



MURSKA SOBOTA

Številka: 17/5-2023

Datum: 03.04.2023

ŽUPAN OBČINE
GOSPOD IZTOK FARTEK

OBČINA ŠALOVCI
ŠALOVCI 162
9204 ŠALOVCI
info@salovci.si

ZDRAVSTVENI DOM
MURSKA SOBOTA
Grajska ulica 24
9000 Murska Sobota

T +386 2 534 13 00
E zdravstveni.dom@zd-ms.si
www.zd-ms.si

OBČINA ŠALOVCI, Šalovci 162, 9204 Šalovci	
Prejeto: 11. 04. 2023	Šifra znak: 01
Št. Zadeve: 014-G/2023-1	Priloge: /

ZADEVA: Predložitev dokumenta PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 ZDRAVSTVENEGA DOMA MURSKA SOBOTA in Seznamitev ter poziv k podaji soglasja k sprejetemu sklepu sveta zavoda na 104. redni seji, dne 29.03.2023

Spoštovani!

I.

Svet zavoda Zdravstvenega doma Murska Sobota je na 104. redni seji, ki je potekala dne 29.03.2023, sprejel Program dela in finančni načrti (vključno s Kadrovskim načrtom) za leto 2023.

Ustanovitelja pozivamo k izdaji soglasja za dokument:

- Program dela in finančni načrt (vključno s Kadrovskim načrtom) za leto 2023 na podlagi 62. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 150/22- v nadaljevanju ZIPRS2324).

II.

V skladu s sedmim odstavkom 62. člena ZIPRS2324 predlagamo izdajo soglasja k izglasovanemu sprejetemu sklepu 104. redne seje sveta zavoda dne 29.03.2023, kot sledi:

SKLEP:

Svet zavoda sprejme Program dela in finančni načrt (vključno s Kadrovskim načrtom) za leto 2023.

Lep pozdrav,



Zdravstveni dom Murska Sobota
Direktorica
Edith Žižek Sapač, dr.med.spec.

Priloga:

- Program dela in finančni načrt (vključno s Kadrovskim načrtom) za leto 2023

ID za DDV: SI-94095400 / TRR podračun št.: 01280-6030922660
IBAN CODE: SI56012806030922660 / SWIFT CODE: BSLI21X





MURSKA SOBOTA

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023

ZDRAVSTVENEGA DOMA MURSKA SOBOTA

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



Edith Žižek Sapač

ISO 9001
EN 15224
BUREAU VERITAS
Certification



Kazalo vsebine:

1	Obrazložitev finančnega načrta	5
1.1	Osebnizkaznica zavoda	5
2	Organi zavoda	6
3	Vodstvo zavoda	6
4	Zakonske podlage	8
5	Osnovna izhodišča za sestavo finančnega načrta za leto 2023	10
6	Prikaz letnih ciljev zavoda	29
6.1	Letni cilji	29
6.2	Sodelovanje v projektih in raziskavah	31
6.2.1	Javni razpis Sofinanciranje investicij na primarni ravni zdravstvenega varstva v Republiki Sloveniji za leti 2022 in 2023	31
6.2.2	Posebni vladni projekt za plačno skupino J v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva	33
6.2.3	Zagotavljanje kakovosti	34
6.3	Poročanje o notranjem nadzoru financ	35
6.3.1	Opredeleitev poslovnih ciljev na področju NNJF	35
6.3.2	Register obvladovanja poslovnih tveganj	35
6.3.3	Aktivnosti na področju NNJF	35
6.3.4	Politika varstva osebnih podatkov – Uredba GDPR	36
7	Fizični, finančni in opisni kazalci, s katerimi merimo zastavljene cilje	38
8	Načrt delovnega programa	38
9	Načrt izvajanja službe NMP	41
10	Finančni načrt prihodkov in odhodkov	43
10.1	Načrt prihodkov in odhodkov	43
10.1.1	Načrtovani prihodki	43
10.1.2	Načrtovani odhodki	45
10.1.3	Načrtovan poslovni izid	48
10.2	Načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti	48
10.3	Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	48
11	KADROVSKI NAČRT	49
11.1	Zaposlenost	50
11.1.1	Zaposleni v Zdravstvenem domu Murska Sobota	50
11.1.2	Predvidene zaposlitve v letu 2023	50
11.1.3	Struktura predvidenih zaposlitev:	51
11.1.4	Predvidena prenehanja delovnega razmerja v letu 2023	52
11.2	Ostale oblike dela	52
11.2.1	Podjemne pogodbe	53
11.2.2	Avtorske pogodbe	54
11.2.3	Druge pogodbe civilnega prava	54
11.2.4	Dejavnosti, oddane zunanjim sodelavcem	56
11.2.5	Izobraževanje, specializacije in pripravništva	56
12	Plan investicij in vzdrževalnih del	59
12.1	Plan investicij	59
12.2	Plan vzdrževalnih del	59
12.3	Načrt zadolževanja	60

Kazalo tabel:

Tabela 1: Makroekonomska izhodišča	12
Tabela 2: Prikaz letnih ciljev	31
Tabela 3: Uredba GDPR - aktivnosti	36
Tabela 4: Načrt izkaza prihodkov in odhodkov	38
Tabela 5: Načrt fizičnega obsega zdravstvenih storitev po pogodbi z ZZS	39
Tabela 6: Enota NMP	41
Tabela 7: Načrt prihodkov in odhodkov	43
Tabela 8: Prihodki po vrstah in strukturi	44
Tabela 9: Načrt odhodkov	45
Tabela 10: Načrt stroškov materiala	45
Tabela 11: Načrt stroškov storitev	46
Tabela 12: Načrt stroškov dela	47
Tabela 13: Načrt nabave osnovnih sredstev	59
Tabela 14: Načrt stroškov investicijskega vzdrževanja osnovnih sredstev	60

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023 VSEBUJE:

a) SPLOŠNI DEL: Finančni načrt za leto 2023 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, 153/21):

- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2023,
- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2023,
- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2023.

b) POSEBNI DEL z obveznimi prilogami:

- Obrazec 1: Delovni program 2023
 - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023
 - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023
 - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023
 - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2023
 - Obrazec 6: Podatki za Ministrstvo za finance
 - Priloga – AJPES bilančni izkazi
-

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.

Predsednica sveta zavoda je Leonida Gačevič, z.t., ki je zaposlena 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

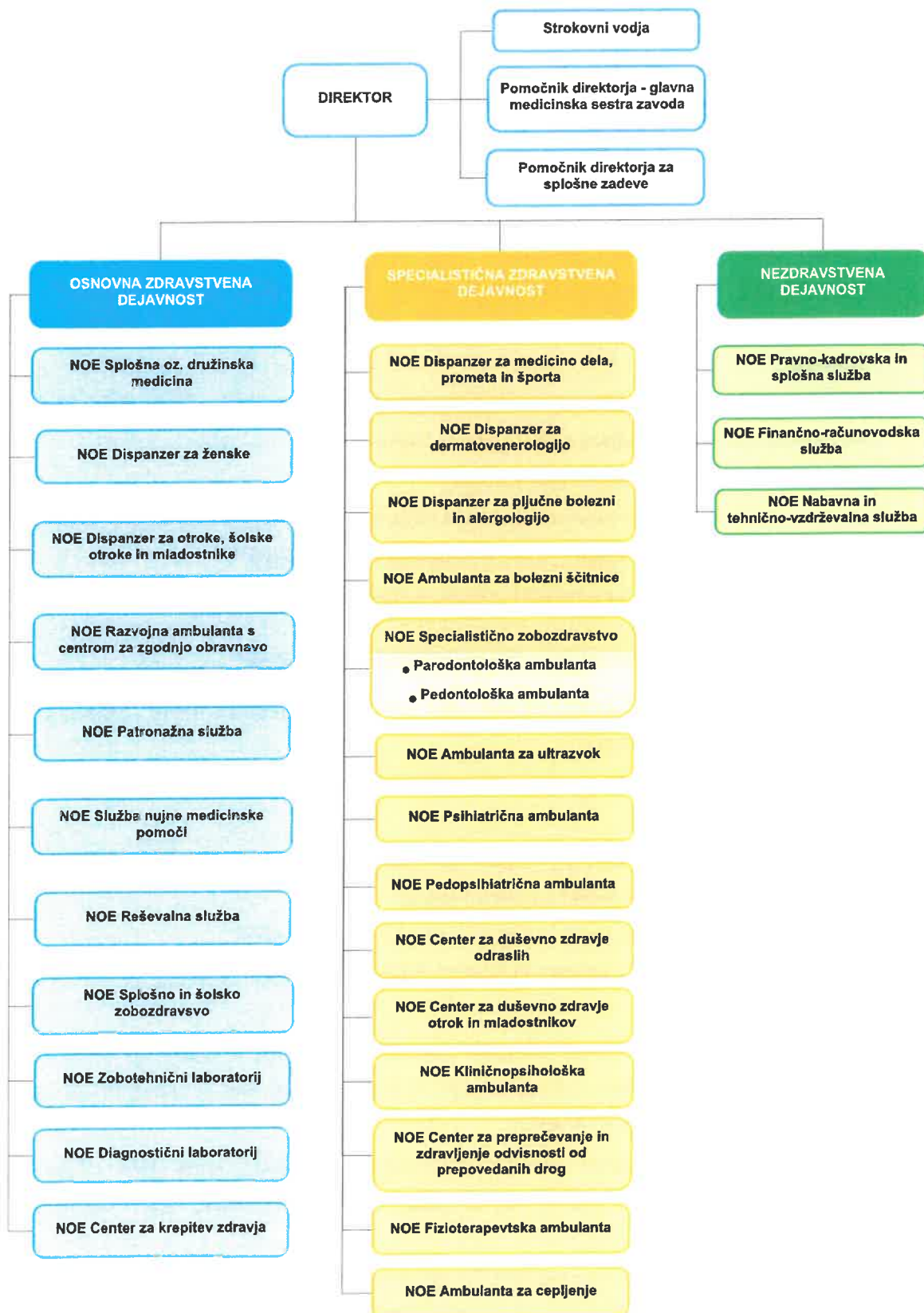
Vodstvo zavoda predstavljata direktorica zavoda, ki opravlja istočasno delo strokovne vodje in pomočnik direktorice za zdravstveno nego – glavna sestra, kot delavec s posebnimi pooblastili in odgovornostmi.

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 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 15/08-ZPacP, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13,88/16-ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US, 141/22 – ZNUNB),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17-ZUPŠ, 64/17-ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS in 141/22 – ZNUNBZ),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16-ZdZPZD, 40/17, 64/17-ZZDej-K, 49/18, 66/19, 199/21),
- določila Splošnega dogovora za leto 2022 z aneksom,
- Uredba o določitvi o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/2023)
- 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 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 150/22 – ZIPRS2324),
 - Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 (Uradni list 162/22),
 - 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, 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 in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost (št. dokumenta 0140-114/2022/3 z dne 19.05.2022),
- Sklep ministra za zdravje o posebnih programih (št. dokumenta 010-108/2022/67 z dne 22.11.2022).

C. INTERNI AKTI ZAVODA

- Odlok o ustanovitvi JZZ Zdravstveni dom Murska Sobota,
 - Statut Javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Murska Sobota,
 - Poslovník o delu javnega zavoda Zdravstveni dom Murska Sobota,
 - Pravilnik o računovodstvu,
 - Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v Zdravstvenem domu Murska Sobota,
 - Pravilnik o varstvu osebnih podatkov v Zdravstvenem domu Murska Sobota,
 - Pravilnik o izvajanju videonadzora v Zdravstvenem domu Murska Sobota,
 - Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev,
 - Pravilnik o internem strokovnem nadzoru,
 - Pravila o blagajniškem poslovanju,
 - 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 2023

5.1. Splošno

Tudi v letu 2023 bodo pogoji poslovanja javnih zdravstvenih zavodov negotovi in spremenljivi. Predvsem zaradi negotovih gospodarskih razmer, povezanih z razmerami na energetskih trgih, ki se z nadaljevanjem vojne v Ukrajini zaostrejejo in vplivajo na poslabšanje gospodarskih obetov.

Prav tako so še neznani vplivi Uredbe o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje in določitev obsega sredstev za leto 2023 kot tudi vplivi zaključka pogajanj o plačah v dejavnosti zdravstva.

Deloma pa na negotovost vpliva nalezljiva bolezen COVID-19, ki še ostaja pomembno negativno tveganje, zlasti v primeru pojava novih sevov, ki bi lahko resneje poslabšali zdravstvene razmere in zahtevali strožje zajezitvene ukrepe.

Zaradi sprejetja dogovora o povišanju plač in drugih stroškov dela v zdravstvu in v javnem sektorju, odločitve Vlade Republike Slovenije pri sprejemanju spornih vprašanj na splošne dogovore glede programa zdravstvenih storitev, visoke rasti cen življenjskih potrebščin, ki je sestavni del kalkulacije cene zdravstvenih storitev, se bodo v javnih zdravstvenih zavodih povečali materialni stroški in stroški dela.

Pri sestavi finančnega načrta in programa dela s kadrovskim načrtom za leto 2023 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopis Ministrstva za zdravje:
Končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela vključno s kadrovskimi načrti za leto 2023 (številka dokumenta 410-48/2022/3 z dne 21.12.2022),
Na podlagi drugega odstavka 62. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leto 2023 in 2024 (v nadaljevnaju ZIPRS2324) je Ministrstvo za zdravje podalo končna izhodišča v zvezi z načrtovanjem obsega programa dela in cen zdravstvenih storitev ter izvajalce pozval k pripravi finančnih načrtov in programov dela za tekoče leto.
 - Nova – dodatna končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti za leto 2023 (številka dokumenta 410-48/2022/3 z dne 25.01.2023),
 - Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/2023),
 - Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (ZIPRS2324) (Uradni list RS, št. 150/2022),
 - Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 162/22),
-

- Dogovor o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/2022),
 - Kolektivna pogodba 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, 80/18 in 136/22),
 - Kolektivna pogodba za negospodarsko dejavnost v RS (Uradni list RS, št. 18/91-I, 53/92, 13/93 – ZNOIP, 34/93, 12/94, 18/94 – ZRPJZ, 27/94, 59/94, 80/94, 64/95, 19/97, 37/97, 87/97 – ZPSDP, 3/98, 3/98, 39/99 – ZMPUPR, 39/99, 40/99 – popr., 99/01, 73/03, 77/04, 115/05, 43/06 – ZKoIP, 71/06, 138/06, 65/07, 67/07, 120/07, 57/08 – KPJS, 67/08, 1/09, 2/10, 52/10, 2/11, 3/12, 40/12, 1/13, 46/13, 95/14, 91/15, 88/16, 80/17, 80/18, 31/19, 80/19, 97/20, 160/20, 88/21 in 136/22),
 - Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (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, 204/21 in 139/22),
 - Zakon o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (Uradni list RS, št. 100/22),
 - Uredba o določitvi višine dodatka za posebne pogoje dela na območjih z nižjo razvitostjo (Uradni list RS, št. 132/22),
 - Uredba o določitvi višine dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve in obsega dodatnega zdravstvenega kadra (Uradni list RS, št. 132/22),
 - Zakon o nujnih ukrepih za zajezitev širjenja in blaženja posledic nalezljive bolezni COVID-19 na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 141/22),
 - 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),
 - Zakon o dodatnih ukrepih za omilitev posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 15/21, 112/21 – ZNUPZ 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 in 52/22 – odl. US),
 - Pravilnik o podrobnejši vsebini in načinu organiziranja ambulant za neopredeljene (Uradni list RS, št. 163/22),
 - Odredba o začasnih ukrepih na področju organizacije in opravljanja zdravstvene dejavnosti zaradi obvladovanja nalezljive bolezni COVID-19 (Uradni list RS, št. 99/22),
 - Navodilo o določitvi načina izstavitve zahtevkov in rokov izplačil za financiranje dodatka za neposredno delo s pacienti oziroma uporabniki, obolelimi za COVID-19 (Uradni list RS, št. 78/22),
 - Navodila Ministrstva za zdravje 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 Murska Sobota 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

Urad za makroekonomske analize in razvoj je podal zadnje napovedi ključnih agregatov gospodarskih gibanj z Jesensko napovedjo gospodarskih gibanj 2022, ki so za leto 2023:

Tabela 1: Makroekonomska izhodišča

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

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

Uredbo o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje in obsegu sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/2023 – v nadaljevanju Uredba) je sprejela Vlada Republike Slovenije 19.01.2023 in je pričela veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS, in sicer dne 24.01.2023. V dokumentu Program dela in finančni načrt jo je potrebno upoštevati.

V člene Uredbe je poleg sprejetih sprememb financiranja in širitve programov za leto 2023 v celoti prenešana tudi vsebina Splošnega dogovora 2022.

Izvajalci zdravstvene dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe (v nadaljevanju izvajalci) programe načrtujejo na ravni plana iz pogodb preteklega leta. V primeru programov zdravstvenih storitev, ki so plačani po realizaciji, pa izvajalci programe načrtujejo na podlagi realizacije preteklega leta. Programi se načrtujejo ločeno po vrstah in podvrstah zdravstvenih dejavnosti. Prav tako se po vrstah in podvrstah zdravstvene dejavnosti izvaja tudi poročanje o realizaciji. Če je v Uredbi določen dodatni program ali širitev obstoječega programa in izvajalci, ki bodo program izvajali v Uredbi niso navedeni, se morajo zainteresirani izvajalci predhodno prijaviti na razpis ZZS. Če je izvajalec na razpisu ZZS izbran, se z njim sklene pogodba o izvajanju dodatnega oziroma povečanega programa zdravstvenih storitev.

Z Uredbo se na novo določa, da mora izvajalec v primeru prenehanja delovnega razmerja izbranega osebnega zdravnika zagotoviti drugega zdravnika, sicer se mu program ustrezno zmanjša. V tem primeru se za ta program vzpostavi ambulante za neopredeljene zavarovane osebe. Če pa izvajalec zaposli novega izbranega osebnega

zdravnika, se mu program poveča. Povečanje oziroma zmanjšanje programa se izvede na podlagi pisnega obvestila izvajalca ZZS o zaposlitvi novega izbranega osebnega zdravnika.

Z Uredbo so nato po posameznih dejavnostih oziroma zdravstvenih programih določene posebnosti. Programi na področju splošne in družinske medicine, otroškega in šolskega dispanzerja ter dispanzerja za žene so sestavljeni iz količnikov iz glavarine in količnikov iz obiskov. V dejavnosti otroškega in šolskega dispanzerja ter dispanzerja za žene plan količnikov iz obiskov vključuje tako preventivne kot tudi kurativne storitve. V dispanzerjih za otroke in šolarje se program kurative in preventive načrtuje ločeno.

