



MURSKA SOBOTA

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2022

ZDRAVSTVENEGA DOMA MURSKA SOBOTA



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

ISO 9001
EN 15224

BUREAU VERITAS
Certification



Kazalo vsebine:

1	Obrazložitev finančnega načrta	5
1.1	Osebnostna izkaznica zavoda	5
2	Organi zavoda	6
3	Vodstvo zavoda	6
4	Zakonske podlage	8
5	Osnovna izhodišča za sestavo finančnega načrta za leto 2022	10
6	Prikaz letnih ciljev zavoda	19
6.1	Letni cilji	19
6.2	Sodelovanje v projektih in raziskavah	22
6.2.1	Nacionalni razpis za izboljšanje dostopnosti do zdravstvenih storitev	22
6.2.2	Posebni vladni projekt za nagrajevanje timov ambulant družinske medicine oziroma otroškega in šolskega dispanzerja	24
6.2.3	Javni razpis za izbor projektov sofinanciranja kadrovskih štipendij delodajalcem	24
6.2.4	Zagotavljanje kakovosti	25
6.3	Poročanje o notranjem nadzoru financ	25
6.3.1	Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	25
6.3.2	Register obvladovanja poslovnih tveganj	26
6.3.3	Aktivnosti na področju NNJF	26
6.3.4	Politika varstva osebnih podatkov – Uredba GDPR	27
7	Fizični, finančni in opisni kazalci, s katerimi merimo zastavljene cilje	29
8	Načrt delovnega programa	29
9	Načrt izvajanja službe NMP	32
10	Finančni načrt prihodkov in odhodkov	33
10.1	Načrt prihodkov in odhodkov	33
10.1.1	Načrtovani prihodki	34
10.1.2	Načrtovani odhodki	35
10.1.3	Načrtovan poslovni izid	38
10.2	Načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti	38
10.3	Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	39
11	Plan kadrov	40
11.1	Zaposlenost	40
11.1.1	Zaposleni v Zdravstvenem domu Murska Sobota	40
11.1.2	Predvidene zaposlitve v letu 2022	41
11.1.3	Struktura predvidenih zaposlitev:	42
11.1.4	Predvidena prenehanja delovnega razmerja v letu 2022	43
11.2	Ostale oblike dela	43
11.2.1	Podjemne pogodbe	43
11.2.2	Avtorske pogodbe	44
11.2.3	Druge pogodbe civilnega prava	44
11.2.4	Dejavnosti, oddane zunanjim sodelavcem	46
11.2.5	Izobraževanje, specializacije in pripravništva	46
12	Plan investicij in vzdrževalnih del	49
12.1	Plan investicij	49
12.2	Plan vzdrževalnih del	50
12.3	Načrt zadolževanja	51

Kazalo tabel:

Tabela 1: Makroekonomska izhodišča	11
Tabela 2: Prikaz letnih ciljev	22
Tabela 4: Uredba GDPR - aktivnosti	27
Tabela 5: Načrt izkaza prihodkov in odhodkov.....	29
Tabela 6: Načrt fizičnega obsega zdravstvenih storitev po pogodbi z ZZS.....	30
Tabela 7: Enota NMP	32
Tabela 8: Načrt prihodkov in odhodkov	34
Tabela 10: Načrt odhodkov	35
Tabela 11: Načrt stroškov materiala.....	36
Tabela 12: Načrt stroškov storitev.....	36
Tabela 13: Načrt stroškov dela	37
Tabela 14: Načrt nabave osnovnih sredstev.....	50
Tabela 15: Načrt stroškov investicijskega vzdrževanja osnovnih sredstev	51

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2022 VSEBUJE:

a) SPLOŠNI DEL: Finančni načrt za leto 2022 na obrazcih po Pravilniku 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, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19):

- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2022;
- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2022;
- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2022.

b) POSEBNI DEL z obveznimi prilogami:

- Obrazec 1: Delovni program 2022
- Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2022
- Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2022 (KADROVSKI NAČRT) ¹
- Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2022
- Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2022
- Priloga – AJPES bilančni izkazi

¹ Sestavni del Finančnega načrta je tudi Kadrovski načrt oz. Plan kadrov, ki ga v skladu z 7. odstavkom 63. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (ZIPRS2223) (Uradni list RS, št. 187/2021) Zdravstveni dom Murska Sobota sprejme ob sprejetju Programa dela in finančnega načrta.

1 Obrazložitev finančnega načrta

1.1 Osebna izkaznica zavoda

Naziv:	Zdravstveni dom Murska Sobota
Skrajšan naziv:	ZD Murska Sobota
Sedež zavoda:	Grajska ulica 24, 9000 Murska Sobota
Telefon/FAX:	02/534 13 00, 02/534 13 80
Spletna stran:	http://www.zd-ms.si
E-pošta:	zdravstveni.dom@zd-ms.si
Davčna številka:	SI94095400
Matična številka:	5801915
Šifra dejavnosti:	86.210
Šifra PU:	92266
Ime dejavnosti:	Izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost
Razvrstitev v dejavnosti:	130120
Vrsta pravne osebe:	Javni zdravstveni zavod
Ime banke:	Uprava Republike Slovenije za javna plačila, Območna enota UJP Murska Sobota
Št. podračuna pri UJP:	SI56 0128 0603 0922 660
Vodilni delavci:	Edith Žižek Sapač, dr.med.spec., direktorica zavoda Renata Gorjan, dipl.m.s., pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra
Ustanoviteljice:	Mestna občina Murska Sobota in Občine Beltinci, Cankova, Gornji Petrovci, Grad, Hodoš, Kuzma, Moravske Toplice, Puconci, Rogašovci, Šalovci, Tišina

ODGOVORNA OSEBA ZA PRIPRAVO POSLOVNEGA POROČILA:

Edith Žižek Sapač, dr. med. spec., direktorica zavoda

ODGOVORNA OSEBA ZA PRIPRAVO RAČUNOVODSKEGA POROČILA:

Irena Šiftar, oec., vodja finančno računovodske službe

2 Organi zavoda

V skladu z Odlokom o ustanovitvi zavoda so organi zavoda:

- svet zavoda,
- direktor zavoda in
- strokovni svet.

Svet zavoda je organ, ki upravlja zavod. V svetu zavoda je 7 članov. Sestava sveta zavoda je naslednja:

- 3 predstavniki delavcev,
- 3 predstavniki ustanoviteljev,
- 1 predstavnik zavarovancev.

Člani sveta zavoda se izvolijo oz. imenujejo za 4 leta in so lahko ponovno imenovani. Predsednik sveta zavoda je Srboljub Čurčić, dr.med.spec., ki je zaposlen v Zdravstvenem domu Murska Sobota.

Direktor zavoda organizira in vodi delo ter poslovanje zavoda, predstavlja in zastopa zavod ter je odgovoren za zakonitost dela zavoda.

Strokovni svet zavoda je kolegijski strokovni organ, ki ga sestavljajo direktorica, pomočnik direktorja za področje zdravstvene nege in vodje posameznih služb.

3 Vodstvo zavoda

Vodstvo zavoda predstavljata direktorica zavoda, ki opravlja istočasno delo strokovne vodje in pomočnik direktorice za zdravstveno nego – glavna sestra, kot delavec s posebnimi pooblastili in odgovornostmi.

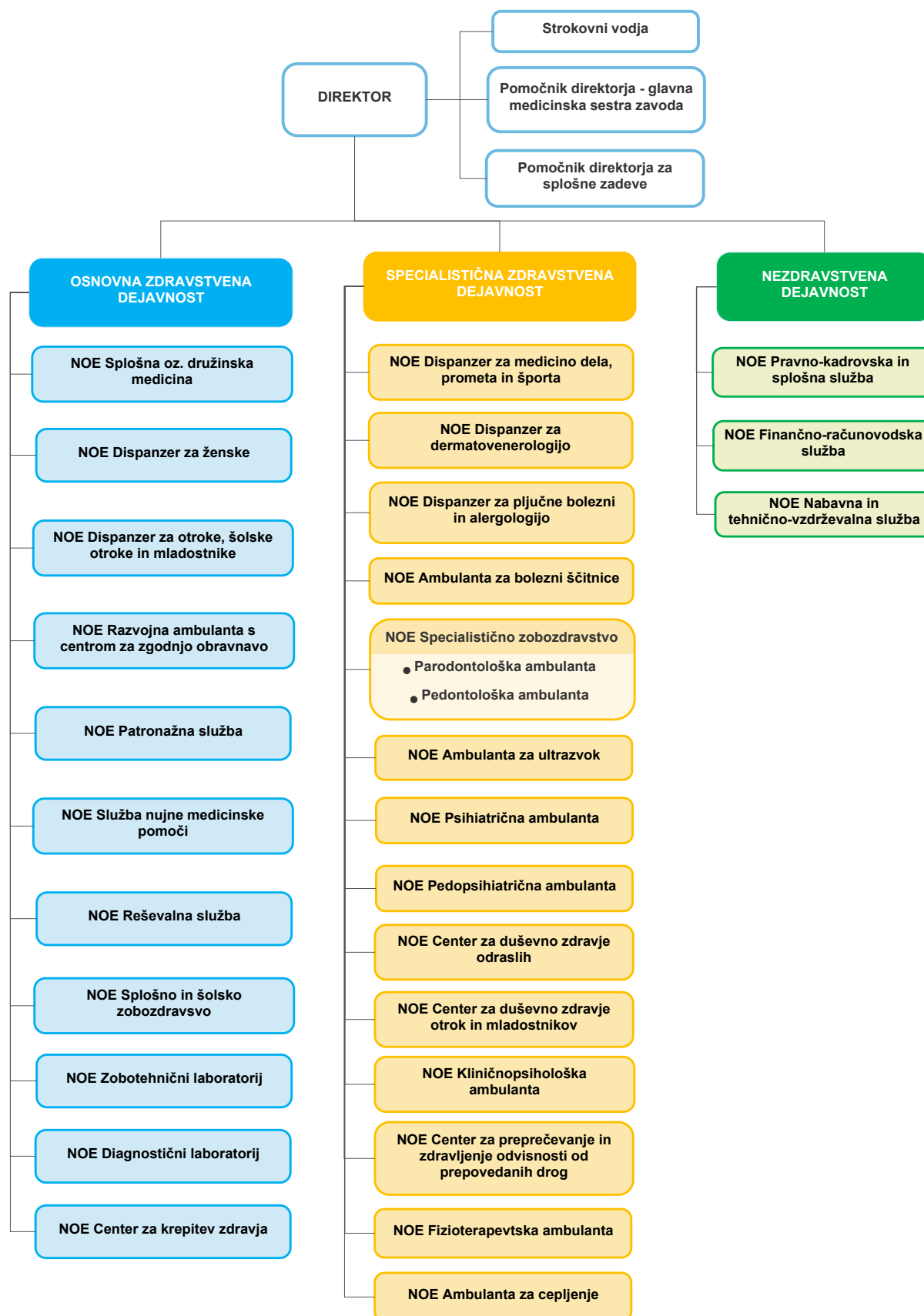
Direktorica predstavlja in zastopa zavod.

Direktorja imenuje in razrešuje svet zavoda s soglasjem ustanovitelja. Mandat direktorja traja 4 leta in je po poteku te dobe lahko ponovno imenovan.

Glavno sestro zavoda oz. pomočnika direktorja za zdravstveno nego imenuje po javnem razpisu Svet zavoda na predlog direktorja za dobo 4 let.

Delo organizacijskih enot vodijo vodje enot, s pooblastili, ki jih nanje prenese direktor in pooblastili, določenimi s statutom. Vsaka enota ima tudi vodjo tima zdravstvene nege oz. odgovorno sestro za področje ZN.

ZDRAVSTVENI DOM MURSKA SOBOTA ORGANIGRAM NOE



Slika 1: Organigram Zdravstvenega doma Murska Sobota

4 Zakonske podlage

A. ZAKONSKE PODLAGE za izvajanje dejavnosti zavoda:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZIZP),
- 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-ZUIJF, 14/13,88/16-ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ in 196/21 – ZDOsk),
- 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 – ZUIJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUIJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17-ZUPŠ, 64/17-ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21 in 196/21 – ZDOsk),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUIJF, 88/16-ZdZPZD, 40/17, 64/17-ZZDej-K, 49/18, 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2021 z aneksom in določila Splošnega dogovora za leto 2022,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z aneksi.

B. ZAKONSKE IN DRUGE PRAVNE PODLAGE za pripravo finančnega načrta:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13 in 55/15 – ZFisP in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 187/21),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C, 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- 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, 80/19, 153/21),
- 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, 79/19, 10/21, 203/21),
- 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, 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, 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (številka dokumenta 024-17/2016/11 z dne 20.12.2018) in Dopolnitev Navodil v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (številka dokumenta 024-17/2016/29 z dne 16.01.2020 in 024-17/2016/33 z dne 03.02.2020).

C. INTERNI AKTI ZAVODA

- Statut Javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Murska Sobota,
- Poslovnik o delu javnega zavoda Zdravstveni dom Murska Sobota,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v zavodu,
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov v zavodu,
- Pravilnik o internem strokovnem nadzoru,
- Pravila o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o štipendiranju,
- Pravilnik o notranji kontroli pri uporabi službenih vozil,
- Register poslovnih tveganj,
- Pravilnik o delovnem času in zagotavljanju neprekinjenega zdravstvenega varstva,

- Pravilnik o izobraževanju in strokovnem izpopolnjevanju delavcev,
 - Pravilnik o omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemanjem daril,
 - Pravilnik o notranjem revidiranju,
 - Pravilnik o ugotavljanju prisotnosti alkohola in nedovoljenih psihoaktivnih substanc pri zaposlenih v Zdravstvenem domu Murska Sobota,
 - Pravilnik o ukrepih za preprečevanje, odpravljanje in obvladovanje primerov nasilja, trpinčenja, nadlegovanja in drugih oblik psihosocialnih tveganj na delovnem mestu,
 - Pravila o disciplinski in odškodninski odgovornosti,
 - Pravila za obračun plač in drugih prejemkov, nadomestil ter stroškov delavcem zavoda,
 - Pravilnik o organizaciji in izvedbi popisa sredstev in obveznosti do virov sredstev.
-

5 Osnovna izhodišča za sestavo finančnega načrta za leto 2022

5.1. Splošno

Zaradi epidemioloških razmer v državi - pandemije COVID-19, so bistveno spremenjeni pogoji poslovanja.

Zdravstveni zavodi se prilagajamo epidemiološkim razmeram v državi ter kontinuirano sledimo spremembam veljavne zakonodaje, navodil in priporočil pristojnih organov (Vlade RS, Ministrstva za zdravje, NIJZ).

Povečali so se stroški dela zaradi izplačila dodatka za delo v rizičnih razmerah, dodatka za neposredno delo s pacienti, pri katerih obstaja sum na okužbo s COVID-19 oz. je le-ta potrjena (v sivih in rdečih conah), dodatka zaradi začasne razporeditve javnih uslužbencev k drugemu izvajalcu zdravstvene dejavnosti oz. k izvajalcu socialno institucionalnega varstvenstva. Povečali so se tudi stroški materiala in stroški določenih storitev, ki so nujni za zagotavljanje izvajanja zdravstvenih storitev zaradi obvladovanja nalezljive bolezni COVID-19.

Negotove razmere vplivajo tudi na realizacijo programa zdravstvenih storitev.

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2022 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopisi Ministrstva za zdravje:
 - Končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2022 (številka dokumenta 410-34/2021/2 z dne 07.12.2021),
 - Končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2022 (številka dokumenta 410-34/2021/7 z dne 21.12.2021),
 - Končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2022 – dopolnitev (številka dokumenta 410-34/2021/13 z dne 06.01.2022),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (ZIPRS2223) (Uradni list RS, št. 187/2021),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 203/21),
- Zakon o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 152/20, 175/20 – ZIUOPDVE, 82/21 – ZNB-C, 112/21 – ZNUPZ, 167/21 – odl. US in 206/21 – ZDUPŠOP),
- Sklep o podaljšanju veljavnosti ukrepov iz 83. člena Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 2/2022),
- Sklep o podaljšanju veljavnosti ukrepov iz 87. člena Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 2/2022),
- Zakon o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 203/20, 15/21 – ZDUOP, 82/21 – ZNB-C, 112/21 – ZNUPZ in 206/21 – ZDUPŠOP),
- Sklep o podaljšanju veljavnosti ukrepa iz 98. člena Zakona o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS št. 2/2022),
- Zakon o nujnih ukrepih na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 112/21, 189/21 in 206/21 – ZDUPŠOP),
- Zakon o dodatnih ukrepih za preprečevanje širjenja, omilitev, obvladovanje, okrevanje in odpravo posledic

- COVID-19 (Uradni list RS, št. 206/21),
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih, (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17, 69/17, 80/18),
 - Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18 in 204/21),
 - Dogovor o nujnih ukrepih na področju plač v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva in nadaljevanju pogajanj z dne 18.11.2021 (Uradni list RS 181/21),
 - Odredba o začasnih ukrepih na področju organizacije in opravljanja zdravstvene dejavnosti zaradi obvladovanja nalezljive bolezni COVID-19 (Uradni list RS, št. 116/21, 138/21, 155/21, 172/21, 177/21, 179/21 in 205/21),
 - Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Uradni list RS, št. 49/20, 61/20, 152/20 – ZZUOOP, 175/20 – ZIUOPDVE, 15/21 – ZDUOP in 206/21 – ZDUPŠOP),
 - Odredba o začasnih ukrepih na področju organizacije in opravljanja zdravstvene dejavnosti zaradi obvladovanja nalezljive bolezni COVID-19 (Uradni list RS, št. 116/21, 138/21, 155/21, 172/21, 177/21, 179/21 in 205/21),
 - Odlok o začasnih ukrepih za preprečevanje in obvladovanje okužb z nalezljivo boleznijo COVID-19 (Uradni list RS, št. 174/21, 177/21, 185/21, 190/21, 197/21, 200/21, 201/21, 4/22 in 8/22, 13/22),
 - Zakon o interventnih ukrepih na področju plač in prispevkov (Uradni list RS, št. 36/20, 49/20 – ZIUZEOP, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE),
 - Navodila Ministrstva za zdravja številka 165-7/2020/159 z dne 17.03.2020 o organizaciji dela pri obvladovanju širjenja COVID-19 za izvajalce na primarni ravni – dvig ravni odziva.

Zdravstveni dom je posredni uporabnik proračuna in je zato v skladu s 27. členom Zakona o javnih financah dolžan izdelati finančni načrt na osnovi izhodišč, ki veljajo za državni proračun.

Makroekonomska izhodišča

Ključni agregati gospodarskih gibanj z Jesensko napovedjo gospodarskih gibanj 2021 Urada za makroekonomske analize in razvoj, ki so za leto 2022:

Tabela 1: Makroekonomska izhodišča

realna rast bruto domačega proizvoda	4,7%
nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	1,2%
od tega v javnem sektorju	- 1,6%
realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	- 0,8%
od tega v javnem sektorju	- 3,5%
nominalna rast prispevne osnove	2,2%
letna stopnja inflacije	1,9%
povprečna letna rast cen – inflacija	2,0%

5.2. Planiranje obsega in vrednosti programa dela v javnih zdravstvenih zavodih

Pri planiranju vrednosti in obsega programa dela je izhodišče Pogodba o opravljanju zdravstvenih storitev sklenjena med Zdravstveni dom M. Sobota in ZZSZ, iz katere izhajajo Delovni in kadrovski normativi za leto 2022, ki so setavni del Finančnega načrta. Pogodba z ZZSZ za leto 2022 še ni podpisana in do podpisa nove pogodbe ostaja v veljavi pogodba preteklega leta.

