



# **PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT JAVNEGA ZAVODA ZDRAVSTVENI DOM DR. JULIJA POLCA KAMNIK**

---

## **ZA LETO 2016**

Marec, 2016

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

## KAZALO

I. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2016 VSEBUJE: .....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016.....	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 .....	7
2. ZAKONSKE PODLAGE.....	7
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016 .....	9
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2016.....	12
4.1. LETNI CILJI.....	12
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC.....	13
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF.....	13
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj .....	13
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF .....	13
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIM MERIMO .....	14
ZASTAVLJENE CILJE .....	14
6. JAVNA NAROČILA .....	14
7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA .....	15
8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ...	17
8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV .....	17
8.1.1 Načrtovani prihodki.....	18
8.1.2 Načrtovani odhodki .....	19
8.1.3 Načrtovani poslovni izid .....	23
8.1.4 Načrtovani prihodki in odhodki ter poslovni izid NMP.....	23
8.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO .....	23
VRSTAH DEJAVNOSTI .....	23
8.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA .....	24
9. PLAN KADROV .....	25
9.1 ZAPOSLENOST .....	25
9.2 OSTALE OBLIKE DELA .....	25
9.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	25
9.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA.....	26
10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2016 .....	26
10.1 PLAN INVESTICIJ .....	26
10.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL.....	28
10.3 PLAN ZADOLŽEVANJA .....	29

## **I. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2016 VSEBUJE:**

### **a) SPLOŠNI DEL**

Finančni načrt za leto 2016 je pripravljen 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 2016
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2016
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2016

### **b) POSEBNI DEL s prilogami:**

1. Obrazec 1: Delovni program 2016
2. Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2016
3. Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2016
4. Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2016
5. Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2016
6. Priloga: AJ PES bilančni izkazi

## II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016

### 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: pet predstavnikov ustanovitelja, en predstavnik zavarovancev in trije predstavniki zaposlenih. Strokovni svet zavoda predstavlja direktor zavoda in vodje služb zavoda.

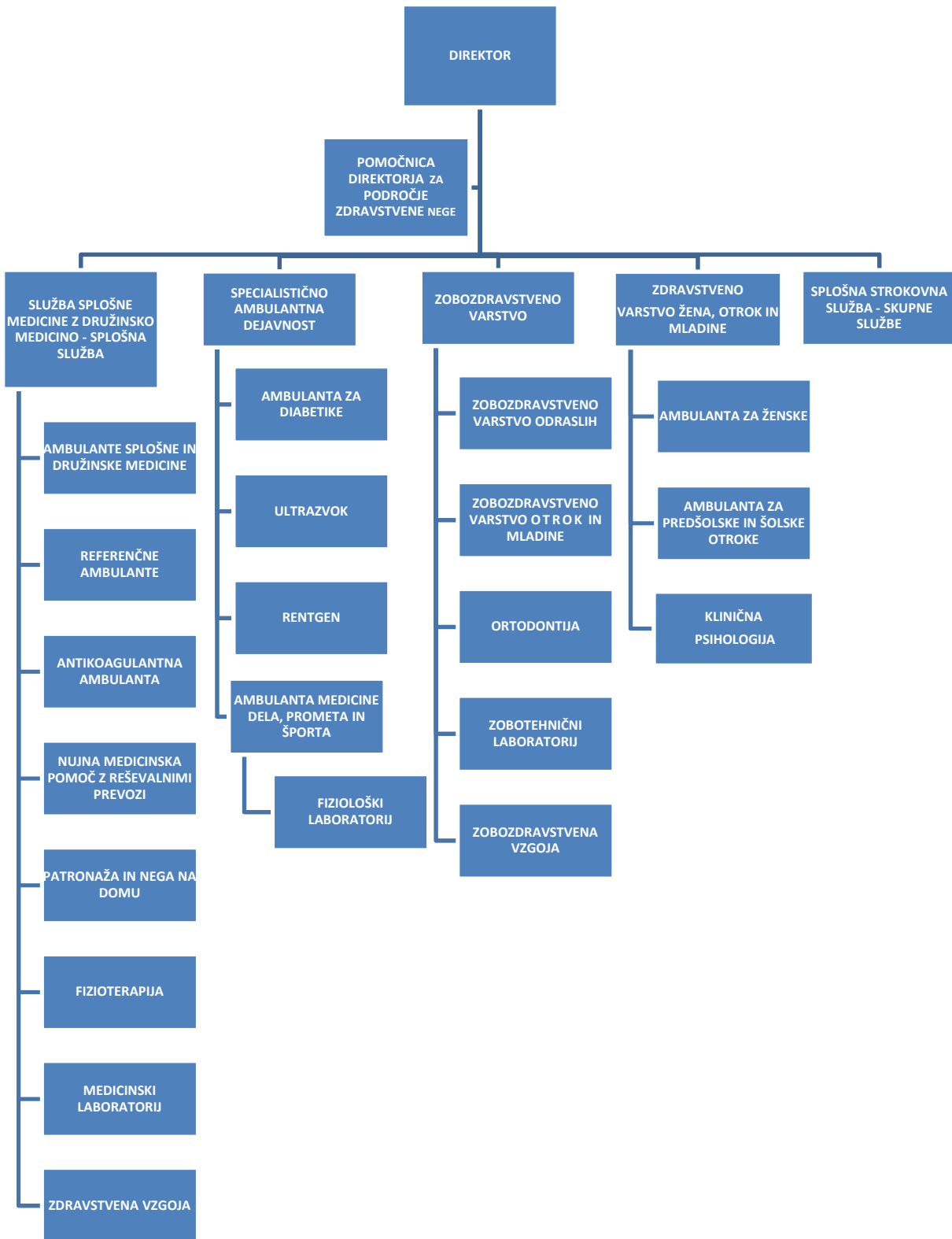
### 1.2 Organiziranost in organizacijska struktura zavoda

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:
  - ambulate splošne in družinske medicine,
  - referenčne ambulate,
  - 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 zavoda 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, 8/96, 36/00 - ZPDZC, 127/06 - ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 - UPB2, 23/08, 58/08 - ZZdrS-E, 77/08 - ZDZdr, 40/12 - ZUJF in 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 2015 z aneksi in Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2016,

- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2015 sklenjena z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS).

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - UPB4, 14/13 - popr. in 101/13 in 55/15 - ZFisP),
- 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, 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, 108/13 in 94/14),
- 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 in 97/12),
- 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 in 108/13),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 46/03),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 012-11/2010-20 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 PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016**

Pri sestavi Programa dela in finančnega načrta za leto 2016 smo upoštevali naslednja izhodišča:

1. Dopis Ministrstva za zdravje - prva izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, javnih zdravstvenih zavodov za leto 2016, št. 410-991/2015/1, z dne 24.12.2015.
2. Jesensko napoved gospodarskih gibanj 2015 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR).
3. Dopis Ministrstva za javno upravo - priprava kadrovskih načrtov za leti 2016 in 2017 (izvajanje 62. člena ZIPRS1617-pojasnilo), št. 110-143/2014/125, z dne 10.2.2016.
4. Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (ZIPRS1617) (Uradni list RS, št. 96/15).
5. Kolektivno pogodbo za javni sektor, za zdravnike in zobozdravnike, za zaposlene v zdravstveni negi in za dejavnost zdravstva in socialnega varstva s spremembami v aneksih.
6. Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2016 in 2017 (Uradni list RS, št. 103/15).
7. Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09-UPB13, 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 in 82/15).
8. Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2016 (Uradni list RS, št. 91/15).
9. Ugotovitveni sklep Ministrstva za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 4/16).
10. Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v letu 2016 in drugih ukrepih v javnem sektorju - ZUPPJS16 (Uradni list RS, št. 90/15).

Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi Programa dela in finančnega načrta za leto 2016, so:

#### **1. Makroekonomska izhodišča za leto 2016:**

Jesenska napoved gospodarskih gibanj (UMAR, september 2015) za leto 2016 predvideva povprečno letno rast cen v višini 0,80 % in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini 3,60 %.

