



Zdravstveni dom
za študente
Univerze v Ljubljani

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2022



Odgovorna oseba:
V. d. direktorice:
Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved.

Ljubljana, februar 2022

KAZALO VSEBINE

I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2022 VSEBUJE:	1
II OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2022	2
1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	2
1.1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	2
1.2 ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA	4
1.3 VODSTVO ZAVODA	4
1.4 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA	5
1.5 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA	6
2 ZAKONSKE PODLAGE	7
3 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2022	9
4 PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2022	13
4.1 LETNI CILJI	13
4.2 POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	14
4.2.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ (NNJF)	14
4.2.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj	15
4.2.3 Aktivnosti na področju NNJF	15
4.3 JAVNA NAROČILA V LETU 2022	15
5 FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	16
6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2022	17
7 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2022	18
7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	18
7.1.1 Načrtovani prihodki	19
7.1.2 Načrtovani odhodki	21
7.1.3 Načrtovan poslovni izid	25
7.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	26
7.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	28
8 PLAN KADROV ZA LETO 2021	29
8.1 ZAPOSLENOST	29
8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2022 – I. del	29
8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2022 – II. del	29
8.1.3 Ostale kadrovske zadeve	30
8.2 OSTALE OBLIKE DELA	30
8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	31
8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	31
9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2022	31
9.1 PLAN INVESTICIJ	31
9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	34
9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA	34

KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2022 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2021	17
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI TER NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2022 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2021	18
Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2022 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2021	19
Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2022 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2021	21
Tabela 5: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2022 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2021	26
Tabela 6: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2022	27
Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2022 PO NAČELU DENARNEGA TOKA	28
Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2022	33

I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2022 VSEBUJE:

a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2022 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19):

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2022
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2022
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2022

b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:

- **Obrazec 1: Delovni program 2022**

- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2022**

- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2022**

- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2022**

- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2022**

- **Priloga - AJPES bilančni izkazi: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti, Bilanca stanja**

II OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2022

1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

1.1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA



IME: ZDRAVSTVENI DOM ZA ŠTUDENTE UNIVERZE V LJUBLJANI

SKRAJŠANO IME: ZDŠ LJUBLJANA

SEDEŽ: AŠKERČEVA CESTA 4, LJUBLJANA

MATIČNA ŠTEVILKA: 5700817000

DAVČNA ŠTEVILKA: 42997186

ŠIFRA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA: 92177

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: 01100-6030921780

TELEFON: 01 200 74 25

FAX: 01 252 78 80

SPLETNA STRAN: <http://www.zdstudenti.si/>

USTANOVITELJ: REPUBLIKA SLOVENIJA Z ODLOKOM VLADE REPUBLIKE SLOVENIJE ŠT. 510-02/92-2/1-8

DATUM USTANOVITVE: 17. DECEMBER 1992

DEJAVNOSTI:

- Osnovna zdravstvena dejavnost z laboratorijsko dejavnostjo (splošna in družinska medicina, ginekologija in porodništvo, klinična psihologija)
- Specialistična ambulantna dejavnost - psihiatrija
- Zobozdravstvena dejavnost z ustno higieno, zobno rentgensko diagnostiko in zobotehničnim laboratorijem

ORGANI ZAVODA:

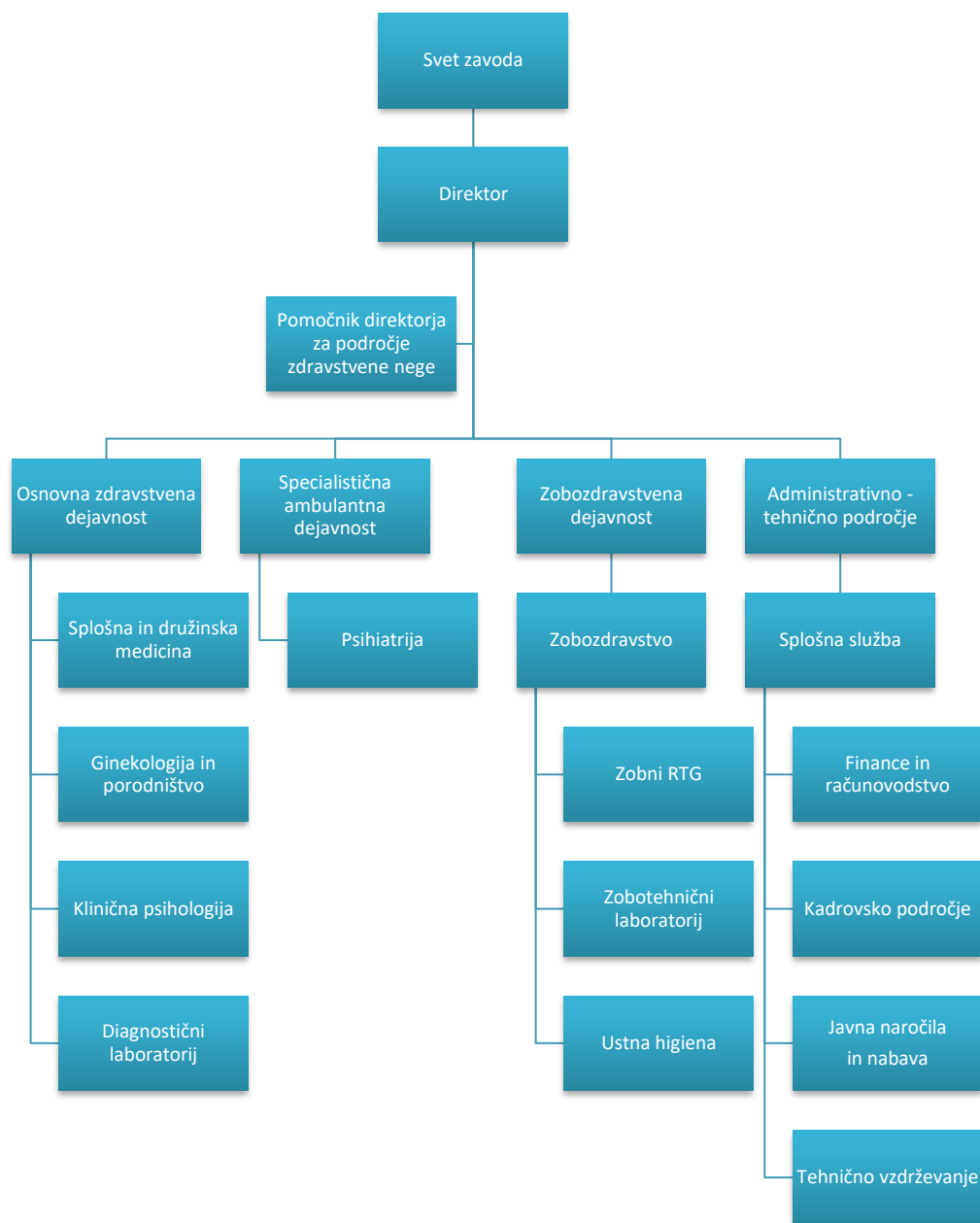
Organi zavoda so: svet zavoda, direktor zavoda in strokovni svet zavoda.

- **Svet zavoda** ima sedem članov: štiri predstavnike ustanovitelja, enega predstavnika zavarovancev, enega predstavnika Mestne občine Ljubljana in enega predstavnika zaposlenih.

PREDSTAVNIK	FUNKCIJA/IME IN PRIIMEK ČLANA
USTANOVITELJA	Predsednica: Monika Ažman
	Članica: mag. Irena Kumše
	Članica: Zlatka Škrlec
	Član: mag. Jožef Kovač
ZAVAROVANCEV	Članica: Anka Bolka
MESTNE OBČINE LJUBLJANA	Članica: Francka Trobec
ZAPOSLENIH	Namestnik predsednice: Mišo Rajić

- **Direktor zavoda** (vršilka dolžnosti direktorice): Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved.
- **Strokovni svet zavoda** sestavljajo direktor zavoda, pomočnik direktorja zavoda za področje zdravstvene nege in predstavniki dejavnosti.

1.2 ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA



1.3 VODSTVO ZAVODA

V. d. direktorice: Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

Strokovni vodja: Mojca Miholič, dr. med., spec. druž. med.

Pomočnica direktorice za področje zdravstvene nege: Valentina Slana, višja med. sestra (od 1.1.2022 do 31.5.2022), Petra Židan, dipl. med. sestra (od 1.6.2022 do 31.12.2022)

Vodja splošne službe: Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

Vodja splošne in družinske medicine: Barbara Pregl, dr. med., spec. druž. med.

Vodja zobozdravstva: Magdalena Vehar, dr. dent. med.

Vodja diagnostičnega laboratorija: Tomaž Vargazon, spec. med. biokem.

1.4 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

▪ OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST:

Splošna in družinska medicina (7 timov):

- zdravnik specialist splošne oziroma družinske medicine (VIII. stopnja izobrazbe)
- diplomirana medicinska sestra (VI. stopnja izobrazbe)
- srednja medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)
- zdravstveni administrator (V. stopnja izobrazbe)

Ginekologija in porodništvo (2 tima):

- zdravnik specialist ginekologije in porodništva (VIII. stopnja izobrazbe)
- diplomirana medicinska babica (VII. stopnja izobrazbe)
- medicinska sestra – nacionalna poklicna izobrazba (V. stopnja izobrazba)

Klinična psihologija (2 tima):

- specialist klinične psihologije (VIII. stopnja izobrazbe)
- medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)

Diagnostični laboratorij:

- specialist medicinske biokemije (VIII. stopnja izobrazbe)
- laboratorijski tehnik (V. stopnja izobrazba)

▪ SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST:

Psihiatrija (1 tim):

- zdravnik specialist psihiatrije (VIII. stopnja izobrazbe)
- medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)
- zdravstveni administrator (V. stopnja izobrazbe)

▪ ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST:

Zobozdravstvo (6 timov):

- zobozdravnik – doktor dentalne medicine (VII. stopnja izobrazbe)
- zobna asistentka (V. stopnja izobrazbe)
- zobotehnik (V. stopnja izobrazbe)
- radiološki inženir (VII. stopnja izobrazbe)
- ustni higienik (VI. stopnja izobrazbe)

▪ UPRAVA ZAVODA:

Delavci s posebnimi pooblastili:

- direktor (VIII. stopnja izobrazbe)
- pomočnik direktorja (VII. stopnja izobrazbe)

Splošna služba:

Finance in računovodstvo:

- računovodja (VII. stopnja izobrazbe)
- knjigovodja (VII. stopnja izobrazbe)
- finančno računovodski delavec (V. stopnja izobrazbe)

Kadrovsko področje:

- kadrovik (VII. stopnja izobrazbe)

Javna naročila in nabava:

- strokovni sodelavec za javna naročila (VII. stopnja izobrazbe)

Tehnično vzdrževanje:

- vzdrževalec (IV. stopnja izobrazbe)
- administrativni manipulant (III. stopnja izobrazbe)

1.5 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA

Republika Slovenija je leta 1992 ustanovila Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani (v nadaljevanju ZDŠ) za celovito zdravstveno oskrbo občutljive mladostniške študentske populacije, ki je na začetku svoje poklicne in življenjske poti izpostavljena specifičnim tveganjem in zdravstvenim obremenitvam. S tem je izenačena preskrbljenost z zdravstvenimi storitvami tistih, ki so morali zaradi študija izbrati bivanje v Ljubljani s tistimi, ki lahko obiskujejo visokošolske zavode od doma.

