



MURSKA SOBOTA

Številka: 18/12-2021

Datum: 22.03.2021

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

RA 62828459551
OBCINA ROGAŠOVCI

Datum prejema: 24-03-2021

Št. zadeve: _____

-03 -
102/108

ŽUPAN OBČINE

GOSPOD EDVARD MIHALIČ, univ.dipl.politolog

OBČINA ROGAŠOVCI

SVETI JURIJ 13

9262 ROGAŠOVCI

edvard.mihalic@obcina-rogasovci.si

ZADEVA: PREDLOŽITEV DOKUMENTA Program dela in finančni načrt (vključno s Kadrovskim načrtom) za leto 2021 in SEZNANITEV TER POZIV K PODAJI SOGLASJA K SPREJETIM SKLEPOM SVETA ZAVODA na 98. redni seji dne 18.03.2021

Spoštovani!

I.

Svet zavoda Zdravstvenega doma Murska Sobota je na 98. redni seji, ki je potekala dne 18.03.2021, sprejel Letno poročilo za leto 2020 in Program dela in finančni načrt (vključno s Kadrovskim načrtom) za leto 2021.

Na podlagi 58. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 174/2020; ZIPRS2122) pozivamo ustanovitelja k izdaji soglasja za dokumente:

- Letno poročilo za leto 2020 (vam je bilo že vročeno)
- Program dela in finančni načrt (vključno s Kadrovskim načrtom) za leto 2021 (dokument v prilogi)

II.

Na podlagi 12. člena Statuta javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Murska Sobota se presežek prihodkov nad odhodki zavoda uporablja za izvajanje in razvoj zdravstvene dejavnosti. O načinu razpolaganja s presežkom prihodkov nad odhodki odloča na predlog direktorja svet zavoda v soglasju z ustanoviteljem.

Glede na izkazani presežek prihodkov nad odhodki v skupni višini 1.127.993,00 EUR pozivamo ustanovitelja k podaji soglasja k izglasovanim sklepom 98. seje sveta zavoda z dne 18.03.2021, kot sledi:

SKLEP št. 3:

3/1: Svet zavoda sprejme Letno poročilo za leto 2020.

3/2: Presežek, ugotovljen po obračunskem načelu za leto 2020 znaša 1.127.993,00 EUR.

3/3: V skladu z Odlokom o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Murska Sobota in Statutom se presežek v višini 1.127.993,00 EUR nameni za:

- investicije (pridobitev neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev) v višini 1.200.000 EUR
- nerazporejeno v višini 27.993 EUR

III.

V skladu s tretjim odstavkom 22.a člena ZSPJS višino dela plače za redno delovno uspešnost direktorjev (Plačna skupina B) določi organ, pristojen za njihovo imenovanje, na podlagi meril, ki jih določi pristojni minister. Upošteva določbo tretjega odstavka 7. člena Uredba o plačah direktorjev v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 68/17, 4/18 in 30/18) mora organ, pristojen za imenovanje direktorja, pri odločanju o višini dela plače za redno delovno uspešnost pridobiti soglasje ustanovitelja.

V prilogi prilagam vlogo za izdajo soglasja k izplačilu redne delovne uspešnosti za leto 2020 za plačno skupino B.

Glede na navedeno pravno podlago in pristojnost ustanovitelja v skladu s tretjim odstavkom 7. člena Uredbe predlagamo izdajo soglasja k izglasovanim sklepom 98. seje sveta zavoda z dne 18.03.2021, kot sledi:

SKLEP št. 5:

5/1: Svet zavoda določa skupni obseg sredstev za plačilo redne delovne uspešnosti za plačno skupino B v letu 2020 v višini 1.924,20 EUR, kar predstavlja 5% polletnih sredstev za osnovne plače zaposlenih plačne skupine B. Plačna skupina B v zavodu predstavljata delovni mesti direktorice in pomočnice direktorice za področje zdravstvene nege – glavna sestra.

5/2: Svet zavoda na podlagi doseženih meril v skladu s Pravilnikom o merilih za ugotavljanje delovne uspešnosti direktorjev v oseh javnega prava s področja zdravstva (Uradni list RS, št. 33/21) določi oceno redne delovne uspešnosti za leto 2020 za direktorico Edith Žižek Sapač, dr. med., spec. v višini 100% vrednosti meril.

5/3: Direktorici Edith Žižek Sapač, dr. med. spec. se določi del plače za redno delovno uspešnost za leto 2020 glede na izpolnjevanje 100% vrednosti meril in v skladu z določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor (KPJS) v višini 1.002,71 EUR.

5/4: Pomočnici direktorice za zdravstveno nego, Renati Gorjan, dipl.m.s. se določi del plače za redno delovno uspešnost za leto 2020 glede na dosežene 100% vrednosti meril in v skladu z določbami KPJS v višini 921,49 EUR.

5/5: Delovna uspešnost se plačni skupini B izplača po pridobitvi soglasja vseh občin ustanoviteljic in po pridobitvi soglasja Ministrstva za zdravje.

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 2021
- Vloga za izdajo soglasja k izplačilu redne delovne uspešnosti za leto 2020 za plačno skupino B (Št. 18/12-2021-I, z dne 22.03.2021)

Vročiti:

- Naslovniku
- Arhiv



MURSKA SOBOTA

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2021

ZDRAVSTVENEGA DOMA MURSKA SOBOTA

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



Kazalo vsebine:

1	Obrazložitev finančnega načrta	4
1.1	Osebná izkaznica zavoda	4
2	Organi zavoda	5
3	Vodstvo zavoda	5
4	Zakonske podlage	7
5	Osnovna izhodišča za sestavo finančnega načrta za leto 2021	9
6	Prikaz letnih ciljev zavoda	20
6.1	Letni cilji	20
6.2	Sodelovanje v projektih in raziskavah	23
6.2.2	Zagotavljanje kakovosti	23
6.3	Poročanje o notranjem nadzoru financ	23
6.3.1	Opredeleitev poslovnih ciljev na področju NNJF	23
6.3.2	Register obvladovanja poslovnih tveganj	24
6.3.3	Aktivnosti na področju NNJF	24
6.3.4	Politika varstva osebnih podatkov – Uredba GDPR	26
7	Fizični, finančni in opisni kazalci, s katerimi merimo zastavljene cilje	28
8	Načrt delovnega programa	29
9	Načrt izvajanja službe NMP	31
10	Finančni načrt prihodkov in odhodkov	33
10.1	Načrt prihodkov in odhodkov	33
10.1.1	Načrtovani prihodki	35
10.1.2	Načrtovani odhodki	36
10.1.3	Načrtovan poslovni izid	39
10.2	Načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti	40
10.3	Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	40
11	Plan kadrov	41
11.1	Zaposlenost	41
11.1.1	Zaposleni v Zdravstvenem domu Murska Sobota	41
11.1.2	Predvidene zaposlitve v letu 2021	42
11.1.3	Struktura predvidenih zaposlitev:	43
11.1.4	Predvidena prenehanja delovnega razmerja v letu 2021	45
11.2	Ostale oblike dela	45
11.2.1	Podjemne pogodbe	45
11.2.2	Avtorske pogodbe	46
11.2.3	Druge pogodbe civilnega prava	47
11.2.4	Dejavnosti, oddane zunanjim sodelavcem	48
11.2.5	Izobraževanje, specializacije in pripravništva	48
12	Plan investicij in vzdrževalnih del	52
12.1	Plan investicij	52
12.2	Plan vzdrževalnih del	53
12.3	Načrt zadolževanja	54

Kazalo tabel:

Tabela 1: Makroekonomska izhodišča	10
Tabela 2: Prikaz letnih ciljev	22
Tabela 3: Opredeleitev področij revidiranja	24
Tabela 4: Uredba GDPR - aktivnosti	26
Tabela 5: Načrt izkaza prihodkov in odhodkov	28
Tabela 6: Načrt fizičnega obsega zdravstvenih storitev po pogodbi z ZZS	30
Tabela 7: Enota NMP	31

Tabela 8: Načrt prihodkov in odhodkov	35
Tabela 9: Prihodki po vrstah in strukturi	36
Tabela 10: Načrt odhodkov	36
Tabela 11: Načrt stroškov materiala	37
Tabela 12: Načrt stroškov storitev	37
Tabela 13: Načrt stroškov dela	39
Tabela 14: Načrt nabave osnovnih sredstev	52
Tabela 15: Načrt stroškov investicijskega vzdrževanja osnovnih sredstev	53

Predlog finančnega načrta za leto 2021 vsebuje:

a) SPLOŠNI DEL: Finančni načrt za leto 2021 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19):

- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2021;
- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2021;
- Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2021.

b) POSEBNI DEL z obveznimi prilogami:

- Obrazec 1: Delovni program 2021
 - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2021
 - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021
 - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2021
 - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2021
 - Priloga – AJ PES 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: S194095400
Matična številka: 5801915
Šifra dejavnosti: 86.210
Šifra PU: 92266

Ime dejavnosti: Izvenbolnišnična zdravstvena dejavnost
Razvrstitev v dejavnosti: 130120
Vrsta pravne osebe: Javni zdravstveni zavod

Ime banke: Uprava Republike Slovenije za javna plačila,
Območna enota UJP Murska Sobota
Št. podračuna pri UJP: SI56 0128 0603 0922 660

Vodilni delavci: Edith Žižek Sapač, dr.med.spec., direktorica zavoda
Renata Gorjan, dipl.m.s., pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra

Ustanoviteljice: Mestna občina Murska Sobota in občine Beltinci, Cankova, Gornji Petrovci, Grad, Hodoš, Kuzma, Moravske Toplice, Puconci, Rogašovci, Šalovci, Tišina

ODGOVORNA OSEBA ZA PRIPRAVO POSLOVNEGA POROČILA:

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

ODGOVORNA OSEBA ZA PRIPRAVO RAČUNOVODSKEGA POROČILA:

Irena Šiftar, oec., vodja finančno računovodske službe

2 Organi zavoda

V skladu z Odlokom o ustanovitvi zavoda so organi zavoda:

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

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

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

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

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

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

3 Vodstvo zavoda

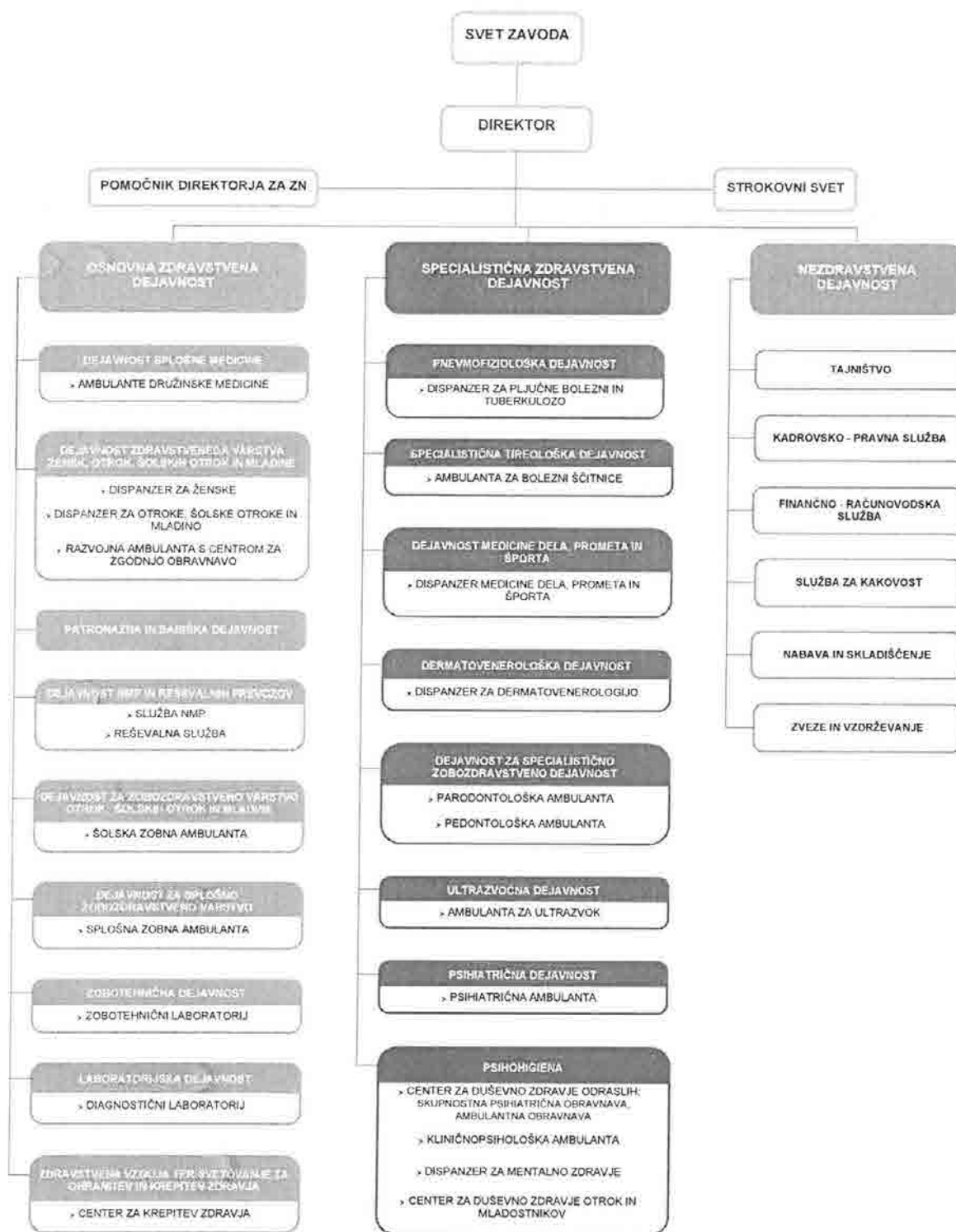
Vodstvo zavoda predstavljata direktorica zavoda, ki opravlja istočasno delo strokovne vodje in pomočnik direktorice za zdravstveno nego – glavna sestra, kot delavec s posebnimi pooblastili in odgovornostmi.

Direktorica predstavlja in zastopa zavod.

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

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

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



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-ZUIF, 14/13,88/16-ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDPVE)
- 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 – ZUIF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUIF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17-ZUPŠ, 64/17-ZZDej-K, 36/19, 36/19, 189/20 - ZFRO)
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 15/08-ZPacP, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUIF, 88/16-ZdZPZD, 40/17, 64/17-ZZDej-K, 49/18, 66/19)
- Določila Splošnega dogovora za leto 2020 z aneksom in določila Splošnega dogovora za leto 2021
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2020 z aneksi in Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z aneksi z ZZZS.

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 računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskega proračuna ter metodologije za pripravo poročila o doseženih ciljih in rezultatih neposrednih in posrednih uporabnikov proračuna (Uradni list RS, št.91/00 in 122/00)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16, 80/19)
- 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)
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17, 82/18)
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13, 100/15)
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (številka dokumenta 024-17/2016/11 z dne 20.12.2018) in Dopolnitev Navodil v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za

zdravje (številka dokumenta 024-17/2016/29 z dne 16.01.2020 in 024-17/2016/33 z dne 03.02.2020)

C. INTERNI AKTI ZAVODA

- Statut Javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Murska Sobota,
 - Poslovnik o delu javnega zavoda Zdravstveni dom Murska Sobota,
 - Pravilnik o računovodstvu,
 - Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest v zavodu,
 - Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov v zavodu,
 - Pravilnik o internem strokovnem nadzoru,
 - Pravila o blagajniškem poslovanju,
 - Pravilnik o štipendiranju,
 - Pravilnik o notranji kontroli pri uporabi službenih vozil,
 - Register poslovnih tveganj,
 - Pravilnik o delovnem času in zagotavljanju neprekinjenega zdravstvenega varstva,
 - Pravilnik o izobraževanju in strokovnem izpopolnjevanju delavcev,
 - Pravilnik o omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemanjem daril,
 - Pravilnik o notranjem revidiranju,
 - Pravilnik o ugotavljanju prisotnosti alkohola in nedovoljenih psihoaktivnih substanc pri zaposlenih v Zdravstvenem domu Murska Sobota,
 - Pravilnik o ukrepih za preprečevanje, odpravljanje in obvladovanje primerov nasilja, trpinčenja, nadlegovanja in drugih oblik psihosocialnih tveganj na delovnem mestu,
 - Pravila o disciplinski in odškodninski odgovornosti,
 - Pravila za obračun plač in drugih prejemkov, nadomestil ter stroškov delavcem zavoda,
 - Pravilnik o organizaciji in izvedbi popisa sredstev in obveznosti do virov sredstev.
-

5 Osnovna izhodišča za sestavo finančnega načrta za leto 2021

5.1. Splošno

Zaradi epidemije nalezljive bolezni COVID-19 so se bistveno spremenili pogoji poslovanja, saj so se povečali stroški dela zaradi izplačila dodatka za delo v rizičnih razmerah, dodatka za neposredno delo s pacienti, pri katerih obstaja sum na okužbo s COVID-19 oz. je le-ta potrjena (v sivih in rdečih conah), dodatka zaradi začasne razporeditve javnih uslužbencev k drugemu izvajalcu zdravstvene dejavnosti oz. k izvajalcu socialno varstvenstvene storitve institucionalno varstvo,... Povečali so se tudi stroški materiala in stroški določenih storitev, ki so nujni za zagotavljanje izvajanja zdravstvenih storitev v času epidemije. Trenutne negotove razmere vplivajo na realizacijo programa zdravstvenih storitev.

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2021 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopis Ministrstva za zdravje: Prva izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2020 (številka dokumenta 410-123/2020/1 z dne 11.12.2020)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (ZIPRS2122) (Uradni list RS, št. 174/20 in 15/21 – ZDUOP)
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21)
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (ZUPPJS2021) (Uradni list RS, št. 75/19, 139/20)
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih, (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17, 69/17, 80/18)
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (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 – ZUIF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17 in 84/18)
- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18)
- Odlok o razglasitvi epidemije nalezljive bolezni COVID-19 na območju Republike Slovenije (Uradni list RS št. 190/20, 5/21)
- Odlok o začasni ukrepih za zmanjšanje tveganja okužbe in širjenja okužbe z virusom SARS-CoV-2 (Uradni list RS, št. 188/20, 193/20, 198/20, 2/21, 5/21, 9/21, 12/21, 15/21, 20/21 in 25/21)
- Odlok o začasni ukrepih pri izvajanju obveznega zdravstvenega zavarovanja zaradi preprečitve širjenja nalezljive bolezni COVID-19 (Uradni list RS, št. 182/20, 201/20, 9/21 in 19/21)
- Odredba o začasni ukrepih na področju organizacije in opravljanja zdravstvene dejavnosti zaradi obvladovanja nalezljive bolezni COVID-19 (Uradni list RS, št. 8/21, 12/21 – popr. in 23/21)
- Zakon o dodatni ukrepih za omilitev posledic COVID-19 (ZDUOP) (Uradni list RS, št. 15/21)

- Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Uradni list RS, št. 49/20, 61/20, 152/20 – ZZUOOP in 175/20 – ZIUOPDVE)
- Zakon o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 80/20, 152/20 – ZZUOOP, 175/20 – ZIUOPDVE in 203/20 – ZIUOPDVE)
- Zakon o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 175/20 in 203/20 – ZIUOPDVE)
- Zakon o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 203/20)
- Odredba o začasni ureditvi prostorov izvajalcev zdravstvene dejavnosti zaradi obvladovanja nalezljive bolezni COVID-19 (Uradni list RS, št. 23/21)
- Navodila Ministrstva za zdravja številka 165-7/2020/159 z dne 17.03.2020 o organizaciji dela pri obvladovanju širjenja COVID-19 za izvajalce na primarni ravni – dvig ravni odziva.