#### **2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2016:**

V obdobju od leta 2009 do leta 2014 so bile cene zdravstvenih storitev že večkrat znižane. Znižanja so bila izvedena na različne načine, od linearnega znižanja cen, do zniževanja posameznih kalkulativnih elementov cene v standardih posameznih zdravstvenih dejavnosti. Poleg tega je v tem obdobju, zaradi sprememb zakonodaje na različnih področjih, kot so npr. davčno in plačno področje, prišlo do povečanja stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov, kar pa ni bilo ustrezno pokrito s povečanjem cen zdravstvenih storitev. Na podlagi določil SD za pogodbeno leto 2015 so se v letu 2015

cene zdravstvenih storitev začasno nekoliko povišale na račun dviga cen za 2,12 % za obdobje od julija do decembra 2015 in delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25 % od 1.1.2015 dalje. Z Aneksom št. 1 k SD za pogodbeno leto 2015 smo pridobili 1 tim programa fizioterapije, s financiranjem od 1.1.2016 dalje oziroma od zaposlitve fizioterapevtke (predvidoma od 1.4.2016 dalje), eno referenčno ambulanto ter dodatek za okrepljeno ambulanto, za katero pa financiranja trenutno še ni, ker se kljub sprejetemu aneksu, MZ in ZZS še dogovarjata glede financiranja.

Glede na to, da SD za pogodbeno leto 2016 še ni sprejet, smo višino prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za leto 2016 načrtovali na podlagi prvih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela z dne 24.12.2015, iz katerih kot spremembo, ki vpliva na poslovanje našega zavoda, predvidevamo podaljšanje veljavnosti delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25 % tudi v letu 2016, povečanje programa fizioterapije od 1.4.2016 dalje, pridobitev ene referenčne ambulante od 1.7.2016 dalje ter dodatek za eno okrepljeno ambulanto.

### **3. Podlage za načrtovanje stroškov dela in zaposlovanja za leto 2016:**

- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015 (v nadaljevanju ZUPPJS15), Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2016 in drugih ukrepih v javnem sektorju (v nadaljevanju ZUPPJS16) in Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2016 (v nadaljevanju Dogovor), v okviru katerega se podaljšajo ali delno spremenijo sledeči ukrepi iz Dogovora o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju za leto 2015 (Uradni list RS, št. 95/14):
  - v letu 2015 so javni uslužbenci napredovali v višje plačne razrede in nazive, pravico iz naslova napredovanja pa so pridobili s 1.12.2015, v letu 2016 javni uslužbenci napredujejo v višje plačne razrede in nazive, pravico iz naslova napredovanja pa pridobijo s 1.12.2016 (prvi odstavek sedmega člena ZUPPJS15);
  - znižana plačna lestvica se podaljša do vključno 31.8.2016, od 1.9.2016 dalje se uporablja plačna lestvica, uveljavljena s 1.6.2012 (drugi člen ZUPPJS16);
  - do konca leta 2016 se vrednosti plačnih razredov ne uskladijo (četrti člen ZUPPJS16);
  - redna delovna uspešnost se v letu 2016 ne izplačuje (peti člen ZUPPJS16);
  - delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se v letu 2016 izplačuje v skladu s šestim členom ZUPPJS16;
  - regres za letni dopust za leto 2016 je urejen v sedmem členu ZUPPJS16. Višina regresa je odvisna od plačnega razreda, v katerega je uvrščen javni uslužbenec na zadnji dan meseca aprila 2016. Regres se izplača pri plači za mesec maj 2016, v juniju 2016;
  - osmi člen ZUPPJS16 ureja nadomestilo plače javnim uslužbencem v višini 80 % osnove za čas odsotnosti z dela zaradi bolezni ali poškodbe, ki ni povezana z delom;
  - v skladu z devetim členom ZUPPJS16 zaposlenemu pripada jubilejna nagrada le v primeru, če je za posamezen jubilej še ni prejel v javnem sektorju;
  - na podlagi 10. člena ZUPPJS16 v povezavi z 2. členom Aneksa h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost (Uradni list RS, št. 91/15), se v letu 2016 premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence v obdobju od januarja do junija izplačujejo v višini 10 %, v obdobju od julija do

- oktobra v višini 15%, v obdobju od novembra do decembra pa v višini 30 % glede na višino premije po premijskih razredih, veljavnih na dan 1.1.2013;
- 11. člen ZUPPJS16 opredeljuje prenehanje pogodbe o zaposlitvi na podlagi Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (ZPIZ-2) in dogovor o nadaljevanju delovnega razmerja;
  - število dni letnega dopusta je omejeno na največ 35 dni letnega dopusta oziroma največ 15 dodatnih dni letnega dopusta za posebne pogoje dela, upošteva kriterije in višine, kot so določene v zakonih, podzakonskih predpisih, splošnih aktih in kolektivnih pogodbah (12. člen ZUPPJS16);
  - 13. člen ZUPPJS16 opredeljuje omejitev sklepanja avtorskih in podjemnih pogodb v letu 2016 z lastnimi zaposlenimi;
  - do konca leta 2016 se vrednosti plačnih razredov in višine drugih prejemkov oziroma povračil stroškov v zvezi z delom, razen višine regresa za prehrano, ne usklajujejo (druga točka Dogovora).
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (v nadaljevanju ZIPRS1617):
    - ZIPRS1617 v 59. členu določa, da morajo neposredni in posredni uporabniki proračuna izvajati politiko zaposlovanja, sistemiziranja delovnih mest in zaposlenih na delovna mesta tako, da s prevzemanjem obveznosti, ki ne pomenijo izvrševanja obveznosti do zaposlenih, kot jih določajo predpisi in kolektivne pogodbe, ne ustvarjajo primanjkljajev sredstev za stroške dela, to je na postavkah, ki vsebujejo plačne konte (konti iz podskupine kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim ter 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost);
    - posredni uporabniki proračuna lahko med letom prerazporejajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupine kontov izdatki za blago in storitve do višine 2 % obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu (10. odstavek 60. 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 63. člena);
    - drugi odstavek 62. člena ZIPRS1617 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2017 ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz kadrovskega načrta za leto 2015 (plan 1.1.2016). Ne glede na to pa se zaradi izjemnih oziroma utemeljenih razlogov lahko določi višje dovoljeno število zaposlenih, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela (četrti odstavek 62. člena), kar se nanaša predvsem na pridobljeni dodatni obseg programa in nove programe, financirane s strani ZZZS.
  - Kolektivne pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS, za dejavnost zdravstva in socialnega varstva, za zaposlene v zdravstveni negi ter javni sektor s spremembami v aneksih.
  - Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom: višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2016 dalje 3,62 EUR.

Z letom 2016 prenehajo veljati določbe Zakona za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12 in naslednji, v nadaljevanju ZUJF), ki se nanašajo na omejitev zaposlovanja, omejitev sklepanja podjemnih pogodb in druge omejitve v javnem sektorju (183. do 188. člen ZUJF). Navedeni ukrepi ZUJF-a so bili začasne narave, vezani na gospodarsko rast, ki so v

skladu s 182. členom ZUJF veljali do vključno leta, ki je sledilo letu, v katerem je gospodarska rast preseгла 2,5% bruto domačega proizvoda, to pomeni, da so veljali do konca leta 2015. MZ in občine ustanoviteljice tako ne bodo več izdajali soglasij v skladu s 183. (omejitve zaposlovanja) in 184. (omejitve sklepanja avtorskih in podjemnih pogodb, omejitev zaradi opravljanja dela dijaka ali študenta) členom ZUJF. Še vedno pa ostajajo v veljavi določbe Zakona o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – UPB in naslednji), ki se nanašajo na izdajo soglasij za delo pri drugem delodajalcu in na sklepanje podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi, saj ne sodijo med začasne ukrepe.

Z uveljavitvijo napredovanj zaposlenih v javnem sektorju (uveljavljenih v decembru 2015 in decembru 2016) se bodo stroški dela v letu 2016, v primerjavi s preteklim letom, bistveno povečali (v našem zavodu za cca 180.000 EUR na letni ravni). Stroški dela bodo višji tudi zaradi povečanja obsega potrebnih sredstev za izplačilo regresa za letni dopust za leto 2016 za 77 % oziroma za 41.400 EUR.

