



**PROGRAM DELA
IN FINANČNI NAČRT
JAVNEGA ZAVODA ZDRAVSTVENI DOM
DR. JULIJA POLCA KAMNIK
ZA LETO 2014**

Marec, 2014

Odgovorna oseba:
Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.

KAZALO

I. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2014 VSEBUJE:	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014.....	4
1. Osnovni podatki zavoda	4
1.1 Organi upravljanja in vodenja	4
1.2 Organiziranost in organizacijska struktura zavoda	4
1.3 DEJAVNOST ZAVODA	6
2. ZAKONSKE PODLAGE.....	6
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014	7
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2014.....	10
4.1. LETNI CILJI.....	10
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC.....	11
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF.....	11
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	11
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	11
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIM MERIMO ZASTAVLJENE .	11
CILJE	11
6. JAVNA NAROČILA	12
7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	12
8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ...	15
8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	15
8.1.1 Načrtovani prihodki.....	15
8.1.2 Načrtovani odhodki	17
8.1.3 Načrtovani poslovni izid	20
8.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO	20
VRSTAH DEJAVNOSTI	20
8.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	21
9. PLAN KADROV	21
9.1 ZAPOSLENOST	21
9.2 OSTALE OBLIKE DELA	22
9.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	22
9.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNOSTVA	22
10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2014	22
10.1 PLAN INVESTICIJ	22
10.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL.....	23
10.3 PLAN ZADOLŽEVANJA	23

I. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2014 VSEBUJE:

a) SPLOŠNI DEL

Finančni načrt za leto 2014 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, 104/10, 104/11):

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2014
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2014
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2014

b) POSEBNI DEL s prilogami:

1. Obrazec 1: Delovni program 2014 I. in II. del
2. Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2014
3. Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2014 I. in II. del
4. Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2014
5. Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2014
6. Priloga: AJPES bilančni izkazi

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014

1. Osnovni podatki zavoda

Naziv zavoda: Zdravstveni dom dr. Julija Polca Kamnik

Skrajšani naziv zavoda: ZD Kamnik

Naslov zavoda: Novi trg 26, 1241 KAMNIK

Matična številka zavoda: 5056853000

Šifra uporabnika: 92088

Šifra dejavnosti: Q 86.210 - Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost

Davčna številka: SI 15049736

Številka transakcijskega računa: SI56 0124 3603 0920 884 odprt pri UJP Ljubljana

Telefonska št.: 01 831 86 00

Faks št.: 01 831 86 99

Spletna stran: <http://www.zdkamnik.si/>

Ustanoviteljici zavoda: Občina Kamnik in Občina Komenda

1.1 Organi upravljanja in vodenja

Organi upravljanja in vodenja so: svet zavoda, direktor zavoda in strokovni svet zavoda. Svet zavoda šteje devet članov, ki jih sestavljajo: pet predstavnikov ustanovitelja, en predstavnik zavarovancev in trije predstavniki zaposlenih. Strokovni svet zavoda sestavljajo direktor zavoda in vodje služb zavoda.

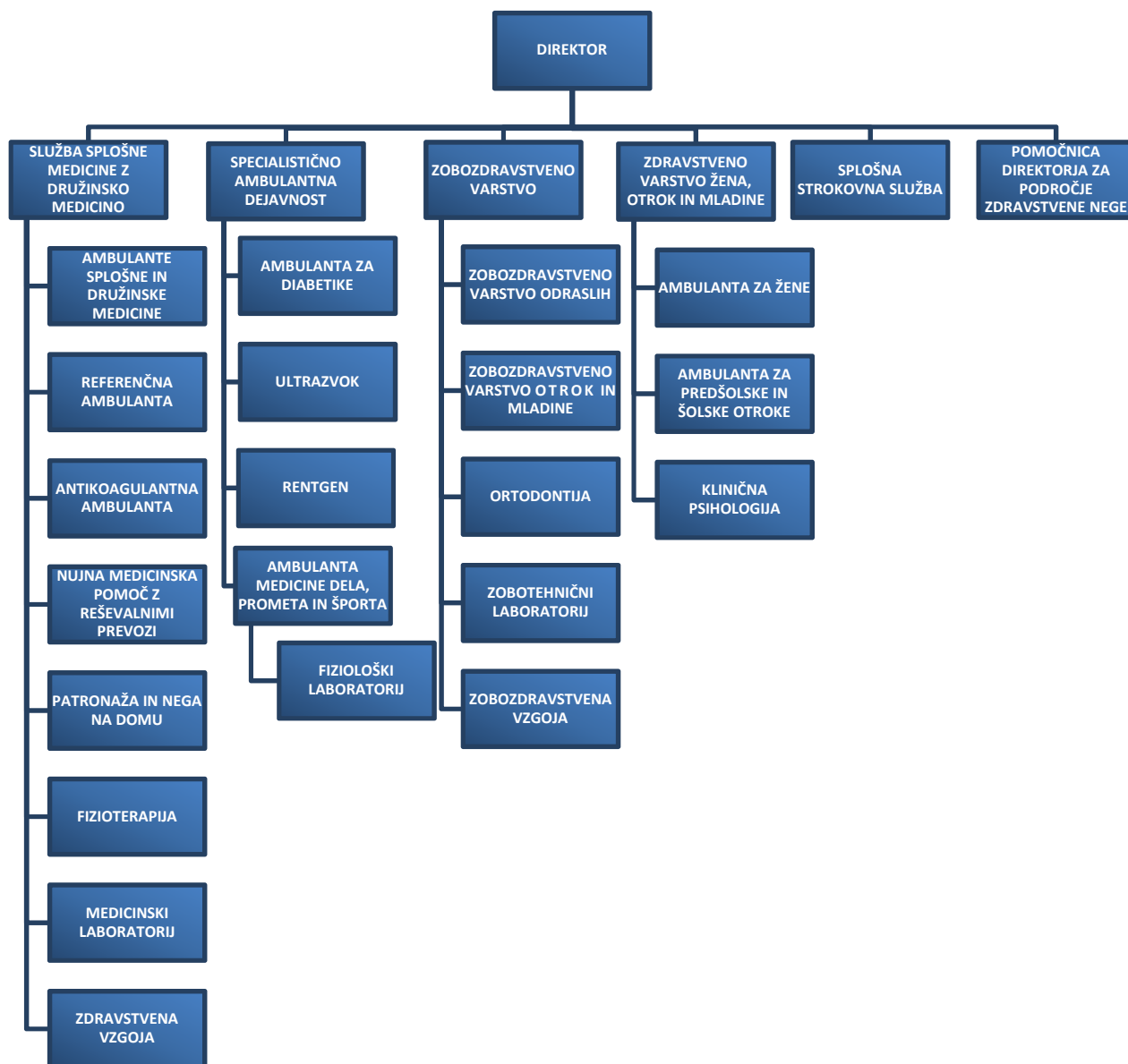
1.2 Organiziranost in organizacijska struktura zavoda

Zavod izvaja zdravstveno dejavnost na sedežu zavoda in je organizirano v notranjih organizacijskih enotah:

1. Služba splošne medicine z družinsko medicino - splošna služba v katero spadajo:
 - ambulante splošne in družinske medicine,
 - referenčne ambulante,
 - antikoagulantna ambulanta,
 - nujna medicinska pomoč z reševalnimi prevozi,
 - patronaža in nega na domu,
 - fizioterapija,
 - medicinski laboratorij in
 - zdravstvena vzgoja.
2. Specialistično ambulantna dejavnost (del splošne službe) v katero spadajo:
 - ambulanta za diabetike,
 - ultrazvok,
 - rentgen,
 - ambulanta medicine dela, prometa in športa in
 - fiziološki laboratorij.
3. Zobozdravstveno varstvo v katerega spadajo:
 - zobozdravstveno varstvo odraslih,
 - zobozdravstveno varstvo otrok in mladine,
 - ortodontija,
 - zobotehnični laboratorij in
 - zobozdravstvena vzgoja.
4. Zdravstveno varstvo žena, otrok in mladine, v katerega spadajo:
 - ambulanta za ženske,
 - ambulanta za predšolske in šolske otroke in
 - klinična psihologija.

5. Splošna strokovna služba - skupna služba, v katero spadajo strokovni delavci skupne službe in delavci tehnično vzdrževalne službe.