Zdravstveni dom je posredni uporabnik občinskega 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.

Finančni načrt Zdravstvenega doma ima splošni del. Glede na naravo in obseg dejavnosti v skladu z 2. in 4. členom Navodil o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00, 122/00), posebni del ni potreben.

Sestavni del Finančnega načrta je tudi Kadrovski načrt oz. plan kadrov, ki ga mora v skladu z 2. odstavkom 60. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (ZIPRS2122) (Uradni list RS, št. 174/20 in 15/21 – ZDUOP) Zdravstveni dom Murska Sobota sprejeti ob sprejetju programa dela in finančnega načrta. Kadrovski načrt oz. Plan kadrov mora biti pripravljen na način, da je število zaposlenih prikazano po virih financiranja.

Makroekonomska izhodišča

Ključni agregati Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2020 Urada za makroekonomske analize in razvoj za leto 2021 so:

Tabela 1: Makroekonomska izhodišča

realna rast bruto domačega proizvoda	5,10%
nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	0,9%
od tega v javnem sektorju	1,0%
Realna rast povprečne bruto plače na zaposlenega	- 0,7%
od tega v javnem sektorju	- 0,6%
nominalna rast prispevne osnove	1,6%
letna stopnja inflacije	1,5%
povprečna letna rast cen – inflacija	1,6%

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

Aktivnosti v zvezi s sprejemom Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2021 so pričete. Pri planiranju vrednosti in obsega programa dela zdravstvenih storitev v letu 2021 do sprejetja sklepov Vlade RS v zvezi s Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2021 smo upoštevali znane parametre financiranja zdravstvenih programov po Splošnem dogovoru za leto 2020, vključno z Aneksom 1.

V letu 2020 so bili izvedeni trajni dvigi cen zdravstvenih storitev.

O spremembah, ki bodo predmet Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2021, bomo seznanjeni v drugih / končnih izhodiščih za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2021. Skupščina ZZS je dne 15.12.2020 na 10. redni seji sprejela Finančni načrt ZZS za leto 2021.

V načrtovanih odhodkih je finančni načrt ZZS za leto 2021 med drugim zajel tudi:

- 56,3 milijona evrov sredstev (na letni ravni) za izpolnjevanje že naloženih obveznosti, ki izhajajo iz boljšega vrednotenja programov zaradi uskladitve plačne lestvice in povišanja vkalkuliranih sredstev v cene zdravstvenih storitev zaradi regresa in delovne uspešnosti;
- 18,1 milijona evrov (na letni ravni) za dodatne širitve programov zdravstvenih storitev po Aneksu št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2020;
- do največ 12,3 milijona dodatnih širitve za skrajševanje čakalnih dob in ločeno zaračunljivih materialov oziroma storitev v zdravstvu (plačilo dodatnih timov, dodatek za katetrsko ablacijo, posegi tavi, zdravljenje cistične fibroze);
- za plačilo prospektivnih (prednostnih) zdravstvenih programov za skrajševanje čakalnih dob in določenih storitev po dejanski realizaciji, t.j. količinsko neomejeno (CT, MR, RTG, UZ, radioterapija, onkologija, transplantacije, operacije na odprtem srcu, koronarografije, PTCA posegi, ortopedske operacije rame, hrbtenice, stopala, zdraviliška rehabilitacija ter drugo) skupaj v višini 40,6 milijona evrov na letni ravni;
- 68,9 milijona evrov stroškov (na letni ravni) zdravstvenih storitev povezanih z nalezljivo boleznijo COVID-19 (stroški odvzema brisov, vstopne točke, naloge NIJZ in določene zdravstvene storitve s COVID-19 diagnozami);
- 19,3 milijona evrov (na letni ravni) na podlagi sodbe Vrhovnega sodišča RS, opr. št. III Ips 16/2020 z dne 19. 5. 2020, ki narekuje odpravo pomanjkljivosti na področju izvajanja 66. člena Zakona o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju, od tega 2,2 milijona evrov v letu 2020, 17,1 milijona evrov pa v letu 2021;
- vključena je valorizacija materialnih stroškov v cenah zdravstvenih storitev glede na povprečno rast cen življenjskih potrebščin v višini 15,2 milijona evrov;
- za širitve pravic na področju medicinskih pripomočkov glede na novelo Pravil obveznega zdravstvenega zavarovanja dodatnih 2,9 milijona evrov;
- dodatnih 36,6 milijona evrov za draga bolnišnična zdravila zaradi povečevanja porabe, spremembe cen in uvajanja novih zdravil ter aplikacijo dragih zdravil;
- dodatna 2 milijona evrov za širitve na področju cepiv (cepljenje dečkov proti HPV...).

Tudi v letu 2021 (podobno kot v letu 2020) ZZS ocenjuje, da bodo plačila zdravstvenih programov manjša zaradi manj realiziranih programov zdravstvenih storitev zaradi negativnega vpliva epidemije COVID-19, in sicer v višini 45 milijonov evrov.

Spremembe, ki se nanašajo tudi na naš zavod in jih v letu 2020 predvideva Aneks št. 2 k Pogodbi z ZZS (od 01.01.2021 dalje):

- *1 tim Otroški in šolski dispanzer – preventiva - VZD 327 011 – obravnava za zmanjšanje ogroženosti zaradi debelosti in zmanjšane telesne zmogljivosti s šifro E0756*

Pri planiranju vrednosti in obsega programa dela je izhodišče Pogodba o opravljanju zdravstvenih storitev med Zdravstvenim domom Murska Sobota in ZZS, iz katere izhajajo Delovni in kadrovski normativi za leto 2020, ki so sestavni del Finančnega načrta.

Pogodba z ZZS za leto 2021 še ni podpisana in do podpisa nove pogodbe ostaja v veljavi pogodba iz preteklega leta.

5.3. Planiranje stroškov dela

V letu 2021 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 ZIPRS2122, ki so nespremenjene glede politike zaposlovanja in prerezporejanja sredstev na plačne konte, in sicer:

- 57. člen ZIPRS2122 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;

- deseti odstavek 58. člena ZIPRS2122 določa, da lahko v svojem finančnem načrtu posredni uporabniki proračuna med letom prerezporejajo sredstva na plačne konte iz podskupine kontov izdatki za blago in storitve do višine 2 % obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu.

- drugi odstavek 61. člena ZIPRS2122 določa, da ne glede na deseti odstavek 58. člena lahko posredni proračunski uporabniki med letom prerezporedijo sredstva na plačne konte v obsegu namenskih sredstev EU, namenskih sredstev finančnih mehanizmov ali donacij, prejetih po potrditvi finančnega načrta.

Delovno uspešnost iz prodaje blaga in storitev na trgu lahko planiramo, če razpoložljiva sredstva za plače to omogočajo.

Prejemki zaradi epidemije COVID-19, ki se vključijo v načrtovanje prihodkov v letu 2021

Vlada Republike Slovenije je v letu 2020 sprejela vrsto ukrepov za omilitev posledic COVID-19, ki vplivajo tudi na prihodke in odhodke javnih zdravstvenih zavodov in lekarn v letu 2021:

- **Zakon o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS št. 152/20 in 175/20 – ZIUOPDVE; v nadaljnjem besedilu: ZZUOOP) je določil:**

- financiranje storitev iz naslova nacionalnega razpisa za izboljšanje dostopnosti do zdravstvenih storitev za leto 2020 in leto 2021 na podlagi 34., 35. in 36. člena ZZUOOP ter upravičenost do delovne uspešnosti največ v višini 50 % osnovne plače iz naslova nacionalnega razpisa za izboljšanje dostopnosti do zdravstvenih storitev iz proračuna Republike Slovenije. Aktivnosti se bodo predvidoma nadaljevale v letu 2021, po izboljšanju epidemiološke slike;

- sofinanciranje obvezne strateške zaloge osebne varovalne opreme na podlagi 37. člena ZZUOOP iz proračuna Republike Slovenije ali sredstev, prejetih iz proračuna Evropske unije: v prvih mesecih 2021 bo izdan sklep ministra za zdravje, s katerim se bo določila višina najvišjega obsega sredstev sofinanciranja enkratne obvezne enomesečne strateške zaloge osebne varovalne opreme po posameznih izvajalcih.

Zdravstveni dom je pogodbo o sofinanciranju nabave medicinske opreme v okviru operacije "Covid-19- Zagotovitev ključne medicinske in osebne varovalne opreme zaradi epidemije" št. C2711-20-053252 sklenil z Ministrstvom za zdravje dne 09.02.2021.

- neposredno sofinanciranje medicinske opreme in ukrepov na področju javnega zdravja na podlagi 38. člena ZZUOOP iz proračuna Republike Slovenije ali sredstev, prejetih iz proračuna Evropske unije; pogodbe o sofinanciranju nabave medicinske opreme za izvajanje ukrepov za omejevanje in obvladovanje bolezni COVID-19 so sklenjene oziroma v fazi sklenitve. Na podlagi sklenjenih pogodb, posamezni javni zdravstveni zavod izda e-račun s prilogami, na podlagi katerega mu, po predhodni ugotovitvi upravičenosti, Ministrstvo za zdravje nakaže namenska sredstva za sofinanciranje nabavljenе medicinske opreme;

- financiranje izvajanja mikrobioloških preiskav na virus SARS-CoV-2 izvajalcem zdravstvene dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe na podlagi 41. člena ZZUOOP iz proračuna Republike Slovenije, ki poteka v skladu z navodili ministra za zdravje, so že javno objavljena na spletni strani Ministrstva za zdravje;

- dodatek zaradi začasne razporeditve zaposlenega k drugemu izvajalcu zdravstvene dejavnosti v višini 20 % osnovne plače, povračilo plače, stroškov in drugih prejemkov iz delovnega razmerja pri delodajalcu, s katerim ima sklenjeno pogodbo o zaposlitvi na podlagi 103. člena Zakona o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 175/20; v nadaljnjem besedilu: ZIUOPDVE) se zagotovijo iz proračuna Republike Slovenije. Z novelo 32. člena ZIUOPDVE (Uradni list RS, št. 203/20) se je dodatek v času razporeditve javnega uslužbenca povečal iz 20 % na 30% urne postavke osnovne plače. Ukrep velja do 31.12.2021.

- dodatek za neposredno delo s pacienti, obolelimi za COVID-19, v višini 30 % osnovne plače na podlagi 56. člena ZZUOOP in 18. člena ZIUOPDVE se zagotovi iz proračuna Republike Slovenije.

Javni zdravstveni zavodi so podrobnejša navodila za izstavitve zahtevkov prejeli v mesecu novembru in decembru 2020 (dokument, št. 1001-497/2020/7 z dne 17. 11. 2020, št. 1001-497/2020/17 z dne 23. 11. 2020, in št. 1001-497/2020/80 z dne 1. 12. 2020);

Dodatno 19. člen ZZUOOP določa plačilni rok 60 dni za vse obveznosti, ki so jih javni zdravstveni zavodi (razen lekarn) prevzeli po 23.10.2020. Obvestilo v zvezi s to določbo so javni zdravstveni zavodi že prejeli v mesecu oktobru 2020 (dokument št. 410-29/2020/25 z dne 26. 10. 2020).

Zakon o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS št. 175/20) je določil:

- Zagotavljanje sredstev za dodatek za rizične razmere po 11. točki prvega odstavka 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17, 69/17 in 80/18) na podlagi 123 člena ZIUOPDVE iz proračuna Republike Slovenije.

Javni zdravstveni zavodi so podrobnejša navodila za izstavitve zahtevkov prejeli v mesecu decembru 2020 (dokument, št. 1002-1397/2020/5 z dne 10.12.2020).

- prvi odstavek 86. člena ZIUOPDVE določa, da se ne glede na 36. člen ZR v javnih zdravstvenih zavodih in socialno varstvenih zavodih, kjer zaradi razglašene epidemije in izrednih razmer, povezanih z obvladovanjem COVID-19, ne bo mogoče opraviti popisa osnovnih sredstev in drobnega inventarja do 31. decembra 2020, v bilanci stanja na dan 31. decembra 2020 izkaže knjižno stanje osnovnih sredstev in drobnega inventarja brez uskladitve z dejanskim stanjem. Dejanski redni letni popis osnovnih sredstev in drobnega inventarja za leto 2020 se izvede takoj, ko bodo epidemiološke razmere to dopuščale, oziroma najpozneje do 30. junija 2021. Obvestilo v zvezi s to določbo so javni zdravstveni zavodi prejeli z dokumentom, št. 410-29/2020/39 z dne 01.12.2020.

V našem zavodu smo pravočasno izvedli popis osnovnih sredstev in drobnega inventarja do 31.12.2020. V bilanci stanja smo knjigovodsko stanje na dan 31.12.2020 uskladili z dejanskim stanjem.

Za omilitev in odpravo posledic COVID-19 je začetku leta 2021 bil sprejet nov Zakon o dodatnih ukrepih za omilitev posledic COVID-19 (ZDUOP) (Uradni list RS, št. 15/21).

Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19, 139/20) določa:

- *redna delovna uspešnost se od 30.06.2020 ne izplačuje;*

Navedeni ukrep je veljal do vključno 30. junija 2020, zato se je od 01.07.2020 dalje pričela izplačevati redna delovna uspešnost v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor (KPJS).

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

- *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 in 22/19) določa, da javnemu uslužbencu pripada plača na osnovi plačnega razreda, pridobljenega z napredovanjem, od 1. decembra v letu, ko izpolni pogoje za napredovanje v višji plačni razred.

Drugi stroški dela, ki jih moramo upoštevati:

- *delovno uspešnost iz prodaje blaga in storitev lahko planiramo, če razpoložljiva sredstva za plače to omogočajo,*
- *glede na Kolektivno pogodbo za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji javnemu uslužbencu pripada jubilejna nagrada za 40 let delovne dobe v višini 577,51 EUR*
- *Zakon o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10, 92/15 in 83/18) določa, da višina minimalne plače za plačilo dela, opravljenega od 01. 01. 2021 do 31.12.2021 znaša 1.024,24 EUR*

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

- *regres za prehrano od 01.01. 2021 znaša 3,99 EUR*
- *glede višine regresa za letni dopust velja zakonsko predpisana minimalna višina, to je izplačilo regresa najmanj v višini minimalne plače. Od 1. januarja 2021 naprej znaša minimalna plača 1.024,24 evra.*

V javnem sektorju za leto 2021 med vlado in reprezentativnimi sindikati javnega sektorja ni bil sklenjen poseben dogovor glede višine regresa za letni dopust, zato je treba upoštevati določbe ZDR-1. To pomeni, da se javnim uslužbencem in funkcionarjem v letu 2021 izplača regres v višini minimalne plače, torej 1.024,24 evra. Ker ZDR-1 določa, da se regres izplača najkasneje do 1. julija, to pomeni, da bo regres izplačan pri plači, izplačani v mesecu juniju. V primeru, da zaposlitev ne traja celotno koledarsko leto, se skladno z ZDR-1 izplača sorazmerni del regresa.

V letu 2021 še vedno niso zagotovljeni prihodki za financiranje dodatnih stroškov plač iz preteklih let:

Gibanje cen zdravstvenih storitev:

- s 01.04.2009 za 2,5 % znižanje cen zdravstvenih storitev,
- s 01.05.2012 za 3 % nadaljnje znižanje cen zdravstvenih storitev,
- s 01.01.2013 za 3 % ponovno znižanje cen zdravstvenih storitev,
- kljub delnemu izboljšanju vrednotenja programov v letu 2015, ko so bila namenjena dodatna sredstva za program splošnih ambulant in splošnih ambulant v DSO ter za povečanje amortizacije v cenah zdravstvenih storitev za 25 % in
- od 01.07.2015 dalje dvig cen zdravstvenih storitev za 2,12 %, ko se je zagotovila le četrtina sredstev za pokrivanje stroškov izplačila $\frac{1}{4}$ plačnih nesorazmerij, pri čemer pa dvig cen zdravstvenih storitev ni vrnjeno na raven cen pred znižanjem,
- v veljavi ostaja znižanje sredstev za financiranje administrativno tehničnega kadra iz 17,27 % na 16,77 % iz leta 2012 ter nadaljnje znižanje sredstev za financiranje administrativno tehničnega kadra iz 16,77 % na 15,27 % iz leta 2013,
- od 01.01.2017 za 3,6%, ponovno znižanje cen zdravstvenih storitev,
- od 01.01.2018 dvig cen zdravstvenih storitev za 5 %,
- v letu 2019 so se zvišale cene za cca 5% (povišanje plačnih razredov so bile podlaga za kalkulacije cen zdravstvenih storitev),
- na podlagi določila šestega odstavka 15. člena Splošnega dogovora za leto 2019 je bila izvedena valorizacija materialnih stroškov, vkalkuliranih v cene zdravstvenih storitev v višini 2,1%,
- zaradi povišanja stopenj davka na dodano vrednost v letu 2013 se cene zdravstvenih storitev niso ustrezno povečale,
- s strani ZZS niso zagotovljeni prihodki za pokrivanje dodatnih stroškov dela, kljub temu, da je ZZS kot plačnik zdravstvenih storitev v skladu s 66. členom ZZVZZ zakonsko zavezan zagotoviti sredstva za izplačilo plač.

V letu 2014 niso bila zagotovljena sredstva za izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev, ki so v Zdravstvenem domu Murska Sobota znašale 475.366 EUR; četrtina sredstev za izplačilo $\frac{1}{4}$ plačnih nesorazmerij je bila s povečanjem cen za 2,12 % sicer zagotovljena v letu 2015, preostali del stroškov iz tega naslova s strani ZZS ni bil financiran.

V letu 2015 niso bili zagotovljeni prihodki za financiranje dodatnih stroškov plač zaradi uveljavitve napredovanj v zdravstvu s 01.12.2015; sorazmerni del stroškov za leto 2015 je znašal 19.501,12 EUR. Prav tako niso bili zagotovljeni prihodki za financiranje dodatnih stroškov plač zaradi uveljavitve napredovanj v zdravstvu s 01.12.2016, ki je znašal 3.634,17 EUR.

V letu 2016 niso bila zagotovljena sredstva za pokrivanje dodatnih stroškov dela zaradi sprostitve plačne lestvice s 01.09.2016, ki na letni ravni znašajo 90.088,68 EUR.

V letu 2017 niso bili zagotovljeni prihodki za financiranje novih napredovanj s 01.12.2017, ki skupaj z napredovanji iz leta 2015, 2016 in 2017 predstavljajo 279.123,48 EUR stroškov na letni ravni.

Od 01.01.2018 so se zvišale cene zdravstvenih storitev za 5% s katerim se je le delno odpravilo znižanje cen zdravstvenih storitev v letu 2017, saj s takšnim povečanjem cen ni bilo možno pokriti vseh dodatnih stroškov dela, do katerih je prišlo s sprejetjem aneksov h kolektivnim pogodbam v zdravstvu in sprostitvi nekaterih ukrepov iz Zakona o sistemu plač v javnem sektorju ter s tem višjih stroškov regresa in premij dodatnega pokojninskega zavarovanja.

Na podlagi Dogovora o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18) za delovna mesta, ki so uvrščena nad 26. plačnim razredom, je bila predvidena postopna uveljavitev pravice do izplačila višje plače (s 01.01.2019 so javni uslužbenci pridobili pravico do izplačila višje plače za prvi plačni razred povišanja, s 01.09.2019 za drugi plačni razred povišanja); za delovna mesta, ki so uvrščena nad 26. plačnim razredom v VIII. in IX. tarifnem razredu pa se v skladu z Dogovorom uvrstijo za 3 plačne razrede višje (pravica do izplačila višje plače za tretji plačni razred povišanja s 01.09.2020).