Poslanstvo ZDŠ je zagotavljanje celostne zdravstvene oskrbe domačim in tujim študentom Univerze v Ljubljani ter študentom drugih univerz in visokošolskih zavodov.

V ZDŠ zagotavljamo uporabnikom naših storitev, dodiplomskim in podiplomskim študentom, ki študirajo v Ljubljani ter tujim študentom, ki so na mednarodni izmenjavi v Ljubljani, celostno zdravstveno oskrbo na enem mestu, ustanovitelju in financerjem učinkovito izrabo javnih sredstev, zaposlenim pa dobre pogoje dela in možnost vsestranskega strokovnega razvoja.

Strateški (dolgoročni) cilji našega zavoda, ki izhajajo iz našega poslanstva, so naslednji:

- ohranjanje optimalne ravni zdravstvenega varstva študentske populacije, ki omogoča kar največjo možno korist posamezniku in celotni skupnosti ter tvorno sodelovanje pri oblikovanju nacionalnih strategij za ohranjanje zdravja mladih;
- učinkovito vodenje in upravljanje zavoda ter doseganje pozitivnih poslovnih rezultatov, razvoj zdravstvenih dejavnosti in skrb za razvoj kadrov, ki so strokovno kompetentni delovati na področju specializirane oskrbe študentske populacije (izobraževanje, usposabljanje in izpopolnjevanje strokovnega znanja);
- načrtovanje, izvajanje, nadzor in izboljševanje ponudbe zdravstvenih storitev v zadovoljstvo uporabnikov;
- krepitev dobrih poslovnih in strokovnih odnosov z vsemi udeleženci v procesu našega delovanja: z uporabniki naših storitev, z ustanoviteljem – Ministrstvom za zdravje RS (v nadaljevanju MZ), z organom upravljanja – Svetom zavoda ZDŠ, s financerji – Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS) in izvajalci dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja, z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije (v nadaljevanju Združenje), z dobavitelji, z drugimi izvajalci zdravstvenih storitev ter z državnimi in drugimi institucijami;
- krepitev sodelovanja z Univerzo v Ljubljani in drugimi visokošolskimi zavodi, posebej z Medicinsko fakulteto (z udeležbo pri pouku študentov izboljšujemo možen nabor novih kadrov v zdravstvu), sodelovanje v procesu izobraževanja mentorjev za visokošolske študijske programe in izboljševanje pretoka informacij na področju zdravstvenih vsebin ter izvajanja preventivnih programov;
- vzpostavitev sistema kakovosti na vseh ravneh delovanja ZDŠ za večjo kakovost izvajanja zdravstvene dejavnosti, boljše upravljanje zavoda in družbeno odgovorno delovanje;
- skrb za razvoj informacijske tehnologije na področju celotnega zavoda ter oblikovanje

sodobnih organizacijskih rešitev;

- sodelovanje v učnih procesih pri usposabljanju kadrov s področja dejavnosti ZDŠ ter ohranjanje in povečevanje ugleda zavoda, zdravstvenih delavcev in ostalih zaposlenih.

Vizija ZDŠ je preoblikovanje v sodobni Zdravstveni center za študente Univerze v Ljubljani, kar bo omogočeno s pridobitvijo dodatnih prostorskih kapacitet in implementacijo standarda študentske medicine.

2 ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 – ZPDZC, 127/06 – ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – UPB2, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – UPB3, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19),
- Določila Splošnega dogovora in Aneksa št. 1 k Splošnega dogovoru za pogodbeno leto 2021, ki se upoštevata tudi za pogodbeno leto 2022,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z aneksi (v času priprave Programa dela in finančnega načrta za leto 2022 še ni znano, v kakšni obliki bodo urejena pogodbena razmerja med izvajalci in ZZZS za leto 2022).

b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo finančnega načrta:

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB4, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C, 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00, 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16, 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, 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),

- 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, št. 46/03),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 024-17/2016/33 z dne 3.2.2020).

c) Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani št. 510-02/92-2/1-8 z dne 17.12.1992 s spremembami in dopolnitvami,
- Statut javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani,
- Poslovnik o delu sveta zavoda,
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Navodila za delo popisnih komisij, drugih služb in delavcev, udeleženih pri popisnih aktivnostih,
- Sodila za razmejitev dejavnosti na javno službo in tržno dejavnost,
- Pravilnik o sredstvih za osebno varstvo pri delu in osebni varovalni opremi,
- Pravilnik o povračilu stroškov v zvezi z delom,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o izobraževanju delavcev,
- Pravilnik o prepovedi spolnega in drugega nadlegovanja ter trpinčenja na delovnem mestu,
- Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in pravici do uporabe storitev mobilne telefonije,
- Načrt promocije zdravja,
- Interni akt o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
- Pravilnik o imenovanju pooblaščenih oseb za upravljanje čakalnega seznama in vodenja naročilnih knjig v ZDŠ,
- Navodila zaposlenim za preprečevanje prenosa koronavirusa SARS-CoV-2,
- Smernice postopkov in odzivanja ob sumu na nalezljivo bolezen, ki lahko predstavlja tveganje za javno zdravje v ZDŠ,
- Letno poročilo za leto 2021.

3 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2022

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

- Dopisa Ministrstva za zdravje – Končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2022, št. 410-34/2021/2 z dne 7.12.2021 in Končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2022 – dopolnitev, št. 410-34/2021/3 z dne 6.1.2022,
- Jesensko napoved gospodarskih gibanj 2021 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (ZIPRS2223) (Uradni list RS, št. 187/21),
- Zakon o začasnih ukrepih za omilitev posledic COVID-19 (ZZUOOP, PKP5) (Uradni list RS, št. 152/20 in naslednji),
- Zakon o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 (ZIUPOPDVE, PKP7) (Uradni list RS, št. 203/20 in naslednji),
- Zakon o nujnih ukrepih na področju zdravstva (ZNUPZ) (Uradni list RS, št. 112/21 in 189/21),
- Zakon o dodatnih ukrepih za preprečevanje širjenja, omilitev, obvladovanje, okrevanje in odpravo posledic COVID-19 (ZDUPŠOP, PKP10) (Uradni list RS, št. 206/21),
- Zakon o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo v letih od 2021 do 2031 (ZZSISZ) (Uradni list RS, št. 162/21),
- 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 in 139/20),
- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023 (Uradni list RS, št. 203/21),
- Zakon o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10 in naslednji),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – UPB in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08 in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za negospodarske dejavnosti v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 18/91-I in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 14/94 in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 60/98 in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 15/94 in naslednji).

V nadaljevanju so navedene temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi Programa dela in finančnega načrta za leto 2022.

1. Makroekonomska izhodišča za leto 2022:

Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2021 (UMAR, september 2021) za leto 2022 predvideva povprečno letno rast cen v višini **2,00%** in negativno nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini **-1,60%**.

2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2022:

Višino prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za leto 2022 smo načrtovali na podlagi končnih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela za leto 2022. Vlada RS je dne 9.12.2021 sprejela besedilo Aneksa št. 1 k SD za pogodbeno leto 2021 (v nadaljevanju A1SD21). Partnerji za SD so v postopku dogovarjanja, da se za SD za pogodbeno leto 2022 upošteva SD za pogodbeno leto 2021, ki vključuje tudi navedeni A1SD21. Temeljna podlaga za načrtovanje navedenih prihodkov iz naslova sklenjene pogodbe z ZZZS za vsako posamezno poslovno leto je izpis dokumenta Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar tekočega leta (za leto 2022 izjemoma na osnovi cen za mesec februar, zaradi višjih cen v mesecu januarju, ki so vključevale poračun za mesec december 2021).

Določila A1SD21, ki so relevantna za naš zavod, so naslednja:

- 1. člen: v dejavnosti klinične psihologije se od 1.1.2022 dalje načrtuje program prvih pregledov ločeno od ostalega programa, in sicer v obsegu 7,00% plana iz Priloge I,
- 3. člen: na podlagi tarifnega dela Aneksa h Kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstveni negi in tarifnega dela Aneksa h kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva se 1.12.2021 v cene zdravstvenih storitev vkalkulirajo dogovorjeni višji plačni razredi,
- 5. člen: v okviru ločeno zaračunljivega materiala (LZM) se od 1.12.2021 dalje prizna test na okužbo HIV v sklopu prvega sistematičnega preventivnega pregleda nosečnice pri izbranem ginekologu v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti ginekologije,
- 6. člen: sredstva za regres za letni dopust se vračunajo v vrednosti programov oziroma v cene zdravstvenih storitev v višini minimalne plače v tekočem letu na planiranega delavca oziroma v višini sredstev za regres, dogovorjen za javni sektor,
- 13. člen: od 1.1.2022 dalje se v prilogi I v kalkulaciji 327 009 Otroški in šolski dispanzer – kurativa zniža normativ glavarinskih količnikov iz 28.173,64 na 22.740,00, posledično se povišajo nizke cene količnikov ter doda 0,30 administrativno tehničnega delavca,
- 10. člen: za telefonsko naročanje na preglede pri izbranem osebnem zdravniku mora biti ambulantna dosegljiva ves ordinacijski čas.

Iz naslova ukrepov za omilitev posledic COVID-19 načrtujemo za leto 2022 tudi naslednje prihodke:

- povračilo stroškov dodatka zaradi začasne razporeditve zaposlenega k drugemu izvajalcu zdravstvene dejavnosti v višini 20,00% osnovne plače zaposlenega, povračilo plače, stroškov in drugih prejemkov iz delovnega razmerja (na podlagi 103. člena ZIUOPDVE so se sredstva zagotovila iz proračuna RS za obdobje od 1.1. do 31.12.2021 v višini 30,00%, z Zakonom o dodatnih ukrepih za preprečevanje širjenja, omilitev, obvladovanje, okrevanje in odpravo

posledic COVID-19 (v nadaljevanju ZDUPŠOP) je ukrep podaljšan do 30.6.2022, pri čemer se višina dodatka znižuje na 20,00% osnovne plače zaposlenega),

- povračilo stroškov dodatka za neposredno delo s pacienti, obolelimi za COVID-19, v višini 30,00% osnovne plače zaposlenega (na podlagi 56. člena ZZUOOP in 18. člena ZIUOPDVE so se sredstva zagotovila iz proračuna RS za obdobje od 1.1. do 31.12.2021, s Sklepom Vlade RS o podaljšanju veljavnosti ukrepov upravičenosti do dodatka za neposredno delo s pacienti oziroma uporabniki, obolelimi za COVID-19 (Uradni list RS, št. 197/21) je ukrep podaljšan do 30.6.2022),
- kritje stroškov za nakup hitrih antigenih testov za samotestiranje zaposlenih na prisotnost virusa SARS-CoV-2 (56. – 61. člen ZDUPŠOP).

