

JAVNI ZAVOD
ZDRAVSTVENI
DOM

ŠMARJE
PRI JELŠAH



POSLOVNO POROČILO
ZA OBDOBJE JANUAR - JUNIJ 2019
Polletno poročilo 2019

Avgust 2019

Vsebina:

1	POROČILO DIREKTORICE O POSLOVANJU ZD ŠMARJE PRI JELŠAH OD I-VI 2019	2
1.1	<i>Predstavitev Zdravstvenega doma Šmarje pri Jelšah</i>	3
1.2	<i>Dostopnost zdravstvenih storitev</i>	6
1.3	<i>Realizacija ciljev iz letnega načrta</i>	6
1.4	<i>Realizacija delovnega načrta: programa zdravstvenih storitev</i>	7
1.5	<i>Realizacija načrta zaposlitev</i>	8
1.6	<i>Realizacija načrta strokovnega izobraževanja</i>	10
2	ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE	11
3	RAČUNOVODSKO POROČILO O POSLOVANJU I-VI 2019	13
3.1	<i>Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka</i>	13
3.1.1	Prihodki	13
3.1.1.1	Prihodki za izvajanje javne službe	13
3.1.1.2	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	14
3.1.2	Odhodki	14
3.1.2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	14
3.1.2.2	Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	15
3.1.3	Presežek prihodkov nad odhodki	15
3.2	<i>Račun finančnih terjatev in naložb</i>	15
3.3	<i>Račun financiranja</i>	16
3.4	<i>Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu fakturirane realizacije</i>	16
3.4.1	Prihodki	16
3.4.1.1	Prihodki iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja	16
3.4.1.2	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov in specializacij	16
3.4.1.3	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	17
3.4.1.4	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	17
3.4.1.5	Finančni prihodki	17
3.4.1.6	Drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	17
3.4.2	Odhodki	17
3.4.2.1	Stroški materiala	18
3.4.2.2	Stroški storitev	18
3.4.2.3	Stroški amortizacije	18
3.4.2.4	Stroški dela	19
3.4.2.5	Finančni odhodki in drugi odhodki	19
3.4.3	Presežek prihodkov nad odhodki	19
3.4.4	Ocena realizacije finančnega načrta v izkazu prihodkov in odhodkov po fakturirani realizaciji do konca leta 2019	19
4	ZAKLJUČEK	20
5	Priloga	21

1 POROČILO DIREKTORICE O POSLOVANJU ZD ŠMARJE PRI JELŠAH OD I-VI 2019

Primarno (osnovno) zdravstveno varstvo – prva organizacijska raven zdravstvenega varstva, po novem organizacijskem konceptu [Svetovne zdravstvene organizacije](#), na kateri sodelujejo tudi posamezniki, družine in celotna družba skladno s svojimi možnostmi. Primarno raven sestavljajo zdravstvene službe splošne medicine: specialisti [splošne](#) in [družinske medicine](#), [pediatrije](#) (zdravstveno varstvo otrok in mladine), [ginekologije](#) (zdravstveno varstvo žensk) ter [zobozdravstvo](#) (zobozdravstveno varstvo). Zdravstveno varstvo na primarni ravni omogoča prvi stik z zdravnikom za diagnosticiranje in zdravljenje akutnih in kroničnih bolezni, promocijo zdravja in zdravega načina življenja, preprečevanje bolezni, svetovanje in vzgojo pacientov. Po veljavni slovenski zakonodaji mrežo zdravstvenega varstva na primarni ravni oblikuje in uresničuje [občina](#). Kreiranje mreže javnega zdravstva je torej v celoti odvisna od pogleda posamezne občine na delovanje javnega zdravstva.

Zaveza vodstva Zdravstvenega doma mora težiti k cilju k nenehnemu posodabljanju zdravstvene opreme, pridobitve novih programov ter usmerjenost v zadovoljstvo prebivalcev ter zaposlenih v zavodu. V ta namen smo v prvem polletju 2019 pridobili dodatno ekipo Nujne medicinske pomoči, ter zaposlili 6 sodelavcev v tim reševalne službe. Občina Kozje se je prijavila na javni razpis za sofinanciranje reševalnega vozila, ter pridobila sredstva v višini 55.000 EUR, 40.000 EUR je Zdravstveni dom pridobil preko donatorskih sredstev s strani družbe Vitli Krpan d.o.o. Razliko v višini 85.000 EUR za novo reševalno vozilo bo zagotovil Zdravstveni dom iz sredstev amortizacije.

Z mesecem februarjem 2019 smo v ZP Rogaška Slatina predali namenu prenovljene prostore treh družinskih ambulant ter prostore Zdravstvene vzgoje za namen promocije zdravja, zdravega načina življenja, preprečevanje bolezni, svetovanje, in vzgojo pacientov. Sredstva so bila zagotovljena iz vira najemnin in amortizacije v višini 200.000 EUR.

ZD Šmarje pri Jelšah je uspešno kandidiral za program pediatrije ter pridobil dodatnega pediatra za področje Kozjanskega. Občina Podčetrtek je v ta namen izvedla investicijo v nove prostore pediatrije v višini cca 200.000 EUR, ZD je sodeloval z investicijo v opremo pediatrične ambulante.

V ZP Šmarje pri Jelšah poteka energetska sanacija zdravstvene postaje. Celotna investicija je v izvedbi Občine Šmarje pri Jelšah. Pridobili smo energetska obnovljeno stavbo, razsvetljavo, ter priključitev na nov energent ogrevanja mestni plin.

Leto 2019 je leto vlaganje v obnovo voznega parka, tako smo za potrebe sanitetnih prevozov že dobavili sanitetni avto Ford Galaxy, ter patronažni avto Suzuki Ignis. V drugi polovici leta pa pričakujemo še reševalno vozilo, ter dodatno sanitetno vozilo. Pristopamo tudi k projektu sledenja vozil, za potrebe vključitev ZD Šmarje v dispečerski sistem Slovenije.

Zavedamo se vlaganja v opremo, tako smo izmed pomembnih aparatov izvedli nabavo novega EKG aparata za potrebe nujne medicinske pomoči Rogaška Slatina, nov sodoben K – laser za potrebe fizioterapije, nov simulator motenj ritmov ALS trainer, v vse zobne ordinacije smo nabavili reciprok za širitev kanalov, hladilnik za cepiva, povezali laboratorij ZP Kozje ter laboratorij ZP Podčetrtek v skupno informacijsko bazo. Poudariti je potrebno tudi povsem novo sodobno spletno stran Zdravstvenega doma.

Kreiranje javnega zdravstva oblikuje posamezna občina. V ZD Šmarje pokrivamo področje 6 občin in zelo veseli smo, da je prepoznana potreba po vlaganjih v javno zdravstvo in s tem vzpodbujanje kvalitetne storitve ter enakost za vse prebivalce naših občin.

S spoštovanjem,
Jasna Žerak, direktorica

1.1 Predstavitev Zdravstvenega doma Šmarje pri Jelšah

IZKAZNICA ZAVODA

Naziv: Zdravstveni dom Šmarje pri Jelšah
Naslov: Celjska cesta 16, Šmarje pri Jelšah
Matična št.: 5630517
Davčna št.: 58073868
Št. podračuna: SI56 0132 4603 0924 578
Ime banke: Uprava Republike Slovenije za javna plačila, Urad UJP Žalec
Telefon: 03-818 37 30
Telefaks: 03-818 37 40
Internetna stran: www.zd-smarje.si
E-pošta: info@zd-smarje.si

USTANOVITELJICE ZAVODA

Zdravstveni dom Šmarje pri Jelšah (v nadaljevanju: ZD Šmarje) je bil ustanovljen z odlokom o izločitvi organizacijske enote ZD Šmarje pri Jelšah iz Javnega zavoda Zdravstveni center Celje. Ustanoviteljske pravice in obveznosti zdravstvenega doma je na podlagi navedenega odloka že ob ustanovitvi prevzela Občina Šmarje pri Jelšah. Po razdelitvi Občine Šmarje pri Jelšah na 6 občin so z odlokom o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Šmarje pri Jelšah (Ur.l.RS, št.25/02, 34/02 in 12/05) ustanoviteljstvo poleg občine Šmarje pri Jelšah prevzele še Občina Rogaška Slatina, Občina Rogatec, Občina Podčetrtek, Občina Bistrica ob Sotli in Občina Kozje.

LOKACIJE IZVAJANJA

V skladu s predpisi ZD Šmarje izvaja osnovno zdravstveno varstvo za prebivalce vseh 6 občin ustanoviteljic, vključno z varovanci obeh socialno varstvenih zavodov (Pegazov dom v Rogaški Slatini in Dom upokojencev v Šmarju pri Jelšah). Svojo dejavnost ZD opravlja na več lokacijah, in sicer na sedežu ZD, v Zdravstvenih postajah Rogaška Slatina, Rogatec, Podčetrtek, Bistrica ob Sotli in Kozje ter v ambulantah v Osnovni šoli Šmarje pri Jelšah, v Pegazovem domu v Rogaški Slatini ter v Domu upokojencev v Šmarju pri Jelšah.

DEJAVNOSTI

Dejavnosti ZD so opredeljene in določene s statutom. Pri tem ZD Šmarje opravlja:

- osnovno izvenbolnišnično zdravstveno dejavnost,
- specialistično izvenbolnišnično dejavnost,
- zobozdravstveno dejavnost,
- druge zdravstvene dejavnosti,
- samostojne zdravstvene dejavnosti, ki jih ne opravljajo zdravniki,
- druga splošna tajniška dela,
- druge poslovne dejavnosti.

ORGANI ZAVODA

S statutom ZD so določeni tudi organi upravljanja ZD. Le ti so: svet zavoda, direktor zavoda, strokovni vodja zavoda ter strokovni svet zavoda.

ORGANIZACIJA ZAVODA

Temeljna organizacijska struktura zavoda je določena v Statutu Zdravstvenega doma Šmarje pri Jelšah, opredelitev nižjih organizacijskih enot in sicer služb oziroma delovnih enot pa s Pravilnikom o notranji organizaciji in sistematizaciji delovnih mest. V skladu z organizacijsko strukturo zavoda, zdravstveni del dejavnosti opravljajo 4 temeljne organizacijske enote, nezdravstveni del pa ena.

