



PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 ZA BOLNIŠNICO TOPOLŠICA

Odgovorna oseba:

Jurij Šorli, dr. med., spec. interne medicine

Topolšica, marec 2023

Program dela in Finančni načrt za leto 2023 so pripravili:

Jurij Šorli, dr. med., spec. interne medicine,
mag. Brigita Putar, viš. med. ses., univ. dipl. org.,
Duška Lalek, univ. dipl. prav.,
Tjaša Repenšek, dipl. upr. org.,
Metka Jevšenak, univ. dipl. ekon.,
Nives Mazej-Zilli, mag. managementa,
Petra Borovšek, dipl. ekon.,
Marija Mlinar, univ. dipl. ekon.,
Gabrijela Žlebnik, dipl. ekon..

Kazalo vsebine

Kazalo vsebine	3
I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023 VSEBUJE	4
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023	5
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	5
1.1. Dejavnosti	5
1.2. Organi zavoda	5
1.2. Predstavitev zavoda	6
1.3. Podrobnejša organizacija zavoda	6
1.4. Vodstvo zavoda	6
2. ZAKONSKE PODLAGE	7
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023	9
3.1. Načrtovanje obsega, vrednost programa dela in prihodkov v letu 2023	9
3.2. Načrtovanje zaposlovanja	9
3.3. Načrtovanje stroškov dela	9
3.4. Načrtovanje ostalih stroškov	9
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2023	10
4.1. Letni cilji	11
4.2. Poročanje uspešnosti zdravstvenih procesov	12
4.2.1. Vzdrževanje sistema vodenja	12
4.2.2. Izboljšave sistema vodenja	12
4.3. Poročanje o notranjem nadzoru javnih financ	14
4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	14
4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	14
4.3.3. Aktivnosti na področju NNJF	15
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	15
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	17
7. ČAKALNE DOBE	19
8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV	20
8.1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov	20
8.1.1. Načrtovani prihodki	21
8.1.2. Načrtovani odhodki	23
8.1.3. Načrtovan poslovni izid	26
8.2. Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti	26
8.2.1. Razmejitev prihodkov na javno službo in tržno dejavnost	27
8.2.2. Razmejitev odhodkov na javno službo in tržno dejavnost	27
8.3. Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka	28
9. PLAN KADROV	29
9.1. Zaposlenost	29
9.2. Ostale oblike dela	31
9.3. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem	31
9.4. Izobraževanje, specializacije in pripravništva	31
10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2023	32
10.1. Plan investicij	32
10.2. Plan vzdrževalnih del	33
10.3. Plan zadolževanja	33
11. SANACIJSKI UKREPI ZA IZBOLJŠANJE POSLOVANJA V BOLNIŠNICI TOPOLŠICA	33
12. PRILOGE	34

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023 VSEBUJE

a.) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2023 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19):

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2023
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2023
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2023

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

- **Obrazec 1: Delovni program 2023**
- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023**
- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023**
- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023**
- **Obrazec 5: Načrt investicijsko vzdrževalnih del 2023**
- **Obrazec 6: Načrt terciarne dejavnosti 2023**
- **Obrazec 7: Načrt IT 2023**
- **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Polno ime bolnišnice: **Bolnišnica Topolšica**

Morebitno kratko ime bolnišnice: **B Topolšica (BT)**

Sedež bolnišnice: **Topolšica 64, 3326 Topolšica**

Druge lokacije, kjer bolnišnica opravlja dejavnost: /

Telefon: **03 898 77 00**

E-naslov: **info@b-topolsica.si**

Spletna stran bolnišnice: **http://www.boltop.si**

Datum ustanovitve bolnišnice: **31. 12. 1993**

Datum delovanja: **1919**

Akreditacijski standard:

International Accreditation Standards for Healthcare Organizations of the AACI Healthcare z dne 24.1.2020 – podaljšan do 23.1.2023, št.C61- 2016-AAC-SI-IEEA, AACI Helathcare, Asheville,NC,USA.

Certifikat: ISO 9001:2015, št. 12930 od 4. 12. 2020 do 3. 12. 2023,

1.1. Dejavnosti

Dejavnosti Bolnišnice Topolšica v skladu z Uredbo o standardni klasifikaciji dejavnosti (Uradni list RS, št. 69/07 in 16/08) so naslednje:

Q 86.100	Bolnišnična zdravstvena dejavnost
Q 86.220	Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
Q 86.909	Druge zdravstvene dejavnosti
Q 87.100	Dejavnost nastanitvenih ustanov za bolniško nego
C 10.710	Proizvodnja kruha, svežega peciva in slaščic
C 10.720	Proizvodnja prepečenca in piškotov; proizvodnja trajnega peciva in slaščic
G 47.730	Trgovina na drobno v specializiranih prodajalnah s farmacevtskimi izdelki
I 56.210	Priložnostna priprava in dostava jedi
I 56.290	Druga oskrba z jedmi
M 72.190	Raziskovalna in razvojna dejavnost na drugih področjih naravoslovja in tehnologije
N 81.290	Čiščenje cest in drugo čiščenje
N 81.300	Urejanje in vzdrževanje zelenih površin in okolice
P 85.600	Pomožne dejavnosti za izobraževanje
S 96.010	Dejavnost pralnic in kemičnih čistilnic.

1.2. Organi zavoda

Svet zavoda je organ upravljanja zavoda. Sestavljajo ga predstavniki:

- ustanovitelja: 4 člani,
- Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije: 1 član,
- Občine Šoštanj: 1 član,
- delavcev zavoda: 1 član,

skupaj 7 članov.

Direktor zavoda je poslovodni organ zavoda.

Strokovni svet zavoda je posvetovalni organ direktorja in sveta zavoda. Sestavljajo ga direktor, vodje strokovno medicinskih enot in pomočnica direktorja za zdravstveno nego.

1.2. Predstavitev zavoda

Bolnišnica Topolšica je javni zdravstveni zavod. V sedanji obliki posluje od preoblikovanja Zdravstvenega zavoda Velenje dne 31. 12. 1993. Ustanovitelj je Republika Slovenija, ustanoviteljske pravice in obveznosti izvršuje Vlada Republike Slovenije.

Po sklepu ustanovitelja je Bolnišnica Topolšica specialna bolnišnica, ki opravlja zdravstveno dejavnost na sekundarni ravni, ki obsega specialistično ambulantno in specialistično bolnišnično dejavnost na področju splošne interne medicine, pljučnih bolezni in tuberkuloze ter druge spremljajoče dejavnosti specialistične bolnišnične dejavnosti.

Bolnišnica pridobiva sredstva za izvajanje dejavnosti od Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS), iz proračuna Republike Slovenije, s prodajo storitev na trgu, z donacijami, darili in iz drugih virov.

Poslovne dogodke obravnava bolnišnica v skladu z Zakonom o javnih financah, Zakonom o računovodstvu, drugimi podzakonskimi in internimi akti ter v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Po Zakonu o računovodstvu je bolnišnica pravna oseba javnega prava. Po Odredbi o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov uporabnikov enotnega kontnega načrta sodi med določene uporabnike enotnega kontnega načrta, po Zakonu o javnih financah pa med posredne uporabnike proračuna.

1.3. Podrobnejša organizacija zavoda

Zdravstvena dejavnost se opravlja v naslednjih enotah:

- **bolnišnični oddelki in enote,**
 - oddelek za pljučne bolezni,
 - oddelek za pljučne in internistične bolezni,
 - enota intenzivne terapije,
 - enota neakutne obravnave (negovalni oddelek)
- **ambulante in enote funkcionalne diagnostike,**
 - specialistične ambulante,
 - endoskopski center
- **skupne medicinske službe**
 - laboratorij,
 - fizioterapija,
 - rentgen,
 - lekarna.

Druge dejavnosti zavoda se opravljajo v upravno-tehničnih in preskrbovalnih enotah, službah in centrih;

- služba za finance in ekonomiko,
- splošna pravno kadrovska služba,
- center za informatiko,
- center za kakovost,
- kuhinja,
- pralnica in šivalnica,
- vzdrževalna enota.

1.4. Vodstvo zavoda

Direktor bolnišnice: Jurij Šorli, dr. med., spec. interne medicine

Pomočnica direktorja za zdravstveno nego: mag. Darja Kramar, dipl. med. sestra

2. ZAKONSKE PODLAGE

- 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 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP, 203/20 – ZIUPOPDVE, 112/21 – ZNUPZ, 196/21 – ZDOsk, 100/22 – ZNUZSZS, 132/22 – odl. US in 141/22 – ZNUNBZ),
- 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, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19, 189/20 – ZFRO, 51/21, 159/21, 196/21 – ZDOsk, 15/22, 43/22, 100/22 – ZNUZSZS in 141/22 – ZNUNBZ),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19 in 199/21),
- Uredba o določitvi programov storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, opredelitev zmogljivosti, potrebnih za njegovo izvajanje, in določitev obsega sredstev za leto 2023 (Uradni list RS, št.),
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2022 ter 2023 z ZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 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 občinskih proračunov (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, 60/10 – popr., 104/10, 104/11, 86/16, 80/19 in 153/21),
- 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, 10/21 in 203/21),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 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 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Pravilnik o spremembah in dopolnitvah Pravilnika o postopkih za izvrševanje proračuna Republike Slovenije (Uradni list RS, št. 11/22)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih in lekarniških zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 0140-114/2022/3 z dne 19. 5. 2022)

b) Interni akti zavoda

- Sklep Vlade RS o preoblikovanju Bolnišnice Topolšica v javni zdravstveni zavoda (1993, s spremembami in dopolnitvami iz 1997, 2003, 2009, 2013, 2014, 2018),
- Statut Bolnišnice Topolšica, 2019,
- Poslovník Bolnišnice Topolšica, 2017,