Z Uredbo se določa tudi program farmacevtskega svetovanja, ki je v skrbi za čim bolj optimalno, kakovostno in varno zdravljenje, namenjen pa je predvsem zmanjševanju tveganj za zaplete, ki jih lahko povzroči polifarmacija (zdravljenje z veliko zdravili). Program deluje na način, da zdravnik pacienta (praviloma starejšega pacienta z več kroničnimi obolenji, ki jemlje veliko zdravil) pošlje v ambulanto farmacevtskega svetovalca, lahko tudi na izrecno željo pacienta. Farmacevtski svetovalec opravi tako imenovani farmakoterapijski pregled za kar potrebuje dostop do pacientove zdravstvene dokumentacije, saj le tako lahko vidi, ali zdravila, ki jih pacient jemlje, povzročajo dodatne težave, ki jih je z zamenjavo določenega zdravila mogoče odpraviti. Z vsakim pacientom se praviloma tudi pogovori, saj le tako lahko izve, ali in kako natančno pacient jemlje celotni nabor zdravil. Na tej osnovi farmacevtski svetovalec napiše strokovno mnenje, ki ga pošlje pacientovemu izbranemu zdravniku; ta glede na prejete ugotovitve, na podlagi svoje strokovne presoje in v dogovoru s pacientom spremeni terapijo – prilagodi odmerke zdravila, spremeni periodiko jemanja zdravil, zdravila pa lahko tudi zamenja ali jih ukine. S 01.01.2023 se bo začel izvajati program brezšivne skrbi na vseh treh nivojih zdravstvenega varstva. Brezšivna skrb zahteva učinkovito povezovanje in multidisciplinarni pristop vseh deležnikov, vključenih v zdravljenje pacienta z zdravili.

Cilj izvajanja brezšivne skrbi je takojšen prenos informacij med deležniki na različnih ravneh zdravstvenega varstva, ki zagotavlja večjo kakovost, varnost in boljši izid zdravljenja z zdravili.

Osrednji povezovalni med-nivojski e-dokument aktualne pacientove terapije je osebna kartica zdravil (OKZ), ki bo dostopen preko e-zdravja (prenos v Centralni register podatkov o pacientu). Vzdrževali ga bodo farmacevti v bolnišničnih in zunanjih lekarnah.

Večjo pozornost se posveča programu Centrov za duševno zdravje otrok in mladostnikov (v nadaljevanju: CDZOM) in Centrov za duševno zdravje odraslih (v nadaljevanju: CDZO). Zaradi pomanjkanja kadra se opredeljuje minimalna kadrovska sestava tima ter pogoji za vzpostavitev in financiranje programa.

V Uredbi se opredeljuje programe vzgoje za zdravje in zdravstvene vzgoje, ki so usmerjeni v ohranjanje in krepitev zdravja ter pridobivanje zdravih življenjskih navad ter programe Centrov za krepitev zdravja.

Nadalje, določen je obseg financiranja nosilcev programov DORA, ZORA, DPOR in SVIT. Uredba se dotika tudi področja nujne medicinske pomoči, in sicer zagotavljanja programov nujne medicinske

pomoči na primarni in sekundarni ravni, pri čemer se sklicuje tudi na pravilnik, ki ureja službo nujne medicinske pomoči.

Nadalje, podrobneje se določa program urgentnih centrov in načrtovanje le-teh ter posebnosti posameznega območja, ki ga pokriva posamezni urgentni center. Uredba določa tudi posebnosti načrtovanja programov na področju zobozdravstvene dejavnosti, med katero sodi tudi program čeljustne in zobne ortopedije.

Z Uredbo se, z namenom obvladovanja in skrajševanja čakalnih dob, ponovno določa minimalno število prvih pregledov na tim, ki jih morajo izvesti izvajalci v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti (npr. v dejavnosti Tireologija, Ginekologija,...). Uvedba minimalnega števila prvih pregledov po posameznih vrstah zdravstvene dejavnosti predstavlja korak k enakomerni obremenjenosti in povečanju učinkovitosti izvajalcev.

Z vidika povečanja dostopnosti do zdravstvenih storitev so v Uredbi določene širitve programov na področju splošne oziroma družinske medicine, dispanzerjev za ženske, otroškega in šolskega dispanzerja, zobozdravstva za mladino, zobozdravstva za odrasle, centrov za duševno zdravje otrok in mladostnikov, centrov za duševno zdravje odraslih, patronažne službe, centrov za krepitev zdravja. Prav tako se določa širitev mobilnih paliativnih timov in referenčnih ambulant. Na novo se določa subspecialistični tim za obravnavo otrok in mladostnikov z nekemičnimi oblikami zasvojenosti in komorbidnimi stanji - bolnišnična obravnava ter povečanje programov zdravstvene nege v socialno varstvenih zavodih ter povečanje programa osnovnega zdravljenja oskrbovancev domov za starejše.

5.3. Planiranje stroškov dela

V letu 2023 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 ZIPRS2324, ki so nespremenjene glede politike zaposlovanja in prerezporejanja sredstev na plačne konte, in sicer:

- 61. člen ZIPRS2324 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);
- 10. odstavek 62. člena ZIPRS2324 določa, da lahko v svojem finančnem načrtu posredni uporabniki proračuna med letom prerezporejajo 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 65. člena ZIPRS2324).

Vlada Republike Slovenije in reprezentativni sindikati javnega sektorja so v Dogovoru o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/2022- v nadaljevanju Dogovor) sprejeli ukrepe na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023. V isti številki uradnega lista so bili objavljeni naslednji aneksi h kolektivnim pogodbam, ki so bili sklenjeni za realizacijo Dogovora:

- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (v nadaljevanju: Aneks h KPND),
- Aneks št. 13 h Kolektivni pogodbi za javni sektor (KPJS) (v nadaljevanju: Aneks št. 13 h KPJS),
- Aneks št. 5 h Kolektivni pogodbi za državno upravo, uprave pravosodnih organov in uprave samoupravnih lokalnih skupnosti – tarifni del,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za zdravnike in zobozdravnike v Republiki Sloveniji,
- Aneks k Posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v Republiki Sloveniji,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije.

Dogovor vsebuje naslednje ukrepe, ki veljajo za javne uslužbence, vključno z javnimi uslužbenci plačne skupine B (direktorji, ravnatelji, tajniki):

Uskladitev vrednosti plačnih razredov plačne lestvice

Skladno s petim odstavkom 5. člena 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, 84/18 in 204/21; v nadaljevanju: ZSPJS) se višina uskladitve vrednosti plačnih razredov za javne uslužbence določi s kolektivno pogodbo za javni sektor (v nadaljevanju: KPJS).

V Aneksu št. 13 h KPJS je skladno z Dogovorom v 2. členu določeno, da višina uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice za javne uslužbence znaša 4,5 odstotkov.

V 6. členu pa je določeno, da se usklajena plačna lestvica začne uporabljati pri plači za oktober 2022.

Iz navedenega izhaja, da smo pri plačah za oktober 2022, ki so bile izplačane v mesecu novembru 2022 javnim uslužbencem izplačali osnovno plačo, ki je višja za 4,5%.

Z uveljavitvijo ukrepov iz te točke Dogovora je realizirana obveznost pogajanj o usklajevanju vrednosti plačnih razredov plačne lestvice iz 5. člena ZSPJS v letu 2022, ne pa tudi obveznost pogajanj o usklajevanju vrednosti plačnih razredov v letu 2023 z učinki v letu 2024.

Povišanje uvrstitev delovnih mest, nazivov, funkcij in vrednosti nominalnih osnov za delo v tujini

Zaradi realizacije zaveze iz Dogovora po dvigu uvrstitev delovnih mest in nazivov za en plačni razred so bile v Aneksu št. 13 h Kolektivni pogodbi za javni sektor določene višje uvrstitve orientacijskih delovnih mest. Prav tako so bile v aneksih h kolektivnim pogodbam dejavnosti in poklicev, ki so bili objavljeni v Uradnem listu RS, št. 136/22, dne 25. 10. 2022 določene višje uvrstitve delovnih mest in nazivov.

Izjema velja za tista obstoječa ali na novo določena delovna mesta, ki so bila uvrščena v višji plačni razred z Aneksom h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Uradni list RS, št. 181/21 z dne 19. 11. 2021) in Aneksom h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS, št. 181/21 z dne 19. 11. 2021).

Višje uvrstitve iz Aneksa št. 13 h KPJS in aneksov h kolektivnim pogodbam dejavnosti in poklicev se začnejo uporabljati 1. aprila 2023, do takrat se uporabljajo obstoječe uvrstitve.

Zaradi povišanja uvrstitev so spremenjene tudi Uredba o plačah direktorjev v javnem sektorju, Uredba o uvrstitvi formacijskih dolžnosti in nazivov v Slovenski vojski v plačne razrede in Uredba o uvrstitvi delovnih mest v javnih agencijah, javnih skladih in javnih zavodih v plačne razrede, in sicer z naslednjimi novelami:

- Uredba o spremembah Uredbe o plačah direktorjev v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 157/22),
- Uredba o spremembah Uredbe o uvrstitvi delovnih mest v javnih agencijah, javnih skladih in javnih zavodih v plačne razrede (Uradni list RS, št. 157/22) in
- Uredba o spremembah Uredbe o uvrstitvi formacijskih dolžnosti in nazivov v Slovenski vojski v plačne razrede (Uradni list RS, št. 2/23).

Uredba o spremembah Uredbe o plačah direktorjev v javnem sektorju skladno z Dogovorom določa uveljavitev višjih uvrstitev za 1 plačni razred s 01.04. 2023. V 5. člen Uredbe pa se s spremembo Uredbe ni poseglo, kar pomeni, da se zaradi spremembe Uredbe, preverjanje vrednosti kriterijev iz priloge IV Uredbe ne izvaja ponovno za tiste direktorje, katerih mandat je že v teku. Direktorjem, ki so torej že nastopili mandat, se s 01.04.2023 njihova uvrstitve v plačni razred samo poviša za 1 plačni razred, kot je bilo dogovorjeno v Dogovoru.

Upošteva se, da so plačni razredi za delovna mesta strokovnih direktorjev, strokovnih vodij, namestnikov direktorjev, članov uprave in pomočnikov direktorjev, vezani na veljavne uvrstitve delovnih mest direktorjev v plačni razred (tretji odstavek 2. člena Uredbe), Dogovor pa je v 2. točki določil, da se uvrstitve delovnih mest, nazivov in funkcij povišajo za en plačni razred (razen izjem po navedenih aneksih h kolektivnim pogodbam), je treba za 1 plačni razred na tej podlagi s 01.04.2023 povišati tudi veljavne uvrstitve delovnih mest strokovnih direktorjev, strokovnih vodij, namestnikov direktorjev, članov uprave in pomočnikov direktorjev.

Pri načrtovanju stroškov dela iz naslova povišanje uvrstitve delovnih mest javnih uslužbencev je v letu 2023 upoštevan skupni znesek v višini 41.109,69 EUR.

Uskladitev dodatkov, določenih v nominalnem znesku

Iz 3. odstavka 37. člena in 5. odstavka 38. člena KPJS izhaja, da se dodatki, ki so določeni v nominalnem znesku, usklajujejo enako kot osnovne plače, zato so bili v Aneksu št. 13 h KPJS povišani tudi **dodatek za specializacijo, znanstveni magisterij in doktorat ter dodatki za manj ugodne delovne pogoje**.

Ker se je vrednost plačnih razredov plačne lestvice povišala za 4,5%, so se za isti odstotek povišali tudi ti dodatki. Tako so v 4. in 5. členu Aneksa št. 13 h KPJS določene nove (višje) višine teh dodatkov.

Višina dodatka za specializacijo znaša 24,32 EUR bruto, za znanstveni magisterij 37,84 EUR bruto in za doktorat 62,15 EUR bruto.

Za 4,5% so se povešali tudi **dodatki za manj ugodne delovne pogoje**.

Dodatka za manj ugodne delovne pogoje sta v Aneksu št. 13 h KPJS določena v naslednji višini:

1. Dodatek za izpostavljenost pri delu v kontroliranem območju ionizirajočega sevanja pripada javnemu uslužbencu, ki občasno opravlja delo v kontroliranem območju ionizirajočega sevanja. Višina dodatka znaša 1,09 EUR za vsako začeto uro dela v kontroliranem območju ionizirajočega sevanja.
2. Dodatek za izpostavljenost pri delu s citostatiki pripada javnemu uslužbencu, ki občasno opravlja delo s citostatiki in kontaminiranimi odpadki. Višina dodatka znaša:
 - za pripravo ali aplikacijo citostatikov ali za nego 1,09 EUR za vsako začeto uro dela v teh pogojih,
 - za delo z bolniki, ki imajo aplicirane diagnostične doze izotopov 1,09 EUR za vsako začeto uro dela v teh pogojih,
 - za sodelovanje pri diagnostičnih RTG postopkih 1,09 EUR za vsako začeto uro dela v teh pogojih,
 - za delo s kontaminiranimi odpadki 0,53 EUR za vsako začeto uro dela v teh pogojih.

Tudi to povišanje dodatkov je veljalo že pri oktobrski plači 2022 (izplačilo v mesecu novembru 2022).

Izplačilo višjih dodatkov, ki se obračunavajo od osnovne plače in delovne uspešnosti

Zaradi uskladitve vrednosti plačnih razredov plačne lestvice bodo višja tudi vsa izplačila dodatkov, ki se obračunavajo od osnovne plače (npr. dodatek za delovno dobo). Glede na to, da se že pri plači za oktober 2022 izplača višja osnovna plača za 4,5 %, se bodo dodatki obračunali od višjih osnovnih plač, kar posledično pomeni, da bodo izplačila teh dodatkov višja. Višje osnovne plače bodo vplivale tudi na višja izplačila delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela in redne delovne uspešnosti ter na določitev višjega obsega sredstev za izplačilo redne delovne uspešnosti.

Delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se obračunava od osnovne plače. Od plač za oktober 2022 dalje se pri obračunu delovne uspešnosti upošteva osnovna plača, ki je višja za 4,5%. Če je javni uslužbenec za mesec oktober 2022 prejel izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela, je za isti odstotek prejel višje izplačilo delovne uspešnosti, kot ga je prejel npr. v mesecu septembru 2022, saj bo osnovna plača za oktober 2022 višja za 4,5%.

Pri redni delovni uspešnosti se obseg sredstev za redno delovno uspešnost določa v odstotku od osnovnih plač. Ker so osnovne plače od oktobra 2022 dalje višje za 4,5%, je tudi obseg sredstev za izplačilo redne delovne uspešnosti od 1. oktobra 2022 višji.

Redna delovna uspešnost se obračunava od osnovne plače za čas od rednega dela (A010 po Uredbi o enotni metodologiji in obrazcih za obračun in izplačilo plač v javnem sektorju). Zaradi višje osnovne plače je vrednost osnovne plače za iste ure rednega dela od meseca oktobra 2022 dalje višja.

Regres za prehrano med delom za zaposlene v javnem sektorju od 01.01.2023 do 30.06.2023 znaša 6,60 EUR.

Znesek regresa za prehrano med delom se usklajuje vsakih šest mesecev z rastjo cen prehranskih izdelkov na podlagi podatkov Statističnega urada Republike Slovenije. Usklajen znesek se objavi na spletni strani Ministrstva za javno upravo. Vsebina te točke se je uredila z aneksom h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji ter aneksi h kolektivnim pogodbam dejavnosti in poklicev.

Statistični urad Republike Slovenije je Ministrstvu za javno upravo posredoval podatek, da je količnik rasti cen prehrabnih izdelkov (skupaj hrana in brezalkoholne pijače za obdobje julij – december 2022) 1,073. Glede na navedeni količnik rasti cen prehrabnih izdelkov višina regresa za prehrano med delom od 01.01.2023 do 30.06.2023 znaša 6,60 EUR.

Regres za letni dopust za leto 2023 - velja zakonsko predpisana minimalna višina, to je izplačilo regresa najmanj v višini minimalne plače. Od 1. januarja 2023 naprej znaša minimalna plača 1.203,36 EUR.

V javnem sektorju za leto 2023 med vlado in reprezentativnimi sindikati javnega sektorja ni bi 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 2023 izplača regres v višini minimalne plače, torej 1.203,36 EUR.

Pri načrtovanju stroškov dela iz naslova regresa za letni dopust za leto 2023 je upoštevan skupni znesek v višini 496.344 EUR.

Dnevnica za službeno potovanje v Republiki Sloveniji od 01.01.2023 do 31.12.2023

Dnevnica za službeno potovanje v državi, ki traja:

- nad 12 ur znaša 24,75 EUR.
- nad 8 do vključno 12 ur in znaša 12,35 EUR.
- od 6 ur do vključno 8 ur znaša 6,78 EUR.

Vsebina te točke se je uredila z aneksom h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji ter aneksi h kolektivnim pogodbam dejavnosti in poklicev.

Zneski dnevnic za službena potovanja v državi se usklajujejo 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 so objavljeni na spletni strani MJU.

Pri načrtovanju stroškov dela je potrebno upoštevati tudi naslednje stroške dela:

Od 01.07.2020 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, 84/18, 204/21 in 139/22- 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, 80/18 136/22: 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 stroškov dela iz naslova redne delovne uspešnosti za leto 2023 je upoštevan skupni znesek v višini 220.615 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 uslužbence.

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 01.07.2020 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. Pri načrtovanju stroškov dela za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za leto 2023 je upoštevan skupni znesek v višini 146.909 EUR.

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

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 razredom 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, 22/19, 121/21) 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.

Pri načrtovanju stroškov dela iz naslova napredovanja javnih uslužbencev v decembru 2023 je upoštevan skupni znesek v višini 21.509,69 EUR.

Nadomestilo za ločeno življenje od 01.01.2023 do 31.12.2023 znaša 162,62 EUR.

Jubilejna nagrada 01.01.2023 do 31.12.2023 za 10 let delovne dobe znaša 334,11 EUR, za 20 let delovne dobe znaša 501,15 EUR, za 30 let delovne dobe znaša 668,21 EUR in za 40 let delovne dobe znaša 668,21 EUR.

Solidarnostna pomoč 01.01.2023 do 31.12.2023 znaša 668,21 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.

Statistični urad Republike Slovenije je Ministrstvu za javno upravo posredoval podatek o medletni rasti cen življenjskih potrebščin, in sicer so glede na december 2021 cene življenjskih potrebščin decembra 2022 višje za 10,3%.

Minimalna plača za delo s polnim delovnim časom, opravljeno od 01.01.2023 dalje je 1.203,36 EUR bruto oz. 878,48 EUR neto.

Skladno z obstoječim Zakonom o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10, 92/15 in 83/18) mora biti znesek minimalne plače določen v višini, ki ne sme biti nižja od 120 in ne višja od 140 odstotkov izračunanih minimalnih življenjskih stroškov. Upošteva se tudi rast cen življenjskih potrebščin, gibanje plač, gospodarske razmere oziroma gospodarsko rast in gibanje zaposlenosti. Minimalni življenjski stroški, izračunani v oktobru 2022, znašajo 669,83 evra.