ORGANIGRAM



1.3 DEJAVNOST ZAVODA

Zdravstveni dom dr. Julija Polca Kamnik izvaja osnovno zdravstveno dejavnost na primarni ravni kot javno službo, ki na podlagi Odloka o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom dr. Julija Polca Kamnik (Uradni list RS, št. 39/09, 56/09, 45/11 in 76/12) in v skladu s 7. členom Zakona o zdravstveni dejavnosti izvaja naslednje dejavnosti:

- organizira preventivno zdravstveno varstvo vseh skupin prebivalcev,
- organizira zdravstveno vzgojno dejavnost,
- izvaja neprekinjeno nujno medicinsko pomoč,
- izvaja splošno in družinsko medicino,
- izvaja zdravstveno varstvo žensk, otrok in mladine,
- izvaja patronažno varstvo in nego na domu,
- izvaja laboratorijsko in drugo diagnostiko,
- izvaja preventivno in kurativno zobozdravstvo vseh skupin prebivalcev,
- izvaja medicino dela, prometa in športa,
- izvaja fizioterapijo in rehabilitacijo,
- izvaja specialistično ambulantno dejavnost za področja, ki niso vezana na bolnišnično zdravljenje, v skladu z mrežo in potrebami javne zdravstvene službe občine Kamnik in občine Komenda.

Zdravstvena dejavnost se izvaja v sodelovanju z zasebnimi zdravstvenimi delavci in zdravstvenimi sodelavci, ki na podlagi koncesije opravljajo javno službo. Dejavnost je v skladu s Standardno klasifikacijsko dejavnostjo in je naslednja:

- Q 86 Zdravstvo
- Q 86.210 Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- Q 86.220 Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost
- Q 86.230 Zobozdravstvena dejavnost
- M 69.200 Računovodske, knjigovodske in revizijske dejavnosti
- L 68.200 Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
- M 72.190 Raziskovanje in eksperimentalni razvoj na področju medicinskih ved
- P 85.600 Pomožne dejavnosti za izobraževanje
- P 85.590 Drugo nerazvrščeno izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje
- C 32.500 Zobotehnika
- O 84.300 Dejavnost obvezne socialne varnosti (med katere spadajo pripravniki, sekundariji, specializanti in tolmači) in
- Q 86.909 Druge zdravstvene dejavnosti

2. ZAKONSKE PODLAGE

- a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:
- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91 in 8/96),
 - 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),
 - Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF),
 - Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2013 z aneksi in Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2014,
 - Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2013 ter 2014 z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZS).
- b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo finančnega načrta:
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4),
 - Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99),

- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodila 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, 104/10 in 104/11),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12),
- 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 in 58/10),
- 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 in 58/10),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 46/03),
- Navodilo Ministrstva za zdravje v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost (dokument 012-11/2011-20 z dne 15.12.2010).

c) Interni akti zavoda:

- Statut javnega zavoda ZD Kamnik,
- Pravilnik o sistemizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in storitvah mobilne telefonije,
- Pravilnik za preprečevanje nadlegovanja na delovnem mestu,
- Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev,
- Plan strokovnega izpopolnjevanja in izobraževanja,
- Pravilnik o uporabi službenih vozil,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o najdaljših dopustnih čakalnih dobah,
- Register tveganj,
- Načrt integritete,
- Pravilnik o izvajanju neprekinjene nujne medicinske pomoči,
- Pravilnik o zaščitni obleki ter osebnih varstvenih sredstvih.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2014 smo upoštevali naslednja izhodišča:

1. Dopise Ministrstva za zdravje - Izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela javnih zdravstvenih zavodov za leto 2014, št. dokumentov: 410-105/2013-3 z dne 23.12.2013, 410-105/2013/6 z dne 30.1.2014 in 410-105/2013-7 z dne 17.2.2014,
2. Jesensko napoved gospodarskih gibanj za leto 2014 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR),
3. Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415) (Uradni list RS, št. 101/13),
4. Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, 55/2012 Skl.US: U-I-162/12-5, Up-626/12-5, 96/2012-ZPIZ-2, 104/2012-ZIPRS1314, 105/2012, 25/2013 Odl.US: U-I-186/12-34, 46/2013-ZIPRS1314-A, 47/2013, 56/2013-ZŠtip-1, 63/2013-ZOsn-I, 63/2013-ZJAKRS-A),
5. Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih,
6. Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS-R) (Uradni list RS, št. 46/13),
7. Sklep Vlade RS številka 11000-37/2013/6 z dne 20. 6. 2013,

8. Dogovor o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. 12. 2014,
9. Stavkovni sporazum (Uradni list RS, št. 46/13),
10. Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (ZNIRPJU) (Uradni list RS, št. 100/13),
11. Navodilo Ministrstva za zdravje za evidentiranje (knjiženje) izplačila razlike zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev v javnih zdravstvenih zavodih (št. dokumentov 476-25/2013/5 z dne 10.1.2014 in 476-25/2013/13 z dne 10.2.2014), ki vključuje tudi pojasnila Ministrstva za finance glede računovodskega izkazovanja izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev v javnih zdravstvenih zavodih (št. dokumentov 007-839/2013/5 z dne 20.12.2013, 405-22/2013/1 z dne 30.12.2013 in 450-192/2013/3 z dne 8.1.2014),
12. Pojasnilo Ministrstva za notranje zadeve v zvezi z izvajanjem Zakona o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (št. dokumenta 0100-159/2013-25 z dne 17.12.2013).

Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi finančnega načrta, so:

Makroekonomska izhodišča za leto 2014 : Jesenska napoved gospodarskih gibanj (UMAR, september 2013) za leto 2014 predvideva povprečno letno rast cen v višini 1,90 % in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini - 0,40 %.

Poleg varčevalnih ukrepov za zagotavljanje finančne vzdržnosti zdravstvene blagajne, ki so bili v sistemu obveznega zdravstvenega zavarovanja uvedeni v obdobju 2009 do 2013, so bili s SD za pogodbeno leto 2014 uvedeni še dodatni ukrepi, ki bistveno vplivajo na naše prihodke iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Spremembe zakonodaje v letu 2013 so prinesle povečanje stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov na več področjih, kar pa ni bilo ustrezno pokrito s povečanjem cen zdravstvenih storitev. Nekatere od teh sprememb oziroma zakonskih določil so vplivale že na poslovanje v letu 2013, druge so bile uveljavljene v začetku leta 2014.

Dodatni varčevalni ukrepi iz SD za pogodbeno leto 2014 so naslednji:

- od 1.1.2014 se ne izvaja revalorizacija materialnih stroškov in ostalih kalkulativnih elementov, ki so vračunani v cene zdravstvenih storitev,
- s 1.1.2014 se cene zdravstvenih storitev vrnejo na nivo z dne 30.6.2013 (od 1.7. 2013 do 31.12.2013 so se cene zdravstvenih storitev povišale zaradi vključitve poročila stroškov regresa za letni dopust za leto 2012),
- cene zdravstvenih storitev se ne povečajo oziroma ni predvideno pokrivanje dodatnih stroškov dela javnim zdravstvenim zavodom zaradi izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev vključno z zakonitimi zamudnimi obrestmi, ki ga morajo zavodi obračunati in izplačati na podlagi sodnih in zakonskih določb,
- cene zdravstvenih storitev se ne povečajo za znesek povečanja stroškov dela zaradi uveljavitve napredovanj v zdravstvu, ki so določena v skladu z 68. in 69. členom ZIPRS1415 ter 8. in 9. točko dogovora o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014,
- cene zdravstvenih storitev se ne povečajo zaradi povečanja obeh stopenj davka na dodano vrednost (v nadaljevanju DDV) za obdobje od 1.7.2013 dalje (nove stopnje DDV določa 10. člen ZIPRS1314-A, Uradni list RS, št. 46/13),
- cene zdravstvenih storitev se ne povečajo za nove obveznosti javnih zdravstvenih zavodov iz naslova uveljavitve Zakona o davku na nepremičnine (Uradni list RS, št. 101/13), ki se prične uporabljati s 1.1.2014,
- zamik akontacij za opravljene zdravstvene storitve iz leta 2014 v leto 2015: ZZZS bo januarja 2014 poravnal prvi in drugi del januarske akontacije ter drugi in tretji del akontacije za mesec december 2013. Februarja 2014 bo ZZZS poravnal tretji del januarske akontacije in vse tri dele akontacije za mesec februar 2014. Od marca 2014 dalje se rok plačila drugega in tretjega dela akontacije zamakne za tri dni glede na rok, ki velja za predhodni mesec. Dinamika zamika je opredeljena z določili SD za pogodbeno leto 2014.