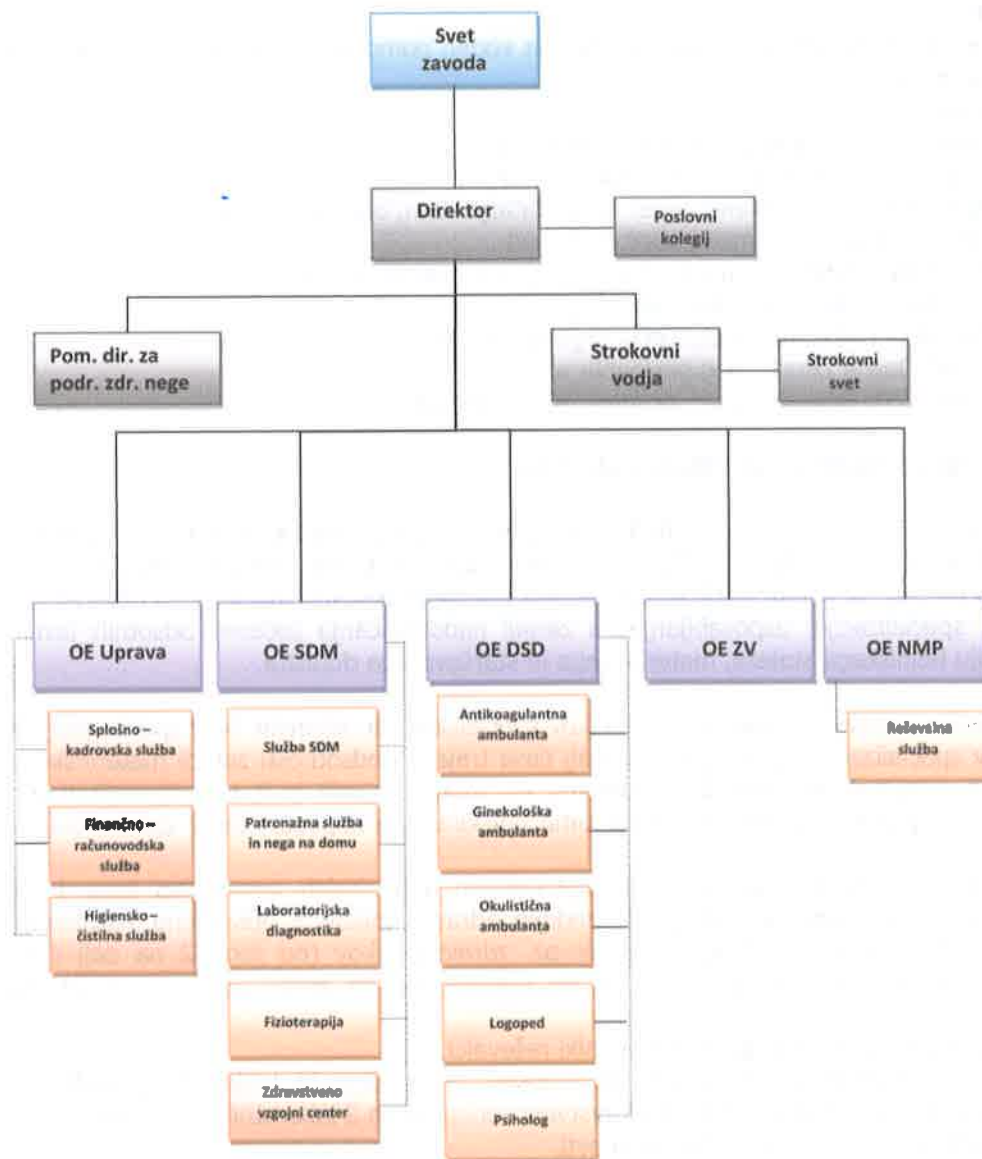
Zdravstveni del dejavnosti tako opravljajo:

1. OE Splošna in družinska medicina,
2. OE Dispanzerska in specialistična dejavnost,
3. OE Nujna medicinska pomoč in dežurna služba,
4. OE Zobozdravstveno varstvo.

V okviru OE Splošna in družinska medicina so v skladu s potrebami vzpostavljene naslednje službe:

- Služba splošne in družinske medicine,
- Patronažna služba in nega na domu,
- Fizioterapija in MO služba ter
- Laboratorijska diagnostika
- Zdravstveno vzgojni center.

V okviru OE Nujna medicinska pomoč in dežurna služba deluje Reševalna služba. Nezdravstveni del dejavnosti opravlja OE Uprava, v okviru katere delujeta splošno-kadrovska in finančno-računovodska služba ter higiensko čistilna služba.



Legenda:

OE U: Organizacijska enota Uprava

OE SDM: Organizacijska enota Splošne in družinske medicine

OE DSD: Organizacijska enota Dispanzerske in specialistične dejavnosti

OE ZV: Organizacijska enota Zobozdravstveno varstvo

OE NMP: Organizacijska enota Nujna medicinska pomoč in dežurna služba

Služba SDM: Služba splošne in družinske medicine

OE, določena s statutom

Služba, določena s Pravilnikom o notranji organizaciji in sistematizaciji delovnih mest

Navedene OE/sluzbe delujejo na lokacijah:

- šestih zdravstvenih postaj (ZP), ki so naslednje:
 - ZP Šmarje pri Jelšah, Celjska cesta 16, 3240 Šmarje pri Jelšah
 - ZP Rogaška Slatina, Celjska cesta 10, 3250 Rogaška Slatina
 - ZP Rogatec, Steklarska ulica 12, 3252 Rogatec
 - ZP Podčetrtek, Trška cesta 76, 3254 Podčetrtek
 - ZP Kozje, Kozje 150, 3260 Kozje
 - ZP Bistrica ob Sotli, Bistrica ob Sotli 3, 3256 Bistrica ob Sotli
- treh dislociranih ambulant, ki so naslednje:
 - Šolska zobna ambulanta v OŠ Šmarje pri Jelšah, Vegova 26, 3240 Šmarje pri Jelšah
 - Splošna ambulanta v Domu upokoencev Šmarje pri Jelšah, Rakeževa 8, 3240 Šarje pri Jelšah
 - Splošna ambulanta v Pegazovem domu, Celjska cesta 11, 3250 Rogaška Slatina

VODSTVO ZAVODA

V ožje vodstvo zavoda so vključeni: direktorica, strokovna vodja, pomočnica za področje zdravstvene nege ter vodje organizacijskih enot.

Navedene funkcije opravljajo:

- Direktorica zavoda: Jasna Žerak, mag. poslovnih ved,
- Strokovna vodja: Aurora Nassib, dr.med., spec.spl.med.,
- Pomočnica za področje zdravstvene nege: mag. Natalija Klun, univ. dipl. org.,
- Vodja OE SDM: Lea Romih, dr. med., spec.druž.med.,
- Vodja OE DSD: Matej Slivnik, dr. med., spec.pediater in spec.šol.med.,
- Vodja OE ZV: Jasna Žerak, mag.poslovnih ved.
- Vodja OE NMP: Nina Lotrič, dr. med., spec. urgentne med.,
- Vodja OE Uprava: Jasna Žerak, mag.poslovnih ved
- Predsednica sveta ZD: Bojana Gobec, dr.med., spec.spl.med.

ZAPOSLENI JAVNI USLUŽBENCI PO PODROČJIH DELA

V ZD Šmarje pri Jelšah je bilo na dan 30.06.2019 zaposlenih 150 javnih uslužbencev, kar je 11 javnih uslužbencev več, kot v istem obdobju leta 2018. Od navedenih 150 javnih uslužbencev, jih je 118 zaposlenih za nedoločen čas, 32 javnih uslužbencev pa ima sklenjeno delovno razmerje za določen čas zaradi pripravništva, specializacije, usposabljanja ali zaradi nadomeščanja začasno odsotnih javnih uslužbencev v obdobju bolniškega staleža, materinskega in starševskega dopusta.

Število zaposlenih glede na področje dela: 14 zdravnikov specialistov, en zdravnik brez specializacije z licenco, 6 zdravnikov specializantov (od tega 2 na dalj časa trajajoči odsotnosti zaradi materinskega oziroma starševskega dopusta), en zdravnik sekundarij, en sobni zdravnik in 9 zobozdravnikov (od tega 3 na dalj časa trajajoči bolniški odsotnosti oziroma porodniškem dopustu) ter 2 zobozdravnika pripravnika.

Na področju zdravstvene nege je zaposlenih 28 diplomiranih medicinskih sester (od tega 1 na materinskem oziroma starševskem dopustu), 13 srednjih zdravstvenikov z opravljeno nacionalno poklicno kvalifikacijo, 31 srednjih medicinskih sester oz. zdravstvenikov (od tega 2 na dalj časa trajajoči bolniški odsotnosti) in 6 pripravnikov, ki se izobražujejo za poklic srednja medicinska sestra/zdravstvenik.

Na področju dela reševalne službe so zaposleni 4 vozniki reševalci.

Na področju izvajanja laboratorijske dejavnosti je zaposlen en medicinski biokemik specialist, 1 diplomirani inženir laboratorijske biomedicine, 1 zdravstveni sodelavec in 3 laboratorijski tehniki.

Na področju fizioterapije so zaposleni štirje fizioterapevti.

V okviru Dispanzerja za mentalno zdravje opravljajo storitve dva psihologa (od tega en odsoten zaradi materinskega oziroma starševskega dopusta).

V zobotehnično dejavnost sta vključena dva zobotehnik.

Na področju nemedicinskih dejavnosti in administracije je bilo na dan 30.06.2019 zaposlenih 19 javnih uslužbencev:

direktorica, pomočnica za področje zdravstvene nege, ena javna uslužbenka na področju zdravstvene administracije oz. pisarniškega poslovanja, ki se vključuje v delo splošno-kadrovske službe, tri javne uslužbenke, ki delajo na ekonomskem področju, ena javna uslužbenka, ki dela na pravno-kadrovskem področju, en javni uslužbenec za področje informatike, en javni uslužbenec za področje vzdrževanja in

druga pomožna dela in 10 javnih uslužbencev na področju čiščenja (od tega 1 na dalj časa trajajoči bolniški odsotnosti).

V okviru programa javnih del je zaposlen 1 udeleženec programa.

1.2 Dostopnost zdravstvenih storitev

Uporabnikom zdravstvenih storitev so bile zdravstvene storitve v ZD Šmarje v prvem polletju 2019 dostopne v okviru rednih ambulant vsak delovni dan od ponedeljka do petka, v skladu s prijavljenim ordinacijskim časom. Redne ambulante so bile v večini primerov dostopne najmanj petino delovnega časa tudi popoldne, kjer pa to ni bilo mogoče, pa je ZD v skladu s predpisi pridobil soglasje k ordinacijskim časom s strani občin ustanoviteljic, na področju katerih so takšne ambulante odprte.

Nujna medicinska pomoč se je v času delovanja rednih ambulant izvajala na sedežu zavoda v Šmarju pri Jelšah, v Zdravstveni postaji Rogaška Slatina in Zdravstveni postaji Rogatec ter v ambulantah na Kozjanskem (v odvisnosti od razporeda izvajanja nujne medicinske pomoči). V izvajanje nujne medicinske pomoči so se redno vključevali tudi zdravniki zasebniki - koncesionarji po razporedu, ki ga je pripravil ZD.

V nočnem času (od 20.00 do 7.00), med vikendi od petka zvečer pa do ponedeljkevega jutra ter med prazniki pa je bila na centralnem mestu v Šmarju pri Jelšah organizirana dežurna služba. Poleg navedene dežurne službe, ki jo določa in financira država, pa je ZD organiziral še delo v dodatnih dežurnih ambulantah v ZP Rogaška Slatina ter v ambulantah na Kozjanskem. Gre dejansko za realizacijo nadstandarda dežurne službe, ki se izvaja na podlagi dogovora z občinami ustanoviteljicami in na podlagi njihovih sredstev ter na podlagi pripravljenosti zdravnikov in ostalega osebja, da takšnem nadstandard zagotavljajo s svojim dodatnim delom. Nadstandardna dežurna služba se je izvajala izven centralnega dežurnega mesta vsako soboto, nedeljo in praznik od 7. ure do 13. ure. V izvajanje centralne dežurne službe ter tudi nadstandardne dežurne službe so se redno vključevali tudi zdravniki zasebniki - koncesionarji po razporedu, ki ga je pripravil ZD Šmarje.

