ZDRAVSTVENI DOM NAZARJE

Obrazec 5 - Poročilo o vzdrževalnih delih 2021 - ZD

Namen		Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2021	Celotna vrednost vzdrževalnih del v letu 2021	Stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)	Indeks Real. 2021 / FN 2021
		1	2 = 3 + 4	3	4	5 = 2/1
SKUPAJ:		90.000	108.843	108.843	0	120,94
1	Vzdrževanje medicinske opreme	10.000	11.788	11.788		117,88
2	Vzdrževanje nemedicinske opreme	1.000	512	512		51,20
3	Vzdrževanje poslovnih objektov	8.000	11.612	11.612		145,15
4	Vzdrževanje računalniške programske opreme	37.000	35.578	35.578		96,16
5	Vzdrževanje računalniške strojne opreme	18.000	22.690	22.690		126,06
6	Stroški vzdrževanja službenih vozil	16.000	26.663	26.663		166,64
7			0			#DEL/0!
8			0			#DEL/0!
9			0			#DEL/0!
10			0			#DEL/0!