- Postopkovnik za imenovanje direktorja Bolnišnice Topolšica, 2016,
- Pravilnik o reševanju zahteve za prvo obravnavo kršitve pacientovih pravic, 2018,
- Pravilnik o volitvah predstavnikov zaposlenih v SZ BT, 2009,
- Kodeks BT, 2013,
- Pravilnik o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest Bolnišnice Topolšica, 2017,
- Pravilnik o osnovah in pravilih za ugotavljanje delovne uspešnosti, 1995,
- Pravilnik o strokovnem izpopolnjevanju in raziskovalnem delu, 1999,
- Pravilnik o uporabi osebne varovalne opreme in delovne opreme, 2018,
- Pravilnik o nadzoru odsotnosti delavcev od delovnega procesa iz zdravstvenih razlogov, 2010,
- Pravilnik o izvajanju nadzora zaradi vpliva alkohola, mamil ali drugih narkotičnih snovi pri opravljanju dela, 2010,
- Požarni red, 2018,
- Pravila o disciplinski in materialni odgovornosti, 2003,
- Pravilnik o računovodstvu, 2019,
- Pravilnik o omejitvah in dolžnostih v zvezi s sprejemanjem daril v BT, 2013,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev, 2021,
- Pravilnik o povračilu stroškov za službena potovanja v BT, 2017,
- Pravilnik o naročanju blaga, opreme in storitev, 2014,
- Pravilnik o preprečevanju spolnega in drugega nadlegovanja ali trpinčenja na delovnem mestu, 2016,
- Pravilnik o arhiviranju dokumentacije, 2014,
- Pravilnik o upravljanju z nepremičnim premoženjem, 2015,
- Pravilnik o podpisovanju in žigosanju dokumentov, 2014,
- Pravilnik o notranjem revidiranju, 2019,
- Pravilnik o počitniški dejavnosti Bolnišnice Topolšica, 2012,
- Pravilnik o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov, 2021,
- Pravilnik o integriteti bolnišnice, 2013,
- Pravilnik o delovnem času in evidentiranju delovnega časa, 2016,
- Pravilnik register tveganj, 2019,
- Pravilnik o raziskovalni dejavnosti, 2016,
- Pravilnik o uporabi službenih mobilnih telefonov in storitev mobilne telefonije, 2018,
- Pravilnik o dežurstvu, 2019,
- Pravilnik Načrt ukrepanja v izrednih razmerah, 2020.
- Pravilnik o upravljanju z nepremičnim premoženjem, 2019,
- Pravilnik o arhiviranju dokumentacije, 2020,
- Pravilnik register tveganj, 2020,
- Pravilnik o uporabi kino dvorane Bolnišnice Topolšica, 2022,
- Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških storitev, 2022,
- Pravilnik o delu na domu, 2022,
- Pravilnik o štipendiranju, 2022,
- Pravilnik o sofinanciranju izobraževanja, 2022,
- Pravilnik o notranjem strokovnem nadzoru, 2022.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2023

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2023 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2023,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2023 in 2024 (ZIPRS2324) (Uradni list RS, št. 150/22),
- 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),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št.),
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS,

Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDOdv, 67/17, 84/18, 204/21 in 139/22).

3.1. Načrtovanje obsega, vrednost programa dela in prihodkov v letu 2023

Pri planiranju obsega programov zdravstvenih storitev smo upoštevali Uredbo o programih storitev obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njihovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023 ter Aneks št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2022:

- Obseg programov zdravstvenih storitev se načrtuje na ravni pogodbe preteklega leta, razen za programe, za katere je s to uredbo določeno drugače.
- Plan bolnišnične obravnave (akutna in neakutna obravnava) in specialistična ambulantne dejavnosti, temelji na ravni pogodbe preteklega leta.
- Programi iz 181. člena te uredbe se načrtujejo na podlagi realizacije preteklega leta (SVIT, kardiologija in vascularna medicina, RTG, CT in storitve za zdravljene pacientov s COVID-19)
- Letni plan ločeno zaračunljivih materialov in storitev je načrtovan na osnovi realizacije 2022.
- Dodatek za brezšivno skrb v bolnišnični obravnavi, smo načrtovali na osnovi Aneksa št. 1, k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2022.

3.2. Načrtovanje zaposlovanja

V planu zaposlovanja za leto 2023 smo upoštevali določila Temeljnih ekonomskih izhodišč in predpostavk za pripravo finančnih načrtov za leto 2023 Ministrstva za zdravje ter Uredbe o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 Uradni list RS, št. 162/22).

3.3. Načrtovanje stroškov dela

Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini 7,6 %, že dogovorjene spremembe iz dogovorov in Aneksov k kolektivnim pogodbam, dejavnosti in poklicev ter kadrovski načrt BT za leto 2023.

3.4. Načrtovanje ostalih stroškov

Pri načrtovanju ostalih stroškov smo upoštevali:

- letno stopnjo inflacije ($\text{dec}_t/\text{dec}_{t-1}$) 3,9 %,
- da bi preprečili dodatne stroške, ki so posledica dotrajanosti objektov, smo načrtovali nujna investicijsko-vzdrževalna dela,
- pri načrtovanju smo upoštevali v naprej dogovorjene aktivnosti in s tem povezane stroške (redni letni servisi, stroški notranje revizije,...).

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2023

Predpostavke, na katerih temeljijo letni cilji so naslednje

Poslanstvo

Kakovostna zdravstvena obravnava vsakega posameznika v optimalnem času na strokoven in racionalen način z upoštevanjem najvišjih strokovnih in etičnih standardov.

Vizija

Slediti sodobnim smernicam delovanja zdravstvenih ustanov in aktivno sodelovati pri njihovem nastajanju. S pomočjo sodobnih tehnologij zagotavljati najvišjo stopnjo varnosti in kakovosti pri vsaki obravnavi, katere primaren cilj je dobrobit uporabnika naših storitev. Hkrati postati zanesljiv partner v odnosu do poslovnih in strokovnih partnerjev.

Vrednote Bolnišnice Topolšica

- kakovost storitev po mednarodnih standardih,
- pacient je partner v procesu zdravljenja,
- odnos do pacienta in njegovih svojcev/skrbnikov je prijazen in strokoven,
- spoštovanje zahtev akreditacijskega standarda,
- dobri odnosi med zaposlenimi,
- odgovornost zaposlenih za opravljanje strokovnega in racionalnega dela,
- osebna ambicioznost zaposlenih na strokovnih področjih,
- stalno izboljševanje kakovosti dela in procesov,
- odprtost bolnišnice do zunanjega strokovnega, poslovnega in družbenega okolja.

Strateške usmeritve:

V okviru sistema vodenja kakovosti imamo sprejet dokument »Politika kakovosti«, v katerem so zapisane strateške usmeritve razvoja bolnišnice. Politika kakovosti je bila posodobljena 1. 10. 2020. Strateške usmeritve so naslednje:

1. usmerjenost k pacientu (strokovnost, varnost, etika, zadovoljstvo),
2. prepoznavnost BT v lokalnem in mednarodnem prostoru,
3. izpolnjevanje programa dela,
4. optimalno finančno poslovanje,
5. strokovni razvoj,
6. vodenje sistema kakovosti z jasnimi in merljivimi cilji,
7. timsko delo, podprto z dobrimi medsebojnimi odnosi in odprto komunikacijo,
8. uporaba naprednih informacijskih rešitev za podporo vsem sistemom,
9. znanje in veščine zaposlenih so osnova kakovostnemu delu in hkrati največji kapital bolnišnice,
10. aktivno sodelovanje v razvoju zdravstvene stroke,
11. projektno delo je osnova za vključevanje novih tehnologij,

- 12. uporaba sodobnih tehnologij za promocijo in komunikacijo s strokovno in laično javnostjo,
- 13. prenašanje znanja na vseh področjih dela, kot učna ustanova in širše.

4.1. Letni cilji

- LC 1.1. zadovoljen pacient (ocena zadovoljstva z izvajanjem vsakoletne ankete in povprečno oceno nad 9),
- LC 1.2. kvalitetna in racionalna zdravstvena storitev (pregled in posodobitev kazalnikov kakovosti v procesih),
- LC 1.3. redno posodabljanje standardov zdravstvene nege z analizo njihovega izvajanja (vsaj 5 letno),
- LC 1.4. učinkovito reševanje pritožb pacientov (delež rešenih pritožb),
- LC 2.1. vsaj 2x letno sodelovanje na lokalni TV ali radiu s področja kakovosti in varnosti,
- LC 3.1. vsaj 100% realizacija delovnega programa po pogodbi z ZZZS,
- LC 4.1. zaposlovanje skladno s finančnim načrtom,
- LC 4.2. priprava načrta izobraževanj za leto 2024 do 15. 12. 2023,
- LC 4.3. obvladovanje bolniških odsotnosti zaposlenih,
- LC 5.1. aktivno vključevanje psihologa v hospitalno obravnavo,
- LC 5.2. uvedba e TTL v EIT,
- LC 6.1. sprotno evidentiranje tveganj skrbnikov v register tveganj BT,
- LC 6.2. izvajanje rednih nadzorov vodij na področjih dela in poročanje vodstvu,
- LC 6.3. določiti koordinatorje kakovosti v vseh enotah/oddelkih/službah,
- LC 7.1. izvedba team-buldinga za zaposlene,
- LC 7.2. ohranitev ocene organizacijske klime nad 3 točke,
- LC 7.3. obnova apartmajev v Piranu,
- LC 8.1. priprava kliničnih poti v digitalni obliki in povezavi z bolnišničnim informacijskim sistemom,
- LC 9.1. pripraviti mrežo znanj in jo uporabiti kot osnovo pri načrtovanju izobraževanja,
- LC 10.1. sodelovanje v strokovnih telesih na državnem nivoju,
- LC 11.1. vključitev v vsaj en državni projekt,
- LC 11.2. pogozditev prizadetih gozdnih površin,
- LC 12.1 redno posodabljanje spletne strani,
- LC 13.1. delovati kot učna ustanova na področju zdravstvene nege, fizioterapije in medicine,

4.2. Poročanje uspešnosti zdravstvenih procesov

V Bolnišnici Topolšica trenutno vzdržujemo dokazila o izpolnjevanju zahtev standardov ISO 9001:2015, ter Pravilnika o pogojih, ki jih morajo izpolnjevati laboratoriji za izpolnjevanje preiskav na področju laboratorijske medicine. Skladnost našega sistema vodenja kakovosti in varnosti želimo vzdrževati z optimalnim naborom standardov in uporabo nekaterih orodij (notranje presoje, strokovni nadzori, vodstveni pregled).

Zato bomo v letu 2023 zagotovili kakovost in varnost ter posebno pozornost namenili prepoznavanju tveganj in uporabi posameznih orodij.

4.2.1. Vzdrževanje sistema vodenja

V letu 2023 bomo za vzdrževanje dokazil o izpolnjevanju zahtev izbranih standardov izvedli zunanjo presojo po standardu ISO 9001:2015.

4.2.2. Izboljšave sistema vodenja

Prizadevali si bomo za vzdrževanje doseženih rezultatov pri osnovnih kazalnikih kakovosti, ki jih navajamo v nadaljevanju.

Tabela 1: Kazalniki kakovosti in varnosti

KK 1: VARNOSTNI ODKLONI	Cilj 2023
KK1: ODKLONI V POVEZAVI S PACIENTI	Do 200 = 5%
KK 2: ODKLONI V POVEZAVI Z ZAPOSLENIMI	Do 8 = 3%
KK 4: VEČKRATNO ODPORNE BAKTERIJE	
KK 1. Kolonizacije z MRSA	Do 2%
KK 2. Kolonizacije z ESBL	*
KK 3. Kolonizacije z VRE	Do 2%
KK 5: NENAČRTOVANO ODPADLE AMBULANTNE OBRAVNAVE	
KK 1: PRVI PREGLEDI	*
KK 2: KONTROLNI PREGLEDI	*
KK 6: ABSENTIZEM ZAPOSLENIH	
KK 7: ŠTEVILO POHVAL IN PRITOŽB PACIENTOV	
KK1: Število pohval na 10.000 obravnav	Več kot 5 pohval na 10000 obravnav
KK 2: Število pritožb na 10.000 obravnav	Manj kot 5 pritožb na 10000 obravnav
KK 8: Bolnišnična smrtnost zaradi možganske kapi	*
KK 9: Bolnišnična smrtnost zaradi srčnega infarkta in srčne odpovedi	

KK 1: Bolnišnična smrtnost zaradi akutnega miokardnega infarkta	*
KK 2: Bolnišnična smrtnost zaradi srčne odpovedi	*

*Metodologija KK so še v dogovarjanju z MZ in NIJZ glede spremljanja in merjenja

Tabela 2: Tabela obstoječih kliničnih poti z datumom posodobitve

Na dan 31. 12. 2022 smo imeli v BT 10 kliničnih poti.