3. Podlage za načrtovanje stroškov dela in zaposlovanja za leto 2022:

- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (v nadaljevanju ZUPPJS2021), Uredba o spremembah Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbenke, Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2022 in 2023, Zakon o minimalni plači, Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 (v nadaljevanju ZIPRS2223) in ZDUPŠOP:
 - redna delovna uspešnost se v letu 2022 izplačuje v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor;
 - delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se v letu 2022 izplačuje v skladu z Uredbo o spremembah Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbenke (Uradni list RS, št. 175/20);
 - regres za letni dopust za leto 2022 se izplača v skladu z določbami 131. člena Zakona o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 21/13 in naslednji, v nadaljevanju ZDR) vsem zaposlenim, ki imajo pravico do letnega dopusta, in sicer najmanj v višini minimalne plače in najkasneje do 1.7.2022. Na podlagi 6. člena Zakona o minimalni plači je minister za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti določil znesek minimalne plače za leto 2022 v višini 1.074,43 EUR (Uradni list RS, št. 5/22);
 - ZIPRS2223 v 62. členu 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 in kolektivne pogodbe, ne ustvarjajo primanjkljajev sredstev za stroške dela, to je na postavkah, ki vsebujejo plačne konte (konti iz podskupine kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim ter 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost);
 - deseti odstavek 63. člena ZIPRS2223 določa, da lahko posredni uporabniki proračuna v svojem finančnem načrtu med letom prerazporejajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupine kontov izdatki za blago in storitve do višine 2,00% obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu. Ne glede na to pa se lahko med letom prerazporedijo sredstva na plačne konte v obsegu namenskih sredstev EU, namenskih sredstev finančnih

mehanizmov ali donacij, prejetih po potrditvi finančnega načrta (drugi odstavek 66. člena ZIPRS2223);

- drugi odstavek 65. člena ZIPRS2223 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna države in občin ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovske načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. V skladu s prvim in tretjim odstavkom 65. člena ZIPRS2223 se kadrovske načrti pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja;
- sedmi odstavek 65. člena ZIPRS2223 določa, da se lahko na podlagi utemeljenih razlogov, povezanih s povečanim obsegom dela in zagotavljanjem nemotenega izvajanja dejavnosti, poveča dovoljeno število zaposlenih v kadrovskem načrtu za leti 2022 in 2023 le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela in s soglasjem pristojnega ministra;
- v skladu z devetim odstavkom 65. člena ZIPRS2223 mora posredni proračunski uporabnik spremljati realizacijo kadrovskega načrta v skladu z metodologijo za spremljanje kadrovskega načrta, ki jo določi vlada;
- 34. člen ZDUPŠOP je določil pogoje in pravico izrabiti ves letni dopust za leto 2020, ki ni bil izrabljen v letu 2021, do 1.4.2022, in pravico letni dopust za leto 2021 izrabiti do 31.12.2022;
- 48. člen ZDUPŠOP je določil možnost doseganja največ 63. plačnega razreda za plačno podskupino E1 – Zdravniki in zobozdravniki.
- Zakon o spremembi in dopolnitvah Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS-V) (Uradni list RS, št. 84/18):
 - javni uslužbenec v letu, ko izpolni pogoje za napredovanje v višji plačni razred, pridobi pravico do izplačila v skladu z višjim plačnim razredom 1. decembra leta, v katerem je napredoval.
- Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v RS s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih.
- Obvestilo ministra za javno upravo o višini regresa za prehrano med delom, nadomestila za ločeno življenje, dnevnic za službena potovanja, jubilejnih nagrad in solidarnostnih pomoči, št. 0100-646/2021/4 z dne 4.1.2022:
 - višina regresa za prehrano med delom od 1.1. do 30.6.2022 znaša 4,47 EUR;
 - dnevnic za službeno potovanje v državi v letu 2022 znaša: nad 12 ur 22,44 EUR, nad 8 do vključno 12 ur 11,20 EUR, od 6 do vključno 8 ur 5,41 EUR;
 - jubilejna nagrada v letu 2022 znaša: za 10 let delovne dobe 302,91 EUR, za 20 let delovne dobe 454,35 EUR, za 30 in 40 let delovne dobe 605,81 EUR.

Tudi v letu 2022 bomo nadaljevali z racionalizacijo stroškov dela z izboljšavami v organizaciji dela in z optimizacijo delovnih procesov, kar pa bo, zaradi vse večje prostorske stiske, zelo oteženo.

4. Načrtovanje ostalih stroškov in odhodkov za leto 2022 v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili MZ za leto 2022 ter druge sestavine in izhodišča za pripravo programov dela in finančnih načrtov za leto 2022:

- Na podlagi Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2021 načrtujemo 2,00% povečanje nabavnih cen iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2022.
- V skladu s prvim odstavkom 19. člena Zakona o začasni ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 (Uradni list RS, št. 152/20) velja za javne zdravstvene zavode od 24.10.2020 do 31.12.2021 (z možnostjo podaljšanja za šest mesecev) plačilni rok 60 dni. Ukrep je bil podaljšan s Sklepom Vlade RS o podaljšanju veljavnosti določenih ukrepov iz Zakona o začasni ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 do 30.6.2022 (Uradni list RS, št. 201/21).
- V skladu s priporočili MZ bomo pri načrtovanju investicij in vzdrževalnih del za leto 2022 sledili višini razpoložljivih sredstev za nemoteno izvajanje zdravstvene dejavnosti.
- Nadaljevali bomo z racionalizacijo poslovanja z zniževanjem stroškov pri nabavah materiala, storitev in opreme, omejevanjem vseh ostalih izdatkov, ki niso nujno potrebni za delovanje zavoda ter selektivnem načrtovanju investicij in vzdrževalnih del.
- Nadaljevali bomo z restriktivnim pristopom pri načrtovanju in realizaciji vseh odhodkov, na katere v zavodu lahko vplivamo.

4 PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2022

4.1 LETNI CILJI

V okviru načrtovanega programa dela in finančnega načrta, ki temelji na sklenjeni pogodbi z ZZZS, smo si za leto 2022 zastavili naslednje cilje:

1. Izpolnitev obveznosti in pogodbenih programov, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2022, s ciljem zagotavljanja dostopne in kakovostne zdravstvene oskrbe študentski populaciji na vseh področjih delovanja zavoda.
2. Sprejemanje in izvajanje učinkovitih ukrepov za prilagoditev izvajanja dejavnosti vsakokratnim epidemiološkim razmeram, ki zajemajo reorganizacijo delovnih procesov, vključevanje zaposlenih v delo Zdravstvenega doma Ljubljana ter izvajanje vseh ukrepov po navodilih pristojnih institucij.
3. Uvedba dodatnega standarda: DISPANZER ZA ŠTUDENTE – PREVENTIVA (standard DISPANZER ZA OTROKE IN ŠOLARJE – PREVENTIVA, šifra dejavnosti 327 011, za potrebe študentske populacije ni ustrezen). Preventivni pregledi študentov se razlikujejo od preventivnih pregledov šolske mladine. Glede na to, da študenti sodijo med odraslo populacijo, so v primeru preventivnega pregleda za vsakega študenta vključene tudi laboratorijske preiskave, in sicer urinske in hematološke preiskave. Za uvedbo omenjenega

- standarda si bomo prizadevali v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2022.
4. Prilagoditev izvajanja zdravstvenih storitev v splošni in družinski medicini spremenjenim epidemiološkim razmeram (področje preventive: reorganizacija delovnih procesov in povečanje obsega storitev, področje kurative: povečanje glavarine).
 5. Z namenom rešitve dolgoletne pereče prostorske problematike zavoda sodelovanje z ustanoviteljem za prenos 23,00% deleža lastništva poslovne stavbe na matični lokaciji iz Mestne občine Ljubljana na Republiko Slovenijo ter hkrati prenos tega deleža poslovne stavbe v upravljanje ZDŠ. S pridobitvijo novih prostorov bi zagotovili pogoje za realizacijo širitve programov na področju duševnega zdravja ter prenos dislocirane enote ZDŠ v študentskem naselju Rožna na matično lokacijo, s čimer bi dosegli sinergije na področju kadrov in opreme.
 6. Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2022 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru načrtujemo:
 - priprava investicijske dokumentacije za izvedbo investicij na podlagi Zakona o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo v letih od 2021 do 2031, vključno z energetske sanacije poslovne stavbe,
 - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije in iz sredstev na podlagi Zakona o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo v letih od 2021 do 2031.
 7. Pridobivanje dela prihodkov iz naslova t. i. tržne dejavnosti (v pretežnem delu so to prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve, zaračunanih fizičnim in pravnim osebam).
 8. Izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ.
 9. Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje.
 10. Racionalna in cenovno učinkovita nabava blaga in storitev ter izvajanje javnih naročil blaga in storitev v skladu z Zakonom o javnem naročanju – samostojno, v sodelovanju z MZ, Ministrstvom za javno upravo in v okviru Združenja.
 11. Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2022.
 12. Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu s Pravilnikom o izobraževanju in epidemiološkimi razmerami.

4.2 POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1 Opredelitev poslovnih ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ (NNJF)

Notranja kontrola je celota pravil, katerih cilj je zagotoviti temeljna proračunska načela preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti poslovanja. Notranje revidiranje je neodvisna in nepristranska dejavnost preiskovanja in svetovanja, katere namen je izboljšati poslovanje, zmanjšati poslovno tveganje in prispevati k doseganju ciljev zavoda. V ta namen in v skladu s pozivom ministra za zdravje za leto 2022 načrtujemo izvedbo notranje revizije na

področju obračuna in izplačil dodatkov, vezanih na COVID-19, za proračunsko leto 2021, ki ga bomo izvedli tekom leta 2022.

4.2.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj

V izjavi o oceni NNJF za leto 2021 so bila opredeljena naslednja tveganja, za katere bomo v letu 2022 usmerjali svoje dejavnosti za njihovo obvladovanje:

- *Tveganje:* prostorska stiska in problem delovanja na dveh lokacijah (matični lokaciji in dislocirani enoti), kar povzroča večje stroške in ovira delovni proces.
Predviden ukrep: iskanje najustreznejše rešitve z ustanoviteljem.
- *Tveganje:* neskladje ustanovitvenega akta z dejanskimi možnostmi vodenja zavoda.
Predviden ukrep: iskanje najustreznejše rešitve v sodelovanju z ustanoviteljem in svetom zavoda.
- *Tveganje:* negativen poslovni izid v dejavnosti splošne in družinske medicine.
Predviden ukrep: področje preventive: reorganizacija delovnih procesov, področje kurative: povečanje glavarine.