#### **4. Načrtovanje ostalih stroškov in odhodkov za leto 2016 v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili MZ za leto 2016:**

- Na podlagi Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2015 načrtujemo 0,80% povečanje nabavnih cen materiala in storitev iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2016. Za tiste vrste materialov in storitev, za katere so za celotno leto 2016 v teku sklenjene pogodbe na osnovi izvedenih javnih naročil, navedenega povečanje cen ne načrtujemo.
- V skladu s priporočili MZ bomo nadaljevali z racionalizacijo poslovanja z zniževanjem stroškov pri nabavah materiala in storitev ter selektivnem načrtovanju investicij in vzdrževalnih del.

V času priprave Programa dela in finančnega načrta, MZ še ni izdalo končnih izhodišč, prav tako tudi niso znane ključne programske usmeritve Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2016, zato je finančni načrt pripravljen na osnovi trenutno znanih izhodišč. Realizacija finančnega načrta v okviru načrtovanega presežka prihodkov nad odhodki bo možna le, če bodo prihodki in odhodki realizirani v skladu s predvidenimi gibanji. V kolikor pa bo prišlo tekom leta do varčevalnih ukrepov, ki bi imeli za posledico spremembo financiranja programov ali znižanja cen storitev ter posledično bistveno zmanjšanje prihodkov, pa bo potrebno pripraviti rebalans finančnega načrta.

#### **4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2016**

##### **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,
- sprotno spremljati in obvladovati planirane stroške/odhodke poslovanja ter realizacijo pogodbeno dogovorjenih programov in pozitivno zaključiti poslovno leto,
- ohraniti prihodke iz tržne dejavnosti,
- zaposlenim zagotoviti pogoje izobraževanja,

- nadaljevati s posodabljanjem medicinske opreme, vzdrževati in obnavljati ambulante, voznega parka in informacijske tehnologije v skladu z razvojem stroke,
- realizirati program dela in 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 vzdrževati in nadgrajevati sistem kakovosti po zahtevah standarda ISO 9001:2008,
- v skladu z Zakonom o javnem naročanju izpeljati potrebna javna naročila blaga in storitev,
- ponovno izvesti anketo zadovoljstva uporabnikov zdravstvenih storitev in zadovoljstva zaposlenih na delovnem mestu.

## **4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC**

### **4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF**

Notranja kontrola je celota pravil, katerih cilj je zagotoviti temeljna načela preglednosti, učinkovitosti in uspešnosti poslovanja. Splošni poslovni cilji zavoda so: zakonitost, gospodarnost, preglednost, zagotavljanje kratkoročno in dolgoročno plačilno sposobnost, obvladovati stroške, zagotavljati ustrezne delovne razmere, voditi aktivno kadrovske politiko, zagotavljati celovito in varno informacijsko podporo, redno vzdrževati medicinsko opremo ter voditi transparentno nabavno politiko.

Za leto 2016 načrtujemo notranje revidiranje na področju knjiženja poslovnih dogodkov. Z namenom posodobitve procesov potrjevanja in evidentiranja prejetih računov, po uvedbi obveznega elektronskega prejemanja računov, od 1.1.2015 dalje, načrtujemo sprejetje sprememb Pravilnika o računovodstvu ter vzdrževati in nadgrajevati sistem kakovosti. Sprememba pravilnika o računovodstvu je bila načrtovana že za leto 2015, vendar je bila zaključna faza prehoda na celovito elektronsko poslovanje na področju prejetih in izdanih e-računov uvedena z začetkom leta 2016, po sklenitvi pogodbe s Pošto Slovenije. Prav tako pa Združenje zdravstvenih zavodov pripravlja enoten predlog pravilnika, ki bo vsem zdravstvenim zavodom v veliko pomoč pri implementaciji sprememb in dopolnitev, zato bomo ta pravilnik oblikovali na tej podlagi.

### **4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj**

V izjavi o oceni NNJF za leto 2015, (oddano AJPEŠ) smo opredelili tveganje, za katerega bomo v letu 2016 usmerili svoja prizadevanja za njihovo obvladovanje:

Tveganje: Zmanjšanje finančnih sredstev s strani financerja in iz naslova tržne dejavnosti.

Predvideni ukrep: učinkovito organiziranje poslovanja in sprotno spremljanje prihodkov in stroškov/odhodkov ter prizadevanje za ohranitev zdravstvenih programov ter ohranitev tržne dejavnosti.

### **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. Za poslovno leto 2014 smo v letu 2015 zagotovili izvedbo notranje revizije na področju knjiženja poslovnih dogodkov in sestavitve letnega poročila in računovodskih izkazov za leto 2014, pri kateri so bila podana priporočila glede ugotavljanja amortizacije na vire financiranja in priporočila glede razvrščanja stroškov med stroške vzdrževanja in investicije. Na področju razvrščanja stroškov, predavatelji na seminarjih kot tudi zavodi v praksi, podajajo različna tolmačenja, zato bomo za dokončno ureditev predlaganih priporočil, v letu 2016, nadaljevali s pregledom knjiženja poslovnih dogodkov za poslovno leto 2015. Glede na to, da zavod nima vzpostavljene notranje revizijske službe bomo revizijo izvedli z zunanjim pooblaščenim revizorjem.

## **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 =  $(\text{celotni prihodki AOP870} / \text{celotni odhodki AOP887})$  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 =  $(\text{amortizacija AOP879} / \text{celotni prihodki AOP870})$  odraža razmerje med obračunano amortizacijo opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v breme stroškov zavoda in celotnimi prihodki,
- stopnja odpisanosti opreme =  $(\text{popravek vrednosti opreme AOP007} / \text{oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP006})$ ,
- delež terjatev v celotnih prihodkih =  $(\text{stanje terjatev AOP012} - \text{minus (AOP013 in AOP014)}) / \text{celotni prihodki AOP870}$ ,
- pokritost kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi =  $(\text{kratkoročna sredstva in zaloge materiala AOP012} + \text{AOP023}) / \text{kratkoročne obveznosti AOP034}$  odraža razmerje med likvidnimi sredstvi in kratkoročnimi obveznostmi, čim višja je vrednost kazalnika tem višja je likvidnost zavoda.

## **6. JAVNA NAROČILA**

V letu 2016 načrtujemo izvedbo javnih naročil:

- odpiranje konkurence za dobavo zobozdravstvenega materiala,
- za pogodbene prevoze dializnih in drugih pacientov ter nenujnih reševalnih prevozov s spremljevalcem, obstoječa pogodba poteče konec maja 2016,

- za dobavo zdravstvenega in laboratorijskega materiala, obstoječa pogodba poteče konec oktobra 2016,
- za pridobitev in ureditev novega parkirišča,
- za dobavo električne energije, skupaj z Združenjem, postopek je že v teku in
- izvedba potrebnih javnih naročil v skladu s sprejetim programom dela in finančnim načrtom za leto 2016.

## 7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Načrtovani obseg delovnega programa, ki izhaja iz pogodbenih obveznosti do ZZZS, prikazujemo 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 o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2016.

OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		Realizacija 2015	Plan 2016	Število timov	Kader iz ur
SPLOŠNE AMBULANTE	302 001	235.565	228.964	8,00	22,40
preventivni pregledi - prvi	K0005	2.544	653		
preventivni pregledi - ponovni	K0018	1.761	653		
preventivni pregledi - skupaj		4.305	1.306		
OTROŠKI IN ŠOLSKI DISPANZER - KURATIVA	327.009	92.813	82.789	2,87	8,87
OTROŠKI IN ŠOLSKI DISPANZER - PREVENTIVA	327.011	52.287	50.568	1,06	4,07
DISPANZER ZA ŽENSKÉ	306.007	34.250	43.815	1,50	4,58
od tega preventiva	K1012	1.313	1.459		
FIZIOTERAPIJA	507 028	4.306	2.847	5,01	5,76
število primerov		1.995	1.648		
DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVLJENJE	512 032	23.696	5.380	0,25	0,38
KLINIČNA PSIHOLOGIJA	512 033	17.781	24.136	1,10	1,65
KLINIČNA PSIHOLOGIJA in DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVLJENJE		41.477	29.516		
PATRONAŽA	510 029	16.287	16.470	12,20	12,20
NEGA	544 034	1.578	1.350	1,00	1,00
PATRONAŽA in NEGA		17.865	17.820		
ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA	302 004	12.331	14.573	0,28	1,01
<b>OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>		<b>490.895</b>	<b>467.020</b>	<b>33,27</b>	<b>61,92</b>
RENTGEN	231 247	50.746	41.609	0,48	2,43
ULTRAZVOK	231 246	75.510	54.307	1,10	2,54
DIABETOLOGIJA	249.216	30.666	28.296	0,52	2,40
število obiskov		3.805	3.244		
število 1. pregledov	E0273	176	88		
število kontrolnih pregledov	E0274	2.126	1.583		
<b>SPECIALISTIČNA AMB. DEJAVNOST</b>		<b>156.922</b>	<b>124.212</b>	<b>2,10</b>	<b>7,37</b>
ZOB. ODRASLI - zdravljenje	404 101	107.945			
ZOB. ODRASLI - protetika	404 102	117.325			
<b>ZOB. ODRASLI - skupaj</b>		<b>225.271</b>	<b>236.356</b>	<b>4,92</b>	<b>14,46</b>
ZOB. MLADINA - zdravljenje	404 103	118.098			
ZOB. MLADINA - protetika	404 104	34			
<b>ZOB. MLADINA - skupaj</b>		<b>118.132</b>	<b>119.909</b>	<b>3,34</b>	<b>8,28</b>
<b>ORTODONTIJA</b>	<b>401 110</b>	<b>98.628</b>	<b>93.412</b>	<b>1,50</b>	<b>5,28</b>
novi primeri	E0394	91	90		

OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		Realizacija 2015	Plan 2016	Število timov	Kader iz ur
zaključeni primeri	E0395	82	75		
<b>ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>		<b>442.031</b>		<b>9,76</b>	<b>28,02</b>
<b>ZD KAMNIK</b>		<b>1.089.848</b>	<b>1.039.760</b>	<b>45,13</b>	<b>97,31</b>
Zdravstvena vzgoja	346 025		(784) Pavšal	1,73	1,99
NMP enota B	338 018		Pavšal	1,00	14,91
Zobozdravstvena vzgoja	446125		(2.142) Pavšal	1,66	1,91
Referenčne ambulante	302001 E0279		Pavšal	7,00	4,34
Nenujni reševalni prevozi s spremstvom (km)	513 150	413.020	123.330	1,24	2,86
Sanitetni prevozi - dializa (km)	513 151	205.439	297.214	2,99	4,12
Sanitetni prevozi - ostalo (km)	513 153	120.349	186.162	1,87	2,15
Nujni reševalni prevozi (km)	513 152		Pavšal	0,50	5,93

V **splošnih ambulant** je v okviru pogodbe z ZZZS potrebno realizirati 228.964 količnikov iz obiskov, od tega 1.306 količnikov iz preventivnih pregledov odraslih. Potrebno je realizirati 90 % količnikov iz preventivnih pregledov (prvih in ponovnih v ustreznem razmerju).

V **otročkem in šolskem dispanzerju** je potrebno realizirati 82.789 količnikov kurative in 50.568 količnikov preventive. Za plačilo kurative do polne vrednosti je potrebno realizirati najmanj 90 % planiranih količnikov iz preventive.

V **dispanzerju za ženske** je potrebno realizirati 43.815 količnikov, od tega 1.459 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 **nujne medicinske pomoči, patronaže in nege na domu, fizioterapije, dispanzerja za mentalno zdravje, klinične psihologije, antikoagulantni ambulanti ter specialističnih ambulantni dejavnosti** bodo realizirane v obsegu pogodbeno dogovorjenega programa.

Za leto 2016 načrtujemo 8 **referenčnih ambulant** od tega jih bo 7 delovalo celo leto, ena pa predvidoma od julija dalje, ki bo pokrivala odrasle paciente, ki so opredeljeni v ambulantah, ki primarno opravljajo druge naloge (kot npr. NMP, medicina dela, prometa in športa, ipd.).

V **zobozdravstvu za odrasle** je pogodbeno dogovorjen obseg programa 236.356 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 119.909 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 ter delavnice spoprijemanja z depresijo. 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.



Približno 8 % 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 (medicinski 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 drugih dejavnostih).

## 8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

### 8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2016

Priloga AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2016 je izdelan na podlagi realizacije preteklega leta, ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2016 in upoštevanju temeljnih ekonomskih izhodišč, ki so podana na začetku programa dela in finančnega načrta.

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Realizacija 2015	Plan realizacije 2016	Indeks	Struktura prih./odh. (delež v CP/CO) v %
				5
1	2	3	4 =3/2	5
<b>I. SKUPAJ PRIHODKI OD POSLOVANJA</b>	<b>6.024.764</b>	<b>6.115.146</b>	<b>102</b>	<b>99,78</b>
A. PRIHODKI OD POSLOVANJA	6.024.764	6.115.146		
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	6.024.764	6.115.146		
<b>B . FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>15.699</b>	<b>7.000</b>	<b>45</b>	<b>0,11</b>
C. DRUGI PRIHODKI	3.884	3.000	77	
Č. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	5.219	3.500	67	
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	304	500		
Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	4.915	3.000		
<b>D. CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>6.049.566</b>	<b>6.128.646</b>	<b>101</b>	
<b>E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>1.737.960</b>	<b>1.756.311</b>	<b>101</b>	<b>28,69</b>
Stroški materiala	704.336	704.020	100	11,50
Stroški storitev	1.033.624	1.052.291	102	17,19
<b>F. STROŠKI DELA</b>	<b>3.718.691</b>	<b>4.089.290</b>	<b>110</b>	<b>66,80</b>
Plače in nadomestila	2.964.371	3.260.000		
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	467.555	517.000		
Drugi stroški dela	286.765	312.290		
<b>G. AMORTIZACIJA</b>	<b>298.837</b>	<b>270.000</b>	<b>90</b>	<b>4,41</b>
H. REZERVACIJE	0	0		
I. DAVEK OD DOHODKA	0	0		
J. OSTALI DRUGI STROŠKI	5.263	5.280		
K. FINANČNI ODHODKI	0	0		
L. DRUGI ODHODKI	1.286	1.000		
M. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	39	0		
Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	39	0		
Drugi prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0		
<b>N. CELOTNI ODHODKI</b>	<b>5.762.076</b>	<b>6.121.881</b>	<b>106</b>	
<b>O. PRESEŽEK PRIHODKOV</b>	<b>287.490</b>	<b>6.765</b>	<b>2</b>	

### 8.1.1 Načrtovani prihodki

Načrtovani **celotni prihodki** za leto 2016 znašajo 6.128.646 EUR in bodo za 79.080 EUR oziroma 1 % višji od doseženih v preteklem letu. Načrtovani prihodki, razčlenjeni po posameznih vrstah prihodkov so prikazani v nadaljevanju v tabeli - analiza načrtovanih prihodkov.

Načrtovani **poslovni prihodki** za leto 2016 znašajo 6.115.146 EUR in bodo za 90.385 EUR oziroma za 2 % višji od doseženih v preteklem letu. Delež poslovnih prihodkov glede na načrtovane celotne prihodke znaša 99,78 %, kar je malenkost več kot v preteklem letu (99,75%). Pri načrtovanju poslovnih prihodkov smo upoštevali Finančni načrt ZZZS na osnovi cen januar 2016 in prejete akontacije ZZZS od meseca januarja do februarja 2016 iz pogodbeno dogovorjenega program za leto 2015 ob predpostavki, da bodo programi realizirani v enaki višini kot preteklo leto, ter upoštevali povečanje prihodkov iz naslova širitve dejavnosti fizioterapije za 1 tim v višini 25.977 EUR od predvidoma 1.4.2016 dalje in pridobitev ene referenčne ambulante v višini 17.500 EUR od predvidoma 1.7.2016 dalje ter sredstva za okrepljeno ambulanto v višini 12.500 EUR (predvidoma za polovico leta) ter dodatna sredstva za zakonsko določen regres v višini 40.000 EUR.