Naziv oddelka ali službe	Naziv klinične poti	Datum zadnje posodobitve	Prispevek klinične poti k racionalnejši obdelavi pacienta
RTG	CT VODENA PUNKCIJA	11.12.2018	KP je uporabna, vendar jo je potrebno posodobiti.
NEGOVALNI ODDELEK	TRAJNO ZDRAVLJENJE S KISIKOM	17.9.2020	Klinična pot se je izkazala za neuporabno, je prezapletena in je planirana za posodobitev.
	NEAKUTNA OBRAVNAVA BOLNIKA	19.6.2018	KP v letu 2022 niso bile izpolnjene zaradi spremenljivih situacij v bolnišnici (Covid-19).
ZDRAVSTVENA NEGA	UREJANJE RAZMERIJ DO UMRLIH PACIENTOV IN NJIHOVIH SVOJCEV	2.2.2023	KP je uporabna, ker ne pride do podvajanj aktivnosti in ne pozabi se izpolniti obrazcev in opraviti klicev ob smrti pacienta.
ENDOSKOPSKI CENTER	BRONHOSKOPIJA	31.8.2020	KP je v Birpisu in je uporabna, potrebna je posodobitev.
	KP PERKUTANA ENDOSKOPSKA GASTROSTOMA	9.9.2020	KP je za posodobiti.
AMBULANTA	KP ZA UVEDBO ZDRAVILA ALIROKUMAB	6.5.2022	KP so se lanskem letu pričele uporabljati v drugi polovici leta.
	KP ZA UVEDBO ZDRAVILA INKLISIRAN	6.5.2022	
	KP ZA UVEDBO ZDRAVILA EVOLOKUMAB	6.5.2022	
SOCIALNA SLUŽBA	KP UREDITEV DOMSKE NAMESTIVE	3.2.2019	KP se izpolnjuje in pripomore k nameščanju bolnika v dom.

Tabela 3: Plan uvedbe novih kliničnih poti v bolnišnici v letu 2023

Naziv oddelka ali službe	Naziv klinične poti	Prispevek klinične poti k racionalnejši obdelavi pacienta
ENOTA ZA REHABILITACIJO IN ZRAVSTVENO NEGO	SLEEP APNEA	Optimiran proces priprave pacienta za spremljanje motenj dihanja v spanju. Priprava KP za ambulantno in hospital.
BOLNIŠNIČNA OBRAVNAVA	SLADKORNA BOLEZEN-ODPUST	Priprava KP za sladkorno bolezen in odpust pacienta s sladkorno boleznijo za lažje in kakovostnejšo obravnavo.
LEKARNA	NAROČILO KLINIČNEGA FARMACEVTA	Priprava KP za naročilo kliničnega farmacevta, za bolj kakovostno obravnavo pacienta.

Sistem kakovosti in varnosti bomo izboljšali:

Imenovanje koordinatorjev kakovosti in varnosti po enotah/oddelkih/slужbah in imenovane seznaniti z načinom sodelovanja in dela na področju kakovosti in varnosti.

Uvajanje lean elementov (elementov vitkosti- optimizacije v procesih).

Nadgradnja orodij izboljševanje kakovosti - varnostni razgovori z vključitvijo zdravnikov in izvajalcev zdravstvene nege, izvajanje nadzorov na vseh področjih zdravstvene oskrbe (SVZN in vodje oddelkov, EIT, ambulant).

Dopolnitev sistema obvladovanja dokumentov (klinične poti, interni standardi ZN, navodila..).

Izvajanje ukrepov določenih ob neželenih dogodkih (neljubi dogodki, varnostni odkloni, incidenti..).

4.3. Poročanje o notranjem nadzoru javnih financ

4.3.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Uresničevanje poslovnih ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ v bolnišnici je povezano z letnimi cilji bolnišnice. Poslovni cilji na področju notranjega nadzora javnih financ v Bolnišnici Topolšica so:

- izpolnjevanje programa dela po pogodbi z ZZZS,
- uravnoteženo poslovanje,
- obvladovanje tveganj za vse prepoznane procese,
- uporaba sodobnih tehnologij za promocijo in komunikacijo s strokovno in laično javnostjo,

4.3.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

Neizpolnjevanje zakonskih obveznosti pri financiranju dejavnosti-T1

Ukrep T1: dogovarjanje za spremembe, obveščanje ustanovitelja/lastnika na sejah SZ

Odgovoren: direktor

Rok: 31.12.2023

Visok delež že amortizirane opreme-T2

Ukrep T2: Pridobite sredstev s strani ustanovitelja za nakup nove opreme

Odgovoren: direktor

Rok: 31.12.2023

Ob nerealizaciji ali prevelikem preseganju programa lahko pride do negativnega poslovanja –T3

Ukrep T3: spremljanje realizacije programa in prilagajanje nastalim odstopanjem;

Odgovoren: vodja SFE

Rok: 31.12.2023

Tveganje v kadrovski službi

2.1 Odsotnost z dela, izostanki, zamude, izhodi, zdravstveni absentizem-T7

Ukrep T7: izobraževanje in motivacija zaposlenih, vzpostavitev systemskega nadzora

Odgovoren: vodja SPKS

Rok: 31.12.2023

4.3.3. Aktivnosti na področju NNJF

V bolnišnici nimamo vzpostavljene lastne notranje revizijske službe.

Aktivnosti na področju NNJF bo bolnišnica izvajala na več načinov:

- posodabljanje registra tveganj,
- vodenje sistema kakovosti v bolnišnici, ki se preverja preko notranjih in zunanjih presoj, ki se izvedejo najmanj enkrat letno,
- najem revizijskih storitev na trgu.

Za leto 2023 načrtujemo revizijski pregled na naslednjih strokovnih področjih:

- Pregled Računovodskih izkazov BT za leto 2022.
- Pregled pravilnosti izplačila nadurnega dela v letu 2022.
- Pregled upravljanja čakalnih seznamov, čakalnih dob, vzrokov zanje in predlogov za njihovo odpravo ter revizijo izkoriščenosti zmogljivosti prostorov, opreme in kadrov.

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

Zastavljene cilje merimo s spodaj navedenimi fizičnimi, finančnimi in opisnimi kazalniki.

Fizični in opisni kazalniki	Merilo doseganja	Cilj 2023
Zagotavljanje zakonitosti poslovanja	Redno izvajanje revizij in priprava ukrepov za odpravo neskladij.	Odprava neskladja v skladu z rokom v poročilu.
Izpolnjevanje pogodbeno dogovorjenega delovnega plana in finančnega programa za ZZS	100% realizacija programa dela, ki je plačan do pogodbene vrednosti Več kot 100% realizacija za programe, ki so plačani po realizaciji Preseganje realizacije programa v skladu s pogodbo z ZZS	100% realizacija Več kot 100% realizacija Realizacija dogovorjenega presežka programa
Kazalniki kakovosti		
Razjede zaradi pritiska	% pacientov, ki so RZP pridobili v bolnišnici	RZP max:1,5%
Poškodbe z ostrimi predmeti	% poročenih poškodb z ostrimi predmeti	poškodbe: max :3%
Padci pacientov	% padcev glede na št. oskrbnih dni	padci: max : 3%
Kolonizacija z MRSA	% bolnikov, ki so MRSA pridobili v bolnišnici glede na št. bolnikov z MRSA	MRSA: max.2%
Higiena rok	% opravljenih razkuževanj glede na možnosti za higieno rok	Razkuževanje: več kot 70%
Ekonomsko vzdržno poslovanje	Prihodki enaki odhodkom	
Nakup osnovnih sredstev	Izvedba planiranih investicij	100% realizacija plana

Zap. št.	Fizični in opisni kazalniki	Cilj 2023
1	Kazalnik gospodarnosti	1
2	Delež amortizacijskih sredstev v pogodbah ZZS	več kot 4,68
3	Delež porabljenih amortizacijskih sredstev	100%
4	Stopnja odpisanosti opreme	manj kot 0,88
5	Dnevi vezave zalog materiala	manj kot 18,51
6	Koeficient plačilne sposobnosti	manj kot 1,34
7	Koeficient zapadlih obveznosti	0
8	Koeficient zadolženosti	0,4

9	Pokrivanje kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi,	1
10	Prihodkovnost sredstev	več kot 0,70
11	Koeficient gospodarnosti poslovanja	1
12	Stopnja delovne stroškovnosti poslovnih prihodkov	manj kot 0,69

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

V Bolnišnici Topolšica v letu 2023 načrtujemo aktivnosti oziroma ustrezno organizacijo dela, s katero bomo prioriteto zagotovili realizacijo rednega programa, in sicer :

- nadzor nad ležalno dobo,
- nadzor nad pravočasnim prehajanjem iz ABO v NBO,
- izvajanje ambulant po razporedu,
- menjave – z organizacijo nadomestnih ambulant,
- izvajanje dodatnih popoldanskih ambulant.

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2023 (I. del)

Program bolnišnične dejavnosti za leto 2023 temelji na planiranem programu dejavnosti v letu 2022, oziroma določenih Uredbe o programih obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023.

V okviru akutne bolnišnične obravnave program ostaja na ravni plana iz pogodbe preteklega leta in za leto 2023 znaša 3.423 SPP ter 6.273,48 uteži.

Obseg načrtovanega delovnega programa v okviru **neakutne bolnišnične obravnave** prav tako temelji na ravni plana iz pogodb preteklega leta in za leto 2023 znaša 9.367 BOD-ov.

Načrtovani program zdravstvenih storitev za leto 2023 (prvi del):

SPECIALISTIČNA BOLNIŠNIČNA DEJAVNOST	Plan 2022	Realizirano 2022	Plan 2023	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3		
AKUTNA BOLNIŠNIČNA OBRAVNAVA					
- število primerov (SPP)	3.423	3.194	3.423	100,00	107,17
- število uteži	6.273,48	5.473,40	6.273,48	100,00	114,62
- povprečna utež	1,83	1,71	1,83	100,00	106,95
NEAKUTNA BOLNIŠNIČNA DEJAVNOST					
- število bolnišnično oskrbnih dni (BOD)	9.367	4.529	9.367	100,00	206,82
- število primerov (bolnikov) - evidenčno	1.029	274	1.029	100,00	375,55
SVIT program - preiskave	212	214	214	100,94	100,00

Obseg SVIT programa za leto 2023 temelji na podlagi priznane realizacije preteklega leta in znaša 214 preiskav, za dve preiskavi več kot preteklo leto. Obseg SVIT programa za ostale plačnike, je načrtovan v okviru realizacije preteklega leta.