4.2.3 Aktivnosti na področju NNJF

V letu 2022 bomo, skladno s sklenjeno Pogodbo o notranjem revidiranju za proračunska leta 2019 do 2021, izvedli notranjo revizijo delovanja notranjih kontrol na področju obračuna in izplačil dodatkov, vezanih na COVID-19, za proračunsko leto 2021 (opredeljeno v podpoglavju 4.2.1). Notranjo revizijo poslovanja zagotavljamo, v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02), s pooblaščenim zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja. Tovrstni način izvajanja notranjega revidiranja je izbran zato, da je zadoščeno načelu gospodarnosti (koristi večje od stroškov) pri izvajanju aktivnosti na področju obvladovanja tveganj.

Na podlagi poziva ministra za zdravje, smo v letu 2021 zagotovili izvedbo nadzora nad izplačili dodatkov, vezanih na COVID-19, za proračunsko leto 2020. Iz revizijskega poročila izhaja, da so bili dodatki, vezani na COVID-19, v proračunskem letu 2020 pravilno obračunani in izplačani.

4.3 JAVNA NAROČILA V LETU 2022

V skladu z letnim ciljem pod točko 10 (podpoglavje 4.1) za leto 2022 načrtujemo izvedbo naslednjih aktivnosti na področju javnega naročanja blaga in storitev:

- izvedba potrebnih postopkov v okviru Združenja (električna energija, pisarniški material ter

materiali/storitve za obvladovanje epidemije COVID-19),

- sodelovanje z MZ pri izvajanju investicij na podlagi Zakona o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo v letih od 2021 do 2031:
 - priprava investicijske dokumentacije za energetske prenove stavbe in izvedbo projekta prenove dela 2. nadstropja, dvigala in podstrešja,
 - izvedba potrebnih postopkov za prenovo pritličja,
 - izvedba potrebnih postopkov za nabavo medicinske in druge opreme.

5 FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE

Izpolnjevanje zastavljenih ciljev merimo z različnimi kazalci, kar je odvisno od področja, na katerem zasledujemo realizacijo ciljev. Izvajanje delovnega programa oziroma število opravljenih storitev spremljamo s pomočjo fizičnih kazalcev - količnikov in točk ter deleži realiziranega programa v primerjavi z načrtovanim. Realizacijo spremljamo po posameznih dejavnostih zavoda, znotraj dejavnosti pa tudi po posameznih nosilcih dejavnosti.

Realizacijo finančnega načrta spremljamo vrednostno in primerjalno z načrtovanimi in preteklimi prihodki ter stroški. Prihodke in stroške vodimo po stroškovnih nosilcih, ki predstavljajo posamezne dejavnosti našega zavoda. Gospodarnost in učinkovitost poslovanja na ravni celotnega zavoda ocenjujemo z naslednjimi finančnimi kazalniki poslovanja:

- kazalnikom gospodarnosti,
- deležem amortizacije v celotnem prihodku,
- stopnjo odpisanosti opreme,
- deležem terjatev v celotnem prihodku,
- koeficientom plačilne sposobnosti,
- koeficientom zapadlih obveznosti,
- kazalnikom zadolženosti,
- kazalnikom pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi in
- kazalnikom prihodkovnosti sredstev.

Uresničevanje ostalih ciljev spremljamo s kazalniki, prilagojenimi posamezni vrsti cilja (npr. zadovoljstvo uporabnikov naših storitev in zadovoljstvo zaposlenih za leto 2022 bomo ocenjevali na podlagi analize izvedene ankete o zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih v letu 2022 ter prejetih pohval in pritožb naših uporabnikov).

6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2022

Priloga – Obrazec 1: Delovni program 2022

Načrtovani delovni program, opredeljen v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2022 oziroma določen v SD za pogodbeno leto 2022, je prikazan v Tabeli 1. Podatki so izraženi količinsko – v količnikih oziroma v točkah, ločeno za preventivno oziroma kurativno dejavnost v okviru posamezne dejavnosti našega zavoda.

Tabela 1: **NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2022 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2021**

DEJAVNOST	ŠIFRA	POGODBA ZZZS 2021	REAL. 2021	FN 2022*	INDEKS FN22/FN21	INDEKS FN22/R21
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
1.1 DISPANZER ZA OTROKE IN ŠOLARJE						
K iz obiskov - SKUPAJ	SKUPAJ	210.720	182.991	210.720	100,00	115,15
K iz obiskov - preventiva (št. nosilcev: 0,89)	327 011	42.458	36.999	42.458	100,00	114,75
K iz obiskov - kurativa (št. nosilcev: 6,11)	327 009	168.262	145.992	168.262	100,00	115,25
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2021): 83,45						
1.2 DISPANZER ZA ŽENSKE						
K iz obiskov - SKUPAJ	306 007	58.388	37.244	57.226	98,01	153,65
K1012 - preventiva		1.925	2.061	1.925	100,00	93,40
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2020): 96,37						
1.3 KLINIČNA PSIHOLOGIJA (točke)	549 033	45.706	34.077	45.706	100,00	134,13
2. SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST						
PSIHIIATRIJA (točke)	230 241	37.959	41.527	37.959	100,00	91,41
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
Zdravljenje in protetika - SKUPAJ (točke)	404 105, 106	224.010	229.293	224.010	100,00	97,70

*Opomba: v stolpcu 5 je naveden pogodbeni obseg storitev za leto 2022; v skladu z določili SD se v dejavnostih psihiatrije in zobozdravstva v letu 2022 načrtuje preseganje načrtovanih storitev (psihiatrija za 10,00%, zobozdravstvo za 5,00% letnega plana).

Načrtujemo tudi, da se v celoti izvedeta programa zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje, ki jih ZZZS plačuje v pavšalu, v okviru pogodbeno priznanih timov.

Skupno število vseh pogodbeno priznanih nosilcev dejavnosti oziroma timov za leto 2022 znaša **19,91**, od tega **18,00** ambulantnih timov in **1,91** zdravstveno vzgojnega tima, po posameznih dejavnostih pa je naslednje:

Osnovna zdravstvena dejavnost: skupaj **11,00** nosilcev dejavnosti:

SPLOŠNE AMBULANTE: skupaj **7,00** nosilcev, od tega 0,89 nosilca na preventivni dejavnosti in 6,11 nosilca na kurativni dejavnosti.

GINEKOLOŠKE AMBULANTE: **2,00** nosilca dejavnosti,

KLINIČNOPSIHOLOŠKA AMBULANTA: **2,00** nosilca dejavnosti.

Specialistična ambulantna dejavnost - psihiatrija: 1,00 nosilec dejavnosti.

Zobozdravstvena dejavnost: 6,00 nosilcev dejavnosti.

Za izvedbo programov **zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje** imamo priznanega **1,91** nosilca (dipl. med. sestra/višja med. sestra), od tega 1,00 nosilca za program zdravstvene vzgoje in 0,91 nosilca za program zobozdravstvene vzgoje.

Obseg dela iz naslova opravljanja storitev tržne dejavnosti načrtujemo samo finančno, v okviru načrtovanja poslovnih prihodkov, v načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, kar je razvidno iz naslednjega poglavja (7).

7 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2022

7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2022

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2022 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu. Za leti 2021 in 2022 so prikazani tudi deleži, ki jih posamezne vrste prihodkov in odhodkov zavzemajo v celotnih prihodkih oziroma v celotnih odhodkih.

Tabela 2: **NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI TER NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2022 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2021**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2021	FINANČNI NAČRT 2022	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIH./ODH. (delež v CP/CO)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
760	POSLOVNI PRIHODKI	2.993.411	3.140.000	104,90	146.589	98,67	99,97
762	FINANČNI PRIHODKI	1.004	0	–	-1.004	0,03	0,00
763+764	DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI	39.279	1.000	2,55	-38.279	1,29	0,03
76	CELOTNI PRIHODKI	3.033.694	3.141.000	103,54	107.306	100,00	100,00
460	STROŠKI MATERIALA	307.449	314.300	102,23	6.851	10,32	10,01
461	STROŠKI STORITEV	359.891	384.400	106,81	24.509	12,08	12,24
464	STROŠKI DELA	2.216.553	2.336.000	105,39	119.447	74,40	74,39
462	STROŠKI AMORTIZACIJE	90.101	100.000	110,99	9.899	3,02	3,18
465	DRUGI STROŠKI	5.152	5.000	97,05	-152	0,17	0,16
468+469	DRUGI IN PREVREDNOT. ODHODKI	277	300	108,30	23	0,01	0,01
46	CELOTNI ODHODKI	2.979.423	3.140.000	105,39	160.577	100,00	100,00
985	POSLOVNI IZID	54.271	1.000	1,84	-53.271	1,79	0,03
80	DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	1.403	1.000	71,28	-403	0,46	0,32
985	POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	52.868	0	0,00	-52.868	1,74	0,00

7.1.1 Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2022 znašajo **3.141.000 EUR** in bodo za **3,54%** oziroma za **107.306 EUR** višji od doseženih v letu 2021. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov za leto 2022, razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v Tabeli 3.

Tabela 3: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2022 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2021**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2021	FINANČNI NAČRT 2022	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIHODKOV (delež v CP)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
76	CELOTNI PRIHODKI	3.033.694	3.141.000	103,54	107.306	100,00	100,00
760	POSLOVNI PRIHODKI	2.993.411	3.140.000	104,90	146.589	98,67	99,97
	PRIHODKI ZZS-skupaj	2.262.255	2.514.600	111,15	252.345	74,57	80,06
del 760	Prihodki ZZS-obvezno zavarovanje	2.180.609	2.450.000	112,35	269.391	71,88	78,00
del 760	Prihodki ZZS-za socialno ogrožene	9.854	12.000	121,78	2.146	0,32	0,38
del 760	Prihodki ZZS -konvencije	27.030	32.600	120,61	5.570	0,89	1,04
del 760	Prihodki ZZS-za pokrivanje stroškov dela pripravnikov	44.762	20.000	44,68	-24.762	1,48	0,64
del 760	Prihodki iz sredstev JF (investicije in dodatki COVID-19)	315.766	130.000	41,17	-185.766	10,41	4,14
del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	256.540	300.000	116,94	43.460	8,46	9,55
del 760	Prihodki doplačil do polne cene zdr. stor.	6.112	7.000	114,53	888	0,20	0,22
del 760	Prihodki od nam. donacij za izobr. In izvedbo projektov	0	3.000	–	3.000	0,00	0,10
del 760	Prihodki od zakupnin	1.368	1.400	102,34	32	0,05	0,04
del 760	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ, prih. za pokr.str.spec.in pripr. (t.i. tržna dejavnost)	151.370	184.000	121,56	32.630	4,99	5,86
762	FINANČNI PRIHODKI	1.004	0	–	-1.004	0,03	0,00
763+764	DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI	39.279	1.000	2,55	-38.279	1,29	0,03

Načrtovani poslovni prihodki

Načrtovani poslovni prihodki za leto 2022 znašajo 3.140.000 EUR in bodo za 4,90% oziroma za 146.589 EUR višji od doseženih v letu 2021. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 99,97% (realizacija 2021: 98,67%).