Prihodke iz obveznega zdravstvenega zavarovanja načrtujemo v višini 4.565.043 EUR in bodo za 140.769 EUR oziroma 3 % višji od realiziranih v preteklem letu. Prihodke iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja načrtujemo v višini 972.000 EUR, ki bistveno ne odstopajo od realiziranih prihodkov preteklega leta, prihodke od storitev proračunskih uporabnikov načrtujemo v višini realiziranih prihodkov v preteklem letu v višini 57.160 EUR, prihodke iz naslova refundacij specializacij načrtujemo v višini 74.500 EUR in bodo, zaradi odhoda specializantke na porodniški dopust, za 23.583 EUR oziroma 24 % nižji od realiziranih v preteklem letu, prihodke iz naslova refundacij pripravnikov načrtujemo v višini 12.800 EUR in bodo za 8.023 EUR oziroma 39 % nižji od realiziranih v preteklem letu (tekem leta bo pripravništvo zaključila ena pripravnica). Prihodke ustvarjene na trgu t.i. prihodke iz tržne dejavnosti (nadstandardne zobozdravstvene in druge zdravstvene storitve, samoplačniške storitve ter storitve medicine dela, prometa in športa, najemnine, prihodke od počitniških kapacitet) načrtujemo v višini 423.610 EUR in bodo za 12.144 EUR oziroma 2,79 % nižji kot v preteklem letu. Znižanje prihodkov načrtujemo iz naslova prefakturiranih stroškov za referenčno ambulanto – v preteklem letu delitev z zasebnico koncesionarko. Prihodke iz naslova donacij načrtujemo v višini 8.000 EUR, kar je malenkost več kot v preteklem letu.

Načrtovani **finančni prihodki** znašajo 7.000 EUR in bodo za 8.699 EUR oziroma 55 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Zmanjšanje finančnih prihodkov je posledica drastičnega znižanja obrestnih mer za vezane depozite pri poslovnih bankah. Nekatere banke ponujajo bistveno nižjo obrestno mero kot znaša obrestna mera na enotnem zakladniškem računu.

Načrtovani **drugi in prevrednotovalni prihodki** znašajo 6.500 EUR in predstavljajo zanemarljiv delež v načrtovanih celotnih prihodkih.

## Analiza načrtovanih prihodkov

v EUR brez centov

Konto	Vrsta prihodka	Realizacija 2015	Plan 2016	Indeks 2015/2014
76000	Prihodki od prodaje storitev - obvezni del ZZS	4.396.116	4.531.213	103
760001	Obvezni del ZZS - reševalni prevozi	9.943	9.900	100
760002	Obvezni del ZZS - tolmač	46	100	217
76001	Prihodki od prodaje storitev - nep. upor. pror. države	809	810	100
76002	Prihodki od prodaje storitev - nep. upor. pror. občine	10.348	10.350	100
76003	Prihodki od prodaje storitev - konvencije	5.833	5.830	100
76004	Prihodki od prodaje posr. upor. pror. države	15.236	15.300	100
76005	Prihodki od prodaje posr. upor. pror. občine	30.754	30.700	100
76010	Prihodki od prodaje - PZZ	972.651	972.000	100
76011	Prihodki od prodaje - zasebniki	36.008	36.000	100
76012,14	Prihodki od prodaje - podjetja	87.365	87.500	100
76013	Prihodki od prodaje storitev - provizija	5.979	5.970	100
76015	Prihodki od prodaje storitev - doplačila za socialno ogrožene	18.169	18.000	99
76018;181	Prihodki od prodaje storitev – dežurstvo na prireditvah	14.944	14.000	94
76020	Prihodki od prodaje storitev - doplačila	5.837	5.800	99
76021	Prihodki od prodaje storitev – samoplačniki, nadstand. dopl.	124.490	124.000	100
76023	Prihodki od prodaje storitev - zdravniška potrdila	460	460	100
76024	Prihodki od prodaje storitev - cepljenja	31.296	31.200	100
76030	Prihodki od donacij	6.920	8.000	116
76031	Prihodki donacij iz proračuna države (eNaročanje)	1.076	-	-
76040	Prihodki od najemnin	37.625	38.000	101
76051	Prihodki iz naslova refundacij - specializanti	98.083	74.500	76
76052	Prihodki iz naslova refundacij - pripravniki	20.823	12.800	61
76053	Prihodki iz naslova vračila prisp. delod. za prvo zaposlitev	503	509	101
76054	Prihodki iz naslova trošarin (sterilizacija-etanol)	1.702	1.524	90
76060	Prihodki prefakturirani stroški za delo v referenčni ambulanti	10.685	-	-
76061	Prihodki od prodaje storitev - zakup oglasnih površin	54.895	54.500	99
76070	Prihodki od počitniških dejavnosti	5.475	5.500	100
760701	Prihodki od zakupnin Poreč	12.712	12.700	100
76071	Prihodki od prefakturiranih stroškov Poreč	7.983	7.980	100
<b>760</b>	<b>Skupaj</b>	<b>6.024.764</b>	<b>6.115.146</b>	<b>102</b>
76200	Prihodki od obresti	15.699	7.000	45
763	Drugi prihodki	3.884	3.000	77
764	Prevrednotovalni prihodki	5.219	3.500	67
	<b>Skupaj</b>	<b>24.802</b>	<b>13.500</b>	<b>54</b>
	<b>SKUPAJ</b>	<b>6.049.566</b>	<b>6.128.646</b>	<b>101</b>

### 8.1.2 Načrtovani odhodki

Načrtovani **celotni odhodki** za leto 2016 znašajo 6.121.881 EUR in bodo za 359.805 EUR oziroma 6 % višji od realiziranih v preteklem letu. Načrtovani odhodki, razčlenjeni po posameznih vrstah odhodkov so prikazani v nadaljevanju v tabeli - analiza načrtovanih stroškov/odhodkov.

Načrtovani **stroški materiala in storitev** za leto 2016 znašajo 1.756.311 EUR in bodo za 18.351 EUR oziroma za 1 % višji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 28,69 %. Pri načrtovanju pretežnega dela te vrste stroškov smo upoštevali realizirane stroške preteklega leta, ob upoštevanju realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev, veljavnih pogodb ter specifičnih okoliščin poslovanja.

**Stroške materiala** načrtujemo v višini preteklega leta in bodo znašali 704.020 EUR. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 11,50 %. Največja deleža v celotnih stroških materiala predstavljata laboratorijski material (25,28%) in stroški zobozdravstvenega materiala (16,33%). Za laboratorijski material so v teku veljavne pogodbe na podlagi

izvedenega postopka javnega naročila v letu 2014, sklenjene za obdobje dveh let (do 31.10.2016), zato bo v letu 2016 potrebno izvesti postopek javnega naročila. Za zobozdravstveni material pa so v veljavi pogodbe na podlagi izvedenega postopka javnega naročila v letu 2015, ki so bile sklenjene za obdobje štirih let, z veljavnostjo od 1.1.2016, za nekatere sklope pa od 1.4.2016 dalje. Zaradi pridobitve dodatnega programa dejavnosti fizioterapije, referenčnih ambulant in dokončno zasedenost ginekološke ambulante ter zamenjavo določenih zdravstvenih materialov, pri katerih smo ugotovili neustrezno kvaliteto, z materiali ustrezne kvalitete, se bo pretežni del stroškov materiala malenkost zvišal. Ker pa načrtujemo bistveno znižanje stroškov nadomestnih delov, ki so nam v preteklem letu drastično narasli, zaradi okvare RTG aparata in UZ sond, so načrtovani stroški materiala v višini preteklega leta.

**Stroške storitev** načrtujemo v višini 1.052.291 EUR in bodo za 18.667 EUR oziroma 2 % višji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 17,19%. Večina stroškov storitev bo ostala v višini preteklega leta. V skladu s planom investicij se bodo bistveno za 77.771 EUR zvišali stroški investicijskega vzdrževanja (podrobnejši seznam je prikazan v nadaljevanju v tabeli plan investicij), bistveno za 52.543 EUR pa bodo nižji stroški vzdrževanja avtomobilov (v preteklem letu pogoste okvare in posledično visoka vrednost popravil), izplačila po podjemnih pogodbah (zaposlitev ginekologinje in klinične psihologinje), zavarovalne premije (učinek skupnega javnega naročila z občino), zdravstvene storitve (psihološke preglede voznikov bomo začeli izvajati v okviru našega zavoda), strošek specializacije medicine dela, prometa in športa (prenos teh stroškov med stroške dela). Pri ostalih načrtovanih stroških storitev ne načrtujemo bistvenega odstopanja glede na realizirane stroške v preteklem letu.