Pridobljenega programa na Nacionalnem razpisu, bolnišnica nima, prav tako tudi ne programa prospektivno načrtovanih primerov.

Planirana struktura akutne bolnišnične obravnave po dejavnostih v številu primerov in številu uteži (do plačnika ZZZS), vključno s prospektivnimi primeri in nacionalnim razpisom:

Dejavnost	FN 2022		Ocena real. 2022		FN 2023		Indeks glede na primere	
	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	Število primerov	Število uteži	FN 2023 / FN 2022/	FN 2023/ Ocena real. 2022
internistika	3.423	5.920,17	3.423	5.920,17	3.423	6.273,48	100,00	100,00
SKUPAJ	3.423	5.920,17	3.423	5.920,17	3.423	6.273,48	100,00	100,00

Program bolnišnične dejavnosti za ostale plačnike, je načrtovan v okviru realizacije preteklega leta.

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2023 (II. del)

Načrt delovnega programa **za specialistično ambulantno dejavnost** za leto 2023 zajema predvideno plačano realizacijo fizičnega obsega dela v okviru priznanega delovnega programa po pogodbi z ZZZS, oziroma v skladu z Uredbo o programih obveznega zdravstvenega zavarovanja, zmogljivostih, potrebnih za njegovo izvajanje, in obsegu sredstev za leto 2023.

Obseg programa v točkah na področju specialistične ambulantne dejavnosti za leto 2023 ostaja na ravni planiranega plana iz pogodb preteklega leta, razen v dejavnosti kardiologije in rentgena. Dejavnost kardiologije je zmanjšana za realiziran program 2022 antikoagulantne ambulante in za leto 2023 znaša 103.140,61 točk. Obseg programa v dejavnosti rentgena temelji na podlagi priznane realizacije preteklega leta in znaša 29.663,10 točk, kar je za 6.199,53 točk več kot preteklo leto.

Obseg programa v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti pulmologije smo načrtovali po novem storitvenem modelu in znaša 10.469 storitev, od tega 1.653 celotnih pregledov.

Obseg programa v dejavnosti računalniška tomografija - CT po pogodbi z ZZZS za leto 2023 temelji na podlagi priznane realizacije preteklega leta in znaša 2.706 preiskav, kar je za 76 preiskav več kot preteklo leto.

Načrtovani program zdravstvenih storitev za leto 2023 (drugi del):

SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST	Plan 2022	Realizirano 2022	Plan 2023	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3		
Število točk	295.722	340.804	306.042	103,49	89,80
Diabetologija	31.561	33.043	27.208	86,21	82,34
Alergologija	22.775	54.067	22.775	100,00	42,12
Gastroenterologija	94.386	96.073	94.386	100,00	98,24
Kardiologija	101.964	110.438	103.141	101,15	93,39
Antikoagulantna ambulanta			7.297		
Internistika - urgentna ambulanta	21.572	17.520	21.572	100,00	123,13
Rentgen	23.464	29.663	29.663	126,42	100,00
Pnevmologija št. celotnih pregledov			1.653	#DEL/0!	#DEL/0!
Pnevmologija št. storitev			10.469	#DEL/0!	#DEL/0!
CT - preiskave	2.630	2.706	2.706	102,89	100,00
Število prvih pregledov					
Kardiologija	1.538	817	1.564	101,69	191,43

Program ambulantne dejavnosti za ostale naročnike je načrtovan v obsegu realizacije v preteklem letu.

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2023 (III. del)

Obseg programa priprava in aplikacija zdravila temelji na priznani realizaciji preteklega leta. Priprava in aplikacija zdravila, za ostale naročnike, je bila načrtovana v obsegu realizacije preteklega leta. Ostalih dejavnosti Bolnišnica Topolšica ne izvaja.

Priloga – Obrazec 6: Načrt terciarne dejavnosti

Bolnišnica Topolšica ne opravlja terciarne dejavnosti.

7. ČAKALNE DOBE

Podatke o čakalnih dobah za posamezno stopnjo nujnosti Bolnišnica Topolšica poroča Nacionalnemu inštitutu za javno zdravje (NIJZ) v skladu s 15. b členom Zakona o pacientovih pravicah in Pravilnikom o naročanju in upravljanju čakalnih seznamov ter najdaljših dopustnih čakalnih dob. V okviru upravljanja za zagotavljanje ažurnih in popolnih podatkov nam podlago predstavlja 15. c člen Zakona o pacientovih pravicah. Pregled in analiza čakalnih seznamov je naša stalna naloga. Čakalne sezname dnevno pregledujemo in ažuriramo.

Podatki o čakalnih dobah in številu čakajočih so objavljeni na spletni strani Bolnišnice Topolšica in na oglasni deski v bolnišnični čakalnici.

V sodelovanju z našo programsko hišo imamo usklajene zahtevane podatke na področju vodenja čakalnih seznamov.

V Bolnišnici Topolšica s podporo programske hiše in sodobnim informacijskim sistemom sledimo zahtevam ustreznosti in točnosti medicinskih podatkov. V okviru danih možnosti izvajamo triažo napotnih listin z namenom ugotavljanja indikacij za izvedbo storitev in optimalno stopnjo nujnosti.

Kot izvajalec zdravstvene dejavnosti posebno pozornost namenjamo preverjanju povezave pacienta na obstoječo šifro VZS, s tem skušamo zagotoviti ustrezno točnost poročanja podatkov o čakalnih dobah. Prav tako imamo v bolnišničnem informacijskem sistemu posebej zavedene podatke o željenem zdravniku izvajalcu storitve, o medicinski indikaciji in v okviru danih možnosti skušamo zagotoviti termin na lastno željo pacienta.

Zaradi optimizacije dostopa do zdravstvenih storitev pacientom omogočamo tudi e Posvet, kar beležimo v informacijskem sistemu.

Čakalne dobe v Bolnišnici Topolšica presegajo najdaljše dopustne čakalne dobe v nekaterih dejavnostih (prvi kardiološki pregled s stopnjo nujnosti zelo hitro, hitro in redno, gastrokopije s stopnjo nujnosti zelo hitro, kolonoskopije s stopnjo nujnosti zelo hitro, hitro in redno, alergološki prvi pregled s stopnjo nujnosti zelo hitro, hitro in redno, gastroenterološki prvi pregled s stopnjo nujnosti zelo hitro, hitro in redno, ultrazvok trebuha s stopnjo nujnosti zelo hitro, prvi pregled za srčno popuščanje s stopnjo nujnosti zelo hitro, ultrazvok srca s stopnjo nujnosti zelo hitro, hitro in redno, cikloergometrija s stopnjo nujnosti zelo hitro, prvi pulmološki pregled s stopnjo nujnosti zelo hitro, holter – EKG (24 ur) s stopnjo nujnosti zelo hitro in hitro, ter računalniška tomografija s stopnjo nujnosti zelo hitro. Za ostale dejavnosti so čakalne dobe znotraj dovoljenih okvirov.

V letu 2022 je glavni razlog za preseganje čakalnih dob za posamezne storitve v pomanjkanju zdravnikov specialistov, daljša bolniška odsotno zdravnikov izvajalcev, odpoved delovnega razmerja dveh zdravnikov, ter pomanjkanje ostalega zdravstvenega kadra. Zaradi pomanjkanja zdravnikov specialistov na trgu delovne sile, tudi nismo uspeli realizirati sodelovanja z zunanjimi izvajalci (na podlagi podjemnih pogodb).

V bolnišnici moramo še vedno upoštevati varnostne ukrepe za preprečevanje okužb s SARS-CoV-2, s tem pa težje sledimo doseganju zastavljenih ciljev.

Ukrepe za skrajševanje čakalnih dob smo že pričeli izvajati z rednim objavljanim razpisov za zaposlitev zdravnik specialiste, ter z dodatnimi usposabljanji že zaposlenih zdravnikov specialistov, aktivni pa smo tudi pri pridobivanju ostalega zdravstvenega kadra. V posameznih dejavnostih in v okviru danih možnosti, bomo skušali izvajati dodatne storitve.

V letu 2023 bomo nadaljevali z aktivnostmi in poskušali zagotoviti dopustne čakalne dobe za vse storitve, ki jih izvajamo v Bolnišnici Topolšica.

8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV

8.1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Načrt prihodkov in odhodkov za poslovno leto 2023, ki traja od 1. januarja do 31. decembra 2023, je pripravljen na podlagi makroekonomskih izhodišč, navedenih v tretjem poglavju. Za poslovno leto 2023 načrtujemo uravnoteženo poslovanje.

Načrtovani prihodki in odhodki določenih uporabnikov za leto 2023:

v EUR brez centov

Naziv podskupine kontov	Realizacija 2022	FN 2022	FN 2023	INDEKS		Razlika
				FN2023/ FN2022	FN2023/ real.2022	FN2023 – real.2022
Prihodki od poslovanja	12.751.069	14.108.192	14.635.582	103,74	114,78	1.884.512,79
- delež v P	97,71 %	99,57 %	98,30 %			
Finančni prihodki	1.556	3.900	2.100	53,85	134,96	544,00
- delež v P	0,01 %	0,03 %	0,01 %			
Drugi prihodki	297.611	56.550	250.500	442,97	84,17	-47.111,00
- delež v P	2,28 %	0,40 %	1,68 %			
Celotni prihodki	13.050.236	14.168.642	14.888.182	105,08	114,08	
Stroški blaga, materiala in storitev	4.829.070	4.382.330	4.888.542	111,55	101,23	59.471,79
- delež v O	34,03 %	30,93 %	32,84 %			
Stroški dela	8.743.195	9.163.400	9.385.220	102,42	107,34	642.025,00
- delež v O	61,61 %	64,67 %	63,04 %			
Amortizacija	536.286	550.000	550.000	100,00	102,56	13.714,00
- delež v O	3,78 %	3,88 %	3,69 %			
Ostali drugi stroški	22.936	27.500	28.920	105,16	126,09	5.984,00
- delež v O	0,16 %	0,19 %	0,19 %			
Finančni odhodki	17.698	30.000	20.000	66,67	113,01	2.302,00
- delež v O	0,12 %	0,21 %	0,13 %			
Drugi odhodki	12.503	11.912	12.000	100,74	95,98	-503,00
- delež v O	0,09 %	0,084 %	0,08 %			
Prevrednotovalni poslovni odhodki	29.204	3.500	3.500	100,00	11,98	-25.704,00
- delež v O	0,21 %	0,02 %	0,02 %			
Celotni Odhodki	14.190.892	14.168.642	14.888.182	105,08	104,91	
Presežek prihodkov oz. odhodkov	-1.140.656	0	0			
Davek od dohodka pravnih oseb (DDPO)	0	0				
- delež v celotnih prihodkih	0,00 %	0,00 %	0,00 %			
Poslovni izid z upoštevanjem DDPO	-1.140.656	0	0			
- delež v celotnih prihodkih	-8,74 %	0,00 %	0,00 %			

Natančneje so prihodki in odhodki prikazani v prilogah:

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023, I. del in

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov.