Minimalna plača se mora vsako leto prav tako uskladiti najmanj z zneskom rasti cen življenjskih potrebščin. Za uskladitev minimalne plače se uporabi uradni podatek Statističnega urada Republike Slovenije o medletni rasti cen življenjskih potrebščin decembra preteklega leta glede na december predpreteklega leta, ki znaša 10,3 odstotka.

Skladno z zakonom in upošteva se razpravo socialnih partnerjev na Ekonomsko-socialnem svetu je ministrstvo v januarju 2023 izpeljalo oba koraka naenkrat in določilo nov veljavni znesek minimalne plače za leto 2023.

Neto minimalna plača za samsko osebo brez otrok po novem znaša 878,48 EUR. Povišanje tega zneska za 12,85 odstotka (iz 778,48 EUR), pa ob spremembi zneska (bruto) minimalne plače vključuje tudi učinek letošnjih sprememb dohodninske zakonodaje.

Stroški delodajalcev se bodo zaradi povišanja (bruto) minimalne plače povišali za 8,46 % (torej za nižji znesek od medletne rasti cen življenjskih potrebščin) zaradi učinka najnižje osnove za plačilo prispevkov za socialna zavarovanja (1.181,75 evra), ki je bila lani višja od minimalne plače.

Prejemki, ki se vključijo v načrtovanje prihodkov v letu 2023

Vlada Republike Slovenije je v letu 2022 sprejela dva zakona, ki vplivata na prejemke in odhodke javnih zdravstvenih zavodov in lekarn v letu 2023, in sicer:

- Zakon o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema (Uradni list RS, št. 100/22) in
- Zakon o nujnih ukrepih za zaježitev širjenja in blaženja posledic nalezljive bolezni COVID-19 na področju zdravstva (Uradni list RS, št. 141/22).

Navedena zakona med drugim uvajata nekatere nove dodatke in možnosti nagrajevanja, ki so podrobneje predstavljeni v nadaljevanju, in sicer:

- Dodatek za neposredno delo s pacienti oziroma uporabniki, obolelimi za COVID-19;
- Dodatek za povečan obseg dela za posebne obremenitve;
- Dodatek za zaposlitev dodatnega zdravstvenega kadra;
- Dodatek za posebne pogoje dela na območjih občin z nižjo razvitostjo;
- Podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi.

Za potrebe izvajanja ukrepov iz ZNUZSZS in ZNUNBZ je minister za zdravje sprejel:

- Uredbo o določitvi višine dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve in obsega dodatnega zdravstvenega kadra (Uradni list RS, št. 132/2022),
- Uredbo o določitvi višine dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve in dodatka za zaposlitev dodatnega zdravstvenega kadra (Uradni list RS, št. 142/22 in 146/22 v nadaljevanju: Uredba o dodatku za povečan obseg dela in zaposlitev) in
- Uredbo o določitvi višine dodatka za posebne pogoje dela na območjih občin z nižjo razvitostjo (Uradni list RS, št. 132/22; v nadaljevanju: Uredba o dodatku za posebne pogoje dela).

Dodatek za neposredno delo s pacienti oziroma uporabniki, obolelimi za COVID-19 (dodatek COVID-19)

Dodatek COVID-19 je določen v 36. členu ZNUNBZ oz. Pravilniku o merilih za določitev višine dodatka COVID-19 za neposredno delo z obolelimi za COVID-19 (Uradni list RS, št. 7/23).

Upravičenci so zaposleni v mreži izvajalcev javne zdravstvene službe, dijaki ali študentje ter osebe, ki delo opravljajo prek zunanega izvajalca (tj. izvajalca, ki ima z izvajalcem v javni mreži sklenjeno pogodbo o poslovnem sodelovanju), če neposredno delajo s pacienti obolelimi za COVID-19.

Oboleli za COVID-19 – oseba s potrjeno okužbo z virusom SARS-CoV-2, pri kateri je od potrditve okužbe preteklo največ osem dni, časovna omejitev pa ne velja za osebe, hospitalizirane zaradi COVID-19.

Neposredno delo z obolelimi – izvajanje ambulantnega ali bolnišničnega zdravljenja obolelih, nujna medicinska pomoč in prevozi obolelih, fizioterapevtske obravnave ali izvajanje zdravstvene nege obolelih in čiščenje prostorov, v katerih se izvaja obravnava obolelih.

Izvajalec v javni mreži izda sklep o izplačilu dodatka COVID-19, v katerem določi delovišča in delovna mesta, na katerih se izvaja tako delo. Zoper sklep o upravičenosti do dodatka ni dovoljena pritožba.

Višina dodatka: največ 900 EUR bruto mesečno za čas neposrednega dela z obolelimi; višina dodatka je odvisna od področja dela in vrste poklica zaposlenega.

Merila za določitev višine dodatka COVID-19

Do dodatka COVID-19 so upravičeni zaposleni glede na področje dela in vrsto delovnega mesta za mesec obračuna.

a) Splošna in specialistična ambulantna dejavnost ter patronažna služba

Dodatek pripada zaposlenemu, ki opravlja delo v splošni ambulanti družinske medicine, v kar se všttevajo tudi obiski na domu, v dispanzerju za ženske, v otroškem in šolskem dispanzerju, v zobozdravstveni ambulanti in v specialistični ambulantni dejavnosti.

Merilo za določanje višine dodatka COVID-19 na zaposlenega je 4 EUR bruto na obolelega.

Mesečna višina dodatka COVID-19 na posameznega zaposlenega ne sme presegati 200 EUR bruto na zaposlenega.

b) Rdeča cona v bolnišnici in pri izvajalcu na področju socialnega varstva

Rdeča cona je vzpostavljena cona v bolnišnici in pri izvajalcu socialnega varstva, kjer so nameščeni oboleli.

Dodatek COVID-19 pripada zaposlenemu, ki opravlja delo v rdeči coni v bolnišnici ali pri izvajalcu socialnega varstva, za čas trajanja neposrednega dela z obolelim.

Merilo za določanje višine dodatka na zaposlenega je 1,78 EUR bruto na uro, vendar ne več kot 300 EUR bruto na mesec na zaposlenega.

c) COVID-19 oddelek

V COVID-19 oddelek so nameščeni oboleli, ki potrebujejo bolnišnično zdravljenje.

Dodatek pripada zaposlenemu, ki opravlja delo na COVID-19 oddelku, za čas trajanja neposrednega dela z obolelim.

Merilo za določanje višine dodatka na zaposlenega je 3,56 EUR bruto na uro, vendar ne več kot 600 EUR bruto na mesec na zaposlenega.

č) COVID-19 intenzivna enota

COVID-19 intenzivna enota je enota, kamor so nameščeni oboleli, ki potrebujejo intenzivno zdravljenje.

Dodatek COVID-19 pripada zaposlenemu, ki opravlja delo v COVID-19 intenzivni enoti, za čas trajanja neposrednega dela z obolelim.

Merilo za določanje višine dodatka COVID-19 na zaposlenega je 5,35 EUR bruto na uro, vendar ne več kot 900 EUR bruto na mesec na zaposlenega.

d) Urgentni center

V urgentnem centru se izvaja dejavnost urgentne medicine.

Dodatek COVID-19 pripada zaposlenemu, ki opravlja naloge urgentne medicine, saj pri izvajanju teh nalog zaradi narave dela praviloma ni znano oz. ni mogoče preveriti, ali gre za obolelega.

Merilo za določanje višine dodatka COVID-19 na zaposlenega je 1,19 EUR bruto na uro, vendar ne več kot 200 EUR bruto na mesec.

e) Nuina medicinska pomoč in prevozi pacientov

Dodatek COVID-19 pripada zaposlenemu, ki opravlja naloge nujne medicinske pomoči in reševalnih prevozov, saj pri izvajanju teh nalog zaradi narave dela praviloma ni znano oz. ni mogoče preveriti, ali gre za obolelega.

Zaposlenemu, ki izvaja nenujni reševalni prevoz, sanitetni in pogodbeni prevoz obolelega, pripada dodatek COVID-19 za čas trajanja prevoza obolelega, kar mora biti zabeleženo v zdravstveni dokumentaciji oziroma na nalogu za prevoz pacienta.

Merilo za določanje višine dodatka COVID-19 na zaposlenega je 1,19 EUR bruto na uro, vendar ne več kot 200 EUR bruto na mesec na zaposlenega.

f) Diagnostične in terapevtske storitve

Dodatek COVID-19 pripada zaposlenemu, ki opravlja oziroma sodeluje pri izvajanju diagnostičnih in terapevtskih storitev.

Do dodatka COVID-19 so upravičeni vsi zdravstveni delavci, ki se neposredno vključujejo v izvajanje diagnostičnih in terapevtskih posegov obolelega.

Merilo za določanje višine dodatka COVID-19 na zaposlenega je 1,78 EUR bruto na uro, vendar ne več kot 300 EUR bruto na mesec na zaposlenega.

Vir financiranja: proračun RS

Trajanje ukrepa: od 01.12.2022 do 31.03.2023.

Dodatek za povečan obseg dela za posebne obremenitve

Dodatek za povečan obseg dela za posebne obremenitve ureja 16. člen ZNUZSZS in Uredba o dodatku za povečan obseg dela in zaposlitev.

Upravičenci so zdravstveni delavci in sodelavci, ki so zaposleni v ambulantah pri izvajalcih zdravstvene dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe na primarni ravni zdravstvene dejavnosti.

Pogoj za izplačilo dodatka je, da je v obdobju pred njegovim izplačilom dosežen sorazmerni del načrtovane letne realizacije programa ZZS na ravni tima.

Višina dodatka: do 2000 EUR mesečno za polni delovni čas, sorazmerno glede na obseg programa zdravstvene dejavnosti in glede na stopnjo pomanjkanja posameznega poklica v zdravstveni dejavnosti.

Zdravstvenemu delavcu pripada dodatek za povečan obseg dela za posebne obremenitve na podlagi meril, določenih v Prilogi, ki je sestavni del Uredbe o dodatku za povečan obseg dela in zaposlitev, in sicer glede na preseganje glavarinskih količnikov oziroma točk, sorazmerno z dejansko prisotnostjo in delom zdravstvenega delavca v ambulanti.

Višina dodatka za posameznega zdravstvenega delavca se ob upoštevanju meril iz Priloge uredbe določi glede na:

- število opredeljenih pacientov na tim, kar v ambulantah družinske oziroma splošne medicine in v ambulantah otroškega in šolskega dispanzerja predstavlja število glavarinskih količnikov na tim, v dispanzerjih za ženske predstavlja število glavarinskih količnikov iz opredeljenih in nosečnic na tim, v zobozdravstvenih ambulantah pa točke,
- obseg priznanega zdravstvenega kadra, kot izhaja iz standarda iz dogovora o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja za posamezno ambulanto iz prejšnje alineje, in število opravljenih zdravstvenih storitev na tim, kot izhaja iz Priloge uredbe.

Višino dodatka ob upoštevanju meril iz Priloge uredbe s sklepom določi izvajalec.

Vir financiranja: sredstva, pridobljena na podlagi izvajanja storitev povečanega obsega programa iz 8. odstavka 15. člena ZNUZSZS in sicer v višini, ki se nanaša na kalkulativen element plač in drugih prejemkov v skladu s predpisi, kolektivnimi pogodbami in drugimi splošnimi akti, razliko pa zagotovi proračun Republike Slovenije.

Trajanje ukrepa: od 01.12.2022 do 31.12.2024

V času med 01.09.2022 in 30.11.2022 se je uporabljala prvotna Uredba o dodatku za povečan obseg dela in zaposlitev, ki je glede višine dodatka za povečan obseg dela določala nekoliko drugačna merila.

Dodatek za zaposlitev dodatnega zdravstvenega kadra

Dodatek za zaposlitev dodatnega zdravstvenega kadra ureja 16. člen ZNUZSZS in Uredba o dodatku za povečan obseg dela in zaposlitev.

Upravičenci dodatka so izvajalci zdravstvene dejavnosti v mreži javne službe na primarni ravni zdravstvene dejavnosti. Izpolnjevanje meril za dodatek za zaposlitev dodatnega zdravstvenega kadra se ugotavlja na ravni posameznega izvajalca na podlagi podatkov o glavarinskih količnikih na tim v ambulantah otroškega in šolskega dispanzerja in ambulantah družinske oziroma splošne medicine, številu količnikov iz opredeljenih pacientov in nosečnic na tim v dispanzerjih za ženske in številu točk v zobozdravstvenih ambulantah, ki so objavljeni na spletni strani ZZS.

Višina dodatka: do največ 1,5 srednje medicinske sestre, največ 0,5 diplomirane medicinske sestre in do največ 1,0 zdravstvenega administrativnega sodelavca.

Višina je odvisna od glavarinskega količnika in sicer izvajalcu, ki dosega preseganje glavarinskega količnika ali točk na ravni izvajalca v okviru posameznega programa glede na standard iz dogovora, pripada dodatek za zaposlitev dodatnega zdravstvenega kadra v višini:

1. največ do 0,5 srednje medicinske sestre ali največ do 0,5 zdravstvenega administrativnega sodelavca, če normativ presega do enkratnik normativa, ob pogoju, da timi pri izvajalcu ne zavračajo opredeljevanja pacientov, pri čemer izvajalec informacijo o možnosti dodatnega opredeljevanja pacientov objavi na svoji spletni strani, in sicer:

- do 2.230 glavarinskih količnikov na tim v ambulanti družinske oziroma splošne medicine oziroma do 2.000 v ambulanti otroškega in šolskega dispanzerja,

- do 1.600 glavarinskih količnikov, opredeljenih pacientov in nosečnic na tim v dispanzerjih za ženske,
- do 1.700 opredeljenih pacientov na tim v dejavnosti zobozdravstva za odrasle,
- do 1.250 opredeljenih pacientov na tim v dejavnosti zobozdravstva za mladino,
- do 1.350 opredeljenih pacientov na tim v dejavnosti zobozdravstva za študente.

2. največ do 0,5 srednje medicinske sestre in največ do 0,5 zdravstvenega administrativnega sodelavca, če normativ presega za več kot enkratnik in ne več kot dvakratnik normativa,

3. največ do 1,0 srednje medicinske sestre in največ do 1,0 zdravstvenega administrativnega sodelavca, če normativ presega za več kot dvakratnik in ne več kot trikratnik normativa,

4. največ do 1,5 srednje medicinske sestre, največ do 0,5 diplomirane medicinske sestre in največ do 1,0 zdravstvenega administrativnega sodelavca, če normativ presega za trikratnik normativa ali več.

Izvajalec je do dodatka za zaposlitev dodatnega zdravstvenega kadra upravičen na podlagi sklenjene pogodbe o zaposlitvi zdravstvenega kadra iz prejšnjega odstavka, pri čemer čas trajanja pogodbe o zaposlitvi ne sme biti daljši od veljavnosti ukrepa iz 16. člena ZNUZSZS.

Vir financiranja: proračun RS

Trajanje ukrepa: do 31.12.2024

Dodatek za posebne pogoje dela na območjih občin z nižjo razvitostjo

Dodatek za posebne pogoje dela na območjih občin z nižjo razvitostjo ureja 16. člen ZNUZSZS in Uredba o določitvi višine dodatka za posebne pogoje dela na območjih občin z nižjo razvitostjo.

Upravičenci do dodatka so zdravniki/zobozdravniki, ki opravljajo zdravniško službo na primarni ravni zdravstvene dejavnosti na območjih občin, ki v skladu z uredbo, ki določa razvitost občin, dosegajo razmerje med razvitostjo občine in povprečno razvitostjo občin v državi, manjše od 0,9.

Višina dodatka: do 500 EUR mesečno za polni delovni čas, sorazmerno glede na obseg programa zdravstvene dejavnosti ter glede na število opredeljenih pacientov na posameznega zdravnika na območju občin z nižjo razvitostjo. Višino dodatka ob upoštevanju merila iz Priloge Uredbe o določitvi višine dodatka za posebne pogoje dela s sklepom določi izvajalec zdravstvene dejavnosti.

Vir financiranja: proračun RS

Dodatek se ne všteva v osnovo za nadomestilo plače za čas odsotnosti z dela in v odpravnino.

Trajanje ukrepa: do 31.12.2024

Podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi

Eden od ukrepov iz ZNUZSZS in ZNUNBZ je tudi plačilo po realizaciji za vse opravljene storitve. Za namen opravljanja zdravstvenih storitev iz tega ukrepa lahko javni zdravstveni zavod sklene podjemno pogodbo ali drugo pogodbo civilnega prava za opravljanje zdravstvenih storitev z zdravstvenim delavcem, zaposlenim pri njem, za redni obseg programa zdravstvene dejavnosti, če rednega obsega programa ta zaposleni ne more izvesti v okviru svojega rednega delovnega časa, in za izvajanje zdravstvenih storitev nad rednim programom zdravstvene dejavnosti, če zdravstvene storitve opravi zunaj svojega rednega delovnega časa.

ZNUNBZ določa tudi oprostitve plačila posebnega davka na določene prejemke, kar pomeni, da se posebni davek na določene prejemke od izplačil na podlagi podjemnih pogodb, ki jih javni zdravstveni zavod v tem primeru sklene z lastnim zaposlenim zdravstvenim delavcem, ne plačuje.

5.4 . Priprava kadrovskega načrta in zaposlovanje

Drugi odstavek 64. člena ZIPRS2324 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna države 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 in tretjim odstavkom 64. člena ZIPRS2324:

- določi se dovoljeno število zaposlenih, 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), pri čemer to število ne sme presežati dovoljenega števila zaposlenih iz teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2022 (plan 1. 1. 2023). Pri tem moramo pripravnike, ki smo jih v letu 2022 upoštevali pod točko 1 ali 3, od te osnove odšteti;
- oceni se število zaposlenih na dan 1. 1. 2023, ki se financirajo iz: 5. sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu, 6. nejavnih sredstev za opravljanje javne službe, 7. sredstev prejetih donacij, 8. sredstev EU 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, 66/19 in 199/21) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej, 10. sredstev iz sistema javnih del; 11. sredstev stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter sredstev za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odpornost in kakovost v izobraževanju in znanosti.

Pripravniki se vpisujejo pod točko 9.

Vlada Republike Slovenije je na podlagi enajstega odstavka 64. člena ZIPRS2324 z Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 162/2022) predpisala način priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna države in občin ter metodologijo spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024.

Vlada Republike Slovenije lahko kadrovski načrt oseb javnega prava iz drugega odstavka 22. člena Zakona o javnih uslužbcih (Uradni list RS, št. 63/07 – uradno prečiščeno besedilo, 65/08, 69/08 – ZTFI-A, 69/08 – ZZavar-E, 40/12 – ZUJF, 158/20 – ZIntPK-C, 203/20 – ZIUPOPVE, 202/21 – odl. US in 3/22 – ZDeb), t.j. za javne agencije, javne sklade ter Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije, za leti 2022 in 2023 zaradi utemeljenih razlogov, ob predhodnem soglasju pristojnega ministrstva in ministrstva, pristojnega za finance, poveča.