**Stroške dela** načrtujemo v višini 4.089.290 EUR in bodo za 370.599 EUR oziroma 10 % višji od doseženih v preteklem letu. Njihov delež glede na načrtovane celotne odhodke znaša 66,8 % (65,82% v preteklem letu). Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali zakonske podlage, kadrovske načrt in ostale specifične okoliščine tega področja v letu 2016 v primerjavi s preteklim letom.

Na višje stroške bruto plač z nadomestili bodo v letu 2016 vplivale spremembe glede na preteklo leto:

- povečanje za znesek napredovanj za 89 delavcev, ki so pravico do izplačila plače iz naslova napredovanja pridobili s 1.12.2015 v višini 180.000 EUR,
- povečanje za predvidena napredovanja 16 delavcev, ki bodo pravico do izplačila plače iz naslova napredovanja pridobili s 1.12.2016 v višini 5.000 EUR,
- povečanje bruto plač zaradi vrnitve plačne lestvice na raven pred znižanjem od 1.9.2016 dalje v višini 26.000 EUR,
- povečanje za znesek bruto plače specializanta medicine dela, prometa in športa v višini 29.000 EUR,
- povečanje stroškov regresa za letni dopust za 41.406 EUR,
- povečanje za znesek bruto plač, za novo pridobljene programe in sicer: zdravnik specialist ginekologije in porod., diplomirana medicinska sestra v dispanzerski dejavnosti - referenčna amb., fizioterapevtka, tri srednje medicinske sestre in tri pripravnike (laboratorijski tehnik in dva zdravstvena tehnika) v skupni višini 89.000 EUR,
- povečanje za razliko v bruto plači zaradi uvrstitve v višji plačni razred v plačni skupini J za dva delavca od 1.1.2016 dalje v skladu z zakonodajo v višini 1.656 EUR.

Stroške dela preko polnega delovnega časa, v katere so vključeni tudi stroški za zagotavljanje neprekinjenega zdravstvenega varstva, načrtujemo v enaki višini kot v preteklem letu in bodo znašali 200.000 EUR, stroške prevoza na delo in prehrane načrtujemo v višini 197.000 EUR in bodo za 4.517 EUR višji kot v preteklem letu. V letu 2016 načrtujemo eno upokojitev, zato smo načrtovali stroške iz naslova odpravnin v višini 5.000 EUR, kar je za 11.548 EUR manj kot v preteklem letu, ko so se upokojile tri delavke, jubilejne nagrade v višini 4.970 EUR, premije dodatnega pokojninskega zavarovanja v višini 8.760 EUR. Obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela načrtujemo v višini 5.000 EUR.

V trenutnih izhodiščih za pripravo finančnih načrtov, dodatna sredstva za odpravo nesorazmerja in napredovanj niso predvidena, zato iz tega naslova nismo planirali dodatnih prihodkov.

Izplačilo regresa za letni dopust za leto 2016 načrtujemo v višini 95.000 EUR, kar je za 41.406 EUR oziroma 77 % več kot v preteklem letu. Regres bo izplačan pri plači za mesec maj v juniju 2016. Višina zneska regresa po delavcu bo obračunana in izplačana v skladu s 7. členom ZUPPJS16, ki določa, da je višina regresa za letni dopust odvisna od uvrstitve posameznega delavca v plačni razred na zadnji dan meseca aprila 2016. V skladu s tem določilom bomo obračunali in izplačali regres za letni dopust po naslednji lestvici:

- do vključno 30. plačnega razreda 790,73 EUR bruto,
- od 31. do vključno 40. plačnega razreda 696,00 EUR bruto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 450,00 EUR bruto,
- od vključno 51. plačnega razreda 350,00 EUR bruto.

Za leto 2016 ne načrtujemo izplačila akontacije za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12).

**Stroški amortizacije** obračunane po predpisanih stopnjah načrtujemo v višini 270.000 EUR in bodo za 28.837 EUR oziroma 10 % nižji od doseženih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 4,41 % (3,33 % v letu 2015).

**Druge stroške, odhodke financiranja, druge odhodke in prevrednotovalne poslovne odhodke** načrtujemo v višini 6.280 EUR in ostajajo na ravni realizacije preteklega leta. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke predstavlja zanemarljiv delež.

#### Analiza načrtovanih stroškov/odhodkov

v EUR brez centov

Konto	Vrsta stroškov/odhodkov	Realizacija 2015	Finančni načrt 2016	Indeks
46000	Zdravila	78.946	81.000	103
46001	Saniteta	43.233	44.000	102
46003	Laboratorijski material	172.887	178.000	103
46004	Zobni ordinacijski material	55.715	58.000	104
46005	Zobotehnični material	39.524	41.000	104
46006	Ortodont material	15.026	16.000	106
46009	Drug porabljeni zdravstveni material	43.351	44.500	103
46010	Pisarniški material	36.821	38.000	103
46011	Pralna in čistilna sredstva	19.140	19.250	101

46013	Material za počitniške objekte	611	620	101
46014	Sanitarna papirna konfekcija	18.372	18.800	102
46019	Drug porabljen nezdravstveni material	8.044	8.200	102
46020-23	Material in nad. deli za popravilo in vzdrževanje	44.131	25.000	57
46030	Odpis drobnega inventarja in avtomobilskih gum	3.213	3.250	101
46031	Delovna obleka in obutev	13.668	13.800	101
46050	Ogrevanje	33.044	33.500	101
46051	Električna energija	44.928	46.000	102
46052	Pogonsko gorivo	32.576	34.000	104
46060	Strokovna literatura	1.106	1.100	99
<b>460</b>	<b>Stroški materiala</b>	<b>704.336</b>	<b>704.020</b>	<b>100</b>
46110	Poštna storitve	9.631	9.800	102
46111	Telefonske storitve	10.545	10.800	102
46120	Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	14.825	15.000	101
46121	Stroški počitniških objektov	28.913	28.900	100
46122,23	Tekoče vzdrževanje programske in komunikacijske opreme	50.577	51.000	101
46124	Tekoče vzdrževanje druge opreme	58.229	59.000	101
46125	Investicijsko vzdrževanje	52.229	130.000	249
46126	Tekoče vzdrževanje avtomobilov	27.844	25.000	90
46127	Stroški najemnin (POS, varnih predalov)	2.313	2.320	100
46150-53	Izplačilo po podjemnih pogodbah	213.673	203.000	95
46155	Izplačila preko študentskega servisa	20.406	12.000	59
46130-34	Zavarovalne premije (premoženje, avtomobili, splošna in zdravniška odg.)	26.469	18.191	69
46160	Reprezentanca	399	400	100
46170	Plačilni promet in bančne storitve	1.418	1.420	100
461900	Zunanje laboratorijske storitve	114.637	115.000	100
461901	Zdravstvene storitve – dežurstvo zunanji sodelavci (izd. računi)	32.273	32.350	100
461902,03	Zdravstvene storitve – psiholog, okulist, ZVD, KC, kardio.)	7.322	4.500	61
461906	Zdravstvene storitve – dializni, nenujni prevozi	237.039	238.000	100
461910,21	Stroški za izobraževanje (kroženje pripravnikov, specializantov in str. izpiti)	36.993	9.000	24
461930	Kotizacije	23.977	24.100	101
461931	Dnevnice za strokovno izpopolnjevanje	1.106	1.120	101
461932	Povračilo prevoznih stroškov – strokovno izpopolnjevanje	2.364	2.390	101
461939	Druga povračila stroškov - strokovno izpopolnjevanje	4.404	4.450	101
461940	Storitve notranje revizije, notarjev, javnih naročil	17.016	15.000	88
461960,61	Komunalne storitve	23.023	23.500	102
461962	Pristojbine za registracijo vozil	1.777	1.800	101
461963	Storitve za varstvo pri delu	5.769	5.800	101
461969,70	Druge storitve	8.454	8.450	100
<b>461</b>	<b>Stroški storitev</b>	<b>1.033.624</b>	<b>1.052.291</b>	<b>102</b>
<b>462</b>	<b>Amortizacija</b>	<b>298.837</b>	<b>270.000</b>	<b>90</b>
<b>464</b>	<b>Stroški dela</b>	<b>3.718.691</b>	<b>4.089.290</b>	<b>110</b>
465	Drugi stroški	5.263	5.280	100
<b>467</b>	<b>ODHODKI FINANCIRANJA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>468</b>	<b>DRUGI ODHODKI</b>	<b>1.286</b>	<b>1.000</b>	<b>78</b>
<b>469</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>465</b>	<b>DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>46</b>	<b>SKUPAJ</b>	<b>5.762.076</b>	<b>6.121.881</b>	<b>106</b>

### 8.1.3 Načrtovani poslovni izid

Razlika med načrtovanimi celotnimi prihodki in načrtovanimi celotnimi odhodki za leto 2016 izkazuje pozitivni poslovni izid v višini 6.765 EUR presežka prihodkov nad odhodki. Glede na to, da bodo načrtovani celotni odhodki bistveno višji od realiziranih v preteklem letu, načrtovani celotni prihodki pa nekoliko višji od realiziranih v preteklem letu, bo načrtovani poslovni izid posledično nižji za 280.725 EUR oziroma za 97,65 % od realiziranega poslovnega izida v preteklem letu.