8.1.1. Načrtovani prihodki

Pri načrtovanju prihodkov smo upoštevali makroekonomska izhodišča in že znane podatke za leto 2023. Načrtovani prihodki za leto 2023 znašajo 14.888.182 EUR in bodo za 14,08 % višji od doseženih v letu 2022.

Načrtovani prihodki za leto 2023:

v EUR brez centov

PRIHODKI	Realizacija 2022	FN 2022	FN 2023		INDEKS		Razlika (FN2023 - real. 2022)
			višina	delež	FN2023/ FN2022	FN 2023/ real.2022	
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	12.750.630	14.107.717	14.635.142	98,30	103,74	114,78	1.884.512
Prihodki iz obveznega zavarovanja po pogodbi z ZZZS	10.626.364	11.880.228	12.283.602	82,51	103,40	115,60	1.657.238
Prihodki iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	103.697	76.800	131.948	0,89	171,81	127,24	28.251
Prihodki iz naslova Covid 19	156.128	193.500	71.540	0,48	36,97	45,82	-84.588
Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	1.494.173	1.625.339	1.751.725	11,77	107,78	117,24	257.552
Prihodki iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	89.702	128.800	98.415	0,66	76,41	109,71	8.713
Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	280.566	203.050	297.911	2,00	146,72	106,18	17.345
Finančni prihodki	1.556	3.900	2.100	0,01	53,85	134,96	544
Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	298.050	57.025	250.940	1,69	440,05	84,19	-47.110
CELOTNI PRIHODKI	13.050.236	14.168.642	14.888.182	100,00	105,08	114,08	1.837.946

V finančnem načrtu za leto 2023 je v primerjavi z letom 2022 predvideno:

- Zvišanje prihodkov iz obveznega zavarovanja po pogodbi z ZZZS za 1.657.238 EUR oziroma za 15,60 %. Planirani prihodki so višji zaradi nerealiziranega rednega pogodbenega programa v letu 2022 in zaradi povišanja cen.
- Zvišanje prihodkov iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja za 257.552 EUR oziroma 17,24 %, zaradi nerealiziranega rednega pogodbenega programa v letu 2022.
- Zvišanja prihodkov iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij za 28.251 EUR oziroma za 27,24 %. Za leto 2023 je planirano višje število pripravnikov v zdravstveni negi.
- Zvišanje prihodkov iz doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij za 8.713 EUR oziroma za 9,71 %.
- Zvišanje prihodkov od prodaje proizvodov in storitev za 17.345 EUR oziroma 6,18 %, zaradi povišanja cen glede na makroekonomske napovedi za leto 2023.
- Znižanje prihodkov od prodaje blaga in materiala, druge prihodke in prevrednotovalne prihodke v višini 47.110 EUR oziroma 15,81 %. Nižji prihodki so planirani iz naslova dela v drugih ustanovah.
- Znižanje prejetih sredstev na osnovi Zakonov o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic Covid-19 ter Uredbe o izvajanju presejalnih programov za zgodnje odkrivanje okužb z virusom SARS-CoV-2 v višini 84.588 EUR. Zaradi ublažitev ukrepov povezanih z virusom SARS-CoV-2.

Načrtovani prihodki po pogodbi z ZZZS za leto 2023:

v EUR brez centov

Prihodki po pogodbi z ZZS	Realizacija 2022	FN 2022	FN 2023		INDEKS		Razlika (FN2023 - real. 2022)
			višina	delež	FN2023/ FN2022	FN 2023/ real.2022	
Prihodki iz obveznega zavarovanja po pogodbi z ZZS	10.626.364	11.880.228	12.283.602	87,52	103,40	115,60	1.657.238
Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	1.494.173	1.625.339	1.751.725	12,48	107,78	117,24	257.552
Skupaj prihodki po pogodbi z ZZS	12.120.537	13.505.567	14.035.328	100,00	103,92	115,80	1.914.791

Za leto 2023 načrtujemo višje prihodke po pogodbi z ZZS v primerjavi z doseženimi v preteklem letu za 1.657.238 EUR oziroma za 15,60 %. Višje prihodke ocenjujemo na osnovi 100 % realiziranega pogodbenega programa, preseženega programa v specialistični zunajbolnišnični dejavnosti alergologija in zaradi povišanja cen zdravstvenih storitev.

8.1.2. Načrtovani odhodki

Pri načrtovanju odhodkov smo upoštevali makroekonomska izhodišča in že znane podatke za leto 2023. Celotni načrtovani odhodki za leto 2023 znašajo 14.888.182 EUR in bodo za 4,91 % višji od doseženih v letu 2022.

Načrtovani odhodki za leto 2023:

v EUR brez centov

ODHODKI	FN 2022	Realizacija 2022	FN 2023		INDEKS		Razlika (FN2023 - real. 2022)
			višina	delež	FN2023/ FN2022	FN 2023/ real.2022	
Stroški blaga, materiala in storitev	4.382.330	4.829.070	4.888.542	32,84	111,55	101,23	59.471
Stroški materiala	2.654.700	2.901.462	2.902.140	19,49	109,32	100,02	678
Stroški storitev	1.727.630	1.927.608	1.986.402	13,34	114,98	103,05	58.794
Amortizacija	550.000	536.286	550.000	3,69	100,00	102,56	13.714
Stroški dela	9.163.400	8.743.195	9.385.220	63,04	102,42	107,34	642.025
Plače zaposlenih	6.893.200	6.723.238	7.234.190	48,59	104,95	107,60	510.952
Dajatve na plače	1.400.000	1.100.126	1.300.120	8,73	92,87	118,18	199.994
Drugi stroški dela	870.200	919.831	850.910	5,72	97,78	92,51	-68.921
Finančni odhodki	30.000	17.698	20.000	0,13	66,67	113,01	2.302
Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	42.912	64.643	44.420	0,30	103,51	68,72	-20.223
CELOTNI ODHODKI	14.168.642	14.190.892	14.888.182	100,00	105,08	104,91	697.290

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotni bolnišnici za leto 2023 znašajo 4.888.542 EUR in bodo za 1,23 % višji od doseženih v letu 2022. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke bolnišnice znaša 32,84 %.

Stroški materiala so načrtovani v višini 2.902.140 EUR in bodo v primerjavi s predhodnim letom višji za 0,02 % oziroma za 678 EUR.

Stroške zdravil in zdravstvenega materiala načrtujemo v višini 2.229.540 EUR oziroma za 0,63 % manj kot v letu 2022.

Stroške živil načrtujemo v višini 167.000 EUR oziroma za 2,57 % več kot smo jih dosegli v letu 2022.

Stroške materiala za popravila in vzdrževanje načrtujemo v višini 69.000 EUR oziroma za 1,44 % več kot smo jih imeli v letu 2022.

Stroške DI (avtomobilske gume, zaščitna sredstva, kuhinjska posoda, bolnišnično perilo...) načrtujemo v višini 32.000 EUR oziroma za 2,47 % manj kot smo jih imeli v letu 2022.

Stroške porabljene energije načrtujemo v višini 218.000 EUR oziroma za 4,16 % več kot smo jih imeli v letu 2022.

Stroške strokovne literature načrtujemo v višini 8.400 EUR oziroma za 1,98 % večji kot smo jih dosegli v letu 2022.

Stroške drugega materiala (pralna in čistilna sredstva, pisarniški material, tekstilni material, voda in drugo) načrtujemo v višini 68.500 EUR oziroma za 2,64 % več kot smo jih dosegli v letu 2022.

Načrtovani stroški materiala za leto 2023:

v EUR brez centov

STROŠKI MATERIALA	FN 2022	Realizacija 2022	FN 2023		INDEKS		Razlika (FN2023 - real. 2022)
			višina	delež	FN2023/ FN2022	FN 2023/ real.2022	
Zdravila in zdravstveni material	2.145.700	2.243.609	2.229.540	76,82	103,91	99,37	-14.069
Gotova zdravila	723.000	922.083	915.840	31,56	126,67	99,32	-6.243
Alkohol	450	396	400	0,01	88,89	100,98	4
Prehrambeni in dietetski izdelki	13.000	11.367	11.300	0,39	86,92	99,41	-67
Droge, kemikalije, galenski preparati	0	0	0	0,00			0
Kri, krvni derivati, serumi	34.000	44.972	45.000	1,55	132,35	100,06	28
Obvezilni in sanitetni material	450.000	420.166	420.000	14,47	93,33	99,96	-166
Medicinski plini	75.000	74.530	75.000	2,58	100,00	100,63	470
Laboratorijski material	405.000	368.395	370.000	12,75	91,36	100,44	1.605
RTG material	250	0	0	0,00	0,00	#DEL/0!	0
Drugi zdravstveni material	140.000	160.428	160.000	5,51	114,29	99,73	-428
LZM , draga bolnišnična zdravila	225.000	166.804	167.000	5,75	74,22	100,12	196
Donacije, brezplačni prejem zdrav.mat.	80.000	74.469	65.000	2,24	81,25	87,28	-9.469
Nezdravstveni material	509.000	657.853	672.600	23,18	132,14	102,24	14.747
Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	112.100	209.295	218.000	7,51	194,47	104,16	8.705
Voda	15.000	15.830	15.900	0,55	106,00	100,44	70
Živila	140.500	162.822	167.000	5,75	118,86	102,57	4.178
Material za popravila in vzdrževanje	60.000	68.018	69.000	2,38	115,00	101,44	982
Odpis DI, atomobilskih gum in embalaže v uporabi	20.000	32.811	32.000	1,10	160,00	97,53	-811
Pralna in čistilna sredstva ter sredstva za osebno nego	68.000	81.294	81.000	2,79	119,12	99,64	-294
Pisarniški material	13.000	12.808	12.800	0,44	98,46	99,93	-8
Stroški strokovne literature	2.900	8.237	8.400	0,29	289,66	101,98	163
Ostali nezdravstveni material	77.500	66.739	68.500	2,36	88,39	102,64	1.761
STROŠKI MATERIALA skupaj	2.654.700	2.901.462	2.902.140	100,00	109,32	100,02	678

Stroški storitev so načrtovani v višini 1.986.402 EUR. V primerjavi s predhodnim letom so višji za 3,05 % oziroma za 58.794 EUR.

Podrobnejši prikaz stroškov je prikazan v spodnji tabeli.

Stroške zdravstvenih storitev načrtujemo v višini 1.124.600 EUR oziroma za 4,32 % več kot v letu 2022.

Stroške izobraževanja načrtujemo v višini 118.900 EUR oziroma za 1,76 % več kot v letu 2022.