S 01.09.2019 so bili uveljavljeni višji dodatki za pogoje dela (dodatek za nočno delo iz 30% na 40%, nedeljsko delo iz 75% na 90%, delo na praznik iz 90% na 120%). Dodatki so financirani s strani ZZSZ.

S 01.07.2020 višji stroški dela zaradi izplačila redne delovne uspešnosti. Ta sredstva v finančnem načrtu ZZSZ za leto 2020 niso bila zagotovljena.

V letu 2021 bodo predvidoma znašali stroški dela iz naslova:

- *napredovanj v višini 284.692 EUR,*
- *regresa za letni dopust v višini 385.114 EUR,*
- *premijskega dodatnega pokojninskega zavarovanja na letni ravni v višini 158.132 EUR,*
- *redne delovne uspešnosti v višini 157.129 EUR,*
- *dodatka v višini 65% urne postavke osnovne plače javnega uslužbenca za rizične razmere po 11. točki 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor z aneksi (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17, 69/17 in 80/18) ocenjujemo na mesečni ravni v višini 327.835 EUR oz. za čas razglasitve epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19) do 17.3.2021 v višini 835.450 EUR,*
- *dodatka v višini 30% urne postavke osnovne plače javnega uslužbenca (pripada le za ure delale za ure dela, ko opravlja delo v sivi oz. rdeči coni) za neposredno delo s pacienti, pri katerih obstaja sum na okužbo s COVID-19 oziroma je ta potrjena (v sivih in rdečih conah) po 56. členu Zakona o začasnih ukrepih za omilitve in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 152/20 in 175/20 – ZIUOPDVE)) ocenjujemo na mesečni ravni v višini 13.660 EUR oz. za čas razglasitve epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19) do 17.3.2021 v višini 31.065 EUR,*
- *dodatka v višini 30% urne postavke osnovne plače javnega uslužbenca (pripada le za ure dela, ko so nadpovprečno izpostavljeni tveganju za svoje zdravje in/ali so prekomerno obremenjeni zaradi obvladovanja epidemije) za nevarnost in posebne obremenitve v času epidemije javnim uslužbencem na delovnih mestih plače skupine J v dejavnosti zdravstva in socialnega varstva po 87. členu Zakona o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 203/2020) ocenjujemo na mesečni ravni v višini 19.963 EUR oz. za čas razglasitve epidemije nalezljive*

- bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19) do 17.3.2021 v višini 50.873 EUR,*
- *dodatka v višini 30% urne postavke osnovne plače javnega uslužbenca zaradi začasne razporeditve zaradi nujnih delovnih potreb k drugemu izvajalcu socialno varstvene storitve institucionalno varstvo ali izvajalcu zdravstvene dejavnosti (razporeditve v DSO in Splošno bolnišnico Murska Sobota) po 55. členu Zakona o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 152/20 in 175/20 – ZIUOPDVE). Po noveli 32. člena ZIUOPDVE (Uradni list RS, št. 203/20) se je dodatek v času razporeditve javnega uslužbenca povečal iz 20% na 30% urne postavke osnovne plače. Dodatek ocenjujemo na mesečni ravni v višini 2.567 EUR oz. za čas razglasitve epidemije nalezljive bolezni SARS-CoV-2 (COVID-19) do 17.3.2021 v višini 6.542 EUR.*

Finančna sredstva za financiranje dodatkov so zagotovljena v proračunu Republike Slovenije.

5.4 . Priprava kadrovskega načrta in zaposlovanje

Drugi odstavek 60. člena ZIPRS2122 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna držav in občin ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom.

Kadrovski načrti se pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja v skladu s prvim in tretjim odstavkom 60. člena ZIPRS2122:

- *določi se število zaposlenih na dan 01.01.2022, ki se financirajo iz 1. državnega proračuna; 2. proračuna občin; 3. ZZS in ZPIZ; 4. drugih javnih sredstev za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesije, RTV-prispevek); 5. sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu; 7. sredstev prejetih donacij; 9. sredstev proračuna države za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (sredstva za plače in nadomestila plače doktorjev dentalne medicine pripravnikov in sekundarijev ter stroški mentorstva); 10. sredstev iz sistema javnih del; 11. sredstev raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti, pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2020 (plan 01.01.2021);*
- *oceni se število zaposlenih na dan 01.01.2022, ki se financirajo iz sredstev 6. nejavnih sredstev za opravljanje javne službe in 8. sredstev Evropske unije ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna;*

Ne glede na to, pa se lahko na podlagi utemeljenih razlogov poveča dovoljeno število zaposlenih v kadrovskem načrtu za leti 2021 in 2022 izključno za potrebe obvladovanja okužb z virusom SARS-CoV-2 ter za učinkovito črpanje in investiranje sredstev iz skladov EU (peti odstavek 60. člena).

Podrobnejši način za pripravo kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna države in občine ter način njihovega izvajanja je določila Vlada RS z Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS 3/21).

5.5. Druge sestavine in izhodišča za pripravo finančnega načrta

Predlog finančnega načrta mora v načrtu izkazati prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2021, ki prikazuje poslovanje po obračunskem načelu, zagotavljati najmanj uravnoteženi poslovni izvid.

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

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 2021 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 je v sledeči dejavnosti:

- spec - psihiatrija VZD 230 241 za 0,4 tima
- spec – izvajanje ultrazvoka – UZ VZD 231 246 za 0,50 tima

Potrebe po pridobitvi novih programov so v sledečih dejavnostih:

- čeljustna in zobna ortopedija – ortodontija – VZD 401 - 110 v obsegu 1 tima
- oralna kirurgija in maksilofacialna kirurgija – VZD 442 116 v obsegu 1 tima
- stomatološko- protetična dejavnost - VZD 405 113 v obsegu 1 tima
- spec – kardiologija – VZD 221 220 v obsegu 1 tima
- delovna terapija VZD 506 027 v obsegu 1 tima

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2020 z aneksom

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2020 je bil s strani pogodbenih partnerjev sprejet 25.05.2020, Aneks št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2020 dne 22.10.2020.

Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2020 z aneksi

Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2020 je bila podpisana 02.09.2020.

Aneks št. 1 k Pogodbi je bil podpisan 30.09.2020, Aneks št. 2 dne 10.12.2020.

Aneks št. 2 k Pogodbi ZD Murska Sobota pridobi:

- od 1.1.2021 Otroški in šolski dispanzer – preventiva - VZD 327 011 – obravnava za zmanjšanje ogroženosti zaradi debelosti in zmanjšane telesne zmogljivosti s šifro E0756 v obsegu 1 tima

Splošni dogovor za pogodbeno leto 2021 še ni sprejet, zato bomo pri planiranju vrednosti in obsega programa zdravstvenih storitev v letu 2021 do sprejetja sklepov Vlade RS v zvezi s Splošnim dogovorom za pogodbeno leto 2021, upoštevali znane parametre financiranja zdravstvenih programov po Splošnem dogovoru za leto 2020, vključno z Aneksom 1.

Posledično tudi **pogodba z ZZS o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021** še ni podpisana. Do podpisa nove pogodbe, ostaja v veljavnosti pogodba iz preteklega leta z aneksi.

Ambulanta za bolezni ščitnice

Z Aneksom št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2020 je Zdravstveni dom Murska Sobota na podlagi 6. člena od 01.10.2020 pridobil program Tireologija (VZD 249 217) v obsegu 1 tima.

Ambulanta za bolezni ščitnice je v Zdravstvenem domu Murska Sobota pričela delovati z 11.01.2021.

V Ambulanti za bolezni ščitnice bomo obravnavali paciente z obolenji ščitnice in občutnic. Obravnava v ambulanti obsega preučitev medicinske dokumentacije, natančen pogovor o dosedanjih boleznih in trenutnih težavah, klinični pregled in ultrazvok ščitnice.

Splošna zobna ambulanta v Puconcih

V letu 2020 je Zdravstveni dom Murska Sobota pridobil program zobozdravstvo za odrasle (VZD 404 101) v obsegu 2 timov s trajnim prenosom od dveh zasebnikov s koncesijo.

Zato v letu 2021 načrtujemo otvoritev prostorov nove zobne ambulante v Puconcih. Tako bomo omogočili pravočasne, dobro dostopne, varne in kakovostne zobozdravstvene storitve za vsakogar, predvsem prebivalcem iz ruralnega področja.

6.1.3. Povečanje deleža samoplačniških storitev

Za leto 2021 zavod načrtuje:

- prihodke samoplačnikov v višini 199.186 EUR oz. za 1,2% višji v primerjavi z realizacijo v letu 2020, ko so znašali 189.911 EUR in
- prihodke ostalih plačnikov (prihodki medicine dela, prihodki od ostalih plačnikov ambulantne in zobozdravstvene dejavnosti) v višini 505.320 EUR oz. za 1,2% višji v primerjavi z realizacijo v letu 2020, ko so znašali 501.759 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. Certifikat standarda kakovosti ISO 9001:2015 in 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 2021 načrtujemo nabavo nujnega reševalnega vozila, dve sanitetni vozili in štirih osebnih vozil.

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

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

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

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

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

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

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

Tabela 2: Prikaz letnih ciljev

Letni cilji	Rok	Odgovorne osebe
Doseganje programov po pogodbi z ZZS	2021	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti Vodja posamezne službe, delovne enote, centrov
Širitev programov in pridobitev novih programov zdravstvenih storitev	2021	Direktorica zavoda
Povečanje deleža samoplačniških storitev	Kontinuirano skozi vse leto 2021	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti
Dokončna implementacija dokumentnega informacijskega sistema	Kontinuirano skozi vse leto 2021	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti Vodja posamezne službe, delovne enote, centra
Posodobitev voznega parka	Kontinuirano skozi vse leto 2021	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja delovne enote III oz. Vodja reševalne službe in odgovorni delavec v SNMP Vodja VII oz. Odgovorna dela v reševalni službi
Sodelovanje s strokovnimi institucijami v občini, regiji in državi	Kontinuirano skozi vse leto 2021	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra
Spodbujanje raziskovalne dejavnosti znotraj zavoda in sodelovanje v raziskavah zunaj zavoda	Kontinuirano skozi vse leto 2021	Direktorica zavoda Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra
Utrjevanje zavesti zaposlenih, da so za optimalno in kakovostno delo potrebni strokovnost, dobro razumevanje in sodelovanje	Kontinuirano skozi vse leto 2021	Direktorica zavoda, Pomočnik direktorice za ZN – glavna sestra Vodja dejavnosti

6.2 Sodelovanje v projektih in raziskavah

6.2.1 Projekt Razvoj kadrov v športu 2016-2022

Zdravstveni dom Murska Sobota sodeluje kot konzorcijski partner že peto leto v konzorciju z ostalimi 37 partnerji in poslovodečim partnerjem Olimpijski komite Slovenije – Združenje športnih zvez (OKS-ZŠZ) na podlagi konzorcijske pogodbe št. 1 za izvedbo projekta »Razvoj kadrov v športu 2016-2022«. Konzorcij je uspešno kandidiral v letu 2016 pri pridobivanju dodatnih (pretežno evropskih) sredstev, na podlagi javnega razpisa za izbor operacij Ministrstva za izobraževanje, znanost in šport. Operacijo delno financira Evropska unija iz Evropskega socialnega sklada in Republika Slovenija. Operacija se izvaja v okviru Operativnega programa Evropske kohezijske politike v obdobju 2014-2020, prednostna os 10. Znanje, spretnost in vseživljenjsko učenje za boljšo zaposljivost; prednostna naložba: 10.1. Krepitev enake dostopnosti vseživljenjskega učenja za vse starostne skupine v formalnem, neformalnem in priložnostnem okolju, izpopolnjevanje znanj, spretnosti in kompetenc delovne sile ter spodbujanje prožnih možnosti učenja, vključno preko poklicnega usmerjanja in validiranja pridobljenih kompetenc, specifični cilj 2: Izboljšanje kompetenc zaposlenih za zmanjšanje neskladij med usposobljenostjo in potrebami trga dela". V okviru projekta se v ZD Murska Sobota že peto leto zapored v multidisciplinarni tim strokovnjakov v okviru Centra za krepitev zdravja vključuje tudi kineziolog, ki s svojim strokovnim znanjem iz področja kineziologije dopolnjuje in krepi vlogo in naloge zavoda na področju preventivne dejavnosti in skrbi za zdravje uporabnikov.

Vsebine projekta so pozitivno sprejete med zdravstvenimi delavci zavoda in uporabniki storitev. Učinki programov za krepitev in promocijo zdravja se odražajo tudi v širšem lokalnem okolju.

6.2.2. Zagotavljanje kakovosti

Zunanja presoja v letu 2020 je potekala konec meseca oktobra, in sicer on-line. Izvedli so jo presojevalci certifikacijske hiše Bureau Veritas.

Zavod je uspešno izpolnil standarde kakovosti po Sistemu vodenja kakovosti ISO 9001:2015 in SIST EN 15224:2016. Zavod si bo v letu 2021 prizadeval z zaposlenimi vzdrževati dosežen nivo kakovosti in varnosti v zdravstvu ter procese dela glede na specifične potrebe zavoda dograjeval in obvladoval.

6.3 Poročanje o notranjem nadzoru financ

6.3.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

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

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

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

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

6.3.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj

Zavod ima sprejeto interno navodilo procesa vzpostavljanja in posodabljanja registra tveganj, na podlagi katerega se je izdelal Register poslovnih tveganj za Zdravstveni dom. V skladu z omenjenimi navodili je potrebno vsako leto register tveganj pregledati ter ga posodobiti. Tako bo zavod tudi v poslovnem letu 2020 pregledal register tveganj ter ga posodobil in dopolnil.

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

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

6.3.3 Aktivnosti na področju NNJF

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

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

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

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

Poslovna področja, ki se revidirajo so:

Tabela 3: Opredelitev področij revidiranja

CELOTA RAČUNOVODSKIH IZKAZOV	Notranje revidiranje poslovanja na osnovi izdelane revizijske ocene tveganja opredeljenih področjih postavk v računovodskih izkazih
Osnovna sredstva	Pregled pravilnosti izvedbe popisa sredstev in obveznosti v skladu z internimi akti in zakonodajo
	Preveritev obstoja in vzpostavitve delovanja notranjih kontrol na področju upravljanja in evidentiranja osnovnih sredstev v povezavi s pravilno obračunano amortizacija
	Investicijsko vzdrževanje
Terjatve	Preveritev obstoja in delovanja notranjih kontrol pri upravljanju s terjatvami

Davki	Preveritev notranjih kontrol na področju obračuna davka na dodano vrednost
	Preveritev notranjih kontrol na področju obračuna davka na dohodek pravnih oseb
Prihodki	Preveritev vzpostavitve delovanja notranjih kontrol v procesu zaračunavanja zdravstvenih in drugih storitev v povezavi z ustreznostjo evidentiranja opravljenega dela
	Zaračunavanje dragih bolnišničnih zdravil in ločeno zaračunljivega materiala z ustreznostjo določitve kritične zaloge zdravil
	Sodila – razmejitev javna služba, tržna dejavnost
Nabava	Preveritev obstoja in delovanja notranjih kontrol na področju nabave (krogotok knjigovodskih listin)
	Preveritev postopkov javnega naročanja po ZJN-3
	Nabava materiala za vzdrževanje in storitev vzdrževanja
Stroški dela	Preveritev vzpostavitve delovanja notranjih kontrol na področju povračil stroškov v zvezi z delom
	Sklepanje podjemnih in drugih pogodb civilnega prava za opravljanje zdravstvenih storitev ter izdaja soglasij zdravstvenim delavcem za delo pri drugi pravni ali fizični osebi
	Pravilnost nad določitvijo ter obračunom plač in dodatkov
	Preveritev izvajanja posameznih postopkov v skladu s pravilniki in navodili in v dogovorjenih rokih: vodenje prisotnosti, povečan obseg dela in dodatno delo delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela (pregled dela preko polnega delovnega časa, delo v dežurstvu, delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela, dodatki)
	Ustreznost in pravočasnost evidentiranja v računovodskih evidencah, ustreznost priprave poročil, vodenje po SM
Register tveganj	Vzpostavitev delovanja notranjih kontrol na področju upravljanja s tveganji (spremljanje tveganj, posodobitev registra, interni akti,...)
Informatika	Presoja ustreznosti organizacije in delovanja službe za informatiko
	Presoja ustreznosti razmejitve pristojnosti znotraj službe
	Presoja utemeljenosti koriščenja storitev zunanjih pogodbenih izvajalcev in opredelitev del in nalog oz. področij, ki naj bi jih služba za informatiko izvajala z lastnim kadrom
	Presoja ustreznosti dosegljivosti in odzivnosti službe za informatiko za reševanje težav (Preveritev pogodb in izvajanja pogodb z zunanjimi izvajalci)
Kadri	Kadrovska evidenca (evidentiranje prisotnosti na delovnem mestu, izobraževanja) s preveritvijo zaposlovanja preko načrtovanega v finančnem načrtu
	Evidentiranje delovnega časa (nadure, povečan obseg dela, koriščenje ur, dopusti)
	Interni akti, vzpostavitev delovanja notranjih kontrol na finančno računovodskem področju – razmejitev nalog in del med zaposlenimi (sistemizacija delovnih mest)
	Preveritev ustreznosti izobrazbe na zasedenih delovnih mestih v skladu s sistemizacijo delovnih mest s poudarkom na dodatnih izobraževanjih v povezavi s stroški izobraževanja
	Vzpostavitev delovanja notranjih kontrol na področju izobraževanja z ustreznostjo delitve stroškov izobraževanja
Ostalo	Zagotavljanje kratkoročne in dolgoročne plačilne sposobnosti
	Blagajniško poslovanje
	Preveritev vzpostavitve delovanja notranjih kontrol na področju arhiviranja dokumentacije v skladu z Zakonom o varstvu dokumentarnega in arhivskega gradiva ter arhivih
	Sejnine

	Pregled internih pravilnikov, ki zadevajo materialno poslovanje zavoda, s posebno pozornostjo na ureditev notranjih kontrol in predlogi za izboljšave.
	Vzpostavitev delovanja notranjih kontrol sprejetja, izvedbe in spremljanja ukrepov na področju varnosti pacientov
	Vzpostavitev delovanja notranjih kontrol na področju čakalnih vrst (oblikovanja in vodenje čakalnih seznamov, interni akti)
	Revidiranje prijave, vodenja in računovodskega evidentiranja ter izvajanje EU projektov

Pri metodologiji izdelave revizijske ocene tveganja so na podlagi strokovne presoje določeni tisti dejavniki tveganja, ki upoštevajoč specifično poslovanje 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.

V poslovnem letu 2021 bo ob koncu poslovnega leta opravljena revizija na področju sistema obvladovanja tveganj. Revizija bo obsegala splošen pregled področij: Register tveganj (ocena obvladovanja tveganj, uspešnost in učinkovitost obstoječega sistema, predlogi za izboljšave).

6.3.4 Politika varstva osebnih podatkov – Uredba GDPR

Zavod v letu 2021 na področju Politike varstva podatkov v sodelovanju z imenovano pooblaščen osebo za varstvo podatkov - zunanjim sodelavcem - predvideva naslednje aktivnosti:

Tabela 4: Uredba GDPR - aktivnosti

Področje	Naloge	Časovnica
Skladnost, izobraževanje in ozaveščanje	Letni sestanek z vodstvom in/ali osebami, ki se v praksi ukvarjajo z varstvom osebnih podatkov pri naročniku.	Pomlad 2021, osebno ali online
Izobraževanje in ozaveščanje	Izvedba izobraževanja za vse zaposlene o predpisih glede varstva osebnih podatkov. Možnost preverjanja znanja zaposlenih iz varstva osebnih podatkov in poročilo o doseženih rezultatih.	Spletno izobraževanje zaposlenih: govorilne ure na sedežu naročnika po dogovoru. Preverjanje znanja zaposlenih po dogovoru.