V skladu s 7. odstavkom 64. člena ZIPRS2324 se lahko ne glede na prvo alinejo tretjega odstavka 64. člena zaradi utemeljenih razlogov, povezanih s povečanim obsegom dela in zagotavljanjem nemotenega izvajanja dejavnosti

v kadrovskem načrtu posrednega uporabnika proračuna države in tistega posrednega uporabnika občinskih proračunov, ki se pretežno financira iz državnega proračuna ali sredstev ZZSZ, dovoljeno število zaposlenih v letih 2023 in 2024 poveča le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela in s soglasjem Ministrstva za zdravje.

Ne glede na to pa 8. odstavek 64. člena določa, da soglasje pristojnega ministrstva ni potrebno za posredne uporabnike iz štirinajstega odstavka 62. člena tega zakona, za posredne uporabnike proračuna države in občin s področja zdravstva, ki se pretežno financirajo iz sredstev ZZSZ in za posredne uporabnike proračuna države na področju socialnega varstva, ki se pretežno financirajo s prihodki od opravljenih storitev.

5.5. Planiranje investicij in vzdrževalnih del

Investicije in vzdrževalna dela se planirajo v višini razpoložljivih sredstev za nemoteno izvajanje zdravstvene dejavnosti.

5.6. Druge sestavine in izhodišča za pripravo finančnega načrta

Predlog finančnega načrta javnega zdravstvenega zavoda mora v načrtu izkazati prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2023, 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 ZIPRS2324 ostaja določba 39. 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 64. člena ZIPRS2324).

Javni zdravstveni zavodi, ki nimajo lastnega notranjega revizorja, v finančni načrt v skladu z načrtom dela notranje revizije vključijo tudi sredstva zunanjega izvajalca za izvedbo notranje revizije.

V skladu z ZNUZSZS morajo vsi zdravstveni zavodi, ki jih ustanovi Republika Slovenija, opraviti notranjo revizijo vsako leto in revizijo računovodskih izkazov vsako drugo leto, vsako leto pa pri zdravstvenih zavodih, ki imajo skupno vrednost aktive v bilanci stanja višjo od 40 milijonov eurov ali več kot 1000 zaposlenih.

Ostali proračunski uporabniki v skladu z 10. členom Pravilnika o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02), katerih letni proračun presega 2.086.463 EUR, dolžni zagotoviti notranjo revizijo svojega poslovanja vsako leto, vsi ostali proračunski uporabniki pa so to dolžni najmanj enkrat v obdobju vsakih treh let. V letih 2023 se glede na določila ZNUZSZS plača celotna realizacija storitev.

Javni zdravstveni zavodi morajo v finančnem načrtu opredeliti aktivnosti oz. ustrezno organizacijo dela s katero bodo prioriteto zagotovili realizacijo rednega programa, dogovorjenega z ZZS, s poudarkom na programih, kjer pacienti čakajo nad dopustno čakalno dobo in realizacijo čez planiran redni program. V sistemu eNaročanje je potrebno sprotno zagotavljati točne podatke in termine kot to določa Zakon o pacientovih pravicah (Uradni list RS, št. 15/08, 55/17, 177/20 in 100/22 – ZNUZSZS) in Pravilnik o naročanju in upravljanju čakalnih seznamov ter najdaljših dopustnih čakalnih dobah (Uradni list RS, št. 3/18, 201/20, 103/21 in 132/22). Ne glede na to, da je bil 62. člen ZIPRS2122 s spremembo ZIPRS2223 črtan in s tem tudi obveznost priprave polletnih poročil o izvrševanju finančnega načrta, bodo javni zdravstveni zavodi s strani Urada Republike Slovenije za nadzor, kakovost in investicije v zdravstvu ali s strani Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije pozvani k posredovanju ključnih podatkov o poslovanju v letu 2023, na mesečni ravni.



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 2023 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 2023 so v sledečih dejavnostih:

- Izvajanje ultrazvoka – UZ - VZD 231 246 v obsegu 0,50 tima,
- Fizioterapija – VZD 507 028 v obsegu 2 timov
- Dispanzer za ženske – VZD 306 007 v obsegu 0,5 tima

Potrebe po pridobitvi novih programov v letu 2023 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.

- **Uredba o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št. 8/2023 – v nadaljevanju Uredba)**

Uredbo je sprejela Vlada Republike Slovenije 19.01.2023 in je pričela veljati naslednji dan po objavi v Uradnem listu RS, in sicer dne 24.01.2023.

Vsebina Uredbe v osnovi temelji na Splošnem dogovoru za leto 2022 in Uredbi o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2022 (Uradni list RS, št. 112/22 in 165/22).

Na podlagi 102. člena Uredbe je Zdravstveni dom Murska Sobota pridobil (širitev programa):

- od 01.02.2023 dalje Razvojna ambulanta z vključenim centrom za zgodnjo obravnavo (VZD 327 061) v obsegu 0,1 tima.

- **Splošni dogovor za pogodbeno leto 2022 z aneksom**

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2022 je bil s strani pogodbenih partnerjev sprejet 16.12.2021, Aneks št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2022 dne 12.05.2022.

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.

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

V Splošnem dogovoru za pogodbeno leto 2022 je določeno, da pogodbe sklenjene na osnovi Dogovora 2021, veljajo tudi v letu 2022.

Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 in Aneks št. 1 k pogodbi sta bila podpisana dne 31.08.2021, Aneks št. 2 dne 08.09.2021, Aneks št. 3 dne 29.03.2022, Aneks št. 4 dne 30.03.2022, Aneks št. 5 dne 23.05.2022, Aneks št. 6 dne 18.08.2022, Aneks št. 7 dne 16.09.2022, Aneks št. 8 dne 05.10.2022, Aneks št. 9 dne 14.12.2022 in Aneks št. 10 dne 25.01.2023.

6.1.3. Povečanje deleža samoplačniških storitev

Za leto 2023 zavod načrtuje:

- prihodke samoplačnikov v višini 86.546 EUR oz. za 3,9% višji v primerjavi z realizacijo v letu 2022, ko so znašali 83.297 EUR in
- prihodke ostalih plačnikov (prihodki medicine dela, prihodki od ostalih plačnikov ambulantne in zobozdravstvene dejavnosti) v višini 495.024 EUR oz. za 3,9% višji v primerjavi z realizacijo v letu 2022, ko so znašali 476.443 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 2023 načrtujemo nabavo dveh nujnih reševalnih vozil in dve osebni vozili.

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	2023	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti Vodja posamezne službe, delovne enote, centrov
Širitev programov in pridobitev novih programov zdravstvenih storitev	2023	Direktorica zavoda
Povečanje deleža samoplačniških storitev	Kontinuirano vse leto 2023	skozi Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti, NOE
Dokončna implementacija dokumentnega informacijskega sistema	Kontinuirano vse leto 2023	skozi Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti, NOE Pooblaščenji JU
Posodobitev voznega parka	Kontinuirano vse leto 2023	skozi Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti, NOE Pooblaščenji JU
Sodelovanje s strokovnimi institucijami v občini, regiji in državi	Kontinuirano vse leto 2023	skozi Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Pooblaščenji JU
Spodbujanje raziskovalne dejavnosti znotraj zavoda in sodelovanje v raziskavah zunaj zavoda	Kontinuirano vse leto 2023	skozi Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti, NOE
Utrjevanje zavesti zaposlenih, da so za optimalno in kakovostno delo potrebni strokovnost, dobro razumevanje in sodelovanje	Kontinuirano vse leto 2023	skozi Direktorica zavoda, Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti, NOE Vsi zaposleni JU

6.2 Sodelovanje v projektih in raziskavah

6.2.1 Javni razpis Sofinanciranje investicij na primarni ravni zdravstvenega varstva v Republiki Sloveniji za leti 2022 in 2023

Ministrstvo za zdravje je izvedlo javni razpis Sofinanciranje investicij na primarni ravni zdravstvenega varstva v Republiki Sloveniji za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 10/2022).

Predmet javnega razpisa je sofinanciranje investicij novogradenj in/ali rekonstrukcije objektov, z vključeno opremo, namenjenih za izvajanje zdravstvenega varstva na primarni ravni z namenom zagotavljanja enakih pogojev za zadovoljevanje skupnih potreb prebivalcev v skladu z razvojnimi cilji države na primarni ravni zdravstvenega varstva in/ali z namenom zagotavljanja manjkajočih površin ali prostorov.

Občinski investicijski projekti na področju primarnega zdravstvenega varstva (zdravstveni domovi, zdravstvene postaje, zdravstvene ambulante) po tem razpisu so zajemali:

- novogradnje z vključeno opremo,
- rekonstrukcije z vključeno opremo.

Višina sredstev, namenjenih za sofinanciranje investicij po tem javnem razpisu, je 17,5 mio EUR v letu 2022 in 20 mio EUR v letu 2023.

Prijaviti je bilo možno projekte, ki so v načrtovanju in izvajanju. Pogoji za prijavo so, da se gradnja ni pričela pred letom 2021 in da je projekt v gradnji v letu objave razpisa (leto 2022) še vključen v Načrt razvojnih programov (NRP) občine. Rok za oddajo prijav je bil do 18. 2. 2022 do 15.30 ure.

Prijavitelj na razpis je lahko:

- občina/mestna občina, ustanoviteljica javnega zdravstvenega zavoda, za prostore, ki so predmet sofinanciranja po tem javnem razpisu;
- v primeru, da je ustanoviteljstvo zdravstvenega doma razdeljeno med več občin, je lahko prijavitelj le ena izmed občin soustanoviteljic, in sicer tista, v kateri se oziroma bo izvajala investicija. K prijavi prijavitelj priloži soglasje oziroma pooblastilo ostalih občin soustanoviteljic.

Po predmetnem razpisu se sofinancirajo stroški gradbeno - obrtniških in instalacijskih (GOI) del in oprema. Financira se neto kvadratura prostorov za izvajanje zdravstvenih programov. Stroški za projektno in investicijsko dokumentacijo, rušitvena dela, nakup zemljišča, komunalno opremljanje zemljišča, zunanjo ureditev s priključki, inventar, izpeljavo investicije (nadzor, inženiring), gradnja parkirnih garaž, asfaltiranje parkirišča in podobno ter davek na dodano vrednost, niso predmet sofinanciranja.

MO Murska Sobota je bila na podlagi predmetnega javnega razpisa prijavitelj investicije Nadzidave splošnih ambulant ZD Murska Sobota. Ministrstvo za zdravje je s Sklepom o določitvi višine sredstev za sofinanciranje investicije na primarni ravni zdravstvenega varstva v Republiki Sloveniji za leto 2022 in 2023, št. 2711-22-356436 MO Murska Sobota za sofinanciranje ukrepa oziroma investicije na primarni ravni zdravstvenega varstva v Republiki Sloveniji določilo višino sredstev iz državnega proračuna za proračunski leti 2022 in 2023 v znesku 895.936,00 EUR (številka dokumenta 4300-15/2021/281 z dne 16.05.2022).

Celotna vrednost investicije Nadzidava splošnih ambulant ZD Murska Sobota znaša 1.727.495,89 EUR brez DDV oz. 2.107.544,98 EUR z DDV.

Razlogi za investicijo so stalno povečanje storitev v dejavnosti splošne/družinske medicine oz. povečan obseg del in omejenost območja kompleksa Zdravstvenega doma Murska Sobota. Za pridobitev novih prostorov splošnih ambulant je bila načrtovana nadzidava dela objekta ob glavni ulici. Z nadzidavo dela objekta bomo pridobili

prostore za 10 splošnih ambulant, 5 referenčnih ambulant ter skupne prostore. V sklopu nadzidave se načrtuje tudi višanje obstoječega dvigalnega jaška za dostop gibalno oviranim osebam.

Javni razpis za javno naročilo za izvedbo investicije Nadzidava splošnih ambulant ZD Murska Sobota je objavljen dne 11.08.2022. Gradbena pogodba za izvedbo predmetne investicije je bila med MO Murska Sobota in izbranim ponudnikom sklenjena 26.09.2022. Pogodbo o sofinanciranju in skupni izvedbi investicije »Nadzidava splošnih ambulant ZD M. Sobota« je Zdravstveni dom z MO Murska Sobota sklenil dne 26.09.2022. Uvedba v delo po gradbeni pogodbi je bila v začetku meseca oktobra 2022. Rok za dokončanje del je predviden v 12 mesecih od sklenitve gradbene pogodbe.

6.2.2 Posebni vladni projekt za plačno skupino J v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva

Vlada Republike Slovenije v skladu s Sporazumom o razreševanju stavkovnih zahtev in o realizaciji Dogovora o nujnih ukrepih na področju plač v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva in nadaljevanju pogajanj (Uradni list RS, št. 165/22; v nadaljevanju: sporazum) na seji dne 24. 1. 2023 sprejela Posebni vladni projekt za plačno skupino J v dejavnostih zdravstva in socialnega varstva (v nadaljevanju PVP).

S PVP se je vzpostavila možnost dodatnega nagrajevanja bolj obremenjenih javnih uslužbencev na določenih delovnih mestih v plačni skupini J v dejavnostih zdravstva in socialnega varstva.

Cilj posebnega vladnega projekta je nagraditi javne uslužbence na določenih delovnih mestih v plačni skupini J v dejavnostih zdravstva in socialnega varstva zaradi opravljanja povečanega obsega dela in preko tega posredno preprečiti oziroma zmanjšati tveganje oddajanja storitev zunanjim izvajalcem.

Izvajalci PVP so javni zdravstveni zavodi in javni zavodi na področju socialnega varstva, pri katerih so zaposleni razporejeni na delovna mesta v plačno skupino J na najmanj enem od naslednjih področij:

- področju informatike,
- področju financ in računovodstva,
- kadrovskem in pravnem področju,
- področju nabave in logistike,
- področju vzdrževanja,
- področju prehrane,
- področju oskrbe,
- področje glavne pisarne.

Do možnosti dodatnega nagrajevanja v obliki delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela so upravičeni javni uslužbenci, razporejeni na delovna mesta v plačni skupini J na najmanj enem od področij iz 3. točke posebnega vladnega projekta, za katere velja najmanj eno od sledečih meril:

- opravljajo dodatne naloge zaradi nerealiziranih načrtovanih zaposlitev ter zaradi neuspešnih nadomeščanj odhodov in daljših odsotnosti,
 - opravljajo dodatne naloge zaradi večjega obsega opravljenih storitev pri izvajalcu PVP ali,
-

- opravljajo dodatne naloge zaradi novih oziroma spremenjenih predpisov.

Za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela se sredstva za javne zdravstvene zavode zagotovijo iz proračunskih sredstev Ministrstva za zdravje. PVP se izvaja od januarja 2023 do 31. 12. 2023.

Če bodo sistemske spremembe plačnega sistema, upošteva se 6. točka Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/22), (v nadaljnjem besedilu: sistemske spremembe plačnega sistema) uveljavljene pred 31. 12. 2023, se ta PVP preneha izvajati z dnem njihove uveljavitve. Če sistemske spremembe plačnega sistema ne bodo uveljavljene najpozneje do 01.01. 2024, lahko Vlada RS ta PVP podaljša.

6.2.3 Zagotavljanje kakovosti

V letu 2022 je med 12.04. in 15.05.2022 potekala notranja presoja v skladu s Programom in planom notranje presoje kakovosti.

Dne 13.06.2022 je bila izvedena tudi zunanja prevzemna - kontrolna presoja sistema vodenja kakovosti.

V letu 2023 načrtujemo izvedbo notranje presoje od 11.04. do 14.04.2023, zunanjo presojo sistema vodenja kakovosti pa meseca maja oz. junija 2023.

Zunanjo presojo izvajajo 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 dograjevati in obvladovati procese dela glede na specifične potrebe zavoda.

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 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 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 register tveganj vsako leto pregledati ter ga posodobiti. Tako bo zavod tudi v poslovnem letu 2023 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 odgovorna, 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 le-teh. Samoocelitveni vprašalnik je podlaga za izpolnitev Izjave o oceni notranjega nadzora javnih financ, ki je priloga letnega poročila. Oba dokumenta se posredujeta na AJ PES.

V Izjavi o oceni NNJF so navedene izboljšave, ki jih bo zavod upošteval pri nadaljnjem poslovanju, obenem pa so v njej 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 specifično 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. Za leto 2023 se načrtuje izvedba redne notranje revizije na področju čakalnih seznamov oz. čakalnih dob po Zakonu o pacientovih pravicah.

6.3.4 Politika varstva osebnih podatkov – Uredba GDPR

Zavod v letu 2023 na področju Politike varstva podatkov v sodelovanju z imenovano pooblaščen osebo za varstvo podatkov - zunanjim sodelavcem - predvideva naslednje aktivnosti:

Aktivnosti v letu 2023 bodo zajemale preveritev skladnosti dokumentov in poslovanja zavoda z novim sprejetim Zakonom o varstvu osebnih podatkov – ZVOP-2 (Uradni list RS, št. 163/22), ki je pričel veljati 26.01.2023.

Tabela 3: Uredba GDPR - aktivnosti

Področje	Naloge	Časovnica
Skladnost	Ureditev podatkov in dokumentov naročnika v portalu DATAINFO DPO	Zima/pomlad 2023
Skladnost	Preveritev seznama pogodbenih obdelovalcev in ureditev podatkov v portalu DATAINFO DPO	Zima/pomlad 2023
Skladnost	Pregled ustreznosti evidence dejavnosti obdelave osebnih podatkov in ureditev podatkov v portalu DATAINFO DPO	Zima/pomlad 2023

Skladnost, izobraževanje in ozaveščanje	Letni sestanek z vodstvom in/ali osebami, ki se v praksi ukvarjajo z varstvom osebnih podatkov pri naročniku	Zima/pomlad 2023 v živo ali online
Izobraževanje in ozaveščanje	Izvedba izobraževanja za vse zaposlene o praktičnih vidikih varstva osebnih podatkov	Izobraževanje zaposlenih preko spleta oz. po dogovoru
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 3 x letno in 1 x v živo
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 Izvedeno posebej ali ob letnem sestanku
Skladnost	Nadzor pri izbranem pogodbenem obdelovalcu naročnika	Po dogovoru
Svetovanje zaposlenim in vodstvu	Pomoč pri vprašanih 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, vprašanih 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 mora naročnik o ugotovljeni kršitvi nemudoma obvestiti DPO!
Poročanje vodstvu	Poročilo za najvišje vodstvo o stanju uskladitve in izvedenih in opravljenih aktivnostih	1 x letno pisno in sestanek z najvišjim vodstvom, po potrebi tudi ustno in večkrat letno

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 ODHODKOV	Načrt 2022	Realizacija 2022	Načrt 2023	Ind. Načrt 23 / Načrt.22	Ind. Načrt 23 / Real.22
CELOTNI PRIHODKI	22.847.531	21.717.846	22.898.461	100,22	105,44
CELOTNI ODHODKI	22.847.531	20.884.542	22.898.461	100,22	109,64
SKUPAJ IPO	0	833.304	0	0,00	0,00
Davek od dohodka pravnih oseb	0	122.459	0	0,00	0,00
SKUPAJ IPO z upoštevanjem davka od dohodka pravnih oseb	0	710.845	0	0	0

8 Načrt delovnega programa

Za leto 2023 je bil z ZZS sklenjen aneks št. 10 k Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z dne 25.1.2023, ki velja od 1.1.2023 dalje.