Aneks št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2021

Vlada Republike Slovenije je na seji dne 9. 12.2021 sprejela besedilo Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2021.

Dogovor partnerjev je, da Splošni dogovor za pogodbeno leto 2022 upošteva Splošni dogovor za pogodbeno leto 2021, ki vključuje tudi navedeni Aneks 1.

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2022

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2022 je bil s strani pogodbenih partnerjev sprejet 16.12.2021 in je enak Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2021 z vključenim Aneksom 1. Pogodbe sklenjene na osnovi Dogovora 2021 veljajo tudi v letu 2022. Namreč partnerji so se dogovorili, da program zdravstvenih storitev v letu 2022 ostane enak programu iz pogodb za pogodbeno leto 2021 vključno s pripadajočimi aneksi.

Predmet vsebine Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2022 je v dogovarjanju.

5.3. Planiranje stroškov dela

V letu 2022 bomo pri planiranju stroškov dela upoštevali že dogovorjene spremembe iz dogovorov in Aneksov h kolektivnim pogodbam, dejavnosti in poklicev.

Ob načrtovanju stroškov dela je potrebno upoštevati tudi naslednje določbe ZIPRS2223, ki so nespremenjene glede politike zaposlovanja in preraščevanja sredstev na plačne konte, in sicer:

- 62. člen ZIPRS2223 določa, da morajo neposredni in posredni uporabniki proračuna izvajati politiko zaposlovanja, sistemiziranja delovnih mest in razporejanja zaposlenih na delovna mesta tako, da s prevzemanjem obveznosti, ki ne pomenijo izvrševanja obveznosti do zaposlenih, kot jih določajo predpisi ali kolektivne pogodbe, ne ustvarjajo primanjkljajev sredstev za stroške dela, to je na postavkah, ki vsebujejo plačne konte (konti iz podskupine kontov 400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim ter 401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost);
- deseti odstavek 62. člena ZIPRS2223 določa, da lahko v svojem finančnem načrtu posredni uporabniki proračuna med letom preraščevajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem

načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupine kontov izdatki za blago in storitve do višine 2 % obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu.

- Ne glede na to pa se lahko med letom prerazporedijo sredstva na plačne konte v obsegu namenskih sredstev EU, namenskih sredstev finančnih mehanizmov ali donacij, prejetih po potrditvi finančnega načrta (drugi odstavek 66. člena ZIPRS2223).

Regres za prehrano med delom za zaposlene v javnem sektorju od 01.01.2022 do 30.06.2022 znaša 4,47 EUR.

Od 1. julija 2020 dalje se je pričela izplačevati **redna delovna uspešnost** v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17 in 84/18: v nadaljevanju: ZSPJS) in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17, 69/17 in 80/18: v nadaljevanju: KPJS). ZSPJS vsebuje določbe, ki se nanašajo na redno delovno uspešnost v 22. in 22.a členu, KPJS v 27. do 34. členu, navodilo za izračun redne delovne uspešnosti javnega uslužbenca pa je v prilogi 2 KPJS.

Pri načrtovanju je upoštevan skupni znesek v višini 167.231 EUR.

Delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela znaša največ 50% osnovne plače javnega uslužbenca od 01.07.2020 dalje.

Dne 27. 11. 2020 je bila v Uradnem listu RS št. 175 objavljena Uredba o spremembah Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbenice.

V 2. členu uredbe, ki spreminja 4. člen določa, v kakšnem odstotku od osnovne plače se lahko izplača delovna uspešnost zaradi nalog, ki so opravljene v povečanem obsegu tako pri opravljanju rednih nalog ali projekta, načrtovanega v okviru sprejetega finančnega načrta uporabnika proračuna, kot pri opravljanju nalog iz naslova posebnega projekta, ki ga določi vlada. Pri tem se ne spreminja do sedaj veljavna ureditev, ki določa, da je za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih nalog proračunskega uporabnika ali projekta, načrtovanega v okviru sprejetega finančnega načrta uporabnika proračuna (1. točka prvega odstavka 2. člena uredbe), dopustno javnemu uslužbencu izplačati največ 20 odstotkov osnovne plače. V drugem odstavku spremenjenega 4. člena je izrecno določeno, da lahko višina delovne uspešnosti v primeru opravljanja povečanega obsega dela v okviru sodelovanja pri izvajanju posebnega projekta, ki ga določi Vlada Republike Slovenije s svojim aktom in za katerega so zagotovljena dodatna sredstva (2. točka prvega odstavka 2. člena uredbe), znaša največ 30 odstotkov osnovne plače. V novem tretjem odstavku 4. člena določa, da se ti dve izplačili medsebojno ne izključujeta. Najvišje možno izplačilo iz obeh naslovov torej lahko znaša 50 odstotkov osnovne plače javnega uslužbenca mesečno.

Za direktorje se glede najvišjega možnega odstotka delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela izenačuje s preostalimi javnimi uslužbenci. Najvišje možno izplačilo iz obeh naslovov pa lahko tudi za direktorje znaša 50 odstotkov njihove osnovne plače mesečno.

Od 1. 7. 2020 dalje za izplačilo **delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela** pri opravljanju rednih delovnih nalog ni več določene omejitve porabe sredstev iz prihrankov, ki je bila nazadnje določena na podlagi 5. člena Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19). Navedeno torej pomeni, da se od 1. 7. 2020 dalje za namen izplačila delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela lahko namenijo vsi prihranki sredstev za plače posameznega proračunskega uporabnika, ki nastanejo zaradi odsotnosti javnih uslužbencev z dela, ali nezasedenih delovnih mest ali iz sredstev projekta, ki so predvidena v finančnem načrtu uporabnika proračuna.

Napredovanje javnih uslužbencev in funkcionarjev

S spremembo in dopolnitvijo Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 84/18) je določeno, da vsi javni uslužbenci v letu, ko izpolnijo pogoje za napredovanje pridobijo pravico do izplačila v skladu z višjim plačnim razredoma zaradi napredovanj v višji plačni razred, naziv ali višji naziv s 1. decembrom.

Glede napredovanja javnih uslužbencev in funkcionarjev Uredba o napredovanju javnih uslužbencev v plačne razrede (Uradni list RS, št. 51/08, 91/08, 113/09 in 22/19) določa, da javnemu uslužbencu pripada plača na osnovi plačnega razreda, pridobljenega z napredovanjem, od 1. decembra v letu, ko izpolni pogoje za napredovanje v višji plačni razred.

Posebni vladni projekt nagrajevanje timov družinske medicine oziroma otroškega in šolskega dispanzerja

Vlada RS je dne 9. 12. 2021 sprejela posebni vladni projekt, katerega cilj je nagrajevanje timov družinske medicine oziroma otroškega in šolskega dispanzerja (v nadaljnjem besedilu: ADM oz. OŠD), ki imajo opredeljenih več zavarovancev, kot je meja, pri kateri lahko nosilec ADM oz. OŠD odklanja opredelitev, t.j. 1895 glavarinskih količnikov. 1895 glavarinskih količnikov pomeni 100% plačilo programa. Z navedenim je poslovodstvom javnih zdravstvenih zavodov podana ustrezna pravna podlaga, ki omogoča da prejeta sredstva iz naslova financiranja preseganja glavarinskih količnikov prenesejo na time, ki to delo v ADM oz. OŠD dejansko opravljajo.

Za izvajanje predlaganega projekta so zagotovljena sredstva pri Zavodu za zdravstveno zavarovanje Slovenije v okviru Aneksa 1 k Splošnem dogovoru 2021.

Osnova za izplačilo plače iz naslova delovne uspešnosti je mesečna osnovna plača javnega uslužbenca v posameznem obdobju. Javnemu uslužbencu se bo lahko izplačala delovna uspešnost iz naslova posebnega projekta ob doseganju meril in sicer:

Razpon preseganja GK	% izplačila delovne uspešnosti
do 1895	0%
od 1896 do 2000	5%
od 2001 do 2100	10%
od 2101 do 2200	15%
od 2201 do 2300	20%
od 2301 do 2400	25%
nad 2401	30%

Pri načrtovanju smo upoštevali znesek nagrajevanja v višini 273.323 EUR.

Nadomestilo za ločeno življenje znaša 147,43 EUR

Dnevnica za službena potovanja v državi: nad 12 ur znaša 22,44 EUR, nad 8 do vključno 12 ur znaša 11,20 EUR in od 6 do vključno 8 ur znaša 5,41 EUR;

Jubilejna nagrada za 10 let delovne dobe znaša 302,91 EUR, za 20 let delovne dobe znaša 454,35 EUR, za 30 let delovne dobe znaša 605,81 EUR in za 40 let delovne dobe znaša 605,81 EUR;

Solidarnostna pomoč znaša 605,81 EUR.

Zneski nadomestila za ločeno življenje, dnevnic za službena potovanja v državi, jubilejnih nagrad in solidarnostnih pomoči se na podlagi določb aneksov h kolektivnim pogodbam dejavnosti in poklicev v javnem sektorju (drugega odstavka 13. člena Aneksa h kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Uradni list RS, št. 88/21), drugega odstavka 13. člena Aneksa h kolektivni pogodbi za zdravnike in zobozdravnike v Republiki Sloveniji (Uradni list RS, št. 88/21) in drugega odstavka 13. člena Aneksa h kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS, št. 88/21) uskladijo enkrat letno z rastjo cen življenjskih potrebščin.

Za uskladitev se uporabi uradni podatek Statističnega urada Republike Slovenije o medletni rasti cen življenjskih potrebščin decembra preteklega leta glede na december predpreteklega leta. Uskladitev zneskov se izvede januarja za tekoče koledarsko leto. Usklajeni zneski se objavijo na spletni strani ministrstva, pristojnega za upravo.

Minimalna plača za dela s polnim delovnim časom, opravljeno od 01. 01. 2022 do 31.12.2022, je 1.074,43 EUR.

Z letom 2021 se je uveljavila nova formula za določitev zneska minimalne plače z navezavo na minimalne življenjske stroške, s čimer se vzpostavlja smiselno razmerje med dohodki delovno aktivnih in delovno neaktivnih oseb ter enakopravnejšo in pravičnejšo obravnavo vseh zaposlenih, predvsem tistih z najnižjimi dohodki. Znesek minimalne plače se ob upoštevanju rasti cen življenjskih potrebščin, gibanja plač, gospodarskih razmer oziroma gospodarske rasti in gibanja zaposlenosti, določi v razponu med 120 % in 140 % minimalnih življenjskih stroškov z navezavo na davčne predpise, ki omogočajo določitev bruto zneska minimalne plače.

Znesek minimalne plače določi ministrica oziroma minister, pristojen za delo, po predhodnem posvetu s socialnimi partnerji in ga objavi v Uradnem listu Republike Slovenije najkasneje do 31. januarja tekočega leta.

Regres za letni dopust - velja zakonsko predpisana minimalna višina, to je izplačilo regresa najmanj v višini minimalne plače. Od 1. januarja 2022 naprej znaša minimalna plača 1.074,43 evra.

V javnem sektorju za leto 2022 med vlado in reprezentativnimi sindikati javnega sektorja ni bil sklenjen poseben dogovor glede višine regresa za letni dopust, zato je treba upoštevati določbe ZDR-1. Vsled navedenega se javnim uslužbencem in funkcionarjem v letu 2022 izplača regres v višini minimalne plače, torej 1.074,43 evra.

Pri načrtovanju je upoštevan skupni znesek v višini 429.772 EUR

Delovna uspešnost iz prodaje blaga in storitev - lahko jo planiramo, če razpoložljiva sredstva za plače to omogočajo.

Prejemki zaradi epidemije COVID-19, ki se vključijo v načrtovanje prihodkov v letu 2022

Vlada RS je v letih 2020 in 2021 sprejela vrsto ukrepov za omilitev posledic COVID-19, ki vplivajo tudi na prihodke in odhodke javnih zdravstvenih zavodov in lekarn v letu 2022.

Zakon o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 152/20, 175/20 – ZIUOPDVE, 82/21 – ZNB-C, 112/21 – ZNUPZ in 167/21 – odl. US) v nadaljnjem besedilu: ZZUOOP (**PKP5**) je določil:

Vsi ukrepi so bili na podlagi sklepa Vlade RS podaljšani do 30.06.2022.

- sofinanciranje obvezne strateške zaloge osebne varovalne opreme na podlagi 37. člena ZZUOOP iz proračuna Republike Slovenije ali sredstev, prejetih iz proračuna Evropske unije;
 - neposredno sofinanciranje medicinske opreme in ukrepov na področju javnega zdravja na podlagi 38. člena ZZUOOP iz proračuna Republike Slovenije ali sredstev, prejetih iz proračuna Evropske unije; pogodbe o sofinanciranju nabave medicinske opreme za izvajanje ukrepov za omejevanje in obvladovanje bolezni COVID-19 so že sklenjene;
 - dodatek za neposredno delo s pacienti, obolelimi za COVID-19, v višini 30 % osnovne plače na podlagi 56. člena ZZUOOP, ki se financira iz proračuna Republike Slovenije; upoštevan pri načrtovanju znesek v skupni višini 57.018 EUR;
 - financiranje prostovoljnega cepljenja proti sezonski gripi iz proračuna republike Slovenije za zavarovane osebe obveznega zdravstvenega zavarovanja iz petega odstavka 38. člena ZZUOOP;
 - 19. člen ZZUOOP določa plačilni rok 60 dni za vse obveznosti, ki smo jih javni zdravstveni zavodi (razen lekarn) prevzeli po 23. 10. 2020.
- **Zakon o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19** (Uradni list RS, št. 203/20, 15/21 – ZDUOP, 82/21 – ZNB-C in 112/21 – ZNUPZ), v nadaljnjem besedilu: **ZIUOPDVE (PKP7)** je določil:

Vsi ukrepi so bili na podlagi sklepa Vlade RS podaljšani do 30.06.2022.

- financiranje prevozov pacientov, obolelih s COVID-19, za izvajalce nenujnih prevozov pacientov, ki se začasno vključujejo v sistem nujne medicinske pomoči na podlagi 31. člena zakona. Na tej podlagi je bila izdana Odredba o začasni vključitvi izvajalcev prevozov pacientov v sistem izvajanja nujne medicinske pomoči (Uradni list RS, št. 16/21, 39/21, 60/21, 87/21 in 95/21), Sklep o določitvi postopka in višine povračil stroškov za prevoze pacientov, obolelih za COVID- 19, za izvajalce nenujnih prevozov pacientov, ki se začasno vključujejo v sistem izvajanja nujne medicinske pomoči ter Sklep o spremembi in dopolnitvi Sklepa o določitvi postopka in višine povračil stroškov za prevoze pacientov, obolelih za COVID- 19, za izvajalce nenujnih prevozov pacientov, ki se začasno vključujejo v sistem izvajanja nujne medicinske pomoči objavljena na spletni strani Ministrstva za zdravje;

- povrnitev stroškov v zvezi z nakupom zdravil za zdravljenje COVID-19 izvajalcev zdravstvene dejavnosti, ki jim je minister za zdravje izdal pooblastilo za nakup teh zdravil na podlagi 31. člena tega zakona;
- financiranje cepljenja proti COVID-19 na podlagi 31. člena tega zakona;
- financiranje telemedicinskega spremljanja pacientov, obolelih s COVID-19 na podlagi 68. člena tega zakona, iz proračuna RS;
- financiranje dodatka za neposredno delo s pacienti oziroma uporabniki, obolelimi za COVID-19, iz prvega, drugega in petega odstavka 33. člena Zakona o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije.

- **Zakon o nujnih ukrepih na področju zdravstva** (Uradni list RS, št. 112/21 in 189/21, v nadaljnjem besedilu: **ZNUPZ**) je določil:

Vsi ukrepi so bili na podlagi sklepa Vlade RS podaljšani do 30.06.2022.

- financiranje storitev iz naslova nacionalnega razpisa za izboljšanje dostopnosti do zdravstvenih storitev za leto 2021 in leto 2022 na podlagi 38., 39. in 40. člena ZNUPZ ter upravičenost do delovne uspešnosti največ v višini 50 % osnovne plače iz naslova nacionalnega razpisa za izboljšanje dostopnosti do zdravstvenih storitev iz proračuna Republike Slovenije. Aktivnosti se bodo izvajale v letu 2021 in 2022, po izboljšanju epidemiološke slike;
- financiranje mikrobioloških preiskav sekvenciranja genoma SARS-CoV-2 in spremljanje virusa SARS-CoV-2 v odpadnih vodah ter natančna karakterizacija variantnih virusov (NLZOH in UKLIJ);
- financiranje izvajanja mikrobioloških preiskav na virus SARS-CoV-2 (PCR) izvajalcem zdravstvene dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe, ki poteka v skladu s Pravilnikom o izvajanju mikrobioloških preiskav na virus SARS-CoV-2 (Uradni list RS, št. 178/21 in 182/21);
- financiranje dodatka v višini 20% urne postavke osnovne plače specializanta za izbiro specializacije iz družinske medicine za zdravnike, ki jim je bila odobrena specializacija iz družinske medicine;

Med zgoraj naštetimi ukrepi, so bili s sledečimi sklepi Vlade RS **podaljšani do 30. 6. 2022**:

- Sklep o podaljšanju veljavnosti ukrepa iz 82. člena Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 208/2021);
- Sklep o podaljšanju veljavnosti ukrepa iz 23. člena Zakona o dodatnih ukrepih za omilitev posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 208/2021);
- Sklep o podaljšanju veljavnosti določenih ukrepov iz Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 201/2021);
- Sklep o podaljšanju veljavnosti določenih ukrepov iz Zakona o nujnih ukrepih na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 197/2021);
- Sklep o podaljšanju veljavnosti ukrepov upravičenosti do dodatka za neposredno delo s pacienti oziroma uporabniki, obolelimi za COVID-19 (Uradni list RS, št. 197/2021);

5.4 . Priprava kadrovskega načrta in zaposlovanje

Drugi odstavek 65. člena ZIPRS2223 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna držav in občin ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom.

Kadrovski načrti se pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja v skladu s prvim odstavkom 65. člena ZIPRS2223:

- določi se število zaposlenih na dan 01.01.2022, ki se financirajo iz 1. državnega proračuna; 2. proračuna občin; 3. ZZS in ZPIZ; 4. drugih javnih sredstev za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesije, RTV-prispevek); 5. sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu, pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2021 (plan 01.01.2022); pripravnike, ki smo jih v letu 2021 upoštevali pod točko 1. ali 3. moramo odšteti;
- oceni se število zaposlenih na dan 01.01.2022, ki se financirajo iz sredstev 5. sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu, 6. nejavnih sredstev za opravljanje javne službe, 7. sredstev prejetih donacij, 8. sredstev Evropske unije ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna, 9. sredstev 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) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej (pripravniki), 10. sredstev iz sistema javnih del in 11. sredstev raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti. Za leto 2022 se vsi pripravniki vpisujejo pod točko 9.

Ne glede na to se lahko zaradi utemeljenih razlogov, povezanih s povečanim obsegom dela in zagotavljanjem nemotenega izvajanja dejavnosti poveča dovoljeno število zaposlenih v kadrovskem načrtu 2022 in 2023, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela in s soglasjem pristojnega ministrstva.

Podrobnejši način za pripravo kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna države in občine ter način njihovega izvajanja je določila Vlada RS z Uredbo o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS 203/21).

5.5. Planiranje investicij in vzdrževalnih del

Planiranje investicij in vzdrževalnih del za leto 2022 poteka tako kot v predhodnih letih, in sicer v višini razpoložljivih sredstev za nemoteno izvajanje zdravstvene dejavnosti.