### 8.1.4 Načrtovani prihodki in odhodki ter poslovni izid NMP

Vrsta prihodka/odhodka	Realizacija prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2015	Pogodbena sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2016	Predvideni prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2016
PRIHODKI ZZS za NMP	678.075	650.603	650.603
Prihodki od MZ, občin in donacij	12.035		
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	693.511	650.603	658.000
Strošek dela	572.959	580.310	575.000
Materialni stroški	60.752	42.427	53.000
Stroški storitev	-	-	-
Amortizacija	35.730	26.724	29.000
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	24.070	1.142	1.000
Drugi stroški (opis)			
Presežek prihodkov (+) /presežek odhodkov (-)	- 3.401		- 7.397

## 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. Pri razmejevanju prihodkov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti upoštevamo Navodila Ministrstva za zdravje št. 012-11/2010-20 z dne 15.1.2010. Za razmejevanje načrtovanih celotnih odhodkov na odhodke javne službe in odhodke tržne dejavnosti smo kot sodilo uporabili razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in prihodki, ki bodo doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu.

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 2016 načrtujemo 5.638.354 EUR oziroma 92 % prihodkov iz naslova javne službe in 490.292 EUR oziroma 8 % prihodkov iz naslova izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu ter 5.632.131 EUR odhodkov iz naslova javne službe in 489.750 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 6.224 EUR in iz naslova izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu 541 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 %	92 %	8 %
		javna služba	tržna dejavnost
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	6.115.146	5.625.934	489.212
Finančni prihodki	7.000	6.440	560
Drugi prihodki	3.000	2.760	240
Prevrednotovalni poslovni prihodki	3.500	3.220	280
<b>Skupaj celotni prihodki</b>	<b>6.128.646</b>	<b>5.638.354</b>	<b>490.292</b>
Stroški materiala	704.020	647.698	56.322
Stroški storitev	1.052.291	968.108	84.183
Stroški dela	4.089.290	3.762.147	327.143
Amortizacija	270.000	248.400	21.600
Ostali drugi stroški	5.280	4.858	422
Drugi odhodki	1.000	920	80
Finančni odhodki	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	0
<b>Skupaj celotni odhodki</b>	<b>6.121.881</b>	<b>5.632.131</b>	<b>489.750</b>
<b>Presežek prihodkov nad odhodki</b>	<b>6.765</b>	<b>6.224</b>	<b>541</b>

### 8.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

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

Prihodki, načrtovani v načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2016, v višini 6.184.320 EUR, so za 2 % višji, načrtovani odhodki v višini 6.470.967 EUR pa za 16 % višji kot v preteklem letu. Na povečanje odhodkov, v primerjavi s preteklim letom, najbolj vplivajo višji odhodki za planirane investicije v višini 509.730 EUR in plače iz naslova napredovanj v višini 180.000 EUR. Razlika med tako načrtovanimi prihodki in odhodki izkazuje negativni poslovni izid v višini 286.647 EUR. Povzetek Izkaza načrta prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka prikazujemo v spodnji tabeli.



## Načrt prihodkov in odhodkov za leto 2016 po načelu denarnega toka

v EUR, brez centov

		Realizacija 2015	Finančni načrt 2016	Razlika v EUR	Indeks
	1	2	3	4(3-2)	5(3/2)
1	CELOTNI PRIHODKI	6.088.895	6.184.320	95.425	102
1.1	PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	5.650.671	5.734.950	84.279	101
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	4.604.791	4.700.750	95.959	102
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	1.045.880	1.034.200	-11.680	99
1.2	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	438.224	449.370	11.146	103
2	CELOTNI ODHODKI	5.567.706	6.470.967	903.261	116
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	4.997.499	5.345.467	347.968	107
2.2	Investicijski odhodki	182.470	692.200	509.730	379
2.3	Odhodki od prod. blaga in stor. na trgu	387.737	433.300	45.563	112
3	Presežek prihodkov nad odhodki	521.189			
	Presežek odhodkov nad prihodki		286.647		

## 9. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2016

### 9.1 ZAPOSLENOST

Okviri za izvajanje kadrovske politike so določeni s pogodbo sklenjeno z ZZZS za leto 2015. Po stanju na dan 31.12.2015 zaposluje 139 delavcev. Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2016 je 148 delavcev, kar predstavlja v primerjavi s preteklim letom povečanje za 9 zaposlenih oziroma 6 %. Od tega 13 delavcev dela skrajšani delovni čas, predvidene so tri odsotnosti zaradi porodniškega dopusta, specializacijo opravlja pet specializantov (štirje družinsko medicino in en medicino dela, prometa in športa) ter trije pripravniki (laboratorijski tehnik in dva zdravstvena tehnika). Povečanja števila zaposlenih izhaja iz pridobitve novih programov: ginekologije (v letu 2015 pokrivanje s pogodbenim delom), fizioterapije, referenčne ambulante, okrepljene ambulante in povečanega obsega dela na področju reševalnih prevozov.

### 9.2 OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2016 načrtujemo pogodbeno delo z zunanjimi izvajalci na področju: zagotavljanja NMP, odčitavanja RTG posnetkov, fizioterapija (nadomeščanje daljše bolniške odsotnosti), samoplačniške storitve ortopeda, občasno nadomeščanje zobozdravstvenih asistentk, izvajanje programa s področja logopedije, občasno nadomeščanje peric ter pogodbeno delo z lastnimi zaposlenimi za opravljanje samoplačniških storitev na področju fizioterapije, ginekologije, ultrazvoka in NMP. Načrtovana višina stroška znaša 203.000 EUR, kar je za 10.673 EUR oziroma 5 % manj kot v preteklem letu.

### 9.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Z zunanjim podizvajalcem zagotavljamo izvajanje programa zdravstvenih storitev za pogodbene prevoze dializnih in drugih pacientov. Na podlagi javnega razpisa, izvedenega v letu 2015, imamo s podizvajalcem Meri Impex, prevozne zdravstvene storitve d.o.o. Kamnik,

sklenjeno pogodbo, veljavno do 31.5.2016. V mesecu aprilu bomo na Portalu javnih naročil objavili nov razpis po odprtem postopku, za dobo treh let.

## 9.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNOSTVA

Strokovno izobraževanje zaposlenih bomo ob upoštevanju finančnih možnosti izvajali v skladu s kolektivnimi pogodbami in planom izobraževanja. Pri planiranju izobraževanja smo upoštevali področje dela, razvoj stroke, kreditne točke, ki jih zaposleni potrebujejo za obnovo oziroma podaljšanje licenc za del. Organizirali bomo tudi interna izobraževanja, ki so pomembna za večjo kakovost in varnost pri delu.

V breme zavoda bomo omogočili specializacijo na področju medicine dela, prometa in športa.

## 10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2016

### 10.1 PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj v letu 2016

Za leto 2016 načrtujemo 744.490 EUR vlaganj v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva ter investicijska vzdrževanja, od tega za 592.730 EUR v nakup medicinske in nemedicinske opreme ter 151.760 EUR investicijskega vzdrževanja. Podrobnejši prikaz investicij in investicijskega vzdrževanja prikazujemo v tabeli - plan nabave osnovnih sredstev in drobnega materiala ter plan investicijskega vzdrževanja.

Viri financiranja za pokrivanje načrtovanih investicij so neporabljeni in tekoča sredstva amortizacije v višini 244.490 ter presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let v višini 500.000 EUR.