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 se plačuje 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 2023 načrtujemo realizacijo v skupnem znesku 332.237 EUR, kar je za 3,9 % kot v letu 2022, ko je bila v višini 319.766 EUR.

V tabeli prikazujemo realizacijo zdravstvenih storitev za leto 2022 in načrt zdravstvenih storitev za leto 2023 po pogodbi z ZZS.

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

Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	TIMI po pogodbi	Finančni načrt	Realizacija	Finančni načrt	IND FN23 / FN22	IND FN23 / Real.22
		1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2022	1.1. - 31.12.2023		
		Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS		
302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdr. na domu (število K-jev)	23,85	655.589	799.806	655.589	100,00	81,97
od tega preventiva		2.845	0	2.845	100,00	0,00
302 001 E0279 Sredstva za RA	20,31	24.372	20.906	24.372	100,00	116,58
302 001 E0618 Pavšal za program FARMACEVT	0,53	12	12	12	100,00	100,00
302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	2,25	61.106	60.401	61.848	101,21	102,40
302 003 Centri za preprečevanje in zdravlji. odv. od drog (Pavšal)	0,77	12	12	12	100,00	100,00
302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	0,36	18.736	19.075	18.736	100,00	98,22
302 005 Obsojenci in priporniki SA (Pavšal)	0,40	12	12	12	100,00	100,00
302 006 Obsojenci in priporniki - zdrav. od drog (Pavšal)	0,05	12	12	12	100,00	100,00
306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	2,30	67.146	73.299	67.146	100,00	91,61
od tega preventiva		2.531	2.640	2.531	100,00	95,87
327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	3,98	130.491	108.340	110.127	84,39	101,65
327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	1,32	28.147	42.349	62.972	223,73	148,70
327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva E0756 obrav. za zmanjšanje ogroženosti zaradi debelosti in zmanjšane telesne zmogljivosti (Pavšal)	1,00	12	12	12	100,00	100,00
327 061 Razvojna amb. z vključ. cent. za zg. obrav. (2022=pavšal, 2023=število točk)	1,00	12	12	206.835	0,00	0,00
346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovitih ur)	2,52	12	12	12	100,00	100,00
346 025 Zdravstvena vzgoja (pavšal za vodenje skupine in preventivnih timov)	1,00	12	12	12	100,00	100,00
346 025 Zdravstvena vzgoja (pavšal za integriran CKZ - velik)	1,00	12	12	12	100,00	100,00
E0587 Živim zdravo (št.delavnic)		70	71	70	100,00	98,59
E0588A Ali sem fit? (št.delavnic)		70	33	70	100,00	212,12
E0589 Tehnike sproščanja (št.delavnic)		70	45	70	100,00	155,56
E0590 Zvišan krvni tlak (št.delavnic)		30	23	30	100,00	130,43
E0591 Zvišane maščove v krvi (št.delavnic)		30	7	30	100,00	428,57
E0592 Zvišan krvni sladkor (št.delavnic)		19	13	19	100,00	146,15
E0593 Sladkoma bolezen tipa 2 (št.delavnic)		18	21	18	100,00	85,71
E0601 S sladkorno boleznijo skozi življenje (št.delavnic)		0	0	15	0,00	0,00
E0594 Testiranje telesne pripravljenosti (št.delavnic)		28	3	28	100,00	933,33
E0595 Zdravo jem - osnovna oblika (št.delavnic)		17	1	17	100,00	1.700,00
E0596 Zdravo jem - modificirana oblika (št.delavnic)		8	9	8	100,00	88,89
E0597 Gibam se (št.delavnic)		12	7	12	100,00	171,43
E0598 Gibam se - modificirana oblika (št.delavnic)		6	6	6	100,00	100,00
E0801 Zdravo hujšanje - temeljni del (št.delavnic)		14	0	14	100,00	0,00
E0802 Zdravo hujšanje - vzdrževalni del (št.delavnic)		0	0	14	0,00	0,00
E0603 Spoprijemanje z depresijo - osn.struktura (št.delavnic)		15	2	15	100,00	750,00
E0605 Spoprijemanje s tesnobo - osn.struktura (št.delavnic)		15	3	15	100,00	500,00
E0607 Spoprijemanje s stresom - osn.struktura (št.delavnic)		15	14	15	100,00	107,14
E0608 Spoprijemanje s stresom - modificirana oblika (št.delavnic)		7	0	7	100,00	0,00
E0609 Skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št.delavnic)		6	0	6	100,00	0,00
E0610 Indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št.delavnic)		22	2	22	100,00	1.100,00
E0736 Družinska obravnava debelosti (št.delavnic)		4	0	4	100,00	0,00
E0797 Zdravi odnosi (št.delavnic)		6	0	6	100,00	0,00
E0798 Indiv. svetov. skupaj za odg.odnos do pitja alkoh.- temeljni del (št.delavnic)		30	0	30	100,00	0,00
E0799 Indiv. svetov. skupaj za odg.odnos do pitja alkoh.- vzdrževalni del (št.delavnic)		30	0	30	100,00	0,00

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023

		Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS		
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
203 206 Dermatologija (1tim=5.600 storitev)	1,20	6.720	4.955	6.720	100,00	135,62
224 242 Pedopsihiatrija	0,40	13.200	4.343	13.200	100,00	303,94
229 239 Pnevmoologija (2022/točke, 2023/1tim=7.600 storitev)	0,91	56.388	88.881	6.916	12,27	7,78
230 241 Psihiatrija	0,90	34.163	28.474	34.163	100,00	119,98
230 243 Obsojenci in priporniki - Psihiatrija (pavšal)	0,10	12	12	12	100,00	100,00
231 246 Izvajanje ultrazvoka	0,34	16.627	33.377	16.627	100,00	49,82
249 217 Tireologija	1,00	41.690	17.172	41.690	100,00	242,78
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI		Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS		
507 028 Fizioterapija (2022/1tim=590utež, 2023/1tim=3.400 utež)	1,00	590	599	3.400	576,27	567,61
512 032 Dispanzer za ment.zdr.in log (pavšal)	0,40	12	12	12	100,00	100,00
512 032 Dispanzer za ment.zdr.in log (število točk)	1,60	34.435	26.888	34.435	100,00	128,07
512 057 Center za duševno zdr. otrok in mladostnikov (število točk)	1,00	197.409	115.289	197.409	100,00	171,23
512 058 Center za duševno zdravje odraslih (število točk)	1,00	127.778	63.150	127.778	100,00	202,34
512 059 SPO v Centru za duševno zdravje odraslih (število točk)	1,00	172.084	139.814	172.084	100,00	123,08
510 029 Patronaža (1tim=1.350 storitev)	29,25	39.485	43.009	39.485	100,00	91,81
544 034 Nega na domu (število storitev)	0,50	675	683	675	100,00	98,83
549 033 Klinična psihologija	2,85	65.131	60.560	65.131	100,00	107,55
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST		Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS		
402 111 Pedontologija (število točk)	1,19	41.727	29.644	41.727	100,00	140,76
404 101 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle – nega		142.684	152.482	138.208	96,86	90,64
404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle – protetika		214.026	213.659	207.313	96,86	97,03
<i>Skupaj zobozdravstvena dejavnost odrasli</i>	<i>7,20</i>	<i>356.710</i>	<i>366.141</i>	<i>345.521</i>	<i>96,86</i>	<i>94,37</i>
404 103 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	5,30	133.530	150.057	178.414	133,61	118,90
404 107 ZA oskrba varovancev s posebnimi potrebami (Pavšal)	0,20	12	12	12	100,00	100,00
404 108 Obsojenci in prip. - zobozdr. za odrasle (Pavšal)	0,04	12	12	12	100,00	100,00
406 114 Parodontija (število točk)	1,00	45.565	54.753	45.565	100,00	83,22
438 115 Storitve izven rednega delovnega časa (Pavšal)	1,00	12	12	12	100,00	100,00
446 125 Zobozdravstvena vzgoja (Pavšal)	2,42	12	12	12	100,00	100,00
Q86.909 REŠEVALNI PREVOZI		Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS		
513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	3,16	314.294	629.634	314.294	100,00	49,92
513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	2,82	280.465	314.842	280.465	100,00	89,08
513 153 Ostali sanitetni prevozi (km)	6,93	689.270	1.049.837	689.270	100,00	65,65
Q86.909 NMP		Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS		
338 040 Dežurna služba 1 (Pavšal)	1,50	12	12	12	100,00	100,00
338 047 Mobilna enota reanimobila (Pavšal)	1,00	12	12	12	100,00	100,00
338 048 Mobilna enota nujnega reševalnega vozila (Pavšal)	1,50	12	12	12	100,00	100,00
338 051 Enota za hitre preglede v rednem delovnem času(število točk)	0,69	19.000	25.596	19.000	100,00	74,23

9 Načrt izvajanja službe NMP

Za potrebe službe NMP morajo izvajalci NMP, zaradi zagotavljanja transparentnosti financiranja 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. V sklopu priprave polletnega in letnega poročila pa je potrebno o porabi sredstev za posamezno stroškovno mesto poročati ministrstvu.

Služba NMP

Služba NMP je namenjena zagotavljanju zdravstvenih storitev nujne medicinske pomoči in nujnih prevozov poškodovanih in obolelih oseb. Izvaja se 24 ur dnevno, vse dni v letu in je organizirana v obliki rednega dela, dela izven rednega delovnega časa, dežurstva in kot oblika "v 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. 2022	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2022	POGODBENA sredstva za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2023	Indeks FN23/ FN 22	Indeks FN23 / Real.22
PRIHODKI od pogodbenih sredstev iz ZZS za NMP	1.506.676	1.870.547	1.594.704	105,8	85,3
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	1.506.676	2.081.515	1.594.704	105,8	76,6
- Strošek dela	1.318.313	1.574.467	1.392.526	105,6	88,4
Materialni stroški in stroški storitev	131.195	362.288	140.070	106,8	38,7
- Amortizacija	55.248	140.298	58.986	106,8	42,0
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	1.920	4.462	3.122	162,6	70,0
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	-210.968	0	0,0	0,0

Kader za izvajanje službe NMP

Ekipo 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 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPĐVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US in 141/22 – ZNUNBZ) se v službo NMP Zdravstvenega doma vključuje zasebnik s koncesijo za osnovno dejavnost, ki je zdravnik specialist splošne medicine. Zavod ima s tem zasebnikom sklenjeno pogodbo o sodelovanju.

Poleg zdravnikov se bo v letu 2023 v službo NMP vključevalo 37 zdravstvenih delavcev, usposobljenih za izvajanje NMP, in sicer:

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

Usposabljanje zdravstvenih delavcev

V letu 2023 načrtujemo usposabljanje zdravstvenih delavcev iz predpisanih vsebin, ki jih morajo opraviti za delo v zunajbolnišnični službi NMP, in sicer: 5 zaposlenih tečaj ITLS, 5 zaposlenih tečaj ALS oz. tečaj ILS, 5 zaposlenih tečaj EPLS, 5 zaposlenih tečaj MRMI in glede na potrebe tečaj varne vožnje za reševalna vozila.

Nabava osebne varovalne opreme in zaščitne obleke

Za zaposlene zdravstvene delavce, ki se vključujejo v službo NMP, v letu 2023 načrtujemo nabavo osebne varovalne opreme in zaščitne obleke, in sicer:

- majice, hlače in obutev.

Investicije in nabava medicinske opreme

V letu 2023 načrtujemo nabavo dveh nujnih reševalnih vozil in medicinsko opremo namenjeno za potrebe reanimacije (kot npr. medicinski aparat Lukas).

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 2023 je izdelan na podlagi realizacije iz leta 2022, upoštevajoč znane makroekonomske projekcije za leto 2023 ter usmeritve, ki jih je za pripravo finančnega načrta posredovalo Ministrstvo za zdravje in ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2023.

V TABELAH FINANČNEGA NAČRTA SO V STOLPCIH PRIKAZANI:

- načrt prihodkov in odhodkov za leto 2022,
- realizacija prihodkov in odhodkov za leto 2022,
- načrt prihodkov in odhodkov za leto 2023,
- primerjava stolpcev načrt 2023 glede na načrt v letu 2022 in glede na realizacijo 2022,
- strukturni indeks (delež) prihodkov in odhodkov načrt 2022, realizacije 2022 in načrt 2023.

Tabela 7: Načrt prihodkov in odhodkov

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV	Delež Načrt 2022	Načrt 2022	Delež Realizacija 2022	Realizacija 2022	Delež Načrt 2023	Načrt 2023	Ind. Načrt 23 / Načrt.22	Ind. Načrt 23 / Real.22
PRIHODKI OD POSLOVANJA	98,9	22.588.486	99,0	21.496.184	93,9	22.668.154	100,4	105,5
FINANČNI PRIHODKI	0,0	634	0,0	405	0,0	421	66,4	103,9
DRUGI PRIHODKI	0,9	196.825	1,0	219.476	1,0	228.036	115,9	103,9
PREVRED.POSLOVNI PRIHODKI	0,3	61.586	0,0	1.781	0,0	1.850	3,0	103,9
CELOTNI PRIHODKI	100,0	22.847.531	100,0	21.717.846	94,8	22.898.461	100,2	105,4
STROŠKI MATERIALA	10,4	2.379.655	12,6	2.623.725	11,4	2.611.307	109,7	99,5
STROŠKI STORITEV	17,8	4.063.919	12,9	2.689.198	13,1	3.009.339	74,1	111,9
STROŠKI DELA	67,5	15.422.686	70,0	14.624.737	71,2	16.304.146	105,7	111,5
AMORTIZACIJA	3,2	737.124	3,5	724.332	3,2	742.440	100,7	102,5
OSTALI DRUGI STROŠKI	0,8	188.358	0,9	197.350	0,9	205.047	108,9	103,9
FINANČNI ODHODKI	0,0	4.347	0,0	4.091	0,0	4.251	97,8	103,9
DRUGI ODHODKI	0,0	2.318	0,0	748	0,0	777	33,5	103,9
PREVRED. POSLOVNI ODHODKI	0,2	49.124	0,1	20.361	0,1	21.155	43,1	103,9
CELOTNI ODHODKI	100,0	22.847.531	100,0	20.884.542	100,0	22.898.461	100,2	109,6
PRESEŽEK PRIHODKOV		0		833.304		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 2023 načrtujemo na podlagi prvih izhodišč in smo jih ocenili v višini 22.898.461 EUR, kar je za 5,4 % več od doseženih v letu 2022.

Tabela 8: Prihodki po vrstah in strukturi

Vrsta prihodka	Delež Načrt 2022	Načrt 2022	Delež Realizacija 2022	Realizacija 2022	Delež Načrt 2023	Načrt 2023	Ind. Načrt 23 / Načrt.22	Ind. Načrt 23 / Real.22
Prihodki iz OZZ-ZZZS	61,2	13.974.753	69,0	14.988.586	72,2	16.532.008	118,30	110,3
Prihodki PZZ-Vzajemna	6,0	1.379.087	6,9	1.500.265	7,2	1.638.289	118,80	109,2
Prihodki PZZ-Generali	1,9	428.698	2,4	513.610	2,4	560.862	130,83	109,2
Prihodki PZZ-Triglav	4,3	986.366	5,5	1.198.305	5,7	1.308.549	132,66	109,2
Prihodki-doplačila	0,1	15.866	0,1	14.255	0,1	14.811	93,35	103,9
Prihodki - nadstandard	3,1	710.875	0,8	179.394	0,8	186.390	26,22	103,9
Prihodki-samoplačniki	0,4	86.606	0,4	83.297	0,4	86.546	99,93	103,9
Prihodki-ostali plačniki	2,7	628.051	2,2	476.443	2,2	495.024	78,82	103,9
Prihodki od konvencij	2,2	492.913	2,7	591.919	2,7	615.004	124,77	103,9
Ostali prihodki	17,0	3.885.271	9,0	1.950.110	5,4	1.230.670	31,68	63,1
Skupaj prihodki od poslovanja	98,9	22.588.486	99,0	21.496.184	99,0	22.668.154	100,35	105,5
Finančni prihodki	0,0	634	0,0	405	0,0	421	66,37	103,9
Drugi prihodki	0,9	196.825	1,0	219.476	1,0	228.036	115,86	103,9
Prevred. poslovni prihodki	0,3	61.586	0,0	1.781	0,0	1.850	3,00	103,9
SKUPAJ PRIHODKI	100,0	22.847.531	100,0	21.717.846	100,0	22.898.461	100,22	105,4

- Prihodke iz obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ) načrtujemo v višini 16.532.008 EUR, kar je za 10,3 % več kot je bila realizacija v letu 2022. 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 za 3.507.700 EUR prihodkov, kar je za 9,2 % več kot so znašali v letu 2022.
- Prihodke od doplačil načrtujemo v višini 14.811 EUR, kar je za 3,9 % več kot so bili realizirani v letu 2022. Cene doplačil se oblikujejo v odvisnosti od cen ZZS, saj naj bi se cene zdravstvenih storitev zvišale. V odvisnosti od števila opravljenih storitev planiramo rahlo povišanje prihodkov iz tega naslova.
- Prihodke od opravljenih nadstandardnih storitev načrtujemo v višini 186.390 EUR, kar je za 3,9% več kot so bili realizirani v letu 2022. Nadstandardne storitve so v odvisnosti od opravljenih storitev do ZZS.
- Prihodke samoplačnikov, kamor spadajo prihodki medicine dela, načrtujemo v višini 86.546 EUR, kar je za 3,9 % več kot so bili realizirani v letu 2022.
- Prihodke ostalih plačnikov, kamor spadajo prihodki medicine dela, prihodki od ostalih plačnikov ambulantne (koncesionarji za laboratorijske storitve) in zobozdravstvene dejavnosti, načrtujemo v višini 495.024 EUR, kar je za 3,9 % več kot v letu 2022.
- Prihodke iz naslova konvencij načrtujemo v višini 615.004 EUR, kar je za 3,9 % več kot v letu 2022.
- Ostale poslovne prihodke načrtujemo v višini 1.230.670, kar je za 36,9 % manj kot so bili realizirani v letu 2022. Tu so prihodki iz naslova: refundacij plač pripravnikov in specializantov v vrednosti 592.097 EUR, refundacij stroškov za izplačilo dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve in dodatek za posebne pogoje dela na območjih občin z nižjo razvitostjo v višini 251.664 EUR in drugi prihodki (prihodki od najemnin, prihodki iz naslova dežurstev na prireditvah, prejetih donacij za izobraževanje...) v vrednosti 114.053 EUR. Dodatno smo vključili prihodke ZZS za povračilo stroškov odvzema brisov ter izvedbe mikrobioloških preiskav in hitrih antigenih testov na virus SARS-Cov-2 ter cepljenje v višini 272.856 EUR.