3. Podlage za načrtovanje stroškov dela in zaposlovanja za leto 2014:

- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12 in naslednji, v nadaljevanju ZUJF):
 - regres za prehrano - dan prisotnosti na delu se šteje prisotnost nad štiri ure dnevno (166. člen),
 - povračilo stroškov prevoza na delo in z dela se obračuna v skladu s 168. členom,
 - število dni letnega dopusta je omejeno na največ 35 dni letnega dopusta oziroma največ 15 dodatnih dni letnega dopusta za posebne pogoje dela, upoštevaje kriterije in višine, kot so določene v zakonih, podzakonskih predpisih, splošnih aktih in kolektivnih pogodbah (187. člen)
 - omejitve zaposlovanja (183. člen),
 - omejitve sklepanja avtorskih in podjemnih pogodb ter omejitev opravljanja dela študentov (184. člen),
 - na področju povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov zaposlenih se od 1. junija 2012 dalje upošteva določila aneksov h kolektivnim pogodbam dejavnosti (Uradni list RS, št. 40/12).
- Zakon o izvrševanju proračunov RS za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 101/13, v nadaljevanju ZIPRS1415):
 - 66. člen določa izplačilo regresa za letni dopust za leto 2014 pri plači za mesec maj 2014 javnim uslužbencem, ki so na zadnji dan meseca aprila 2014 uvrščeni v 50. in nižje plačne razrede, upoštevaje uvrstitev v plačni razred zaposlenega,
 - v skladu z 68. členom v letu 2014 ni napredovanj v plačne razrede in nazive; leto 2014 se ne šteje v napredovalno obdobje,
 - 69. člen določa, da javni uslužbenci in funkcionarji s 1.4.2014 pridobijo pravico do plače glede na napredovanja v višji plačni razred,
 - v skladu s 70. členom zaposlenemu pripada jubilejna nagrada le v primeru, če je zaposleni za posamezen jubilej še ni prejel v javnem sektorju,
 - skladno z navodili Ministrstva za finance se izvajanje ZIPRS1314 in posledično ZIPRS1415 spremlja po načelu denarnega toka; v primeru stroškov dela gre za upoštevanje kontov podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu zavoda, izdelanem po načelu denarnega toka,
 - posredni uporabniki proračuna lahko med letom prerazporejajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupin kontov izdatki za blago in storitve do višine 2 % obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu (deseti odstavek 49. člena). 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 52. člena),
 - četrti odstavek 51. člena omogoča zaposlovanje na podlagi predhodnega soglasja ministra za zdravje oziroma občine ustanoviteljice ter soglasja sveta zavoda iz 186. člena ZUJF, če ima javni zdravstveni zavod sprejet program dela in finančni načrt, vključno s kadrovskim načrtom.
- Dogovor o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31.12.2014 (Uradni list RS, št. 46/13):
 - vrednosti plačnih razredov plačne lestvice (osnovnih plač) se linearno znižajo za 0,5 % in nato še progresivno zmanjša razpon med plačnimi razredi (ukrep je začasne narave in velja do konca leta 2014, plačna lestvica je objavljena v Zakonu o spremembah in dopolnitvah Zakona o sistemu plač v javnem sektorju, Uradni list RS, št. 46/13),
 - za 50 % se znižajo dodatki za specializacijo, magisterij in doktorat (ukrep je trajne narave),
 - ukine se povečan dodatek za delovno dobo v višini 0,10 % osnovne plače za vsako zaključeno leto nad 25 let delovne dobe za javne uslužbenke (ukrep je trajne narave),
 - znižajo se višine premije dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke (ukrep je začasne narave in velja do konca leta 2014; v obdobju od januarja do junija 2014 se vplačuje 25 %, v obdobju od julija do decembra 2014 pa 30 % glede na višino premije po premijskih razredih, veljavnih na dan 1.1.2013),

- nadomestilo za čas odsotnosti z dela zaradi bolezni in poškodbe izven dela, ki gre v breme delodajalca, se za vse zaposlene v javnem sektorju določi v višini 80 % osnove,
 - redna delovna uspešnost se v letu 2014 ne izplačuje,
 - delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se v letu 2014 lahko izplačuje v skladu z ZSPJS-R.
 - Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Uradni list RS, št. 100/13, v nadaljevanju ZNIRPJU) in Navodilo za izvršitev določb 2. in 3. člena Zakona o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Uradni list RS, št. 108/13):
 - strošek za izplačilo drugega obroka razlike zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev vključno s pripadajočimi zakonitimi zamudnimi obrestmi, ki ga je delodajalec na podlagi sodb Višjega delovnega in socialnega sodišča RS in Vrhovnega sodišča RS ter ZNIRPJU dolžan izplačati upravičencem, se po obračunskem načelu evidentira v leto 2014.
 - 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.
 - Ugotovitveni sklep ministra za pravosodje in javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 7/14):
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2014 dalje 3,61 EUR.
4. Podlage za načrtovanje ostalih odhodkov za leto 2014: Pri načrtovanju stroškov materiala in storitev ter drugih odhodkov smo delno upoštevali naslednje predpostavke:
- Povečanje nabavnih cen za s strani UMAR-ja napovedano povprečno letno rast cen življenjskih potrebščin za leto 2014 v višini 1,90 %. V tem okviru smo pri nekaterih vrstah stroškov delno upoštevali povečanje nabavnih cen zaradi povečanja obeh stopenj DDV, ki je bilo uvedeno v drugi polovici leta 2013, vendar smo se z nekaterimi dobavitelji uspeli dogovoriti za ohranitev končnih nabavnih cen na ravni pred uvedbo novih stopenj davka na dodano vrednost za obdobje do konca leta 2013. Ukrep povečanja stopenj DDV preko dviga končnih nabavnih cen bo zato v celoti začel učinkovati šele v letu 2014. Glede na to, da smo davčni zavezanec za DDV z odbitnim deležem 1 % , pomeni povečanje stopenj DDV neposredno povečanje stroškov poslovanja.
 - Povečanje obveznosti iz naslova uveljavitve Zakona o davku na nepremičnine (Uradni list RS, št. 101/13), ki se prične uporabljati s 1.1.2014.
 - Nadaljevanje restriktivnega pristopa pri načrtovanju in realizaciji vseh odhodkov, na katere v zavodu lahko vplivamo.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2014

4.1. LETNI CILJI

Poglavitni letni cilji zavoda so:

- realizirati pogodbeno dogovorjeni obseg zdravstvenih storitev skladno s pogodbo ZZZS,
- ohraniti obstoječi obseg dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti,
- ohraniti kakovostno in kvalitetno zdravstveno oskrbo glede na demografska gibanja,
- zagotavljati neprekinjeno zdravstveno oskrbo,
- izboljšati dostopnost do zdravstvenih storitev,
- sprotno spremljati in obvladovati planirane stroške/odhodke poslovanja ter realizacijo pogodbeno dogovorjenih programov,
- ohraniti oziroma povečati prihodke iz tržne dejavnosti,
- zaposlenim zagotoviti pogoje za strokovni razvoj,
- nadaljevati s posodabljanjem medicinske opreme, vzdrževati in obnavljati ambulante, voznega parka in informacijske tehnologije v skladu z razvojem stroke,
- realizirati finančni načrt ter načrt nabave osnovnih sredstev in investicijskega vzdrževanja,
- prizadevati si za skrajšanje čakalnih dob oziroma jih ohranjati v dopustnih mejah,

- ohraniti dobro sodelovanje z zaposlenimi, z ustanovitelji, koncesionarji in drugimi zunanjimi institucijami,
- s pomočjo zunanjih sodelavcev zaključiti sistem kakovosti po zahtevah standarda ISO 9001:2008,
- pridobiti dodatni obseg programov na tistih dejavnostih, ki pomembno vplivajo na kvaliteto zdravstvene oskrbe prebivalstva in dostopnost do zdravstvenih storitev,
- v skladu z Zakonom o javnem naročanju izpeljati potrebna javna naročila blaga in storitev,
- ponovno izvesti anketo zadovoljstva pacientov in zadovoljstva zaposlenih na delovnem mestu.

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Notranji nadzor javnih financ daje zavodu zagotovila za doseganje zastavljenih ciljev. Splošni poslovni cilji zavoda so: zakonitost, gospodarnost, preglednost, zagotavljanje kratkoročno in dolgoročno plačilno sposobnost, obvladovati stroške, zagotavljanje ustrezne delovne razmere, voditi aktivno kadrovske politiko, zagotavljanje celovite in varno informacijsko podporo, redno vzdrževati medicinsko opremo ter voditi transparentno nabavno politiko. Upoštevajoč poslovne cilje, v letu 2014, načrtujemo posodobitev Pravilnika o delovnem času in sprejem Navodil o nabavi materiala in storitev ter ponovno izvesti notranje revidiranje na področja plač in evidencah prisotnosti.

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

V letu 2014 bomo dopolnili register tveganj, ki je osnova za obvladovanje tveganj. Za posamezni cilj bomo opredelili tveganje, verjetnost in posledice nastanka, stopnjo tveganosti, ukrepe in odgovornega nosilca.