Izobraževanje in ozaveščanje	Spremljanje prakse v Sloveniji in EU na področju varstva osebnih podatkov in priprava mesečnih e-novic.	1 x mesečno e-novice, po potrebi
Izobraževanje in ozaveščanje	Priprava specializiranega letnega izobraževalnega dogodka (seminarja) za vodilne in osebe, kise ukvarjajo z varstvom osebnih podatkov (IT, kadri, pravna služba, računovodstvo, ...)	1x letno
Skladnost	Sprejem pravilnika o varstvu osebnih podatkov na podlagi GDPR uredbe.	Pomlad 2021
Skladnost	Podpis izjave o seznanitvi z novo sprejetim pravilnikom za vse zaposlene.	Po sprejemu pravilnika

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 5: Načrt izkaza prihodkov in odhodkov

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHOKOV	Realizacije 2019	Realizacija 2020	Načrt 2021	IND FN 21 / real.19	IND FN 21 / real.20
CELOTNI PRIHODKI	14.869.168	20.785.971	19.674.251	132,32	94,65
CELOTNI ODHODKI	14.391.348	19.597.847	19.672.831	136,70	100,38
SKUPAJ IPO	477.820	1.188.124	1.420	0,30	0,12
Davek od dohodka pravnih oseb	0	16.906	1.420	0,00	8,40
SKUPAJ IPO z upoštevanje davka od dohodka pravnih oseb	477.820	1.171.218	0	0	0

8 Načrt delovnega programa

Za leto 2021 pogodba z ZZS o izvajanju programa zdravstvenih storitev še ni podpisana. Do podpisa nove pogodbe ostaja v veljavnosti pogodba iz preteklega leta. Zato ta finančni načrt ni dokončen.

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

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

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

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

Zavod opravlja storitve v Dispanzerju medicine dela, prometa in športa za samoplačnike, za fizične in pravne osebe. V letu 2021 načrtujemo realizacijo v skupnem znesku 288.815 EUR, kar je več 1,2 % kot v letu 2020, ko je bila v višini 285.390 EUR.

V tabeli prikazujemo realizacijo zdravstvenih storitev za leto 2020 in načrt zdravstvenih storitev za leto 2021 po pogodbi z ZZS.

Tabela 6: Načrt fizičnega obsega zdravstvenih storitev po pogodbi z ZZS

Q86.2 10 SPLOŠNA ŽUNA JIBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	TMM po pogodbi	Finančni načrt		
		1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2021
		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)	23,87	656.139	708.876	656.139
od tega preventiva		2.902	28	2.845
302 001 E0279 Sredstva za RA	19,31	23.316	19.097	23.172
302 001 E0618 Pavšal za program FARMACEVT	0,53	12	12	12
302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	1,77	48.081	61.847	48.654
302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (Pavšal)	0,71	12	12	12
302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	0,36	18.736	21.122	18.736
302 005 Obsojenci in priporniki SA (Pavšal)	0,40	12	12	12
302 006 Obsojenci in priporniki - zdrav. od drog (Pavšal)	0,05	12	12	12
306 007 Dispenser za žene (število K-jev)	2,30	67.146	62.967	67.146
od tega preventiva		2.430	2.381	2.508
327 009 Otroški in šolski dispenser - kurativa (število K-jev)	4,86	130.491	71.166	129.105
327 011 Otroški in šolski dispenser - preventiva (število K-jev)	0,64	28.147	27.913	30.532
327 011 Otroški in šolski dispenser - preventiva E0756 obrav. za zmanjšanje ogroženosti zaradi debelosti inb zmanjšane telesne zmogljivosti(Pavšal)	1,00	12	12	12
327 061 Razvojni ambulanta z vključ. Centrom za zg. obrav. (Pavšal)	1,00	12	12	12
346 025 Zdravstvena vzgoja (število predavanj, delavnic, svetovanj ali učinkovito)	2,52	12	12	12
346 025 Zdravstvena vzgoja (pavšal za vodenje skupne im. preventiv)		12	12	12
346 025 Zdravstvena vzgoja (pavšal za integriran OKZ - veiki)		12	12	12
Q86 220 SPECIALISTIČNA ŽUNA JIBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS
203 206 Dermatologija (obravnave)	1,20	5.600	3.263	6.720
224 242 Pedopsihiatrija	0,40	13.200	13.087	13.200
229 239 Pulmologija	0,91	59.331	58.624	56.388
230 241 Psihatrija	0,90	36.440	34.339	34.163
230 243 Obsojenci in priporniki - Psihatrija (pavšal)	0,10	12	12	12
231 246 Izvajanje ultrazvoka	0,33	14.811	16.027	16.095
246 217 Tireologija	1,00	0	0	41.690
Q86 909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI		Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS
507 028 Fizioterapija (utež)	1,00	590	468	590
512 032 Dispenser za meril. zdr. in log. (pavšal)	0,40	12	12	12
512 032 Dispenser za meril. zdr. in log. (število točk)	1,60	51.853	44.872	34.436
512 057 Center za duševno zdr. otrok in mladostnikov (število točk)	1,00	221.527	34.646	226.592
512 068 Center za duševno zdravje odraslih (število točk)	1,00	127.778	43.208	93.640
512 059 SPO v Centru za duševno zdravje odraslih (število točk)	1,00	172.084	60.566	172.084
510 029 Patronaža (število primerov)	29,25	39.488	41.014	39.488
544 034 Nega na domu (število primerov)	0,50	675	673	675
549 033 Klinična psihologija	2,85	65.131	57.277	65.131
Q86 230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST		Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS
402 111 Pedontologija (število točk)	1,06	37.309	26.210	37.309
404 101 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle - nega		138.041	125.342	151.106
404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle - protetika		168.716	135.881	226.659
Skupaj zobozdravstvena dejavnost odrasli	7,98	306.757	261.223	377.765
404 103 Zobozdravstvena dejavnost mladino	3,30	112.147	120.161	111.088
404 107 ZA oskrba varovancev s posebnimi potrebami (Pavšal)	0,20	12	12	12
404 108 Obsojenci in prip. - z zobozdr. za odrasle (Pavšal)	0,04	12	12	12
406 114 Parodontija (število točk)	1,30	45.565	52.141	59.235
438 116 Storitve izven rednega delovnega časa (Pavšal)	1,00	12	12	12
446 125 Zobozdravstvena vzgoja (Pavšal)	2,42	12	12	12
Q86 909 REŠEVALNI PPREVOZI		Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS
513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	3,16	314.294	534.935	314.294
513 151 Sanitetni prevozi na/2 dialize (km)	2,82	280.465	221.580	280.465
513 153 Ostali sanitetni prevozi (km)	6,93	689.270	793.231	689.270
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
338 047 Mobilna enota reanimobila (Pavšal)	1,00	12	12	12
338 048 Mobilna enota nujnega reševalnega vozila (Pavšal)	1,50	12	12	12
338 050 Enota za hitro pomoč (Pavšal)	0,69	19.000	17.781	19.000
446 125 Zobozdravstvena vzgoja (Pavšal)	2,42	12	12	12

9 Načrt izvajanja službe NMP

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

Služba NMP

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

Dispečerska služba deluje neprekinjeno 24 ur in koordinira in planira delovanje ekip NMP in ekip reševalne službe. Služba NMP se izvaja v skladu z mrežo enot NMP. Na podlagi Pravilnika o službi nujne medicinske pomoči (Uradni list RS, št. 81/15, 93/15-popr.) je služba NMP, ki jo izvaja Zdravstveni dom Murska Sobota sestavljena iz:

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

Tabela 7: Enota NMP

SKUPAJ NMP (338 047, 338 048)	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2020	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2020	POGODBENA sredstva za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks FN21 / FN 20	Indeks FN21 / Real.20
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	1.874.692	1.664.646	1.874.692	112,6	100,0
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	1.874.692	1.496.046	1.874.692	125,3	100,0
- Strošek dela	1.673.896	1.067.566	1.673.896	156,8	100,0
Materialni stroški in stroški storitev	136.742	289.697	136.742	47,2	100,0
Stroški storitev	0	0	0	0,0	0,0
- Amortizacija	61.745	134.248	61.745	46,0	100,0
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	2.309	4.535	2.309	50,9	100,0
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	168.600	0	0,0	0,0

Kader za izvajanje službe NMP

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

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

Na podlagi 37. člena Zakona o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUIJF, 14/13, 88/16 – ZdPZD in 64/17) se v službo NMP Zdravstvenega doma vključuje zasebnik s koncesijo za osnovno dejavnost, ki je zdravnik specialist splošne medicine. Zavod ima z zasebnikom s koncesijo, sklenjeno pogodbo o sodelovanju.

Poleg zdravnikov se bo v letu 2021 v službo NMP vključevalo 37 zdravstvenih delavcev, usposobljenih za izvajanje NMP, in sicer:

- 15 diplomiranih zdravstvenikov v reševalnem vozilu,
- 19 zdravstvenih reševalcev - NPK,
- 3 srednjih medicinskih tehnikov v reševalnem vozilu.

Usposabljanje zdravstvenih delavcev

V letu 2021 načrtujemo usposabljanje zdravstvenih delavcev, ki bo podrobneje načrtovano in izpeljano glede na obstoječo in spremljajočo epidemiološko situacijo. Planiramo udeležbo na naslednjih izobraževanjih:

- 4 diplomirani zdravstveniki se bodo udeležili tečaja ITLS, ALS, MRMI
- 4 diplomirani zdravstveniki in 4 zdravstveni reševalci - NPK se bodo udeležili izobraževanja Oskrba dihalne poti in umetna ventilacija,
- 4 diplomirani zdravstveniki se bodo udeležili delavnice Uporaba intraosalne poti.

Nabava osebne varovalne opreme in zaščitne obleke

Za zaposlene zdravstvene delavce, ki se vključujejo v službo NMP v letu 2021 načrtujemo nabavo sledeče osebne varovalne opreme in zaščitne obleke:

- majice, hlače in obutev.

Investicije in nabava medicinske opreme

V letu 2021 načrtujemo nabaviti 1 nujno reševalno vozilo.

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 2021 je izdelan na podlagi realizacije iz leta 2020, upoštevajoč znane makroekonomske projekcije za leto 2021 ter usmeritve, ki jih je za pripravo finančnega načrta posredovalo Ministrstvo za zdravje in ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2021.

V finančnem načrtu za leto 2021 smo pri načrtovanju prihodkov in odhodkov upoštevali znane sprejete ukrepe na področju zdravstvene dejavnosti zaradi zaježitve in obvladovanja epidemije COVID-19 po trenutno veljavni zakonodaji.

Zaradi preprečitve nadaljnega širjenja epidemije COVID-19 organizacija dela pri obvladovanju in širjenja COVID-19 za izvajalce na primarni ravni poteka v skladu z naštetimi akti :

- Odlok o razglasitvi epidemije nalezljive bolezni COVID-19 na območju Republike Slovenije (Uradni list RS št. 190/20, 5/21)
 - Odlok o začasnih ukrepih za zmanjšanje tveganja okužbe in širjenja okužbe z virusom SARS-CoV-2 (Uradni list RS, št. 188/20, 193/20, 198/20, 2/21, 5/21, 9/21, 12/21, 15/21, 20/21 in 25/21)
 - Odlok o začasnih ukrepih pri izvajanju obveznega zdravstvenega zavarovanja zaradi preprečitve širjenja nalezljive bolezni COVID-19 (Uradni list RS, št. 182/20, 201/20, 9/21 in 19/21)
 - Odredba o začasnih ukrepih na področju organizacije in opravljanja zdravstvene dejavnosti zaradi obvladovanja nalezljive bolezni COVID-19 (Uradni list RS, št. 8/21, 12/21 – popr. in 23/21)
 - Zakon o dodatnih ukrepih za omilitev posledic COVID-19 (ZDUOP) (Uradni list RS, št. 15/21)
 - Zakon o interventnih ukrepih za zaježitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Uradni list RS, št. 49/20, 61/20, 152/20 – ZZUOOP in 175/20 – ZIUOPDVE)
 - Zakon o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 80/20, 152/20 – ZZUOOP, 175/20 – ZIUOPDVE in 203/20 – ZIUOPDVE)
 - Zakon o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 175/20 in 203/20 – ZIUOPDVE)
 - Zakon o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 (Uradni list RS, št. 203/20)
 - Zakon o interventnih ukrepih na področju plač in prispevkov (Uradni list RS, št. 36/20, 49/20 – ZIUZEOP, 61/20 – ZIUZEOP-A in 80/20 – ZIUOOPE)
 - Odredba o začasnih ureditvi prostorov izvajalcev zdravstvene dejavnosti zaradi obvladovanja nalezljive bolezni COVID-19 (Uradni list RS, št. 23/21),
 - Uredba o izvajanju začasne premestitve javnih uslužbenecv zaradi nujnih delovnih potreb (Uradni list RS, št. 57/20)
 - 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
-

V skladu z navodili Ministrstva za zdravje številka 165-7/2020/159 z dne 17.03.2020 o organizaciji dela pri obvladovanju širjenja epidemije Covid-19 za izvajalce na primarni ravni – dvig ravni odziva in veljavnimi akti smo skušali oceniti odstopanja.

PRIHODKI:

Dodatne prihodke smo predvidevali na dveh področjih:

- na podlagi Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP, Uradni list RS, št. 49/20, 61/20, 80/20-ZIUOOPE, 101/20-odl.US, 152/20 – ZIUOPDVE, 203/20 – ZIUPOPDVE, 15/21 - ZDUOP) in 11. točki 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor z aneksi (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17, 69/17 in 80/18, 48/20, 49/20 – ZIUZEOP, 61/20 – ZIUZEOP-A) za dodatke k plači iz naslova obvladovanja širjenja epidemije Covid-19 smo ocenili v višini 923.930 EUR.
- na podlagi 4.odst. 69.čl.Zakona o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 Uradni list št. 203/20 – ZIUPOPDVE) in 2.odst. 10.čl. Uredbe o izvajanju presejalnih programov za zgodnje odkrivanje okužb z virusom SARS-CoV-2 (Uradni list RS, št. 204/20) ter za izvajanje 2.in 3.odst. 41.čl. Zakona o začasnih ukrepih za omilitve in odpravo posledic Covid-19 (Uradni list RS, št. 152/820, 175/20 – ZIUOPDVE in 203/20 – ZIUPOPDVE) izplačani preko plačnik ZZSZ za povračilo stroškov odvzema brisov ter izvedbe mikrobioloških preiskav in hitrih antigenih testov na virus SARS-Cov-2 ter izvedbe cepljenj smo ocenili v skupni v višini 1.046.000 EUR.

ODHODKI:

STROŠKI MATERIALA

Ocenili smo dodatne stroške materiala:

- zaradi izpostavljenosti tveganju z okužbo zdravstvenih delavcev in sodelavcev ocenjujemo povečanje stroškov materiala za nabavo posebne varovalne/zaščitne opreme (zaščitne maske, obleke, rokavice,..) in dezinfekcijskih sredstev (razkužila,..) v ocenjeni vrednosti 230.000 EUR.

STROŠKI STORITEV

Dodatni stroški laboratorijskih storitev:

- za izvedbo mikrobioloških preiskav na virus SARS-Cov-2 za preiskavo za določitev okuženosti z virusom Covid-19 v višini 886.000 EUR.

STROŠKI DELA

Dodatni stroški dela:

- izplačila dodatka za nevarnost in posebne obremenitve po Zakonu o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitve njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP) (Uradni list RS, št. 49/20) in dodatka za rizične razmere po 11. točki 39. člena Kolektivne pogodbe za javni sektor z aneksi (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17, 69/17 in 80/18) ocenjujemo v višini 923.930 EUR.

V TABELAH FINANČNEGA NAČRTA SO V STOLPCIH PRIKAZANI:

- realizacija prihodkov in odhodkov za leto 2019,
- realizacija prihodkov in odhodkov za leto 2020 (kot izhodišče),
- načrt prihodkov in odhodkov za leto 2021,
- primerjava stolpcev načrt 2021 glede na realizacijo v letu 2019 in 2020,
- strukturni indeks (delež) prihodkov in odhodkov realizacije 2019, realizacije 2020 in načrt 2020.

Tabela 8: Načrt prihodkov in odhodkov

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV	Delež 2019	Realizacija 2019	Delež 2020	Realizacija 2020	Ind. Real. 20/ Real. 19	Načrt 2021	Ind. Načrt 21/ Real. 20	Delež 2021
PRIHODKI OD POSLOVANJA	98,59	14.659.068	99,09	20.596.208	140,5	19.482.211	94,6	99,02
FINANČNI PRIHODKI	0,00	439	0,00	496	113,0	502	101,2	0,00
DRUGI PRIHODKI	1,37	203.867	0,90	186.035	91,3	188.267	101,2	0,96
PREVRED. POSLOVNI PRIHODKI	0,04	5.794	0,02	3.232	55,8	3.271	101,2	0,02
CELOTNI PRIHODKI	100,00	14.869.168	100,00	20.785.971	139,8	19.674.251	94,7	100,00
Stroški materiala	12,67	1.823.028	9,89	1.937.980	106,3	1.967.050	101,5	10,00
Stroški storitev	11,62	1.672.732	15,11	2.960.378	177,0	2.717.220	91,8	13,81
STROŠKI DELA	71,20	10.246.627	71,05	13.924.818	135,9	14.183.690	101,9	72,10
AMORTIZACIJA	3,47	499.071	3,00	588.657	118,0	627.942	106,7	3,19
OSTALI DRUGI STROŠKI	0,89	128.386	0,83	163.580	127,4	154.063	94,2	0,78
FINANČNI ODHODKI	0,03	3.845	0,02	3.076	80,0	3.115	101,3	0,02
DRUGI ODHODKI	0,03	3.659	0,02	3.602	98,4	3.652	101,4	0,02
PREVRED. POSLOVNI ODHODKI	0,10	14.000	0,08	15.756	112,5	16.100	102,2	0,08
CELOTNI ODHODKI	100,00	14.391.348	100,00	19.597.847	136,2	19.672.831	100,4	100,00
PRESEŽEK PRIHODKOV/ODHODKOV		477.820		1.188.124		1.420		

Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov

Priloga – AIPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

10.1.1 Načrtovani prihodki

Celotne prihodke za leto 2021 načrtujemo na podlagi prvih izhodišč in smo jih ocenili v višini 19.674.251 EUR, kar je za 5,4 % manj od doseženih v letu 2020.

- Prihodke iz obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ) načrtujemo v višini 13.219.896 EUR, kar je za 8,5 % več kot je bila realizacija v letu 2020. Predpostavka pri načrtovanju prihodkov iz naslova OZZ je, da bodo vsi programi 100 % realizirani v pogodbeno dogovorjenem obsegu.
- Iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (PZZ-Vzajemna, Adriatic, Triglav) načrtujemo 2.377.676 EUR prihodkov, kar je za 6,6 % več kot so znašali v letu 2020.
- Prihodke od doplačil načrtujemo v višini 14.804 EUR, kar je za 6,6 % več kot so bili realizirani v letu 2020. Cene doplačil se oblikujejo v odvisnosti od cen ZZS, posledično, ker naj bi se cene zdravstvenih storitev zvišale in v odvisnosti od števila opravljenih storitev planiramo rahlo povišanje prihodkov iz tega naslova.
- Prihodke samoplačnikov načrtujemo v višini 209.814 EUR, kar je za 6,6 % več kot so bili realizirani v letu 2020.
- Prihodke ostalih plačnikov, kamor spadajo prihodki medicine dela, prihodki od ostalih plačnikov ambulantne in zobozdravstvene dejavnosti, načrtujemo v višini 532.284 EUR, kar je za 6,6 % več kot v letu 2020.
- Prihodke iz naslova konvencij načrtujemo v višini 444.533 EUR, kar je za 6,6 % več kot v letu 2020.