- Finančne prihodke načrtujemo v višini 421 EUR, kar je za 3,9% več kot v letu 2022.
- Druge prihodke načrtujemo v višini 228.036 EUR, kar je za 3,9% več kot v letu 2022. 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 1.850 EUR, kar je za 3,9% več kot v letu 2022. Predstavljajo pa prihodke od prodaje osnovnih sredstev in odpise terjatev.

10.1.2 Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2023 znašajo 22.898.461 EUR in bodo za 9,6 % višji od doseženih v letu 2022.

Tabela 9: Načrt odhodkov

ODHODKI	Delež Načrt 2022	Načrt 2022	Delež Realizacija 2022	Realizacija 2022	Delež Načrt 2023	Načrt 2023	Ind. Načrt 23 / Načrt.22	Ind. Načrt 23 / Real.22
STROŠKI MATERIALA	10,4	2.379.655	12,6	2.623.725	11,4	2.611.307	109,73	99,5
STROŠKI STORITEV	17,8	4.063.919	12,9	2.689.198	13,1	3.009.339	74,05	111,9
STROŠKI DELA	67,5	15.422.686	70,0	14.624.737	71,2	16.304.146	105,72	111,5
AMORTIZACIJA	3,2	737.124	3,5	724.332	3,2	742.440	100,72	102,5
OSTALI STROŠKI	0,8	188.358	0,9	197.350	0,9	205.047	108,86	103,9
FINANČNI ODHODKI	0,0	4.347	0,0	4.091	0,0	4.251	97,78	103,9
DRUGI ODHODKI	0,0	2.318	0,0	748	0,0	777	33,53	103,9
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0,2	49.124	0,1	20.361	0,1	21.155	43,06	103,9
CELOTNI ODHODKI	100,0	22.847.531	100,0	20.884.542	100,0	22.898.461	100,22	109,6

10.1.2.1 Načrtovani stroški materiala

Načrtovani stroški materiala za leto 2023 znašajo 2.611.307 EUR in bodo nižji za 0,5 % od doseženih v letu 2022.

Delež stroškov materiala glede na celotne načrtovane odhodke znašajo 11,4 %.

Tabela 10: Načrt stroškov materiala

Vrsta materiala	Delež Načrt 2022	Načrt 2022	Delež Realizacija 2022	Realizacija 2022	Delež Načrt 2023	Načrt 2023	Ind. Načrt 23/ Načrt.22	Ind. Načrt 23/ Real.22
Zdravila in ampule	16,0	381.198	15,4	404.018	16,1	419.775	110,12	103,9
Obvezilni material	5,2	124.536	5,7	150.595	6,0	156.468	125,64	103,9
Laboratorijski material	41,1	977.955	36,3	953.684	33,6	876.134	89,59	91,9
RTG filmi	0,1	2.496	0,0	740	0,0	769	30,80	103,9
Zobozdravstveni material	6,0	142.546	7,3	190.639	7,6	198.074	138,95	103,9
Ostali zdravstveni material	8,8	210.511	6,1	161.173	6,4	167.459	79,55	103,9
Dezinfekcijski material	0,9	21.275	0,4	9.324	0,4	9.688	45,54	103,9
Pisarniški material	3,5	84.429	3,5	91.966	3,7	95.553	113,18	103,9
Čistilna in pralna sredstva	1,4	34.262	1,3	34.738	1,4	36.093	105,34	103,9
Električna energija	2,7	63.593	4,1	108.229	4,3	112.450	176,83	103,9
Pogonsko gorivo	7,5	178.507	8,7	229.180	9,1	238.118	133,39	103,9
Kurivo za ogrevanje	3,8	90.779	8,3	218.127	8,7	226.634	249,65	103,9
Material in nad.delji za popr.	0,2	5.598	0,5	12.668	0,5	13.162	235,12	103,9
Drugi stroški materiala	2,6	61.970	2,2	58.644	2,3	60.931	98,32	103,9
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	100,0	2.379.655	100,0	2.623.725	100,0	2.611.307	109,73	99,5

Med stroški materiala predstavljajo največji delež stroški laboratorijskega materiala in sicer 33,6 %, potem stroški za zdravila, ki predstavljajo skupaj 16,1 %, sledijo stroški pogonskega goriva v deležu 9,1% in kuriva za ogrevanja

v deležu 8,7 %, stroški zobozdravstvenega materiala v deležu 7,6 % in stroški ostalega zdravstvenega materiala v deležu 6,4 % ter ostali stroški 18,50 %.

10.1.2.2 Načrtovani stroški storitev

Stroške storitev načrtujemo v skupni višini 3.009.339 EUR in bodo višji za 11,9 % v primerjavi z letom 2022. Njihov delež v celotnih odhodkih predstavlja 13,1 %.

Tabela 11: Načrt stroškov storitev

Vrsta storitev	Delež Načrt 2022	Načrt 2022	Delež Realizacija 2022	Realizacija 2022	Delež Načrt 2023	Načrt 2023	Ind. Načrt 23 / Načrt.22	Ind. Načrt 23 / Real.22
Telef. in poštne storitve	2,9	118.138	4,2	111.920	3,9	116.285	98,43	103,9
Storitve za vzdr.obj.,rač.,avtom.	40,8	1.657.490	29,3	787.237	48,4	1.457.263	87,92	185,1
Stroški varovanja	0,8	33.046	1,3	35.695	1,2	37.087	112,23	103,9
Zavarovalne premije	3,1	124.723	5,0	133.626	4,6	138.837	111,32	103,9
Najemnine zakupnine	1,6	65.718	2,5	67.510	2,3	70.143	106,73	103,9
Stroški reprezentance	0,1	2.984	0,1	1.428	0,0	1.484	49,72	103,9
Stroški bančnih storitev	0,2	6.426	0,1	3.375	0,1	3.507	54,57	103,9
Stroški intelektualnih storitev	2,0	80.661	2,5	68.177	2,4	70.836	87,82	103,9
Izobraževanje in službena potovanja	3,1	124.059	7,4	199.882	6,9	207.677	167,40	103,9
Laboratorijske storitve	32,4	1.315.889	28,4	763.785	12,3	369.511	28,08	48,4
Zdravstvene storitve	4,4	178.902	6,6	178.208	6,2	185.158	103,50	103,9
Zobozdravstvene storitve	1,3	51.381	2,1	57.199	2,0	59.430	115,66	103,9
Stroški AOP	1,1	45.900	2,1	55.974	1,9	58.157	126,70	103,9
Komunalne storitve	1,3	52.246	1,9	51.375	1,8	53.379	102,17	103,9
Podjemne pogodbe	3,7	148.725	3,9	105.060	3,6	109.157	73,40	103,9
Drugi stroški storitev	1,4	57.631	2,6	68.747	2,4	71.428	123,94	103,9
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	100,0	4.063.919	100,0	2.689.198	100,0	3.009.339	74,05	111,9

Med najvišje načrtovanimi stroški storitev v letu 2023 so:

- stroški storitev za investicijsko vzdrževanje objektov v višini 1.162.263 EUR in stroški tekočega vzdrževanja opreme, računalnikov in avtomobilov v višini 295.000 EUR, v skupni višini 1.457.263 EUR in predstavljajo 48,4 % delež stroškov storitev,
- stroški laboratorijskih storitev, ki vključujejo stroške storitev izvedbe mikrobioloških preiskav in laboratorijske preiskave v skupni višini 369.511 EUR in predstavljajo 12,3 % delež stroškov storitev,
- stroški zdravstvenih in zobozdravstvenih storitev v višini 244.588 EUR in predstavljajo 8,2 % delež stroškov storitev,
- stroški storitev zavarovalne premije v višini 138.837 EUR in predstavljajo 4,6 % delež stroškov storitev,
- stroški telefonskih in poštnih storitev v višini 116.285 EUR in predstavljajo 3,9 % delež stroškov storitev,
- stroški storitev iz naslova dela po pogodbi oz. podjemnih pogodb v višini 109.157 EUR in predstavljajo 3,6 % delež stroškov 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.

10.1.2.3 Načrtovani stroški dela

Stroške dela smo za leto 2022 načrtovali v višini 16.304.146 EUR in bodo za 11,5 % višji od doseženih v letu 2022.

Delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 71,2 %.

Tabela 12: Načrt stroškov dela

STROŠKI DELA	Delež Načrt 2022	Načrt 2022	Delež Realizacija 2022	Realizacija 2022	Delež Načrt 2023	Načrt 2023	Ind. Načrt 23 / Načrt.22	Ind. Načrt 23 / Real.22
Bruto plače redno delo	70,8	10.920.707	69,4	10.143.456	68,8	11.210.988	102,66	110,5
Dežurstva, nadurno delo	7,3	1.118.252	7,7	1.119.611	7,6	1.237.170	110,63	110,5
Bolezni, nesreče pri delu	1,3	192.799	1,3	192.884	1,3	213.137	110,55	110,5
Prispevki delodajalca	12,6	1.946.301	12,4	1.818.394	12,3	2.009.325	103,24	110,5
Dodatno pokojninsko zavarovanje	1,1	163.600	1,2	174.907	1,2	193.272	118,14	110,5
Prevoz na delo in z dela	1,4	213.784	1,9	283.362	1,9	313.115	146,46	110,5
Malice	2,3	348.594	2,8	405.831	3,4	560.880	160,90	138,2
Regres za letni dopust	2,8	429.772	2,9	423.021	3,0	496.344	115,49	117,3
Odpravnine, jubileji in ostali str.dela	0,6	88.877	0,4	63.271	0,4	69.914	78,66	110,5
SKUPAJ STROŠKI DELA	100,0	15.422.686	100,0	14.624.737	100,0	16.304.146	105,72	111,5

V planu stroškov dela so zajeti tudi stroški dela za:

- specializante in pripravnike v načrtovani višini 592.097 EUR, ki so povrnjeni s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije in so zajeti v okviru prihodkov,
- refundacija stroškov za izplačilo Dodatka za povečan obseg dela za posebne obremenitve in Dodatek za posebne pogoje dela na območjih občin z nižjo razvovitostjo (oba dodatka ureja 16.člen ZNUZSZS) v višini 251.664 EUR .

Prispevke za socialno varstvo delodajalcev načrtujemo v znesku 2.009.325 EUR in so za 10,5 % višji kot so bili realizirani v letu 2022.

Ostale stroške dela načrtujemo v višini 1.618.525 EUR in jih planiramo za 17,00 % več kot pa je bila realizacija v letu 2022.

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 2023 je določena na podlagi Dogovora o plačah in drugih stroškov dela v javnem sektorju in Dogovora o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 136/2022)
- Planirani stroški regresa za letni dopust so v višini 496.344 EUR, kar je za 17,3 % več kot pa je bilo izplačano v letu 2022.
- V letu 2023 načrtujemo odpravnine, jubilejne in ostale stroške dela v vrednosti 69.914 EUR, kar je za 10,5 % višje kot so bili realizirani v letu 2022.

10.1.2.4 Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 742.440 EUR.

- amortizacija, ki bo vračunana v ceno, znaša 749.889 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva znaša 9.573 EUR.

10.1.3 Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu v stolpcu Načrt 2023 za leto 2023 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 2023 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 2023 načrtujemo presežek odhodkov nad prihodki v višini 3.336.156 EUR. Načrtujemo višje odlive za investicije v višini 4.064.220 EUR in investicijsko vzdrževanje, načrtovano v višini 1.457.263 EUR.

Prilivi od realiziranih prihodkov so načrtovani v skladu s predvidenimi gibanji prihodkov, kot so načrtovani v izkazu prihodkov in odhodkov. Pri tem načrtujemo za 3,4 % višje prihodke za izvajanje javne službe kot v letu 2022, prihodke od prodaje storitev na trgu pa višjo za 3,9 %.

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

11 KADROVSKI NAČRT

Drugi odstavek 64. člena ZIPRS2324 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 načrt z načrtovanim številom in poklicno strukturo zaposlenih na dan 31.12.2023 je predstavljen v Prilogi – Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023 (I. del – Kadri – administrativno, II. del – Kadri-Uredba).

Kadrovski načrt je pripravljen na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja v skladu s 1. in 3.odstavkom 64. člena ZIPRS2324:

- določi se dovoljeno število zaposlenih, 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), pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2022 (plan 1. 1. 2023). Razen zaradi utemeljenih razlogov, povezanih s povečanim obsegom dela in zagotavljanjem nemotenega izvajanja dejavnosti je mogoče v na podlagi 7. odstavka ZIPRS2324 dovoljeno število zaposlenih v letih 2023 povečati, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela. Na podlagi 8. odstavka ZIPRS2324 brez soglasje pristojnega ministrstva.¹
- oceni se število zaposlenih na dan 1. 1. 2023, ki se financirajo iz: 5. sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu, 6. nejavnih sredstev za opravljanje javne službe, 7. sredstev prejetih donacij, 8. sredstev EU 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, 49/18,66/19 in 199/21) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej, 10. sredstev iz sistema javnih del; 11. sredstev stabilnega financiranja, raziskovalnih projektov ter sredstev za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo, odpornost in kakovost v izobraževanju in znanosti. Specializanti in pripravniki se vpisujejo pod točko 9.

V skladu s 7. odstavkom 64. člena ZIPRS2324 se lahko ne glede na prvo alinejo 3. odstavka 64. člena zaradi utemeljenih razlogov, povezanih s povečanim obsegom dela in zagotavljanjem nemotenega izvajanja dejavnosti v kadrovskem načrtu posrednega uporabnika proračuna države in tistega posrednega uporabnika občinskih proračunov, ki se pretežno financira iz državnega proračuna ali sredstev ZZS, dovoljeno število zaposlenih v letih 2023 in 2024 poveča le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela in s soglasjem Ministrstva za zdravje. Ne glede na zgoraj navedeno pa 8. odstavek 64. člena ZIPRS2324 določa, da soglasje pristojnega ministrstva ni potrebno za posredne uporabnike iz 14. odstavka 62. člena tega zakona, za posredne uporabnike proračuna države in občin s področja zdravstva, ki se pretežno financirajo iz sredstev ZZS in za posredne uporabnike

¹ ZD M. Sobota je posredni uporabnik proračuna države in občin s področja zdravstva, ki se pretežno financira iz sredstev ZZS (8. odstavek 64. člen ZIPRS2324)

proračuna države na področju socialnega varstva, ki se pretežno financirajo s prihodki od opravljenih storitev. Nadalje zakonski okvir v 9. odstavku 64. členu ZIPRS2324 nalaga, da morajo posredni uporabniki proračuna države in občine spremljati realizacijo kadrovskega načrta v skladu z metodologijo za spremljanje izvajanja kadrovskega načrta, ki jo določi vlada. Vlada Republike Slovenije je skladno z 9. in 11. odstavkom 64. člena ZIPRS2324 z Uredbo o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 162/2022) predpisala način priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna države in občin ter metodologijo spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024.

11.1. Zaposlenost

11.1.1 Zaposleni v Zdravstvenem domu Murska Sobota

Na dan **31.12.2022** je bilo v Zdravstvenem domu Murska Sobota **401** zaposlenih in sicer:

368	delavcev za NEDOLOČEN čas
24	delavcev za DOLOČEN čas – struktura:
9	zdravnikov specializantov
1	zdravnik brez specializacije po opravljenem sekundariju
1	zobozdravnik specializant
4	psihologi
2	dip. medicinske sestre v ambulanti
1	dipl. medicinska sestra v promociji zdravja in zdravstveni vzgoji
3	medicinske sestre v primarni dejavnosti
1	medicinska sestra v specialistični ambulanti
1	delovni terapevt – delo z osebami s psihično motnjo
1	inženir laboratorijske biomedicine
9	PRIPRAVNIKOV – določen čas, struktura:
2	psihologa
6	tehnikov zdravstvene nege
1	inženir laboratorijske biomedicine

11.1.2 Predvidene zaposlitve v letu 2023

Zdravstveni dom Murska Sobota v letu 2023 planira oz. predvideva zaposliti za nedoločen čas 30 zdravstvenih delavcev in zdravstvenih sodelavcev in 22 zaposlitev za določen čas.

Nove zaposlitve bodo realizirane v skladu z obstoječim kadrovskim planom in nujnimi potrebami delovnega procesa.

Razlogi za zaposlitev za nedoločen / določen čas so:

- dopolnitev kadra za izvajanje pogodbenih obveznosti do ZZSZ;
- odhodi zaposlenih (upokojitve, zamenjava delodajalca);
- 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 2 zdravnikov specialistov, ki bosta predvidoma v letu 2023 opravila specialistični izpit (1 zdravnik družinske medicine, 1 zdravnik dermatovenerologije). V letu 2023 si prizadevamo tudi za zaposlitev 1 zdravnika specialista medicine dela, prometa in športa, 1 zdravnika družinske medicine, 1 zdravnika specialista psihiatrije, 2 zdravnika specializanta družinske medicine, 2 zdravnika specializanta za področje medicine dela, prometa in športa. Na področju zobozdravstva načrtujemo zaposlitev 2 zobozdravnikov, 1 zobozdravnika specializanta za področje oralne kirurgije, 1 zobozdravnika specializanta za področje čeljustne in zobne ortopedije – ortodontije, 2 zobozdravnika pripravnika.

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 objavljanje prostega delovnega mesta. Ta ukrep se bo nadaljeval tudi v letu 2023,
- sodelovanje z Zdravniško Zbornico in Ministrstvom za zdravje v zvezi s predlogi za pridobitev specializacije iz področja medicine dela, prometa in športa in drugih,
- sodelovanje z Zavodom za zaposlovanje,
- kadrovsko štipendiranje študentov splošne medicine / dentalne medicine.

Drugih posebnih težav pri vzpostavljanju in zagotavljanju ustrezne kadrovske strukture v letu 2023 ne predvidevamo.