V času dežurne službe med vikendi je ZD Šmarje zagotavljal tudi nujne storitve patronaže in nege na domu.

1.3 Realizacija ciljev iz letnega načrta

ZD Šmarje realizira svoje dolgoročne cilje z izvajanjem letnih ciljev, kjer pa se upoštevajo tudi trenutne okoliščine iz notranjega in zunanjega pravnega, ekonomskega, finančnega in širšega družbenega okolja, v katerem ZD Šmarje pri Jelšah posluje. V nadaljevanju so opredeljeni najpomembnejši cilji ZD Šmarje pri Jelšah v letu 2019.

Ustrezno finančno poslovanje in zagotovitev ciljnega obsega dela

- Zagotovitev uravnoteženega poslovanja – usklajenost prihodkov z odhodki;
- Zagotovitev sredstev za financiranje nadstandardne dežurne službe;
- Doseganje 100% realizacije programa zdravstvenih storitev;
- Povečati doseženo glavarino v splošnih, otroških in šolskih ambulantah.

Zagotavljanje strokovnega razvoja in kakovosti poslovanja

- Sledenje napredku zdravstvene stroke;
- Poenotenje in posodobitev opremo za delo v vseh NMP ambulantah;
- Poenotenje in posodobitev opreme v vseh nujnih reševalnih vozilih, v vozilih urgentnega zdravnika ter v vseh ostalih reševalnih vozilih;

Razvoj kadrovskih potencialov in njihovo motiviranje za kakovostno in varno delo

- Zaposlovanje v okviru letnega kadrovskega načrta;
- Izvajanje internih in eksternih izobraževanja za potrebe stroke.

Informatizacija poslovanja

- Realizacija načrta informatizacije;
- Zagotavljanje višjega kakovostnega nivoja delovanja računalniškega sistema za daljše časovno obdobje.

Zagotavljanja zadovoljstva uporabnikov

- Vzpostavitev sistema opravljanja samoplačniških zobozdravstvenih storitev;

Prostorski razvoj in opremljenost

- Ureditev nove ambulante družinske medicine v ZP Šmarje pri Jelšah;
- Obnova in reorganizacija prostorov, ki jih je zasedala lekarna v Rogaški Slatini projektna dokumentacija in realizacija prve faze (DMZ);
- Nabava nove medicinske, računalniške pohištvene in ostale opreme za izvajanje dejavnosti po investicijskem planu.
- Pridobitev in investicija v nove prostore pediatrične ambulante Podčetrtek;
- Obnova zobne ambulante Kozje.

ZD je sledil realizaciji dolgoročnih ciljev, ki so: ohranitev obsega dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti, vzpostavitev pogojev za izboljšanje usposobljenosti, zadovoljstva in motiviranosti kadrov ter zagotavljanje finančne stabilnosti.

1.4 Realizacija delovnega načrta: programa zdravstvenih storitev

Javni zavod na mesečni ravni spremlja izvajanje programa zdravstvenih storitev z namenom njegove ustrezne realizacije. Razvidno iz realizacije polletnega plana zdravstvenih storitev realizacija planiranega programa zdravstvenih storitev za leto 2019 ni ogrožena, temveč bo pri večini zdravstvenih programov realizirana, pri nekaterih programih pa presežena.

Kot je razvidno iz tabele obstajajo določena odstopanja v realizaciji, ki pa jih je večino mogoče odpraviti v drugi polovici leta. Realizacija je nižja od 100 % pri programih: otroška šolska preventiva (90% glede na polletni plan) in dispanzer za žene – obisk (64% glede na polletni plan), vendar pa je mogoče plan še vedno realizirati v drugem polletju. Zdravstveno-vzgojne delavnice bodo do konca leta tudi realizirane. Nekatere trajajo daljše obdobje, obračunajo pa se lahko po zaključku.

Vsi ostali programi so v prvem polletju realizirani nad 100%. Pri tem se še posebej velika realizacija beleži na treh programih, in sicer:

- splošni ambulantni v domovih za upokojence (152% glede na polletni plan).
- antikoagulantna ambulanta (151% glede na polletni plan),
- ter nenujni prevozi s spremstvom (189 % glede na polletni plan).

Dejavnost	LETO 2018			1. polletje 2019 (1-6)			
	Plan storitev - letni	Realizacija storitev 1.-12.2018	Ind. storitev 1 - 12/18/ letni plan 2018	Plan storitev - letni	Realizacija storitev 1.-6.2019	Ind. storitev 1 - 6/19/ letni plan	Ind. storitev 1 - 6/19/ polletni plan
	1	2	3	4	5	6	7
SFLOŠNE AMB. K. + P.	262,231	309,183	118	278,728	159,674	57	115
DISP. ZA OTR. +ŠOL- KURATIVA	32,969	46,094	140	44,051	27,194	62	123
DISP. ZA OTR. - ŠOL.PREVENT.	40,073	40,047	100	40,073	18,106	45	90
DISP. ZA ŽENSKÉ	6,569	4,826	73	8,758	2,784	32	64
od tega preventiva	299	310	104	299	179	60	120
AMB. DSO	28,323	41,550	147	28,323	21,587	76	152
DISP. ZA MENTALNO ZDRAVJE	36,469	37,232	102	33,359	15,080	45	90
Antikoagulantna ambulanta	9,368	14,923	159	10,409	7,877	76	151
PATRONAŽA	13,356	13,375	100	14,175	6,742	48	95
NEGA	5,004	5,490	110	4,185	2,071	49	99
FIZIOTERAPIJA	1,573	1,875	119	1,769	959	54	108
OKULIST	6,528	7,084	109	10,444	5,025	48	96
ZOBOZDRAVSTVO							
- odraslih	209,340	205,326	98	225,807	134,970	60	120
- otrok in mladine	74,059	89,998	122	77,762	47,744	61	123
ZOBOZDRAVSTVO SKUPAJ	283,399	295,324	104	303,569	182,714	60	120
(od tega protetika)	105,674	107,283	101	112,904	69,357	61	123
REŠEVALNA SLUŽBA							
- nenujni prevozi s sprem- km	134,271	222,603	166	134,271	126,765	94	189
- prevozi na in z dialize - km	231,742	247,428	107	231,742	117,760	51	102
-ostali sanitetni prev. -km	286,445	315,441	110	286,445	145,572	51	102
Realizacija delavnic							
ZDRAVSTVENA VZGOJA							
»zdrava prehrana«	4	4	100	4	2	50	100
»da, opuščam kajenje«	1	1	100	1	1	100	200
»individualno svetovanje opušč ka	10	3	30	10	0	0	0
»življenjski slog«	14	14	100	14	12	86	171
»dejavniki tveganja«	13	13	100	13	9	69	138
»podpora pri spop.z depresijo«	3	3	100	3	1	33	67
»podpora pri spop s tesnobo«	3	3	100	3	2	67	133
»podpora pri spop s stresom«	4	4	100	4	2	50	100
»tehnike sproščanja«	8	9	112	8	8	100	200
»posodobljena delavnica zdravo h	3	3	100	3	2	67	133
»Ali sem fit?«	13	13	100	13	9	69	138
»Gibam se«	4	4	100	4	3	75	150

Tabela: Realizacija programa zdravstvenih storitev v letu 2018 in v obdobju I-VI. 2019.

1.5 Realizacija načrta zaposlitvev

Na kadrovskem področju v ZD Šmarje pri Jelšah je bila prva polovica leta 2019 precej pestra. Na področju zaposlovanja je bilo naše vodilo Program dela, finančni in kadrovski načrt za leto 2019, ki je bil v prvi polovici leta tudi že delno realiziran. V obdobju od 01.01.2019 do 30.06.2019 so bile izvedene naslednje zaposlitve:

Z januarjem smo nadomestili odhod zobozdravstvene asistentke z zaposlitvijo nove sodelavke. Prav tako smo v januarju preko javnih del zaposlili sodelavca v programu Pomoč pri izvajanju programov za ohranjanje zdravja in drugih rehabilitacijskih programov. V tem mesecu se je zgodil tudi odhod

dolgoletne logopedinje, ki je za naš zavod pomenila veliko izgubo, saj je logopeda zaradi pomanjkanja strokovnjakov na tem področju, izredno težko zaposliti.

V februarju smo zaradi pridobljenega dodatnega programa v okviru OE NMP in Reševalne službe, zaposlili tri diplomirane zdravstvenike in dva zdravstvena reševalca z opravljeno nacionalno poklicno kvalifikacijo ter enega že zaposlenega prerazporedili na to delovno mesto. Prav tako smo zaradi začasno povečanega obsega dela v laboratoriju za določen čas zaposlili zdravstveno sodelavko v laboratoriju.

V mesecu marcu smo za del obdobja opravljanja izbirnega dela sekundariata zaposlili mlado zdravnico, ki prihaja iz lokalnega okolja, v mesecu aprilu pa za določen čas tudi sobno zdravnico, ki prav tako prihaja iz lokalnega okolja in čaka na specializacijo. Prav tako smo v aprilu zaposlili tehniko zdravstvene nege, ki je nadomestil premestitev medicinske sestre, ki je do takrat delala v splošni ambulanti, v pediatrično ambulanto v Podčetrtku.

V mesecu juniju smo se izredno razveselili dejstva, da nam je po dolgem času in veliko vloženega truda uspelo zaposliti zdravnico specialistko pediatrije, ki je pričela z delom v novi pediatrični ambulanti v Zdravstveni postaji Podčetrtek.

Za nadomeščanje bolniških ali porodniških odsotnosti smo v obdobju od 01.01.2019 do 30.06.2019 za določen čas na novo zaposlili eno srednjo medicinsko sestro/zdravstvenika.

Veliko skrb je tudi v tem obdobju ZD namenil zaposlovanju pripravnikov z lokalnega območja za opravljanje pripravništva za poklic srednja medicinska sestra/zdravstvenik. V izvajanje programa pripravništva za poklic srednja medicinska sestra smo v navedenem obdobju vključili 7 pripravnikov.

Za izvajanje dejavnosti v skladu s sklenjeno pogodbo z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije bi moral ZD imeti redno zaposlenega še enega zdravnika specialista družinske medicine, zdravnika specialista ginekologije in porodništva (v deležu 0,3) in oftalmologije (v deležu 0,2) ter logopeda, vendar v prvi polovici leta 2019 na trgu ni bilo ustreznih kandidatov, ki bi se zaposlili v našem zavodu, kljub kontinuiranim objavam prostih delovnih mest. Zaradi navedenega ima ZD zaradi nemotenega izvajanja storitev s posameznimi izvajalci sklenjene podjemne pogodbe. Za realizacijo potrebnih zaposlitev si bomo še naprej aktivno prizadevali.

Ne glede na dejstvo, da takšna zaposlitev trenutno ni financirana s stran ZZZS pa naš zavod redno, mesečno objavlja tudi razpis za urgentnega zdravnika oziroma zdravnika specialista za delo v prehospitalni nujni medicinski pomoči, saj želimo s to zaposlitvijo razbremeniti delo zdravnikov specialistov družinske medicine ter ločiti zagotavljanje nujne medicinske pomoči od ambulantnega dela. Zaradi splošnega pomanjkanja zdravnikov za delo na tem področju, nam zaposlitve še ni uspelo realizirati.