Načrtovani stroški storitev za leto 2023:

v EUR brez centov

STROŠKI STORITEV	FN 2022	Realizacija 2022	FN 2023		INDEKS		Razlika (FN2023 - real. 2022)
			višina	delež	FN2023/ FN2022	FN 2023/ real.2022	
Zdravstvene storitve	909.300	1.078.042	1.124.600	56,61	123,68	104,32	46.558
Stroški laboratorijskih storitev	680.000	789.817	788.000	39,67	115,88	99,77	-1.817
Stroški ostalih zdravstvenih storitev	35.800	31.420	33.600	1,69	93,85	106,94	2.180
Stroški podjemnih pogodb za izvajanje zdravstvenih storitev	133.500	139.259	140.000	7,05	104,87	100,53	741
Stroški dela preko študentskega servisa	60.000	117.545	163.000	8,21	271,67	138,67	45.455
Nezdravstvene storitve	718.330	732.723	742.902	37,40	103,42	101,39	10.179
Storitve vzdrževanja	412.000	401.911	418.600	21,07	101,60	104,15	16.689
Stroški komunalnih storitev	112.600	115.307	117.100	5,90	104,00	101,56	1.793
Prevozne in PTT storitve	51.950	55.561	55.900	2,81	107,60	100,61	339
Zavarovalne premije, zakupnine-najemnine	74.000	77.531	77.000	3,88	104,05	99,32	-531
Intelektualne nezdravstvene storitve	43.680	52.689	44.302	2,23	101,42	84,08	-8.387
Ostale nezdravstvene storitve	24.100	29.725	30.000	1,51	124,48	100,93	275
Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	100.000	116.844	118.900	5,99	118,90	101,76	2.056
STROŠKI STORITEV skupaj	1.727.630	1.927.608	1.986.402	100,00	114,98	103,05	58.794

Načrtovani stroški dela za leto 2023 znašajo 9.385.220 EUR in bodo za 7,34 % višji od doseženih v letu 2022.

Delež glede na celotne načrtovane odhodke bolnišnice znaša 63,04 %.

Načrtovani stroški dela za leto 2023:

v EUR brez centov

ODHODKI	FN 2022	Realizacija 2022	FN 2023		INDEKS		Razlika (FN2023 - real. 2022)
			višina	delež	FN2023/ FN2022	FN 2023/ real.2022	
Stroški dela	9.163.400	8.743.195	9.385.220	63,04	102,42	107,34	642.025
Plače zaposlenih	6.893.200	6.723.238	7.234.190	48,59	104,95	107,60	510.952
Dajatve na plače	1.400.000	1.100.126	1.183.740	7,95	84,55	107,60	83.614
Dodatno pokojninsko zavarovanje	111.000	108.166	116.380	0,78	104,85	107,59	8.214
Drugi prejemki delavcev	343.200	362.985	368.130	2,47	107,26	101,42	5.145
Povračila stroškov prehrane	238.000	251.876	271.020	1,82	113,87	107,60	19.144
Povračila stroškov prevoza	178.000	196.804	211.760	1,42	118,97	107,60	14.956

Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali:

- načrtovane odpravnine zaradi upokojitev ter nove zaposlitve skladno s kadrovskim načrtom bolnišnice za leto 2023,
- napredovanje javnih uslužbencev,
- izplačilo jubilejnih nagrad in solidarnostne pomoči za zaposlene,
- zvišanje regresa za letni dopust,
- izplačilo redne delovne uspešnosti za zaposlene.

Sredstva za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu niso načrtovana.

Za stroške dela pripravnikov in specializantov, prejmemo sredstva, ki smo jih v FN upoštevali na prihodkovni strani.

Podrobnejša pojasnitev glede stroškov dela in zaposlovanja se nahaja v poglavju 9.1 Zaposlenost.

Stroški amortizacije, ki bremenijo poslovni izid, smo načrtovali v višini 550.000 EUR. Del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje, znaša 145.000 EUR, del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna

sredstva, pa 10.000 EUR. Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah skupaj znaša 705.000 EUR.

Ostale druge stroške načrtujemo v višini 28.920 EUR oziroma za 26,09 % več kot smo jih dosegli v letu 2022. V ostalih drugih stroških so načrtovani stroški za takse, članarine, sodne stroške, štipendije.

Finančni odhodki so načrtovani v znesku 20.000 EUR kar je za 13,01 % več kot v letu 2022.

Druge odhodke načrtujemo v višini 12.000 EUR oziroma za 4,03 % več kot v letu 2022.

Prevrednotovalne poslovne odhodke načrtujemo v višini 3.500 EUR oziroma za 88,02 % več kot v letu 2022.

8.1.3. Načrtovan poslovni izid

V letu 2023 načrtujemo uravnoteženo poslovanje.

Pri načrtovanju poslovnega izida smo upoštevali makroekonomske dejavnike in znane podatke za leto 2023 (ki smo jih predhodno pojasnili).

V letu 2023 pričakujemo normalizacijo razmer na vseh področjih poslovanja, s tem bomo lahko na eni strani realizirali delovni program po pogodbi z ZZS ter na drugi strani dosegli racionalnejšo porabo materiala in storitev.

Bolnišnica Topolšica bo v letu 2023 spremljala poslovanje po organizacijskih enotah.

Spodnja tabela prikazuje načrtovano poslovanje po organizacijskih enotah v primerjavi s preteklim letom.

	CELOTNI PRIHODKI		CELOTNI ODHODKI		POSLOVNI IZID PRIH - ODH	
	FN 2023	R 2022	FN 2023	R 2022	FN 2023	R 2022
Bolnišnična dejavnost	10.371.409	9.529.333	10.304.230	9.567.170	67.179	-37.836
Ambulantna dejavnost	3.503.116	2.632.381	3.503.116	3.420.297	0	-787.915
BOLNIŠNIČNA DEJAVNOST skupaj	13.874.525	12.161.715	13.807.346	12.987.466	67.179	-825.751
Raziskave in razvoj - posebni projekti	18.766	16.449	2.118	2.019	16.648	14.430
Pralnica in šivalnica	246.844	216.371	246.844	313.881	0	-97.510
Kuhinja	523.413	458.798	523.413	572.542	0	-113.744
Tehnično vzdrževalna enota	141.259	123.821	241.514	263.563	-100.255	-139.742
Počitniške kapacitete	25.265	22.146	20.409	11.828	4.856	10.318
Poslovni objekti - NAJEM	58.110	50.936	46.538	39.593	11.572	11.343
SKUPAJ	14.888.182	13.050.236	14.888.182	14.190.892	0	-1.140.656

V bolnišnični dejavnosti načrtujemo pozitivni poslovni izid v višini 67.179 EUR, v ambulantni dejavnosti načrtujemo uravnovešeno poslovanje.

V preskrbovalnih enotah načrtujemo uravnoteženo poslovanje, razen v tehnično vzdrževalni službi, ki je podpora bolnišnično ambulantnim dejavnostim.

8.2. Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti je po vsebini enak načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, le da so v njem prihodki in odhodki, ki se planirajo za leto 2023, razdeljeni na prihodke in odhodke iz opravljanja javne službe in na prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu.

Pri razmejitvi prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost smo upoštevali Pravilnik o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov/odhodkov po vrstah dejavnosti v BT (javna služba-tržna dejavnost) in Navodila Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016/33 z dne 3. 2. 2020).

Za leto 2023 je pri izvajanju javne službe planiran presežek odhodkov nad prihodki v višini 20.152 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa je planiran presežek prihodkov nad odhodki v višini 20.152 EUR.

Načrtovan poslovni izid po vrstah dejavnosti za leto 2023:

v EUR brez centov

Vrsta dejavnosti	FN 2022	LETO 2022 realizacija	FN 2023	INDEKS FN 2023 / FN 2022	INDEKS FN 2023 / Real. 2022	Razlika (FN2023 - real. 2022)
JAVNA SLUŽBA:						
CELOTNI PRIHODKI	13.977.739	12.822.163	14.653.639	104,84	114,28	1.831.476
CELOTNI ODHODKI	13.992.072	13.969.936	14.673.791	104,87	105,04	703.855
POSLOVNI IZID - JAVNA SLUŽBA	-14.333	-1.147.773	-20.152	140,60	1,76	1.127.621
TRG:						
CELOTNI PRIHODKI	190.903	228.073	234.542	122,86	102,84	6.469
CELOTNI ODHODKI	176.570	220.956	214.390	121,42	97,03	-6.566
POSLOVNI IZID - TRG	14.333	7.117	20.152	140,60	283,15	13.035
Skupaj javna služba in trg:						
CELOTNI PRIHODKI	14.168.642	13.050.236	14.888.181	105,08	114,08	1.837.945
CELOTNI ODHODKI	14.168.642	14.190.892	14.888.181	105,08	104,91	697.289
POSLOVNI IZID skupaj	0	-1.140.656	0	#DEL/0!	0,00	1.140.656

Natančneje so prihodki in odhodki po vrstah dejavnosti prikazani v prilogah:

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023, II. del in

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti.

8.2.1. Razmejitev prihodkov na javno službo in tržno dejavnost

Pri razmejitvi prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost smo upoštevali Pravilnik o knjiženju in razporejanju prihodkov in stroškov/odhodkov po vrstah dejavnosti v BT (javna služba-tržna dejavnost) in Navodila Ministrstva za zdravje (št. dokumenta 024-17/2016/33 z dne 3. 2. 2020).

Prihodki so razdeljeni na javno službo in trg na podlagi dejansko načrtovanih prihodkov od prodaje proizvodov in storitev, finančnih prihodkov in drugih prihodkov.

Prihodki tržne dejavnosti bodo nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti:

- iz opravljenih zdravstvenih storitev na trgu (samoplačniki, podjetja, piloti),
- storitve kuhinje,
- storitve pralnice in šivalnice,
- storitev provizije za odtegljaje PZZ,
- od prihodkov od prodaje blaga in materiala.

Na podlagi dejanskih podatkov pa so razdeljeni tudi finančni in drugi prihodki.

8.2.2. Razmejitev odhodkov na javno službo in tržno dejavnost

Pri razmejevanju odhodkov je kot sodilo - razmerje med načrtovanimi prihodki pri opravljanju dejavnosti javne službe in načrtovanimi prihodki pri tržni dejavnosti – uporabljeno v vseh primerih, razen v primerih, ki so navedeni v nadaljevanju.

Kot odhodki za izvajanje javne službe so v celoti načrtovani:

- stroški zdravil in zdravstvenega materiala razen laboratorijskega materiala,
- odhodki, ki se nanašajo na porabljeno električno energijo in porabo vode v najemnih stanovanjih in počitniški kapacitetah,

- stroški zdravstvenih storitev,
- stroški intelektualnih zdravstvenih storitev,
- stroški sejin,
- stroški notranjega revidiranja in akreditacijske presoje,
- stroški varovanja objektov,
- druge storitve, ki se nanašajo na najemna stanovanja in počitniške kapacitete,
- stroški dela za pripravljenost,
- stroški dela za nadurno delo,
- stroški dela za neenakomeren delovni čas,
- stroški dela v tveganih razmerah,
- finančni odhodki,
- drugi odhodki in
- prevrednotovalni poslovni odhodki.

Na podlagi dejanskih podatkov so odhodki na javno službo in tržno dejavnost razmejeni pri stroških živil.