Podlaga za načrtovanje poslovnih prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja je dokument Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec februar 2022, ki nam ga je ZZS posredoval za namen načrtovanja programa dela ter prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Dodatno smo upoštevali še sredstva iz naslova načrtovanega povečanja obsega glavarinskih količnikov in večjega obsega realizacije preventivnih storitev v dejavnosti splošne in družinske medicine v višini 55.000 EUR,

sredstva za predvideno povečanje zakonskih obveznosti za regres za letni dopust ter valorizacijo materialnih stroškov in amortizacije, vkalkuliranih v cene zdravstvenih storitev, iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2022, v višini 8.000 EUR, in dodatna sredstva za plačilo načrtovanega presežanja pogodbenega plana storitev v dejavnostih psihiatrije in zobozdravstva v višini 45.000 EUR (skladno z določili SD za pogodbeno leto 2022 je zagotovljeno plačilo presežanja pogodbenega plana točk, do 10,00% v dejavnosti psihiatrije in do 5,00% v dejavnosti zobozdravstva).

Povečanje poslovnih prihodkov v letu 2022, v primerjavi z realizacijo preteklega leta, načrtujemo pri vseh prihodkih iz naslova opravljanja zdravstvenih storitev, saj je bilo v letu 2021, zaradi epidemioloških razmer, izvajanje storitev omejeno oziroma v nekaterih dejavnostih začasno popolnoma ustavljeno. V dejavnosti klinične psihologije je bila v letu 2021, zaradi daljše odsotnosti izvajalke, realizacija storitev pod načrtovano (realizacija je znašala 74,56% letnega plana), za leto 2022 pa je načrtovana izvedba celotnega pogodbeno določenega plana storitev.

V primerjavi s preteklim letom za leto 2022 načrtujemo nižji obseg poslovnih prihodkov iz sredstev javnih financ, ki se nanašajo na prejeta sredstva iz proračuna RS zaradi epidemije COVID-19 in nižji obseg prihodkov za pokrivanje stroškov dela pripravnikov.

Načrtovani finančni prihodki

Načrtovani finančni prihodki za leto 2022 znašajo 0 EUR, kar je za 1.004 EUR manj kot v letu 2021 (v letu 2021 so prihodki od financiranja nastali iz naslova plačila nespornega dela razlike po letnem obračunu za leto 2017 iz naslova tožbe zaradi prenizkih cen zdravstvenih storitev v letu 2017). Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,00% (realizacija 2021: 0,03%). Javni zdravstveni zavodi, katerih ustanovitelj je država, imamo edino možnost plasmaja prostih denarnih sredstev preko sistema enotnega zakladniškega računa države, kjer letna obrestna mera znaša 0,00%, ne glede na ročnost vezave. Obrestna mera za prosta denarna sredstva na podračunih proračunskih uporabnikov prav tako znaša 0,00%.

Načrtovani drugi prihodki

Za leto 2022 predvidevamo za 1.000 EUR drugih in prevrednotovalnih prihodkov, kar je za 97,45% oziroma za 38.279 EUR manj od teh prihodkov, realiziranih v letu 2021 (v letu 2021 je pretežni del teh prihodkov predstavljalo delno poplačilo glavnice s strani ZZZS iz naslova tožbenega zahtevka zaradi prenizkih cen zdravstvenih storitev v letu 2017 in prejete odškodnine na osnovi izstavljenih zahtevkov zavarovalnici zaradi vdora meteorne vode). Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,03% (realizacija 2021: 1,29%).

7.1.2 Načrtovani odhodki

Načrtovani celotni odhodki za leto 2022 znašajo **3.140.000 EUR** in bodo za **5,39%** oziroma za **160.577 EUR** višji od doseženih v letu 2021. Njihov prikaz oziroma razčlenitev po posameznih vrstah stroškov in njihovo strukturo ter primerjavo z realiziranimi stroški preteklega leta vsebuje Tabela 4.

Tabela 4: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2022 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2021**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2021	FN 2022	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
46	CELOTNI ODHODKI	2.979.423	3.140.000	105,39	160.577	100,00	100,00
460+461	STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	667.340	698.700	104,70	31.360	22,40	22,25
460	STROŠKI MATERIALA	307.449	314.300	102,23	6.851	10,32	10,01
del 460	zdravila in cepiva	65.462	60.000	91,66	-5.462	2,20	1,91
del 460	medicinski material	50.328	50.000	99,35	-328	1,69	1,59
del 460	laboratorijski material	54.414	55.000	101,08	586	1,83	1,75
del 460	zobozdravstveni, zobotehn. in RTG material	71.680	75.000	104,63	3.320	2,41	2,39
del 460	obrazci za zdravstvo	5.772	5.000	86,63	-772	0,19	0,16
del 460	pisarniški material	13.057	13.000	99,56	-57	0,44	0,41
del 460	drug nezdravstveni material v ordinacijah	5.807	6.000	103,32	193	0,19	0,19
del 460	voda	816	800	98,04	-16	0,03	0,03
del 460	zaščitna oblačila in obutev	363	500	137,74	137	0,01	0,02
del 460	material za popravila in vzdrževanje	240	500	208,33	260	0,01	0,02
del 460	stroški nadomestnih delov za OS	85	200	235,29	115	0,00	0,01
del 460	DI (drobni del. pripomočki)	5.899	6.000	101,71	101	0,20	0,19
del 460	ogrevanje	23.704	30.000	126,56	6.296	0,80	0,96
del 460	električna energija in zem. plin	8.575	11.000	128,28	2.425	0,29	0,35
del 460	strokovna literatura	298	300	100,67	2	0,01	0,01
del 460	drugi stroški materiala	949	1.000	105,37	51	0,03	0,03
461	STROŠKI STORITEV	359.891	384.400	106,81	24.509	12,08	12,24
del 461	telefonske storitve	6.598	7.000	106,09	402	0,22	0,22
del 461	poštne in kurirske storitve	9.815	10.000	101,88	185	0,33	0,32
del 461	stroški tekočega vzdrževanja	22.083	22.000	99,62	-83	0,74	0,70
del 461	stroški investicijskega vzdrževanja	51.414	110.000	213,95	58.586	1,73	3,50
del 461	stroški čiščenja	33.251	32.000	96,24	-1.251	1,12	1,02
del 461	stroški pranja delovnih oblek	2.529	2.500	98,85	-29	0,08	0,08
del 461	komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluženje)	6.474	7.000	108,12	526	0,22	0,22
del 462	tiskarske in oblikovalske storitve	0	1.000	-	1.000	0,00	0,03
del 461	zavarovalne premije	4.588	4.600	100,26	12	0,15	0,15
del 461	najemnine	4.678	5.000	106,88	322	0,16	0,16
del 461	intelektualne storitve	8.417	10.000	118,81	1.583	0,28	0,32
del 461	supervizija za klin. psih.	1.170	1.500	128,21	330	0,04	0,05
del 461	reprezentanca	561	600	106,95	39	0,02	0,02
del 461	sejnine	1.970	2.000	101,52	30	0,07	0,06
del 461	plačilni promet in bančne storitve	2.054	2.100	102,24	46	0,07	0,07
del 461	povrač. stroškov (dnevnice, prevoz, nočnine, parkir.)	2.192	4.000	182,48	1.808	0,07	0,13
del 461	izobraževanje delavcev (kotizacije) in drugi str. izobraž. (str. Izpiti)	7.216	10.000	138,58	2.784	0,24	0,32
del 462	stroški študentskega servisa	14.504	15.000	103,42	496	0,49	0,48
del 461	zdravstvene in laboratorijske storitve	102.919	90.000	87,45	-12.919	3,45	2,87

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2021	FN 2022	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
del 461	stroški storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih	3.879	5.500	141,79	1.621	0,13	0,18
del 461	računalniške storitve	30.004	31.000	103,32	996	1,01	0,99
del 461	storitve varovanja	910	1.000	109,89	90	0,03	0,03
del 461	storitve po podjemnih pogodbah	42.011	10.000	23,80	-32.011	1,41	0,32
del 461	stroški drugih storitev	654	600	91,74	-54	0,02	0,02
464	STROŠKI DELA	2.216.553	2.336.000	105,39	119.447	74,40	74,39
del 464	bruto plače in nadomestila	1.735.274	1.810.000	104,31	74.726	58,24	57,64
del 464	dajatve na plače	277.106	290.000	104,65	12.894	9,30	9,24
del 464	povračila stroškov prevoza na delo	47.536	55.000	115,70	7.464	1,60	1,75
del 464	povračila stroškov prehrane med delom	46.954	55.000	117,14	8.046	1,58	1,75
del 464	jubil. nagrade, solid.pomoči	3.032	4.000	131,93	968	0,10	0,13
del 464	regres za letni dopust	65.975	70.000	106,10	4.025	2,21	2,23
del 464	odpravnine	8.370	24.000	286,74	15.630	0,28	0,76
del 464	kolektivno dodatno PZ po ZKDPZJU	26.570	28.000	105,38	1.430	0,89	0,89
del 464	drugi stroški dela-prispevek za VZI	5.736	0	0,00	-5.736	0,19	0,00
462	STROŠKI AMORTIZACIJE	90.101	100.000	110,99	9.899	3,02	3,18
465	DRUGI STROŠKI	5.152	5.000	97,05	-152	0,17	0,16
468+469	DRUGI IN PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	277	300	108,30	23	0,01	0,01

Načrtovani stroški materiala in storitev za leto 2022 znašajo 698.700 EUR in bodo za 4,70% oziroma za 31.360 EUR višji od doseženih v letu 2021. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 22,25% (realizacija 2021: 22,40%). Pri načrtovanju pretežnega dela teh stroškov smo upoštevali raven realizacije preteklega leta, ob upoštevanju realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev za leto 2022, veljavnih pogodb ter ostalih predvidenih okoliščin poslovanja v letu 2022.

Usmeritev zavoda na področju načrtovanja in realizacije te skupine odhodkov je restriktiven pristop, ki ga bomo uresničevali s pomočjo naročanja blaga in storitev preko javnih naročil, spremljanja oziroma nadzora nad izvajanjem sklenjenih pogodb, pogajanj z dobavitelji za znižanje cen, združevanjem istovrstnih/podobnih storitev v okviru enega dobavitelja, ipd.