Tabela 9: Prihodki po vrstah in strukturi

Vrsta prihodka	Delež 2019	Realizacija 2019	Delež 2020	Realizacija 2020	Ind. Real. 20 / Real. 19	Načrt 2021	Ind. Načrt 21 / Real. 20	Delež 2021
Prihodki iz OZZ-ZZZS	68,74	10.221.289	58,59	12.178.683	119,2	13.219.896	108,5	67,19
Prihodki PZZ-Vzajemna	7,57	1.125.485	5,08	1.056.748	93,9	1.126.493	106,6	5,73
Prihodki PZZ-Adriatic	2,01	298.910	1,75	363.200	121,5	387.171	106,6	1,97
Prihodki PZZ-Triglav	4,76	708.097	3,90	810.517	114,5	864.011	106,6	4,39
Prihodki-doplačila	0,12	17.332	0,07	13.887	80,1	14.804	106,6	0,08
Prihodki-samoplačniki	1,28	189.911	0,95	196.824	103,6	209.814	106,6	1,07
Prihodki-ostali plačniki	3,37	501.759	2,40	499.328	99,5	532.284	106,6	2,71
Prihodki od konvencij	2,94	436.613	2,01	417.010	95,5	444.533	106,6	2,26
Ostali prihodki	7,80	1.159.672	24,34	5.060.011	436,3	2.683.205	53,0	13,64
Skupaj prihodki od poslovanja	98,59	14.659.068	99,09	20.596.208	140,5	19.482.211	94,6	99,02
Finančni prihodki	0,00	439	0,00	496	113,0	502	101,2	0,00
Drugi prihodki	1,37	203.867	0,90	186.035	91,3	188.267	101,2	0,96
Prevredn. poslovni prihodki	0,04	5.794	0,02	3.232	55,8	3.271	101,2	0,02
SKUPAJ PRIHODKI	100,00	14.869.168	100,00	20.785.971	139,8	19.674.251	94,7	100,00

- Ostale poslovne prihodke načrtujemo v višini 2.683.205, kar je za 47,0 % manj kot so bili realizirani v letu 2020. Tu so prihodki iz naslova: refundacije plač pripravnikov in specializantov v vrednosti 560.477 EUR in drugi prihodki (prihodki od najemnin, prihodki iz naslova dežurstev na prireditvah, prejetih donacij za izobraževanje...) v vrednosti 152.799 EUR.

Dodatno smo vključili prihodki ZZZS za povračilo stroškov odvzema brisov ter izvedbe mikrobioloških preiskav in hitrih antigenskih testov na virus SARS-Cov-2 ter celjenj v višini 1.046.000 EUR.

- Finančne prihodke načrtujemo v višini 502 EUR, kar je za 1,2% več, kot so bili realizirani v letu 2020.
- Druge prihodke načrtujemo v višini 188.267 EUR, kar je 1,2% več kot so bili realizirani v letu 2020. 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 3.271 EUR, kar je za 1,2% več kot je bila realizacija v letu 2020. Predstavljajo pa prihodke od prodaje osnovnih sredstev.

10.1.2 Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2021 znašajo 19.672.832 EUR in bodo za 0,4 % višji od doseženih v letu 2020.

Tabela 10: Načrt odhodkov

ODHODKI	Delež 2019	Realizacija 2019	Delež 2020	Realizacija 2020	Ind. Real. 20 / Real. 19	Načrt 2021	Ind. Načrt 21 / Real. 20	Delež 2021
STROŠKI MATERIALA	12,67	1.823.028	9,89	1.937.980	106,3	1.967.050	101,5	10,00
STROŠKI STORITEV	11,62	1.672.732	15,11	2.960.378	177,0	2.717.220	91,8	13,81
STROŠKI DELA	71,20	10.246.627	71,05	13.924.818	135,9	14.183.690	101,9	72,10
AMORTIZACIJA	3,47	499.071	3,00	588.657	118,0	627.942	106,7	3,19
OSTALI STROŠKI	0,89	128.386	0,83	163.580	127,4	154.063	94,2	0,78
FINANČNI ODHODKI	0,03	3.845	0,02	3.076	80,0	3.115	101,3	0,02
DRUGI ODHODKI	0,03	3.659	0,02	3.602	98,4	3.652	101,4	0,02
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	0,10	14.000	0,08	15.756	112,5	16.100	102,2	0,08
CELOTNI ODHODKI	100,00	14.391.348	100,00	19.597.847	136,2	19.672.832	100,4	100,00

10.1.2.1 Načrtovani stroški materiala

Načrtovani stroški materiala za leto 2021 znašajo 1.967.050 EUR in bodo za 1,5 % višji od doseženih v letu 2020.

Delež stroškov materiala glede na celotne načrtovane odhodke znašajo 10,0 %.

Tabela 11: Načrt stroškov materiala

Vrsta materiala	Delež 2019	Realizacija 2019	Delež 2020	Realizacija 2020	Ind. Real. 20 / Real. 19	Načrt 2021	Ind. Načrt 21 / Real. 20	Delež 2021
Zdravila in ampule	16,92	308.534	18,08	350.297	113,5	355.551	101,5	18,08
Obvezilni material	5,82	106.142	5,72	110.915	104,5	112.579	101,5	5,72
Laboratorijski material	38,65	704.687	31,55	611.448	86,8	620.620	101,5	31,55
RTG filmi	0,13	2.371	0,09	1.833	77,3	1.860	101,5	0,09
Zobozdravstveni material	7,04	128.290	7,43	144.012	112,3	146.172	101,5	7,43
Ostali zdravstveni material	4,97	90.586	15,50	300.472	331,7	304.979	101,5	15,50
Dezinfekcijski material	1,36	24.712	0,84	16.360	66,2	16.605	101,5	0,84
Pisarniški material	3,15	57.488	3,15	61.062	106,2	61.978	101,5	3,15
Čistilna in pralna sredstva	1,39	25.382	1,76	34.123	134,4	34.635	101,5	1,76
Električna energija	3,27	59.569	3,03	58.743	98,6	59.624	101,5	3,03
Pogonsko gorivo	8,21	149.616	7,01	135.772	90,7	137.809	101,5	7,01
Kurivo za ogrevanje	3,89	70.947	3,49	67.694	95,4	68.709	101,5	3,49
Material in nad.deli za popr.	0,83	15.121	0,39	7.502	49,6	7.615	101,5	0,39
Drugi stroški materiala	4,37	79.583	1,95	37.747	47,4	38.313	101,5	1,95
SKUPAJ STROŠKI MATERIALA	100,00	1.823.028	100,00	1.937.980	106,3	1.967.050	101,5	100,00

Med stroški materiala predstavljajo največji delež stroškov laboratorijskega materiala in sicer 31,55 %, potem stroški za zdravila, ki predstavljajo skupaj 18,08 %, sledijo stroški ostalega zdravstvenega materiala v deležu 15,50 %, stroški za pogonska goriva, ki predstavljajo 7,01 % in stroški obvezilnega materiala v deležu 5,72%,

10.1.2.2 Načrtovani stroški storitev

Stroške storitev načrtujemo v skupni višini 2.717.220 EUR in bodo nižji za 8,2 % v primerjavi z letom 2020. Njihov delež v celotnih odhodkih predstavlja 13,81 %.

Tabela 12: Načrt stroškov storitev

Vrsta storitev	Delež 2019	Realizacija 2019	Delež 2020	Realizacija 2020	Ind. Real. 20 / Real. 19	Načrt 2021	Ind. Načrt 21 / Real. 20	Delež 2021
Telef. in poštne storitve	3,32	55.490	2,60	76.966	138,7	78.120	101,5	2,88
Storitve za vzdr.obj.,rač.,avtom.	23,86	399.076	16,98	502.805	126,0	510.347	101,5	18,78
Stroški varovanja	1,54	25.788	1,09	32.131	124,6	32.613	101,5	1,20
Zavarovalne premije	5,77	96.560	3,51	103.919	107,6	105.478	101,5	3,88
Najemnine zakupnine	3,30	55.277	1,96	57.888	104,7	58.756	101,5	2,16
Stroški reprezentance	0,09	1.554	0,02	703	45,2	914	130,0	0,03
Stroški bančnih storitev	0,11	1.892	0,07	2.194	116,0	2.337	106,5	0,09
Stroški intelektualnih storitev	4,55	76.068	1,60	47.247	62,1	47.956	101,5	1,76
Izobraževanje in službena potovanja	8,23	137.616	2,43	72.083	52,4	76.768	106,5	2,83
Laboratorijske storitve	16,05	268.536	47,59	1.408.753	524,6	1.138.406	80,8	41,90
Zdravstvene storitve	10,44	174.618	5,20	154.014	88,2	156.324	101,5	5,75
Zobozdravstvene storitve	0,09	1.516	0,07	1.938	127,8	1.967	101,5	0,07
Stroški AOP	2,50	41.743	1,50	44.431	106,4	45.097	101,5	1,66
Komunalne storitve	2,46	41.157	1,65	48.721	118,4	49.452	101,5	1,82
Podjemne pogodbe	13,20	220.874	12,06	356.910	161,6	362.264	101,5	13,33
Drugi stroški storitev	4,48	74.967	1,68	49.675	66,3	50.420	101,5	1,86
SKUPAJ STROŠKI STORITEV	100,00	1.672.732	100,00	2.960.378	177,0	2.717.220	91,8	100,00

Med najvišje načrtovanimi stroškov storitev v letu 2021 so:

- laboratorijske storitev, ki vključujejo stroške storitve izvedbe mikrobioloških preiskav in še mikrobiološke preiskave na virus SARS-Cov-2 v skupni višini 1.138.406 EUR in predstavljajo 41,9 % delež vseh stroškov storitev.
- storitve za vzdrževanje objektov, opreme, računalnikov in avtomobilov, so načrtovane v višini 510.347 EUR in predstavljajo 18,78 % delež stroškov storitev. Vključujejo načrtovana nujna investicijska vzdrževalna dela (notranja obnova objektov) in zamenjava notranje opreme ter druga vzdrževalna dela, ki vključuje (Tabela 16: Investicijsko vzdrževanje)
- stroški storitev iz naslova dela po pogodbi oz. podjemne pogodbe v višini 362.264 EUR in predstavljajo 13,33 % delež v stroških storitev. V storitve stroškov dela po pogodbi :
 - se vključujejo izvajalci, ki opravljajo storitve v dežurni službi splošne ambulante, v otroško-mladinski ambulanti, v zobozdravstveni ambulanti, v specialistični ultrazvočni ambulanti, storitve hišnika in čistilke. Sklenjenih je 33 podjemnih pogodb, od tega 4 za nezdravstvene storitve in
 - stroški storitev dela po podjemni pogodbi so stroški nastali v skladu z Aneksom št. 2 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2019 o nagrajevanju timov, ki izpolnjujejo pogoje:
 - da presegajo 1.895 GK (glavarški količniki), ki je določeno z lestvico od 4 % do 20 % od osnovne plače,
 - da ustrezno podaljšajo ordinacijski čas za 1 uro ali več na mesec skladno s strokovno presojo,
 - da so to namenska sredstva in se lahko porabijo le za nagrajevanje zaposlenih v timu.

Obračunski model za ambulante družinske medicine in pediatrije na osnovni primarni ravni prične veljati 1.8.2019.

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

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

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

10.1.2.3 Načrtovani stroški dela

Stroške dela smo za leto 2020 načrtovali v višini 14.183.690 EUR in bodo za 1,9 % višji od doseženih v letu 2020. Delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 72,1 %.

Tabela 13: Načrt stroškov dela

STROŠKI DELA	Delež 2019	Realizacija 2019	Delež 2020	Realizacija 2020	Ind. Real.20/ Real.19	Načrt 2021	Ind. Načrt 21/ Real.20	Delež 2021
Bruto plače redno delo	68,95	7.065.553	70,71	9.846.385	139,4	9.995.081	101,5	70,47
Dežurstva, nadurno delo	7,46	764.222	7,31	1.017.821	133,2	1.033.088	101,5	7,28
Bolezni, nesreče pri delu	1,35	138.125	2,10	291.943	211,4	296.322	101,5	2,09
Prispevki delodajalca	12,62	1.293.334	12,66	1.763.040	136,3	1.790.197	101,5	12,62
Dodatno pokojninsko zavarovanje	1,28	130.862	1,05	146.045	111,6	158.132	108,3	1,11
Prevozna delo in z dela	1,97	202.321	1,20	166.903	82,5	169.407	101,5	1,19
Malice	2,51	257.213	2,21	307.263	119,5	311.872	101,5	2,20
Regres za letni dopust	2,88	294.895	2,45	341.598	115,8	385.114	112,7	2,72
Odpravnine, jubileji in ostali str.dela	0,98	100.102	0,31	43.820	43,8	44.477	101,5	0,31
SKUPAJ STROŠKI DELA	100,00	10.246.627	6,17	13.924.818	135,9	14.183.690	101,9	6,42

V planu stroškov dela so zajeti tudi stroški dela za:

- specializante in pripravnike v načrtovani višini 560.477 EUR, ki so povrnjeni s strani Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije in so zajeti v okviru prihodkov.

Prispevke za socialno varstvo delodajalcev načrtujemo v znesku 1.790.197 EUR in so za 1,5 % višji kot so bili realizirani v letu 2020.

Ostale stroške dela načrtujemo v višini 1.069.002 EUR in jih planiramo za 1,5 % več kot pa je bila realizacija v letu 2020.

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 2021 je določena na podlagi Dogovora o plačah in drugih stroškov dela v javnem sektorju in Zakona o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19, 139/20). Planirani stroški regresa za letni dopust so v višini 385.114 EUR, kar je za 12,7 % več kot pa je bilo izplačano v letu 2020.
- V letu 2021 načrtujemo odpravnine, jubilejne in ostale stroške dela v vrednosti 44.477 EUR, kar je za 1,5 % višje kot so bili realizirani v letu 2020.

10.1.2.4 Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 627.942 EUR.

- amortizacija, ki bo vračunana v ceno, znaša 619.864 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 8.078 EUR.

10.1.3 Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu v stolpcu Načrt 2021 za leto 2021 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 2021 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 2021 načrtujemo presežek odhodkov nad prihodki v višini 729.844 EUR. V primerjavi s preteklim letom načrtujemo za 1,7 % višje prilive ter za 10,1 % višje odlive.

Prilivi od realiziranih prihodkov so načrtovani v skladu s predvidenimi gibanji prihodkov, kot so načrtovani v izkazu prihodkov in odhodkov. Pri tem načrtujemo 1,7 % višje prihodke za izvajanje javne službe kot v leti 2020, prihodke od prodaje storitev na trgu pa za 1,6%.

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

11 Plan kadrov

Drugi odstavek 60. člena ZIPRS2122 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna držav in občin ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom.

Kadrovski načrti se pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja v skladu s prvim in tretjim odstavkom 60. člena ZIPRS2122:

- določi se število zaposlenih na dan 01.01.2022, ki se financirajo iz 1. državnega proračuna; 2. proračuna občin; 3. ZZS in ZPIZ; 4. drugih javnih sredstev za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesije, RTV-prispevek); 5. sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu; 7. sredstev prejetih donacij; 9. sredstev proračuna države za zaposlene iz prvega, drugega in tretjega odstavka 25. člena Zakona o zdravniški službi (sredstva za plače in nadomestila plače doktorjev dentalne medicine pripravnikov in sekundarijev ter stroški mentorstva); 10. sredstev iz sistema javnih del; 11. sredstev raziskovalnih projektov in programov ter sredstva za projekte in programe, namenjene za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti, pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2020 (plan 01.01.2021);
- oceni se število zaposlenih na dan 01.01.2022, ki se financirajo iz sredstev 6. nejavnih sredstev za opravljanje javne službe in 8. sredstev Evropske unije ali drugih mednarodnih virov, vključno s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna;

Ne glede na to, pa se lahko na podlagi utemeljenih razlogov poveča dovoljeno število zaposlenih v kadrovskem načrtu za leti 2021 in 2022 izključno za potrebe obvladovanja okužb z virusom SARS-CoV-2 ter za učinkovito črpanje in investiranje sredstev iz skladov EU (peti odstavek 60. člena).

Podrobnejši način za pripravo kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna države in občine ter način njihovega izvajanja je določila Vlada RS z Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS 3/21).

11.1 Zaposlenost

11.1.1 Zaposleni v Zdravstvenem domu Murska Sobota

Na dan **31.12.2020** je bilo v Zdravstvenem domu Murska Sobota **371** zaposlenih in sicer:

300 delavcev za **nedoločen čas**

55 delavcev za **določen čas** – struktura:

16	zdravnikov specializantov
1	zdravnika brez specializacije po opravljenem sekundariju
1	dipl. medicinska sestra v patronaži
5	dipl. medicinskih sester v dispanzerski dejavnosti
1	dipl. medicinska sestra v spec. ambulanti

2	medicinski sestri v ambulanti
1	medicinska sestra v spec. ambulanti
4	zobozdravstvene asistentke
1	zdravstveni sodelavec – kineziolog
6	čistilk
1	vzdrževalec

16 pripravnikov – struktura:

1	zobozdravnik
1	psiholog
14	tehnikov zdravstvene neg

11.1.2 Predvidene zaposlitve v letu 2021

Zdravstveni dom Murska Sobota v letu 2021 planira oz. predvideva zaposliti za nedoločen čas **39** zdravstvenih delavcev in zdravstvenih sodelavcev, od tega je **20** sprememb obstoječih zaposlitev iz določenega v nedoločen čas, **19** novih za nedoločen čas in **18** zaposlitev za določen čas.

Analitika strukture zaposlenih delavcev glede na poklicni profil načrtovana na dan 31.12.2021 je predstavljena v Prilogi – Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021.

Iz tabele Kadri – administrativno je razvidno, da načrtujemo v letu 2021 **2,43 %** povečanje zaposlitve kadra, kar pomeni **9** dodatnih zaposlitev glede na 31.12.2020. Razlogi oz. posledice povečanja zaposlitve so širitve programov zobozdravstvene dejavnosti, patronaže, splošne oz. družinske medicine, optimizacija kadra glede na povečane kadrovske potrebe in zagotavljanje zadostnih zmogljivosti v obstoječih in spremljajočih epidemioloških razmerah, kakor tudi posledica predvidene pridobitve novih programov, financiranih od ZZS (tireologija, kardiologija).

Razlogi za zaposlitev za določen čas so:

- 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. V letu 2021 predvidevamo bistveno okrepitev zdravniškega kadra, saj planiramo zaposliti 9 zdravnikov specialistov, od tega 5 zdravnikov, ki so opravljali specializacijo v zavodu. Pomankanje kadra zaznavamo na področju medicine dela, prometa in športa, kjer je na nacionalnem nivoju zaznati težave in pomanjkanje zdravnikov specialistov tega področja. V zavodu si vseskozi prizadevamo za izboljšanje stanja tega deficitarnega kadra, tako da izvajamo ukrepe, kot npr.:

- konstantno objavljane prostega delovnega mesta. Ta ukrep se bo nadaljeval tudi v letu 2021.
- sodelovanje z Zdravniško Zbornico in Ministrstvom za zdravje v zvezi s predlogi za pridobitev specializacije iz področja medicine dela, prometa in športa
- sodelovanje z Zavodom za zaposlovanje.

Drugi posebni težavi pri vzpostavljanju in zagotavljanju ustrezne kadrovske strukture v letu 2021 ne predvidevamo.