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

V preteklih letih smo v zavodu izvedli notranjo revizijo na področju prevedbe plač, izplačila po podjemnih in avtorskih pogodbah, vodenje evidenc prisotnosti, blagajniško poslovanje, popis osnovnih sredstev in drobnega inventarja ter nabave zdravstvenega in ostalega materiala, preverjanje delovanja notranjih kontrol, preverjanje razmejitev dejavnosti na javno službo in prodajo storitev na trgu, preverjanju pridobitne in nepridobitne dejavnosti, pregled obračun davka od dohodkov pravnih oseb in določanja in obračuna plač, povračil stroškov v zvezi z delom ter določanje letnih dopustov. V letu 2014 načrtujemo revizijo na področju plač in evidencah prisotnosti. Pristopili bomo tudi k posodobitvi načrta integritete. Glede na to, da zavod nima vzpostavljene notranje revizijske službe bomo revizijo izvedli z zunanjim pooblaščenim revizorjem. Kljub temu, da nimamo vzpostavljene notranje revizijske službe se bomo, zlasti na področju računovodskega spremljanja stroškov nabave materiala in storitev, prizadevali da bomo sprti spremljali kazalnike poslovanja.

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

Zastavljene cilje merimo s pomočjo različnih kazalcev:

- realizacijo pogodbeno dogovorjenih programov merimo s pomočjo točk in količnikov glede na pogodbeni plan,
- realizacijo finančnega načrta in načrta investicij spremljamo s pomočjo indeksov realizacije glede na plan in glede na realizacijo preteklega leta,
- zadovoljstvo zaposlenih in uporabnikov zdravstvenih storitev merimo s pomočjo anketnih vprašalnikov,
- oceno uspeha zastavljenih ciljev merimo s pomočjo različnih finančnih kazalnikov, kot:
 - kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP 870 / celotni odhodki AOP 887) odraža razmerje med celotnimi prihodki in celotnimi odhodki. Načelu gospodarnosti je zadoščeno kadar znaša vrednost kazalnika 1 ali več kot 1,

- delež amortizacije v celotnih prihodkih = (amortizacija AOP 879 / celotni prihodki AOP 870) odraža razmerje med obračunano amortizacijo opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v breme stroškov zavoda in celotnimi prihodki,
- stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP 007 / oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006),
- stopnja čiste dobičkovnosti poslovnih prihodkov = (presežek prihodkov nad odhodki AOP 891 / celotni prihodki AOP 860) odraža razmerje med presežkom prihodkov nad odhodki in poslovnimi prihodki,
- delež terjatev v celotnih prihodkih = (stanje terjatev AOP 012 minus (AOP 013 in 014)/ celotni prihodki AOP 870),
- pokritost kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = (kratkoročna sredstva in zaloge materiala AOP 012 + AOP 023) / kratkoročne obveznosti AOP 034) odraža razmerje med likvidnimi sredstvi in kratkoročnimi obveznostmi, čim višja je vrednost kazalnika tem višja je likvidnost zavoda.

6. JAVNA NAROČILA

V letu 2014 načrtujemo izvedbo naslednjih aktivnosti na področju javnega naročanja blaga in storitev:

- izvedba javnega naročila za sukcesivno dobavo zobozdravstvenega in zobotehničnega materiala za obdobje dveh let,
- izvedba javnega naročila za medicinsko potrošni, sanitetni in obvezilni ter laboratorijski material za obdobje dveh let,
- izvedba javnega naročila za nabavo strežnika,
- izvedba skupnega javnega naročila z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije za dobavo pisarniškega materiala ter novo odpiranje konkurence za dobavo električne energije in dobavo zdravil,
- javna naročila v skladu s sprejetim planom investiranja.

7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2014

Načrtovani obseg obveznosti ter število nosilcev (timov), ki izhajajo iz pogodbenih obveznosti do ZZZS, so prikazani v spodnji tabeli. Osnovna zdravstvena dejavnost, specialistična ambulantna dejavnost, zobozdravstvena dejavnost in nekatere ostale dejavnosti so prikazane s številom planiranih točk, reševalni in ostali prevozi pa so izraženi v prevoženih kilometrih. Načrtovano število količnikov v dispanzerju za otroke in šolarje, ginekologiji ter ostali preventivni pregledi je okvirno. Natančno število načrtovanih količnikov bo znano šele ob podpisu Pogodbe za pogodbeno leto 2014.

OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		Načrt ZZZS 2013	Realizacija ZZZS 2013	Načrt ZZZS 2014	Število timov	Kader iz ur
SPLOŠNE AMBULANTE	302 001	219.904	220.573	225.973	8,00	22,40
preventivni pregledi - prvi	K0005	5.137	4.908	5.137		
preventivni pregledi - ponovni	K0018	5.137	4.013	5.137		
preventivni pregledi - skupaj		10.275	8.921	10.275		
Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu	302 002			20.341	0,74	2,07
OTROŠKI IN ŠOLSKE DISPANZER - KURATIVA	327.009	77.020	88.418	79.146	2,78	8,59
OTROŠKI IN ŠOLSKE DISPANZER - PREVENTIVA	327.011	49.614	51.780	49.614	1,04	3,99
GINEKOLOGIJA KOLIČNIKI	306.007	29.194	29.819	30.008	1,00	3,05
od tega preventiva	K1012	1.463	1.335	1.463		
FIZIOTERAPIJA	507 028	93.201	99.661	2.847	5,01	5,76
število primerov		2.010	1.982			
DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVLJENJE	512 032	6.887	4.089	6.887	0,32	0,48

OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		Načrt ZZS 2013	Realizacija ZZS 2013	Načrt ZZS 2014	Število timov	Kader iz ur
KLINIČNA PSIHOLOGIJA	512 033	24.356	28.534	24.356	1,11	1,66
KLINIČNA PSIHOLOGIJA in DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVLJENJE		31.243	32.624			
PATRONAŽA	510 029	200.775	212.769			
NEGA	544 034	12.726	10.463			
PATRONAŽA in NEGA		213.501	223.232	217.232	13,20	15,18
ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA	302 004	10.409	12. 274	10.409	0,20	0,72
OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		724.086	758.380	666.813	33,40	63,90
RENTGEN	231 247	41.609	43.182	41.609	0,48	2,43
ULTRAZVOK	231 246	54.307	67.884	54.307	1,10	2,54
DIABETOLOGIJA	249.216	28.296	30.323	28.296	0,52	2,40
število obiskov		3.962	3.486			
število 1. pregledov	E0273	175	113			
število kontrolnih pregledov	E0274	1.945	2.074			
SPECIALISTIČNA AMB. DEJAVNOST		124.212	141.389	124.212	2,10	7,37
ZOB. ODRASLI - zdravljenje	404 101		89.034			
ZOB. ODRASLI - protetika	404 102		79.977			
ZOB. ODRASLI - skupaj		198.511	169.011	201.288	4,27	12,55
ZOB. MLADINA - zdravljenje	404 103		121.038			
ZOB. MLADINA - protetika	404 104		185			
ZOB. MLADINA - skupaj		117.989	121.223	118.549	3,34	8,28
ORTODONTIJA	401 110	93. 413	93. 519	93.412	1,50	5,28
novi primeri	E0394	90	120			
zaključeni primeri	E0395	55	74			
ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST		409.913	383.753	413.249	9,11	26,11
ZD KAMNIK		1.258.211	1.283.521	1.204.274	57,60	132,49
Zdravstvena vzgoja		Pavšal		Pavšal	1,73	1,99
NMP enota B		Pavšal		Pavšal	1,00	14,91
Zobozdravstvena vzgoja		Pavšal		Pavšal	1,66	1,91
Referenčne ambulante		Pavšal		Pavšal	2,00	1,24
Nenujni reševalni prevozi s spremstvom	513 150	123.330	325.917	123.330	1,24	2,86
Sanitetni prevozi - dializa	513 151	297.214	257.461	297.214	2,99	4,12
Sanitetni prevozi - ostalo	513 153	186.162	121.976	186.162	1,87	2,15
Nujni reševalni prevozi (točke)	513 152	Pavšal	43.149	Pavšal	0,50	5,93

Načrtovani obsega dela, za leto 2014, je enak načrtovanemu obsegu dela preteklega leta, razen programa **fizioterapije**, pri kateri je s 1. januarjem 2014 stopil v veljavo nov obračunski model, ki predpisuje, da se opravljene storitve ne obračunajo v skladu z Zeleno knjigo, ampak v številu uteži po zaključenih fizioterapevtskih obravnavah in številu primerov.

V dejavnosti **splošnih ambulant** je v okviru pogodbe z ZZS potrebno realizirati 225.973 količnikov iz obiskov, od tega 10.275 količnikov iz preventivnih pregledov odraslih. Potrebno je realizirati 90 % količnikov iz preventivnih pregledov (prvih in ponovnih v ustreznem razmerju).