Načrtovani stroški materiala

Načrtovani stroški materiala (konto 460) za leto 2022 znašajo 314.300 EUR in bodo za 2,23% oziroma za 6.851 EUR višji od doseženih v letu 2021. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 10,01% (realizacija 2021: 10,32%).

Največje deleže v celotnih stroških materiala predstavljajo stroški zobozdravstvenega, zobotehničnega ter RTG materiala (23,86%), stroški zdravil in cepiv (19,09%) in stroški laboratorijskega materiala (17,50%). Pri vseh treh navedenih skupinah stroškov za leto 2022 ne načrtujemo bistvenih odstopanj od realizacije preteklega leta. Zaradi načrtovane realizacije 5,00% preseganja pogodbenega plana storitev v dejavnosti zobozdravstva, bodo v letu 2022 sorazmerno višji tudi stroški zobozdravstvenega, zobotehničnega ter RTG materiala (za 4,63% oziroma za 3.320 EUR).

Zaradi izjemnega dviga cen energentov konec leta 2021, se za leto 2022 predvideva bistveno višje stroške ogrevanja in tople vode ter električne energije in zemeljskega plina, v primerjavi z realizacijo teh stroškov v letu 2021.

Pri ostalih stroških materiala ne predvidevamo posebnih odstopanj glede na realizirane stroške preteklega leta.

Načrtovani stroški storitev

Načrtovani stroški storitev (konto 461) za leto 2022 znašajo 384.400 EUR in bodo za 6,81% oziroma za 24.509 EUR višji od doseženih v letu 2021. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 12,24% (realizacija 2021: 12,08%).

Največje deleže v celotnih stroških storitev predstavljajo stroški investicijskega vzdrževanja (28,62%), stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev (23,41%), stroški čiščenja (8,32%) in stroški računalniških storitev (8,06%).

Zaradi načrtovanih investicijskih vlaganj na podlagi Zakona o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo v letih od 2021 do 2031, so načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja za leto 2022 za 113,95% oziroma za 58.586 EUR višji od realiziranih v letu 2021. Za leto 2022 se predvideva znižanje stroškov zdravstvenih in laboratorijskih storitev, ki vsebujejo tudi stroške zunanjega zobotehničnega laboratorija, in sicer za 12,55% oziroma za 12.919 EUR (zaradi daljše odsotnosti zaposlene v zobotehničnem laboratoriju so bili v letu 2021 realizirani stroški zunanjega zobotehničnega laboratorija v višini 14.280 EUR). Stroški čiščenja in stroški računalniških storitev so za leto 2022 načrtovani v okvirni višini realiziranih v letu 2021.

Večja sprememba se v letu 2022 načrtuje pri stroških storitev po podjemnih pogodbah. Zaradi načrtovanega prenosa stroškov nagrajevanja timov v dejavnosti splošne in družinske medicine iz stroškov storitev (v letu 2021) med stroške dela (v letu 2022), in zaradi nadomeščanja odsotnosti specialista psihiatrije v letu 2021 preko podjemne pogodbe, ki se za leto 2022 ne načrtuje, so načrtovani stroški storitev po podjemnih pogodbah v letu 2022 za 76,20% oziroma za 32.011 EUR nižji od realiziranih v preteklem letu.

Pri ostalih vrstah stroškov storitev ne predvidevamo posebnih odstopanj glede na realizirane stroške preteklega leta.

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (konto 464) za leto 2022 znašajo 2.336.000 EUR in so za 5,39% oziroma za 119.447 EUR višji od doseženih v letu 2021. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 74,39% (realizacija 2021: 74,40%). Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali zakonske podlage, navedene v tretjem poglavju (točka tri), kadrovski načrt našega zavoda za leto 2022 in ostale predvidene okoliščine tega področja v našem zavodu v letu 2022.

Obseg načrtovanih sredstev mase bruto plač in nadomestil plač za leto 2022 se bo, v primerjavi z letom 2021, povečal za 4,31% oziroma za 74.726 EUR. Sorazmerno se bo povečal tudi strošek delodajalčevih prispevkov na plače. Na stroške bruto plač z nadomestili bodo v letu 2022 vplivale naslednje spremembe (povečanja/zmanjšanje) glede na preteklo leto:

- povečanje za znesek napredovanj zaposlenih, ki so oziroma bodo pravico do izplačila plače iz naslova napredovanja pridobili s 1.12.2021 (22 zaposlenih) in s 1.12.2022 (13 zaposlenih) v skupni višini 60.000 EUR,
- povečanje za znesek bruto plač zaradi novih zaposlitev v letu 2022, povečanje za znesek bruto plač zaradi daljših odsotnosti zaposlenih v letu 2021, ki za leto 2022 niso predvidene in povečanje za znesek bruto plač 30 zaposlenim od 19.11.2021 dalje (razlika med letoma 2021 in 2022) skupni višini 150.000 EUR,
- povečanje za nagrajevanje timov v dejavnosti splošne in družinske medicine za preseganje glavarinskih količnikov nad mejo 1895 glavarinskih količnikov na podlagi Posebnega vladnega projekta za nagrajevanje timov ambulant družinske medicine oziroma otroškega in šolskega dispanzerja (sklep Vlade RS št. 10007-130/2021/5 z dne 9.12.2021) v višini 50.000 EUR,
- povečanje za razliko ocenjenega bruto zneska obračuna in izplačila redne delovne uspešnosti med letoma 2022 in 2021 v višini 5.000 EUR,
- zmanjšanje za razliko izplačila bruto dodatkov, vezanih na epidemijo COVID-19, med letoma 2021 (244.659 EUR) in 2022 (14.659 EUR) v višini 230.000 EUR,
- povečanje za ocenjeno spremembo višine dodatka na delovno dobo (dodatek na delovno dobo se vsakemu zaposlenemu vsako leto poveča za 0,33%) in za ocenjeni znesek refundacij bolezni (v letu 2021 je bilo realiziranih za 73.351 EUR bruto nadomestil plač, ki se evidentirajo neposredno v breme terjatev do ZZZS, katerih za leto 2022 ne načrtujemo v takšnem obsegu), v skupni višini 39.726 EUR.

Večje spremembe (povečanja) v letu 2022, v primerjavi s preteklim letom, načrtujemo še pri naslednjih postavkah stroškov dela:

- povečanje stroškov regresa za letni dopust za 6,10% oziroma za 4.025 EUR,
- povečanje stroškov odpravnin ob upokojitvi in ob prenehanju delovnega razmerja za določen čas za 186,74% oziroma za 15.630 EUR (zaradi predvidenih upokojitev dveh zaposlenih v letu 2022),
- povečanje povračila stroškov prevoza na delo in prehrane med delom za 16,41% oziroma za 15.510 EUR (zaradi višjih cen povračil, zaradi novih zaposlitev v letu 2022 in zaradi daljših odsotnosti zaposlenih v letu 2021, ki za leto 2022 niso predvidene),
- zmanjšanje stroškov dela iz naslova prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov zaradi neizpolnjevanja kvote v višini 5.736 EUR (v letu 2021 je prispevek znašal 5.736 EUR, za leto 2022 pa ta strošek ni predviden, saj bomo v letu 2022 zaposlovali štiri invalide, kar je v skladu s predpisano kvoto).

Regres za letni dopust za leto 2022 bo izplačan najkasneje do 1.7.2022. Višina zneska bruto regresa po posameznem delavcu bo obračunana in izplačana v skladu s prvim odstavkom 131. členom ZDR, ki določa, da je delodajalec dolžan delavcu, ki ima pravico do letnega dopusta,

izplačati regres za letni dopust najmanj v višini minimalne plače.

Načrtovana skupna višina regresa za letni dopust za leto 2022 znaša 70.000 EUR, kar je za 6,10% oziroma za 4.025 EUR več kot v letu 2021, ko je bilo obračunanega in izplačanega 65.975 EUR regresa za letni dopust. Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o dohodnini in Zakona o spremembi Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (Uradni list RS, št. 28/19), ki sta davčno razbremenila regres za letni dopust (v davčno osnovo od dohodka iz delovnega razmerja in v osnovo za plačilo prispevkov za socialno varnost se ne všteva do zneska 100,00% povprečne mesečne plače zaposlenih v RS), je načrtovana obračunana bruto vrednost enaka načrtovani izplačani neto vrednosti regresa zaposlenim.

Za leto 2022 ne načrtujemo izplačila akontacije za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (četrty člen Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12).

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovani stroški amortizacije (konto 462) za leto 2022 znašajo 100.000 EUR in bodo za 10,99% oziroma za 9.899 EUR višji od doseženih v letu 2021. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 3,18% (realizacija 2021: 3,02%).

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 101.000 EUR:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 100.000 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 0 EUR (podskupina kontov 980),
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, znaša 1.000 EUR (podskupina kontov 922).

Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki

Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki (podskupine kontov 465, 468 in 469) za leto 2022 ostajajo na ravni realizacije preteklega leta in znašajo 5.300 EUR. V primerjavi z doseženimi v letu 2021 bodo nižji za 2,38% oziroma za 129 EUR. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 0,17% (realizacija 2021: 0,18%).

7.1.3 Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi celotnimi prihodki in načrtovanimi celotnimi odhodki za leto 2022 izkazuje uravnotežen poslovni izid po obdavčitvi. Glede na to, da bo povečanje načrtovanih celotnih prihodkov (za 3,54% oziroma za 107.306 EUR) nižje od povečanja načrtovanih celotnih

odhodkov (za 5,39% oziroma za 160.577 EUR) od realiziranih v preteklem letu, bo načrtovani poslovni izid pred obdavčitvijo za leto 2022 posledično nižji za 53.271 EUR, poslovni izid po obdavčitvi (z upoštevanjem načrtovanega davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2022), pa za 52.868 EUR nižji od realiziranega poslovnega izida preteklega leta.

Primerjava celotnih načrtovanih prihodkov, celotnih načrtovanih odhodkov in načrtovanega poslovnega izida za leto 2022 z istovrstnimi finančnimi kategorijami, načrtovanimi in realiziranimi v letu 2021, je prikazana v naslednji Tabeli (5).