Za dolgoročno obvladovanje tveganja deficitarnosti pomembnega kadra (zdravnik družinske medicine, zdravnik medicne dela prometa in športa) predvidevamo v zavodu v letu 2021 razpisati kadrovske študentske stipendije za ustrezno kadrovske stimulacije 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 2021

11.1.3 Struktura predvidenih zaposlitev:

V letu 2021 se predvideva **39** zaposlitev za **NEDOLOČEN ČAS** – struktura:

- 2 zdravnike specialiste družinske medicine (dokončanje specializacije)
- 1 zdravnik specialist medicine dela, prometa in športa
- 1 zdravnik specialist interne medicine
- 1 zdravnik specialist kardiologije in vaskularne medicine
- 1 zdravnik specialist urgentne medicine
- 1 zdravnik specialist pediatrije (dokončanje specializacije)
- 1 zdravnik specialist otroške in mladostniške psihiatrije (dokončanje specializacije)
- 1 zdravnik specialist ginekologije in porodništva (dokončanje specializacije)
- 2 zobozdravnika
- 2 diplomirani medicinski sestri v patronažnem zdravstvenem varstvu
- 3 diplomirane medicinske sestre v dispanzerski ambulanti
- 1 diplomirana medicinska sestra v spec. ambulanti
- 1 zdravstveni reševalec
- 1 srednja medicinska sestra
- 2 psihologa
- 2 zobotehnika
- 7 zobozdravstvenih asistentk
- 1 logoped
- 1 kineziolog
- 2 ekonomista
- 4 čistilke
- 1 vzdrževalec

Od tega **20 SPREMEMB** zaposlitev iz določenega v nedoločen čas v letu 2021, ki so na dan 31.12.2020 že v delovnem razmerju – struktura:

- 2 zdravnike specialiste družinske medicine (dokončanje specializacije)
- 1 zdravnik specialist pediatrije (dokončanje specializacije)
- 1 zdravnik specialist otroške in mladostniške psihiatrije (dokončanje specializacije)
- 1 zdravnik specialist ginekologije in porodništva (dokončanje specializacije)
- 3 diplomirane medicinske sestre v dispanzerski ambulanti
- 1 diplomirana medicinska sestra v spec. ambulanti
- 3 zobozdravstveni asistenti
- 1 kineziolog
- 2 ekonomista
- 4 čistilke
- 1 vzdrževalec

Od tega **19 novih** zaposlitev v letu 2021 za **NEDOLOČEN ČAS**– struktura zaposlenih:

- 1 zdravnik 1 zdravnik specialist interne medicine
- 1 zdravnik specialist medicine dela, prometa in športa
- 1 zdravnik specialist kardiologije in vaskularne medicine
- 1 zdravnik specialist urgentne medicine
- 2 zobozdravnika
- 2 diplomirani medicinski sestri v patronažnem zdravstvenem varstvu
- 1 zdravstveni reševalec
- 1 srednja medicinska sestra
- 2 zobotehnika
- 4 zobozdravstveni asistenti
- 1 logoped
- 2 ekonomista

V letu 2021 se predvideva **18** zaposlitev za **DOLOČEN ČAS** – struktura:

- 1 zdravnik brez specializacije/ po opravljenem sekundariju
 - 2 zdravnika (Izbirni sekundarij)
 - 1 zdravnik specializant medicine dela, prometa in športa
 - 1 zobozdravnik specializant čeljustne in zobne ortopedije
 - 1 zobozdravnik pripravnik
 - 3 diplomirane medicinske sestre v dispanzerski dejavnosti
 - 1 diplomirana medicinska sestra v spec. ambulanti
 - 3 srednje medicinske sestre v ambulanti
 - 2 zdravstvena administratorja
 - 2 ekonomska tehnika
-

- 1 strokovni sodelavec

V letu 2021 se predvideva, da bosta 2 zaposleni psihologinji pristopili k specializaciji iz klinične psihologije, 1 Zdravstveni reševalec bo zaključil strokovno izobraževanje za Diplomiranega zdravstvenika, 1 srednji zdravstvenik bo zaključil izobraževanje za Zdravstvenega reševalca.

11.1.4 Predvidena prenehanja delovnega razmerja v letu 2021

V letu 2021 je predvideno **prenehanje** delovnega razmerja **12 zaposlenim** – struktura:

- 1 zdravnik specialist interne medicine (delna upokojitev, delno ostaja v del. razmerju)
- 1 zdravnik specialist družinske medicine (sedaj zaposlena 8h/teden, polna zaposlitev v tujini)
- 2 diplomirani medicinski sestri v patronaži (upokojitev)
- 1 diplomirana medicinska sestra dispanzerska dej. (upokojitev)
- 1 diplomirana medicinska sestra s spec. znanji (odhod k drugemu delodajalcu)
- 2 srednji medicinski sestri (upokojitev, odhod k drugemu delodajalcu)
- 1 zobozdravstveni asistent (upokojitev)
- 1 zobotehnik (upokojitev)
- 1 logoped (upokojitev)
- 1 višji sodelavec v spl. službah

11.2 Ostale oblike dela

Zdravstveni dom Murska Sobota v letu 2021 ne predvideva zaposlovati preko agencije za posredovanje delovne sile in preko javnih del. Prav tako ne namerava zaposlovati dijake in študente za opravljanje začasnih in občasnih del (t.i. študentsko delo). V kolikor bo Zavod za zaposlovanje ponudil 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

Za izvajanje zdravstvenih storitev preko podjemnih pogodb, je Zdravstveni dom Murska Sobota v letu 2020 z lastnimi zaposlenimi delavci sklenil 40 podjemnih pogodb, in sicer z zdravstvenimi delavci timov Ambulant družinske medicine (od tega 18 podjemnih pogodb z zdravniki specialisti družinske in splošne medicine ter 22 podjemnih pogodb s srednjimi oz. diplomiranimi medicinskimi sestrami).

Z Aneksom št. 2 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2019 je na podlagi Sklepa Vlade Republike Slovenije o spornih vprašanjih, št. 17200-1/2019/17 z dne 18. 07. 2019, bila sprejeta sprememba 2. odstavka 14. člena Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2019, ki je določila pogoje in način dodeljevanja sredstev za plače zdravstvenih delavcev v timu, ki presega 1.895 glavarinskih količnikov do republiškega povprečja glavarinskih količnikov ob ustreznem podaljšanju ordinacijskega časa v Ambulantah družinske medicine ter Otroškega in

šolskega dispanzerja. Minister za zdravje je z namenom nagrajevanja timov, ki izpolnjujejo pogoje, določene v Aneksu št. 2, na podlagi šestega odstavka 53.c člena Zakona o zdravstveni dejavnosti, izdal Sklep o posebnih programih na primarni ravni, št. 1001-251/2019/2 z dne 25. 07. 2019, s katerim je opredeljeno, da se za nagrajevanje timov na primarni ravni v Ambulantah splošne oz. družinske medicine ter Otroškem in šolskem dispanzerju sklepajo podjemne pogodbe z lastnim zaposlenim javnim uslužbencem. S Sklepom o podaljšanju sklepa o posebnih programih na primarni ravni številka 1001-252/2019/101 z dne 21.07.2020 se podaljša veljavnost predhodnega sklepa in velja do preklica.

Drugih podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi delavci zavod v letu 2021 ne predvideva.

Za leto 2021 je Zdravstveni dom Murska Sobota za potrebe izvajanja zdravstvenih storitev z drugimi fizičnimi osebami sklenil 11 podjemnih pogodb, od tega:

- 1 podjemno pogodbo sklenjeno z zdravnikom specialistom s področja ginekologije in porodništva za opravljanje zdravstvenih storitev v Dispanzerju za ženske,
- 3 podjemne pogodbe sklenjene z zdravniki - specialisti s področja radiologije za opravljanje specialističnih ultrazvočnih storitev,
- 1 podjemno pogodbo sklenjeno z zdravnico specialistko s področja nevropsihatrije za opravljanje supervizije na področju psihoterapije za strokovno sodelavko Zdravstvenega doma Murska Sobota,
- 1 podjemno pogodbo sklenjeno z diplomirano delovno terapevtko za opravljanje supervizije za področje delovne terapije za strokovno sodelavko Zdravstvenega doma Murska Sobota,
- 1 podjemno pogodbo sklenjeno z zdravnico specialistko medicine dela, prometa in športa,
- 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
- 3 podjemne pogodbe sklenjene z zobozdravstvenimi asistenti zaradi vključevanja v dežurno zobozdravstveno dejavnost.

Za izvajanje nezdravstvenih storitev preko podjemnih pogodb je Zdravstveni dom Murska Sobota v letu 2021 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
- 1 podjemno pogodbo za čiščenje in vzdrževanje delovnih prostorov v SA Prosenjakovci.

11.2.2 Avtorske pogodbe

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

11.2.3 Druge pogodbe civilnega prava

Zdravstveni dom Murska Sobota ima z zasebniki s koncesijo in javnimi zdravstvenimi zavodi sklenjenih skupaj 22 pogodb o sodelovanju.

V program zagotavljanja neprekinjene nujne zdravniške pomoči se zasebniki s koncesijo vključujejo na podlagi prvega odstavka 45.b člena Zakona o zdravniški službi, zobozdravniki - doktorji dentalne medicine, ki so zaposleni v javnih zdravstvenih zavodih se vključujejo na podlagi 44. člena Zakona o zdravniški službi. Vsi se vključujejo pod enakimi pogoji za delo in za enako plačilo kot zdravniki in zobozdravniki, ki so zaposleni v Zdravstvenem domu Murska Sobota:

- 15 pogodb o sodelovanju ima sklenjenih z zasebniki s koncesijo in
- 3 pogodbe o sodelovanju z javnimi zdravstvenimi zavodi (Zdravstveni dom Gornja Radgona, Zdravstveni dom Lendava in Zdravstveni dom Ljutomer),
ki na območju Območne enote Murska Sobota Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije opravljajo zobozdravstveno dejavnost.
Zasebniki s koncesijo in zobozdravniki – doktorji dentalne medicine, ki so zaposleni v javnih zdravstvenih zavodih se vključujejo v dežurno službo v okviru izvajanja nujne medicinske pomoči za dejavnost zobozdravstva v Zdravstvenem domu Murska Sobota po razporedu – aktiva 5 ur. Zdravstveni dom je na podlagi Splošnega dogovora za izvajanje zdravstvene dejavnosti na primarni ravni nosilec programa dejavnosti dežurne zobozdravstvene službe in ima sklenjeno Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije za območje Pomurja, ki se opravlja na lokaciji Zdravstveni dom Murska Sobota ob sobotah, nedeljah in praznikih v ordinacijskem času od 8.00 do 12.00.
- 2 pogodbi o sodelovanju
z zasebnikoma s koncesijo za osnovno dejavnost, ki se vključujeta v dežurno službo v okviru izvajanja nujne medicinske pomoči v Zdravstvenem domu Murska Sobota po razporedu.
- 2 pogodbi o sodelovanju
sklenjene z zasebniki s koncesijo za osnovno dejavnost, ki opravljajo zdravstvene storitve na področju otroške in šolske medicine in se vključujejo v pediatrično dežurno službo ob sobotah, nedeljah in praznikih po mesečnem razporedu v Splošni bolnišnici Murska Sobota.

Dodatno ima zavod 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 zdravnico specialistko psihiatrije, ki opravlja storitve zdravnika specialista psihiatra,
- pogodbo o sodelovanju z zdravnikom specialistom otroške in mladostniške psihiatrije za izvajanje storitve zdravnika specialista pedopsihiatra v okviru Centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov in v okviru Pedopsihiatrične ambulante,
- pogodbo o sodelovanju z zdravnico specialistko psihiatrije in specialistko otroške in mladostniške psihiatrije, psihoterapevtka in supervizor za izvajanje supervizije kliničnega dela z otroci in mladostniki z duševnimi motnjami za zaposlene zdravstvene delavce, ki so vključeni v Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov,
- pogodbo o sodelovanju za izvajanje zobnoprostetične storitve, in sicer fiksne in snemne protetike za potrebe dejavnosti zobozdravstva za odrasle.

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

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

11.2.4 Dejavnosti, oddane zunanjim sodelavcem

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

V času razglašene epidemije v skladu z Odredbo o začasnih ukrepih na področju organizacije zdravstvene dejavnosti zaradi obvladovanja nalezljive bolezni COVID-19 (Uradni list RS, št. 164/20, 168/20, 171/20, 173/20, 204/20 in 8/21) za zdravstvene delavce veljajo posebni delovni pogoji in omejitve. Med drugim prepoved udeležbe na usposabljanjih in izobraževanjih v državah ali administrativnih enotah držav, ki so v skladu z odlokom, ki določa ukrepe za preprečitev širjenja COVID-19 na mejnih prehodih na zunanji meji in na kontrolnih točkah na

notranjih mejah Republike Slovenije, uvrščene na rdeči ali oranžni seznam oz. na rdeči seznam. Zaradi epidemioloških razmer v državi, trenutno izobraževanje zaposlenih poteka v omejenem obsegu, in sicer na daljavo oz. preko e-izobraževanj.

➤ **Specializacije**

Izvajanje mentorstva specializantom

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

V zavodu opravlja specializacijo na dan **31.12.2020**:

16 zdravnikov specializantov in sicer:

- 5 zdravnikov iz področja družinske medicine,
 - 5 zdravnikov iz področja pediatrije,
 - 1 zdravnik iz področja psihiatrije,
 - 1 zdravnik iz področja otroške in mladostniške psihiatrije,
 - 2 zdravnika iz področja ginekologije in porodništva,
 - 1 zdravnik iz področja dermatovenerologije in
 - 1 zdravnik iz področja urgentne medicine.
- in

3 specializanti klinične psihologije

1 specializant klinične logopedije.

V letu 2021 predvidevamo na novo zaposliti **1** zdravnika specializanta za medicino dela, prometa in športa in **1** zobozdravnika specializanta za področje čeljustne in zobne ortopedije -ortodontije .

V letu 2021 predvidevamo, da bo zaključilo specializacijo **5** zdravnikov specializantov, in sicer.

- 2 zdravnika za področje družinske medicine
- 1 zdravnik za področje pediatrije
- 1 zdravnik za področje otroške in mladostniške psihiatrije
- 1 zdravnik za področje ginekologije in porodništva.

Vsem zdravnikom bomo v letu 2021 ponudili novo zaposlitev na delovno mesto zdravnik specialist.

V letu 2021 bomo dodatno omogočili opravljanje specializacije iz področja klinične psihologije 2 psihologoma.

➤ Pripravništvo

Zdravstveni dom planira v letu 2021 zaposliti 24 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.

24 zaposlitev pripravnikov za čas opravljanja pripravništva – struktura pripravnikov:

- 2 zdravnika (izbirni sekundarij)
- 1 zobozdravnik
- 15 tehnikov zdravstvene nege
- 1 inženir laboratorijske biomedicine
- 3 psihologi
- 1 logoped
- 1 socialni delavec

33 pripravnikom bo prenehalo opravljanje pripravništva – struktura pripravnikov:

- 2 zdravnika (izbirni sekundarij)
- 1 zobozdravnik
- 3 psihologi
- 1 logoped
- 1 socialni delavec
- 1 inženir laboratorijske biomedicine
- 24 tehnikov zdravstvene nege

➤ Učni zavod

Ministrstvo za zdravje je Zdravstvenemu domu Murska Sobota:

- z Odločbo številka 1611-69/2020-4 z dne 11.09.2020 za dobo 5 let podelilo naziv Učni Zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov srednje strokovnega izobraževalnega programa tehnik zdravstvene nege, dijakov srednje poklicnega izobraževalnega programa bolničar – negovalec, študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa prve stopnje zdravstvena nega in študentov enovitega magistrskega študijskega programa druge stopnje medicina.
 - z Odločbo številka 1611-47/2019 z dne 19.08.2019 za dobo 5 let naziv Učni zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov srednje strokovnega izobraževalnega programa zobotehnik in laboratorijski tehnik, študentov univerzitetnega študijskega programa prve stopnje laboratorijska biomedicina, študentov magistrskega študijskega programa druge stopnje logopedija in surdopedagogika, študentov magistrskega študijskega programa druge stopnje psihologija in študentov enovitega magistrskega študijskega programa druge stopnje dentalna medicina.
-

➤ Usposabljanje dijakov in študentov

Zavod je za usposabljanje dijakov in študentov sklenil sledeče pogodbe:

- Pogodbo o sodelovanju pri izvajanju kliničnih vaj z Univerzo v Mariboru, Fakulteto za zdravstvene vede Maribor - klinične vaje na dodiplomskem visokošolskem študijskem programu 1. stopnje Zdravstvena nega
- Pogodbo o izvajanju praktičnega usposabljanja študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa Radiološka tehnologija I. stopnje – redni študij z Univerzo v Ljubljani, Zdravstveno fakulteto, Ljubljana
- Pogodbo o izvajanju praktičnega usposabljanja študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa Delovna terapija I. stopnje – redni ali izredni študij z Univerzo v Ljubljani, Zdravstveno fakulteto, Ljubljana
- Pogodbo o izvajanju izbirnega kliničnega usposabljanja študentov visokošolskega strokovnega študijskega programa Zdravstvena nega I. stopnje – redni študij z Univerzo v Ljubljani, Zdravstveno fakulteto, Ljubljana
- Dogovor o sodelovanju pri izvajanju študijskega programa Primarno zdravstveno varstvo, stik z bolnikom in sporazumevanje z Univerzo v Ljubljani, Medicinsko fakulteto Ljubljana - izvajanje mentorskega dela iz študijskega programa družinske medicine
- Pogodbo o sodelovanju pri izvajanju kliničnega usposabljanja z Almo Mater Europaea – Evropskim centrom, Maribor - klinično usposabljanje na dodiplomskem visokošolskem strokovnem študijskem programu Zdravstvena nega,
- Dogovor o medsebojnem sodelovanju z Univerzo v Mariboru, in Univerzo v Mariboru Medicinsko fakulteto pri izvajanju enovitega magistrskega študijskega programa Splošna medicina
- Sporazum o medsebojnem sodelovanju pri organizaciji in izvedbi praktičnega usposabljanja študentov FF UM z Univerzo v Mariboru, Filozofska fakulteta za študijsko področje psihologije
- Dogovor o praktičnem usposabljanju študentov z Univerzo v Ljubljani, Filozofska fakulteto
- Pogodbo o izvajanju praktičnega usposabljanja z delom za dijake z Srednjo šolo za farmacijo, kozmetiko in zdravstvo, Ljubljana za program Zobotehnik
- Pogodbo o izvajanju delovne prakse za dijake z Gimnazijo in srednjo kemijsko šolo Ruše za program Kemijski tehnik

Dijaki in študenti na vajah pod vodstvom mentorja pridobijo znanje, izkušnje in spretnosti za izvajanje zdravstvene nege. Od dijakov in študentov se pričakuje angažiranost, interes, aktivno sodelovanje in vključevanje v delovni proces. Pri tem ima pomembno vlogo mentor, ki na ustrezen način svoje znanje in izkušnje prenese na dijake in študente.

Ministrstvo za zdravje je pozval vse učne zavode, da so v skladu s 12. členom Pravilnika o pogojih, ki jih mora izpolnjevati zavod za izvajanje praktičnega pouka dijakov zdravstvenih šol in študentov visokošolskih zavodov za podelitev naziva učni zavod (Uradni list RS, št. 103/05) dolžni sprejemati dijake in študente ter jim omočiti klinično usposabljanje v skladu z izobraževalnim programom, ki so ga pripravile zdravstvene šole

oz. fakultete v dogovoru z učnim zavodom. Zaradi epidemiološke situacije se pogodbe ne odpove, če to ni res nujno.