V okviru Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014 – 2020 so predvidena sredstva, namenjena energetski prenovi stavb, vzpostavitvi infrastrukturnih pogojev za podporo de-institucionalizaciji in učinkovitemu obvladovanju posledic epidemije ter razvoju skupnostnih oblik socialnih in zdravstvenih storitev ter pomoči. V vseh primerih lahko Ministrstvo za zdravje kandidira za pridobitev sredstev tovrstnih projektov. Uspešnost kandidature je odvisna od razpoložljivih sredstev na nivoju celotnega operativnega programa.

Na podlagi Zakona o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo v letih od 2021 do 2031 (Uradni list RS, št. 162/21) se zagotavlja finančna sredstva za izvedbo najpomembnejših investicij v slovensko zdravstvo v letih od 2021 do 2031 (v nadaljnjem besedilu: investicije), ki so določene z Resolucijo o nacionalnem planu zdravstvenega varstva 2016–2025 »Skupaj za družbo zdravja« (Uradni list RS, št. 25/16; v nadaljnjem besedilu: ReNPZV16–25) in načrtom razvojnih programov za področje zdravstvenega varstva zaradi zagotavljanja vzdržnega in odpornega zdravstvenega sistema za učinkovito uresničevanje pravic do zdravstvenega varstva.

Zdravstveni dom Murska Sobota bo v letu 2022 v sodelovanju z ustanovitelji zavoda kandidiral za možnost pridobitve finančnih sredstev za sofinanciranje načrtovanih investicij.

5.6. Druge sestavine in izhodišča za pripravo finančnega načrta

Prihodki, prejeti po 22. členu Zakona o dodatnih ukrepih za omilitev posledic Covid-19 (Uradni list RS, št. 15/21 in 112/21) ali naknadnih spremembah zakonodaje za ta ukrep, se obvezno knjižijo v bilanco 2021.

Predlog finančnega načrta javnega zdravstvenega zavoda mora v načrtu izkazati prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2022, ki prikazuje poslovanje po obračunskem načelu, zagotavljati najmanj uravnotežen poslovni izid.

Pri pripravi načrta prihodkov in odhodkov po dejavnostih, javni zdravstveni zavod iz naslova opravljanja prodaje blaga in storitev na trgu (t. i. tržna dejavnost) ne more planirati presežka odhodkov nad prihodki, saj bi to pomenilo, da zavod tržno dejavnost izvaja v breme javne službe.

Tudi v ZIPRS2223 ostaja določba 37. člena, ki določa zmanjšanje obsega sredstev za financiranje posrednih uporabnikov proračuna.

Če se plače zaposlenih pri posrednem uporabniku proračuna države in občine financirajo iz sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu, morajo tudi tisti posredni uporabniki proračuna države in občine, ki niso zavezani po Zakonu o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11), zagotoviti ločeno računovodsko spremljanje dejavnosti na podlagi objektivno določenih sodil (deseti odstavek 65. člena ZIPRS2223).

6 Prikaz letnih ciljev zavoda

6.1 Letni cilji

Cilji zavoda so:

6.1.1 Doseganje programov po pogodbi z ZZS

Načrtujemo, da bomo v letu 2022 program dela realizirali v obsegu kot izhaja iz Načrta fizičnega obsega zdravstvenih storitev po sklenjeni pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

6.1.2 Širitev programov in pridobitev novih programov zdravstvenih storitev

Potrebe po širitvi obstoječih programov v letu 2022 so v sledečih dejavnostih:

- Izvajanje ultrazvoka – UZ - VZD 231 246 v obsegu 0,50 tima,
- Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu – VZD 302 001 v obsegu 2 timov in
- Fizioterapija – VZD 507 028 v obsegu 2 timov.

Potrebe po pridobitvi novih programov v letu 2022 so v sledečih dejavnostih:

- Kardiologija in vaskularna medicina - VZD 211 220 v obsegu 1 tima,
- Ortopedija – VZD 222 231 v obsegu 1 tima in
- Urologija – VZD 239 257 v obsegu 1 tima.

- **Splošni dogovor za pogodbeno leto 2021 z aneksom**

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2021 je bil s strani pogodbenih partnerjev sprejet 27.05.2021, Aneks št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2021 dne 09.12.2021 in dne 27.01.2022.

Z Aneksom št. 1 k Splošnemu dogovoru je Zdravstveni dom Murska Sobota pridobil:

- od 01.01.2022 dalje v okviru Centra za krepitev zdravja tri nove delavnice, in sicer:

- o »Zdravi odnosi« 6 delavnic,
- o individualno svetovanje »Skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola – temeljni del« 30 delavnic,
- o individualno svetovanje »Skupaj za odgovoren odnos do pitja alkohola – vzdrževalni del« 30 delavnic.

- **Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z aneksi**

Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 in Aneks št. 1 k Pogodbi sta bila podpisana 31.08.2021, Aneks št. 2 pa 08.09.2021.

- **Splošni dogovor za pogodbeno leto 2022**

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2022 je bil s strani pogodbenih partnerjev sprejet 16.12.2021.

Dogovor partnerjev je, da Splošni dogovor za pogodbeno leto 2022 upošteva Splošni dogovor za pogodbeno leto 2021, ki vključuje tudi Aneks št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2021 .

ZZZS je 28. januarja 2022 na svoji spletni strani objavil **Javni poziv izvajalcem splošne ambulante/ambulante družinske medicine in otroških in šolskih dispanzerjev za prevzem programa ambulante za boljšo dostopnost do izbranega osebnega zdravnika.**

Predmet javnega poziva je dodelitev programa ambulante za večjo dostopnost do izbranega osebnega zdravnika v splošni ambulanti/ambulantni družinske medicine in v otroškem in šolskem dispanzerju, ki je opredeljen v Splošnem dogovoru za pogodbeno leto 2022 (v nadaljevanju: Dogovor). Program je namenjen zagotovitvi izbranega osebnega zdravnika vsem zavarovanim osebam, ki nimajo izbranega osebnega zdravnika oz. imajo izbranega osebnega zdravnika, ki ni več aktiven. Program je plačan v pavšalu glede na delež glavarinskih

količnikov v ambulanti glede na standard iz Priloge 1 k Dogovoru. Pričetek izvajanja programa je 1. 3. 2022 oziroma, ko izvajalci izpolnijo pogoje za začetek izvajanja programa. Na javni poziv so se lahko prijavi izvajalci zdravstvenih storitev, ki želijo prevzeti program ambulante za večjo dostopnost do izbranega osebnega zdravnika in ki izpolnjujejo pogoje iz javnega poziva.

Zdravstveni dom Murska Sobota kandidira za pridobitev 0,5 tima navedenega dodatnega programa za večjo dostopnost do izbranega osebnega zdravnika.

6.1.3. Povečanje deleža samoplačniških storitev

Za leto 2022 zavod načrtuje:

- prihodke samoplačnikov v višini 797.481 EUR oz. za 5,8% višji v primerjavi z realizacijo v letu 2021, ko so znašali 753.763 EUR in
- prihodke ostalih plačnikov (prihodki medicine dela, prihodki od ostalih plačnikov ambulantne in zobozdravstvene dejavnosti) v višini 628.051 EUR oz. za 9,4% nižji v primerjavi z realizacijo v letu 2021, ko so znašali 693.382 EUR.

6.1.4. Dokončna implementacija dokumentnega informacijskega sistema

Dokumentni sistem omogoča učinkovito obvladovanje papirne dokumentacije, hitrejši in kakovostnejši pretok informacij, večji nadzor nad izvajanjem procesov, boljši pregled nad stroškovno učinkovitostjo poslovanja, povezanost informacijskih virov in skladnost z veljavnimi predpisi. Certifikata standarda kakovosti ISO 9001:2015 in SIST EN 15224:2016 nam to nalagata. Večina postopkov je zaključenih, določeni pa še potekajo. Večji del dokumentacije lahko uredimo dokončno, del pa se spreminja, posodablja ter dodaja. Zato v tem delu postopek nikoli ne more biti zaključen.

6.1.5. Posodobitev voznega parka

Za leto 2022 načrtujemo nabavo dve nujni reševalni vozili, dve sanitetni vozili in pet osebnih vozil.

6.1.6. Sodelovanje s strokovnimi institucijami v občini, regiji in državi

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

6.1.7. Spodbujanje raziskovalne dejavnosti znotraj zavoda in sodelovanje v raziskavah zunaj zavoda

Zdravstveni dom spodbuja zaposlene za sodelovanje v raziskavah z vključevanjem zaposlenih v različne projekte, predvsem namenjene promociji zdravja.

6.1.8. Utrjevanje zavesti zaposlenih, da so za optimalno in kakovostno delo potrebni strokovnost, dobro razumevanje in sodelovanje

Z optimalnim in kakovostnim delom lahko nudimo pacientom kakovostne in varne storitve. S certifikatom standarda ISO 9001:2015 in SIST EN 15224:2016 je v zavodu vzpostavljen obvladovan proces vodenja kakovosti poslovanja.

Za optimalno in kakovostno delo vseh zaposlenih pa se je potrebno kontinuirano izobraževati in strokovno izpopolnjevati, zato omogočamo vsem zaposlenim strokovno usposabljanje in izobraževanje.

Tabela 2: Prikaz letnih ciljev

Letni cilji	Rok	Odgovorne osebe
Doseganje programov po pogodbi z ZZS	2022	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti Vodja posamezne službe, delovne enote, centrov
Širitev programov in pridobitev novih programov zdravstvenih storitev	2022	Direktorica zavoda
Povečanje deleža samoplačniških storitev	Kontinuirano skozi vse leto 2022	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti
Dokončna implementacija dokumentnega informacijskega sistema	Kontinuirano skozi vse leto 2022	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti Vodja posamezne službe, delovne enote, centra
Posodobitev voznega parka	Kontinuirano skozi vse leto 2022	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja delovne enote III oz. Vodja reševalne službe in odgovorni delavec v SNMP Vodja VII oz. Odgovorna dela v reševalni službi
Sodelovanje s strokovnimi institucijami v občini, regiji in državi	Kontinuirano skozi vse leto 2022	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra
Spodbujanje raziskovalne dejavnosti znotraj zavoda in sodelovanje v raziskavah zunaj zavoda	Kontinuirano skozi vse leto 2022	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra
Utrjevanje zavesti zaposlenih, da so za optimalno in kakovostno delo potrebni strokovnost, dobro razumevanje in sodelovanje	Kontinuirano skozi vse leto 2022	Direktorica zavoda, Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti

6.2 Sodelovanje v projektih in raziskavah

6.2.1 Nacionalni razpis za izboljšanje dostopnosti do zdravstvenih storitev

Ministrstvo za zdravje je na podlagi tretjega odstavka 38. člena Zakona o nujnih ukrepih na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 112/21; v nadaljevanju: ZNUPZ) dne 23.07.2021 objavilo Sklep o Nacionalnem razpisu za izboljšanje dostopnosti do zdravstvenih storitev (številka dokumenta 170-12/2021/54 z dne 23.07.2021), ki predstavlja objavo nacionalnega razpisa in poziv izvajalcem zdravstvene dejavnosti k oddaji ponudb.

Za namen zmanjševanja števila čakajočih pacientov nad najdaljšo dopustno čakalno dobo, ki je zlasti posledica ukrepov omejevanja in preprečevanja širjenja SARS-CoV-2 je Ministrstvo za zdravje objavilo Nacionalni razpis za izboljšanje dostopnosti do zdravstvenih storitev za leti 2021 in 2022.

Minister za zdravje je na podlagi tretjega odstavka 38. člena ZNUPZ določil posamezne vrste zdravstvenih storitev.

Glede na upoštevana merila (čakalna doba za izvedbo zdravstvene storitve posamezne vrste, vpliv čakalne dobe na poslabšanje zdravstvenega stanja pacienta in vpliv čakalne dobe na trajanje delavčeve odsotnosti z dela zaradi zdravstvenih razlogov) je Ministrstvo za zdravje določilo nabor zdravstvenih storitev oz. VZS. Teh je bilo 31.

Med ostalimi zahtevanimi pogoji za sodelovanje na nacionalnem razpisu je pogoj, da je ponudnik v letu 2019 in v letu 2020 opravil vsaj 10% VZS, ki jih je prijavil v nacionalnem razpisu ali da je odgovorni nosilec zdravstvene dejavnosti, ki opravlja zdravstvene storitve pri ponudniku iz nacionalnega razpisa, opravil vsaj 10% VZS, ki jih je ponudnik prijavil v nacionalnem razpisu. Plačnik storitev za paciente, ki imajo urejeno dopolnilno zdravstveno zavarovanje je izvajalec dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja. V primeru, da pacient nima sklenjenega dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja, je plačnik storitve proračun Republike Slovenije.

Ministrstvo za zdravje je opravilo končni izbor ponudnikov izvajalcev zdravstvene dejavnosti glede na zmogljivosti izvajalcev, po naslednjem vrstnem redu: javni zdravstveni zavodi, zasebni zdravstveni izvajalci s koncesijo, zasebni izvajalci zdravstvenih storitev, ki imajo dovoljenje za opravljanje zdravstvene dejavnosti ali so vpisani v register zasebnih zdravstvenih delavcev v skladu z ZZDej.

Ker Zdravstveni dom Murska Sobota program izvajanje ultrazvoka – UZ (VZD 231 246) v celoti realizira oz. celo presega njegovo izpolnitev, se je prijavil na nacionalni razpis za izvajanje zdravstvene storitve UZ abdomna z VZS 1963. V prijavi je za obdobje od oktobra do vključno decembra 2021 ponudil v skupnem obsegu 489 storitev (mesečno 163 storitev). Za leto 2022 je prijavil v skupnem obsegu 460 storitev (od meseca januarja do vključno meseca novembra 40 storitev mesečno in meseca decembra 20 storitev).

Ministrstvo za zdravje je s Sklepom o izbiri izvajalcev (številka dokumenta 170-12/2021/122 z dne 27.08.2021) izbralo izvajalce in razdelilo zdravstvene storitve oz. VZS po mesecih. Skupno število prispelih ponudb na nacionalni razpis je bilo 73. Formalno pravočasnih ponudb je bilo 68. Obravnavalo je 66 popolnih prijav in izbralo 62 izvajalcev. Med izbranimi izvajalci je tudi Zdravstveni dom Murska Sobota. Izbran je bil za izvedbo 163 storitev v mesecu oktobru 2021. Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev na podlagi sklepa o nacionalnem razpisu za izboljšanje dostopnosti do zdravstvenih storitev je bila sklenjena meseca septembra 2021 z Ministrstvom za zdravje in zdravstvenimi zavarovalnicami v okvirni vrednosti 11.538,77 EUR.

Ministrstvo za zdravje je pooblastil NIJZ za vzpostavitev nacionalnega klicnega centra, ki ima nalogo usklajevanja čakalnih seznamov čakajočih pacientov, ki na podlagi četrtega odstavka 38. člena ZNUPZ čakajo nad najdaljšo dopustno čakalno dobo. Pristojen je za komunikacijo med pacienti v procesu naročanja pacientov na VZS pri izbranih ponudnikih.

Ker je pri realizaciji pogodbe prišlo do nepredvidenih okoliščin, zaradi katerih klicni centri pacientov niso mogli naročiti na razpoložljive termine izvajalcev, in so termini ostali prosti, se je sklenil Aneks št.1 k pogodbi, z namenom ohraniti pogodbo v veljavi.

6.2.2 Posebni vladni projekt za nagrajevanje timov ambulant družinske medicine oziroma otroškega in šolskega dispanzerja

Vlada RS je dne 09.12.2021 sprejela Posebni vladni projekt za nagrajevanje timov ambulant družinske medicine oz. otroškega in šolskega dispanzerja (v nadaljevanju ADM oz. OŠD) s ciljem, da se s spodbudami zaposlenim v timih družinske medicine oz. otroškem in šolskem dispanzerju ohrani/poveča dostopnost do zdravstvenih storitev in storitev zdravstvenega varstva na primarni ravni zdravstvene dejavnosti. Nagrajevali se bodo timi ADM oz. OŠD, ki imajo opredeljenih več zavarovancev, kot je meja, pri katerih lahko nosilec ADM oz. OŠD odklanja opredelitev, t.j. 1895 glavarinskih količnikov. 1895 glavarinskih količnikov pomeni 100% plačilo programa. Z navedenim je poslovodstvu javnih zdravstvenih zavodov podana ustrezna pravna podlaga, ki omogoča da prejeta sredstva iz naslova financiranja preseganja glavarinskih količnikov (v nadaljevanju GK) prenesejo na time, ki to delo v ADM oz. OŠD dejansko opravljajo.

Za izvajanje predlaganega projekta so zagotovljena sredstva pri Zavodu za zdravstveno zavarovanje Slovenije v okviru Aneksa 1 k Splošnem dogovoru 2021. Osnova za izplačilo plače iz naslova delovne uspešnosti je mesečna osnovna plača javnega uslužbenca v posameznem obdobju. Javnemu uslužbencu se bo lahko izplačala delovna uspešnost iz naslova posebnega projekta ob doseganju meril, in sicer:

- do 1895 GK javnemu uslužbencu delovna uspešnost ne pripada,
- od 1896 GK do 2000 GK javnemu uslužbencu pripada delovna uspešnost v višini 5%,
- od 2001 GK do 2100 GK javnemu uslužbencu pripada delovna uspešnost v višini 10%,
- od 2101 GK do 2200 GK javnemu uslužbencu pripada delovna uspešnost v višini 15%,
- od 2201 GK do 2300 GK javnemu uslužbencu pripada delovna uspešnost v višini 20%,
- od 2301 GK do 2400 GK javnemu uslužbencu pripada delovna uspešnost v višini 25% in
- nad 2400 GK javnemu uslužbencu pripada delovna uspešnost v višini 30%.

Posebni vladni projekt se začne izvajati s 01.01.2022 in se bo zaključil 31.12.2023.

6.2.3 Javni razpis za izbor projektov sofinanciranja kadrovskih štipendij delodajalcem

Za posamezno šolsko oz. študijsko leto je objavljen razpis za delodajalce v Pomurju, da se prijavijo za sofinanciranje kadrovskih štipendij, ki so sofinancirane v višini 50% izplačane štipendije, deficitarni poklici (le-ti so določeni v dokumentu »Politika štipendiranja (2015-2019) pa lahko pridobijo 70% sofinanciranje izplačane kadrovske štipendije. Štipendira se lahko na vseh nivojih izobraževanja in za vse poklice.

Predmet javnega razpisa je izbor projektov (delodajalcev s kadrovskimi štipendisti) in sofinanciranje kadrovskih štipendij delodajalcem s sedežem v »Pomurski statistični regiji«, ki dodeljujejo in izplačujejo kadrovske štipendije skladno z ZŠtip-1 in sklenjenimi pogodbami o štipendiranju z dijaki ali študenti na dodiplomski in podiplomski stopnji študija, in sicer za posamezno šolsko/študijsko leto.

PORA je partnerska institucija RRA za Pomurje in odgovorna za področje človeških virov. V obdobju 2017 – 2022 je javni zavod PORA nosilec regijske štipendijske sheme za celotno regijo Pomurje.