V program specializacije je vključenih šest zdravnikov specializantov, štirje specializanti opravljajo specializacijo iz družinske medicine, dve specializantki pa na področju pediatrije.

ZD Šmarje pri Jelšah se redno vključuje tudi v programe spodbujanja zaposlovanja, ki potekajo pri Zavodu RS za zaposlovanje. Tako smo se v prvi polovici leta poleg programa javnih del, vključili tudi v program Usposabljanja na delovnem mestu, v okviru katerega smo za obdobje treh mesecev na usposabljanje vključili sodelavko na delovnem mestu uradnik za kadrovske evidence.

V mesecu oktobru 2017 nam je bil podeljen naziv učnega zavoda za obdobje petih let. Na tej osnovi in na osnovi dogovorov, ki so bili sklenjeni z izobraževalnimi zavodi, so se k nam v okviru svojega izobraževalnega procesa vključevali:

- dijaki Srednje zdravstvene šole Celje – v tem obdobju jih je praktično usposabljanje z delom pri nas opravljalo osem,
- študenti zdravstvene nege Visoke zdravstvene šole v Celju- v tem obdobju so klinično usposabljanje pri nas opravljali trije študenti,
- študenti zdravstvene nege Fakultete za zdravstvene vede Novo mesto – v tem obdobju je klinično usposabljanje pri nas opravljal en študent,

- študenti zdravstvene nege Fakultete za vede o zdravju Univerze na Primorskem – v tem obdobju je klinično usposabljanje pri nas opravljal en študent,
- praktično usposabljanje z delom je opravil tudi en dijak Srednje šole za kemijo, elektrotehniko in računalništvo.

Del kroženja po programu pripravništva smo omogočili tudi zunanji pripravnici.

Spremljanje kadra za prvo polletje 2019 je razvidno iz priloženih obrazcev, ki sta v prilogi k vsebinskemu delu:

- Spremljanje kadrov I. polletje 2019 - I del, ki prikazuje administrativno število zaposlenih glede na področje dela in
- Spremljanje kadrov I. polletje 2019 - II del, ki prikazuje število zaposlenih, razdeljeno glede na vir financiranja.

1.6 Realizacija načrta strokovnega izobraževanja

Plan strokovnega izobraževanja in izpopolnjevanja je bil tudi v prvi polovici leta 2019 usmerjen v zagotavljanem pogojev za kvaliteten in strokoven razvoj zaposlenih. V funkcionalno izobraževanje je bilo v času od 01.01. do 30.06.2019 vključenih že 105 delavcev, ki so skupaj opravili preko 265 dni izobraževanja. Strokovno izobraževanje je potekalo v večini primerov izven zavoda v obliki seminarjev, učnih delavnic, kongresov in simpozijev, katerih organizatorji so medicinske sestre in druge izobraževalne institucije.

Na eksternih izobraževanjih se je izobraževalo 64 zaposlenih in skupaj opravilo 177 dni izobraževanj. In sicer:

- **OE NMP** – zdravstveni tehniki v reševalni službi so opravili 15 dni, izobraževalo pa se je 9 delavcev. Na nekaterih izobraževanjih kot so ITLS, ATLS, TPO so bili opravljeni tudi preskuse in pridobljena potrdila. Teme za izobraževanje so se nanašale na oskrbo dihalnih poti, prepoznavanje življenjsko ogroženih pacientov, akutna stanja v medicini, osnove EKG-ja, ukrepi za oživljanje ter nujna stanja na terenu;
- **OE SDM** – zdravniki, medicinske sestre, fizioterapevtke in laborantke so opravili 101 dan izobraževanje, v izobraževanje pa je bilo vključeno 34 zaposlenih;
- **OE DSD** – zdravniki in medicinske so opravili 26 dni izobraževanj, v izobraževanje pa je bilo vključeno 7 zaposlenih;
- **OE ZV** – zobozdravnice in medicinske sestre so opravile 20 dni izobraževanj, v sistem eksternega izobraževanja pa je bilo vključenih 8 zaposlenih.
- **OE U** – zaposleni na upravi so opravili 15 dni izobraževanj, izobraževanje pa je opravilo 6 delavcev.

Na internih izobraževanjih se je učnih delavnic in seminarjev udeležilo veliko zaposlenih. V tem delu so bila opravljena krajša, nekaj urna izobraževanja. Seminarja o varstvu pri delu in pred požarom se je udeležilo 41 zaposlenih, temeljne postopke oživljanja je opravilo 55 zaposlenih, izobraževanja kako z ustrezno komunikacijo poskrbeti za korektne odnose na delovnem mestu in povečati zaupanje med člani tima je opravilo 53 zaposlenih, sodobni pristop k poškodovancu pa je opravilo 21 zaposlenih.

2 ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE

Za pripravo polletnega poročila o poslovanju ZD I-VI/2019 se uporabljajo smiselno vsi pravni predpisi, ki so podlaga za sestavo letnega poročila. Pri pripravi polletnega poročila je ZD upošteval Zakon o izvrševanju proračunov RS za leti 2018 in 2019 (Ur. l. RS, št. 71/17 in naslednji; v nadaljevanju: ZIPRS1819), ki v 62. členu podrobneje določa postopek priprave polletnega poročila, po katerem morajo med ostalimi posredni porabniki proračuna najkasneje do 15. 8. tekočega leta pristojnemu ministrstvu oz. županu posredovati polletno poročilo. V polletnem poročilu morajo biti izkazani: podatki o sprejetem finančnem načrtu tekočega leta, podatki o realizaciji sprejetega finančnega načrta v obdobju januar – junij tekočega leta in ocena realizacije sprejetega finančnega načrta do konca tekočega leta.

Zakonske in druge pravne podlage za izvajanje dejavnosti ZD:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, z vsemi spremembami in dopolnitvami)
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2019 z aneksi
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2019, sklenjena z ZZZS.

Predpisi s področja financ in računovodstva:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št. 94/10, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (Uradni list RS št. 71/17, z vsemi spremembami in dopolnitvami; ZIPRS1819),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS št. 88/16)
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS št. 40/12, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS št. 88/16, 80/18),
- 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, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- 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 delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uradni list RS, št. 97/09, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- 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, z vsemi spremembami in dopolnitvami),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (Št. dokumenta 024-17/2016/11 z dne 20. 12. 2018),

Ministrstvo za zdravje je z dopisom št. 476-10/2019/1 z dne 02.07.2019 posredovalo navodila in obrazce za pripravo polletnih poročil po določilu 62. člena ZIPRS1819. Tako je strokovna služba ZD izdelala obrazce, v katerih so številčno izkazani podatki o sprejetem finančnem načrtu za leto 2019, realizaciji sprejetega finančnega načrta za obdobje januar do junij 2019 in oceni realizacije finančnega načrta do konca leta, in sicer po denarnem toku v izkazu prihodkov in odhodkov, v izkazu finančnih terjatev in naložb in v izkazu financiranja ter v izkazu prihodkov in odhodkov po obračunski realizaciji; realizaciji delovnega programa in številu zaposlenih na dan 1. 7. 2019 glede na sprejet kadrovski načrt za leto 2019. Poleg številčnih izkazov mora polletno poročilo vsebovati vsebinske obrazložitve številčnih podatkov in razloge za odstopanje glede na sprejeti finančni načrt ZD za leto 2019.

V skladu z navodili Ministrstva za finance v letu 2019 zgolj izkazan presežek odhodkov nad prihodki ne pomeni, da je potrebno pripraviti sanacijski načrt. Sanacijski načrt se mora pripraviti vedno, kadar javnemu zdravstvenemu zavodu obseg sredstev v sprejetem finančnem načrtu, skupaj s presežki iz preteklih let, ne zadošča za pokrivanje vseh odhodkov tekočega leta. Ministrstvo za zdravje meni, da je ne glede na določbe ZIPRS1819 potrebno sanacijski načrt pripraviti tudi v javnih zdravstvenih zavodih, ki ocenjujejo, da bodo ko konca tekočega leta realizirali presežek odhodkov nad prihodki po obračunani realizaciji in presežki prihodkov nad odhodki iz preteklih let ne zadostujejo za pokrivanje vseh odhodkov tekočega leta.

3 RAČUNOVODSKO POROČILO O POSLOVANJU I-VI 2019

Polletno poročilo ZD je pripravljeno v skladu s 62. členom ZIPRS1819 ter Navodili Ministrstva za finance in Ministrstva za zdravje.

3.1 Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Zaradi spremljanja gibanja javno-finančnih prihodkov in odhodkov mora ZD kot določeni uporabnik enotnega kontnega načrta ugotavljati in razčlenjevati prihodke in odhodke tudi na način, da upošteva računovodsko načelo denarnega toka - plačano realizacijo. Takšno evidenčno izkazovanje podatkov je namenjeno sestavljanju bilanc javno-finančnih prihodkov oz. prejemkov in odhodkov oz. izdatkov na ravni države. Tako so v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka prikazani prihodki in odhodki na osnovi enotnega kontnega načrta, ki velja za neposredne uporabnike proračuna. To pomeni, da so v tem izkazu prikazani vsi prejemki in izdatki, ki so bili vplačani in izplačani v obdobju I-VI 2019. Podatki v tem izkazu tako niso neposredno primerljivi s podatki izkaza prihodkov in odhodkov sestavljenem po načelu nastanka poslovnega dogodka, saj veljajo pri prikazovanju prihodkov in odhodkov različna pravila (načelo nastanka poslovnega dogodka oziroma načelo denarnega toka). Njegova izrazna moč pa je v tem, da izkazuje poslovne dogodke, pri katerih je nastal denarni tok. Tako ta izkaz vsebuje tudi plačila za nakup osnovnih sredstev.

3.1.1 Prihodki

V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka so prikazani ločeno:

- prihodki za izvajanje javne službe in
- prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu.

Skupaj je ZD ustvaril v obdobju I-VI 2019 3.601.014 EUR prihodkov po načelu denarnega toka, kar predstavlja 56% finančnega načrta in ocenjujemo, da bodo ob koncu leta celotni prihodki znašali 6.473.299 EUR, in bodo enaki planiranim.

3.1.1.1 Prihodki za izvajanje javne službe

Prihodke za izvajanje javne službe ZD razdeljuje na prihodke iz sredstev javnih financ, med katerimi so po strukturi največji prilivi, ki jih ZD pridobiva s strani ZZS za obvezno zdravstveno zavarovanje, in druge prihodke za izvajanje dejavnosti javne službe, med katerimi po velikosti izstopajo prilivi s strani Vzajemne zdravstvene zavarovalnice d.v.z., Zavarovalnice Triglav, d.d. in Zavarovalnice Adriatic Slovenia, d.d. iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Tako so prihodki za izvajanje javne službe za obdobje I-VI/2019 znašali 3.474.936 EUR, kar predstavlja 55% finančnega načrta. ZD ocenjuje, da bodo prihodki za izvajanje javne službe ob koncu leta za enaki planiranim in bodo znašali 6.293.829 EUR.

1. A. Prihodki iz sredstev javnih financ

Največji del prihodka iz sredstev javnih financ in s tem v zvezi finančnega priliva pridobiva ZD s strani ZZS iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja. Omenjeni prihodki so ob polletju 2019 znašali 2.757.154 EUR in so bili realizirani v višini 54 % načrtovanih prihodkov. ZD ocenjuje, da bodo znašali prilivi s strani ZZS ob koncu leta 5.116.740 EUR.