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

12 Plan investicij in vzdrževalnih del

Plan investicij in vzdrževalnih del za leto 2021 je pripravljen v skladu z višino razpoložljivih sredstev.

12.1 Plan investicij

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

Tabela 14: Načrt nabave osnovnih sredstev

NABAVA OS	KOLIČINA	Ozn.	VREDNOST (ocenjena)	VIR FINANCIRANJA		
				amortizacija	donacije	ustanovit., razpisi
elaborat za nadzidavo objekta SAMS	1	N	5.000	5.000		
nadzidava objekta SAMS	1	N	600.000	600.000		
elaborat za dozidavo Laboratorij	1	N	5.000	5.000		
dozidava Laboratorij (elaborat)	1	N	100.000	100.000		
ultrazvok	1	Omu	20.000	20.000		
analizator	2	Om	100.000	100.000		
zobni stroj	1	Om	20.000	20.000		
manjša medicinska oprema	30	Om	45.000	45.000		
medicinska oprema v okviru Operacije Covid-19 *	1	Om	95.507			95.507
Računalniki z opremo, tiskalniki in server	25	Onmr	45.000	45.000		
Reševalno vozilo	1	Onm	150.000	150.000		
Sanitetno vozilo	2	Onm	40.000	40.000		
Osebna vozila	4	Onm	40.000	40.000		
pisarniška oprema	30	Onm	26.000	26.000		
ostala oprema	1	Onm	30.000	20.000	10.000	
SKUPAJ			1.321.507	1.216.000	10.000	95.507

Opomba:

* Pogodba o sofinanciranju nabave medicinske opreme v okviru operacije "Covid-19- Zagotovitev ključne medicinske in osebne varovalne opreme zaradi epidemije" št. C2711-20-053252 je bila z Ministrstvom za zdravje sklenjena dne 09.02.2021 z namenom preprečevanja širjenja in odprave posledic Covid-19. Operacija je v celoti sofinancirana s strani Evropske Unije iz evropskega socialne sklada.

Priloga – Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj

Oprema in druga opredmetena osnovna sredstva so na stanje 31.12.2020 odpisana v višini 63,2 %, zato smo pripravili letni plan investicij za nakup nove medicinske opreme, vozil za opravljanje dejavnosti ter informacijske tehnologije.

Predvideli nabavo enega nujnega reševalnega vozila, dve sanitetni vozili in štiri osebna vozila.

V načrt smo vključili nakup dveh analizatorjev v laboratoriju, en zobozdravstveni stroj v zobozdravstveni dejavnosti, medicinsko opremo v okviru Operacije Covid-19 in ostalo manjšo medicinsko opremo.

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

12.2 Plan vzdrževalnih del

V letu 2021 načrtujemo skupno za 510.347 EUR stroškov vzdrževalnih del. Stroški vzdrževalnih del bodo povezani s potrebnim investicijskim vzdrževanjem osnovnih sredstev v višini 350.000 EUR, in s tekočim vzdrževanjem avtomobilov, s sprotnim vzdrževanje računalnikov, telekomunikacij, medicinske in ostale opreme.

Tabela 15: Načrt stroškov investicijskega vzdrževanja osnovnih sredstev

INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	KOLIČINA	VREDNOST (ocenjena)
Obnova stavbe DMD (pleskanje, streha, okna)	1	100.000
Obnova ZP Gornji Petrovci (streha, okna)	1	80.000
Obnova prostorov ZA tehnike	1	100.000
Obnov prostorov v Kliničnem laboratoriju	1	20.000
Obnova ZA Puconci	1	20.000
Obnova ZP Rogašovci	1	10.000
obnova ZP Beltinci, ZP Martjanci	2	10.000
manjša investicijska vzdrževanja	1	10.000
SKUPAJ		350.000

Priloga – Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del

Planirana investicijska vzdrževalna dela za leto 2020 niso bila v celoti izvedena:

- obnova fasade, zamenjave strešne kritine in obnovo mansarde stavbe Dispanzerja za medicino dela.

Planirana večja investicijska vzdrževalna dela za leto 2021:

- obnova Zobotehničnega laboratorija v višini 100.000 EUR,
- obnova ZP Gornji Petrovci v višini 80.000 Eur
- obnova prostorov v Kliničnem laboratoriju v višini 20.000 EUR
- obnova ZA Puconci v višini 20.000 EUR,
- obnova ZP Rogašovci v višini 10.000 EUR,
- manjša investicijska dela po zunanjih enotah ZP Beltinci, ZP Martjanci v višini 10.000 EUR,
- manjša investicijska vzdrževalna dela 10.000 EUR.

12.3 Načrt zadolževanja

V letu 2021 se nabava sanitetnih in eventualno osebnih vozil zaradi ugodnejših pogojev načrtuje s finančnim leasingom na podlagi predhodno izvedenega javnega razpisa in ob pogoju pridobitve izrecnega pisnega soglasja ustanoviteljev.

Drugih zadolževanj v letu 2021 ne načrtujemo.

Datum: 01.03.2021

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



	Finančni načrt za obdobje	Ocena realizacije v obdobju 1.	Finančni načrt za obdobje	Indeks	
	1. 1. do 31. 12. 2020	1. do 31. 12. 2020	1. 1. do 31. 12. 2021	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Ocena real. 2020
Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS		
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravstvene na domu (število K-jev)	656.139	708.878	656.139	100,00	92,56
- od tega: preventiva (prvi pregled)	2.845	28	2.845	100,00	10.160,71
- od tega: preventiva (ponovni pregled)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarnostnem zavodu (število K-jev)	48.654	61.847	48.654	100,00	78,07
- 302 003 Centri za preprečevanje in zdravljenje odvisnosti od drog (točke)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	18.736	21.122	18.736	100,00	88,70
- 306 007 Dispenser za ženske (število K-jev)	67.146	62.987	67.146	100,00	106,60
- od tega preventiva (carno D153)	2.508	2.381	2.508	100,00	105,33
- 327 009 Otroški in šolski dispenser - kurativa (število K-jev)	129.105	71.166	129.105	100,00	181,41
- 327 011 Otroški in šolski dispenser - preventiva (število K-jev)	30.532	27.913	30.531	100,00	109,38
- 327 014 Razvojne ambulante (število obravnjav oz. obiskov)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- ind. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- ind. svetovanje za tvegano pitje alkohola (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Življenjski slog" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Dejavniki tveganja" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- šola za starše (št. delavnic ali št. ur)				#DIV/0!	#DIV/0!
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- tehnike sproščanja (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Ali sem fit?" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Gibam se" (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 301 258 Medicina dela (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	Obseg dejavnosti do ZZS	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Ocena real. 2020
- 506 027 Delovna terapija (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	590	468	590	100,00	126,07
- 609 035 Logopedija (število točk)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	39.485	41.014	39.485	100,00	96,27
- 512 032 Dispenser za mentalno zdravje (število točk)	34.435	44.672	34.435	100,00	76,74
- 549 033 Klinična psihologija (število točk)	65.131	57.277	63.131	96,93	110,22
- 511 031 Izvajanje programa DORA (št. primerov)				#DIV/0!	#DIV/0!
- 544 034 Nega na domu (število primerov)	675	673	675	100,00	100,30
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Ocena real. 2020
- 204 205 Rehabilitacija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 204 207 Fizioterapija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 209 Ginekologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 253 Perinatništvo				#DIV/0!	#DIV/0!
- 206 210 Obravnava boleznih dojke				#DIV/0!	#DIV/0!
- 209 215 Internistika				#DIV/0!	#DIV/0!
- 209 240 Alergologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 210 219 Onkologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 211 220 Kardiologija in vaskularna medicina				#DIV/0!	#DIV/0!
- 215 224 Maksilofacialna kirurgija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 218 227 Nevrologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 220 229 Okulistika				#DIV/0!	#DIV/0!
- 222 231 Ortopedija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 223 232 Otorinolaringologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 224 242 Pedopsihiatrija	13.200	13.087	13.200	100,00	100,88
- 225 234 Otroška nevrologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 227 237 Pediatrija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 227 259 Specialistično ambulantna obravnava invalidne mladine				#DIV/0!	#DIV/0!
- 229 239 Pulmologija	56.388	56.624	56.388	100,00	96,19
- 230 241 Psihatrija	34.163	34.339	34.163	100,00	99,49
- 231 211 Izvajanje mamografije				#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 246 Izvajanje ultrazvoka - UZ				#DIV/0!	#DIV/0!
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG				#DIV/0!	#DIV/0!
- 234 251 Splošna kirurgija	16.095	16.627	16.095	100,00	96,80
- 237 254 Travmatologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 239 257 Urologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 242 233 Oralna kirurgija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 246 216 Diabetologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 249 285 Endokrinologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 249 217 Tireologija	3.474	0	41.690	1.200,06	#DIV/0!
	Število storitev	Število storitev	Število storitev		
- 203 206 Dermatologija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 232 249 Revmatologija	6.720	3.263	6.720	100,00	205,95
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Ocena real. 2020
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	315.940	261.223	377.765	119,80	144,81
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	111.088	120.161	111.088	100,00	92,45
- 404 105, 404 106 Zobozdravstvena dejavnost za študente				#DIV/0!	#DIV/0!
- 401 110 Ortodontija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 402 111 Pedodontologija	37.309	26.210	37.309	100,00	142,35
- 403 112 Paradontologija	54.678	52.141	59.235	108,33	113,61
- 405 113 Stomatološko-protetična dejavnost				#DIV/0!	#DIV/0!
- 406 114 Paradontologija/zobne bolezni in erodiranija				#DIV/0!	#DIV/0!
- 442 116 Oralna in maksilofacialna kirurgija				#DIV/0!	#DIV/0!
	Število ur	Število ur	Število ur		
- 446 125 Zobozdravstvena vzgoja				#DIV/0!	#DIV/0!
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	Št. km	Št. km	Št. km	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Ocena real. 2020

Opombe:

Izpolnil: Irena Šiflar

Podpis odgovorne osebe

Ivan Žižek, Sapač, dr. med. spec.



Konto	Zap. št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2020	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeksi	
						FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Ocena real. 2020
760	1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	15.313.742	20.596.208	19.482.211	127,22	94,59
	2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	10.960.430	12.178.683	12.659.419	115,29	103,95
	3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarjev in specializacij	640.263	528.254	560.477	87,54	106,10
	4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	2.273.236	2.230.465	2.377.675	104,59	106,60
	5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	1.043.699	5.373.416	3.580.414	343,05	66,63
	6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	376.114	285.390	304.226	80,89	106,60
762	7	Finančni prihodki	444	496	502	113,06	101,21
761, 763, 764	8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	219.096	189.267	191.538	87,42	101,20
76	9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	15.533.282	20.785.971	19.674.251	126,66	94,65
460	10	Stroški materiala (11 + 23)	1.866.781	1.937.980	1.967.050	105,37	101,50
	11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12+ 13 + 19)	1.434.740	1.535.337	1.558.367	108,62	101,50
	12	ZDRAVILA	315.322	350.297	355.551	112,76	101,50
	13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	369.631	573.592	582.196	157,51	101,50
	14	Razkužila	26.294	16.360	16.605	63,15	101,50
	15	Obvezilni in sanitetni material	110.600	110.915	112.579	101,79	101,50
	16	RTG material	2.418	1.833	1.860	76,92	101,47
	17	Medicinski potrošni material	96.384	300.472	304.980	316,42	101,50
	18	Zobozdravstveni material	133.935	144.012	146.172	109,14	101,50
	19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	749.787	611.448	620.620	82,77	101,50
	20	Laboratorijski testi in reagenti	664.761	521.316	529.079	79,59	101,49
	21	Laboratorijski material	85.026	90.132	91.541	107,66	101,56
	22	Drugi zdravstveni material				#DNV/0!	#DNV/0!
	23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	432.041	402.643	408.683	94,59	101,50
	24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	290.002	262.209	266.142	91,77	101,50
	25	Voda				#DNV/0!	#DNV/0!
	26	Pisarniški material	58.638	61.062	61.978	105,70	101,50
	27	Ostali nezdravstveni material	83.401	79.372	80.563	96,60	101,50
461	28	Stroški storitev (29 + 32)	1.704.514	2.960.378	2.717.219	159,41	91,79
	29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	453.563	1.564.705	1.296.697	285,89	82,87
	30	Laboratorijske storitve	273.907	1.408.753	1.138.406	415,82	80,81
	31	Ostale zdravstvene storitve	179.656	155.952	158.291	88,11	101,50
	32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	1.250.951	1.395.673	1.420.522	113,56	101,78
	33	Storitve vzdrževanja	352.600	502.805	510.347	144,74	101,50
	34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	103.212	72.083	76.768	74,38	106,50
	35	Ostale nezdravstvene storitve	795.139	820.785	833.407	104,81	101,54
462	36	Amortizacija	548.978	588.657	627.942	114,38	106,67
464	37	Stroški dela (od 38 do 40)	11.250.035	13.924.818	14.183.690	126,08	101,86
	38	Plače zaposlenih	8.836.862	11.156.149	11.324.491	128,15	101,51
	39	Dajatve na plače	1.369.641	1.763.040	1.790.197	130,71	101,54
	40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	1.043.532	1.005.629	1.069.002	102,44	106,30
467	41	Finančni odhodki	3.768	3.076	3.115	82,67	101,27
465, 466, 468, 469	42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	159.206	182.938	173.815	109,18	95,01
46	43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	15.533.282	19.597.847	19.672.831	126,65	100,38
	44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	0	1.188.124	1.420		
	45	Davek od dohodka pravnih oseb		16.906	1.420	#DNV/0!	8,40
	46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	0	1.171.218	0		

Opombe:

--

Izpolnil: Irena Šitar

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

Tel št.: 02 530 22 60



Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2020	Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2021						Indeks 2021 / 2020	
		SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov ²		Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja ³
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	244	244	3	0	247	16	4	101,23	
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	62	67	3	0	70	11	0	112,90	
1 Zdravniki (skupaj)	49	52	2	0	54	9	0	110,20	
1.1. Višji zdravnik specialista	22	21	2		23			104,55	
1.2. Specialist	11	18			18			163,64	
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco	0	0			0			#DIV/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	13	9			9	8		69,23	
1.7. Pripravnik / sekundarij	0	1			1	1		#DIV/0!	
2 Zobozdravniki (skupaj)	13	15	1	0	16	2	0	123,08	
2.1. Višji zobozdravnik specialista	1	1			1			100,00	
2.2. Specialist	1	1			1			100,00	
2.3. Zobozdravnik	0	0			0			#DIV/0!	
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	4	4			4			100,00	
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco	6	7	1		8			133,33	
2.6. Specializant	0	1			1	1		#DIV/0!	
2.7. Pripravnik	1	1			1	1		100,00	
3 Zdravniki svetovalci (skupaj) (višji svetnik, svetnik, primarij)	0				0			#DIV/0!	
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	182	177	0	0	177	5	4	97,25	
1. Medicinska sestra - VI/2 TR	1	1			1			100,00	
2. Profesor zdravstvene vzgoje	0	0			0			#DIV/0!	
3. Diplomirana medicinska sestra	110	112			112		2	101,82	
4. Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III	2	1			1			50,00	
5. Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI R.Z.D.)	18	19			19			105,56	
6. Srednja medicinska sestra / babica	37	39			39		2	105,41	
7. Bolničar	0	0			0			#DIV/0!	
8. Pripravnik zdravstvene nege	14	5			5	5		35,71	
II. E2 - Farmaceutski delavci (skupaj)	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!	
1. Farmacevt specialist / Farmacevt specialist s specialnimi znanji	0	0			0			#DIV/0!	
2. Farmacevt / Farmacevt s specialnimi znanji	0	0			0			#DIV/0!	
3. Inženir farmacije	0	0			0			#DIV/0!	
4. Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji	0	0			0			#DIV/0!	
5. Pripravnik	0	0			0			#DIV/0!	
6. Ostali / Farmacevt začetnik	0	0			0			#DIV/0!	
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci (skupaj)	60	64	1	0	65	1	0	108,33	
1. Konzultant (različna področja)	0	0			0			#DIV/0!	
2. Analitik (različna področja)	1	0			0			0,00	
3. Medicinski biokemik specialist	1	1			1			100,00	
4. Klinični psiholog specialist	3	3			3			100,00	
5. Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)	3	5			5			166,67	
6. Socialni delavec	3	2	1		3			100,00	
7. Sanitarni inženir	0	0			0			#DIV/0!	
8. Radiološki inženir	2	2			2			100,00	
9. Psiholog	5	6			6			120,00	
10. Pedagog / Specialni pedagog	0	0			0			#DIV/0!	
11. Logoped	3	4			4			133,33	
12. Fizioterapevt	7	7			7			100,00	
13. Delovni terapevt	3	2			2			66,67	
14. Analitik v laboratorijski medicini	0	1			1			#DIV/0!	
15. Inženir laboratorijske biomedicine	7	6			6			85,71	
16. Sanitarni tehnik	0	0			0			#DIV/0!	
17. Zobotehnik	5	8			8			160,00	
18. Laboratorijski tehnik	8	8			8			100,00	
19. Voznik reševalca	3	3			3			100,00	
20. Pripravnik	1	1			1	1		100,00	
21. Ostali	5	5			5			100,00	
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁴	2	2			2			100,00	
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela (skupaj)⁵	42	42	6	0	48	0	2	114,29	
1. Administracija (J2)	3	6	1		7			233,33	
2. Področje informatike	2	2			2			100,00	
3. Ekonomsko področje	6	6	1		7			116,67	
4. Kadrovsko-pravno in splošno področje	4	3	2		5			125,00	
5. Področje nabave	2	3			3			150,00	
6. Področje tehničnega vzdrževanja	8	8			8			100,00	
7. Področje prehrane	0	0			0			#DIV/0!	
8. Oskrbovalne službe	17	14	2		16		2	94,12	
9. Ostalo	0	0			0			#DIV/0!	
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	348	352	10	0	362	17	6	104,02	
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	23	17	1		18	3		78,26	
VIII. Zaposleni preko javnih del					0			#DIV/0!	
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTI (VI. + VII. + VIII.)	371	369	11	0	380	20	6	102,43	

Opombe:

Vir financiranja	Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2021 (glede na sprejet FN oz. RFN 2020)	Realizacija števila zaposlenih na dan 1. 1. 2021	Plan števila zaposlenih na dan 1. 1. 2022	Rast plan 1. 1. 2022 / Dovoljeno 1. 1. 2021	Rast plan 1. 1. 2022 / Realizacija 1. 1. 2021
1. Državni proračun	1,00	47,35	49,81	4.881,00	5,20
2. Proračun občin				#DIV/0!	#DIV/0!
3. ZZS in ZPIZ	243,00	230,96	236,89	-2,51	2,57
4. Druga javna sredstva za opravljanje javne službe (npr. takse, pristojbine, koncesijne, RTV - prispevek)	2,00	1,08	1,16	-42,00	
5. Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu	15,00	11,19	11,46	-23,60	2,41
6. Nejavna sredstva za opravljanje javne službe	62,00	48,32	48,81	-21,27	1,01
7. Sredstva prejetih donacij		0,84	0,11	#DIV/0!	-86,90
8. Sredstva EU ali drugih mednarodnih virov, skupaj s sredstvi sofinanciranja iz državnega proračuna	2,00	1,25	1,75	-12,50	40,00
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, 59/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19)	29,00	30,00	30,00	3,45	0,00
10. Sredstva iz sistema javnih del				#DIV/0!	#DIV/0!
11. sredstva raziskovalnih projektov in programov ter sredstev za projekte in programe, namenjenih za internacionalizacijo in kakovost v izobraževanju in znanosti				#DIV/0!	#DIV/0!
11. Skupno število vseh zaposlenih (od 1. do 10. točke)	354,00	370,99	379,99	7,34	2,43
12. Skupno število zaposlenih pod točkami 1, 2, 3, 4, 5, 7, 9, 10 in 11	290,00	321,42	329,43	13,60	2,49
13. Skupno število zaposlenih pod točkami 6 in 8	64,00	49,57	50,56	-21,00	2,00

Opombe:

Izpolnil: Irena ŠIFTAR, oec.