Tabela 5: **NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2022 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2021**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	FN 2021	REALIZACIJA 2021	FN 2022	INDEKS		DELEŽ V CP		
	1	2	3	4	5 (4/2)	6 (4/3)	7 (2)	8 (3)	9 (4)
76	CELOTNI PRIHODKI	2.900.000	3.033.694	3.141.000	108,31	103,54	100,00	100,00	100,00
46	CELOTNI ODHODKI	2.899.000	2.979.423	3.140.000	108,31	105,39	99,97	98,21	99,97
985	POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	1.000	54.271	1.000	100,00	1,84	0,03	1,79	0,03
80	DDPO	1.000	1.403	1.000	100,00	71,28	0,03	0,05	0,03
985	POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	0	52.868	0	–	0,00	0,00	1,74	0,00

7.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Načrtuje se, da bo v letu 2022 v skupnih prihodkih realizirano za 5,86% oziroma za 184.000 EUR prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu (v realiziranih prihodkih leta 2021 je ta delež znašal 4,99%) in za 94,14% oziroma za 2.957.000 EUR prihodkov iz naslova javne službe. Za razmejevanje ustvarjenih prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost upoštevamo Navodilo MZ št. 024-17/2016/33 z dne 3.2.2020 in Sodila za razmejitev dejavnosti na javno službo in tržno dejavnost št. 012-16/2019, sprejeta na seji sveta zavoda dne 17.12.2019. Za razmejevanje načrtovanih celotnih odhodkov na odhodke javne službe in odhodke tržne dejavnosti v obrazcu Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti smo kot sodilo uporabili razmerje med načrtovanimi prihodki, ki bodo doseženi pri opravljanju dejavnosti javne službe in načrtovanimi prihodki, ki bodo doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu. Za leto 2022 se v načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti predvideva uravnotežen poslovni izid po obdavčitvi v obeh dejavnostih (Tabela 6).

Tabela 6: **NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2022**

v EUR, brez centov

		OPIS KONTA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	KONTO	CELOTNI PRIHODKI	2.957.000	184.000	3.141.000
1	760	POSLOVNI PRIHODKI	2.956.000	184.000	3.140.000
1.1	del 760	PRIHODKI ZZZS	2.514.600	0	2.514.600
1.1.1	del 760	Obvezno zavarovanje	2.450.000	0	2.450.000
1.1.2	del 760	Socialno ogroženi	12.000	0	12.000
1.1.3	del 760	Konvencije	32.600	0	32.600
1.1.4	del 760	Refundacije stroškov za pripr. in spec.	20.000	0	20.000
1.2	del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	300.000	0	300.000
1.3	del 760	PRIHODKI doplačil do polne cene zdr. stor.	7.000	0	7.000
1.4	del 760	PRIHODKI od nam.don.za izobr. in izv. proj.	3.000	0	3.000
1.5	del 760	PRIHODKI od zakupnin	1.400	0	1.400
1.6	del 761	Prihodki iz sredstev JF (investicije in dodatki COVID-19)	130.000	0	130.000
1.7	del 762	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ, prih. za pokr. str. spec. in pripr. (tržna dejavnost)	0	184.000	184.000
2	762	FINANČNI PRIHODKI	0	0	0
3	763	DRUGI PRIHODKI	0	0	0
4	764	PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	1.000	0	1.000
DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU			94,14	5,86	100,00
CELOTNI ODHODKI			2.956.059	183.941	3.140.000
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)			941	59	1.000
DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB			941	59	1.000
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)			0	0	0

V okviru tržne dejavnosti za leto 2022 načrtujemo naslednje poslovne prihodke v višini 184.000 EUR:

- prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve:
 - nadstandardne storitve v zobozdravstvu ter samoplačniške storitve v ustni higieni in zobnem RTG;
 - cepljenja, zdravniška potrdila, sistematski pregledi tujih študentov brez urejenega zdravstvenega zavarovanja, izdaja zdravniških spričeval za študij v tujini, izdaja zdravniških spričeval za vpis tujih študentov na slovensko fakulteto v splošni medicini;
 - samoplačniške preiskave v ginekologiji;
 - samoplačniške laboratorijske preiskave;
- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam:
 - cepljenja v splošni medicini;
 - program preventivnih ukrepov za varovanje zdravja študentov medicine in dentalne medicine;
 - storitve zobnega RTG;
 - storitve diagnostičnega laboratorija;
- druge storitve:
 - prihodki za pokrivanje stroškov kroženja specializantov in pripravnikov v dejavnosti

klinične psihologije;

- provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje;
- storitve hišnika – vzdrževalca.

Preostali poslovni prihodki v višini 2.956.000 EUR se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 1.000 EUR so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe. Načrtovani davek od dohodkov pravnih oseb za leto 2022 znaša 1.000 EUR, od tega se 941 EUR nanaša na dejavnost javne službe in 59 EUR na tržno dejavnost.

7.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Prihodki (prejemki), načrtovani v načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2022, v višini 3.460.000 EUR, so za 7,75% višji, načrtovani odhodki (izdatki) v višini 3.460.000 EUR pa za 12,89% višji od realiziranih v preteklem letu. Razlika med tako načrtovanimi prihodki in odhodki izkazuje uravnotežen poslovni izid. Povzetek Izkaza načrta prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka vsebuje Tabela 7.

Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2022 PO NAČELU DENARNEGA TOKA

v EUR, brez centov

	EKONOMSKA KATEGORIJA	REALIZACIJA 2021	FINANČNI NAČRT 2022	RAZLIKA EUR	INDEKS
	1	2	3	4(3-2)	5(3/2)
1	CELOTNI PRIHODKI	3.211.270	3.460.000	248.730	107,75
1.1	PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	3.061.041	3.281.000	219.959	107,19
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	2.789.964	2.980.000	190.036	106,81
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	271.077	301.000	29.923	111,04
1.2	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	150.229	179.000	28.771	119,15
2	CELOTNI ODHODKI	3.064.817	3.460.000	395.183	112,89
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	2.928.339	3.300.555	372.216	112,71
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	136.478	159.445	22.967	116,83
3	POSLOVNI IZID	146.453	0	-146.453	0,00
	POSLOVNI IZID po obdavčitvi - obračunski tok	52.868	0	-52.868	0,00

8 PLAN KADROV ZA LETO 2022

Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2022

8.1 ZAPOSLENOST

8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2022 – I. del

ZDŠ je konec leta 2021 zaposloval 64 delavcev, od tega je bilo sedem delavcev zaposlenih za krajši delovni čas in en delavec za dopolnilno delo v obsegu osem ur na teden. Za določen čas je bilo zaposlenih devet delavcev, sedem zaradi nadomeščanja porodniške oz. daljše bolniške odsotnosti, eden za čas opravljanja pripravništva in eden zaradi povečanega obsega dela. Dejansko število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2021 je znašalo 55 delavcev, od tega sedem za krajši delovni čas.

Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2022 je 60 delavcev, od tega štirje delavci za krajši delovni čas in en delavec za dopolnilno delo v obsegu osem ur na teden.

Načrtovano število zaposlenih za nedoločen čas z upoštevanjem dejanskega deleža njihove zaposlitve na dan 31.12.2022 je 55,45 delavca. Število zaposlenih po standardu, ki ga določa ZZZS za leto 2022, je 58,06 delavca. Načrtovano število zaposlenih v ZDŠ bo torej konec leta 2022 za 2,61 delavca manjše od števila zaposlenih, določenega s standardom.

8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2022 – II. del

V skladu s tretjim odstavkom 65. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2022 in 2023 - ZIPRS2223 (Uradni list RS, št. 187/21) morajo posredni uporabniki proračuna pripraviti kadrovske načrte za leti 2022 in 2023 tako, da se določi dovoljeno število zaposlenih, ki se financirajo iz državnega proračuna, proračuna občin, ZZZS, ZPIZ in drugih javnih sredstev za opravljanje javne službe, pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2021. Oceniti je potrebno še število zaposlenih, ki se med drugim financirajo iz sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu, nejavnih sredstev za opravljanje javne službe ter sredstev proračuna države za zaposlovanje pripravnikov. Nadalje pa zakon določa, da se lahko zaradi utemeljenih razlogov, povezanih s povečanih obsegom dela in zagotavljanjem nemotenega izvajanja dejavnosti v kadrovskem načrtu posrednega uporabnika, dovoljeno število zaposlenih v letih 2022 in 2023 poveča le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela in s soglasjem pristojnega ministrstva.

Število zaposlenih na dan 1.1.2022 je, v skladu z metodologijo za spremljanje izvajanja kadrovskega načrta, znašalo 53,95 delavcev. Število načrtovanih delavcev na dan 1.1.2023 znaša 57,45 delavcev, kar je za 3,50 delavca več od realiziranega števila zaposlenih na dan 1.1.2022. V zvezi s povečanjem načrtovanega števila zaposlenih smo dne 16.2.2022 ustanovitelju, na podlagi sedmega odstavka 65. člena ZIPRS2223, posredovali vlogo za soglasje in sicer zaradi

utemeljenih razlogov na naslednjih delovnih mestih:

- Zobozdravnik: številne zaporedne porodniške odsotnosti zaposlenih zobozdravnic ob hkratnih zakonodajnih spremembah glede pravice izrabe dopustov iz prejšnjih let, za našo dejavnost zobozdravstva pomenijo preveč izpadov. Za premostitev teh odsotnosti nameravamo zaposliti zobozdravnika za določen čas, predvidoma za tri mesece.
- Diplomirana medicinska sestra: v otroškem in šolskem dispanzerju (v nadaljevanju OD-ŠD) je dejansko število diplomiranih medicinskih sester manjše od priznanega v standardu OD-ŠD, zato je, zaradi zagotavljanja večje kakovosti izvajanja zdravstvenih storitev, nujna zaposlitev diplomirane medicinske sestre, tako za področje kurative (zaradi potrebnih kompetenc za izvajanje nalog diplomirane medicinske sestre) kot preventive (zaradi okrepitve preventivnega tima za izvajanje zdravstvene vzgoje in preventivnih sistematskih pregledov).
- Radiološki inženir: v zobnem rentgenu se že vrsto let soočamo z visoko fluktuacijo radioloških inženirjev, zaposlenih za krajši delovni čas, saj delavci iščejo zaposlitev za polni delovni čas. Zadnji razpisi za prosto delovno mesto radiološkega inženirja za krajši delovni čas so bili neuspešni. V izogib nadaljnjim prekinitvam delovnega razmerja in zagotavljanju nemotenega izvajanja radiološke dejavnosti smo se odločili povečati obseg delovnega časa iz krajšega na polni delovni čas.
- Zdravstveni administrator: v skladu z A1SD21 in standardom OD-ŠD - kurativa, bomo za boljšo dostopnost in dosegljivost pri izbranem osebnem zdravniku zaposlili zdravstvenega administratorja.

8.1.3 Ostale kadrovske zadeve

V skladu z zakonodajo, ki ureja področje plač v javnem sektorju, bo z dnem 1.12.2022 predvidoma napredovalo 13 delavcev.

V letu 2021 se bosta starostno upokojili dve delavki.

8.2 OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2022 večjega obsega dela preko ostalih oblik dela ne načrtujemo. Podjemne pogodbe z zunanji delavci bomo izjemoma sklepali zaradi zagotavljanja nemotenega izvajanja zdravstvenega varstva v primeru nepričakovanih, daljših odsotnosti delavcev na delovnih mestih.