1. B. Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe

Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe so znašali za obdobje I-VI/2019 643.256 EUR, kar predstavlja 63 % finančnega načrta in bodo ob koncu leta 2019 znašali 1.029.739 EUR. Prihodki iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja predstavljajo 62 % vseh drugih prihodkov za izvajanje dejavnosti javne službe in so znašali za obdobje I-VI/2019 589.669 EUR, medtem ko ZD ocenjuje, da bodo znašali ob koncu leta 2019 v višini 958.419 EUR.

Med druge prihodke za izvajanje dejavnosti javne službe se prištevajo tudi prejete obresti, ki predstavljajo obresti od danih depozitov pri poslovnih bankah. Omenjene obresti so znašale za obdobje I-VI/2019 8 EUR. ZD ocenjuje, da bodo ob koncu leta znašale 210 EUR.

Za obdobje I-VI/2019 je ZD prejel 45.371 EUR donacij in sicer 41.920 za nakup osnovna sredstva 3.451 za projekt čisti zobki in za izobraževanje zaposlenih.

3.1.1.2 Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu sestavljajo prihodki laboratorijskih storitev do zasebnikov - koncesionarjev in drugih zdravstvenih storitev, prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških zdravstvenih storitev s področja osnovne zdravstvene dejavnosti, prihodki iz naslova opravljanja samoplačniških in nadstandardnih storitev v zobozdravstvu, prihodki od zaračunanih najemnin in funkcionalnih stroškov za prostore, oddane v najem fizičnim in pravnim osebam in prihodki od provizij prostovoljnih zdravstvenih zavarovalnic. Omenjeni prihodki so znašali za obdobje I-VI/2019 v višini 126.077 EUR in bodo ob koncu leta znašali 179.470 EUR.

3.1.2 Odhodki

Odhodki so prikazani po posameznih stroškovnih vrstah, predpisanih z enotnim kontnim načrtom za neposredne uporabnike proračuna in jih je ZD za obdobje I-VI/2019 ustvaril v višini 3.386.102 EUR, kar je 51 % planiranih odhodkov, do konca leta ZD ocenjuje, da bodo znašali odhodki 6.679.146 EUR, enaki ravni kot smo jih planirali v finančnem načrtu. Tako kot prihodki se tudi odhodki prikazujejo ločeno po dejavnostih, in sicer odhodki za izvajanje javne službe in odhodke iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Osnova za razmejitev med odhodki za izvajanje javne službe in odhodki za izvajanje tržne dejavnosti, je bilo razmerje med prihodki za izvajanje javne službe in za izvajanje tržne dejavnosti, saj ustrežnejših sodil razmejevanja trenutno ni na razpolago. Med odhodke za izvajanje javne službe se prištevajo tudi investicijski odhodki, to so odlivi za nakup osnovnih sredstev in drobnega inventarja ter izdatki za investicijsko vzdrževanje in obnove. Tako je imel ZD za obdobje I-VI/2019 za 278.014 EUR izdatkov za nabavo osnovnih sredstev in ocenjuje, da bodo ob koncu leta le ti znašali 658.523 EUR.

3.1.2.1 Odhodki za izvajanje javne službe

Odhodki za izvajanje javne službe so za obdobje I-VI/2019 znašali 3.217.550 EUR in predstavljajo 51 % planiranih odhodkov. ZD ocenjuje, da bodo ob koncu leta znašali 6.349.371 EUR. Med odhodki za izvajanje javne službe se ločeno prikazujejo:

- plače in druge izdatke zaposlenim,
- prispevke delodajalcev za socialno varnost in
- izdatke za blago in storitve za izvajanje javne službe.

1. A. Plače in drugi izdatki zaposlenim

Plače in drugi izdatki so za obdobje I-VI/2019 znašali 1.800.338 EUR in so bili realizirani v višini 50 % letnega plana. Ob koncu leta ZD ocenjuje, da bodo znašali stroški plač in drugih izdatkov zaposlenim 3.585.219 EUR, na ravni planiranih. Regres za letni dopust je bil izplačan v mesecu juniju 2019 in v celoti bremeni denarni odliv v prvem polletju.

1. B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost

Prispevki delodajalcev so za obdobje I-VI/2019 znašali 281.775 EUR in so bili realizirani v višini 49 % in planiramo da bodo ob koncu leta znašali 572.663 EUR. Med stroške prispevkov delodajalcev se prištevajo tudi premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU, ki so znašali za obdobje I-VI/2019 v višini 27.299 EUR.

1. C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe

Izdatki za blago in storitve predstavljajo stroški materiala in opravljenih storitev za izvajanje javne službe. V strukturi materialnih stroškov največji delež predstavljajo stroški zdravil in poraba zdravstvenega materiala kot je: poraba zobozdravstvenega, laboratorijskega, sanitetnega in obvezilnega materiala. Stroški materiala so tudi stroški nezdravstvenega materiala kot so: poraba pisarniškega materiala, strokovne literature in časopisa, kuriva za ogrevanje, goriva, poraba rezervnih delov in materiala porabljenega za tekoče in investicijsko vzdrževanje, poraba pralnih in čistilnih sredstev in vrednosti porabljenega drobnega inventarja katerega doba koristnosti je manj kot eno leto in njena posamična nabavna vrednost ne presega 100 EUR.

Stroške storitev sestavljajo storitve tekočega vzdrževanja, zdravstvene storitve, prevozne in poštno storitve, stroški komunalnih storitev, zavarovalne premije in podobno. Med stroške storitev se prištevajo tudi stroški strokovnega izobraževanja in izpopolnjevanja, kotizacije, kakor tudi povračilo stroškov nastalih na službenih potovanjih (dnevnice, nočnine in prevozni stroški), storitve po podjemnih pogodbah in pogodbah o avtorskem delu.

Izdatki za blago in storitve so znašali za obdobje I-VI/2019 857.080 EUR, kar predstavlja 57 % planiranih izdatkov, ZD ocenjuje, da bodo ob koncu leta le-ti znašali 1.515.466 EUR.

3.1.2.2 *Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu*

Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu so izračunani in prikazani glede na razmerje med prihodki za izvajanje javne službe in tržne dejavnosti. Omenjeni odhodki so za obdobje I-VI/2019 znašali 168.552 EUR in ocenjujemo, da bodo ob koncu leta 2019 znašali 329.775 EUR.

3.1.3 *Presežek prihodkov nad odhodki*

ZD po načelu denarnega toka v obdobju I-VI/2019 izkazuje presežek prihodek nad odhodki v višini 214.912 EUR. ZD ocenjuje, da bo ob koncu leta ustvaril presežek odhodkov nad prihodki v višini 205.847 EUR.

3.2 Račun finančnih terjatev in naložb

Sestavni del izkaza prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka je tudi izkaz računa finančnih terjatev in naložb. Izkaz vsebuje podatke o danih posojilih in prejetih vračilih posojil. ZD v obdobju I-VI/2019 ni dajal posojil, zato navedeni obrazec ni izpolnjen.

3.3 Račun financiranja

Izkaz vsebuje podatke o najetih posojilih in podatke o odplačilih glavnih najetih dolgoročnih posojil in razliko med več prejetimi in vrnjenimi sredstvi likvidnostnega zadolževanja v obračunskem obdobju, kar pomeni, da se v obrazcu ne izkazujejo vsi zneski sredstev prejetih iz najetih kratkoročnih posojil, kot pri dolgoročnih posojilih. Ker se ZD v prvem polletju ni zadolževal in ocenjuje, da se tudi do konca leta 2019 ne bo, naveden obrazec ni izpolnjen.

3.4 Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu fakturirane realizacije

V izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov so prikazani prihodki in odhodki v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi, Zakonom o računovodstvu in načelom nastanka poslovnega dogodka – fakturirane realizacije.

3.4.1 Prihodki

ZD je v obdobju I-VI/2019 ustvaril 3.370.322 EUR celotnega prihodka, kar je za 13 % več kot v enakem obdobju 2018, medtem ko je bil od planiranega višji za 5%. Največji del prihodka (70 %) pridobiva ZD s strani ZZZS iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja in iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja s strani Vzajemne zdravstvene zavarovalnice, d.v.z., Triglav zdravstvene zavarovalnice, d.d. in Zavarovalnice Adriatic Slovenia, d.d., kar predstavlja 17 % v strukturi celotnega prihodka.

3.4.1.1 Prihodki iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja

Osnova za pridobivanje prihodka iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja je Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev, ki jo ZD vsako leto sklene z ZZZS. Cene oblikovane po splošnem dogovoru za posamezno pogodbeno leto in določene s pogodbo med ZD in ZZZS, se uporabljajo tudi za izračun doplačil zavarovanih oseb, za obračun zdravstvenih storitev po konvencijah, za begunce, zapornike, nezavarovane osebe in za ostale osebe, za katere se stroški zdravljenja krijejo iz državnega proračuna ter za obračun storitev med izvajalci zdravstvenih storitev, ki imajo sklenjene pogodbe z ZZZS.

Prihodek od ZZZS je znašal za obdobje I-VI/2019 v višini 2.358.517 EUR in se je v primerjavi z enakim obdobjem 2018 povečal za 11 %, v primerjavi planom pa je na enak ravni. Prihodek iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja je znašal 571.468 EUR in se je povečali za 22 % v primerjavi z enakim obdobjem 2018, medtem ko se je v primerjavi s planom povečal za 25 %.

3.4.1.2 Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij

Prihodek od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij za obdobje I-VI/2019 je znašal 190.036 EUR in se je v primerjavi z enakim obdobjem 2018 povečal za 18%, medtem ko je bil v primerjavi s planom višji za 13 %. Tako je ZD v prvem polletju pridobil za pokrivanje stroškov dela pripravnikov finančna sredstva v višini 92.444 EUR in 97.592 EUR sredstev za povračilo stroškov specializacij.

Specializante oz. stroške specializacij vodi Zdravniška zbornica Slovenije, katera zbira zahteve, ki jih pošiljajo zavodi in jih posreduje ZZZS, le-ta pa izvajalce mesečno obvešča o višini priznanih stroškov, na podlagi tega obvestila pa ZD izstavi račun. Povračila stroškov vključujejo bruto plače v skladu z Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS), Kolektivno pogodbo za javni sektor (KPJS) in

Kolektivno pogodbo za zdravnike in zobozdravnike (KPZZ); povračilo stroškov prehrane in prevoza na delo, povračila za regres za letni dopust, premije za dodatno kolektivno prostovoljno zavarovanje (DKPZ) in prispevke delodajalca. Povračila stroškov za pripravnike vodi Združenje zdravstvenih zavodov, postopek refundacije pa je podoben kot pri specializacijah, razlika je le v tem, da se pri pripravnikih izstavlja račun trimesečno.

3.4.1.3 Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij

ZD je za obdobje I-VI/2019 ustvaril 149.643 EUR prihodkov do polne cene zdravstvenih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij. Navedeni prihodki so se v primerjavi z enakim obdobjem 2018 povečali za 25 %, medtem ko so bili v primerjavi s finančnim načrtom povečali 7 %.