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

Tel. št. 02 530 22 60



VRSTE INVESTICIJ ¹	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2020	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
				FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Ocena real. 2020
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	7.061	0	#DIV/0!	0,00
1 Programska oprema (licence, rač. programi)		7.061		#DIV/0!	0,00
2 Ostalo				#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE	517.600	221.201	710.000	137,17	320,98
1 Zemljišča				#DIV/0!	#DIV/0!
2 Zgradbe	517.600	221.201	710.000	137,17	320,98
III. OPREMA (A + B)	657.980	575.066	575.507	87,47	100,08
A. Medicinska oprema	308.080	217.921	280.507	91,05	128,72
1 Ultrazvok	20.000	24.259	20.000	100,00	82,44
2 Drugo ²	288.080	193.662	260.507	90,43	134,52
B. Nemedicinska oprema	349.900	357.145	295.000	84,31	82,60
1 Informacijska tehnologija	45.000	74.015	45.000	100,00	60,80
2 Drugo	304.900	283.130	250.000	81,99	88,30
IV. INVESTICIJE SKUPAJ (I + II + III)	1.175.580	803.328	1.285.507	109,35	160,02

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. 2020	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Ocena real. 2020
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA	0	7.061	0	#DIV/0!	0,00
1 Amortizacija		7.061		#DIV/0!	0,00
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
II. NEPREMIČNINE	517.600	221.201	710.000	137,17	320,98
1 Amortizacija	23.126	108.402	110.000	475,66	101,47
2 Lastni viri (del presežka)	194.474	112.799	600.000	308,52	531,92
3 Sredstva ustanovitelja	300.000			0,00	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije				#DIV/0!	#DIV/0!
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
III. NABAVA OPREME (A + B)	657.980	575.066	575.507	87,47	100,08
A. Medicinska oprema	308.080	217.921	280.507	91,05	128,72
1 Amortizacija	286.080	184.928	175.000	65,77	94,63
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing				#DIV/0!	#DIV/0!
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije	42.000	32.993	10.000	23,81	30,31
7 Drugo			95.507	#DIV/0!	#DIV/0!
B. Nemedicinska oprema	349.900	357.145	295.000	84,31	82,60
1 Amortizacija	320.307	327.551	295.000	92,10	90,06
2 Lastni viri (del presežka)				#DIV/0!	#DIV/0!
3 Sredstva ustanovitelja				#DIV/0!	#DIV/0!
4 Leasing	29.593	29.593		0,00	0,00
5 Posojila				#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije		1		#DIV/0!	0,00
7 Drugo				#DIV/0!	#DIV/0!
IV. VIRI FINANCIRANJA SKUPAJ (I + II + III)	1.175.580	803.328	1.285.507	109,35	160,02
1 Amortizacija	609.513	627.942	580.000	95,16	92,37
2 Lastni viri (del presežka)	194.474	112.799	600.000	308,52	531,92
3 Sredstva ustanovitelja	300.000	0	0	0,00	#DIV/0!
4 Leasing	29.593	29.593	0	0,00	0,00
5 Posojila	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
6 Donacije	42.000	32.994	10.000	23,81	30,31
7 Drugo	0	0	95.507	#DIV/0!	#DIV/0!

AMORTIZACIJA	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2020	Ocena realizacije v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Ocena real. 2020
I. Priznana amortizacija v ceni stonitev³	609.513	627.942	627.942	103,02	100,00
II. Obračunana amortizacija	548.978	643.228	627.942	114,38	97,62
III. Razlika med priznano in obračunano amortizacijo	172.687	-15.286	0	0,00	0,00
IV. Porabljena amortizacija	609.513	627.942	580.000	95,16	92,37

Opombe:

Izpolnil: Irena Štitar

Podpis odgovorne osebe:

Edith Žižek Sapač, dr. med. spec.

Tel št.: 02 530 22 60



Namen		Celotna načrtovana vrednost vzdrževalnih del v letu 2021	Načrtovani stroški tekočega vzdrževanja (konti 461)	Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja (konti 461)
Načrtovana so naslednja vlaganja:		1 = 2 + 3	2	3
SKUPAJ:		510.347	230.347	280.000
1	ZGRADBE	340.000	60.000	280.000
2	OPREMA	55.347	55.347	
3	AVTOMOBILI	100.000	100.000	
4	RAČUNALNŠKA OPREMA	15.000	15.000	
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 2020		0		
Indeks FN 2021 / Ocena real. 2020		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

Opombe:

Izpolnil: Irena Štitar

Podpis odgovorne osebe:

Edin Žižek Sapač, dr. med. spec.

Tel št.: 02 530 22 60



IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM MURSKA SOBOTA

SEDEŽ UPORABNIKA: Grajska ulica 24, 9000 Murska Sobota

BILANCA STANJA

na dan 31. 12.

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV SKUPINE KONTOV	NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
			2020	FN 2021
			4	5
1	2	3		
SREDSTVA				
	A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)		3.536.075	4.174.754
00	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	001		
01	POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	002	131.610	131.610
02	NEPREMIČNINE	003	82.014	93.150
03	POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	004	4.516.877	5.226.877
04	OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	005	2.662.733	2.769.528
05	POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	006	4.959.804	5.571.311
06	DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	007	3.327.469	3.892.366
07	DOLGOROČNO DANA POSOJILA IN DEPOZITI	008		
08	DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	009		
09	TERJATVE ZA SREDSTVA DANA V UPRAVLJANJE	010		
		011		
	B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	3.759.306	2.512.376
10	DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1.368	1.389
11	DOBROJMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	1.301.539	771.695
12	KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	292.849	312.177
13	DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016		
14	KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	2.113.507	1.374.041

15	KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	
16	KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	
17	DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	47.608
18	NEPLAČANI ODHODKI	021	
19	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	2.435
	C) ZALOGE	023	23.195
	(024+025+026+027+028+029+030+031)		
30	OBRAČUN NABAVE MATERIALA	024	
31	ZALOGE MATERIALA	025	23.195
32	ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	
33	NEDOKONČANA PROIZVODNJA IN STORITVE	027	
34	PROIZVODI	028	
35	OBRAČUN NABAVE BLAGA	029	
36	ZALOGE BLAGA	030	
37	DRUGE ZALOGE	031	
	I. AKTIVA SKUPAJ	032	7.318.576
	(001+012+023)		
99	AKTIVNI KONTI IZ VĚNBILANČNE EVIDENCE	033	145.558
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
	D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	034	2.475.175
	(035+036+037+038+039+040+041+042+043)		
20	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI ZA PREJETE PREDJUME IN VARŠČINE	035	
21	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	1.268.550
22	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	394.718
23	DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO POSLOVANJA	038	265.550
24	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOVI ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	523.185
25	KRATKOROČNO OBVEZNOSTI DO FINANCERJEV	040	23.072
26	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ FINANCIRANJA	041	
28	NEPLAČANI PRIHODKI	042	
29	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	043	
	E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	044	4.843.401
	(045+046+047+048+049+050+051+052+053+054+055+056+057+058+059)		
90	SPLOŠNI SKLAD	045	
91	REZERVNI SKLAD	046	
92	DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	197.070
93	DOLGOROČNE REZERVACIJE	048	
940	SKLAD NAMENSKEGA PREMOŽENJA V JAVNIH SKLADIH	049	
			1.877.536
			1.025.350
			400.639
			170.071
			261.593
			19.883
			4.833.237
			190.004
			6.710.673
			137.955

9410	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	050		
9411	SKLAD PREMOŽENJA V DRUGIH PRAVNIH OSEBAH JAVNEGA PRAVA, KI JE V NJIHOVI LASTI, ZA FINANČNE NALOŽBE	051		
9412	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	052		
9413	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	053		
96	DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI	054		
97	DRUGE DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	055	22.898	19.800
980	OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	3.177.295	4.277.295
981	OBVEZNOSTI ZA DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE	057		
985	PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	1.446.138	346.138
986	PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059		
	I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	7.318.576	6.710.773
99	PASIVNI KONTI IZVENBILANČNE EVIDENCE	061	145.558	145.558

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM MURSKA SOBOTA

SEDEŽ UPORABNIKA: Grajska ulica 24, 9000 Murska Sobota

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV - DOLOČENIH UPORABNIKOV

(v eurih, brez centrov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK		Indeks		Razlika	
			Plan 2020	Ocena realizacije 2020	Plan 2021	Plan 2021 / Ocena realizacije 2020		
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	15.313.742	20.596.208	19.482.211	127,22	94,59	-1.113.997
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	861	15.313.742	20.596.208	19.482.211	127,22	94,59	-1.113.997
	ZMANJSANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862				#DIV/0!	#DIV/0!	0
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	863				#DIV/0!	#DIV/0!	0
762	B) FINANČNI PRIHODKI	864				#DIV/0!	#DIV/0!	0
763	C) DRUGI PRIHODKI	865	444	496	502	113,06	101,21	6
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	866	213.041	186.035	188.267	88,37	101,20	2.232
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	867	6.055	3.232	3.271	54,02	101,21	39
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	868	6.055	851	3.271	54,02	384,37	2.420
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	869		2.381		#DIV/0!	0,00	-2.381
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	870	15.533.282	20.785.971	19.674.251	126,66	94,65	-1.111.720
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	871	3.571.295	4.898.358	4.684.269	131,16	95,63	-214.089
460	STROŠKI MATERIALA	872				#DIV/0!	#DIV/0!	0
461	STROŠKI STORITEV	873	1.866.781	1.937.980	1.967.050	105,37	101,50	29.070
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	874	1.704.514	2.960.378	2.717.219	159,41	91,79	-243.159
		875	11.250.035	13.924.818	14.183.690	126,08	101,86	258.872

del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	8.836.862	11.156.149	11.324.491	128,15	101,51	168.342
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	1.369.641	1.763.040	1.790.197	130,71	101,54	27.157
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	1.043.532	1.005.629	1.069.002	102,44	106,30	63.373
462	G) AMORTIZACIJA	879	548.978	588.657	627.942	114,38	106,67	39.285
463	H) REZERVACIJE	880				#DIV/0!	#DIV/0!	0
465,00	J) DRUGI STROŠKI	881	141.224	163.580	154.063	109,09	94,18	-9.517
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	3.768	3.076	3.115	82,67	101,27	39
468	L) DRUGI ODHODKI	883	3.842	3.602	3.652	95,05	101,39	50
	M) PREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	14.140	15.756	16.100	113,86	102,18	344
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885		5.181	5.294	#DIV/0!	102,18	113
del 469	OSTALI PREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	14.140	10.575	10.806	76,42	102,18	231
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	15.533.282	19.597.847	19.672.831	126,65	100,38	74.984
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888		1.188.124	1.420	#DIV/0!	0,12	-1.186.704
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889				#DIV/0!	#DIV/0!	0
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890		16.906	1.420	#DIV/0!	8,40	-15.486
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891		1.171.218		#VALUE!	#VALUE!	#VALUE!
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890) oz. (890-888)	892				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893				#DIV/0!	#DIV/0!	0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	350	356	380	108,57	106,74	24
	Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	100,00	100,00	0

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM MURSKA SOBOTA

SEDEŽ UPORABNIKA: Grajska ulica 24, 9000 Murska Sobota

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

(v eurih, brez centov)

ČLENITEV PODSKUPIN KONTOV	NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK					
			Plan 2020		Ocena realizacije 2020		Plan 2021	
			JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG
760	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	14.563.369	750.373	19.867.373	728.835	18.782.800	699.411
	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	14.563.369	750.373	19.867.373	728.835	18.782.800	699.411
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662						
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663						
761	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664						
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	422	22	478	18	484	18
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	202.602	10.439	179.452	6.583	181.489	6.778
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	5.758	297	3.118	114	3.153	118
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668			821	30	3.153	118
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	5.758	297	2.297	84		
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	14.772.151	761.131	20.050.421	735.550	18.967.926	706.325
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	3.396.302	174.993	4.725.021	173.337	4.515.635	168.634
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672						
460	STROŠKI MATERIALA	673	1.775.309	91.472	1.869.401	68.579	1.896.236	70.814
461	STROŠKI STORITEV	674	1.620.993	83.521	2.855.620	104.758	2.619.399	97.820

	675	10.698.783	551.251	13.432.063	492.755	13.673.077	510.613
F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	10.698.783	551.251	13.432.063	492.755	13.673.077	510.613
del 464 PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	8.403.856	433.006	10.761.368	394.781	10.916.809	407.682
del 464 PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	1.302.529	67.112	1.700.652	62.388	1.725.750	64.447
del 464 DRUGI STROŠKI DELA	678	992.398	51.133	970.043	35.586	1.030.518	38.484
462 G) AMORTIZACIJA	679	522.078	26.900	567.827	20.830	605.336	22.606
463 H) REZERVACIJE	680						
465,00 J) DRUGI STROŠKI	681	134.304	6.920	157.791	5.789	148.517	5.546
467 K) FINANČNI ODHODKI	682	3.584	185	2.967	109	3.003	112
468 L) DRUGI ODHODKI	683	3.654	188	3.475	127	3.521	131
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (686+688)	684	13.446	694	15.199	557	15.520	580
del 469 ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685			10.201	374	5.103	191
del 469 OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	13.446	694	4.998	183	10.417	389
N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	14.772.151	761.131	18.904.343	693.504	18.964.609	708.222
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688			1.146.078	42.046	1.369	51
P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689						
del 80 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	690			16.308	598	1.369	51
del 80 Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691			1.129.770	41.448	0	0
del 80 Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692						
Presežek prihodkov iz prejšnjih let , namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693						

IME UPORABNIKA: ZDRAVSTVENI DOM MURSKA SOBOTA

SEDEŽ UPORABNIKA: Grajska ulica 24, 9000 Murska Sobota

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

A. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2020	Finančni načrt 2021	Indeks 2021 / Real. 2020	FN
			(1)	(2)	(3)	
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	19.317.380	19.637.135		101,66
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	18.703.084	19.012.969		101,66
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	15.937.279	16.276.176		102,13
7400	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	2.599.389	2.713.768		#DIV/0!
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	2.599.389	2.713.768		104,40
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406				#DIV/0!
7401	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	49.190	9.739		19,80
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	49.190	9.739		19,80
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409				#DIV/0!
7402	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	13.219.982	13.457.162		101,79
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	13.219.982	13.457.162		101,79

del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412				#DIV/0!
7403, 7404	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	0	0	0	#DIV/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414				#DIV/0!
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415				#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416				#DIV/0!
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417				#DIV/0!
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418				#DIV/0!
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419	68.718	95.507	138,98	
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+430)	420	2.765.805	2.736.793	98,95	
del 7102	Prejete obresti	422	10		0,00	#DIV/0!
del 7100	Prihodki od udeležbe na običju in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423				#DIV/0!
7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487				#DIV/0!
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	2.711.998	2.722.806	100,40	
72	Kapitalski prihodki	425	7.881	8.054	102,20	
730	Prejete donacije iz domačih virov	426	45.916	5.933	12,92	
731	Prejete donacije iz tujine	427				#DIV/0!
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428				#DIV/0!
782	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz strukturnih skladov	488				#DIV/0!
783	Prejeta sredstva iz proračuna EU iz Kohezijskega sklada	489				#DIV/0!
784	Prejeta sredstva iz proračuna EU za izvajanje centraliziranih in drugih programov EU	490				#DIV/0!
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429				#DIV/0!
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij in iz drugih držav	430				#DIV/0!
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431	614.296	624.166	101,61	
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	614.296	624.166	101,61	

del 7102	Prejete obresti	433					#DIV/0!
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437		18.531.717		20.366.979	109,90
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438		17.977.135		19.785.861	110,06
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439		11.094.946		11.805.069	106,40
del 4000	Plače in dodatki	440		9.972.702		10.544.213	105,73
del 4001	Regres za letni dopust	441		330.735		372.867	112,74
del 4002	Povračila in nadomestila	442		434.797		434.796	100,00
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443		60.100		152.132	253,13
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444		264.064		268.025	101,50
del 4005	Plače za delo nerezidentov po pogodbi	445					#DIV/0!
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446		32.548		33.036	101,50
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447		1.780.337		1.817.999	102,12
del 4010	Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448		888.171		901.493	101,50
del 4011	Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449		733.826		744.833	101,50
del 4012	Prispevek za zaposlovanje	450		7.952		8.071	101,50
del 4013	Prispevek za starševsko varstvo	451		10.344		10.499	101,50
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDP-ZJU	452		140.044		153.103	109,32
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453		4.009.755		4.069.898	101,50
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454		238.736		242.317	101,50
del 4021	Posebni material in storitve	455		2.356.145		2.391.486	101,50
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456		231.934		235.413	101,50
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457		351.905		357.183	101,50
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458		6.587		6.685	101,49
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459		166.199		168.691	101,50
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460		57.363		58.224	101,50
del 4027	Kazni in odškodnine	461		4.743		4.814	101,50
del 4028	Davek na izplačane plače	462		596.143		605.085	101,50
del 4029	Drugi operativni odhodki	463					#DIV/0!
403	D. Plačila domačih obresti	464					#DIV/0!

404	E. Plačila tujih obresti	465					#DIV/0!
410	F. Subvencije	466					#DIV/0!
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467					#DIV/0!
412	H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam	468					#DIV/0!
413	I. Drugi tekoči domači transferji	469					#DIV/0!
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	1.092.097	2.092.895	191,64		
4200	Nakup zgradb in prostorov	471					#DIV/0!
4201	Nakup prevoznih sredstev	472	176.871	248.090	140,27		
4202	Nakup opreme	473	459.260	784.805	170,88		
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474					#DIV/0!
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475	255.464	690.000	270,10		
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	178.338	350.000	196,26		
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477					#DIV/0!
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478					#DIV/0!
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženjering	479	22.164	20.000	90,24		
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480					#DIV/0!
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	554.582	581.118	104,78		
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	364.410	387.733	106,40		
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	58.474	59.711	102,12		
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	131.698	133.674	101,50		
	III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.) (401+437 ali 437-401)	485 oz. 486	785.663	-729.844			

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

	- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2020	Finančni načrt 2021	Indeks 2021 / Real. 2020	FN
--	-------------	------------	------------------	---------------------	-----------------------------	----

	(1)	(2)	(3)
IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)	0	0	#DIV/0!
750 Prejeta vračila danih posojil			#DIV/0!
751 Prodaja kapitalskih deležev	500		#DIV/0!
752 Kupnine iz naslova privatizacije	511		#DIV/0!
V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)	0	0	#DIV/0!
440 Dana posojila	512		#DIV/0!
441 Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	523		#DIV/0!
442 Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije			#DIV/0!
443 Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti			#DIV/0!
VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)	0	0	

C. RAČUN FINANCIRANJA

	Oznaka AOP	Realizacija 2020	Finančni načrt 2021	Indeks 2021 / Real. 2020	FN
- v evrih -					
50 VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)	550	(1)	(2)	(3)	#DIV/0!
500 Domače zadolževanje	551				#DIV/0!
501 Zadolževanje v tujini	559				#DIV/0!
55 VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)	560	0	0		#DIV/0!
550 Odplačila domačega dolga	561	-	-		#DIV/0!
551 Odplačila dolga v tujino	569				#DIV/0!
IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	570	0	0		

	X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	572 oz. 573	785.663	
	XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-III.)		-785.663	-729.844
				729.844