Za dolgoročno obvladovanje tveganja deficitarnosti pomembnega kadra (zdravnik družinske medicine, zdravnik medicine dela prometa in športa, zobozdravnik) bomo za šol. leto 2023/2024 ponovno razpisali kadrovsko štipendijo za ustrezno kadrovsko stimulacijo mladih študentov medicine, ki so se pripravljali 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 2023

11.1.3 Struktura predvidenih zaposlitev:

V letu 2023 se predvideva **30** zaposlitev za **NEDOLOČEN ČAS** – struktura:

- 1 zdravnik specialist družinske medicine (dokončanje specializacije)

- 1 zdravnik specialist dermatovenerologije (dokončanje specializacije)
- 1 zdravnik specialist medicine dela, prometa in športa
- 2 zobozdravnika
- 1 medicinska sestra za področje obvladovanja okužb
- 2 diplomirani medicinski sestri v patronažnem zdravstvenem varstvu
- 6 diplomiranih medicinskih sester v ambulanti
- 5 srednjih medicinskih sester
- 1 zobozdravstveni asistent
- 1 zobotehnik
- 1 fizioterapevt s spec. znanji
- 1 logoped/delovni terapevt
- 1 specialni pedagog
- 1 strokovni sodelavec
- 2 ekonomista
- 1 vzdrževalec
- 2 strežnici

V letu 2023 se predvideva **22** zaposlitev za **DOLOČEN ČAS** – struktura:

- 2 zdravnik brez specializacije/ po opravljenem sekundariju
- 4 zdravniki (Izbirni sekundarij) – za čas 2-6 mesecev
- 2 zdravnik specializant medicine dela, prometa in športa
- 2 zdravnika specializanta družinske medicine
- 1 zobozdravnik specializant čeljustne in zobne ortopedije
- 1 zobozdravnik oralne kirurgije
- 2 zobozdravnika pripravnika
- 2 diplomirani medicinski sestri v ambulanti
- 2 srednji medicinski sestri v ambulanti
- 1 zdravstveni administrator
- 1 psiholog
- 1 strokovni sodelavec
- 1 ekonomist

11.1.4 Predvidena prenehanja delovnega razmerja v letu 2023

V letu 2023 je predvideno **prenehanje** delovnega razmerja **15** zaposlenim – struktura:

- 2 zdravnika specialista
- 1 zdravnik specialist medicine dela, prometa in športa
- 1 zobozdravnik
- 4 diplomirane medicinske sestre (predvidena upokojitev)
- 3 srednje medicinske sestre (predvidena upokojitev)
- 1 zobozdravstveni asistent (predvidena upokojitev)
- 1 zobotehnik (predvidena upokojitev)
- 1 višji sodelavec v spl. službah (predvidena upokojitev)
- 1 vzdrževalec (predvidena upokojitev)

11.2 Ostale oblike dela

Zdravstveni dom Murska Sobota v letu 2023 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 potreb in organizacije dela, epidemioloških razmer v državi in kadrovske ukrepe z namenom omogočiti neposredno izkušnjo dijaku in študentu pri predstavitve poklica v zdravstvu v povezavi s potrebami in možnostmi 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

Podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi

Zavod v letu 2023 predvideva sklenitev podjemnih pogodb z lastnimi delavci ob izpolnitvi pogojev, ki ga določa veljavna zakonodaja in v skladu s sprejetimi internimi akti zavoda.

Zakon o nujnih ukrepih za zagotovitev stabilnosti zdravstvenega sistema – ZNUZSZS (Uradni list RS, št. 100/22 in 141/22 – ZNUNBZ) in Zakon o nujnih ukrepih za zaježitev širjenja in blaženja posledic nalezljive bolezni COVID-19 na področju zdravstva – ZNUNBZ (Uradni list RS, št. 141/22 z dne 7. 11. 2022)

Eden od ukrepov iz ZNUZSZS in ZNUNBZ je tudi plačilo po realizaciji za vse opravljene storitve. Za namen opravljanja zdravstvenih storitev iz tega ukrepa lahko javni zdravstveni zavod sklene podjemno pogodbo ali drugo pogodbo civilnega prava za opravljanje zdravstvenih storitev z zdravstvenim delavcem, zaposlenim pri njem, za redni obseg programa zdravstvene dejavnosti, če rednega obsega programa ta zaposleni ne more izvesti v okviru svojega rednega delovnega časa, in za izvajanje zdravstvenih storitev nad rednim programom zdravstvene dejavnosti, če zdravstvene storitve opravi zunaj svojega rednega delovnega časa.

Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških storitev

Interni akt zavoda Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških storitev določa, da se z izvajalci samoplačniških storitev sklene podjemna pogodba.

Podjemne pogodbe z zunanji izvajalci

Za leto 2023 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 voznikih, 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 2023 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

Podjemne pogodbe oz. druge pogodbe civilnega prava zavod sklepa le v primeru, ko 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.

Zdravstveni dom Murska Sobota ima za leto 2023 sklenjene:

- 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
- 15 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 – aktivna 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 rasporedu.
- 1 pogodbo o sodelovanju sklenjeno z zasebnico 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 rasporedu v Zdravstvenem domu 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 Pedopsihiatrije oz. 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 s specialistom klinične psihologije, psihoterapevtom, supervizorjem VKT za supervizijo strokovnega dela tima oz. za zdravstvene delavce, ki so vključeni v ambulantno obravnavo Centra za duševno zdravje odraslih,
- pogodbo o sodelovanju z zdravnico specialistko psihiatrije za supervizijo strokovnega dela tima oz. za zdravstvene delavce, ki so vključeni v SPO Centra za duševno zdravje odraslih,

- 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).

11.2.4 Dejavnosti, oddane zunanjim sodelavcem

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

Izobraževanje, izpopolnjevanje, usposabljanje zaposlenih je potekalo na daljavo preko e-izobraževanj in neposredno pri izvajalcih oz. organizatorjih 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 **31.12.2022**:

9 zdravnikov specializantov in sicer:

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

1 zobozdravnik iz področja zobne bolezni in endodontija

6 specializantov klinične psihologije

1 specializant klinične logopedije.

V letu 2023 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 ter 1 specializanta oralne kirurgije.

V letu 2023 predvidevamo, da bosta zaključila specializacijo 2 zdravnika specializanta, in sicer.

- 1 zdravnik za področje družinske medicine
- 1 zdravnika za področje dermatovenerologije

Vsem zdravnikom, ki bodo v letu 2023 zaključili specializacijo bomo v letu 2023 ponudili novo zaposlitev na delovno mesto zdravnik specialist.

V letu 2023 bomo dodatno omogočili opravljanje specializacije iz področja klinične psihologije 2 psihologoma.

➤ **Pripravnštvo**

Zdravstveni dom planira v letu 2023 zaposliti 30 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.

➤ **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;
 - s Sklepom številka 603-20/2022/69 z dne 27.05.2022 podelilo pooblastilo za izvajanje programov sekundariata in specializacij za specialnost otroška in mladostniška psihiatrija, za 1 delovno mesto, za obdobje pet let;
-

- s Sklepom številka 603-20/2022/142 z dne 27.10.2022 podelilo pooblastilo za izvajanje programov sekundariata in specializacij za specialnost psihiatrija, za 2 delovni mesti, za obdobje pet let;

➤ 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,
- Sporazum o sodelovanju pri izvajanju klinične prakse enovitega magistrskega študijskega programa Medicina in Dentalna medicina z Univerzo v Ljubljani, Medicinsko fakulteto v Ljubljani ter mentorjem klinične prakse,
- 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, Filozofsko fakulteto,
- Pogodbo o praktičnem usposabljanju študentov študijskega programa za pridobitev naziva magister/ica psihologije z Univerzo v Ljubljani, Filozofsko fakulteto,
- 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.

12 Plan investicij in vzdrževalnih del

Plan investicij in vzdrževalnih del za leto 2023 je pripravljen v skladu z višino razpoložljivih sredstev.

12.1 Plan investicij

Dolgoročna neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva so na dan 31.12.2022 odpisana v višini 62,1 %, zato smo pripravili letni načrt investicij.

Načrt vključuje gradnjo prizidka diagnostičnega laboratorija, nadzidavo zgradbe splošnih ambulant, rekonstrukcijo in adaptacijo ZP Gornji Petrovci. Načrtujemo implementacijo dokumentarnega sistema. Nadalje je načrtovana nabava medicinske opreme, kjer smo vključili en zobni RTG aparat, en zobozdravstveni stroj, en mikroskop za uporabo v dentalni medicini in ostalo manjšo medicinsko, pisarniško in ostalo opremo ter računalniško informacijsko oprema in nabavo dveh nujnih reševalnih vozil in osebnih vozil.

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	226.330	226.330		
Nadzidava splošnih ambulant	1	N	1.773.182	877.246		895.936
Program za digitalizacijo - dokumentarni sistem	1	N	100.000	100.000		
Nadstrešek Občina Grad	1	N	25.376	12.688		12.688
Rekonstrukcija in adaptacija ZP Gornji Petrovci	1	N	985.692	985.692		
Zobni stroj	1	Om	20.000	20.000		
Zobni RTG aparat	1	Om	75.640	75.640		
Mikroskop za uporabo v dentalni medicini (endont.)	1	Om	40.000	40.000		
Aparat Lucas	1	Om	1.000	1.000		
Luč za dezinfekcijo	1	Om	6.000	6.000		
Manjša medicinska oprema	50	Om	50.000	50.000		
Računalniki z opremo, tiskalniki in server	50	Onmr	50.000	50.000		
Oprema v prostorih diagnostičnega laboratorija	1	Onm	50.000	50.000		
Oprema v nadzidavi splošnih ambulant	1	Onm	100.000	100.000		
Oprema	50	Onm	50.000	50.000		
Reševalno vozilo	2	Onm	400.000	400.000		
Osebno vozilo	2	Onm	30.000	30.000		
Pisarniška oprema	50	Onm	50.000	50.000		
Ostala oprema	31	Onm	31.000	30.000	1.000	
SKUPAJ			4.064.220	3.154.596	1.000	908.624

Priloga – Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj

12.2 Plan vzdrževalnih del

V letu 2023 načrtujemo skupno za 1.457.263 EUR stroškov vzdrževalnih del. Stroški vzdrževalnih del bodo povezani s potrebnim investicijskim vzdrževanjem osnovnih sredstev v višini 1.162.263 EUR in s tekočim vzdrževanjem avtomobilov, s sprotnim vzdrževanjem računalnikov, telekomunikacij, medicinske in ostale opreme.

Planirana večja investicijska vzdrževalna dela za leto 2023 so prikazana v tabeli 14:

Tabela 14: Načrt stroškov investicijskega vzdrževanja osnovnih sredstev

INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	VREDNOST (ocenjena)
Objekti - obnova SA I. nadstropje	632.263
Objekti - obnova DMZ, OŠD (preured .prost. glede na del. proces)	100.000
Objekti - obnova ZP Beltinci	100.000
Objekti - obnova ZP Martjanci	200.000
Objekti - preureditev prost. dermatološke in endon. ambulante	100.000
Objekti - obnova SA Puconci	20.000
Objekti - manjša investicijska vzdrževanja	10.000
SKUPAJ	1.162.263

Priloga – Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del

12.3 Načrt zadolževanja

V letu 2023 se nabava 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 2023 ne načrtujemo.

Datum: 20.03.2023



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



	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2021	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZSS	Obseg dejavnosti do ZZSS	Obseg dejavnosti do ZZSS	FN 2022 / FN 2021	FN 2022 / Ocena real. 2021
Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST					
- 302 001 Ambulanta družinske medicine/ splošne ambulate. Nžni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	655.589	799.806	655.589	100,00	81,87
- od tega: preventiva (prvi pregled):				#DELO!	#DELO!
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DELO!	#DELO!
- 302 001 Ambulanta družinske medicine -dodatek za referenčno ambulantno (storitve)	24.372	20.906	24.372	101,21	102,40
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	61.106	60.401	61.848	#DELO!	#DELO!
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (točke)				100,00	98,22
- 302 004 Anikopulturna ambulanta (število točk)	18.736	18.075	18.736	100,00	91,61
- 302 064 Splošna amb. - za boljšo dostopnost do IOZ				100,00	95,87
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	67.146	73.299	67.146	100,00	101,78
- od tega preventiva - odzvem brisa (samo 0153)	2.531	2.640	2.531	100,00	148,70
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	130.491	108.340	110.268	84,50	
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	28.147	42.349	82.972	223,73	
- 327 027 Razvojni ambulanta (število obremenj oz. obiskov) - do 31.12.2022					
- 327 027 Razvojni ambulanta (točke) - od 1.1.2023			206.635		
- 348 025 Zdravstvena varnost (št. ur)				#DELO!	#DELO!
- šola za starše (št. delavnic ali št. ur)				#DELO!	#DELO!
- delavnica "Zivljenjski slog / zdravo življenje" (št. delavnic)	70	71	70	100,00	98,59
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)	70	33	70	100,00	212,12
- delavnica "Delavnica hujšanja" (št. delavnic)				#DELO!	#DELO!
- delavnica "Zvišan krvni tlak" (št. delavnic)	30	23	30	100,00	130,43
- delavnica "Zvišane maščobe v krvi" (št. delavnic)	30	7	30	100,00	428,57
- delavnica "Zvišan krvni sladkor" (št. delavnic)	19	13	19	100,00	146,15
- delavnica "Sladkorna bolezen tipa 2" (št. delavnic)	18	21	18	100,00	85,71
- delavnica "S sladkorno boleznijo skozi življenje" (št. delavnic)	15	4	15	100,00	375,00
- delavnica "Testiranje telesne pripravljenosti" (št. delavnic)	28	3	28	100,00	833,33
- delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)	14	4		0,00	0,00
- delavnica "Zdravo jem - osnovna oblika" (št. delavnic)	17	1	17	100,00	1.700,00
- delavnica "Zdravo jem - modificirana oblika" (št. delavnic)	8	9	8	100,00	59,89
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)	12	7	12	100,00	171,43
- delavnica "Gibam se - modificirana oblika" (št. delavnic)	6	0	6	100,00	100,00
- delavnica "Opusščanje kajenja - skupniško" (št. delavnic)	6	0	6	100,00	#DELO!
- delavnica "Opusščanje kajenja - individualno" (št. delavnic)	22	2	22	100,00	1.100,00
- ind. svetovanje za izogibanje pitju alkohola (št. delavnic)				#DELO!	#DELO!
- delavnica "Podpora pri spoprijemanju z depresijo" (št. delavnic)	15	2	15	100,00	750,00
- delavnica "Tehnike sproščanja" (št. delavnic)	70	45	70	100,00	155,55
- delavnica "Podpora pri spoprijemanju s tesnobo" (št. delavnic)	15	3	15	100,00	500,00
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - osnovna oblika" (št. delavnic)	15	14	15	100,00	107,14
- delavnica "Spoprijemanje s stresom - modificirana oblika" (št. delavnic)	7	6	7	100,00	116,67
- delavnica "Družinska obravnava debelosti" (št. delavnic)				#DELO!	#DELO!
- delavnica "Zdravi odnos" (št. delavnic)				#DELO!	#DELO!
- delavnica "Indiv. svetov. skupni za odgovoren odnos do pitja alkohola - temeljni del" (št. delavnic)				30	#DELO!
- delavnica "Indiv. svetov. skupni za odgovoren odnos do pitja alkohola - vzdrževalni del" (št. delavnic)				30	#DELO!
- delavnica "Zdravo hujšanje - temeljni del" (število delavnic)	14	4	14	100,00	350,00
- delavnica "Zdravo hujšanje - vzdrževalni del" (število delavnic)				14	#DELO!
- 301 258 Medicina dela (število točk)				#DELO!	#DELO!
- 302 001 Farmaceut svetovalec				#DELO!	#DELO!
	Število enot	Število enot	Število enot	#DELO!	#DELO!
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI					
- 506 027 Dnevna terapija (število točk)				#DELO!	#DELO!
- 507 028 Fizioterapija (število urež)	590	599	3.400	576,27	567,81
- 507 028 Specialna fizioterapija				#DELO!	#DELO!
- 508 035 Logopedija (število točk)				#DELO!	#DELO!
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	39.485	43.009	39.485	100,00	91,81
- 512 032 Dispanzer za mentalno zdravje (število točk)	34.435	26.888	34.435	100,00	128,07
- 549 033 Kirurška psihologija (število točk)	65.131	60.560	65.131	100,00	107,55
- 511 031 Izvajanje programa DORA (št. primerov)				#DELO!	#DELO!
- 544 034 Nega na domu (število primerov)	675	683	675	100,00	98,43
- 512 057 Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov (število točk)	197.409	115.289	197.409	100,00	171,23
- 512 058 Ambulanta obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)	127.778	63.150	127.778	100,00	202,34
- 512 059 Skupinska psihotična obravnava v okviru centrov za duševno zdravje odraslih (število točk)	172.084	139.814	172.084	100,00	123,08
	Število točk	Število točk	Število točk	FN 2022 / FN 2021	FN 2022 / Ocena real. 2021
- 204 205 Rehabilitacija				#DELO!	#DELO!
- 204 207 Fizioterapija				#DELO!	#DELO!
- 208 208 Ginekologija				#DELO!	#DELO!
- 208 263 Porodništvo				#DELO!	#DELO!
- 208 210 Obravnava boleznih dojke				#DELO!	#DELO!
- 209 215 Infektologija				#DELO!	#DELO!
- 209 240 Alergologija				#DELO!	#DELO!
- 210 219 Onkologija				#DELO!	#DELO!
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DELO!	#DELO!
- 215 224 Maksilofacialna kirurgija				#DELO!	#DELO!
- 218 227 Nevrologija				#DELO!	#DELO!
- 220 226 Okulistika				#DELO!	#DELO!
- 222 231 Ortopedija				#DELO!	#DELO!
- 224 242 Pedopohiatrija	13.200	4.343	13.200	100,00	303,94
- 225 234 Otroška nevrologija				#DELO!	#DELO!
- 227 237 Pedrija				#DELO!	#DELO!
- 227 259 Specialistično ambulantna obravnava invalidne mladine				#DELO!	#DELO!
- 229 239 Pulmologija (od 1. 1. 2023 dalje)	56.388	88.881			
- 230 241 Psihologija	34.163	28.474	34.163	100,00	119,98
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DELO!	#DELO!
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ	16.627	33.377	16.627	100,00	49,82
- 231 247 Izvajanje rentgenske - RTG				#DELO!	#DELO!
- 234 251 Splošna kirurgija				#DELO!	#DELO!
- 237 254 Travmatologija				#DELO!	#DELO!
- 239 257 Urologija				#DELO!	#DELO!
- 242 233 Oralna kirurgija				#DELO!	#DELO!
- 249 216 Diabetologija				#DELO!	#DELO!
- 249 265 Endokrinologija				#DELO!	#DELO!
- 249 217 Tireologija	41.690	17.172	41.690	100,00	242,78
	Število storitev	Število storitev	Število storitev		
- 203 206 Dermatologija	6.720	4.955	6.720	100,00	135,62
- 223 232 Otorinolaringologija				#DELO!	#DELO!
- 232 238 Pnevmologija (od 1. 1. 2023 dalje)			6.916		
- 232 248 Revmatologija				#DELO!	#DELO!
	Število preiskav	Število preiskav	Število preiskav	#DELO!	#DELO!
- 231 244 Magnetna resonanca				#DELO!	#DELO!
- 231 245 Rečunalniška tomografija - CT				#DELO!	#DELO!
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST					
- 404 101. 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	356.710	366.141	365.912	102,58	99,94
- 404 103. 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	133.530	150.057	178.414	133,81	118,80
- 404 105. 404 108 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DELO!	#DELO!
- 401 110 Ortodontologija	41.727	29.844	41.727	100,00	140,76
- 403 112 Parodontologija				#DELO!	#DELO!
- 405 113 Stomatološko-protezična dejavnost				#DELO!	#DELO!
- 406 114 Parodontologija/zobne bolezni in endodontologija	45.565	54.753	45.565	100,00	83,22

- 442 116 Oralna in maksilofacialna kirurgija	Število ur	Število ur	Število ur	#DEL01	#DEL01
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja				#DEL01	#DEL01
Q86.999 Reševalni prevozi (513)	št. km	št. km	št. km	FN 2022 / FN 2021	FN 2022 / Ocena real. 2021
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	314.294	629.634	314.294	100,00	49,92
- 513 151 Sanitarni prevozi na/iz dialize (km)	280.485	314.842	280.485	100,00	89,08
- 513 153 Ostali sanitarni prevozi pacientov (km)	689.270	1.049.837	689.270	100,00	65,65

* v dejavnosti Pnevmoologija (prej Pulmologija) je spremenjen način obračuna in sta podatka o realizaciji v točkah in planu ne primerljiva

Opomba:

Izpolnil: Irena Šilina, doc.