3.4.1.4 Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev

Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev so znašali za obdobje I-VI/2019 v višini 79.627 EUR, kar je 7 % manj kot v enakem obdobju 2018 in za 22 % več kot so bili načrtovani v finančnem načrtu. Med navedenimi prihodki so knjiženi prihodki od zaračunanih laboratorijskih storitev do zasebnikov - koncesionarjev in drugih zdravstvenih storitev, prihodek od zaračunanih mrliških ogledov, prihodek od zaračunanih provizij za fakturiranje prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja do zavarovalnic in prihodki iz naslova zaračunane najemnine poslovnih prostorov in prefakturiranje funkcionalnih stroškov zasebnikom – koncesionarjem in pravnim osebam.

3.4.1.5 Finančni prihodki

Med finančnimi prihodki ima ZD prikazane obresti od danih depozitov pri poslovnih bankah. Finančni prihodki so znašali za obdobje I-VI/2019 v višini 12 EUR.

3.4.1.6 Drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki

Drugi prihodki sestavljajo neobičajne postavke, ki v poslovnem letu povečujejo redne prihodke poslovanja. Tako se med drugimi prihodki izkazujejo le neobičajne postavke, med katere spadajo prejete nenamenske dotacije, vračila preveč vračunanih in že plačanih odhodkov iz preteklih let, prejeta povračila sodnih stroškov in podobno. V obdobju I-VI/2019 je ZD prejel 3.545 EUR nenamenskih dotacij, 12.474 EUR odškodnin od zavarovalnic iz naslova škodnih dogodkov in 5.000 EUR prodaji avtomobila.

3.4.2 Odhodki

Odhodki ZD so znašali za obdobje I-VI/2019 3.273.838 EUR in so bili za 13 % višji kot v obdobju I-VI/2018, medtem ko so bili v primerjavi s finančnim načrtom višji za 2 %. Odhodki in stroški se v skladu z enotnim kontnim načrtom izkazujejo v razredu 4.

Navedeni kontni načrt razčlenjuje stroške in odhodke po naslednjih vrstah:

- stroški materiala in storitev,
- amortizacija,
- stroški dela,
- finančni odhodki in
- drugi in prevrednotovalni odhodki.

3.4.2.1 Stroški materiala

Stroški materiala so znašali za obdobje I-VI/2019 466.665 EUR in so se povečali v primerjavi z enakim obdobjem 2018 za 17 %, medtem ko so bili višji od planiranih za 17 %. V strukturi materialnih stroškov največji delež predstavljajo stroški zdravil in poraba zdravstvenega materiala kot je: poraba zobozdravstvenega, laboratorijskega, sanitetnega in obvezilnega materiala. Stroški materiala so tudi stroški nezdravstvenega materiala kot so: poraba pisarniškega materiala, strokovne literature in časopisa, energenti za ogrevanje, goriva, poraba rezervnih delov in materiala za tekoče in investicijsko vzdrževanje, poraba pralnih in čistilnih sredstev in vrednosti porabljenega drobnega inventarja, katerega doba koristnosti je manj kot eno leto in njena posamična nabavna vrednost ne presega 100 EUR.

Stroški zdravstvenega materiala in zdravil so znašali 256.631 EUR in so se povečali v primerjavi z enakim obdobjem 2018 za 11 %. Poraba ostalega zdravstvenega materiala med katerega prištevamo laboratorijske teste, reagente in laboratorijski material je znašala 91.630 EUR in se je povečal za 4 % v primerjavi z enakim obdobjem leta 2018.

Poraba nezdravstvenega materiala je znašala 210.034 EUR in se je v primerjavi z enakim obdobjem 2018 povečala za 18 % in za 27 % višja od finančnega načrta. Med omenjenimi stroški se je največ povečal strošek nadomestnih delov in materiala za vzdrževanje za 69 % v primerjavi z enakim obdobjem 2018.

3.4.2.2 Stroški storitev

Stroški storitev so za obdobje I-VI/2019 znašali 430.359 EUR in so se povečali v primerjavi z enakim obdobjem 2018 za 12 % ter bili za 9 % višji kot so bili planirani v finančnem načrtu. Stroške storitev sestavljajo storitve tekočega vzdrževanja, zdravstvene storitve, prevozne in poštno storitve, stroški komunalnih storitev, zavarovalne premije in podobno. Med stroške storitev se prištevajo tudi stroški strokovnega izobraževanja in izpopolnjevanja ter kotizacije, kakor tudi povračilo stroškov nastalih na službenih potovanjih (dnevnice, nočnine in prevozni stroški), storitve po podjemnih pogodbah in pogodbah o avtorskem delu.

V strukturi stroškov storitev predstavljajo največji delež opravljene zdravstvene storitve, med katere se prištevajo laboratorijske in mikrobiološke storitve, ki jih za ZD opravljajo drugi zavodi, zdravstvene storitve, ki jih opravljajo zasebniki - koncesionarji in zaračunana dežurstva zasebnikov - koncesionarjev. Same zdravstvene storitve so znašale 145.588 EUR in so se v primerjavi z enakim obdobjem 2018 povečale za 9 %, medtem ko so se v primerjavi s finančnim načrtom povečale za 9 %. Stroški strokovnega izobraževanja in izpopolnjevanja ter specializacij so znašali 39.109 EUR in so se povečali v primerjavi z enakim obdobjem leta 2018 za 38 %.

V strukturi stroškov imajo pomembni delež stroški vzdrževanja, ki so znašali 92.225 EUR in so se povečali v primerjavi s prvim polletjem 2018 za 39 % in so bili za 26 % večji od planiranih.

3.4.2.3 Stroški amortizacije

Obračunana amortizacija je znašala za obdobje I-VI/2019 v višini 218.939 EUR, kar predstavlja 6.7 % celotnih odhodkov ZD. Amortizacija osnovnih sredstev je obračunana po metodi enakomernega časovnega amortiziranja. Med obračunano amortizacijo je vključena tudi amortizacija drobnega inventarja.

V skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi se namreč med opredmetena osnovna sredstva šteje tudi drobní inventar z dobo koristnosti daljšo od enega leta in katerih posamična nabavna vrednost ne presega 500 EUR. V skladu z Zakonom o računovodstvu pa je potrebno navedeni drobní inventar odpisati enkratno v celoti ob nabavi.

Amortizacija je obračunana v skladu s Pravilnikom o načinu in stopnjah rednega odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Ker omenjena obračunana amortizacija ni pokrita s strani ZZS skozi ceno zdravstvenih storitev, smo nepokrito amortizacijo pokrili v breme obveznosti do sredstev v upravljanju, kar dopušča omenjeni pravilnik. Tako bremeni prihodke poslovanja le amortizacija v višini 197.775 EUR, kar predstavlja 6 % vseh odhodkov.

3.4.2.4 Stroški dela

Med odhodki poslovanja so po obsegu (66,5 %) največji stroški dela, ki vključujejo plače in nadomestila zaposlenih, prispevke na plače, regres za letni dopust in druge stroške dela kot so stroški prevoza na delo in z dela, stroške prehrane in plačila za dodatno pokojninsko zavarovanje zaposlenih ter nagrade, darila, odpravnine in podobna izplačila.

Stroški dela so znašali za obdobje I-VI/2019 v višini 2.159.282 EUR in so bili nižji od planiranih za 3 %, medtem ko so bili v primerjavi z enakim v obdobju 2018 višji za 12 %. ZD je za plače in nadomestila namenil 1.670.406 EUR, kar je za 12 % več kot v enakem obdobju 2018 in za 2 % manj kot je bilo planirano v finančnem načrtu. Plačna lestvica, ki je začela veljati s 1.9.2016 je ostala tudi v prvem polletju 2019 nespremenjena.

Regres za letni dopust je bil izplačan v mesecu juniju 2019 pri plači za mesec maj. Med odhodki je v rezultatu poslovanja za obdobje I-VI/2019 prikazana polovica planiranega regresa.

ZD je za obdobje I-VI/2019 obračunal še 267.325 EUR prispevkov za socialno varnost od plač in 221.551 EUR drugih stroškov dela. Delež prvih v odhodkih je znašal 8 %, delež drugih pa 7 %. Med drugimi stroški dela izkazuje ZD stroške prehrane med delom, povračila prevoza na delo in z dela in plačila za dodatno pokojninsko zavarovanje zaposlenih, jubilejne nagrade, odpravnine in podobno.

3.4.2.5 Finančni odhodki in drugi odhodki

Finančni odhodki in drugi odhodki so za obdobje I-VI/2019 znašali 19.757 EUR in predstavljajo v strukturi odhodkov minimalni delež in sicer 0,6%. Med drugimi stroški oz. odhodki pa ZD izkazuje nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča, članarino Združenju zdravstvenih zavodov Slovenije, stroške upravnih taks, sodne stroške, prispevke za zaposlovanje invalidov, plačane kazni in odškodnine ter podobno.

3.4.3 Presežek prihodkov nad odhodki

Ob tako ugotovljenih prihodkih in odhodkih je rezultat poslovanja pokazal, da so prihodki zadostovali za pokrivanje vseh odhodkov, tako da ZD izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 96.483 EUR, ki ostane začasno nerazporejen.

3.4.4 Ocena realizacije finančnega načrta v izkazu prihodkov in odhodkov po fakturirani realizaciji do konca leta 2019

ZD je za obdobje I-VI/2019 ustvaril 3.370.322 prihodkov po načelu fakturirane realizacije, kar predstavlja 52,5 % planiranega prihodka za leto 2019. ZD ocenjuje, da bodo do konca leta celotni prihodki realizirani v višini 6.439.956 EUR. Poslovni prihodki bodo znašali 6.418.637 EUR in bodo enaki kot planirani v finančnem načrtu. Finančni prihodki so znašali za obdobje I-VI/2019 v višini 12 EUR in ZD ocenjuje, da bodo ob koncu leta 2019 znašali 300 EUR, medtem ko so drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki znašali 16.019 EUR in se ocenjuje, da bodo ob koncu leta 2018 znašali 16.019 EUR.

Odhodki ZD so znašali za obdobje I-VI/2019 v višini 3.273.839 EUR, ZD ocenjuje, da bodo do konca leta 2019 znašali 6.410.119 EUR. Stroški materiala in storitev so za obdobje I-VI/2019 znašali 897.024 EUR, kar predstavlja 57 % finančnega načrta, ob koncu leta ZD pričakuje, da bodo realizirani v višini 1.596.462 EUR in da bodo večji za 1%, kot smo jih načrtovali v finančnem načrtu.

Stroški amortizacije so znašali za obdobje I-VI/2019 197.775 EUR in ZD ocenjuje, da bodo ti stroški ob koncu leta 2019 v višini planirane amortizacije, to je v višini 335.550 EUR.

Stroški dela so za obdobje I-VI/2019 znašali 2.159.283 EUR in so bili realizirani v višini 49 % finančnega načrta, ob koncu leta 2019 ZD ocenjuje, da bodo navedeni stroški znašali 4.451.190 EUR. ZD ocenjuje, da bodo same plače in nadomestila plač ob koncu leta 2019 znašale 3.422.860 EUR, prispevki za socialno varnost delodajalcev 554.400 EUR in drugi stroški dela 473.930 EUR.

Presežek prihodkov nad odhodki je za obdobje I-VI/2019 znašal 96.483 EUR, ob koncu leta 2019 pa ZD ocenjuje, da bo znašal 14.431 EUR.

4 ZAKLJUČEK

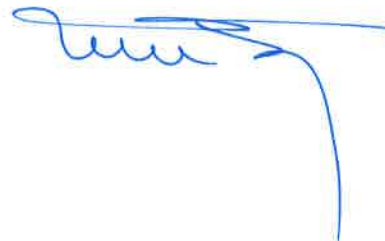
Poslovni izid prvega polletja je glede na razmere v zdravstvu pozitiven. Potrebno je kazalnike poslovanja spremljati mesečno, da se doseže pozitiven rezultat poslovanja tudi konec leta 2019. Za doseg tega cilja bo potrebno spremljanje in vzpodbujanje k 100% realizaciji programa dejavnosti tudi v nadaljevanju leta 2019, dodatnih poostrenih nadzorih procesov porabe sredstev na področju nabave materiala, storitev ter ustrezne in vzdržne kadrovske politike.

Računovodske podatke pripravil:

Alenka Mikolič
Vodja FRS



Jasna Žerak, mag.posl.ved
direktorica



Datum: 14.8.2019
Štev.: 1/DIR-2019- 133

5 Priloga

Seznam prilog:

1. Delovni program, I. polletje 2019
2. Spremljanje kadrov I. polletje 2019 – I. in II. Del
3. Obrazec - Poslovanje I. polletje 2019 - ZD ŠMARJE PRI JELŠAH
4. Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu fakturirane realizacije

Struktura zaposlenih	Število	Število	Plan števila	Indeks	Indeks
	zaposlenih na dan 31. 12. 2018	zaposlenih na dan 1. 7. 2019	zaposlenih na dan 31. 12. 2019	Real. 1. 7. 2019 / Real. 31. 12. 2018	Real. 1. 7. 2019 / Plan 31. 12. 2019
	1	2	3	4=2/1	5=2/3
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	98	104	119	106,12	87,39
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	29	28	41	96,55	68,29
1 Zdravniki (skupaj)	19	20	32	105,26	62,50
1.1. Višji zdravnik specialist	5	6	7	120,00	85,71
1.2. Specialist	8	8	10	100,00	80,00
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco				#DIV/0!	#DIV/0!
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco	1	1	1	100,00	100,00
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu		1		#DIV/0!	#DIV/0!
1.6. Specializant	5	4	10	80,00	40,00
1.7. Pripravnik / sekundarij			4	#DIV/0!	0,00
2 Zobozdravniki skupaj	10	8	9	80,00	88,89
2.1. Višji zobozdravnik specialist				#DIV/0!	#DIV/0!
2.2. Specialist				#DIV/0!	#DIV/0!
2.3. Zobozdravnik				#DIV/0!	#DIV/0!
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco		1	1	#DIV/0!	100,00
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	8	5	6	62,50	83,33
2.6. Specializant				#DIV/0!	#DIV/0!
2.7. Pripravnik	2	2	2	100,00	100,00
3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)				#DIV/0!	#DIV/0!
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	69	76	78	110,14	97,44
1 Medicinska sestra -VI/2 TR				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Profesor zdravstvene vzgoje				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Diplomirana medicinska sestra	23	28	28	121,74	100,00
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	10	13	13	130,00	100,00
6 Srednja medicinska sestra / babica	29	29	30	100,00	96,67
7 Bolničar				#DIV/0!	#DIV/0!
8 Pripravnik zdravstvene nege	7	6	7	85,71	85,71
II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
1 Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Farmacevt / Farmacevt s specialnimi znanji				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Inženir farmacije				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Pripravnik				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Ostali / Farmacevt začetnik				#DIV/0!	#DIV/0!
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	17	16	19	84,12	84,21
1 Konzultant (različna področja)				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Analitik (različna področja)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Medicinski biokemik specialist	1	1	1	100,00	100,00
4 Klinični psiholog specialist				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Socialni delavec				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Sanitarni inženir				#DIV/0!	#DIV/0!
8 Radiološki inženir				#DIV/0!	#DIV/0!
9 Psiholog	1	1	1	100,00	100,00
10 Pedagog / Specialni pedagog				#DIV/0!	#DIV/0!
11 Logoped	1	0	1	0,00	0,00
12 Fizioterapevt	4	4	4	100,00	100,00
13 Delovni terapevt				#DIV/0!	#DIV/0!
14 Analitik v laboratorijski medicini				#DIV/0!	#DIV/0!
15 Inženir laboratorijske biomedicine	1	1	1	100,00	100,00
16 Sanitarni tehnik				#DIV/0!	#DIV/0!
17 Zobotehnik	2	2	2	100,00	100,00
18 Laboratorijski tehnik	3	3	3	100,00	100,00
19 Voznik reševalec	4	4	4	100,00	100,00
20 Pripravnik			1	#DIV/0!	0,00
21 Ostali		0	1	#DIV/0!	0,00
IV. Ostali delavci iz drugih plečnih skupin	2	2	2	100,00	100,00
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj	16	14	16	87,50	87,50
1 Administracija (J2)	1	0	1	0,00	0,00
2 Področje informatike	1	1	1	100,00	100,00
3 Ekonomsko področje	3	3	3	100,00	100,00
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	1	1	1	100,00	100,00
5 Področje nabave				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1	1	100,00	100,00
7 Področje prehrane				#DIV/0!	#DIV/0!
8 Oskrbovalne službe	9	8	9	88,89	88,89
9 Ostalo				#DIV/0!	#DIV/0!
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	133	136	156	102,26	87,18
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	9	11	4	122,22	275,00
VIII. Zaposleni preko javnih del	1	1	1	100,00	100,00
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	143	148	161	103,50	91,93

Opombe:

Izpolnil: Aleksandra Jelača, univ.dipl.prav.



Podpis odgovorne osebe: Jasna ŽERAK, mag.post.ved

Tel. št.: 03 8183744

NAZIV JAVNEGA ZDRAVSTVENEGA ZAVODA: ZDRAVSTVENI DOM ŠMARJE PRI JELŠAH

Obrazec - Spremljanje kadrov I. polletje 2019, II.del

Vir financiranja	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2018 (glede na FN 2017)	Real. število zaposlenih na dan 1. 1. 2019	Real. število zaposlenih na dan 1. 7. 2019	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2020 (dovoljeno št. FN 2019)	Rast Real. 1. 7. 2019 / Real. 1. 1. 2019	Rast Real. 1. 7. 2019 / Plan 1. 1. 2020
					#DIV/0!	#DIV/0!
1. Državni proračun					#DIV/0!	#DIV/0!
2. Proračun občin					#DIV/0!	#DIV/0!
3. ZZS in ZPIZ	82,97	78,04	82,72	86,10	6,00	-3,92
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesijne, RTV - prispevek)					#DIV/0!	#DIV/0!
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	3,35	2,08	2,10	2,14	1,17	-1,67
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe in sredstva prejetih donacij	33,62	35,30	39,60	40,01	12,18	-1,03
7. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna					#DIV/0!	#DIV/0!
8. Sredstva ZZS za zdravnike sekundarije, zdravnike in doktorje dentalne medicine specializante, zdravstvene delavce pripravnik, zdravstvene sodelavce pripravnik; sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene internacionalizaciji in kakovosti izobraževanja in znanosti (namenska sredstva)	15,00	15,00	14,00	25,00	-6,67	-44,00
9. Sredstva iz sistema javnih del		0,95	0,95		0,00	#DIV/0!
10. Sredstva za zaposlene na podlagi Zakona o ukrepih za odpravo posledic zleda med 30. januarjem in 10. februarjem (Uradni list RS, št. 17/14 in 14/15 - ZUUJFO)					#DIV/0!	#DIV/0!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	134,94	131,37	139,38	153,25	6,09	-9,05
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	82,97	78,04	82,72	86,10	6,00	-3,92
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9 in 10	51,97	53,33	56,65	67,15	6,23	-15,63

Opombe:

[Signature]

Izpolnil: Aleksandra Jelača, univ. dipl. prav.

Tel. št.: 03 8183744

Podpis odgovorne osebe: Jasna Žerak, mag. posl. ved

[Signature]



I. JAVNI ZAVODI IN AGENCIJE

A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

		SPREJETI	REALIZACIJA	OCENA	INDEKS
		FINANČNI	JANUAR-	REALIZACIJE	REALIZACIJE
		NACRT	JUNIJ	JANUAR-	FINANČNEGA
		2019	2019	DECEMBER	NACRTA
		(1)	(2)	2019	2019
				(3)	(4=3/1)
- v evrih -					
I. SKUPAJ PRIHODKI		6.457.280	3.601.014	6.473.299	100,25
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (A+B)		6.277.810	3.474.936	6.293.829	100,26
A. Prihodki iz sredstev javnih financ		6.264.090	2.831.681	5.264.090	100,00
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna	1.250	449	1.250	100,00
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.250	449	1.250	100,00
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije				#DIV/0!
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov	133.980	67.880	133.980	100,00
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	133.980	67.880	133.980	100,00
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	0			#DIV/0!
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja	5.116.740	2.757.154	5.116.740	100,00
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	5.116.740	2.757.154	5.116.740	100,00
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije				#DIV/0!
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij	12.120	6.198	12.120	100,00
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	12.120	6.198	12.120	100,00
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije				#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo				#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije				#DIV/0!
del 740	a. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij				#DIV/0!
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije				#DIV/0!
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe		1.013.720	643.256	1.029.739	101,68
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	942.400	589.689	956.419	101,70
del 7102	Prejete obresti	210	8	210	100,00
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki				#DIV/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	19.000	3.207	19.000	100,00
72	Kapitalski prihodki	5.000	5.000	5.000	100,00
730	Prejete donacije iz domačih virov	47.110	45.371	47.110	100,00
731	Prejete donacije iz tujine				#DIV/0!
766	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije				#DIV/0!
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij				#DIV/0!
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU		179.470	126.077	179.470	100,00
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	49.590	21.754	49.590	100,00
del 7102	Prejete obresti				#DIV/0!
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	68.080	36.607	68.080	100,00
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki				#DIV/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	61.800	67.716	61.800	100,00
II. SKUPAJ ODHODKI		6.663.027	3.386.102	6.679.146	100,24
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE		6.333.252	3.217.550	6.349.371	100,25
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim		3.585.219	1.800.338	3.585.219	100,00
del 4000	Plače in dodatki	2.769.895	1.365.829	2.769.895	100,00
del 4001	Regres za letni dopust	126.726	118.180	126.726	100,00
del 4002	Povračila in nadomestila	229.845	105.541	229.845	100,00
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	68.692	35.700	68.692	100,00
del 4004	Sredstva za nadurno delo	363.072	171.743	363.072	100,00
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi				#DIV/0!
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	26.989	3.345	26.989	100,00
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost		572.663	281.775	572.663	100,00
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	285.504	140.825	285.504	100,00
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	229.342	112.348	229.342	100,00
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	2.310	1.398	2.310	100,00
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	3.217	1.580	3.217	100,00
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	52.290	25.824	52.290	100,00
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe		1.499.604	857.080	1.515.466	101,06
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	78.197	57.217	78.197	100,00
del 4021	Posebni material in storitve	550.034	400.919	550.034	100,00
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	220.118	84.057	220.118	100,00
del 4023	Prevozni stroški in storitve	95.353	94.537	111.215	116,64
del 4024	Izdatki za službena potovanja	2.351	1.368	2.351	100,00
del 4025	Tekoče vzdrževanje	102.725	67.403	102.725	100,00
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	36.421	6.700	36.421	100,00
del 4027	Kazni in odškodnine	0			#DIV/0!
del 4029	Drugi operativni odhodki	414.405	144.881	414.405	100,00
403	D. Plačila domačih obresti	243	343	500	205,76
404	E. Plačila tujih obresti				#DIV/0!
410	F. Subvencije				#DIV/0!
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom				#DIV/0!
412	H. Transferi neprifitnim organizacijam in ustanovam	17.000		17.000	100,00
413	I. Drugi tekoči domači transferji				#DIV/0!
J. Investicijski odhodki		658.523	278.014	658.523	100,00
4200	Nakup zgradb in prostorov				#DIV/0!
4201	Nakup prevoznih sredstev	240.300	41.633	236.539	98,43
4202	Nakup opreme	263.655	109.877	263.655	100,00
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev				#DIV/0!
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	119.529	117.196	119.529	100,00
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	28.800		28.800	100,00
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev				#DIV/0!
4207	Nakup nematerialnega premoženja	6.239	9.308	10.000	160,28
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring				#DIV/0!
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog				#DIV/0!
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU		329.775	168.552	329.775	100,00
del 400	A. Plača in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 482	211.484	103.543	211.484	100,00
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 483	32.689	16.084	32.689	100,00
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu 484	85.602	48.925	85.602	100,00
III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.)		-205.747	214.912	-205.847	100,05