Javni razpis delno financira Evropska unija, in sicer iz Evropskega socialnega sklada. Javni razpis za izbor projektov sofinanciranja kadrovske študijske delodajalcev se izvaja v okviru Operativnega programa za izvajanje evropske kohezijske politike v obdobju 2014 - 2020, 10. prednostne osi: Znanje, spretnosti in vseživljenjsko učenje za boljše zaposljivost, 10.1 prednostne naložbe: Izboljšanje enakega dostopa do vseživljenjskega učenja za vse starostne skupine pri formalnih, neformalnih in priložnostnih oblikah učenja, posodobitev znanja, spretnosti in kompetenc delovne sile ter spodbujanje prožnih oblik učenja, tudi s poklicnim svetovanjem in potrjevanjem pridobljenih kompetenc, 10.1.3 specifičnega cilja: Spodbujanje prožnih oblik učenja ter podpora kakovostni karierni orientaciji za šolajočo se mladino na vseh ravneh izobraževalnega sistema. Na javnem razpisu so izbrani projekti, ki jih bodo izvajali delodajalci s kadrovske študenti.

Zdravstveni dom Murska Sobota se sooča s pomanjkanjem kadrov, in sicer zdravnikov specialistov družinske medicine in zobozdravnikov/doktorjev dentalne medicine.

Zato je v letu 2021 po predhodnem izvedenem postopku objave javnega razpisa kadrovske študijske za študijsko leto 2021/2022 (Zdravstveni dom je razpisal štiri kadrovske študijske za redni študij: dve študijske študijskega programa »Medicina/Splošna medicina« in dve študijske študijskega programa »Dentalna medicina«) vložil vlogo in se prijavil na Javni razpis za izbor projektov sofinanciranja kadrovske študijske delodajalcev za študijsko leto 2021/2022 v okviru RŠS Pomurje za študentiranje študenta študijskega programa »Dentalna medicina« Medicinske fakultete Univerze v Ljubljani. Vlogi Zdravstvenega doma je bilo odobreno.

V letu 2022 nameravamo za deficitarni kader ponovno objaviti javni razpis kadrovske študijske ter se prijaviti na nov Javni razpis kadrovske študijske.

S kadrovske študijske lahko z dolgoročnim kadrovskim načrtovanjem zagotovimo razvoj ustreznih kadrov. Prednost kadrovske študijske je tudi v tem, da študentom zagotavljamo takojšnjo prvo zaposlitev v našem zavodu po končanem študiju.

6.2.4 Zagotavljanje kakovosti

Zunanja presoja v letu 2021 je potekala meseca maja. Tudi v letu 2022 se bo izvedla zunanja presoja. Izvajajo jo presojevalci certifikacijske hiše Bureau Veritas.

Zavod uspešno izpolnjuje standarde kakovosti po Sistemu vodenja kakovosti ISO 9001:2015 in SIST EN 15224:2016. Zavod si prizadeva z zaposlenimi vzdrževati dosežen nivo kakovosti in varnosti v zdravstvu ter procese dela glede na specifične potrebe zavoda dograjevati in obvladovati.

6.3 Poročanje o notranjem nadzoru financ

6.3.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Na podlagi navodil Ministrstva za zdravje je eden izmed bistvenih postavk, programov dela in finančnih načrtov tudi del, ki zajema področje notranjega finančnega nadzora. Notranji nadzor pa je opredeljen v načrtu letnega predloga notranje revizije.

Notranji nadzor javnih financ (NNJF) ni omejen le na finančno poslovanje temveč vključuje celotno poslovanje zavoda, zajema pa tudi notranje kontroliranje in notranje revidiranje.

Notranja kontrola na področju NNJF je v največji meri zagotovljena z doslednim izvrševanjem standardov kakovosti ISO 9001:2015 in SIST EN 15224:2016.

Pri notranjem kontroliranju bomo upoštevali zakone in predpise, določila notranjih splošnih aktov zavoda, spremljali uresničevanje zastavljenih ciljev in ukrepali v primeru odstopanj ali nepravilnosti ter obvladovali tveganja. Interne pravilnike in navodila zavoda bomo sprotno dopolnjevali z zakonskimi spremembami.

6.3.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj

Zavod ima sprejeto interno navodilo procesa vzpostavljanja in posodabljanja registra tveganj, na podlagi katerega se je izdelal Register poslovnih tveganj za Zdravstveni dom. V skladu z omenjenimi navodili je potrebno vsako leto register tveganj pregledati ter ga posodobiti. Tako bo zavod tudi v poslovnem letu 2022 pregledal register tveganj ter ga posodobil in dopolnil.

Obvladovanje tveganj je sestavni del funkcije vodenja in zakonsko predpisana odgovornost poslovodnega organa proračunskega uporabnika, ki se pri izvajanju te odgovornosti opira na notranje revidiranje kot dejavnost neodvisnega in nepristranskega vrednotenja sistema notranjih kontrol, ki ugotavlja slabosti, daje priporočila in prispeva k izboljšanju poslovanja.

Za obvladovanje tveganj bomo sproti ocenili vsa tveganja in sprejemali ustrezne ukrepe za njihovo obvladovanje.

6.3.3 Aktivnosti na področju NNJF

Z izjavo o oceni NNJF odgovorna oseba PU poda poročilo o ustreznosti vzpostavljenega sistema notranjega nadzora, za katerega je odgovoren, navede najpomembnejše ugotovljene pomanjkljivosti in ukrepe za izboljšave. Pri pripravi Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ vodje organizacijskih enot enkrat letno ocenijo ustreznost notranjega nadzora nad celotnim poslovanjem, kar vključuje kontrolno okolje, upravljanje s tveganji, obvladovanje tveganj in pretok informacij. Pri oceni moramo upoštevati rezultate samoocelitve na podlagi veljavne in znane metodologije, revizijske službe in zunanjih nadzornih organov.

Zavod izpolni samoocelitveni vprašalnik notranjega nadzora javnih financ, kjer ugotovi posamezne pomanjkljivosti na določenih področjih ter pripravi ukrepe za odpravo pomanjkljivosti. Samoocelitveni vprašalnik je podlaga za izpolnitev Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ, ki je priloga letnega poročila in je posredovana skupaj na AJPES.

V Izjavi o oceni NNJF so navedene izboljšave, ki jih bo zavod upošteval pri nadaljnjem poslovanju, obenem pa so navedena tveganja, ki jih bo odpravil.

Zavod vsako leto naroči pri zunanji revizijski hiši revidiranje poslovanja na dveh področjih.

Pri metodologiji izdelave revizijske ocene tveganja so na podlagi strokovne presoje določeni tisti dejavniki tveganja, ki upoštevajoč specifikum poslovanja Zavoda, najbolje odražajo izpostavljenost posamezne enote revizijskega okolja prisotnim tveganjem, da cilji ne bodo uresničeni.

Dejavniki, upoštevani pri revizijski analizi tveganja, so:

- časovna oddaljenost od zadnje revizije,
- ugotovitve notranje revizije,
- finančna pomembnost postavke,
- kompleksnost področja in
- opredeljenost ciljev.

Ob določitvi dejavnikov tveganja so določena merila za merjenje dejavnikov tveganj ter ustrezna lestvica za posamezno merilo. Pri vrednotenju dejavnikov tveganja so določene tudi uteži za posamezni dejavnik tveganja, ki v skupnem izračunu tveganja posameznemu dejavniku določijo večjo oz. manjšo pomembnost.

Glede na merila, so se za področja revidiranja pripravila področja notranjega revidiranja.

Obdobje revidiranja je določeno za 5 let. V obdobju revizijskega cikla naj bi se zagotovila revizijska pokritost celotnega revizijskega okolja.

Notranje revidiranje je neodvisno presojanje poslovnih procesov in stanj ter nadzor nad zakonitostjo dela. Notranjo revizijo izvaja zunanji izvajalec Služba za notranjo revizijo MOL. Za leto 2021 je načrtovana izvedba redne notranje revizije na področju skladnosti s predpisi na področju upravljanja kadrov - obračun plač.

Sistem notranjih kontrol bo še naprej

V poslovnem letu 2022 bo ob koncu poslovnega leta opravljena revizija na področju javnega naročanja.

6.3.4 Politika varstva osebnih podatkov – Uredba GDPR

Zavod v letu 2022 na področju Politike varstva podatkov v sodelovanju z imenovano pooblaščen osebo za varstvo podatkov - zunanjim sodelavcem - predvideva naslednje aktivnosti:

Tabela 3: Uredba GDPR - aktivnosti

Področje	Naloge	Časovnica
Skladnost	Ureditev podatkov in dokumentov naročnika v portalu DATAINFO DPO	Pomlad 2022
Skladnost	Preveritev seznama pogodbenih obdelovalcev in ureditev podatkov v portalu DATAINFO DPO	Pomlad 2022
Skladnost	Pregled ustreznosti evidence dejavnosti obdelave osebnih podatkov in ureditev podatkov v portalu DATAINFO DPO	Pomlad 2022
Skladnost, izobraževanje in ozaveščanje	Letni sestanek z vodstvom in/ali osebami, ki se v praksi ukvarjajo z varstvom osebnih podatkov pri naročniku	Pomlad 2022
Izobraževanje in ozaveščanje	Izvedba izobraževanja za vse zaposlene o praktičnih vidikih varstva osebnih podatkov	Izobraževanje zaposlenih preko spleta in govorilne ure za zaposlene oz. izvedba predavanja v živo; po dogovoru (glede na COVID razmere oz. epidemiološke razmere v državi)

Izobraževanje in ozaveščanje	Spremljanje prakse v Sloveniji in EU na področju varstva osebnih podatkov in obveščanje naročnika o novostih	2 x mesečno e-novice, dodatno po potrebi
Izobraževanje in ozaveščanje	Priprava specializiranega izobraževalnega dogodka (seminarja) za vodilne in osebe, ki se ukvarjajo z varstvom osebnih podatkov (IT, kadri, pravna služba, računovodstvo, ...)	Preko spleta – marec 2022
Skladnost	Nadzor spoštovanja varstva osebnih podatkov pri naročniku, v praksi	Preveritev s pregledom v delovnih prostorih naročnika, kako se v praksi spoštujejo notranja pravila o varstvu osebnih podatkov
Skladnost	Nadzor pri izbranem pogodbenem obdelovalcu naročnika	Po dogovoru
Svetovanje zaposlenim in vodstvu	Pomoč pri vprašanjih glede varstva osebnih podatkov, npr. glede ustreznosti pravnih podlag, postopkov in ukrepov za varnost podatkov in drugih vprašanj	Po potrebi (npr. pri menjavi programske opreme, vpeljavi novih dobaviteljev, prenovi spletne strani, vprašanj ali zahtevah, ki jih naročniku pošljejo stranke/druge zunanje osebe)
Svetovanje zaposlenim in vodstvu	Svetovanje ali je potrebno izvesti oceno učinkov na varstvo osebnih podatkov (ang. DPIA)	Po potrebi. Vodstvo naročnika mora pravočasno sporočiti nameravane večje spremembe pri obdelavi podatkov
Sodelovanje z nadzornim organom (Informacijski pooblaščenec RS)	Pomoč pri pripravi osnutkov dogovorov v primeru rednega ali izrednega nadzornega postopka	V primeru sprožitve uradnih postopkov s strani nadzornih organov ali v primeru samoprijave
Sprejemanje in obravnavanje prijav glede pomanjkljivosti ali kršitev pri obdelavi osebnih podatkov	Pritožbe, prijave in druga opozorila glede neskladnosti z zakonodajo ali internimi pravili	V primeru prijav s strani zaposlenih ali tretjih oseb
Evidentiranje kršitev varnosti po členu 33 Splošne uredbe	Sodelovanje pri prijavljenih oz. zaznanih kršitvah varnosti, kar zajema tudi pomoč pri samoprijavi, evidentiranju dogodka ipd.	Tako, ko je ugotovljena kršitev. Naročnik mora o ugotovljeni kršitvi nemudoma obvestiti DPO
Poročanje vodstvu	Poročilo za najvišje vodstvo o stanju uskladitve in izvedenih in opravljenih aktivnostih	1 x letno pisno + sestanek z najvišjim vodstvom, po potrebi tudi ustno in večkrat letno
Skladnost	Preveritev ustreznosti izdelane ocene učinkov na varstvo podatkov (DPIA)	Ob letnem sestanku

7 Fizični, finančni in opisni kazalci, s katerimi merimo zastavljene cilje

Uresničevanje zastavljenih ciljev bomo spremljali s fizičnimi kazalci, ki predstavljajo realizacijo delovnega programa. Prav tako bomo spremljali cilje skozi finančne kazalce, ki bodo opredeljeni v Splošnem dogovoru za pogodbeno leto in jih prikazujemo v letnih poročilih.

Tabela 4: Načrt izkaza prihodkov in odhodkov

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHOKOV	Načrt 2020	Realizacije 2020	Načrt 2021	Realizacija 2021	Načrt 2022	IND FN 22 / real.20	IND FN 22 / real.21
CELOTNI PRIHODKI	15.533.282	20.785.971	19.674.251	24.622.803	22.847.531	109,92	92,79
CELOTNI ODHODKI	15.533.282	19.597.847	19.672.831	21.902.938	22.847.531	116,58	104,31
SKUPAJ IPO	0	1.188.124	1.420	2.719.865	0	0,00	0,00
Davek od dohodka pravnih oseb		16.906	1.420	36.690	0	0,00	0,00
SKUPAJ IPO z upoštevanje davka od dohodka pravnih oseb	0	1.171.218	0	2.683.175	0	0	0

8 Načrt delovnega programa

Za leto 2022 pogodba z ZZS o izvajanju programa zdravstvenih storitev še ni podpisana. Do podpisa nove pogodbe ostaja v veljavnosti pogodba iz preteklega leta. Zato ta finančni načrt ni dokončen.

Upoštevati bo potrebno spremembe programov, ki so posledica vsakoletne uskladitve števila opredeljenih pacientov s kapacitetami v DSO-jih, čemur sledi povečanje oz. zmanjšanje programa v DSO ter na drugi strani prenos oz. zmanjšanje enakega obsega programa splošnih ambulant.

Prav tako še ni zajet novi plan preventive v splošnih ambulantah, ki se vsako leto določi na osnovi števila opredeljenih pacientov na datum 30.11. preteklega leta in novi plan preventive v otroškem in šolskem dispanzerju.

Določen program, ki ga Zavod opravlja v skladu s kriteriji področnega dogovora bo ZZS plačeval v pavšalu in sicer:

- dežurno službo in enoto za hitro pomoč v osnovni zdravstveni dejavnosti,
- nujno medicinsko pomoč,
- izvajanje zdravstvene vzgoje,
- izvajanje programa zobozdravstvene vzgoje in zobozdravstvenega dežurstva,
- izvajanje programa pedontologije (del),
- izvajanje referenčnih ambulant,
- izvajanje storitev v Centru za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od prepovedanih drog,
- izvajanje zdravstvenega varstva v Zavodih za prestajanje kazni,
- izvajanje programa CDZOM in CDZO do 30.6.2021, s 1.7.2021 bo plačilo v razmerju 60% storitve in 40% pavšal.

Zavod opravlja storitve v Dispanzerju medicine dela, prometa in športa za samoplačnike, za fizične in pravne osebe. V letu 2022 načrtujemo realizacijo v skupnem znesku 328.964 EUR, kar je več 1,2 % kot v letu 2021, ko je bila v višini 325.063 EUR.

V tabeli prikazujemo realizacijo zdravstvenih storitev za leto 2021 in načrt zdravstvenih storitev za leto 2022 po pogodbi z ZZS.

Tabela 5: Načrt fizičnega obsega zdravstvenih storitev po pogodbi z ZZS



9 Načrt izvajanja službe NMP

Za potrebe službe NMP morajo zaradi zagotavljanja transparentnosti financiranja, izvajalci službe NMP na podlagi 37. člena Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči (Uradni list RS, št. 81/15, 93/15-popr.), voditi ločeno in pregledno stroškovno mesto za pridobivanje in porabo vseh sredstev ter v sklopu priprave polletnega in letnega poročila, o porabi sredstev za posamezno stroškovno mesto poročati ministrstvu.

Služba NMP

Služba NMP je organizirana za zagotavljanje zdravstvenih storitev nujne medicinske pomoči in nujnih prevozov poškodovanih in obolelih oseb. Izvaja se 24 ur dnevno, vse dni v letu in se organizira v obliki rednega dela, dela izven rednega delovnega časa, dežurstva in kot oblika pripravljenosti. Deluje na območju UE Murska Sobota z 12 občinami na 692 km² in skrbi za potrebe po oskrbi in prevozih za približno 60.000 prebivalcev.

Dispečerska služba deluje neprekinjeno 24 ur in koordinira in planira delovanje ekip NMP in ekip reševalne službe.

Služba NMP se izvaja v skladu z mrežo enot NMP. Na podlagi Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči (Uradni list RS, št. 81/15, 93/15-popr.) je služba NMP, ki jo izvaja Zdravstveni dom Murska Sobota sestavljena iz:

- 1 mobilne enote v reanimobilu (MoE REA),
- 1,5 mobilne enote v nujnem reševalnem vozilu (MoE NRV).

Tabela 6: Enota NMP

SKUPAJ NMP (338 047, 338 048)	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2021	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2021	POGODBENA sredstva za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2022	Indeks FN22 / FN 21	Indeks FN22 / Real. 21
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	1.411.510	1.607.211	1.506.676	106,7	93,7
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	1.411.510	1.651.098	1.506.676	106,7	91,3
- Strošek dela	1.206.013	1.224.162	1.318.313	109,3	107,7
- Materialni stroški in stroški storitev	139.944	289.494	131.195	93,7	45,3
- Amortizacija	63.190	132.945	55.248	87,4	41,6
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	2.363	4.497	1.920	81,3	42,7
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	-43.887	0	0,0	0,0

Kader za izvajanje službe NMP

Ekipa za izvajanje službe NMP sestavljajo zdravniki in drugi zdravstveni delavci, usposobljeni za izvajanje NMP.

V enoti NMP sta redno zaposlena dva zdravnika specialista za urgentno medicino. V službo NMP se vključujejo še 4 zdravniki, ki so redno zaposleni v Zdravstvenem domu. Zdravstveni dom ima tudi zdravnico specializantko urgentne medicine, ki ima mentorja v Mariboru.

Na podlagi 37. člena Zakona o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUIF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPdve, 112/21 – ZNUPZ in 196/21 – ZDOsk) se v službo NMP Zdravstvenega doma vključuje zasebnik s koncesijo za osnovno dejavnost, ki je zdravnik specialist splošne medicine. Zavod ima z zasebnikom s koncesijo, sklenjeno pogodbo o sodelovanju.

Poleg zdravnikov se bo v letu 2022 v službo NMP vključevalo 34 zdravstvenih delavcev, usposobljenih za izvajanje NMP, in sicer:

- 16 diplomiranih zdravstvenikov v reševalnem vozilu,
- 18 zdravstvenih reševalcev – NPK.

Usposabljanje zdravstvenih delavcev

V letu 2022 načrtujemo usposabljanje zdravstvenih delavcev, ki bo podrobneje načrtovano in izpeljano glede na obstoječo in spremljajočo epidemiološko situacijo.

Nabava osebne varovalne opreme in zaščitne obleke

Za zaposlene zdravstvene delavce, ki se vključujejo v službo NMP v letu 2022 načrtujemo nabavo sledeče osebne varovalne opreme in zaščitne obleke:

- majice, hlače in obutev.

Investicije in nabava medicinske opreme

V letu 2022 načrtujemo nabavo defibrilatorja in dveh nujnih reševalnih vozil.

10 Finančni načrt prihodkov in odhodkov

10.1. Načrt prihodkov in odhodkov

Načrt izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za obdobje od 01. januarja do 31. decembra 2022 je izdelan na podlagi realizacije iz leta 2021, upoštevajoč znane makroekonomske projekcije za leto 2022 ter usmeritve, ki jih je za pripravo finančnega načrta posredovalo Ministrstvo za zdravje in ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2022.

V finančnem načrtu za leto 2022 smo pri načrtovanju prihodkov in odhodkov upoštevali znane sprejete ukrepe na področju zdravstvene dejavnosti zaradi zaježitve in obvladovanja epidemije COVID-19 po trenutno veljavni zakonodaji.

V TABELAH FINANČNEGA NAČRTA SO V STOLPCIH PRIKAZANI:

- realizacija prihodkov in odhodkov za leto 2020,
 - realizacija prihodkov in odhodkov za leto 2021,
 - načrt prihodkov in odhodkov za leto 2022,
 - primerjava stolpcev načrt 2021 glede na realizacijo v letu 2020 in 2021,
 - strukturni indeks (delež) prihodkov in odhodkov realizacije 2020, realizacije 2021 in načrt 2022.
-

Tabela 7: Načrt prihodkov in odhodkov

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV	Delež 2020	Realizacija 2020	Delež 2021	Realizacija 2021	Ind. Real.21 / Real.20	Načrt 2022	Ind. Načrt 22 / Real.21	Delež 2022
PRIHODKI OD POSLOVANJA	99,09	20.596.208	98,20	24.179.872	117,4	22.588.485	93,4	98,87
FINANČNI PRIHODKI	0,00	496	0,04	10.905	2.198,6	634	5,8	0,00
DRUGI PRIHODKI	0,90	186.035	1,51	371.170	199,5	196.825	53,0	0,86
PREVRED.POSLOVNI PRIHODKI	0,02	3.232	0,25	60.856	1.882,9	61.586	101,2	0,27
CELOTNI PRIHODKI	100,00	20.785.971	100,00	24.622.803	118,5	22.847.531	92,8	100,00
Stroški materiala	9,89	1.937.980	12,21	2.674.269	138,0	2.379.655	89,0	10,42
Stroški storitev	15,11	2.960.378	14,42	3.159.165	106,7	4.063.919	128,6	17,79
STROŠKI DELA	71,05	13.924.818	69,13	15.142.026	108,7	15.422.686	101,9	67,50
AMORTIZACIJA	3,00	588.657	3,18	696.715	118,4	737.124	105,8	3,23
OSTALI DRUGI STROŠKI	0,83	163.580	0,81	178.032	108,8	188.358	105,8	0,82
FINANČNI ODHODKI	0,02	3.076	0,02	4.109	133,6	4.347	105,8	0,02
DRUGI ODHODKI	0,02	3.602	0,01	2.191	60,8	2.318	105,8	0,01
PREVRED. POSLOVNI ODHODKI	0,08	15.756	0,21	46.431	294,7	49.124	105,8	0,22
CELOTNI ODHODKI	100,00	19.597.847	100,00	21.902.938	111,8	22.847.531	104,3	100,00
PRESEŽEK PRIHODKOV/ODHODKOV		1.188.124		2.719.865		0		

Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

10.1.1 Načrtovani prihodki

Celotne prihodke za leto 2022 načrtujemo na podlagi prvih izhodišč in smo jih ocenili v višini 22.847.531 EUR, kar je za 7,2 % manj od doseženih v letu 2021.

Tabela 8: Prihodki po vrstah in strukturi

Vrsta prihodka	Delež 2020	Realizacija 2020	Delež 2021	Realizacija 2021	Ind. Real.21 / Real.20	Načrt 2022	Ind. Načrt 22 / Real.21	Delež 2022
Prihodki iz OZZ-ZZZS	58,59	12.178.683	51,72	12.734.290	104,6	13.974.753	109,7	61,17
Prihodki PZZ-Vzajemna	5,08	1.056.748	5,06	1.246.798	118,0	1.379.087	110,6	6,04
Prihodki PZZ-Generali	1,75	363.200	1,52	374.013	103,0	428.698	114,6	1,88
Prihodki PZZ-Triglav	3,90	810.517	3,68	906.535	111,8	986.366	108,8	4,32
Prihodki-doplačila	0,07	13.887	0,06	14.884	107,2	15.866	106,6	0,07
Prihodki-samoplačniki	0,95	196.824	3,06	753.763	383,0	797.481	105,8	3,49
Prihodki-ostali plačniki	2,40	499.328	2,82	693.382	138,9	628.051	90,6	2,75
Prihodki od konvencij	2,01	417.010	1,89	465.891	111,7	492.913	105,8	2,16
Ostali prihodki	24,34	5.060.011	28,39	6.990.316	138,1	3.885.270	55,6	17,01
Skupaj prihodki od poslovanja	99,09	20.596.208	98,20	24.179.872	117,4	22.588.485	93,4	98,87
Finančni prihodki	0,00	496	0,04	10.905	2.198,6	634	5,8	0,00
Drugi prihodki	0,90	186.035	1,51	371.170	199,5	196.825	53,0	0,86
Prevred. poslovni prihodki	0,02	3.232	0,25	60.856	1.882,9	61.586	101,2	0,27
SKUPAJ PRIHODKI	100,00	20.785.971	100,00	24.622.803	118,5	22.847.531	92,8	100,00

- Prihodke iz obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ) načrtujemo v višini 13.974.753 EUR, kar je za 9,7 % več kot je bila realizacija v letu 2021. Predpostavka pri načrtovanju prihodkov iz naslova OZZ je, da bodo vsi programi 100 % realizirani v pogodbeno dogovorjenem obsegu.
- Iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (PZZ-Vzajemna, Generali, Triglav) načrtujemo 2.794.151 EUR prihodkov, kar je za 10,6 % več kot so znašali v letu 2021.

- Prihodke od doplačil načrtujemo v višini 15.866 EUR, kar je za 6,6 % več kot so bili realizirani v letu 2021. Cene doplačil se oblikujejo v odvisnosti od cen ZZS, posledično, ker naj bi se cene zdravstvenih storitev zvišale. V odvisnosti od števila opravljenih storitev planiramo rahlo povišanje prihodkov iz tega naslova.
- Prihodke samoplačnikov načrtujemo v višini 797.481 EUR, kar je za 5,8 % več kot so bili realizirani v letu 2021.
- Prihodke ostalih plačnikov, kamor spadajo prihodki medicine dela, prihodki od ostalih plačnikov ambulantne in zobozdravstvene dejavnosti, načrtujemo v višini 628.051 EUR, kar je za 9,4 % manj kot v letu 2021.
- Prihodke iz naslova konvencij načrtujemo v višini 492.913 EUR, kar je za 5,8 % več kot v letu 2021.
- Ostale poslovne prihodke načrtujemo v višini 3.885.270, kar je za 44,4 % manj kot so bili realizirani v letu 2021. Tu so prihodki iz naslova: refundacije plač pripravnikov in specializantov v vrednosti 559.600 EUR, refundacija stroškov za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova Posebnega vladnega projekta za nagrajevanje timov ambulant družinske medicine oz. otroškega in šolskega dispanzerja v višini 273.323 EUR in drugi prihodki (prihodki od najemnin, prihodki iz naslova dežurstev na prireditvah, prejetih donacij za izobraževanje...) v vrednosti 206.017 EUR. Dodatno smo vključili prihodke ZZS za povračilo stroškov odvzema brisov ter izvedbe mikrobioloških preiskav in hitrih antigenskih testov na virus SARS-Cov-2 ter celjenje v višini 2.846.330 EUR.
- Finančne prihodke načrtujemo v višini 634 EUR, kar je za 94,2% manj, kot so bili realizirani v letu 2021.
- Druge prihodke načrtujemo v višini 196.825 EUR, kar je 47,0% manj kot so bili realizirani v letu 2021. Predstavljajo prihodke iz naslova brezplačno dobljenih zdravil za odvisnike in prihodke za prejete odškodnine od zavarovalnice ter izterjane odpisane terjatve.
- Prevrednotovalne prihodke načrtujemo v višini 61.586 EUR, kar je za 1,2% več kot je bila realizacija v letu 2021. Predstavljajo pa prihodke od prodaje osnovnih sredstev in odpise terjatev.

10.1.2 Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2022 znašajo 22.847.531 EUR in bodo za 4,3 % višji od doseženih v letu 2021.

Tabela 9: Načrt odhodkov

ODHODKI	Delež 2020	Realizacija 2020	Delež 2021	Realizacija 2021	Ind. Real.21/ Real.20	Načrt 2022	Ind. Načrt 22/ Real.21	Delež 2022
STROŠKI MATERIALA	9,89	1.937.980	12,21	2.674.269	138,0	2.379.655	89,0	10,42
STROŠKI STORITEV	15,11	2.960.378	14,42	3.159.165	106,7	4.063.919	128,6	17,79
STROŠKI DELA	71,05	13.924.818	69,13	15.142.026	108,7	15.422.686	101,9	67,50
AMORTIZACIJA	3,00	588.657	3,18	696.715	118,4	737.124	105,8	3,23
OSTALI STROŠKI	0,83	163.580	0,81	178.032	108,8	188.358	105,8	0,82
FINANČNI ODHODKI	0,02	3.076	0,02	4.109	133,6	4.347	105,8	0,02
DRUGI ODHODKI	0,02	3.602	0,01	2.191	60,8	2.318	105,8	0,01
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0,08	15.756	0,21	46.431	294,7	49.124	105,8	0,22
CELOTNI ODHODKI	100,00	19.597.847	100,00	21.902.938	111,8	22.847.531	104,3	100,00

10.1.2.1 Načrtovani stroški materiala

Načrtovani stroški materiala za leto 2022 znašajo 2.379.655 EUR in bodo za 11,0 % nižji od doseženih v letu 2021.

Delež stroškov materiala glede na celotne načrtovane odhodke znašajo 10,42%.

Tabela 10: Načrt stroškov materiala

Vrsta materiala	Delež 2020	Realizacija 2020	Delež 2021	Realizacija 2021	Ind. Real.21 / Real.20	Načrt 2022	Ind. Načrt 22 / Real.21	Delež 2022
Zdravila in ampule	18,08	350.297	15,40	411.795	117,6	381.198	92,6	16,02
Obvezilni material	5,72	110.915	4,59	122.696	110,6	124.536	101,5	5,23
Laboratorijski material	31,55	611.448	46,96	1.255.848	205,4	977.955	77,9	41,10
RTG filmi	0,09	1.833	0,09	2.471	134,8	2.496	101,0	0,10
Zobozdravstveni material	7,43	144.012	5,25	140.329	97,4	142.546	101,6	5,99
Ostali zdravstveni material	15,50	300.472	7,79	208.427	69,4	210.511	101,0	8,85
Dezinfekcijski material	0,84	16.360	0,78	20.961	128,1	21.275	101,5	0,89
Pisarniški material	3,15	61.062	3,13	83.593	136,9	84.429	101,0	3,55
Čistilna in pralna sredstva	1,76	34.123	1,26	33.756	98,9	34.262	101,5	1,44
Električna energija	3,03	58.743	2,34	62.653	106,7	63.593	101,5	2,67
Pogonsko gorivo	7,01	135.772	6,57	175.696	129,4	178.507	101,6	7,50
Kurivo za ogrevanje	3,49	67.694	3,33	89.174	131,7	90.779	101,8	3,81
Material in nad.delj za popr.	0,39	7.502	0,21	5.514	73,5	5.597	101,5	0,24
Drugi stroški materiala	1,95	37.747	2,29	61.356	162,5	61.970	101,0	2,60
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	100,00	1.937.980	100,00	2.674.269	138,0	2.379.655	89,0	100,00

Med stroški materiala predstavljajo največji delež stroški laboratorijskega materiala in sicer 41,1 %, potem stroški za zdravila, ki predstavljajo skupaj 16,02 %, sledijo stroški ostalega zdravstvenega materiala v deležu 8,85 %, stroški za pogonska goriva, ki predstavljajo 7,50 % in stroški obvezilnega materiala v deležu 5,23%,

10.1.2.2 Načrtovani stroški storitev

Stroške storitev načrtujemo v skupni višini 4.063.919 EUR in bodo višji za 28,6 % v primerjavi z letom 2021. Njihov delež v celotnih odhodkih predstavlja 17,79 %.

Tabela 11: Načrt stroškov storitev

Vrsta storitev	Delež 2020	Realizacija 2020	Delež 2021	Realizacija 2021	Ind. Real.21 / Real.20	Načrt 2022	Ind. Načrt 22 / Real.21	Delež 2022
Telef. in poštne storitve	2,60	76.966	3,68	116.392	151,2	118.138	101,5	2,91
Storitve za vzdr.obj.,rač.,avtom.	16,98	502.805	17,06	539.045	107,2	1.657.490	307,5	40,79
Stroški varovanja	1,09	32.131	1,03	32.558	101,3	33.046	101,5	0,81
Zavarovalne premije	3,51	103.919	3,89	122.880	118,2	124.723	101,5	3,07
Najemnine zakupnine	1,96	57.888	2,05	64.747	111,8	65.718	101,5	1,62
Stroški reprezentance	0,02	703	0,07	2.295	326,5	2.984	130,0	0,07
Stroški bančnih storitev	0,07	2.194	0,19	6.034	275,0	6.426	106,5	0,16
Stroški intelektualnih storitev	1,60	47.247	2,52	79.469	168,2	80.661	101,5	1,98
Izobraževanje in službena potovanja	2,43	72.083	3,69	116.487	161,6	124.059	106,5	3,05
Laboratorijske storitve	47,59	1.408.753	42,50	1.342.744	95,3	1.315.889	98,0	32,38
Zdravstvene storitve	5,20	154.014	5,58	176.258	114,4	178.902	101,5	4,40
Zobozdravstvene storitve	0,07	1.938	1,60	50.622	2.612,1	51.381	101,5	1,26
Stroški AOP	1,50	44.431	1,43	45.222	101,8	45.900	101,5	1,13
Komunalne storitve	1,65	48.721	1,63	51.474	105,7	52.246	101,5	1,29
Podjemne pogodbe	12,06	356.910	11,27	356.160	99,8	148.725	41,8	3,66
Drugi stroški storitev	1,68	49.675	1,80	56.778	114,3	57.630	101,5	1,42
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	100,00	2.960.378	100,00	3.159.165	106,7	4.063.919	128,6	100,00

Med najvišje načrtovanimi stroški storitev v letu 2022 so:

- stroški storitev za investicijsko vzdrževanje objektov v višini 1.296.000 EUR in stroški tekočega vzdrževanja opreme, računalnikov in avtomobilov v višini 361.490 EUR, v skupni višini 1.657.490 EUR in predstavljajo 40,79 % delež stroškov storitev.
- laboratorijske storitev, ki vključujejo stroške storitve izvedbe mikrobioloških preiskav in mikrobiološke preiskave na virus SARS-Cov-2 v skupni višini 1.315.889 EUR in predstavljajo 32,38 % delež vseh stroškov storitev.
- Stroški zdravstvenih in zobozdravstvenih storitev v višini 230.283 EUR in predstavljajo 5,67% delež vseh stroškov.
- stroški storitev iz naslova dela po pogodbi oz. podjemnih pogodb v višini 148.725 EUR predstavljajo 3,66 % delež v stroških storitev. V storitve stroškov dela po pogodbi se vključujejo izvajalci, ki opravljajo storitve v dežurni službi splošne ambulante, v otroško-mladinski ambulanti, v zobozdravstveni ambulanti, v specialistični ultrazvočni ambulanti, storitve hišnika in čistilke.
- Stroški storitev zavarovalne premije v višini 124.723 EUR in predstavljajo 33,07 % delež vseh stroškov storitev.

10.1.2.3 Načrtovani stroški dela

Stroške dela smo za leto 2022 načrtovali v višini 15.422.686 EUR in bodo za 1,9 % višji od doseženih v letu 2021. Delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 67,50 %.

Tabela 12: Načrt stroškov dela

STROŠKI DELA	Delež 2020	Realizacija 2020	Delež 2021	Realizacija 2021	Ind. Real.21 / Real.20	Načrt 2022	Ind. Načrt 22 / Real.21	Delež 2022
Bruto plače redno delo	70,71	9.846.385	70,85	10.727.610	108,9	10.920.707	101,8	70,81
Dežurstva, nadurno delo	7,31	1.017.821	7,28	1.102.813	108,4	1.118.252	101,4	7,25
Boleznine, nesreče pri delu	2,10	291.943	1,26	190.513	65,3	192.799	101,2	1,25
Prispevki delodajalca	12,66	1.763.040	12,63	1.911.887	108,4	1.946.301	101,8	12,62
Dodatno pokojninsko zavarovanje	1,05	146.045	1,07	161.980	110,9	163.600	101,0	1,06
Prevoz na delo in z dela	1,20	166.903	1,40	211.667	126,8	213.784	101,0	1,39
Malice	2,21	307.263	2,28	345.143	112,3	348.594	101,0	2,26
Regres za letni dopust	2,45	341.598	2,66	402.850	117,9	429.772	106,7	2,79
Odpravnine, jubileji in ostali str.dela	0,31	43.820	0,58	87.563	199,8	88.876	101,5	0,58
SKUPAJ STROŠKI DELA	100,00	13.924.818	6,92	15.142.026	108,7	15.422.686	101,9	7,01

V planu stroškov dela so zajeti tudi stroški dela za:

- specializante in pripravnike v načrtovani višini 559.600 EUR, ki so povrnjeni s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije in so zajeti v okviru prihodkov,
- refundacija stroškov za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova Posebnega vladnega projekta za nagrajevanje timov ambulant družinske medicine oz. otroškega in šolskega dispanzerja v višini 273.323 EUR.

Prispevke za socialno varstvo delodajalcev načrtujemo v znesku 1.946.301 EUR in so za 1,8 % višji kot so bili realizirani v letu 2021.

Ostale stroške dela načrtujemo v višini 1.244.626 EUR in jih planiramo za 2,9 % več kot pa je bila realizacija v letu 2021.

Med ostale stroške dela spadajo stroški prehrane med delom, stroški prevoza na delo in iz dela, regres za letni dopust, jubilejne nagrade, odpravnine in solidarnostne pomoči. V okviru teh stroškov načrtujemo tudi stroške kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja delavcev (KAD).

- Višina zneska regresa za letni dopust za leto 2022 je določena na podlagi Dogovora o plačah in drugih stroškov dela v javnem sektorju in Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19, 139/20). Planirani stroški regresa za letni dopust so v višini 429.772 EUR, kar je za 6,7 % več kot pa je bilo izplačano v letu 2021.
- V letu 2022 načrtujemo odpravnine, jubilejne in ostale stroške dela v vrednosti 88.876 EUR, kar je za 1,5 % višje kot so bili realizirani v letu 2021.

10.1.2.4 Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 737.124 EUR.

- amortizacija, ki bo vračunana v ceno, znaša 746.697 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 9.573 EUR.

10.1.3 Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu v stolpcu Načrt 2022 za leto 2022 izkazuje uravnotežen poslovni izid.

10.2 Načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

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

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti bodo nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- samoplačniških storitev,
- storitev medicine dela, prometa in športa,
- ostalih plačnikov zdravstvenih storitev (v zobozdravstvu..),
- prihodki iz naslova provizije PZZ.

Za razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in dejavnost prodaje blaga in storitev na trgu se uporablja sodilo, ki je razmerje med prihodki od poslovanja doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in tistimi, doseženimi pri prodaji blaga in storitev na trgu.

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je izvedeno v skladu z naslednjimi sodili (navedba uporabljenih sodil):

Delež prihodkov iz naslova blaga in storitev na trgu se uporablja pri razmejitvi odhodkov.