8.3. Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka služi spremljanju gibanja javnofinančnih prihodkov in odhodkov in je izkaz, ki ga določeni uporabniki sestavljajo na osnovi medletnih evidenčnih knjiženj zaradi zagotavljanja primerljivosti podatkov, potrebnih za spremljanje gibanja javnih financ. Podatki za izpolnitev tega izkaza se zagotavljajo v poslovnih knjigah na evidenčnih kontih prihodkov v okviru skupin 71,72,73,74 ter odhodkov v okviru skupin 40 in 42.

Prihodki in odhodki izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov v tem izkazu niso neposredno primerljivi, saj veljajo pri prikazovanju prihodkov in odhodkov različna pravila (načelo nastanka poslovnega dogodka oz. načelo denarnega toka). Prihodki in odhodki so tudi v tem prikazu sestavljeni iz prihodkov in odhodkov za izvajanje javne službe ter prihodkov in odhodkov od prodaje blaga in storitev na trgu.

Načrt izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka v letu 2023 je izdelan na osnovi Izkaza prihodkov in odhodkov po načelu nastanka poslovnega dogodka ter investicijskega načrta za leto 2023 ob upoštevanju predvidenih denarnih tokov za te poslovne dogodke.

V letu 2023 načrtujemo skupno 14.279.686 EUR prihodkov, od tega 14.082.243 EUR prihodkov za izvajanje javne službe in 197.443 EUR prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu. Odhodke načrtujemo višini 14.057.464 EUR odhodkov od tega za izvajanje javne službe 13.865.634 EUR in 191.830 EUR odhodkov od prodaje blaga in storitev na trgu. Za poslovno leto 2023 je po načelu denarnega toka planiran presežek prihodkov nad odhodki 222.222 EUR.

Načrtovan poslovni izid po načelu denarnega toka za leto 2023:

v EUR brez centov

Naziv podskupine kontov	FN 2022	Realizacija 2022	FN 2023	INDEKS		Razlika (FN2023 - real. 2022)
				FN2023/ FN2022	FN 2023/ real.2022	
SKUPAJ PRIHODKI (AOP 401) Od tega:	14.372.242	13.112.967	14.279.686	99,36	108,90	1.166.719
- prihodki za izvajanje javne službe (AOP 402)	14.130.844	12.936.666	14.082.243	99,66	108,86	1.145.577
- prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu (AOP 431)	241.398	176.301	197.443	81,79	111,99	21.142
SKUPAJ ODHODKI (AOP 437)	14.480.020	12.988.200	14.057.464	97,08	108,23	1.069.264
- odhodki za izvajanje javne službe (AOP 438)	14.311.509	12.808.155	13.865.634	96,88	108,26	1.057.479
Od tega:						
. Stroški blaga, materiala in storitev (AOP 453)	4.216.083	3.833.452	4.067.947	96,49	106,12	234.495
. Stroški dela (AOP 439+447)	9.379.052	8.621.640	9.277.417	98,92	107,61	655.777
. Investicijski odhodki (AOP 470)	706.478	337.959	457.234	64,72	135,29	119.275
. Preostali odhodki (AOP od 464 do 469)	9.896	15.104	63.036	636,98	417,35	47.932
- odhodki iz nasl. prodaje blaga in stor. na trgu (AOP 481)	168.511	180.045	191.830	113,84	106,55	11.785
Od tega:						
. Stroški blaga, materiala in storitev (AOP 484)	41.302	40.915	42.961	104,02	105,00	2.046
. Stroški dela (AOP 482+483)	127.209	139.130	148.869	117,03	107,00	9.739
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) (AOP 485)	0	124.767	222.222			
PRESEŽEK ODHODKOV (-) (AOP 486)	107.778	0	0	#DEL/0!	#DEL/0!	0

Natančneje so prihodki in odhodki po načelu denarnega toka prikazani v prilogi:

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja.

9. PLAN KADROV

Priloga – obrazec 3: Spremljanje kadrov 2023

9.1. Zaposlenost

V obrazcu 3 – spremljanje kadrov, je v prvem delu obrazca (I. del) administrativni prikaz števila zaposlenih. Razvidno je, da je planirano število zaposlenih na dan 31. 12. 2023 244, od tega v breme Bolnišnice Topolšica 235. Upoštevani niso; 2 specializanta medicine in 7 pripravnikov, in sicer 4 na področju zdravstvene nege, 1 na področju fizioterapije, 1 na področju lekarne in 1 na področju radiologije.

V primerjavi z lanskim letom se bo skupno število zaposlenih povečalo za 7, in sicer predvsem na račun povečanega števila pripravnikov in specializantov medicine. Na stroške dela to skorajda ne bo imelo vpliva, saj so stroški dela, povezani s pripravniki in specializanti, v celoti refundirani. En zaposlen več je na področju čiščenja. Razlog je v tem, da smo v času pandemije covid -19 zmanjševali število zaposlenih na področju čiščenja zaradi manjšega števila hospitaliziranih pacientov. Ker se je v zadnjem letu število pacientov precej približali številu pred pandemijo, se je povečal tudi obseg dela na področju čiščenja. Število zaposlenih na področju čiščenja smo tako izenačili s številom pred pandemijo.

Spremenilo se bo številčno razmerje med DMS in SMS. Razlog je v spremembah kompetenc, ki jih lahko opravljajo SMS in DMS. Skupno število kadra na področju zdravstvene nege se ne bo spremenilo.

Struktura zaposlenih po profilih se bo spremenila tudi v laboratoriju. Načrtujemo, da bo specializantka medicinske biokemije specializacijo zaključila v drugi polovici letošnjega leta. Zaradi zahtevnosti procesov dela, se je spremenilo številčno razmerje laboratorijskih tehnikov in inženirjev laboratorijske biomedicine v korist slednjih.

V BT še vedno nimamo zaposlenega tolikšnega števila zdravnikov kot ga imamo priznanega po pogodbi, sklenjeni z ZZZS in ki je dejansko potrebno za nemoteno izvajanje delovnega procesa. Po pogodbi z ZZZS za izvajanje zdravstvenih storitev imamo namreč priznanih 25,53 nosilcev dejavnosti.

Na dan 31. 12. 2022 je bilo zaposlenih 25 zdravnikov. Od tega je bilo 24 zdravnikov specialistov (vključno z direktorjem bolnišnice), od katerih so bili 4 zdravniki specialisti zaposleni za 20 % delovnega časa (upoštevani direktor, ki ima soglasje ministra za zdravje za dopolnilno delo kot zdravnik specialist za 20 % na mesec), 2 zdravnika specialista za 60 % delovnega časa, 1 zdravnica specialistka za 50 % delovnega časa, 1 zdravnik specialist za 40 % delovnega časa, 1 zdravnica specialistka za 90 % delovnega časa, 1 zdravnik specialist za 5 % delovnega časa in 1 zdravnik specializant.

Upoštevajoč delež zaposlitev za krajši delovni čas, je v letu 2022 v bolnišnici delalo 18 zdravnikov specialistov za polni delovni čas, po pogodbi z ZZZS pa smo v letu 2022 imeli priznanih 27,58 % zdravnikov specialistov.

Načrtovano število zdravnikov specialistov v finančnem načrtu na dan 31. 12. 2023 je 26, od tega 5 za krajši delovni čas od polnega (zatečeno stanje).

Deficitarnost profilov

Deficitarnost profilov se v bolnišnici pojavlja pri zdravnikih in na področju zdravstvene nege.

Da bi v bolnišnici imeli zaposlenih potrebno število zdravnikov, bomo nadaljevali z rednim objavljanjem prostih delovnih mest. Z letošnjim letom bomo pričeli v bolnišnici v sodelovanju z medicinsko fakulteto v Ljubljani izvajati praktična usposabljanja za študente medicine. Prav tako bomo razpisali štipendije za študente medicine.

Enake ukrepe nameravamo izvajati tudi na področju zdravstvene nege, kjer se prav tako srečujemo s pomanjkanjem kadra.

Upokojitve

V letu 2023 načrtujemo, da se bo upokojilo skupno 10 zaposlenih.

V drugem delu obrazca 3 (II. del) je število zaposlenih prikazano na način kot to določa Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2023 in 2024 (Uradni list RS, št. 162/2022). Ker Uredba izrecno določa, da se v realizacijo zaposlenih štejejo vsi zaposleni za nedoločen in določen čas, razen tistih, ki nadomeščajo začasno odsotne delavce, istočasno pa se zaposleni, ki delajo krajši delovni čas od polnega, razen tistih, ki so delno invalidsko upokojeni in tistih, ki so del časa na starševskem dopustu, preračunavajo na število zaposlenih za polni delovni čas, je skupno število zaposlenih, prikazanih po tej metodologiji, manjše od administrativnega prikaza iz prvega dela obrazca. In sicer je administrativno načrtovano število zaposlenih 237, na podlagi metodologije virov financiranja, pa bo realizirano število zaposlenih 217. Število zaposlenih se bo v primerjavi z lanskim letom sicer povečalo, ampak, kot je že bilo pojasnjeno, predvsem na račun večjega števila pripravnikov in enega specializanta.

Ob pregledu gibanja števila zaposlenih v zadnjih petih letih je razvidno, da se je število zaposlenih zmanjševalo na področju ne zdravstvenega kadra. Trend nameravamo ohranjati tudi v naprej, in sicer tako, da ne bomo nadomeščali vseh upokojitev oziroma samo tiste, ki bodo nujne za zagotavljanje nemotenega procesa dela.

Dolgotrajne odsotnosti (starševsko varstvo ter bolniške odsotnosti nad 20 dni iz zdravstvenih razlogov) bomo nadomeščali z zaposlovanjem za določen čas, in sicer samo v primerih, kjer bo to nujno potrebno zaradi zagotavljanja nemotenega delovnega procesa.

9.2. Ostale oblike dela

Bolnišnica Topolšica je v preteklem letu zaradi premajhnega števila zaposlenih zdravnikov specialistov zagotavljala izvajanje zdravstvene dejavnosti z zunanjimi sodelavci, to je z zdravniki specialisti, ki niso zaposleni v Bolnišnici Topolšica. Obseg dela, ki ga opravijo zunanji zdravniki specialisti, se sicer iz leta v leto zmanjšuje. V letu 2023 načrtujemo sodelovanje z zunanjimi sodelavci predvsem na področju radiologije ter v endoskopskem centru, kjer izvajamo bronhoskopije. Sodelujemo namreč z zunanjimi anesteziologi, saj svojih nimamo zaposlenih. Načrtovani obseg sredstev za zunanje sodelavce v letošnjem letu ostaja enak kot lansko leto.

Tudi v letu 2023 nameravamo skleniti podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi, in sicer na področju programa SVIT, kjer imamo vse stroške dela refundirane.