Podpis odgovorne osebe: Edith Žitek Šušter, dr.med.sp.ec.



Konto	Zap. št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	Indeksi	
						FN 2023 / FN 2022	FN 2023 / Ocena real. 2022
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	22.688.485	21.496.184	22.668.154	100,35	105,45
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	13.974.753	14.988.586	16.532.008	118,30	110,30
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	559.600	569.872	592.097	105,81	103,90
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	2.794.151	3.212.180	3.507.701	125,54	109,20
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	4.953.180	2.405.780	1.702.290	34,37	70,76
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	306.801	319.766	334.058	108,88	104,47
762	7	Finančni prihodki	634	405	421	66,40	103,95
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	258.412	221.257	229.886	88,96	103,90
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	22.847.531	21.717.846	22.898.461	100,22	105,44
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	2.379.655	2.623.725	2.611.307	109,73	99,53
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12+ 13 + 19)	1.860.517	1.870.174	1.828.367	98,27	97,76
	12	ZDRAVILA	381.198	404.018	419.775	110,12	103,90
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	501.364	512.471	532.458	106,20	103,90
	14	Razkužila	21.275	9.324	9.688	45,54	103,90
	15	Obvezilni in sanitetni material	124.538	150.595	156.468	125,64	103,90
	16	RTG material	2.496	740	769	30,81	103,92
	17	Medicinski potrošni material	210.511	161.173	167.459	79,55	103,90
	18	Zobozdravstveni material	142.546	190.639	198.074	138,95	103,90
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	977.955	953.685	876.134	89,59	91,87
	20	Laboratorijski testi in reagenti	909.107	867.555	797.019	87,67	91,87
	21	Laboratorijski material	68.848	86.130	79.115	114,91	91,86
	22	Drugi zdravstveni material				#DEL/0!	#DEL/0!
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	519.138	753.551	782.940	150,82	103,90
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	332.879	555.536	577.202	173,40	103,90
	25	Voda	0			#DEL/0!	#DEL/0!
	26	Pisarniški material	84.429	91.966	95.553	113,18	103,90
	27	Ostali nezdravstveni material	101.830	106.049	110.185	108,20	103,90
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	4.063.919	2.689.198	3.009.339	74,05	111,90
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	1.546.172	999.192	614.099	39,72	61,46
	30	Laboratorijske storitve	1.315.889	763.785	369.511	28,08	48,38
	31	Ostale zdravstvene storitve	230.283	235.407	244.588	106,21	103,90
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	2.617.747	1.690.006	2.395.240	95,13	141,73
	33	Storitve vzdrževanja	1.657.490	787.237	1.457.263	87,92	185,11
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	124.059	199.882	207.677	167,40	103,90
	35	Ostale nezdravstvene storitve	736.198	702.887	730.300	99,20	103,90
462	36	Amortizacija	737.124	724.332	742.440	100,72	102,50
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	15.422.686	14.624.737	16.304.145	106,72	111,48
	38	Plače zaposlenih	12.231.759	11.455.951	12.661.295	103,51	110,52
	39	Dajatve na plače	1.946.301	1.818.394	2.009.325	103,24	110,50
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	1.244.626	1.350.392	1.633.525	131,25	120,97
467	41	Finančni odhodki	4.347	4.091	4.251	97,79	103,91
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	239.800	218.459	226.979	94,65	103,90
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	22.847.531	20.884.542	22.898.461	100,22	109,64
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	0	833.304	0		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb		122.459		#DEL/0!	0,00
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	0	710.845	0		

Opombe:

--

Izpolnil: Irena Štitar, pec

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

Tel. št.: 02 5302260



Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2022		Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2023					Indeks 2023 / 2022
	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	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)	252	263	5	0	268	22	4	106,36
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	68	74	4	0	78	16	0	118,18
1 Zdravniki (skupaj)	52	56	4	0	60	11	0	115,38
1.1. Višji zdravnik specialist	25	23	3		26			104,00
1.2. Specialist	16	19	1		20			125,00
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	2	2			2			100,00
1.6. Specializant	8	9			9	9		112,50
1.7. Pripravniki / sekundarij	0	2			2	2		#DEL/0!
2 Zobozdravniki (skupaj)	14	18	0	0	18	5	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	7			7			100,00
2.6. Specializant	1	3			3	3		300,00
2.7. Pripravniki	0	2			2	2		#DEL/0!
3 Zdravniki svetovalci (skupaj) (višji svetnik, svetnik, primarij)	0				0			#DEL/0!
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) (skupaj)	188	189	1	0	190	8	4	102,15
1 Medicinska sestra - VII./2 TR	1	1	1		2			200,00
2 Profesor zdravstvene vzgoje	0	0			0			#DEL/0!
3 Diplomirana medicinska sestra	118	118			118		2	100,00
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	4	4			4			100,00
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)	20	20			20			100,00
6 Srednja medicinska sestra / babica	37	40			40		2	108,11
7 Bolničar	0	0			0			#DEL/0!
8 Pripravniki zdravstvene nege	6	6			6	6		100,00
II. E2 - Farmacevtski 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 Farmacevtski tehnik / Farmacevtski tehnik s specialnimi znanji	0	0			0			#DEL/0!
5 Pripravniki	0	0			0			#DEL/0!
6 Ostali / Farmacevt začetnik	0	0			0			#DEL/0!
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	67	78	1	0	79	4	0	117,91
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)	6	8			8			133,33
6 Socialni delavec	3	3			3			100,00
7 Sanitarni inženir	0	0			0			#DEL/0!
8 Radiološki inženir	2	2			2			100,00
9 Psiholog	9	7			7			77,78
10 Pedagog / Specialni pedagog	0	1			1			#DEL/0!
11 Logoped	2	5			5			250,00
12 Fizioterapevt	6	7	1		8			133,33
13 Delovni terapevt	1	4			4			400,00
14 Analitik v laboratorijski medicini	1	2			2			200,00
15 Inženir laboratorijske biomedicine	8	8			8			100,00
16 Sanitarni tehnik	0	0			0			#DEL/0!
17 Zobotehnik	7	8			8			114,29
18 Laboratorijski tehnik	8	8			8			100,00
19 Voznik reševalca	3	3			3			100,00
20 Pripravniki	3	4			4	4		133,33
21 Ostali	4	3			3			75,00
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁴	1	2			2			200,00
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela (skupaj)⁵	48	49	3	0	52	0	2	108,33
1 Administracija (J2)	5	5			5			100,00
2 Področje informatike	2	2			2			100,00
3 Ekonomsko področje	9	9			9			100,00
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	5	5			5			100,00
5 Področje nabave	2	3			3			150,00
6 Področje tehničnega vzdrževanja	7	6			6			85,71
7 Področje prehrane	0	0			0			#DEL/0!
8 Oskrbovalne službe	17	18	3		21		2	123,53
9 Ostalo	1	1			1			100,00
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	368	392	9	0	401	26	6	108,97
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	33	27			27			81,82
VIII. Zaposleni preko javnih del					0			#DEL/0!
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	401	419	9	0	428	26	6	106,73

Opombe:

Izpolnil: Mateja Kar Dcosta, univ.dijal.pov.

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

Tel. št.: 02 530 22 30



Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2023 (glede na sprejet FN oz. RFN 2022)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2023	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2024	Rast plan 1. 1. 2024 / Dovoljeno 1. 1. 2023	Rast plan 1. 1. 2024 / Realizacija 1. 1. 2023
1. Državni proračun	71,74	33,51	10,55	-85,29 #DEL/0!	-68,52 #DEL/0!
2. Proračun občin					
3. ZZZS in ZPIZ	225,23	264,67	302,08	34,12	14,13
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesijne RTV- prispevek)	0,67	0,54	0,57	-14,93	5,56
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na tigu	15,01	13,84	14,69	-2,13	6,14
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	54,24	68,15	73,80	36,06	8,29
7. Sredstva prejetih donacij	0,11	0,29	0,31	181,82	6,90
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranih iz državnega proračuna				#DEL/0!	#DEL/0!
9. sredstva proračuna za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdzPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19) in iz tretjega odstavka 34. člena ZZDej;	26,00	19,00	26,00	0,00	36,84
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)	393,00	400,00	428,00	8,91	7,00
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3 in 4	297,64	298,72	313,20	5,23	4,85
14. Skupno število zaposlenih pod točkami 5, 6, 7, 8, 9, 10 in 11	95,36	101,28	114,80	20,39	13,35

Opombe:

Izpolnil: Irena Šiftar, oec.

Tel. št.: 02 530 22 60

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



VRSTE INVESTICIJ ¹	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	Indeks	
				FN 2023 / FN 2022	FN 2023 / Ocena real. 2022
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	100.000	0	0	0,00	#DEL/0!
1 Programska oprema (licence, rač. programi)	100.000			0,00	#DEL/0!
2 Ostalo				#DEL/0!	#DEL/0!
II. NEPREMIČNINE	1.786.212	518.799	3.110.580	174,14	589,57
1 Zemljišča				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Zgradbe	1.786.212	518.799	3.110.580	174,14	589,57
III. OPREMA (A + B)	1.097.000	818.753	953.640	86,93	116,47
A. Medicinska oprema	291.000	342.091	202.640	69,64	59,24
1 Ultrazvok	80.000	143.353	0	0,00	0,00
2 Drugo ²	211.000	198.738	202.640	96,04	101,96
B. Nemedicinska oprema	806.000	476.662	751.000	93,18	157,55
1 Informacijska tehnologija	50.000	81.023	50.000	100,00	81,94
2 Drugo	756.000	415.639	701.000	92,72	166,66
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	2.983.212	1.337.552	4.064.220	136,24	303,86

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. 2022	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	FN 2023 / FN 2022	FN 2023 / Ocena real. 2022
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	100.000	0	0	0,00	#DEL/0!
1 Amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)	100.000			0,00	#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	1.786.212	518.799	3.110.580	174,14	599,57
1 Amortizacija				#DEL/0!	#DEL/0!
2 Lastni viri (del presežka)	1.786.212	518.799	2.201.956	123,26	424,43
3 Sredstva ustanovitelja			908.624	#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!
III. NABAVA OPREME (A + B)	1.097.000	818.753	953.640	86,93	116,47
A. Medicinska oprema	291.000	342.091	192.640	66,20	56,31
1. Amortizacija				#DEL/0!	57,89
2. Lastni viri (del presežka)	291.000	332.774	192.640	0,00	#DEL/0!
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije		9.317		#DEL/0!	0,00
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
B. Nemedicinska oprema	806.000	476.662	761.000	94,42	159,65
1. Amortizacija	799.500	472.978	687.804	86,03	145,42
2. Lastni viri (del presežka)	6.500		72.196	1.110,71	#DEL/0!
3. Sredstva ustanovitelja				#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasing				#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila				#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije		3.684	1.000	#DEL/0!	27,14
7. Drugo				#DEL/0!	#DEL/0!
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	2.983.212	1.337.552	4.064.220	136,24	303,86
1. Amortizacija	799.500	805.752	880.444	110,12	109,27
2. Lastni viri (del presežka)	2.183.712	518.799	2.274.152	104,14	438,35
3. Sredstva ustanovitelja	0	0	908.624	#DEL/0!	#DEL/0!
4. Leasing	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
5. Posojila	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!
6. Donacije	0	13.001	1.000	#DEL/0!	7,69
7. Drugo	0	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2022	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2022	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2023	FN 2023 / FN 2022	FN 2023 / Ocena real. 2022
I. Priznana amortizacija v ceni storitev ³	799.580	835.336	880.444	110,12	105,40
II. Obračunana amortizacija	737.124	735.812	742.440	100,72	100,90
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	62.426	99.524	138.004	221,07	138,66
IV. Porabljena amortizacija	799.550	805.752	880.444	110,12	109,27

Opombe:

Izdajnik: Irena Šiflar, oec.

Podpis odgovorne osebe:

Edith Žižek Gajač, dr.med.spec

Tel. št.: 02 5302260



Namen	Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2022	Načrtovani stroški takozgane vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
	1 = 2 + 3	2	3
Načrtovana so naslednja vlaganja:			
SKUPAJ:	1.457.263	295.000	1.162.263
1 ZGRADBE	1.212.263	50.000	1.162.263
2 OPREMA	90.000	90.000	
3 AVTOMOBILI	150.000	150.000	
4 RACUNALNIŠKA OPREMA	5.000	5.000	
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 2022	787.237	352.673	434.564
Indeks FN 2023 / Ocena real. 2022	185,11	83,65	267,45

Opombe:

Izpolnil: Irena Šiflar, o.c. /

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

Tel. št.: 02 530 22 80



B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2022	INDEKS FN 2022/ 2022	FINANČNI NAČRT 2024	INDEKS FN 2024/ FN 2022	NAPOVED 2025	INDEKS 2025/ FN 2024	NAPOVED 2026	INDEKS 2026/ 2025
75 IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0	0		0		0		0	
750 Prejeta vračila danih posojil	0	0		0		0		0	
7500 Prejeta vračila danih posojil od posameznikov in zasebnikov									
7501 Prejeta vračila danih posojil od javnih skladov									
7502 Prejeta vračila danih posojil od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin									
7503 Prejeta vračila danih posojil od finančnih institucij									
7504 Prejeta vračila danih posojil od pravnih podjetij									
7505 Prejeta vračila danih posojil od občin									
7506 Prejeta vračila danih posojil - iz tujine									
7507 Prejeta vračila danih posojil državnemu proračunu									
7508 Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij									
7509 Prejeta vračila plačenih porokov									
751 Prodaja kapitalskih deležev	0	0		0		0		0	
7510 Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin									
7511 Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v finančnih institucijah									
7512 Sredstva, pridobljena s prodajo kapitalskih deležev v pravnih podjetjih									
7513 Sredstva, pridobljena s prodajo drugih kapitalskih deležev									
7514 Prejeta vračila namenskega premoženja									
752 Kupnine iz naslova privatizacije	0	0		0		0		0	
7520 Sredstva skupin iz naslova privatizacije									
44 V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)	0	0		0		0		0	
440 DANA POSOJILA	0	0		0		0		0	
4400 DANA POSOJILA posameznikom in zasebnikom									
4401 DANA POSOJILA javnim skladom									
4402 DANA POSOJILA javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin									
4403 DANA POSOJILA finančnim institucijam									
4404 DANA POSOJILA pravnim podjetjem									
4405 DANA POSOJILA občinam									
4406 DANA POSOJILA v tujino									
4407 DANA POSOJILA državnemu proračunu									
4408 DANA POSOJILA javnim agencijam									
4409 Plačila zapadlih porokov									
441 Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	0	0		0		0		0	
4410 Povečanje kapitalskih deležev v javnih podjetjih in družbah, ki so v lasti države ali občin									
4411 Povečanje kapitalskih deležev v finančnih institucijah									
4412 Povečanje kapitalskih deležev v pravnih podjetjih									
4413 Skupna vlaganja (joint ventures)									
4414 Povečanje kapitalskih deležev v tujino									
4415 Povečanje drugih finančnih naložb									
442 Poraba sredstev skupin iz naslova privatizacije	0	0		0		0		0	
4420 DANA POSOJILA iz sredstev skupin									
4421 Sredstva skupin, za porabo v javni sklad in agencije									
4422 Povečanje kapitalskih deležev države iz sredstev skupin									
443 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah lastnega prava	0	0		0		0		0	
4430 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih									
4431 Povečanje premoženja v drugih pravnih osebah lastnega prava, ki je v njihovi lasti									
VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV - V)	0	0		0		0		0	

C. RAČUN FINANCIRANJA

	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2022	INDEKS FN 2022/ 2022	FINANČNI NAČRT 2024	INDEKS FN 2024/ FN 2022	NAPOVED 2025	INDEKS 2025/ FN 2024	NAPOVED 2026	INDEKS 2026/ 2025
50 VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)	0	0		0		0		0	
500 Domače zadolževanje	0	0		0		0		0	
5000 Najam kreditov pri Banki Slovenije									
5001 Najam kreditov pri poslovnih bankah									
5002 Najam kreditov pri drugih finančnih inštitucijah									
5003 Najam kreditov pri drugih domačih kreditorjih									
5004 Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev na domačem trgu									
501 Zadolževanje v tujini	0	0		0		0		0	
5010 Najam kreditov pri mednarodnih finančnih inštitucijah									
5011 Najam kreditov pri tujih vladah									
5012 Najam kreditov pri tujih poslovnih bankah in finančnih inštitucijah									
5013 Najam kreditov pri drugih tujih kreditorjih									
5014 Sredstva, pridobljena z izdajo vrednostnih papirjev									
55 VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)	0	0		0		0		0	
550 Odplata domačih dolga	0	0		0		0		0	
5500 Odplata kreditov Banki Slovenije									
5501 Odplata kreditov poslovnim bankam									
5502 Odplata kreditov drugim finančnim inštitucijam									
5503 Odplata kreditov drugim domačim kreditorjem									
5504 Odplata obveznic vrednostnih papirjev, izdanih na domačem trgu									
551 Odplata dolga v tujino	0	0		0		0		0	
5510 Odplata dolga mednarodnim finančnim inštitucijam									
5511 Odplata dolga tuji vladi									
5512 Odplata dolga tuji poslovnim bankam in finančnim inštitucijam									
5513 Odplata dolga drugim tujim kreditorjem									
5514 Odplata obveznic vrednostnih papirjev, izdanih na tuji tržnici									
IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII-VIII)	0	0		0		0		0	
X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDBEV NA RAČUNIH (I+IV+VII-II-V-VIII)	116.859	-3.336.166		-502.511		-333.550		-93.376	
XI. NETO FINANCIRANJE (VI+VIII-VIII-IX = - III)	-116.859	3.336.166		502.511		333.550		93.376	