Planiran poslovni izid iz naslova opravljanja dejavnosti v javni službi in tržni dejavnosti ima v Načrtu 2022 uravnotežen poslovni izid.

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

10.3 Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

V prikazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2022 načrtujemo presežek odhodkov nad prihodki v višini 2.981.575 EUR. V primerjavi s preteklim letom načrtujemo višje odlive za investicije, ki so načrtovane v višini 2.983.212 EUR in investicijsko vzdrževanje, načrtovano v višini 1.296.000 EUR.

Prilivi od realiziranih prihodkov so načrtovani v skladu s predvidenimi gibanji prihodkov, kot so načrtovani v izkazu prihodkov in odhodkov. Pri tem načrtujemo 8,2 % nižje prihodke za izvajanje javne službe kot v letu 2021, prihodke od prodaje storitev na trgu pa za 33,7%.

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

11 Plan kadrov

Drugi odstavek 65. člena ZIPRS2223 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna držav in občin ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom.

Kadrovski načrti se pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja v skladu s prvim odstavkom 65. člena ZIPRS2223:

- določi se število zaposlenih na dan 01.01.2022, ki se financirajo iz 1. državnega proračuna; 2. proračuna občin; 3. ZZS in ZPIZ; 4. drugih javnih sredstev za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesije, RTV-prispevek); 5. sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2021 (plan 01.01.2022);
- oceni se število zaposlenih na dan 01.01.2023, ki se financirajo iz sredstev 5. sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu, 6. nejavnih sredstev za opravljanje javne službe, 7. sredstev prejetih donacij, 8. sredstev Evropske unije ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna, 9. sredstev 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 – ZUIF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej (pripravniki), 10. sredstev iz sistema javnih del in 11. sredstev raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti.

Ne glede na to se lahko zaradi utemeljenih razlogov, povezanih s povečanim obsegom dela in zagotavljanjem nemotenega izvajanja dejavnosti poveča dovoljeno število zaposlenih v kadrovskega načrtu 2022 in 2023, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela in s soglasjem pristojnega ministrstva.

Podrobnejši način za pripravo kadrovskega načrtov posrednih uporabnikov proračuna države in občine ter način njihovega izvajanja je določila Vlada RS z Uredbo o načinu priprave kadrovskega načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 203/21).

11.1 Zaposlenost

11.1.1 Zaposleni v Zdravstvenem domu Murska Sobota

Na dan **31.12.2021** je bilo v Zdravstvenem domu Murska Sobota **393** zaposlenih in sicer:

339	delavcev za NEDOLOČEN čas
41	delavcev za DOLOČEN čas – struktura:
12	zdravnikov specializantov
1	zobozdravnik specializant
3	psihologi

- 1 dipl. medicinska sestra v patronažni zdravstveni negi
- 3 dip. medicinske sestre v ambulanti
- 1 dipl. medicinska sestra v spec. ambulanti
- 2 zobozdravstveni asistent
- 3 medicinske sestre v primarni dejavnosti
- 1 medicinska sestra v specialistični ambulanti
- 1 delovni terapevt – delo z osebami s psihično motnjo
- 2 višja strokovna sodelavca v splošnih službah
- 3 zdravstveni administrativni sodelavci
- 1 fizioterapevt
- 4 strežnice
- 3 vzdrževalci
- 13 PRIPRAVNIKOV – določen čas, struktura:**
- 4 psihologi
- 9 tehnikov zdravstvene nege

11.1.2 Predvidene zaposlitve v letu 2022

Zdravstveni dom Murska Sobota v letu 2022 planira oz. predvideva zaposliti za nedoločen čas **23** zdravstvenih delavcev in zdravstvenih sodelavcev in **17** zaposlitev za določen čas.

Analitika strukture zaposlenih delavcev glede na poklicni profil načrtovana na dan 31.12.2022 je predstavljena v Prilogi – Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2022.

Novе zaposlitve bodo realizirane v skladu z obstoječim kadrovskim planom v smislu nadomestne zaposlitve za zaposlene, katerim se predvideva prenehanje iz naslova upokojitve, predvidene fluktuacije. Povečanje števila kadra v letu 2022 glede na leto 2021 ne predvidevamo.

Razlogi za zaposlitev za nedoločen / določen čas so:

- upokožitev zaposlenega
- zamenjava delodajalca, fluktuacija delovne sile
- nadomeščanje začasno odsotnih delavcev zaradi bolezni, poškodb, porodniških dopustov, uveljavljanja starševskih pravic;
- začasno povečane potrebe;
- organizacija dejavnosti za namen zagotavljanja zadostnih zmogljivosti v epidemioloških razmerah;
- širitve in novi programi zdravstvenih storitev;
- projekti in posebni programi (namenska sredstva).

Kadrovska struktura zaposlenih v ZD Murska Sobota je ustrezna glede na trenutne razmere v zdravstvu in razpoložljivega kadra na trgu dela. Načrtujemo zaposlitev štirih zdravnikov specialistov, ki bodo predvidoma v letu 2022 opravili specialistični izpit (2 zdravnika pediatrije, 2 zdravnika družinske medicine). V letu 2022 si

prizadevamo za zaposlitev zdravnika medicine dela, prometa in športa in 2 zobozdravnikov. Pomankanje kadra zaznavamo na področju medicine dela, prometa in športa in v zobozdravstvu, kjer je na nacionalnem nivoju zaznati težave in pomanjkanje razpoložljivega kadra. V zavodu si vseskozi prizadevamo za izboljšanje stanja tega deficitarnega kadra, tako da izvajamo ukrepe, kot npr.:

- konstantno objavljane prostega delovnega mesta. Ta ukrep se bo nadaljeval tudi v letu 2022.
- sodelovanje z Zdravniško Zbornico in Ministrstvom za zdravje v zvezi s predlogi za pridobitev specializacije iz področja medicine dela, prometa in športa
- sodelovanje z Zavodom za zaposlovanje
- kadrovske štipendiranje študentov splošne medicine / dentalne medicine.

Drugih posebnih težav pri vzpostavljanju in zagotavljanju ustrezne kadrovske strukture v letu 2022 ne predvidevamo.

Za dolgoročno obvladovanje tveganja deficitarnosti pomembnega kadra (zdravnik družinske medicine, zdravnik medicine dela prometa in športa, zobozdravnik) bomo v zavodu v letu 2022 ponovno razpisali kadrovske štipendije za ustrezno kadrovske stimulacije mladih študentov medicine, ki so se pripravljene po opravljenem študiju odločiti za omenjeno specializacijo in se po opravljeni specializaciji zaposliti v zavodu.

Vodstvo se bo še nadalje zavzemalo za ustvarjanje urejenega in prijetnega delovnega okolja, skrbi za kakovostne medsebojne odnose in kontinuiran strokovni razvoj kadra.

Priloga – Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2022

11.1.3 Struktura predvidenih zaposlitev:

V letu 2022 se predvideva **23** zaposlitev za **NEDOLOČEN ČAS** – struktura:

- 2 zdravnika specialista družinske medicine (dokončanje specializacije)
- 2 zdravnika specialista pediatrije (dokončanje specializacije)
- 2 zdravnik specialist medicine dela, prometa in športa
- 2 zobozdravnika
- 2 diplomirane medicinske sestre v patronažnem zdravstvenem varstvu
- 2 diplomirani medicinski sestri v ambulanti
- 3 srednje medicinske sestre
- 2 zobozdravstvena asistenta
- 1 fizioterapevt
- 1 logopeda
- 1 socialni pedagog
- 1 kadrovik
- 1 ekonomist
- 1 vzdrževalec

V letu 2022 se predvideva **17** zaposlitev za **DOLOČEN ČAS** – struktura:

- 1 zdravnik brez specializacije/ po opravljenem sekundariju
- 4 zdravniki (Izbirni sekundarij)
- 2 zdravnik specializant medicine dela, prometa in športa
- 2 zdravnika specializanta družinske medicine
- 1 zobozdravnik specializant čeljustne in zobne ortopedije
- 1 zobozdravnik pripravnik
- 2 diplomirani medicinski sestri v ambulanti

- 2 srednji medicinski sestri v ambulanti
- 1 zdravstveni administrator
- 1 strokovni sodelavec

V letu 2022 se predvideva, da bo **1** zaposlena psihologinja pristopila k specializaciji iz klinične psihologije, **1** tehnik zdravstvene nege opravil nacionalno poklicno kvalifikacijo za poklic Zdravstveni reševalec.

11.1.4 Predvidena prenehanja delovnega razmerja v letu 2022

V letu 2022 je predvideno **prenehanje** delovnega razmerja **19 zaposlenim** – struktura:

- 2 zdravnika specialista družinske medicine (odhod h koncesionarju, upokojitev)
- 1 zobozdravnik (odhod h koncesionarju)
- 4 diplomirane medicinske sestre (predvidena upokojitev)
- 5 srednjih medicinskih sester (predvidena upokojitev, odhod k drugemu delodajalcu)
- 2 zobozdravstvena asistenta (predvidena upokojitev)
- 1 zobotehnik (upokojitev)
- 1 fizioterapevt (zamenjava delodajalca)
- 1 logoped (zamenjava delodajalca)
- 1 višji sodelavec v spl. službah
- 1 vzdrževalec (predvidena upokojitev)

11.2 Ostale oblike dela

Zdravstveni dom Murska Sobota v letu 2022 ne predvideva zaposlovati preko agencije za posredovanje delovne sile in preko javnih del.

Zdravstveni dom Murska Sobota bo zaposloval dijake in študente za opravljanje začasnih in občasnih del (t.i. študentsko delo) le izjemoma, kar je odvisno od epidemioloških razmer v državi v povezavi s potrebami zavoda po tovrstnih zaposlitvah.

V kolikor bo Zavod RS za zaposlovanje omogočil v okviru Aktivne politike zaposlovanja program zaposlitve, kjer bo lahko kandidiral tudi javni zavod in bodo potrebe po takšni obliki sodelovanja, bodo izjemoma izvedeni tovrstni postopki in druge oblike dela.

11.2.1 Podjemne pogodbe

Zavod v letu 2022 ne predvideva sklenitev podjemnih pogodb z lastnimi delavci.

Za leto 2022 je Zdravstveni dom Murska Sobota za potrebe izvajanja zdravstvenih storitev z drugimi fizičnimi osebami sklenil 6 podjemnih pogodb, od tega:

- 1 podjemno pogodbo sklenjeno z zdravnikom specialistom s področja ginekologije in porodništva za opravljanje zdravstvenih storitev v Dispanzerju za ženske,
- 1 podjemno pogodbo sklenjeno z zdravnikom specialistom radiologije za opravljanje specialističnih ultrazvočnih storitev,

- 1 podjemno pogodbo sklenjeno z zdravnico specialistko s področja nevropsihiatrije za opravljanje supervizije na področju psihoterapije za strokovno sodelavko Zdravstvenega doma Murska Sobota,
- 1 podjemno pogodbo sklenjeno z zdravnico specialistko medicine dela, prometa in športa za opravljanje zdravstvenih storitev zdravnika specialista medicine dela, prometa in športa, ki se izvajajo na podlagi Zakona o vznikih, Zakona o varnosti in zdravju pri delu, Zakona o orožju in drugih veljavnih zakonov ter na njihovi podlagi sprejetimi podzakonskimi akti,
- 1 podjemno pogodbo sklenjeno z zdravnikom specialistom psihiatrije za izvajanje storitve zdravnika specialista psihiatra v Upravi RS za izvrševanje kazenskih sankcij, Zavod za prestajanje kazni zapora Maribor, Oddelek Murska Sobota in
- 1 podjemno pogodbo sklenjeno z zobozdravstveno asistentko zaradi vključevanja v dežurno zobozdravstveno dejavnost na lokaciji Zdravstveni dom Murska Sobota ob sobotah, nedeljah in praznikih po razporedu.

Za izvajanje nezdravstvenih storitev preko podjemnih pogodb je Zdravstveni dom Murska Sobota za leto 2022 sklenil 2 podjemni pogodbi in sicer:

- 1 podjemno pogodbo za čiščenje in vzdrževanje delovnih prostorov in okolice ter manjša popravila v ZP Gornji Petrovci in prevoz biološkega materiala v Diagnostični laboratorij ter prevoz interne pošte na sedež zavoda Zdravstveni dom Murska Sobota, Grajska ulica 24, 9000 Murska Sobota,
- 1 podjemno pogodbo za čiščenje in vzdrževanje delovnih prostorov v SA Prosenjakovci.

11.2.2 Avtorske pogodbe

Zavod z lastnimi zaposlenimi in zunanjimi delavci ne sklepa avtorskih pogodb.

11.2.3 Druge pogodbe civilnega prava

Zdravstveni dom Murska Sobota ima za leto 2022:

- 3 pogodbe o poslovnem sodelovanju, sklenjene z javnimi zdravstvenimi zavodi z območja Območne enote Murska Sobota, Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije (Zdravstveni dom Gornja Radgona, Zdravstveni dom Lendava in Zdravstveni dom Ljutomer) in
- 16 pogodb o poslovnem sodelovanju z zobozdravniki oz. doktorji dentalne medicine zasebniki s koncesijo za vključevanje zobozdravnikov in zobozdravstvenih asistentov v dežurno službo v okviru izvajanja nujne medicinske pomoči za dejavnost zobozdravstva v Zdravstvenem domu Murska Sobota po razporedu – aktiva 5 ur.

Zdravstveni dom je na podlagi Splošnega dogovora za izvajanje zdravstvene dejavnosti na primarni ravni nosilec programa dejavnosti dežurne zobozdravstvene službe in ima sklenjeno Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije za območje Pomurja, ki se opravlja na lokaciji Zdravstveni dom Murska Sobota ob sobotah, nedeljah in praznikih v ordinacijskem času od 8.00 do 12.00.

- 2 pogodbi o sodelovanju

z zasebnikoma s koncesijo za osnovno dejavnost, ki se vključujeta v dežurno službo v okviru izvajanja nujne medicinske pomoči v Zdravstvenem domu Murska Sobota po razporedu.

- 2 pogodbi o sodelovanju

sklenjene z zasebniki s koncesijo za osnovno dejavnost, ki opravljajo zdravstvene storitve na področju otroške in šolske medicine in se vključujejo v pediatrično dežurno službo ob sobotah, nedeljah in praznikih po mesečnem razporedu v Splošni bolnišnici Murska Sobota.

Zobozdravniki, zaposleni v javnih zdravstvenih zavodih se vključujejo na podlagi 44. člena Zakona o zdravniški službi, ki določa, da se mora zdravnik, ki opravlja osnovno zdravstveno dejavnost v okviru mreže javne zdravstvene službe vključiti v program zagotavljanja nujne medicinske pomoči na svojem območju.

Zasebniki s koncesijo se na podlagi prvega odstavka 45.b člena Zakona o zdravniški službi vključujejo v program zagotavljanja neprekinjene nujne zdravniške pomoči na območju, kjer opravlja zdravniško službo, pri izvajalcu, ki zagotavlja izvajanje te pomoči in sicer pod enakimi pogoji za delo in za enako plačilo kot zdravniki in zobozdravniki, ki so zaposleni v javnem zdravstvenem zavodu.

Dodatno ima sklenjene sledeče pogodbe o sodelovanju:

- pogodbo o sodelovanju sklenjeno z Zdravstvenim domom Lendava za opravljanje zdravstvenih storitev za delovno mesto Klinični psiholog specialist – delo z osebami s psihično motnjo,
- pogodbo oz. dogovor s Splošno bolnišnico Murska Sobota o izvajanju storitev programa farmacevtskega svetovanja,
- pogodbo o sodelovanju sklenjeno s specialistko klinične psihologije za izvajanje storitve specialista klinične psihologije v Dispanzerju medicine dela, prometa in športa,
- pogodbo o sodelovanju z zdravnikom specialistom psihiatrije, ki opravlja storitve diagnostike in zdravljenja odvisnosti od alkohola za Dispanzer medicine dela, prometa in športa,
- pogodbo o sodelovanju z zdravnikom specialistom otroške in mladostniške psihiatrije za izvajanje storitve zdravnika specialista pedopsihiatra za potrebe dejavnosti Centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov in Pedopsihiatrične ambulante,
- pogodbo o sodelovanju z zdravnico specialistko psihiatrije in specialistko otroške in mladostniške psihiatrije, psihoterapevtka in supervizor za izvajanje supervizije kliničnega dela z otroci in mladostniki z duševnimi motnjami za zaposlene zdravstvene delavce, ki so vključeni v Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov,
- pogodbo o sodelovanju za izvajanje zobnoprostetičnih storitev fiksne in snemne protetike za potrebe zobozdravstvene dejavnosti Zdravstvenega doma Murska Sobota,
- tri pogodbe o poslovnem sodelovanju za izvajanje specialističnih ultrazvočnih storitev v Ultrazvočni ambulanti (specialistične ultrazvočne storitve izvajajo: dva zdravnika specialista radiologije in en zdravnik specialist interne medicine).

Podjemne pogodbe oz. druge pogodbe civilnega prava je zavod sklenil, ker je tovrstno opravljanje zdravstvenih storitev za zavod ekonomsko smotrnejše, ker:

- za opravljanje zdravstvenih storitev, ki so predmet sklenjenih pogodb, ni mogoče skleniti pogodbe o zaposlitvi zaradi občasne narave teh storitev oz. njihovega manjšega obsega ali
- z obstoječimi kadrovskimi zmogljivostmi ni mogel zagotoviti pogodbenih obveznosti do Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

11.2.4 Dejavnosti, oddane zunanjim sodelavcem

Zavod ne opravlja dejavnosti oz. storitve, ki bi jih oddajal zunanjem izvajalcem.

11.2.5 Izobraževanje, specializacije in pripravništva

➤ Strokovno usposabljanje in izobraževanje zaposlenih

Kvaliteto strokovnosti nenehno nadgrajujemo in dopolnjujemo z udeleževanjem na različnih izobraževanjih, katerih tematika se nanaša na specifiko našega dela.

Zato zagotavljamo redno strokovno izpopolnjevanje in izobraževanje zaposlenih delavcev, ki jih organizirajo zunanje institucije in naš zavod.

Trudimo se, da bi čim več izobraževanj organizirali v našem zavodu, saj bi na ta način več zaposlenim omogočili udeležbo na strokovnih izobraževanjih. Vsekakor pa podpiramo tudi udeležbo na izobraževanjih izven kraja zavoda, saj je to edina priložnost, da se srečamo z zaposlenimi iz drugih zavodov in tudi neformalno izmenjamo izkušnje.

Zaradi epidemioloških razmer v državi, izobraževanje zaposlenih poteka v omejenem obsegu, in sicer na daljavo oz. preko e-izobraževanj.

➤ Specializacije

Izvajanje mentorstva specializantom

Zdravstveni dom Murska Sobota bo na podlagi razpisov s strani Zdravniške zbornice Slovenije, zagotavljal mentorje za potrebe izvajanja specializacij na področjih svoje dejavnosti. S strani Zdravniške zbornice Slovenije so nekateri zdravniki specialisti imenovani za glavne mentorje specializantom, v primeru kroženja specializanta iz drugih javno zdravstvenih zavodov pa se v času neposrednega kroženja v Zdravstvenemu domu Murska Sobota s strani direktorice zavoda imenujejo neposredni mentorji.

V zavodu opravlja specializacijo na dan **31.12.2021**:

12 zdravnikov specializantov in sicer:

- 4 zdravnikov iz področja družinske medicine,
 - 4 zdravnikov iz področja pediatrije,
 - 1 zdravnik iz področja otroške in mladostniške psihiatrije,
 - 1 zdravnik iz področja ginekologije in porodništva,
 - 1 zdravnik iz področja dermatovenerologije in
 - 1 zdravnik iz področja urgentne medicine
-

- 1 zobozdravnik iz področja zobne bolezni in endodontija
- 5 specializantov klinične psihologije
- 1 specializant klinične logopedije.

V letu 2022 predvidevamo na novo zaposliti 2 zdravnika specializanta družinske medicine, 2 zdravnika specializanta za medicino dela, prometa in športa in 1 zobozdravnika specializanta za področje čeljustne in zobne ortopedije - ortodontije .

V letu 2022 predvidevamo, da bo zaključilo specializacijo 4 zdravniki specializanti, in sicer.

- 2 zdravnika za področje družinske medicine
- 2 zdravnika za področje pediatrije

Vsem zdravnikom bomo v letu 2022 ponudili novo zaposlitev na delovno mesto zdravnik specialist.

V letu 2022 bomo dodatno omogočili opravljanje specializacije iz področja klinične psihologije 1 psihologu.

➤ **Pripravištvo**

Zdravstveni dom planira v letu 2022 zaposliti 28 pripravnikov za določen čas oz. za čas opravljanja pripravništva po predpisanem programu. Namen pripravništva je, da se seznanijo z vsemi opravili za delo, za katero se glede na svojo strokovno izobrazbo pripravljajo ter se pripravijo za strokovni izpit in za poznejše samostojno delo.

28 zaposlitev pripravnikov za čas opravljanja pripravništva – struktura pripravnikov:

- 4 zdravnike (izbirni sekundarij)
- 2 zobozdravnika
- 15 tehnikov zdravstvene nege
- 1 inženir laboratorijske biomedicine
- 4 psihologi
- 1 logoped
- 1 socialni delavec

35 pripravnikom bo prenehalo opravljanje pripravništva – struktura pripravnikov:

- 4 zdravnika (izbirni sekundarij)
- 8 psihologi
- 1 logoped
- 1 socialni delavec
- 1 inženir laboratorijske biomedicine
- 20 tehnikov zdravstvene nege

➤ **Učni zavod**

Ministrstvo za zdravje je Zdravstvenemu domu Murska Sobota:

- z Odločbo številka 1611-69/2020-4 z dne 11.09.2020 za dobo 5 let podelilo naziv Učni Zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov srednje strokovnega izobraževalnega programa tehnik zdravstvene nege, dijakov srednje poklicnega izobraževalnega programa bolničar – negovalec, študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa prve stopnje zdravstvena nega in študentov enovitega magistrskega študijskega programa druge stopnje medicina.

- z Odločbo številka 1611-47/2019 z dne 19.08.2019 za dobo 5 let naziv Učni zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov srednje strokovnega izobraževalnega programa zobotehnik in laboratorijski tehnik, študentov univerzitetnega študijskega programa prve stopnje laboratorijska biomedicina, študentov magistrskega študijskega programa druge stopnje logopedija in surdopedagogika, študentov magistrskega študijskega programa druge stopnje psihologija in študentov enovitega magistrskega študijskega programa druge stopnje dentalna medicina.

➤ Usposabljanje dijakov in študentov

Zavod je za usposabljanje dijakov in študentov sklenil sledeče pogodbe:

- Pogodbo o sodelovanju pri izvajanju kliničnih vaj z Univerzo v Mariboru, Fakulteto za zdravstvene vede Maribor - klinične vaje na dodiplomskem visokošolskem študijskem programu 1. stopnje Zdravstvena nega
- Pogodbo o izvajanju praktičnega usposabljanja študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa Radiološka tehnologija I. stopnje – redni študij z Univerzo v Ljubljani, Zdravstveno fakulteto, Ljubljana
- Pogodbo o izvajanju praktičnega usposabljanja študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa Delovna terapija I. stopnje – redni ali izredni študij z Univerzo v Ljubljani, Zdravstveno fakulteto, Ljubljana
- Pogodbo o izvajanju izbirnega kliničnega usposabljanja študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa Zdravstvena nega I. stopnje – redni študij z Univerzo v Ljubljani, Zdravstveno fakulteto, Ljubljana
- Dogovor o sodelovanju pri izvajanju študijskega programa Primarno zdravstveno varstvo, stik z bolnikom in sporazumevanje z Univerzo v Ljubljani, Medicinsko fakulteto Ljubljana - izvajanje mentorskega dela iz študijskega programa družinske medicine
- Dogovor o medsebojnem sodelovanju z Univerzo v Mariboru, in Univerzo v Mariboru Medicinsko fakulteto pri izvajanju enovitega magistrskega študijskega programa »Splošna medicina«
- Sporazum o medsebojnem sodelovanju pri organizaciji in izvedbi praktičnega usposabljanja študentov FF UM z Univerzo v Mariboru, Filozofska fakulteta za študijsko področje psihologije
- Dogovor o praktičnem usposabljanju študentov z Univerzo v Ljubljani, Filozofska fakulteta
- Pogodbo o praktičnem usposabljanju študentov študijskega programa za pridobitev naziva magister/ica psihologije z Univerzo v Ljubljani, Filozofska fakulteta
- Pogodbo o izvajanju kliničnega usposabljanja – kliničnih vaj za študente visokošolskega strokovnega študijskega programa 1. stopnje zdravstvena nega
- Pogodbo o izvajanju praktičnega usposabljanja z delom za dijake z Srednjo šolo za farmacijo, kozmetiko in zdravstvo, Ljubljana za program Zobotehnik

Dijaki in študenti na vajah pod vodstvom mentorja pridobijo znanje, izkušnje in spretnosti za izvajanje zdravstvene nege. Od dijakov in študentov se pričakuje angažiranost, interes, aktivno sodelovanje in vključevanje

v delovni proces. Pri tem ima pomembno vlogo mentor, ki na ustrezen način svoje znanje in izkušnje prenese na dijake in študente.

Ministrstvo za zdravje je pozvalo vse učne zavode, da so v skladu s 12. členom Pravilnika o pogojih, ki jih mora izpolnjevati zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov zdravstvenih šol in študentov visokošolskih zavodov za podelitev naziva učni zavod (Uradni list RS, št. 103/05) dolžni sprejemati dijake in študente ter jim omočiti klinično usposabljanje v skladu z izobraževalnim programom, ki so ga pripravile zdravstvene šole oz. fakultete v dogovoru z učnim zavodom. Zaradi epidemiološke situacije se pogodb ne odpove, če to ni res nujno.

Zdravstveni dom Murska Sobota je omogočil izvajanje praktičnega pouka dijakov in študentov v zavodu s prilagoditvijo trenutnim epidemiološkim razmeram.

12 Plan investicij in vzdrževalnih del

Plan investicij in vzdrževalnih del za leto 2022 je pripravljen v skladu z višino razpoložljivih sredstev.

12.1 Plan investicij

Dolgoročna neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva so na stanje 31.12.2021 odpisana v višini 64,14%, zato smo pripravili letni načrt investicij.

Načrt vključuje gradnjo prizidka diagnostičnega laboratorija in nadzidavo zgradbe splošnih ambulant, pulmologije, otroško šolskega dispanzerja. Načrtujemo implementacijo dokumentarnega sistema. Nadalje je načrtovana nabava medicinske opreme, kjer smo vključili nakup dveh analizatorjev, dveh ultrazvokov, en zobni RTG aparat, en zobozdravstveni stroj in ostalo manjšo medicinsko opremo ter informacijske tehnologije in nabavo dveh nujnih reševalnih vozil, dveh sanitetnih vozili in pet osebnih vozil.

Prav tako smo vključili v načrt izdelavo elaborata za nadzidavo objekta SA MS in dozidavo objekta Laboratorij ter izgradnjo obeh.

V spodnji tabeli je prikazan podrobnejši načrt nabave osnovnih sredstev, kakor tudi vir financiranja.

Tabela 13: Načrt nabave osnovnih sredstev

NABAVA OS	KOLIČINA	Ozn.	VREDNOST (ocenjena)	VIR FINANCIRANJA		
				amortizacija	donacije	ustanovit., razpisi
Prizidek diagnostičnega laboratorija	1	N	204.000	204.000		
Nadzidava splošnih ambulant, pulmologije, otroško šolskega dispanzerja (objekt pri cesti)	1	N	1.582.212	1.582.212		
Program za digitalizacijo - dokumentarni sistem	1	N	100.000	100.000		
Ultrazvok	2	Omu	80.000	80.000		
Analizator	2	Om	100.000	100.000		
Zobni stroj	1	Om	20.000	20.000		
Zobni RTG aparat	1	Om	30.000	30.000		
Aparat Lucas	1	Om	10.000	10.000		
Luč za dezinfekcijo	3	Om	6.000	6.000		
Manjša medicinska oprema	30	Om	45.000	45.000		
Računalniki z opremo, tiskalniki in server	25	Onmr	50.000	50.000		
Oprema v prizidku in prostorih diagnostičnega laboratorija	1	Onm	50.000	50.000		
Oprema v nadzidavi splošnih ambulant, pulmologije, otroško šolskega dispanzerja (objekt pri cesti)	1	Onm	150.000	150.000		
Oprema v stavbi DMD	1	Onm	50.000	50.000		
Reševalno vozilo	2	Onm	300.000	300.000		
Sanitetno vozilo	2	Onm	40.000	40.000		
Osebna vozila	5	Onm	110.000	110.000		
Pisarniška oprema	30	Onm	26.000	26.000		
Ostala oprema	1	Onm	30.000	20.000	10.000	
SKUPAJ			2.983.212	2.973.212	10.000	0

Priloga – Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj

12.2 Plan vzdrževalnih del

V letu 2022 načrtujemo skupno za 1.657.490 EUR stroškov vzdrževalnih del. Stroški vzdrževalnih del bodo povezani s potrebnim investicijskim vzdrževanjem osnovnih sredstev v višini 1.296.000 EUR in s tekočim vzdrževanjem avtomobilov, s sprotim vzdrževanjem računalnikov, telekomunikacij, medicinske in ostale opreme.

Planirana večja investicijska vzdrževalna dela za leto 2022 so:

- rekonstrukcija diagnostičnega laboratorija v višini 190.000 EUR,
- obnova ZP Gornji Petrovci v višini 400.000 EUR,
- obnova zgradbe DMD v višini 550.000 EUR (inv. vzdrževalna dela so se prenesla iz načrta za leto 2021),
- obnova kanalizacije in odvodnje meteorne vode s sanacijo in izolacijo zgradbe ZA v višini 66.000 EUR,
- investicijsko vzdrževalna dela po zunanjih enotah ZP Beltinci, ZP Martjanci, ZP Rogašovci v višini 60.000 EUR,
- ostala manjša investicijska vzdrževalna dela 10.000 EUR.

Tabela 14: Načrt stroškov investicijskega vzdrževanja osnovnih sredstev

INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	KOLIČINA	VREDNOST (ocenjena)
Rekonstrukcija diagnostičnega laboratorija	1	190.000
Obnova ZP Gorji Petrovci	1	400.000
Obnova kanalizacije in odvodnje meteorne vode s sanacijo in izolacijo zgradbe ZA	1	66.000
Obnova stavbe DMD (zunanja-pleskanje, streha, okna)	1	550.000
Obnova DMZ, OŠD (preureditev prostorov glede na delovni proces)	1	20.000
Obnova ZP Beltinci	1	20.000
Obnova ZP Martjanci	1	20.000
Obnova ZP Rogašovci	1	20.000
manjša investicijska vzdrževanja	1	10.000
SKUPAJ		1.296.000

Priloga – Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del

12.3 Načrt zadolževanja

V letu 2022 se nabava sanitetnih in eventualno osebnih vozil zaradi ugodnejših pogojev načrtuje s finančnim leasingom na podlagi predhodno izvedenega javnega razpisa in ob pogoju pridobitve izrecnega pisnega soglasja ustanoviteljev.

Drugih zadolževanj v letu 2022 ne načrtujemo.

Datum: 15.02.2022

Podpis odgovorne osebe:

Edith Žižek Sapač, dr.med.spec.



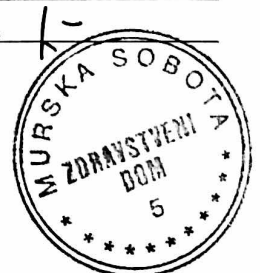

Konto	Zap. št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2021	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Indeksi	
						FN 2022 / FN 2021	FN 2022 / Ocena real. 2021
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	19.482.211	24.179.872	22.588.485	115,94	93,42
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	13.219.896	12.734.290	13.974.753	105,71	109,74
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	560.477	528.923	559.600	99,84	105,80
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	2.377.675	2.527.346	2.794.151	117,52	110,56
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	3.019.937	8.064.250	4.916.064	162,79	60,96
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	304.226	325.063	343.917	113,05	105,80
762	7	Finančni prihodki	502	10.905	634	126,29	5,81
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	191.538	432.026	258.412	134,91	59,81
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	19.674.251	24.622.803	22.847.531	116,13	92,79
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	1.967.049	2.674.269	2.379.655	120,98	88,98
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12+ 13 + 19)	1.558.366	2.162.527	1.860.517	119,39	86,03
	12	ZDRAVILA	355.551	411.795	381.198	107,21	92,57
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	582.195	494.884	501.364	86,12	101,31
	14	Razkužila	16.605	20.961	21.275	128,12	101,50
	15	Obvezilni in sanitetni material	112.579	122.696	124.536	110,62	101,50
	16	RTG material	1.860	2.471	2.496	134,19	101,01
	17	Medicinski potrošni material	304.979	208.427	210.511	69,02	101,00
	18	Zobozdravstveni material	146.172	140.329	142.546	97,52	101,58
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	620.620	1.255.848	977.955	157,58	77,87
	20	Laboratorijski testi in reagenti	576.928	1.167.495	909.107	157,58	77,87
	21	Laboratorijski material	43.692	88.353	68.848	157,58	77,92
	22	Drugi zdravstveni material				#DEL/0!	#DEL/0!
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	408.683	511.742	519.138	127,03	101,45
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	266.142	327.523	332.879	125,08	101,64
	25	Voda				#DEL/0!	#DEL/0!
	26	Pisarniški material	61.978	83.593	84.429	136,22	101,00
	27	Ostali nezdravstveni material	80.563	100.626	101.830	126,40	101,20
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	2.717.220	3.159.165	4.063.919	149,56	128,64
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	1.658.961	1.925.784	1.694.897	102,17	88,01
	30	Laboratorijske storitve	1.138.406	1.342.744	1.315.889	115,59	98,00
	31	Ostale zdravstvene storitve	520.555	583.040	379.008	72,81	65,01
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	1.058.259	1.233.381	2.369.022	223,86	192,08
	33	Storitve vzdrževanja	510.347	539.045	547.131	107,21	101,50
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	76.768	116.487	124.059	161,60	106,50
	35	Ostale nezdravstvene storitve	471.144	577.849	1.697.832	360,36	293,82
462	36	Amortizacija	627.942	696.715	737.124	117,39	105,80
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	14.183.690	15.142.026	15.422.686	108,74	101,85
	38	Plače zaposlenih	11.324.491	12.020.936	12.231.759	108,01	101,75
	39	Dajatve na plače	1.790.197	1.911.887	1.946.301	108,72	101,80
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	1.069.002	1.209.203	1.244.626	116,43	102,93
467	41	Finančni odhodki	3.115	4.109	4.347	139,55	105,79
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	173.815	226.654	239.800	137,96	105,80
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	19.672.831	21.902.938	22.847.531	116,14	104,31
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	1.420	2.719.865	0		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb	1.420	36.690	0	0,00	0,00
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	0	2.683.175	0		

Opombe:

Izpolnil: Irena Šiftar

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

Tel. št.: 25302260



Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2021	Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2022							Indeks 2022 / 2021
		SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ 4=1+2+3	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov ²		
							5	6	
	0	1	2	3	4=1+2+3	5	6	7=4/0	
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	249	251	5	0	256	22	0	102,81	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	63	73	3	0	76	15	0	120,63	
1 Zdravniki (skupaj)	49	55	3	0	58	12	0	118,37	
1.1 Višji zdravnik specialist	24	27	3	0	24			100,00	
1.2 Specialist	14	20			20			142,86	
1.3 Višji zdravnik brez specializacije z licenco	0	0			0			#DEL/0!	
1.4 Zdravnik brez specializacije z licenco	1	1			1			100,00	
1.5 Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu	1	1			1			100,00	
1.6 Specializant	9	11			11	11		122,22	
1.7 Pnpravnik / sekundanj	0	1			1	1		#DEL/0!	
2 Zobozdravniki skupaj	14	18	0	0	18	3	0	128,57	
2.1. Višji zobozdravnik specialist	1	1			1			100,00	
2.2 Specialist	1	1			1			100,00	
2.3 Zobozdravnik	0	0			0			#DEL/0!	
2.4 Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	4	4			4			100,00	
2.5 Zobozdravnik brez specializacije z licenco	7	9			9			128,57	
2.6 Specializant	1	2			2	2		200,00	
2.7 Pnpravnik	0	1			1	1		#DEL/0!	
3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)	0	0			0			#DEL/0!	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	185	178	2	0	180	7	0	96,77	
1 Medicinska sestra - VII /2 TR	1	1			1			100,00	
2 Profesor zdravstvene vzgoje	0	0			0			#DEL/0!	
3 Diplomirana medicinska sestra	112	112	2		114			101,79	
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	3	3			3			100,00	
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	18	18			18			100,00	
6 Srednja medicinska sestra / babica	43	37			37			86,05	
7 Bolničar	0	0			0			#DEL/0!	
8 Pnpravnik zdravstvene nege	9	7			7	7		77,78	
II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj	0	0	0	0	0	0	0	#DEL/0!	
1 Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji	0	0			0			#DEL/0!	
2 Farmacevt / Farmacevt s specialnimi znanji	0	0			0			#DEL/0!	
3 Inženir farmacije	0	0			0			#DEL/0!	
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji	0	0			0			#DEL/0!	
5 Pnpravnik	0	0			0			#DEL/0!	
6 Ostali / Farmacevt začetnik	0	0			0			#DEL/0!	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	68	70	0	0	70	4	0	102,94	
1 Konzultant (različna področja)	0	0			0			#DEL/0!	
2 Analitik (različna področja)	0	0			0			#DEL/0!	
3 Medicinski biokemik specialist	1	1			1			100,00	
4 Klinični psiholog specialist	3	4			4			133,33	
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	4	3			3			75,00	
6 Socialni delavec	3	3			3			100,00	
7 Sanitami inženir	0	0			0			#DEL/0!	
8 Radiološki inženir	2	2			2			100,00	
9 Psiholog	8	8			8			100,00	
10 Pedagog / Specialni pedagog	0	1			1			#DEL/0!	
11 Logoped	4	4			4			100,00	
12 Fizioterapevt	6	7			7			116,67	
13 Delovni terapevt	2	3			3			150,00	
14 Analitik v laboratorijski medicini	1	1			1			100,00	
15 Inženir laboratorijske biomedicine	6	6			6			100,00	
16 Sanitami tehnik	0	0			0			#DEL/0!	
17 Zobotehnik	8	8			8			100,00	
18 Laboratorijski tehnik	8	7			7			87,50	
19 Voznik reševalec	3	3			3			100,00	
20 Pnpravnik	4	4			4	4		100,00	
21 Ostali	5	5			5			100,00	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁴	2	2			2			100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj⁶	53	48	3	0	51	0	0	96,23	
1 Administracija (J2)	7	7			7			100,00	
2 Področje informatike	2	2			2			100,00	
3 Ekonomsko področje	9	10			10			111,11	
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	4	4	1		5			125,00	
5 Področje nabave	2	2			2			100,00	
6 Področje tehničnega vzdrževanja	8	7			7			87,50	
7 Področje prehrane	0	0			0			#DEL/0!	
8 Oskrbovalne službe	20	15	2		17			85,00	
9 Ostalo	1	1			1			100,00	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	372	371	8	0	379	26	0	101,88	
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	21	13	1		14	14		66,67	
VIII. Zaposleni preko javnih del					0			#DEL/0!	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	393	384	9	0	393	40	0	100,00	

Opombe:

Izpolnil: Mateja Kar Dcosta, univ. dipl. prav.