Zaradi odpovedi družbe Protagoras d.o.o. Ljubljana, ki je v Domu starejših občanov v Kamniku opravljala dejavnost splošne medicine v obsegu 0,74 tima, kot koncesionar, je Občina Kamnik 23.12.2013 začasno, do izbire novega koncesionarja prenesla ta obseg na ZD Kamnik. Do začetka dela novega koncesionarja bomo zdravstvene storitve zagotavljali v ZD Kamnik v obsegu 9 do 12 ur na teden. Začetek dela koncesionarja je predviden za april 2014.

V **otročkem in šolskem dispanzerju** je potrebno realizirati 79.146 količnikov kurative in 49.614 količnikov preventive. Za plačilo kurative do polne vrednosti bo potrebno realizirati najmanj 90 % planiranih količnikov iz preventive.

V **dispanzerju za ženske** je potrebno realizirati 29.373 količnikov, od tega 1.463 količnikov preventive, ki so odvisni od števila opredeljenih zavarovanih žensk v starostni skupini 20 do 64 let, preventiva bo morala biti realizirana najmanj v višini 70 %.

Storitve v dejavnosti **patronaže in nege na domu, fizioterapije, kliničnega psihologa, antikoagulantni ambulantni ter specialističnih ambulantni dejavnosti** bodo realizirane v obsegu pogodbeno dogovorjenega plana.

Na področju **referenčnih ambulant** načrtujemo pridobitev, v drugi polovici leta 2014, še dveh od treh referenčnih ambulant.

V **zobozdravstvu za odrasle** je pogodbeno dogovorjen obseg programa 201.288 točk, pri čemer znaša delež protetike in zdravljenja v razmerju 50:50. Način financiranja zobozdravstva je na podlagi planiranega in realiziranega števila točk in opredeljenih pacientov. ZZZS upošteva dogovorjeno število timov in plačuje 70 odstotkov standardnega obsega programa na tim, preostalih 30 odstotkov programa pa zavod razporeja na podlagi opredeljenih pacientov. ZZZS na svojih spletnih straneh vsake tri mesece objavlja število opredeljenih pacientov po posameznih zdravnikih in njihovo doseganje povprečja. Za **mladinsko zobozdravstvo** znaša načrtovani program 118.549 točk in za **ortodontijo** 93.412 točk.

Na področju **zdravstvene vzgoje** odrasle populacije načrtujemo izvedbo delavnic zdrave prehrane, zdravega načina hujšanja in življenjskega sloga, delavnic dejavnikov tveganja, izvedbo testov hoje in individualna svetovanja. Tako zdravstvena kot zobozdravstvena dejavnost se financirata v pavšalu in ostajata na enakem nivoju kot v preteklem letu, ravno tako tudi ostale dejavnosti ki so financirane v pavšalu.

V okviru podpisa Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2014 se bomo še nadalje pogajali za pridobitev dodatnega programa na področju fizioterapije, s katerim bi dosegli boljšo preskrbljenost prebivalstva ter skrajšali čakalno dobo, dispanzerja za ženske, ki zaradi previsokega števila opredeljenih ne more zadovoljiti želji mnogih žensk, ki si želijo izbrati ginekologa v Kamniku, želje in potrebe pa se bodo zaradi naraščanja priseljevanja še povečale, otroškega in šolskega dispanzerja kjer se število otrok in mladine še vedno povečuje ter preoblikovanje službe neprekinjene nujne medicinske pomoči iz obstoječe enote B v enoto B okrepljena. Zaradi naraščajočega števila prebivalstva, ki se povečuje zaradi gradenj stanovanjskih sosesk, katerih velik del teh stanovanj je namenjen starostnikom, ki potrebujejo nadpovprečno število intervencije je obstoječa enota B v sestavi zdravnik, zdravstveni tehnik oziroma diplomirana sestra/zdravstvenik, preobremenjena. Poleg tega naša enota deluje na razgibanem, hribovitem in zato težje dostopnem terenu. Zaradi Kamniških Alp in velikega obiska iz drugih krajev, je naraslo število intervencij v sodelovanju z gorsko reševalno službo in intervencij pri dnevni obiskovalcih našega področja. V primeru večjih nesreč in v primeru zasedenosti, pokrivamo tudi C enoto ZD Domžale, upoštevati pa je potrebno tudi, da na relaciji Kamnik - Celje ni nobene druge NMP enote, ki bi razpolagala s svojimi reševalnimi vozili.

Približno 9,5 % celotne realizacije ustvarimo s prodajo storitev na trgu s t.i. tržno dejavnostjo. Prizadevali se bomo, da se odstotek realizacije ne bo bistveno nižal in s tem prikrajšali uporabnike samoplačniških in nadstandardnih storitev. V okviru te dejavnosti opravljamo: storitve, po naročilu zasebnih zdravnikov in zobozdravnikov (diagnostični laboratorij, zobni RTG, storitve v fiziološkem laboratoriju); storitve za podjetja in druge fizične osebe - samoplačnike (storitve medicine dela, samoplačniške in nadstandardne storitve v zobozdravstvu, storitve ortopeda, UZ, fizioterapiji, ginekologiji, in druge).

Ob enakem obsegu dejavnosti, nespremenjenem programu in upoštevanju naraščanja števila prebivalcev v občini Kamnik in Komenda, se bomo tudi v letu 2014 še naprej prizadevali, da se čakalne dobe ne bodo podaljševale oziroma, da bodo ostale na enaki ravni, kot v preteklem letu.

8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2014

Priloga AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2014 je izdelan na podlagi realizacije preteklega leta, ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2013 in upoštevanju temeljnih ekonomskih izhodišč, ki so podana na začetku finančnega načrta.

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Realizacija 2013	Plan realizacije 2014	Indeks	Struktura
				prih./odh. (delež v CP/CO) v %
1	2	3	4 =3/2	5
I. SKUPAJ PRIHODKI OD POSLOVANJA	5.638.188	5.545.238	98,35	99,25
A. PRIHODKI OD POSLOVANJA	5.638.188	5.545.238	98,35	
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	5.638.188	5.545.238	98,35	
B . FINANČNI PRIHODKI	48.832	41.000	83,96	0,73
C. DRUGI PRIHODKI	243	243	100,00	
Č. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	245	245	100,00	
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev				
Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki				
D. CELOTNI PRIHODKI	5.687.507	5.586.726	98,22	
E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	1.720.785	1.631.596	94,81	29,22
Stroški materiala	710.142	693.431	97,65	
Stroški storitev	1.010.643	938.165	92,82	
F. STROŠKI DELA	3.670.251	3.723.150	101,44	66,68
Plače in nadomestila	2.923.621	2.971.000	101,62	
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	468.294	478.000	102,07	
Drugi stroški dela	278.336	274.150	98,49	
G. AMORTIZACIJA	253.108	201.000	79,41	3,60
H. REZERVACIJE	0	0	-	
I. DAVEK OD DOHODKA	0	0	-	
J. OSTALI DRUGI STROŠKI	5.388	25.000	463,99	
K. FINANČNI ODHODKI	8.054	0	-	
L. DRUGI ODHODKI	22.801	1.500	6,58	
M. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	1.727	1.000	57,91	
Odhodki od prodaje osnovnih sredstev				
Drugi prevrednotovalni poslovni odhodki				
N. CELOTNI ODHODKI	5.682.116	5.583.246	98,25	
O. PRESEŽEK PRIHODKOV	5.391	3.480	64,55	
P. PRESEŽEK ODHODKOV				

8.1.1 Načrtovani prihodki

Načrtovani **celotni prihodki** za leto 2014 znašajo 5.586.726 EUR in bodo za 1,78 % nižji od doseženih v preteklem letu. Pri načrtovanju poslovnih prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja smo upoštevali finančni načrt ZZZS. V nadaljevanju v tabeli prikazujemo podrobnejšo analizo načrtovanih prihodkov.

Načrtovani **poslovni prihodki** za leto 2014 znašajo 5.545.238 EUR in bodo za 1,65 % nižji od doseženih v preteklem letu. Delež poslovnih prihodkov glede na načrtovane celotne prihodke znaša 99,25 %. Pri načrtovanju poslovnih prihodkov smo upoštevali Splošni dogovor za leto 2014 in pogodbeno dogovorjeni obseg programov ob predpostavki, da bodo realizirani v celoti, ter upoštevali pridobitev dveh od treh načrtovanih referenčnih ambulant, od meseca julija dalje.

Prihodke iz obveznega zdravstvenega zavarovanja načrtujemo v višini 4.038.201 EUR, kar je za 12.211 EUR oziroma 0,31 % manj od realiziranih v preteklem letu. Prihodke iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja načrtujemo v višini 793.000 EUR oziroma 0,30 % nižje od realiziranih v preteklem letu, prihodke od storitev proračunskih uporabnikov in konvencij načrtujemo v višini realizacije preteklega leta, to je 67.565 EUR, prihodkov za opravljanje javne službe iz naslova refundacije specializacij in pripravnikov načrtujemo v višini 106.410 EUR, kar je za 21.642 EUR oziroma 16,91 % manj kot v preteklem letu. Načrtujemo dodatno zaposlitev dveh pripravnikov in dveh zdravnikov specializantov družinske medicine. Prihodke ustvarjene na trgu t.i. prihodke iz tržne dejavnosti (nadstandardne zobozdravstvene in druge storitve ter samoplačniške storitve in storitve medicine dela, prometa in športa) načrtujemo v višini 379.962 EUR, kar je za 5,7 % več kot v preteklem letu. Prihodke iz naslova donacij načrtujemo v višini 14.000 EUR oziroma za 10 % več kot smo jih realizirali v preteklem letu. Prihodke iz naslova najemnin, odložene prihodke iz naslova preseganja kvote delovnih invalidov in odstopljenih prispevkov za obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovanje (prihodki so namenjeni ohranjanju delovnih mest invalidov ter posodabljanju delovnih pripomočkov invalidom, počitniških dejavnosti, zakupa oglasnih površin, prefakturiranih stroškov za delo v referenčni ambulanti) načrtujemo v višini preteklega leta. Status invalida bo imelo 12 zaposlenih (v preteklem letu 9).

Načrtovani **finančni prihodki** znašajo 41.000 EUR in bodo za 7.832 EUR oziroma 16 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Obseg deponiranih sredstev se bo zmanjšal zaradi zamika akontacij ZZZS, izplačila celotne odprave $\frac{3}{4}$ plačnega nesorazmerja, prav tako pa se znižujejo obrestne mere pri poslovnih bankah.

Načrtovani **drugi in prevrednotovalni prihodki** predstavljajo zanemarljiv delež v načrtovanih celotnih prihodkih.

Analiza načrtovanih prihodkov

v EUR brez centov

Konto	Vrsta prihodka	Realizacija 2013	Načrt 2014	Indeks
76000	Prihodki od prodaje storitev - obvezni del ZZZS	4.032.185	4.020.000	99,70
760001	Obvezni del ZZZS - reševalni prevozi	11.270	11.270	100
760002	Obvezni del ZZZS - tolmač	31	31	100
76001	Prihodki od prodaje storitev - nep. upor. pror. države	2.665	2.665	100
76002	Prihodki od prodaje storitev - nep. upor. pror. občine	12.376	12.500	101
76003	Prihodki od prodaje storitev - konvencije	6.926	6.900	100
76004	Prihodki od prodaje posr. upor. pror. države	16.420	16.500	100
76005	Prihodki od prodaje posr. upor. pror. občine	28.762	29.000	101
76010	Prihodki od prodaje - PZZ	795.402	793.000	99,70
76011	Prihodki od prodaje - zasebniki	44.223	45.000	102
76012,14	Prihodki od prodaje - podjetja	82.303	91.000	111
76013	Prihodki od prodaje storitev - provizija	4.927	4.965	101
76015	Prihodki od prodaje storitev - doplačila za socialno ogrožene	14.040	14.500	103
76018;181	Prihodki od prodaje storitev – dežurstvo na prireditvah	2.897	2.897	100
76020	Prihodki od prodaje storitev - doplačila	5.254	5.500	105
76021	Prihodki od prodaje storitev - samoplačniki	176.079	185.000	105
76023	Prihodki od prodaje storitev - zdravniška potrdila	1.276	1.300	102
76024	Prihodki od prodaje storitev - cepljenja	27.639	29.000	105
76027,28	Prihodki od prodaje storitev - pred.za pomoč in postrežbo	784	800	102
76030	Prihodki od donacij	12.726	14.000	110
76040	Prihodki od najemnin	36.943	37.000	100
76051	Prihodki iz naslova refundacij - specializanti	63.201	70.410	111
76052	Prihodki iz naslova refundacij - pripravniki	64.851	36.000	56
76054	Prihodki iz naslova trošarin	2.127	2.000	94

Konto	Vrsta prihodka	Realizacija 2013	Načrt 2014	Indeks
76060	Prihodki prefakturirani stroški za delo v referenčni ambulanti	10.079	10.100	100
76061	Prihodki od prodaje storitev - zakup oglasnih površin	57.223	58.000	101
76070	Prihodki od počitniških dejavnosti	7.549	7.800	103
760701	Prihodki od zakupnin Poreč	12.934	12.900	100
76071	Prihodki od prefakturiranih stroškov Poreč	10.809	10.800	100
76080	Prihodki od odprave vnaprej vračunanih odhodkov	25.000	0	-
76081	Prihodki od odstopljenih prispevkov za invalide	14.355	14.400	100
76090	Namenski prihodka - amortizacija	54.931	0	-
760	Skupaj	5.638.188	5.545.238	98,35
76200	Prihodki od obresti	48.832	41.000	84
763	Drugi prihodka	243	243	100
764	Prevrednotovalni prihodka	245	245	100
	Skupaj	49.320	41.488	84
76	SKUPAJ	5.687.507	5.586.726	98,22

8.1.2 Načrtovani odhodki

Načrtovani **celotni odhodki** za leto 2014 znašajo 5.583.246 EUR in bodo za 1,74 % nižji od realiziranih v preteklem letu. V nadaljevanju v tabeli prikazujemo podrobnejšo analizo načrtovanih odhodkov.

Načrtovani **stroški blaga, materiala in storitev** za leto 2014 znašajo 1.631.596 EUR in bodo za 89.189 EUR oziroma za 5,19 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 29,22 %. Pri načrtovanju pretežnega dela te vrste stroškov smo upoštevali realizirane stroške preteklega leta in sledili ciljem, da z restriktivnim pristopom k nabavi blaga, materiala in storitev in z uspešno izvedenimi javnimi naročili ter pogajanji z dobavitelji, dosežemo nižje cene oziroma načrtovane stroške.

Stroške materiala načrtujemo v višini 693.431 EUR in bodo za 16.711 EUR oziroma 2,35 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 12,49 %. Zaradi nabave dveh avtomobilov, za patronažno službo, načrtujemo višje stroške za pogonska goriva, stroške ogrevanja načrtujemo v enaki višini kot v preteklem letu, za ostale stroške materiala načrtujemo znižanje. Učinki znižanja so posledica doseženega znižanja cen pri javnih naročilih in racionalni porabi materialov.

Stroške storitev načrtujemo v višini 938.165 EUR in bodo za 72.478 EUR oziroma 7,18 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 16,80 %. Večina stroškov storitev se bo znižala ali pa bo ostala v višini preteklega leta. Največje znižanje načrtujemo na stroških zdravstvenih storitev, ki so jih v preteklem letu izvajali zunanji izvajalci (prenehanje pogodbe za opravljanje zdravstvenih storitev na področju ortodontije, posledično se bodo povečali stroški podjemnih pogodb; prenehanje opravljanje dežurstva zasebnice koncesionarke, posledično se bodo povečali stroški za delo v dežurstvu). Povečanje načrtujemo le na drugih stroških storitev iz naslova priprave in uvedbe sistema kakovosti.

Stroške dela načrtujemo v višini 3.723.150 EUR in bodo za 1,44 % višji od doseženih v preteklem letu. Njihov delež glede na načrtovane celotne odhodke znaša 66,68 %. V načrtovanih stroških dela so upoštevani tudi stroški dela treh zdravnikov specializantov družinske medicine in trije pripravniki (zobotehnik, laboratorijski tehnik in srednja medicinska sestra). Glede na sodbo Vrhovnega sodišča smo med načrtovanimi stroški dela upoštevali drugi del izplačila zneska za odpravo tretje četrtine nesorazmerja osnovnih plač, ki znaša skupaj z zamudnimi obrestmi 109.164 EUR. V letu 2014 načrtujemo dve upokojitvi, zato smo načrtovali povečanje stroškov iz naslova odpravnin v višini 14.000 EUR ter povečanje iz naslova napredovanja (zaposleni, ki so izpolnili pogoje za napredovanje že v letu 2012) v višini 22.600 EUR. Glede na prejeta izhodišča za pripravo finančnih načrtov, dodatna sredstva za odpravo nesorazmerja in napredovanj niso predvidena, zato iz tega naslova nismo planirali dodatnih prihodkov. Zmanjšanje (15.672 EUR) načrtujemo pri premijah za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje. Za leto 2014 ne načrtujemo izplačila akontacije za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela

načrtujemo v višini 6.000 EUR, zaradi širitve programa (v letu 2013) v obsegu 0,27 tima v zobozdravstvu in nekaterih dodatnih nadstandardnih in samoplačniških storitev.

Izplačilo regresa za letni dopust za leto 2014 načrtujemo v višini 51.616 EUR. Regres bo izplačan pri plači za mesec maj v juniju 2014. Višina bruto zneska regresa po posameznem delavcu bo obračunana in izplačana v skladu s 66. členom ZIPRS1415, ki določa, da je višina regresa za letni dopust odvisna od uvrstitve posameznega delavca v plačni razred v mesecu pred izplačilom regresa, na zadnji dan meseca aprila 2014. V skladu s tem določilom bomo obračunali in izplačali regres za letni dopust po naslednji lestvici:

- do vključno 15. plačnega razreda 692,00 EUR bruto,
- od 16. do vključno 30. plačnega razreda 484,40 EUR bruto,
- od 31. do vključno 40. plačnega razreda 346,00 EUR bruto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 100,00 EUR bruto,
- javnim uslužbencem, ki bodo na dan 30.4.2014 uvrščeni v 51. ali višji plačni razred se regres za letni dopust ne izplača.

V spodnji tabeli so prikazani stroški dela primerjalno s preteklim letom ločeno za specializante in pripravnike ter redno zaposlene delavce.

	Realizirani stroški dela v letu 2013			Planirani stroški dela za leto 2014		
	Specializanti in pripravniki	Redno zaposleni	Skupaj	Specializanti in pripravniki	Redno zaposleni	Skupaj
Plače in nadomestilo plač	94.956,24	2.828.664,76	2.923.621	91.654	2.879.346	2.971.000
Prispevki za socialno varnost	15.287,96	453.006,04	468.294	14.756	464.000	478.756
Drugi stroški dela	14.845,86	263.490,14	278.336	9.800	264.350	274.150
Skupaj	125.090,06	3.545.160,94	3.670.251	116.210	3.607.696	3.723.906
Indeks Plan 2014/Real.2013				92,90	101,76	

Iz tabele je razvidno, da se bodo stroški dela redno zaposlenih delavcev (brez specializantov in pripravnikov) v letu 2014 zvišali za 1,76 % v primerjavi s preteklim letom.; stroški dela specializantov in pripravnikov bodo nižji za 7,10 %. V preteklem letu je vrednost bolniških odsotnosti v breme ZZZS (refundacije) znašala 47.098 EUR (povprečje zadnjih petih let znaša 49.800 EUR), ob upoštevanju le teh bodo načrtovani stroški dela redno zaposlenih, brez specializantov in pripravnikov, ostali v višini preteklega leta.

Obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela načrtujemo v višini 6.000 EUR, zaradi širitve programa (v letu 2013) v obsegu 0,27 tima v zobozdravstvu in nekaterih dodatnih nadstandardnih in samoplačniških storitev.

Stroški amortizacije obračunane po predpisanih stopnjah načrtujemo v višini 201.000 EUR. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 3,60 %.

Druge stroške, odhodke financiranja, druge odhodke in prevrednotovalne poslovne odhodke načrtujemo v višini 27.500 EUR. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 0,49 %. Najvišjo načrtovano vrednost stroškov te skupine predstavlja davek na nepremičnine, ki ga predpisuje Zakon o davku na nepremičnine. Ocenjujemo, da bo vrednost davka na nepremičnine za leto 2014 znašala 20.000 EUR.

Analiza načrtovanih stroškov/odhodkov

v EUR brez centov

Konto	Vrsta stroškov/odhodkov	Realizacija 2013	Načrt 2014	Indeks
46000	Zdravila	55.345	54.000	97,57
46001	Saniteta	41.926	41.000	97,79
46003	Laboratorijski material	172.361	169.000	98,05
46004	Zobni ordinacijski material	122.242	120.000	98,17
46005	Zobotehnični material	51.132	50.500	98,76
46009	Drug porabljeni zdravstveni material	45.605	44.000	96,48
46010	Pisarniški material	31.290	30.000	95,88
46011	Čistila	15.619	15.000	96,03
46013	Material za počitniške objekte	172	100	58,12
46014	Sanitarna papirna konfekcija	18.393	17.000	92,43
46019	Drug porabljen nezdravstveni material	6.047	5.900	97,57
46020-23	Material in nad. deli za popravilo in vzdrževanje	12.556	12.000	95,57
46030	Odpis drobnega inventarja in avtomobilskih gum	3.081	3.000	97,37
46031	Delovna obleka in obutev	12.329	12.000	97,34
46050	Ogrevanje	44.431	44.431	100,00
46051	Električna energija	43.626	41.500	95,13
46052	Pogonsko gorivo	32.048	33.000	102,97
46060	Strokovna literatura	1.940	1.000	51,55
460	Stroški materiala	710.142	693.431	97,65
46110	Poštna storitve	6.891	6.850	99,41
46111	Telefonske storitve	12.070	12.000	99,42
46120	Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	13.497	13.400	99,28
46121	Stroški počitniških objektov	24.225	20.000	82,56
46122,23	Tekoče vzdrževanje programske in komunikacijske opreme	48.219	48.219	100,00
46124	Tekoče vzdrževanje druge opreme	61.449	61.400	99,92
46125	Investicijsko vzdrževanje	28.381	28.000	98,66
46126	Tekoče vzdrževanje avtomobilov	17.787	17.800	100,07
46127	Stroški najemnin (POS, varnih predalov)	1.868	1.860	99,59
46150-53	Izplačilo po podjemnih pogodbah	180.930	175.000	96,72
46154	Izplačila po avtorskih pogodbah	129	0	-
46155	Izplačila preko študentskega servisa	7.776	7.000	90,02
46130-34	Zavarovalne premije (premoženje, avtomobili, splošna in zdravniška odg.)	23.674	23.000	97,15
46160	Reprezentanca	1.212	600	49,52
46170	Plačilni promet in bančne storitve	1.875	1.850	98,68
46180	Kilometrina	7.189	3.500	48,69
461900	Zunanje laboratorijske storitve	109.312	105.000	96,06
461901	Zdravstvene storitve - dežurna zunanji sodelavci	69.822	50.000	71,61
461902,03	Zdravstvene storitve - pulmolog, psiholog	16.044	16.000	99,73
461904,05	Zdravstvene storitve - ortodontija, zobozdravstvo	36.891	0	-
461906	Zdravstvene storitve - dializni in onkološki prevozi	239.224	239.224	100,00
461910,21	Stroški za izobraževanje (kroženje pripravnikov in spec.)	13.207	12.110	91,69
461930	Kotizacije	21.722	21.722	98,98
461931	Dnevnice za strokovno izpopolnjevanje	1.247	1.250	100,26
461932	Povračilo prevoznih stroškov – strokovno izpopolnjevanje	5.544	5.550	100,10
461939	Druga povračila stroškov - strokovno izpopolnjevanje	8.802	8.800	99,97
461940	Sodni stroški, stroški revizij, notarjev, javnih naročil	11.509	10.000	86,89
461960,61	Komunalne storitve	22.115	22.200	100,38

Konto	Vrsta stroškov/odhodkov	Realizacija 2013	Načrt 2014	Indeks
461962	Pristojbine za registracijo vozil	1.228	1.230	100,13
461963	Storitve za varstvo pri delu	4.570	4.600	100,66
461969,70	Druge storitve	12.236	20.000	163,45
461	Stroški storitev	1.010.645	938.165	92,83
462	Amortizacija	253.108	201.000	79,41
464	Stroški dela	3.670.251	3.723.150	101,44
465	Drugi stroški	5.388	25.000	463,97
467	ODHODKI FINANCIRANJA	8.054	0	
468	DRUGI ODHODKI	22.801	1.500	6,58
469	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	1.727	1.000	57,91
465	DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	0	0	
46	SKUPAJ	5.682.116	5.583.246	98,26

8.1.3 Načrtovani poslovni izid

Razlika med načrtovanimi celotnimi prihodki in načrtovanimi celotnimi odhodki za leto 2014 izkazuje pozitivni poslovni izid v višini 3.480 EUR presežka prihodkov nad odhodki. Načrtovani poslovni izid je za 35,45 % nižji od doseženega v preteklem letu.

8.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Priloga - AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je računovodski izkaz, vsebinsko identičen izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov. Postavke v navedenem izkazu zajemajo celotno poslovanje zavoda razčlenjeno na prihodke in odhodke javne službe in storitve ustvarjene na trgu t.i. tržno dejavnost. Sodila za razvrščanje prihodkov ustvarjenega s prodajo blaga in storitev na trgu in javno službo so enaka sodilom, ki jih je v preteklih letih določilo Ministrstvo za zdravje. Prihodke po vrstah dejavnosti spremljamo ločeno, kot so bili dejansko ustvarjeni, odhodke zavoda pa zaradi narave dela ni mogoče deliti po dejanski porabi, zato smo odhodke razmejevali na podlagi razmerja prihodkov med javno službo in prodajo blaga in storitev na trgu.

Načrtovani strukturni delež prihodkov, ustvarjenih iz prodaje blaga in storitev na trgu, načrtujemo v višini 9,5 % celotnih prihodkov, in ustvarjenih z izvajanjem javne službe v višini 90,5 % celotnih prihodkov.

Med prihodke iz naslova izvajanja dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu uvrščamo prihodke medicine dela, prometa in športa, prihodke iz naslova opravljenih samoplačniških zdravstvenih storitev in nadstandardnih storitev v zobozdravstvu, prihodke iz naslova zaračunanih najemnin, prihodke od zakupnin in počitniških dejavnosti ter del finančnih prihodkov.

Med prihodke javne službe uvrščamo prihodke iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, doplačila za socialno ogrožene paciente, konvencije, refundacije pripravnikov in specializantov ter donacije.

Za leto 2014 načrtujemo 5.055.987 EUR prihodkov iz naslova javne službe in 530.739 EUR prihodkov iz naslova izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu ter 5.052.838 EUR odhodkov iz naslova javne službe in 530.408 EUR odhodkov iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu. Na osnovi tako razmejenih prihodkov in odhodkov, izkazujemo načrtovani poslovni izid iz naslova izvajanja javne službe v višini 3.149 EUR in iz naslova izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu 331 EUR presežka prihodkov nad odhodki. Presežek prihodkov nad odhodki iz dejavnosti prodaje blaga in storitev na trgu, je osnova za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

v EUR, brez centov

Naziv prihodka/odhodka	100 %	90,5 %	9,5 %
		javna služba	tržna dejavnost
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	5.545.238	5.018.440	526.798
Finančni prihodki	41.000	37.105	3.895
Drugi prihodki	243	220	23
Prevrednotovalni poslovni prihodki	245	222	23
Skupaj celotni prihodki	5.586.726	5.055.987	530.739
Stroški materiala	693.431	627.555	65.876
Stroški storitev	938.165	849.039	89.126
Plače in nadomestila plač	2.971.000	2.688.755	282.245
Prispevki za socialno varnost delodajalca	478.000	432.590	45.410
Drugi stroški dela	274.150	248.106	26.044
Amortizacija	201.000	181.905	19.095
Ostali drugi stroški	25.000	22.625	2.375
Drugi odhodki	1.500	1.358	143
Finančni odhodki	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni odhodki	1.000	905	95
Skupaj celotni odhodki	5.583.246	5.052.838	530.408
Presežek prihodkov nad odhodki	3.480	3.149	331

8.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

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

Načrt izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je izdelan na podlagi prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka preteklega leta in z oceno predvidenih sprememb v letu 2014.

Prihodke za izvajanje javne službe načrtujemo v višini 5.111.220 EUR, kar je za 24.574 EUR oziroma 0,48 % manj kot smo jih realizirali v preteklem letu, prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu načrtujemo v višini 486.600 EUR, kar je za 1.743 EUR oziroma 0,35 % več kot smo jih realizirali v preteklem letu kot Načrtujemo, da bo delež prihodkov na trgu 9,5 %.

Odhodke za izvajanje javne službe načrtujemo v višini 5.109.280 EUR, kar je za 79.162 EUR oziroma 1,57 % več kot smo jih realizirali v preteklem letu, iz naslova odhodkov prodaje blaga in storitev na trgu načrtujemo 470.000 EUR kar je za 15.256 EUR oziroma 3,35 % več od realiziranih v preteklem letu. Povečanje odhodkov je posledica izplačila celotne odprave tretje četrtine plačnih nesorazmerij, izplačana v januarju in februarju 2014. Razlika med načrtovanimi prihodki in odhodki izkazuje pozitiven poslovni izid v višini 18.540 EUR.

9. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2014 (glej tabelo kadri - administrativno in kadri - po Uredbi)

9.1 ZAPOSLENOST

Okviri za izvajanje kadrovske politike so določeni s pogodbo z ZZZS. Po stanju na dan 1.1.2014 zaposlujemo 137 delavcev od tega 126 za nedoločen čas in 11 za določen čas zaradi nadomeščanja daljših odsotnosti. Predvideno število zaposlenih na dan 31.12.2014 je 137 delavcev in je enako številu zaposlenih na dan 1.1.2014 oziroma enako kot v preteklem letu.

V skladu z Zakonom o zdravstveni dejavnosti in s Pravilnikom o pripravi in strokovnih izpitih zdravstvenih delavcev in zdravstvenih sodelavcev na področju zdravstvene dejavnosti, v ZD Kamnik

glede na razpoložljive kapacitete omogočamo opravljanje obveznega pripravništva zdravstvenim delavcem in sodelavcem. V letu 2014 načrtujemo zaposlitev dveh pripravnikov, enega s srednješolsko izobrazbo in enega z visokošolsko izobrazbo. Zaposlitev se sklene za določen čas, za čas opravljanja pripravništva (6 oziroma 9 mesecev). Na osnovi sklepa Zdravniške zbornice bomo v letu 2014 zaposlili dva zdravnika specializanta družinske medicine. Ker se v skupno število zaposlenih (Obrazec 3 Spremljanje kadrov 2014 priloga) štejejo tudi pripravniki in specializanti, na dan 1.1.2015 oz. 31.12.2014 glede na dan 1.1.2014 ne beležimo znižanja števila zaposlenih, brez upoštevanja zaposlitve dveh zdravnikov specializantov bi znižanje znašalo 1,49 %.

9.2 OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2014 načrtujemo pogodbeno delo na področju zagotavljanja neprekinjenega zdravstvenega varstva, ortodontije, samoplačniških storitve v ginekologiji, storitve ortopeda, občasno nadomeščanje zobozdravstvenih asistentk, strokovni nadzor v laboratoriju in izvajanje programa s področja logopedije, ter občasno nadomeščanje peric v času koriščenja letnega dopusta. Za leto 2014 načrtujemo strošek za pogodbeno delo v višini 175.000 EUR, kar je za 5.930 EUR oziroma 3,28 % manj kot v preteklem letu.

9.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Z zunanjim podizvajalcem zagotavljamo izvajanje programa zdravstvenih storitev za izvajanje pogodbenih prevozov dializnih in drugih pacientov. Na podlagi javnega razpisa, izvedenega v letu 2012, imamo s podizvajalcem sklenjeno pogodbo za dobo treh let.

9.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNISTVA

Specializacij in pripravništva v breme zavoda ne načrtujemo. Strokovno izobraževanje zaposlenih bomo izvajali v skladu s kolektivnimi pogodbami in internim planom izobraževanja ter v skladu z načrtovanimi sredstvi za izobraževanje.

10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2014

10.1 PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj v letu 2014

Naziv	kd	Ocenjena vrednost z DDV
1. Splošne ambulate in dispanzer za medicino dela, prometa in športa(DMD)		30.432
- merilec krvnega tlaka za amb. dr. Jerman	1	432
- prenova fiziološkega laboratorija in DMD	1	30.000
2. Medicinski laboratorij		900
- hladilnik z zamrzovalnikom	1	500
- polarizator svetlobe za mikroskop Nikkon	1	400
3. Patronaža in nega na domu		20.500
- osebni avto 2+ (1x pogon 4x4)	2	20.000
- tehtnica za babiški obisk	3	300
- avtomatski merilnik RR	2	200
4. Zobne ambulate		10.000
- separatorji	6	10.000
5. RTG		679
- mavig otroška gonadna zaščita	1	679
6. Služba NMP z reševalno postajo		650
- zajemalna nosila Ferno	1	650
7. Predšolski in šolski dispanzer		12.500
- ureditev in priprava prostora za novo ambulanto	1	10.000
- izolacija zunanjih sten v ambulantah – nerealizirano iz leta 2013	1	1.500
- popravilo kanalizacije		1.000

Naziv	kd	Ocenjena vrednost z DDV
8. Ostalo		41.900
- pometalec (Uršič Brane)	1	3.200
- računalnik (Jagodic)	1	1.200
- server	1	35.000
- steklena vrata na kodo - uprava	1	2.500
Skupaj ZD		117.561

V letu 2014 načrtujemo 117.561 EUR vlaganj v osnovna sredstva ter investicijska in tekoča vzdrževanja, od tega v nakup osnovnih sredstev 75.061 EUR ter vlaganja v investicijsko in tekoče vzdrževanje objekta v višini 42.500 EUR. Vir za vlaganja v nakup osnovnih sredstev in investicijskega ter tekočega vzdrževanja je amortizacija leta 2014.

10.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2014

V letu 2014 načrtujemo večja obnovitvena dela v dispanzerju medicine dela, prometa in športa, fiziološkem laboratoriju ter ureditev in priprava nove ambulante v šolskem in otroškem dispanzerju.

10.3 PLAN ZADOLŽEVANJA

Zavod v letu 2014 ne načrtuje zadolževanja.

Datum: 20.3.2014

Pripravila :
Marinka Prešeren, dipl. ekon.

Direktor:
Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.