V lanskem letu smo preko študentskega dela zaposlovali predvsem na področju zdravstvene nege, in sicer z namenom preprečevanja širjenja okužb covid-19 in gripe oziroma drugih respiratornih okužb v bolnišnici (prisotnost študenta na vhodu v bolnišnico v dopoldanskem času in času obiskov). Ker zaradi pomanjkanja kadra na trgu delovne sile nismo uspeli realizirati nadomeščanja odsotnih delavcev na področju zdravstvene nege, smo na področjih, kjer je delovni proces to dopuščal, odsotnosti nadomeščali s študenti zdravstvene nege, kar sicer nismo načrtovali v FN za leto 2022. Tudi v letu 2023 nameravamo zaradi prej navedenih razlogov zaposlovati preko študentskega servisa. Upoštevajoč dejansko realizacijo študentskega dela iz preteklega ter dvig študentske urne postavke, je predviden strošek študentskega dela v letu 2023 nekoliko višji od leta 2022.

Podjemnih oziroma drugih pogodb civilnega prava na drugih področjih v bolnišnici ne nameravamo sklepati. V primerih, kjer se bo izkazalo za finančno ugodneje in bo istočasno to dopuščal delovni proces, bomo določene kratkotrajne odsotnosti zaposlenih nadomeščali z občasnim študentskim delom, vendar zgolj, kjer bo to nujno potrebno.

9.3. Dejavnosti, oddane zunanjim izvajalcem

Bolnišnica nima nobene dejavnosti oddane zunanjim sodelavcem.

9.4. Izobraževanje, specializacije in pripravništva

V letu 2023 v okviru formalnega izobraževanja načrtujemo nadaljevanje sofinanciranje doktorskega študija enemu zaposlenemu zdravniku, nadaljevanje financiranja specializacije iz področja klinične farmacije ter iz področja laboratorijske medicine kot tudi izobraževanje na dodiplomskem študiju dvema zaposlenima na področju informatike.

Ker kljub rednem objavljanju razpisov za prosta delovna mesta na področju zdravstvene nege (srednja medicinska sestra, diplomirana medicinska sestra) in za zdravnike nismo uspeli zaposliti zadostnega števila kadra, bomo v letu 2023 pričeli s financiranjem izrednega študija zdravstvene nege lastnim zaposlenim in štipendiranja študija medicine in srednješolskega izobraževanja zdravstvene nege. Pogodbo o izobraževanju smo sklenili s petimi zaposlenimi za izredni visokošolski študij zdravstvene nege. Razpisali bomo 4 štipendije za srednješolsko izobraževanje na področju zdravstvene nege in 4 štipendije za študij medicine. Podrobneje so ti stroški navedeni v poglavju 8.1.2 Načrtovani odhodi / Načrtovani stroški dela.

Bolnišnica Topolšica bo v letu 2023 omogočala pripravništvo zdravstvenim tehnikom, farmacevtskim tehnikom, diplomiranim fizioterapevtom ter inženirjem radiologije. Pripravništva so refundirana, torej ne predstavljajo strošek dodaten bolnišnice.

Na podlagi izdane odločbe Ministrstva za zdravje o podelitvi naziva učnega zavoda Bolnišnici Topolšica bomo nadaljevali z izvajanjem praktičnega pouka dijakom na področju zdravstvene nege. Bolnišnica Topolšica bo tudi nadaljevala s sodelovanjem pri izvajanju klinične prakse za študente rednega študija visokošolskega strokovnega študijskega programa Radiološka tehnologija I. stopnje, klinične prakse na visokošolskem študijskem programu I. stopnje Ortotika in protetika ter na področju fizioterapije in farmacije. Prav tako bomo nadaljevali s sodelovanjem pri izvajanju kliničnega usposabljanja tako rednega kot izrednega študija študijskega programa Zdravstvena nega I. stopnje.

Ker je ena od zaposlenih zdravnic delno zaposlena na Medicinski fakulteti v Ljubljani, bomo v bolnišnici pričeli z izvajanjem kliničnih vaj za študente medicine.

Strokovni razvoj zaposlenih bomo zagotavljali z omogočanjem udeležbe zaposlenih na kongresih, konferencah, simpozijih, seminarjih, pridobivanju oziroma ohranjanju obveznih licenc. Nadaljevali bomo z rednimi internimi izobraževanji zaposlenih.

10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2023

10.1. Plan investicij

Načrt investicijskih vlaganj je prikazan v prilogi:

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023

Podrobneje so potrebe po investicijskih vlaganjih prikazane v prilogi k Obrazcu 4: Specifikacija potreb po investicijskih vlaganjih v letu 2023.

Vrednost načrtovanih potreb po investicijskih vlaganjih v letu 2023 znašajo 2.989.216 EUR. Investicijska vlaganja smo razdelili glede na vire financiranja:

- V prvo skupino (amortizacija – **lastna sredstva** = priznana amortizacija v ceni storitve – dolgoročni kredit) v znesku 443.696 EUR smo vključili nujne nabave za nemoteno opravljanje zdravstvene dejavnosti.
- V drugo skupino v znesku 1.100.000 EUR smo vključili nabave iz **sredstev ustanovitelja**. Postopki za pridobitev sredstev za nakup iz te skupine že potekajo.
- V tretjo skupino v znesku 83.000 EUR smo navedli nabave, ki jih načrtujemo izvesti z **donacijskimi sredstvi**.
- Nabave iz četrte skupine v znesku 1.362.520 EUR se bodo realizirale samo v primeru, če bomo zanje pridobili **dodatna/druga sredstva** za njihov nakup.

Načrtovani viri za investicijska vlaganja so naslednji:

- amortizacija	443.696 EUR,
- sredstva ustanovitelja	1.100.000 EUR,
- donacije	83.000 EUR,
- drugo	1.362.520 EUR.

Investicijska vlaganja v letu 2023 v primerjavi s preteklim letom

Investicijska vlaganja	Realizacija 2022		Finančni načrt 2023		Indeks FN ₂₃ /R ₂₂
	višina v EUR	delež	višina v EUR	delež	
Investicije v opremo	175.886	100,00 %	2.989.216	100,00 %	1.699,52
medicinska oprema, aparati in naprave	97.251	55,29 %	2.411.370	80,67 %	2.479,53
nemedicinska oprema, aparati in naprav	68.384	38,88 %	506.566	16,95 %	740,77
računalniška oprema	10.251	5,83 %	71.280	2,38 %	695,35
Investicije v nepremičnine	0	0,00 %	0	0,00 %	0,00
Neopredmetena dolgoročna sredstva:	0	0,00 %	0	0,00 %	
programska oprema in licence skupaj	0	0,00 %	0	0,00 %	
Investicijska vlaganja skupaj	175.886	100,00 %	2.989.216	100,00 %	1.699,52

10.2. Plan vzdrževalnih del

Načrt vzdrževalnih del je prikazan v prilogi:

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2023

V letu 2023 načrtujemo naslednja vzdrževalna dela:

- redno vzdrževanje medicinske opreme 155.000 EUR,
- redno vzdrževanje druge opreme v znesku 62.000 EUR,
- redno vzdrževanje računalniške opreme in programov v znesku 186.100 EUR,
- redno vzdrževanje poslovnih prostorov in objektov v znesku 5.000 EUR,
- storitve za investicijsko vzdrževanje 10.500 EUR.

10.3. Plan zadolževanja

V BT v letu 2023 ne načrtujemo dodatnih dolgoročnih zadolževanj iz naslova kreditiranja.

V tem letu načrtujemo kratkoročno zadolževanje preko sistema EZR za nemoteno izplačevanje plač in drugih stroškov dela zaposlenim (zaradi različne dinamike izplačil stroškov dela in prejetih akontacij s strani ZZS). Kratkoročni kredit na odpoklic preko sistema EZR smo že pridobili v letu 2022 v višini 1.000.000 EUR in ga načrtujemo vrniti do 19. 12. 2023.

Zaradi nemotenega izplačila stroška dela zaposlenih načrtujemo čez letno likvidnostno posojilo pri EZR, ki se bo poravnalo s prejetimi sredstvi iz končnega obračuna za leto 2023 predvidoma v mesecu marcu 2024 (pod pogojem doseganja oziroma preseganja programa po pogodbi ZZS).

V primeru sprememb, ki v tem trenutku nam niso poznane se bo vir za poplačilo kredita primerno prilagodil.

Na dan 1. 1. 2024 bo bolnišnica skupaj zadolžena v višini 1.242.785 EUR, in sicer iz naslova:

- dolgoročnega posojila pri komercialni banki v višini 222.222 EUR,
- finančnega leasinga v višini 20.563 EUR in
- čez letno likvidnostnega posojila na odpoklic pri EZR 1.000.000 EUR.

11. SANACIJSKI UKREPI ZA IZBOLJŠANJE POSLOVANJA V BOLNIŠNICI TOPOLŠICA

Poleg sistemskih rešitev, ki so nujno potrebne za stabilizacijo zdravstvenega sistema, si bomo v naši bolnišnici prizadevali v prvi meri za izpolnitev programa po pogodbi ZZS. Za izpolnitev zastavljenega cilja bomo izvajali naslednje aktivnosti:

- nadaljevanje aktivnosti za plačilo pavšala urgentne ambulante,

- nadaljevanje aktivnosti za plačilo dodatka za dolgotrajno zdravljenje bolnikov z umetno ventilacijo,
- začetek aktivnosti za pridobitev programa rehabilitacije pacientov s KOPB,
- izvajanje storitev v gastroenterološki funkcionalni diagnostiki nad 100%,
- izvajanje storitev v diabetološki, alergološki in pulmološki ambulanti nad 100 % po pogodbi ZZZS,
- pridobivanje zdravstvenega kadra – vzpostavitev štipendiranja zdravstvenega kadra, aktivnosti za pridobitev zdravstvenega kadra iz tujine..
- zmanjševanje zdravstvenega absentizma v breme zavoda,
- redno spremljanje in obveščanje zaposlenih o realizaciji zdravstvenih storitev,
- racionalizacija lastnih prevozov (za potrebe pralnice, kuhinje in laboratorijskih preiskav zunanjih izvajalcev),
- redno usklajevanje cenikov za opravljanje tržene dejavnosti,
- financiranje večjih nabav za opravljanje zdravstvene dejavnosti iz sredstev EU/RS,
- odprodaja nepremičnin v katerih se ne izvaja zdravstvena dejavnost.

Posebej so bili na Strokovnem svetu Bolnišnice Topolšica, dne 1. 3. 2023, dogovorjeni ukrepi za področja, kjer pacienti čakajo nad dopustno čakalno dobo:

- Izvajanje ambulant po razporedu,
- Nadomeščanje odpadlih terminov v ambulantah,
- Izvajanje dodatnih ambulant v popoldanskem času.

12. PRILOGE

- Obrazec 1: Delovni program 2023,
- Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2023,
- Obrazec 3: Kadri 2023
- Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2023,
- Specifikacija potreb po investicijskih vlaganjih v letu 2023,
- Obrazec 5: Načrt vzdrževanja 2023,
- Obrazec 6: Terciarna dejavnosti 2023,
- Obrazec 7: Načrt IT 2023,
- Obrazec 8: Podatki za Ministrstvo za finance
- Priloga – AJPES bilančni izkazi.

Datum: 8. 3. 2023

Podpis odgovorne osebe:

Jurij Šorli, dr. med., spec. int. medicine