Podpis odgovorne osebe: Edith ŽIŽEK SAPAČ, dr. med. spec.

Tel št.: 02 530 22 30



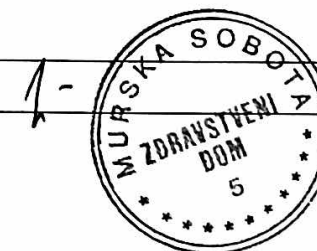
Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2022 (glede na sprejet FN oz. RFN 2021)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2022	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2023	Rast plan 1. 1. 2023 / Dovoljeno 1. 1. 2022	Rast plan 1. 1. 2023 / Realizacija 1. 1. 2022
1. Državni proračun	49,81	114,12	71,74	44,03	-37,14
2. Proračun občin				#DEL/0!	#DEL/0!
3. ZZZS in ZPIZ	236,90	185,07	225,23	-4,93	21,70
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesnine, RTV- prispevek)	1,16	0,58	0,67	-42,24	15,52
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	11,46	20,53	15,01	30,98	-26,89
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	48,81	46,47	54,24	11,12	16,72
7. Sredstva prejetih donacij	0,11	0,23	0,11	0,00	-52,17
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	1,75	0,00	0,00	-100,00	#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) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej;	30,00	26,00	26,00	-13,33	0,00
10. Sredstva iz sistema javnih del				#DEL/0!	#DEL/0!
11. sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti				#DEL/0!	#DEL/0!
12. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 11. točke)	380,00	393,00	393,00	3,42	0,00
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	287,87	299,77	297,64	3,39	-0,71
14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11	92,13	93,23	95,36	3,51	2,28

Opombe:

Izpolnil: Irena Šiftar

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

Tel. št.: 02 5302260



VRSTE INVESTICIJ ¹	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2021	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Indeks	
				FN 2022 / FN 2021	FN 2022 / Ocena real. 2021
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	0	100.000	#DEL/0/	#DEL/0/
1 Programska oprema (licence, rač. programi)			100.000	#DEL/0/	#DEL/0/
2 Ostalo				#DEL/0/	#DEL/0/
II. NEPREMIČNINE	710.000	275.037	1.786.212	251,58	649,44
1 Zemljišča				#DEL/0/	#DEL/0/
2 Zgradbe	710.000	275.037	1.786.212	251,58	649,44
III. OPREMA (A + B)	575.507	696.914	1.097.000	190,61	157,41
A. Medicinska oprema	280.507	226.790	291.000	103,74	128,31
1 Ultrazvok	20.000	32.974	80.000	400,00	242,62
2 Drugo ²	260.507	193.816	211.000	81,00	108,87
B. Nemedicinska oprema	295.000	470.124	806.000	273,22	171,44
1 Informacijska tehnologija	45.000	55.614	50.000	111,11	89,91
2 Drugo	250.000	414.510	756.000	302,40	182,38
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	1.285.507	971.951	2.983.212	232,07	306,93

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

VIRI FINANCIRANJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2021	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	FN 2022 / FN 2021	FN 2022 / Ocena real. 2021
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	0	100.000	#DEL/0/	#DEL/0/
1 Amortizacija				#DEL/0/	#DEL/0/
2 Lastni viri (del presežka)			100.000	#DEL/0/	#DEL/0/
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0/	#DEL/0/
4 Leasing				#DEL/0/	#DEL/0/
5 Posojila				#DEL/0/	#DEL/0/
6 Donacije				#DEL/0/	#DEL/0/
7 Drugo				#DEL/0/	#DEL/0/
II. NEPREMIČNINE	710.000	275.037	1.786.212	251,58	649,44
1 Amortizacija	110.000	43.354		0,00	0,00
2 Lastni viri (del presežka)				297,70	#DEL/0/
3 Sredstva ustanovitelja	600.000		1.786.212	#DEL/0/	0,00
4 Leasing		231.683		#DEL/0/	#DEL/0/
5 Posojila				#DEL/0/	#DEL/0/
6 Donacije				#DEL/0/	#DEL/0/
7 Drugo				#DEL/0/	#DEL/0/
III. NABAVA OPREME (A + B)	575.507	702.291	1.097.000	190,61	156,20
A. Medicinska oprema	280.507	232.167	291.000	103,74	125,34
1 Amortizacija	175.000	226.790		0,00	0,00
2 Lastni viri (del presežka)			291.000	#DEL/0/	#DEL/0/
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0/	#DEL/0/
4 Leasing				#DEL/0/	#DEL/0/
5 Posojila				#DEL/0/	#DEL/0/
6 Donacije	10.000	5.377		0,00	0,00
7 Drugo	95.507			0,00	#DEL/0/
B. Nemedicinska oprema	295.000	470.124	806.000	273,22	171,44
1 Amortizacija	295.000	470.124	799.500	271,02	170,06
2 Lastni viri (del presežka)			6.500	#DEL/0/	#DEL/0/
3 Sredstva ustanovitelja				#DEL/0/	#DEL/0/
4 Leasing				#DEL/0/	#DEL/0/
5 Posojila				#DEL/0/	#DEL/0/
6 Donacije				#DEL/0/	#DEL/0/
7 Drugo				#DEL/0/	#DEL/0/
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	1.285.507	977.328	2.983.212	232,07	305,24
1 Amortizacija	580.000	740.268	799.500	137,84	108,00
2 Lastni viri (del presežka)	600.000		2.183.712	363,95	#DEL/0/
3 Sredstva ustanovitelja		231.683		#DEL/0/	0,00
4 Leasing				#DEL/0/	#DEL/0/
5 Posojila				#DEL/0/	#DEL/0/
6 Donacije	10.000	5.377		0,00	0,00
7 Drugo	95.507			0,00	#DEL/0/

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2021	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	FN 2022 / FN 2021	FN 2022 / Ocena real. 2021
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³	609.513	799.550	799.500	131,17	99,99
II. Obračunana amortizacija	548.978	706.288	737.124	134,27	104,37
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	172.987	93.262	62.376	36,06	68,88
IV. Porabljena amortizacija	609.513	740.268	746.697	122,51	100,87

Opombe:

Izpolnil Irena Šiftar

Podpis odgovorne osebe:

Edith Žižek Sapač, dr.med.spec.

Tel. št.: 025302260



Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2022	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Načrtovana so naslednja vlaganja:	1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:	1.657.490	361.490	1.296.000
1 ZGRADBE	1.382.203	86.203	1.296.000
2 OPREMA	90.675	90.675	
3 AVTOMOBILI	171.276	171.276	
4 RAČUNALNIŠKA OPREMA	13.336	13.336	
5	0		
6	0		
7	0		
8	0		
9	0		
10	0		
11	0		
12	0		
13	0		
14	0		
15	0		
16	0		
17	0		
18	0		
19	0		
20	0		
21	0		
22	0		
23	0		
24	0		
25	0		
26	0		
27	0		
28	0		
29	0		
30	0		
31	0		
32	0		
33	0		
34	0		
35	0		
36	0		
37	0		
38	0		
39	0		
40	0		
41	0		
42	0		
43	0		
44	0		
45	0		
46	0		
47	0		
48	0		
49	0		
50	0		
Ocena realizacije vrednosti vzdrževalnih del v letu 2021	539,045	357,348	181,697
Indeks FN 2022 / Ocena real. 2021	307,49	101,16	713,28

Opombe:

Izpolnil: Irena Šiftar

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

Tel. št.: 25302260



IME UPORABNIKA: ZDRASTVENI DOM MURSKA SOBOTA

SEDEŽ UPORABNIKA: Grajska ulica 24, 9000 Murska Sobota

BILANCA STANJA

na dan 31. 12.

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			2021	FN 2022
1	2	3	4	5
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002+003+004+005+006+007+008+009+010+011)	001	3.679.934	5.926.022
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	132.214	232.214
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	95.155	108.296
02	NEPREMIČNINE	004	4.722.968	6.509.180
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	2.774.227	2.930.997
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	5.407.711	6.504.711
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	3.713.577	4.280.790
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	008		
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	009		
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010		
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	011		
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	6.255.261	4.097.087
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1.086	1.186
11	DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	4.934.231	2.252.656
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	313.135	448.519
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016		
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	986.612	1.374.145
15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018		
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019		
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	16.456	16.769
18	NEPLAČANI ODHODKI	021		
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	3.741	3.812
	C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	30.722	32.504
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024		
31	ZALOGE MATERIALA	025	30.722	32.504
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026		
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027		
34	PROIZVODI	028		
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029		
36	ZALOGE BLAGA	030		
37	DRUGE ZALOGE	031		
	I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	9.965.917	10.055.613
99	AKTIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	033	147.543	124.412
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV				
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	2.166.419	2.288.819
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDUJME IN VARŠČINE	035		
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	959.644	1.023.418
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	546.167	577.845
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	228.632	241.893
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	408.395	422.082
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	23.131	23.131
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041		
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042		
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	450	450
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058+059)	044	7.799.498	7.766.794
90	SPLOŠNI SKLAD	045		
91	REZERVNI SKLAD	046		
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	256.892	247.319
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048		
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049		
9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050		
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051		
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052		
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053		
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054		
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	47.794	24.663
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	4.493.492	4.493.492
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057		
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	3.001.320	3.001.320
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059		
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	9.965.917	10.055.613
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	147.543	124.412

IME UPORABNIKA: ZDRASTVENI DOM MURSKA SOBOTA

SEDEŽ UPORABNIKA: Grajska ulica 24, 9000 Murska Sobota

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK			Indeks		Razlika
			Plan	Ocena realizacije	Plan	Plan 2022 / Plan 2021	Plan 2022 / Ocena realizacije 2021	Plan 2022 - Ocena realizacije 2021
			2021	2021	2022			
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	19.482.211	24.179.872	22.588.485	115,94	93,42	-1.591.387
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	19.482.211	24.179.872	22.588.485	115,94	93,42	-1.591.387
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863				#DIV/0!	#DIV/0!	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	864				#DIV/0!	#DIV/0!	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	502	10.905	634	126,29	5,81	-10.271
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	188.267	371.170	196.825	104,55	53,03	-174.345
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	3.271	60.856	61.587	1.882,82	101,20	731
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	851	59.094	59.538	6.996,24	100,75	444
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	2.420	1.762	2.049	84,67	116,29	287
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	19.674.251	24.622.803	22.847.531	116,13	92,79	-1.775.272
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	4.684.269	5.833.434	6.443.574	137,56	110,46	610.140
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872				#DIV/0!	#DIV/0!	0
460	STROŠKI MATERIALA	873	1.967.050	2.674.269	2.379.655	120,98	88,98	-294.614
461	STROŠKI STORITEV	874	2.717.219	3.159.165	4.063.919	149,56	128,64	904.754
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	14.183.690	15.142.026	15.422.685	108,74	101,85	280.659
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	11.324.491	12.020.936	12.231.758	108,01	101,75	210.822
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	1.790.197	1.911.887	1.946.301	108,72	101,80	34.414
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	1.069.002	1.209.203	1.244.626	116,43	102,93	35.423
462	G) AMORTIZACIJA	879	627.942	696.715	737.124	117,39	105,80	40.409
463	H) REZERVACIJE	880				#DIV/0!	#DIV/0!	0
465,00	J) DRUGI STROŠKI	881	154.063	178.032	188.358	122,26	105,80	10.326
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	3.115	4.109	4.347	139,55	105,79	238
468	L) DRUGI ODHODKI	883	3.652	2.191	2.318	63,47	105,80	127
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI(885+886)	884	16.100	46.431	49.125	305,12	105,80	2.694
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	5.294	28.250	29.889	564,58	105,80	1.639
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	10.806	18.181	19.236	178,01	105,80	1.055
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	19.672.831	21.902.938	22.847.531	116,14	104,31	944.593
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	1.420	2.719.865	0	0,00	0,00	-2.719.865
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889		0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	1.420	36.690	0	0,00	0,00	-36.690
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	0	2.683.175	0	#DIV/0!	0,00	-2.683.175
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	380	384	394	103,68	102,60	10
	Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	100,00	100,00	0

IME UPORABNIKA: ZDRASTVENI DOM MURSKA SOBOTA

SEDEŽ UPORABNIKA: Grajska ulica 24, 9000 Murska Sobota

**IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV
PO VRSTAH DEJAVNOSTI**

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK					
			Plan 2021		Ocena realizacije 2021		Plan 2022	
			JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	18.782.800	699.411	22.704.781	1.475.091	21.210.589	1.377.896
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	18.782.800	699.411	22.704.781	1.475.091	21.210.589	1.377.896
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662						
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663						
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664						
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	484	18	10.240	665	595	39
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	181.489	6.778	348.527	22.643	184.819	12.006
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	3.153	118	57.144	3.712	57.830	3.757
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	820	31	55.489	3.605	56.151	3.648
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	2.333	87	1.655	107	1.679	109
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	18.967.926	706.325	23.120.692	1.502.111	21.453.833	1.393.698
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	4.515.635	168.634	5.477.565	355.869	6.050.516	393.058
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0				
460	STROŠKI MATERIALA	673	1.896.236	70.814	2.511.125	163.144	2.234.496	145.159
461	STROŠKI STORITEV	674	2.619.399	97.820	2.966.440	192.725	3.816.020	247.999
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	13.673.077	510.613	14.218.285	923.741	14.481.902	940.783
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	10.916.809	407.682	11.287.598	733.338	11.485.621	746.137
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	1.725.750	64.447	1.795.252	116.635	1.827.577	118.724
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	1.030.518	38.484	1.135.435	73.768	1.168.704	75.922
462	G) AMORTIZACIJA	679	605.336	22.606	654.212	42.503	692.159	44.985
463	H) REZERVACIJE	680						
465,00	J) DRUGI STROŠKI	681	148.517	5.546	167.171	10.861	176.868	11.490
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	3.003	112	3.858	251	4.082	265
468	L) DRUGI ODHODKI	683	3.521	131	2.057	134	2.177	141
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	15.520	580	43.600	2.831	46.129	2.996
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	5.103	191	26.527	1.723	28.066	1.823
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	10.417	389	17.073	1.108	18.063	1.173
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	18.964.609	708.222	20.566.748	1.336.190	21.453.833	1.393.698
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	1.369	51	2.553.944	165.921	0	0
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689						
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	1.369	51	34.452	2.238	0	0
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691			2.519.492	163.683	0	0
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692						
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokrītju odhodkov obračunskega obdobja	693						

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO DENARNEM TOKU
RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB
RAČUN FINANCIRANJA

A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2021	Finančni načrt 2022	Indeks FN 2022 / Real. 2021
			(1)	(2)	(3)
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	25.643.318	23.195.320	90,45
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	24.246.988	22.269.788	91,85
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	20.961.771	18.869.668	90,02
					#DIV/0!
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	7.763.528	4.423.359	56,98
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	7.763.528	4.423.359	56,98
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406			#DIV/0!
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	38.197	9.739	25,50
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	38.197	9.739	25,50
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409			#DIV/0!
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	13.160.046	14.436.570	109,70
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	13.160.046	14.436.570	109,70
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412			#DIV/0!
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0	#DIV/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414			#DIV/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415			#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416			#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417			#DIV/0!
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418			#DIV/0!
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419			#DIV/0!
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+ 430)	420	3.285.217	3.400.120	103,50
del 7102	Prejete obresti	422			#DIV/0!
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423			#DIV/0!
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487			#DIV/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	3.200.208	3.385.820	105,80
72	Kapitalski prihodki	425	69.544	7.800	11,22
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	15.465	6.500	42,03
731	Prejete donacije iz tujine	427			#DIV/0!
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428			#DIV/0!
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488			#DIV/0!
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489			#DIV/0!
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490			#DIV/0!
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429			#DIV/0!
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430			#DIV/0!
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431	1.396.330	925.532	66,28
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	1.396.330	925.532	66,28
del 7102	Prejete obresti	433			#DIV/0!
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	21.926.550	26.176.895	119,38
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	20.779.591	25.416.461	122,31
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	12.504.824	13.325.831	106,57
del 4000	Plače in dodatki	440	10.907.182	11.114.418	101,90
del 4001	Regres za letni dopust	441	380.914	429.772	112,83
del 4002	Povračila in nadomestila	442	488.611	672.448	137,62
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	206.745	480.068	232,20
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	430.593	536.621	124,62
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445			#DIV/0!
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	90.779	92.504	101,90
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	1.994.549	2.030.452	101,80
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	995.038	1.012.949	101,80

del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	826.930	841.815	101,80
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450	8.941	9.102	101,80
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451	11.662	11.872	101,80
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	151.978	154.714	101,80
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	5.417.327	5.780.966	106,71

del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	288.222	292.545	101,50
del 4021	Posebni material in storitve	455	3.546.238	3.713.616	104,72
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	268.588	273.691	101,90
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	389.956	394.245	101,10
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	7.856	8.005	101,90
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	202.655	361.490	178,38
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	59.851	60.988	101,90
del 4027	Kazni in odškodnine	461	2.555	2.603	101,88
del 4028	Davek na izplačane plače	462			#DIV/0!
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	651.406	673.783	103,44
403	D. Plačila domačih obresti	464			#DIV/0!
404	E. Plačila tujih obresti	465			#DIV/0!
410	F. Subvencije	466			#DIV/0!
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467	900		0,00
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468			#DIV/0!
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469			#DIV/0!
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	861.991	4.279.212	496,43
4200	Nakup zgradb in prostorov	471			#DIV/0!
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	253.456	450.000	177,55
4202	Nakup opreme	473	401.500	647.000	161,15
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474			#DIV/0!
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	426	1.766.212	414.603,76
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	163.255	1.296.000	793,85
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477			#DIV/0!
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478		100.000	#DIV/0!
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	43.354	20.000	46,13
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480			#DIV/0!
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	1.146.959	760.434	66,30
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	720.125	477.443	66,30
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	114.862	76.154	66,30
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	311.972	206.837	66,30
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.) (401+437 ali 437-401)	485 oz. 486	3.716.768	-2.981.575	

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2021	Finančni načrt 2022	Indeks FN 2022 / Real. 2021
			(1)	(2)	(3)
75	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)		0	0	#DIV/0!
750	Prejeta vračila danih posojil	500			#DIV/0!
751	Prodaja kapitalskih deležev	511			#DIV/0!
752	Kupnine iz naslova privatizacije				#DIV/0!
44	V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)		0	0	#DIV/0!
440	Dana posojila	512			#DIV/0!
441	Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	523			#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	

C. RAČUN FINANCIRANJA

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2021	Finančni načrt 2022	Indeks FN 2022 / Real. 2021
			(1)	(2)	(3)
50	VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)	550	0	0	#DIV/0!
500	Domače zadolževanje	551			#DIV/0!
501	Zadolževanje v tujini	559			#DIV/0!
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)	560	0	0	#DIV/0!
550	Odplačila domačega dolga	561			#DIV/0!
551	Odplačila dolga v tujino	569			#DIV/0!
	IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	570	0	0	
	X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.-IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	572 oz. 573	3.716.768	-2.981.575	
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-III.)		-3.716.768	2.981.575	