### Plan nabave osnovnih sredstev in drobnega inventarja ter plan investicijskega vzdrževanja

Naziv		Ocenjena vrednost z DDV
<b>1. Ambulante splošne medicine</b>		<b>58.000</b>
- EKG aparat za referenčne ambulante (nerealizirano 2014,2015)	1	12.000
- spirometer za referenčne ambulante	1	1.300
- tehtnica z višinomerom za referenčne ambulante	2	1.400
- klime v SA (dr. Logar 2x, dr. Plavc 3x, dr. Radonjič 2x, dr. Šečer 2x, dr. Jerman 2x) in RA, kjer jih še ni (Keršič 1x, Sadnikar 1x, Hribar 1x, Černe 1x)	kpl	15.000
- menjava računalnikov in tiskalnikov v SA (dr. Radonjič, dr. Šečer, dr. Pfajfar, sestra dr. Logar)	kpl	12.000
- prenova sanitarij za osebe v I. nadstropju (nasproti fiziol.lab.)	kpl	1.300
- priprava prostorov za obstoječi RA amb. (Hribar, Černe)	kpl	15.000
<b>2. Skupne službe</b>		<b>24.160</b>
- prenova pisarne saldakonti, knjig. (Zamljen, Stenko) in kadr. (Prelc) (nova oprema, zvočna izolacija, stoli, stekla..)	2	16.000
- adaptacija/prenova hodnika na upravi (nerealizirano 2015)	1	3.660
- skener za potr. e-računov (3x), računalniki za potrebe e-računov (3x) (nerealiz. 2015)	kpl	4.500

<b>3. Reševalna služba</b>		<b>174.210</b>
- reševalno vozilo Volkswagen LifeSaver povišana verzija	1	165.000
- mobilna in 2x ročna postaja Motorola	3	1.500
- postavitve zapornice	1	3.000
- satelitska navigacija Germin/TomTom	2	560
- opeklinski set Waterjel Ambulance	2	550
- garažna vrata Hormann Matjaž d.o.o.	1	1.600
- zamenjava sprejemnikov za odpiranje garažnih vrat (motorjev)	2	1.000
- namizni računalnik, tiskalnik	1	1.000
<b>4. Medicina dela, prometa in športa</b>		<b>700</b>
- nadzorna kamera za čakalnico DMD za fiziol. laboratorij	1	400
- stenske luči v amb. dr. Ivanetiča nad pregledno mizo v sestrski sobi	1	300
<b>5. Urgentna služba</b>		<b>37.110</b>
- monitor za merjenje in nadzor življenjskih funkcij za urg. amb.	1	23.000
- aparat za biokemične preiskave na terenu	1	9.000
- aparat za merjenje krvnega tlaka	1	110
- postavitve nadstreška za urgentno reševalno vozilo	1	5.000
<b>6. Patronažna služba</b>		<b>17.250</b>
- prenova pomožnega prost. (mize, stoli, omare, tla,..) 2017	kpl	12.000
- klima	1	2.000
- aparat za INR	2	1.800
- merilnik SpO2	3	450
- računalnik	1	1.000
<b>7. RTG</b>		<b>16.000</b>
- računalnik s potrebno prog. opr. za potrebe sprejema in naročanja	1	1.500
- CD pekač - RIMAGE	1	12.000
- omara za potrebe arhiva	1	1.000
- računalnik na spl. RTG	1	1.500
<b>8. Dispanzer za otroke in mladino</b>		<b>34.060</b>
- obnova prostora (Šek)	1	10.000
- računalnik - Šek	1	1.000
- obnova sanitarij (nerealizirano iz 2014-2015)	1	10.000
- menjava radiatorja – izolacija zunanje stene (preventiva – 3 amb.)	kpl	3.000
- menjava radiatorja – izolacija zunanje stene (amb. dr. Kunaver, dr. Dolenc -2 amb.)	kpl	2.000
- beljenje hodnikov	kpl	2.500
- pulzni oksimeter – otroški	1	500
- tiskalniki (triaža, posvetovalnica)	kpl	300
- aspirator za ušesa (nereal. 2015)	1	760
- klima (velika) naprava na hodniku	1	2.400
- predalniki kovinski	4	1.600
<b>9. Fizioterapija</b>		<b>6.250</b>
- elektronska ključ. (nova steklena vrata na hodniku – selektivni dostop)	1	1.000
- več namenski aparat (tiskalnik+fotok.+skener)	1	250
- ureditev prezračevanja podstreha - ventilacija	1	5.000
<b>10. Zobozdravstvo</b>		<b>33.150</b>
- zobozdravniški stol (amb. dr. Križ)	1	19.000
- novi prevleki za zobozdr. stol za amb. dr. Drnovšek Vrhovšek in dr. Milek)	2	2.000
- vitalitetni aparat	1	300
- prenova skupnega prostora (2xradiator, okno servis, kuhinjski pult, kuhalna plošča steklo keramika)	kpl	1.650
- računalnik za ortodontijo dr. Lah	1	900

- inštrumenti za različne zobne amb.	kpl	3.000
- ureditev podstrehe nad zobno + otroška		5.000
- UZ čistilec (3l) za zobno tehniko	1	1.300
<b>11. MEDICINSKI LABORATORIJ</b>		<b>10.300</b>
- nadgradnja sistem L@bis z modulom HIL	1	2.200
- prenova okenc za oddajo urina	kpl	1.200
- nakup kamere za mikroskop Nikon	1	4.500
- prenova pohištva v skladišču laboratorija in na sprejemu	kpl	2.200
- zunanji trdi disk 2x	2	200
<b>12. UZ AMBULANTA</b>		<b>86.550</b>
- nabava novega ultrazvoka	1	85.000
- prenova blazine na pregledni mizi UZ diagnostike	1	150
- nabava računalnika in tiskalnika UZ diagnostika (administrator) ter tiskalnik za pisanje RTG izvidov	kpl	1.400
<b>13. DISPANZER ZA ŽENSKE</b>		<b>22.400</b>
- pregledna miza	1	10.000
- stol vrtljiv	1	400
- digitalna oprema za kolposkop	1	12.000
<b>14. Ostalo</b>		<b>224.350</b>
- novo parkirišče	1	125.000
- CRD aparat za klinično psihologijo za potrebe medicine dela	1	16.000
- prenova predavalnice (velika pred.)	1	15.000
- osebni avtomobil za službene poti (izobraževanja)	1	12.000
- kompresor za zobozdravstvo (nereal. 2015)	1	12.000
- beljenje, kuhinje, splošne amb. I. nad. (lab.-dr. Plavc); zobna	1	2.250
- posodobitev videonadzora	kpl	3.000
- Rakitovec barvanje brunarice (nereal. 2015)	1	2.440
- menjava radiatorja urgenca - čakalnica	1	400
- menjava požarnih luči (dr. Jerman, hodnik avla I. nad., hodnik klet, glavni vhod, telovadnica, hodnik II. nad. uprava)	kpl	960
- UPS nove baterije + software	kpl	4.500
- ureditev zunanje razsvetljave - stebrički otroška (nereal. 2015)	kpl	1.200
- miza in stoli v avli I. nadstropja	kpl	3.000
- kosilnica (nereal. 2015)	1	800
- poč. objekt Poreč (nabava 4x klima, ureditev el. omarice na fasadi nova hiša)	kpl	4.000
- preplastitev asfalta na urgenci	1	4.000
- izolacija parapetov na hodniku otroškega dispanzerja	1	2.000
- ureditev predelave glavne elektro omare za toplotno postajo	1	2.000
- omare v predavalnici I + pult + tapeta (mala pr. 2)	kpl	3.000
- tiskalnik za ZVC	1	500
- klima na urgenci	1	2.000
- monitor - skladišče (Spruk)	1	300
- prenova strojne opreme v kurilnici (el. omara)	kpl	8.000
<b>Skupaj</b>		<b>744.490</b>

## 10.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2016

V letu 2016 načrtujemo večja obnovitvena dela: pridobitev novega parkirišča, prenova ambulant, sanitarij, pomožnih in skupnih prostorov ter dveh pisarniških prostorov.

### **10.3 PLAN ZADOLŽEVANJA**

V letu 2016 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 18.3.2016

Pripravila  
Marinka Prešeren, dipl. ekon.

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