B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

- v evrln -		SPREJETI FINANČNI NAČRT 2019	REALIZACIJA JANUAR- JUNIJ 2019	OCENA REALIZACIJE JANUAR- DECEMBER 2019	INDEKS REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA 2019
		(1)	(2)	(3)	(4=3/1)
76	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV	0	0	0	#DIV/0!
	(760+751+752)				#DIV/0!
750	Prejeta vračila danih posojil				#DIV/0!
751	Prodaja kapitalskih deležev				#DIV/0!
752	Kupnine iz naslova privatizacije				#DIV/0!
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV	0	0	0	#DIV/0!
	(440+441+442+443)				#DIV/0!
440	Dana posojila				#DIV/0!
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb				#DIV/0!
442	Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije				#DIV/0!
443	Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti				#DIV/0!
	VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0	0	0	#DIV/0!

C. RAČUN FINANCIRANJA

- v evrln -		SPREJETI FINANČNI NAČRT 2019	REALIZACIJA JANUAR- JUNIJ 2019	OCENA REALIZACIJE JANUAR- DECEMBER 2019	INDEKS REALIZACIJE FINANČNEGA NAČRTA 2019
		(1)	(2)	(3)	(4=3/1)
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)	0	0	0	#DIV/0!
500	Domače zadolževanje				#DIV/0!
501	Zadolževanje v tujini				#DIV/0!
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)	0	0	0	#DIV/0!
550	Odplačila domačega dolga				#DIV/0!
551	Odplačila dolga v tujino				#DIV/0!
	IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	0	0	0	#DIV/0!
	X. POVEČANJE (ZMANJSANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH	-205.747	214.912	-188.847	91,79
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.=III.)	205.747	-214.912	188.847	91,79



NAZIV JAVNEGA ZAVODA: ZDRAVSTVENI DOM ŠMARJE PRI JELŠAH

Obrazec - Poslovanje I. polletje 2019, II. del

(v EUR)

ČLENITE V PODSKU PIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK				Indeks	
			Realizacija	Plan	Ocena realizacije	Ocena realizacije	Real. I-VI 2019 / Plan I-XII 2019	Real. I-VI 2019 / Ocena I-XII 2019
			I-XII 2018	I-XII 2019	I-VI 2019	I-XII 2019		
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	5.911.648	6.418.637	3.349.291	6.418.637	52,18	52,18
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	5.911.648	6.418.637	3.349.291	6.418.637	52,18	52,18
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NE	862					#DIV/0!	#DIV/0!
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NE	863					#DIV/0!	#DIV/0!
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864					#DIV/0!	#DIV/0!
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	273	300	12	300	4,00	4,00
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	22.741	16.019	16.019	16.019	#DIV/0!	100,00
	Č) PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	12.860	5.000	5.000	5.000	100,00	100,00
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	12.860	5.000	5.000	5.000	100,00	100,00
del 764	DRUGI PREVEDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869					#DIV/0!	#DIV/0!
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	5.947.522	6.423.937	3.370.322	6.439.956	52,47	52,33
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	1.586.989	1.581.056	897.024	1.596.462	56,74	56,19
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BL	872					#DIV/0!	#DIV/0!
460	STROŠKI MATERIALA	873	817.423	796.390	466.665	811.796	58,60	57,49
461	STROŠKI STORITEV	874	769.566	784.666	430.359	784.666	54,85	54,85
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	3.855.695	4.451.190	2.159.283	4.451.190	48,51	48,51
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	2.974.251	3.422.860	1.670.407	3.422.860	48,80	48,80
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	532.973	554.400	267.325	554.400	48,22	48,22
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	348.471	473.930	221.551	473.930	46,75	46,75
462	G) AMORTIZACIJA	879	276.822	335.550	197.775	335.550	58,94	58,94
463	H) REZERVACIJE	880					#DIV/0!	#DIV/0!
465,00	J) DRUGI STROŠKI	881	43.248	41.540	18.974	41.540	45,68	45,68
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	246	170	783	783	460,59	100,00

468	L) DRUGI ODHODKI	883	15.049	0	0	0	#DIV/0!
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886)	884	16.410	0	0	0	#DIV/0!
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	16.410	0	0	0	#DIV/0!
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886					#DIV/0!
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	5.794.459	6.409.506	3.273.839	6.425.525	51,08
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV oz. P) PRESEŽEK ODHODKOV (870-887)	888 ali 889	153.063	14.431	96.483	14.431	
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890					
del 80	Presežek prihodkov oz. odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	891 ali 892	153.063	14.431	96.483	14.431	
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokriritju odhodkov obračunskega obdobja	893					
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894					#DIV/0!
	Število mesecev poslovanja	895					

Opombe:

Izpolnil: Alenka Mikolič

Tel. št.: 03 818 37 29



Podpis odgovorne osebe: Jasna Žerak, mag. posl. ved.

(v EUR)

Neporavnane zapadle obveznosti glede na zapadlost	konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Skupaj stanje na dan 31.12.2018
zapadle do 30 dni	333.557	27.163	360.720
zapadle od 30 do 60 dni			0
zapadle od 60 do 120 dni			0
zapadle nad 120 dni			0
Skupaj	333.557	27.163	360.720

(v EUR)

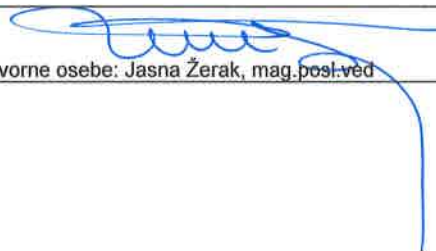
Neporavnane zapadle obveznosti glede na zapadlost	konto 22 - kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	konto 24 - kratkoročne obveznosti do uporabnikov EKN	Skupaj stanje na dan 30.6.2019
zapadle do 30 dni	202.329	42.378	244.707
zapadle od 30 do 60 dni			0
zapadle od 60 do 120 dni			0
zapadle nad 120 dni			0
Skupaj	202.329	42.378	244.707

Opombe:

Izpolnil: Alenka Mikolič




Podpis odgovorne osebe: Jasna Žerak, mag. posl.-ved



Tel. št.: 03 818 37 29

Konto	Zap. Štev.	Besedilo	Realizacija		Rebalans finančni načrt 2019	Indeks	
			2018	1-6 2019		Rebalans 2019 / FN 2019	Realizacija 2019 / Real. 2018
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev	5.911.648	3.349.291	6.418.637	52,18	56,66
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	4.240.255	2.358.517	4.762.956	49,52	55,62
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	323.089	190.036	336.558	56,46	58,82
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	935.717	571.468	907.938	62,94	61,07
	5						
		Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	240.795	149.643	280.223	53,40	62,15
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	171.792	79.627	130.961	60,80	46,35
762	7	Finančni prihodki	273	12	300	4,03	4,44
761, 763, 764	8	Prih. od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	35.601	21.019	5.000	420,38	59,04
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	5.947.522	3.370.322	6.423.937	#DIV/0!	56,67
460	10	Stroški materiala (11 + 29)	817.423	466.665	796.390	58,60	57,09
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12 + 19 + 25)	461.048	256.631	466.400	55,02	55,66
	12	ZDRAVILA	82.616	48.918	85.000	57,55	59,21
	19	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 20 do 24)	201.921	116.084	193.000	60,15	57,49
	20	Razkužila	8.691	7.701	8.000	96,26	88,61
	21	Obvezilni in sanitetni material	87.835	51.518	94.000	54,81	58,65
	22	RTG material	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
	23	Medicinski potrošni material	27.482	7.473	13.000	57,49	27,19
	24	Zobozdravstveni material	77.914	49.392	78.000	63,32	63,39
	25	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 26 do 28)	176.511	91.630	188.400	48,64	51,91
	26	Laboratorijski testi in reagenti	113.609	60.149	120.000	50,12	52,94
	27	Laboratorijski material	54.678	24.457	60.000	40,76	44,73

Konto	Zap. Štev.	Besedilo	Realizacija 2018	Realizacija 2019	Rebalans finančni načrt 2019	Indeks	Indeks
	28	Drug zdravstveni material	8.223	7.023	8.400	83,61	85,41
	29	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 30 do 33)	356.376	210.034	329.990	63,65	58,94
	30	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	160.284	88.895	163.650	54,32	55,46
	31	Voda	7.283	3.673	7.440	49,37	50,43
	32	Pisarniški material	41.632	11.766	25.000	47,06	28,26
	33	Ostali nezdravstveni material	147.176	105.700	133.900	78,94	71,82
461	34	Stroški storitev 35 + 38)	769.566	430.359	784.666	54,85	55,92
	35	ZDRAVSTVENE STORITVE (36 + 37)	266.567	145.588	267.120	54,50	54,62
	36	Laboratorijske storitve	78.373	37.498	80.020	46,86	47,85
	37	Ostale zdravstvene storitve	188.194	108.090	187.100	57,77	57,44
	38	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 39 do 41)	502.999	284.771	517.546	55,02	56,61
	39	Storitve vzdrževanja	133.108	92.225	146.770	62,84	69,29
	40	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno	56.549	39.109	73.540	53,18	69,16
	41	Ostale nezdravstvene storitve	313.342	153.436	297.236	51,62	48,97
462	42	Amortizacija	276.822	197.775	335.550	58,94	71,44
464	43	Stroški dela (od 44 do 46)	3.855.696	2.159.282	4.451.190	48,51	56,00
	44	Plače zaposlenih	2.974.252	1.670.406	3.422.860	48,80	56,16
	45	Dajatve na plače	482.690	267.325	554.400	48,22	55,38
	46	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	398.754	221.551	473.930	46,75	55,56
	47	Finančni odhodki	246	783	170	460,56	318,44
465, 466, 468, 469	48	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	74.705	18.974	41.540	45,68	25,40
46	49	ODHODKI (10 + 34 + 42 + 43 + 47+ 48)	5.794.458	3.273.838	6.409.506	#DIV/0!	56,50
	50	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 49)	153.063	96.483	14.431	668,58	63,03