8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Dejavnosti, ki jih zagotavljamo z zunanjimi izvajalci so naslednje:

- čiščenje poslovnih prostorov: načrtovani letni strošek znaša 32.000 EUR;
- pranje delovnih oblek: načrtovani letni strošek znaša 2.500 EUR;
- storitve varovanja: načrtovani letni strošek znaša 1.000 EUR;
- varnost in zdravje pri delu ter varstvo pred požarom: načrtovani letni strošek znaša 1.100 EUR.

8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

V letu 2022 se bodo zaposleni, v skladu s kolektivnimi pogodbami in internim pravilnikom o izobraževanju delavcev, imeli možnost udeležiti vseh strokovnih seminarjev s področja dela, ki ga opravljajo. Z upadanjem epidemije pričakujemo večjo število izvedenih izobraževanj »v živo« kot prejšnji dve leti, še vedno pa predvidevamo, da bo veliko strokovnih izpopolnjevanj potekalo preko spleta. Vsem zaposlenim omogočamo tudi udeležbo na interaktivni delavnici za izboljšanje komunikacijskih veščin v angleškem jeziku, ki je nastala v okviru projekta IKTERUS.

Tudi v letu 2022 bomo omogočili opravljanje programa pripravništva tehnikom laboratorijske biomedicine.

Specializantom klinične psihologije ter pripravnikom psihologije bomo tudi v letu 2022 omogočili opravljanje dela specializacije na področju klinične psihologije in dela pripravništva na področju psihologije. Študentom medicine na dodiplomskem študiju pa bomo omogočili opravljanje praktičnih vaj iz predmeta družinska medicina.

9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2022

9.1 PLAN INVESTICIJ

Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2022

Za leto 2022 je načrtovanih za **441.850 EUR** investicijskih vlaganj, od tega za **200.000 EUR** v **nepremičnine** (priprava investicijske dokumentacije za energetsko sanacijo stavbe in prenovo 2. nadstropja, podstrešja in dvigala; menjava notranjih vrat), za **8.900 EUR** v **neopredmetena sredstva** (13 licenc Microsoft Office, nadgradnja ZIS) in za **232.950 EUR** v **opredmetena osnovna sredstva**. Načrtovana vlaganja v opredmetena osnovna sredstva so po posameznih vrstah sredstev naslednja:

- **medicinska oprema:** 164.250 EUR in
- **nemedicinska oprema:** 68.700 EUR.

Pretežni del finančnih sredstev v višini 232.950 EUR je namenjen investicijskim vlaganjem v opredmetena osnovna sredstva, med katerimi je pretežni del, 164.250 EUR, namenjen nakupu medicinske opreme. Najvišje vrednosti investicij v medicinsko opremo predstavljajo načrtovane nabave medicinske opreme za zobozdravstvo, ginekologijo in diagnostični laboratorij, in sicer zobozdravstveni aparat v višini 40.000 EUR, ginekološki ultrazvok v višini 70.000 EUR in biokemijski analizator v višini 27.000 EUR. Vse tri navedene investicije so potrebne zaradi tehnične zastarelosti in iztrošenosti obstoječih aparatov.

Preostanek načrtovanih vlaganj v medicinsko opremo, v znesku 27.250 EUR, se nanaša na nabave medicinskih aparatov/naprav za zobozdravstvene in ginekološke ordinacije ter diagnostični laboratorij.

V okviru nemedicinske opreme načrtujemo za 35.600 EUR vlaganj v informacijsko tehnologijo (računalniki, strežniki, monitorji, scannerji) in za 33.100 EUR vlaganj v ostalo opremo (pohištvo in kartotečni predalniki za splošne ordinacije, pohištvo za ordinacije in čakalnico ter klimatske naprave za zobozdravstvene ordinacije, klimatske naprave in pisarniški stoli za diagnostični laboratorij, ognjevarna arhivska omara in pisarniško pohištvo za splošno službo).

Preostali del finančnih sredstev v višini 200.000 EUR je namenjen investicijskim vlaganjem v poslovno stavbo. V tem okviru je predvidena priprava investicijske dokumentacije za energetsko sanacijo stavbe in prenovo 2. nadstropja, podstrešja in dvigala ter izvedba zamenjave notranjih vrat.

Menjava notranjih vrat je bila izvedena v sklopu sanacije po izlivu vode v letu 2019 (dela so potekala v letu 2019 in v začetku leta 2020), vendar primopredaja del za ta del sanacije še ni bila izvedena, ker od izvajalca še nismo prejeli ustreznih certifikatov za vgrajena vrata. Izvajalec je sicer v mesecu septembru 2020 kljub temu izstavil račun, vendar smo prejeti račun zavrnil, ker ni bil izstavljen v skladu s pogodbo (osnova za izstavitve računa je podpisan primopredajni zapisnik). Izvajalec je nato dne 16.11.2020 na Okrajno sodišče v Ljubljani vložil predlog za izvršbo na podlagi omenjenega računa (kljub dejstvu, da je bil račun zavrnen) v višini 21.344,59 EUR (sklep o izvršbi smo prejeli dne 19.11.2020). Dne 27.11.2020 je bil na predmetno sodišče vložen ugovor zoper celotni sklep o izvršbi, dne 7.12.2020 je sodišče sklep o izvršbi v celoti razveljavilo. Na podlagi prejetega povabila smo dne 22.4.2021 Okrožnemu sodišču v Ljubljani posredovali soglasje k začetku postopka mediacije, dne 7.5.2021 pa je bila s strani odvetniške družbe, ki naš zavod zastopa v predmetnem primeru, Okrožnemu sodišču v Ljubljani posredovana prva pripravljalna vloga, odgovor nanjo je tožeča stranka podala dne 3.6.2021. Reševanje spora se nadaljuje v letu 2022.

Vire financiranja za pokrivanje vseh načrtovanih investicij za leto 2022 predstavljajo sredstva amortizacije in sredstva ustanovitelja na podlagi Zakona o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo v letih od 2021 do 2031.

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2022 po posameznih službah in vrstah investicij, z opredelitvijo virov financiranja za leto 2022, je prikazan v Tabeli 8.

Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2022

v EUR, brez centov

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2022		FINANČNI NAČRT
Finančni viri za investicije		
	Neporabljena sredstva amortizacije iz preteklih let (konto 98001)	128.210
	Tekoča amortizacijska sredstva 2022 (amortizacija, priznana v ceni storitev)	100.000
1	Skupaj sredstva amortizacije	228.210
2	Sredstva ustanovitelja na podlagi Zakona o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo v letih od 2021 do 2031	353.000
3	Sredstva prenesenega poslovnega izida iz preteklih let (konto 98003)	219.637
	SKUPAJ RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA	800.847
I. INVESTICIJE V OPREMO - SKUPAJ		241.850
1	Splošna in družinska medicina	17.800
1.1	Pohišto za ordinacije	10.000
1.2	Kartotečne omare (4x)	900
1.3	Scanner	400
1.4	Računalnik (5x)	4.500
1.5	Licenca Microsoft Office (5x)	1.500
1.6	Monitor (2x)	500
2	Zobozdravstvo	72.750
2.1	Zobozdravstveni aparat (sredstva ustanovitelja)	40.000
2.2	Čistilec zobnega kamna+5 konic	2.000
2.3	Sklopka multiflex za turbino pri zob. aparatu	250
2.4	Peč za porcelan (zobna tehnika)	6.000
2.5	Giroform-aparat za pripravo delovnih modelov (zobna tehnika)	4.000
2.6	Terapevtski stol (2x)	2.000
2.7	Pohišto za ordinacije in čakalnico	10.000
2.8	Klimatska naprava: notranja enota (2x), zunanja enota (1x) (zobna tehnika)	2.500
2.9	Računalnik (5x)	4.500
2.10	Licenca Microsoft Office (5x)	1.500
3	Ginekologija in porodništvo	74.800
3.1	Ginekološki UZ (sredstva ustanovitelja)	70.000
3.2	Nosilec za noge z integriranimi držali za roke za ginekološko mizo	2.000
3.3	Scanner	400
3.4	Računalnik (2x)	1.800
3.5	Licenca Microsoft Office (2x)	600
4	Diagnostični laboratorij	45.500
4.1	Laboratorijska centrifuga (2x) (sredstva ustanovitelja)	6.000
4.2	Biokemijski analizator (sredstva ustanovitelja)	27.000
4.3	Urinski analizator	4.000
4.4	Stol za odvzem krvi+delovni okrogli stolček (sredstva ustanovitelja)	3.000
4.5	Hladilna omara	1.300
4.6	Pisarniški stoli (4x)	1.200
4.7	Klimatska naprava: notranja enota (3x), zunanja enota (1x)	3.000
5	Splošna služba	4.000
5.1	Ognjevarna arhivska omara	800
5.2	Pisarniško pohištvo	1.000
5.3	Računalnik	1.200
5.4	Monitor	300
5.5	Licenca Microsoft Office	300
5.6	Scanner	400
6	SKUPNO SM	27.000
6.1	Strojna in sistemska programska oprema (osebni računalniki, strežniki in komunikacijska oprema) (sredstva ustanovitelja)	22.000
6.2	Nadgradnja ZIS (sredstva ustanovitelja)	5.000
II. INVESTICIJE V NEPREMIČNINE - SKUPAJ		200.000
1	Menjava notranjih vrat (vhod v ginekologijo: avtomatska drsna vrata, notranja vrata: klasična vrata)	20.000
2	Energetska sanacija stavbe-investicijska dokumentacija (sredstva ustanovitelja)	110.000

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2022		FINANČNI NAČRT
3	Prenova 2. nadstropja, dvigalo, prenova podstrešja za prostore uprave-investicijska dokumentacija (sredstva ustanovitelja)	70.000
III. NAČRT INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA - SKUPAJ		110.000
1	Pregled strehe in zamenjava strešnih žlebov	7.000
2	Ureditve-sanacija muld in revizijskih jaškov fekalne kanalizacije	3.000
3	Prenova pritličja: zobozdravstvo, laboratorij, ordinacija, hodniki, stopnišče, sanitarije (sredstva ustanovitelja)	100.000
SPECIFIKACIJA NAČRTA INVESTICIJ PO VIRIH FINANCIRANJA		
	INVESTICIJE - SREDSTVA AMORTIZACIJE	88.850
	INVESTICIJE - SREDSTVA USTANOVITELJA na podlagi Zakona o zagotavljanju finančnih sredstev za investicije v slovensko zdravstvo v letih od 2021 do 2031	353.000
	INVESTICIJE - SREDSTVA PRENESENEGA POSLOVNEGA IZIDA	0
	INVESTICIJE - SREDSTVA SKUPAJ	441.850
	INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	110.000

9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2022

V okviru **investicijskega vzdrževanja** se za leto 2022 načrtuje za **110.000 EUR** vlaganj. Specifikacija investicijsko vzdrževalnih del je navedena v Tabeli 8 (točka III).

9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2022 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 16.2.2022

Podpis odgovorne osebe:
V. d. direktorice:
Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved.