



**PROGRAM DELA
IN FINANČNI NAČRT
JAVNEGA ZAVODA ZDRAVSTVENI DOM
DR. JULIJA POLCA KAMNIK
ZA LETO 2013**

April, 2013

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

KAZALO

I. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2013 VSEBUJE:	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013	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 2013	7
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2013	8
4.1. LETNI CILJI	8
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	9
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	9
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	9
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	9
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIM MERIMO ZASTAVLJENE ...	9
CILJE	9
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	11
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ...	13
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	13
7.1.1 Načrtovani prihodki	14
7.1.2 Načrtovani odhodki	15
7.1.3 Načrtovani poslovni izid	18
7.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO	18
VRSTAH DEJAVNOSTI	18
7.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	19
8. PLAN KADROV	19
8.1 ZAPOSLENOST	19
8.2 OSTALE OBLIKE DELA	19
8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	19
8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNISŤVA	19
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2013	20
9.1 PLAN INVESTICIJ	20
9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	21
9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA	21

I. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2013 VSEBUJE:

a) SPLOŠNI DEL

Finančni načrt za leto 2013 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02 in nadaljnji):

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2013
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2013
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2013

b) POSEBNI DEL s prilogami:

1. Obrazec 1: Delovni program 2013
2. Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2013
3. Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2013
4. Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2013
5. Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2013
6. Priloge: AJPES bilančni izkazi

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013

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.

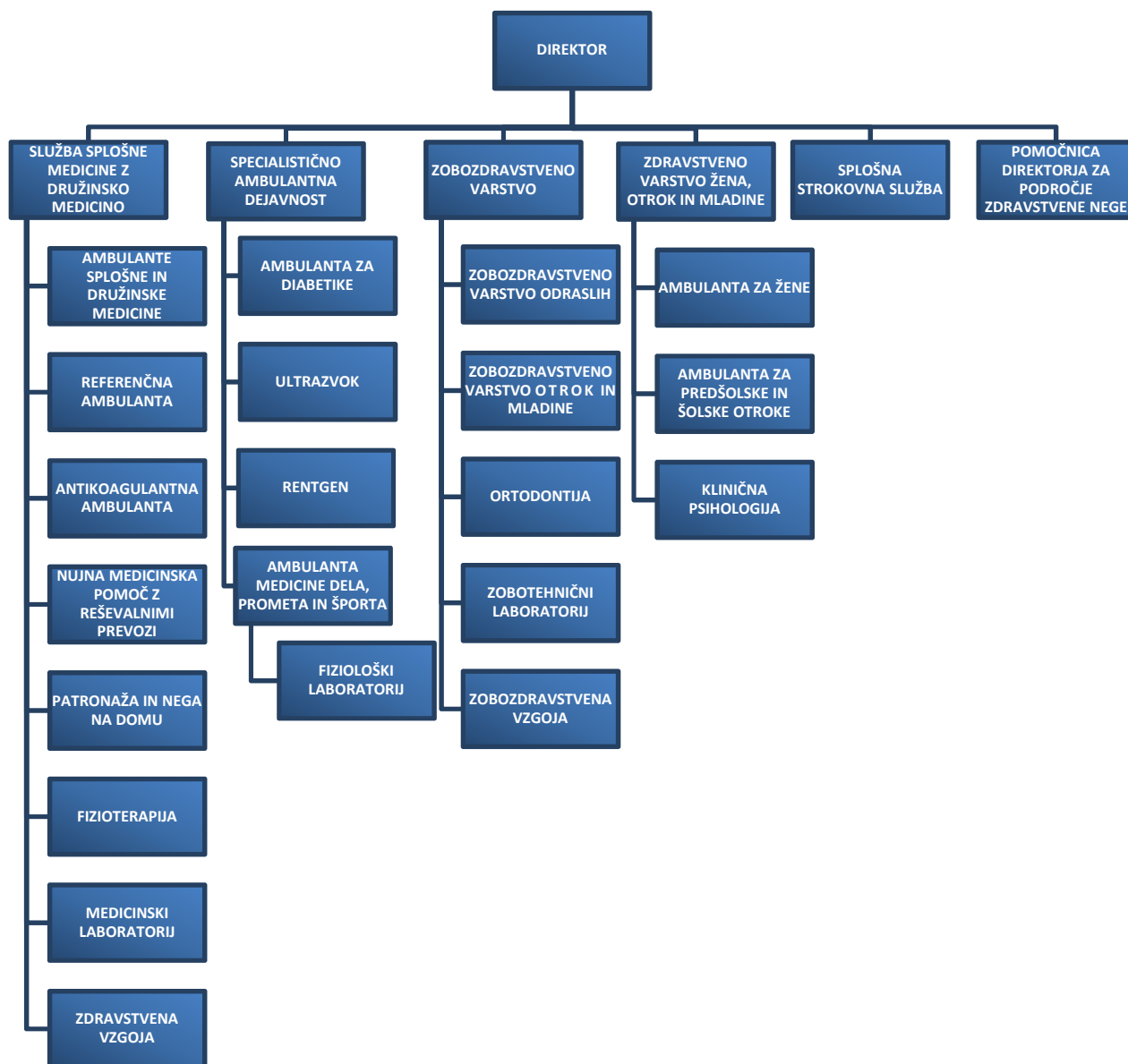
1.2 Organiziranost in organizacijska struktura zavoda

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),
 - Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08),
 - Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2012 z aneksi in Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2013,
 - Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012 z ZZZS.
- b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo finančnega načrta:
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4),
 - Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št. 94/10),
 - 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),
- 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, 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,
- Pravilnik o sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o uporabi službenih mobiltelefonov,
- 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 2013

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2013 smo upoštevali naslednja izhodišča:

1. Dopis Ministrstva za zdravje - Izhodišča in podlage za pripravo programov dela in finančnih načrtov za leto 2013,
2. Kolektivne pogodbe veljavne za javni sektor in zdravstvo s spremembami,
3. Zakon za uravnoteženje javnih financ, ki je stopil v veljavo z dnem 31.5.2012 (Uradni list RS, št. 40/12),
4. Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (Uradni list RS, št. 104/12) in
5. Makroekonomska izhodišča: na podlagi ključnih agregatov Jesenske napovedi UMAR za leto 2013 s predvideno 2,2 odstotno letno stopnjo inflacije.

Poleg ukrepov, ki so bili uvedeni s Splošnim dogovorom za leto 2012 in pripadajočim Aneksom št. 1 (znižanje cen za 3 % s 1.5.2012, zmanjšanje sredstev za regres, jubilejne nagrade.), ostajajo še naprej v veljavi nekatere spremembe financiranja iz leta 2009, kot so znižanje cen zdravstvenih storitev za 2,5 %, znižanje kalkulativnega deleža amortizacije za 20 % in znižanje deleža administrativno tehničnega kadra iz 17,27 na 16,77 %.

Pri načrtovanju programa dela smo upoštevali vsebinska izhodišča, ki jih je Vlada RS potrdila za pripravo Finančnega načrta ZZZS za leto 2013, ki dodatno korenito posegajo v obseg financiranja zdravstvenih domov in določajo še nekatere druge ukrepe, kot so:

- s 1.1. 2013 se cene zdravstvenih storitev dodatno znižajo za 3 %,
- določa spremenjen način plačila avansov tako, da se drugi in tretji obrok za tekoči mesec prenese v naslednji mesec,
- selektivno znižuje vkalkulirano amortizacijo za 20 %,
- selektivno znižuje administrativno tehnični kader v ceni zdravstvenih storitev za 1,5 odstotne točke in
- znižuje standard za laboratorij v referenčnih ambulantah za 30 %.

Poslovne prihodke smo načrtovali na osnovi Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012 ter realiziranimi prihodki in odhodki v preteklem letu.

Pri planiranju stroškov dela in kadra smo upoštevali izhodišča, ki določajo:

1. Dovoljeno je izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednega dela ali iz naslova posebnega projekta, in sicer največ 20 % osnovne plače. Za izplačilo iz tega naslova se lahko porabi največ 60 % sredstev iz prihrankov. Izplačilo delovne uspešnosti je možno, v kolikor so izkazana razpoložljiva sredstva, ob upoštevanju ocene obveznosti do konca tekočega leta in ob izdanem soglasju Ministrstva za zdravje.
2. Delovna uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu lahko znaša največ 50 % razlike med prihodki in odhodki ustvarjeni na trgu.
3. Javni uslužbenci, ki izpolnjujejo pogoje za napredovanje, v letu 2013 ne napredujejo v višji plačni razred, javni uslužbenci, ki so v preteklem letu napredovali v višji plačni razred, pridobijo pravico do višje plače iz tega naslova s 1.6.2013.
4. Regres za letni dopust določa 176. člen ZUJF, pri čemer se upošteva uvrstitev v plačni razred v mesecu pred izplačilom regresa, plačilo se izvede pri plači za mesec maj. Zaposlenim, ki so v mesecu pred izplačilom regresa, uvrščeni v 41. ali višji plačni razred, se za leto 2013 ne izplača regres za letni dopust.
5. Regres za prehrano je opredeljen v 166. členu ZUJF in od januarja 2013 dalje znaša 3,54 EUR.
6. Povračilo stroškov prevoza na delo in z dela določa 168. člen ZUJF in kolektivne pogodbe veljavne v zdravstvu.
7. Jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi so opredeljene v 178. in 179. členu ZUJF ter kolektivnih pogodbah veljavnih v zdravstvu. Jubilejna nagrada pripada zaposlenemu le v primeru, če je za posamezni jubilej še ni prejel v javnem sektorju (63. člen ZIPRS).
8. Letni dopust določa 187. člen ZUJF, ki določa omejitve števila dni, in sicer največ 35 dni iz naslova delovne dobe, zahtevnosti dela ter drugih kriterijev oziroma največ 15 dodatnih dni za posebne pogoje dela.
9. Pogoje zaposlovanja, ki so vezani na soglasje sveta zavoda, s predhodnim soglasjem ustanovitelja ali pristojnega ministra ter sklepanje avtorskih in podjemnih pogodb, opravljanje dela dijakov in študentov, določajo 183., 184. in 186. člen ZUJF.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2013

4.1. LETNI CILJI

Poglavitni letni cilji zavoda so:

- realizirati pogodbeno dogovorjeni obseg zdravstvenih storitev skladno s pogodbo ZZS,
- 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,
- 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 nadaljevati aktivnosti za vzpostavitev sistema kakovosti po zahtevah standarda ISO 9001,
- 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 uporabnikov naših storitev in zadovoljstva zaposlenih.

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 2013, načrtujemo posodobitev nekaterih internih pravilnikov in navodil ter aktivnosti v zvezi z načrtom integritete.

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

V letu 2013 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 podjetnih 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 2013 načrtujemo revizijo na nabavnem področju ter nekaterih področjih računovodstva. 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 ter prihodkov poslovanja, prizadevali da bomo sprti spremljali kazalnike poslovanja.

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

1. Oceno uspeha zastavljenih ciljev merimo s pomočjo nekaterih finančnih kazalnikov:

- kazalnik gospodarnosti = $(\text{celotni prihodki AOP 870} / \text{celotni odhodki AOP 887})$ 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 = $(\text{amortizacija AOP 879} / \text{celotni prihodki AOP 870})$ odraža razmerje med obračunano amortizacijo opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v breme stroškov zavoda in celotnimi prihodki,
- stopnja odpisanosti opreme = $(\text{popravek vrednosti opreme AOP 007} / \text{oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP 006})$,
- stopnja čiste dobičkovnosti poslovnih prihodkov = $(\text{presežek prihodkov nad odhodki AOP 891} / \text{celotni prihodki AOP 860})$ odraža razmerje med presežkom prihodkov nad odhodki in poslovnimi prihodki,
- delež terjatev v celotnih prihodkih = $(\text{stanje terjatev AOP 012} \text{ minus } (\text{AOP 013 in 014}) / \text{celotni prihodki AOP 870})$,

- 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.
2. Realizacijo finančnega načrta spremljamo s pomočjo indeksov realizacije glede na plan in glede na realizacijo preteklega leta.
 3. Realizacijo delovnega programa merimo s pomočjo točk in količnikov glede na pogodbeno dogovorjeni program dela.
 4. Zadovoljstvo uporabnikov storitev in zaposlenih merimo s pomočjo anketnih vprašalnikov.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2013

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.

OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Načrt ZZZS 2012	Realizacija ZZZS 2012	Načrt ZZZS 2013	Število timov	Kader iz ur
SPLOŠNE AMBULANTE	223.071	225.669	223.269	8,00	22,72
preventivni pregledi – PRVI	5.651	5.558	4.928		
preventivni pregledi – PONOVNI	5.651	4.720	4.928		
preventivni pregledi – SKUPAJ	11.302	10.278	9.856		
OTROŠKI IN ŠOLSKI DISPANZER – KURATIVA	79.535	86.093	79.605	2,83	8,86
OTROŠKI IN ŠOLSKI DISPANZER – PREVENTIVA	47.229	49.958	47.229	0,99	3,85
GINEKOLOGIJA KOLIČNIKI	30.317	30.541	30.357	1,00	3,10
od tega preventiva	1.472	1.115	1.472		
FIZIOTERAPIJA	93.201	96.541	93.201	5,01	5,86
število primerov	2.191	2.010	2.191		
DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVLJENJE	6.954	959	6.887	0,32	
KLINIČNA PSIHOLOGIJA	24.356	28.390	24.356	1,11	
KLINIČNA PSIHOLOGIJA in DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVLJENJE (vklj. z logopedom)	31.310	29.349	31.243		2,18
PATRONAŽA	192.547	204.194	200.775		
NEGA NA DOMU	19.089	8.218	12.726		
PATRONAŽA in NEGA NA DOMU	211.636	212.413	213.501	13,20	15,44
ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA	10.409	12.929	10.409	0,20	0,73
SKUPAJ OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJ.	726.707	743.493	728.814	32,66	62,74
RENTGEN	41.609	46.650	41.609	0,48	2,47
ULTRAZVOK	54.307	68.754	54.307	1,10	2,57
DIABETOLOGIJA	28.296	28.487	28.296	0,52	2,43
število obiskov	4.054	3.931	4.054		
število 1. pregledov	1.445	175	1.445		
število kontrolnih pregledov	2.155	1.945	2.155		
SKUPAJ SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJ.	124.212	143.891	124.212	2,10	7,47
ZOB. ODRASLI - zdravljenje		96.402			
ZOB. ODRASLI - protetika		100.805			
ZOB. ODRASLI - skupaj	192.207	197.207	191.553	4,00	11,92
ZOB. MLADINA - zdravljenje		122.738			
ZOB. MLADINA - protetika		80			
ZOB. MLADINA - skupaj	116.490	122.819	117.735	3,34	8,38
ORTODONTIJA	72.654	72.914	93.412	1,50	5,34
SKUPAJ ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	381.351	392.939	402.700	8,84	25,64
ZD KAMNIK – CELOTA	1.232.270	1.280.323	1.255.725	56,59	131,93
Zdravstvena vzgoja			Pavšal	1,73	2,52
NMP enota B			Pavšal	1,00	15,07
Zobozdravstvena vzgoja			Pavšal	1,66	1,94
Referenčne ambulante			Pavšal	2,00	1,28
Nenujni reševalni prevozi s spremstvom	123.330	214.450	123.330	1,24	2,90
Sanitetni prevozi - dializa	297.214	300.385	297.214	2,99	4,18
Sanitetni prevozi - ostalo	186.162	134.942	186.162	1,87	2,19
Nujni reševalni prevozi (točke)		41.618	Pavšal	0,50	6,00

Načrtovani obsega dela, za leto 2013, je enak načrtovanemu obsegu dela preteklega leta, razen programa ortodontije za katerega smo, septembra 2012, pridobili dodatni obseg programa v višini 0,50 tima.

V dejavnosti **splošnih ambulant** je v okviru pogodbe z ZZZS potrebno realizirati 223.269 količnikov iz obiskov, od tega 9.855 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 letni plan količnikov 79.605 kurative in 47.229 preventive. Za plačilo kurative do polne vrednosti bo potrebno realizirati najmanj 90 % planiranih količnikov iz preventive.

V **dispanzerju za ženske** je letni plan količnikov 30.357, od tega 1.472 količnikov preventive, preventiva bo morala biti realizirana najmanj v višini 70 %. V preteklem letu je bila realizirana v višini 76 %.

Načrtovana realizacija zdravstvenih storitev v dejavnostih **patronaže in nege, fizioterapije, kliničnega psihologa, antikoagulantni ambulanti ter specialističnih ambulantni dejavnosti** je cilj realizirati pogodbeni dogovorjeni obseg programov.

Na področju **referenčnih ambulant**, dve referenčni ambulanti že delujeta (ena v letu 2011 in druga od 1.9.2012 dalje), načrtujemo pridobitev še treh referenčnih ambulant, ki bodo delovale v sklopu ambulante dr. Plavc, dr. Logar in dr. Jerman, predvidoma v drugi polovici leta 2013.

V **zobozdravstvu za odrasle** je pogodbeno dogovorjen obseg programa 191.553 točk, pri čemer znaša delež protetike in zdravljenja v razmerju 50:50. Način financiranja zobozdravstva, se izračunava 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. Na področju zobozdravstvene dejavnosti za odrasle načrtujemo pridobitev dodatnega programa v višini 0,27 tima, od 1.4.2013 dalje. Za **mladinsko zobozdravstvo** znaša načrtovani program 117.735 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 2013 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 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 10 % 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, ortopedski ambulanti, UZ, diagnostičnem laboratoriju, fizioterapiji, ginekologiji, ipd.).

Ob enakem obsegu dejavnosti, nespremenjenem programu in upoštevanju naraščanja števila prebivalcev v občini Kamnik in Komenda, se bomo tudi v letu 2013 še naprej prizadevali, da se čakalne dobe ne bodo podaljševale oziroma, da bodo ostale na enaki ravni, kot v preteklem letu.

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2013

Priloga AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2013 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 2012	Plan realizacije 2013	Indeks
1	2	3	4 =3/2
I. SKUPAJ PRIHODKI	5.873.665	5.704.370	97,12
A. PRIHODKI OD POSLOVANJA	5.873.665	5.704.370	97,12
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	5.873.665	5.704.370	97,12
B . FINANČNI PRIHODKI	51.499	45.000	87,38
C. DRUGI PRIHODKI	866	500	57,74
Č. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	11.038	7.200	65,23
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	3.633	0	-
Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	7.405	7.200	97,23
D. CELOTNI PRIHODKI	5.937.068	5.757.070	96,97
E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	1.752.736	1.734.867	98,98
Stroški materiala	726.025	714.784	98,45
Stroški storitev	1.026.711	1.020.083	99,35
F. STROŠKI DELA	3.649.464	3.726.497	102,11
Plače in nadomestila	2.830.786	2.946.060	104,07
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	458.021	477.627	104,28
Drugi stroški dela	360.657	302.810	83,96
G. AMORTIZACIJA	379.236	280.976	74,09
H. REZERVACIJE	0	0	-
I. DAVEK OD DOHODKA	0	0	-
J. OSTALI DRUGI STROŠKI	5.948	5.986	100,64
K. FINANČNI ODHODKI	20	20	100,00
L. DRUGI ODHODKI	3.013	2.000	66,38
M. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	196	100	51,02
Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	19	0	-
Drugi prevrednotovalni poslovni odhodki	177	100	56,50
N. CELOTNI ODHODKI	5.790.613	5.750.446	99,31
O. PRESEŽEK PRIHODKOV	146.455	6.624	4,52
P. PRESEŽEK ODHODKOV			

7.1.1 Načrtovani prihodki

Načrtovani **celotni prihodki** za leto 2013 znašajo 5.757.070 EUR in bodo po predvidevanju za 3 % nižji od doseženih v letu 2012. V nadaljevanju v tabeli prikazujem podrobnejšo analizo načrtovanih prihodkov.

Načrtovani **poslovni prihodki** za leto 2013 znašajo 5.704.370 EUR in bodo za 2,88 % nižji od doseženih v letu 2012. Delež glede na načrtovane celotne prihodke znaša 99,08 %. Pri načrtovanju poslovnih prihodkov smo upoštevali Splošni dogovor za leto 2013 in pogodbeno dogovorjeni obseg programov ob predpostavki, da bodo realizirani v celoti. Na strani znižanja prihodkov smo upoštevali:

- znižanje cen zdravstvenih storitev za 3 % od 1. januarja 2013 dalje,
- selektivno znižanje amortizacije za 20 %,
- selektivno znižanje obsega tehnično administrativnega kadra za 1,5 % in
- znižanje stroškov za laboratorij v referenčnih ambulantah.

Na drugi strani pa načrtujemo povečanje prihodkov za:

- 0,50 dodatnega programa ortodontije skozi celo leto,
- pridobitev treh referenčnih ambulant, od septembra dalje in
- pridobitev 0,27 tima programa zobozdravstva za odrasle, od aprila dalje.

Prihodke iz obveznega zavarovanja načrtujemo v višini 4.094.276 EUR, kar je za 104.639 EUR oziroma 2,49 % manj od realiziranih v preteklem letu. Prihodki iz prostovoljnega zavarovanja načrtujemo v višini 771.980 EUR, kar je za 23.876 EUR oziroma 3 % manj kot v preteklem letu, prihodkov od storitev proračunskih uporabnikov in konvencij načrtujemo v višini realizacije preteklega leta to je 57.500 EUR, drugih prihodkov za opravljanje javne službe iz naslova refundacije specializacij in pripravnikov načrtujemo v višini 139.249 EUR, kar je za 29.473 EUR oziroma 26,8 % več kot preteklo leto. Načrtujemo dodatno zaposlitev dveh pripravnikov v laboratoriju in enega diplomiranega fizioterapevta. Na področju prihodkov ustvarjenih s prodajo blaga in storitev na trgu t.i. tržno dejavnostjo (nadstandardne zobozdravstvene in druge storitve ter samoplačniške storitve in storitve medicine dela, prometa in športa) načrtujemo prihodke v višini 427.689 EUR, kar je za 1,8 % več kot v preteklem letu. Za 11 % načrtujemo zvišanje prihodkov iz naslova donacij, zvišanje prihodkov načrtujemo tudi iz naslova najemnin in zakupov oglasnih površin. Namenski prihodki amortizacije bodo nižji za 48,5 % (prenosa stanja iz konta 920 dolgoročno razmejenih prihodkov amortizacije). Prihodki iz naslova preseganja kvote delovnih invalidov in odstopljenih prispevkov za obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovanje, ki so namenjene ohranjanju delovnih mest invalidov ter posodabljanju delovnih pripomočkov invalidom, načrtujemo v višini preteklega leta. Status invalida bo imelo 9 zaposlenih.

Načrtovani **finančni prihodki** znašajo 45.000 EUR in bodo za 6.499 EUR oziroma 12,6 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Obseg deponiranih sredstev se bo zmanjševal zaradi zamika akontacij ZZZS, prav tako se tudi znižujejo obrestne mere pri poslovnih bankah.

Načrtovani **drugi in prevrednotovalni prihodki** znašajo 7.700 in predstavljajo zanemarljiv delež v načrtovanih celotnih prihodkih.

Analiza načrtovanih prihodkov

v EUR brez centov

Konto	Vrsta prihodka	Realizacija 2012	Načrt 2013	Indeks
76000	Prihodki od prodaje storitev - obvezni del ZZS	4.185.951	4.081.701	97,5
760001	Dializni, onkološki prevozi - obvezni del	12.964	12.575	97,0
76001	Prihodki od prodaje storitev - nep. upor. pror. države	462	463	100,1
76002	Prihodki od prodaje storitev - nep. upor. pror. občine	9.182	9.182	100,0
76003	Prihodki od prodaje storitev - konvencije	3.471	3.471	100,0
76004	Prihodki od prodaje posr. upor. pror. države	15.131	15.131	100,0
76005	Prihodki od prodaje posr. upor. pror. občine	29.253	29.253	100,0
76010	Prihodki od prodaje - PZZ	795.856	771.980	97,0
76011	Prihodki od prodaje - zasebniki	48.159	48.159	100,0
76012,14	Prihodki od prodaje - podjetja	85.921	85.900	100,0
76013	Prihodki od prodaje storitev - provizija	4.965	4.965	100,0
76015	Prihodki od prodaje storitev - doplačila za socialno ogrožene	15.355	15.355	100,0
76018;181	Prihodki od prodaje storitev – dežurstvo na prireditvah	610	610	100,0
76020	Prihodki od prodaje storitev - doplačila	4.978	5.200	104,5
76021	Prihodki od prodaje storitev - samoplačniki	219.164	225.000	102,7
76023	Prihodki od prodaje storitev - zdravniška potrdila	2.812	3.000	106,7
76024	Prihodki od prodaje storitev - cepljenja	35.734	37.000	103,5
76027,28	Prihodki od prodaje storitev - pred.za pomoč in postrežbo	2.240	2.500	111,6
76030	Prihodki od donacij	8.961	10.000	111,6
76040	Prihodki od najemnin	47.982	49.000	102,1
76051	Prihodki iz naslova refundacij - specializanti	77.833	77.833	100,0
76052	Prihodki iz naslova refundacij - pripravniki	31.943	61.416	192,3
76054	Prihodki iz naslova trošarin	960	960	100,0
76061	Prihodki od prodaje storitev - zakup oglasnih površin	51.847	53.000	102,2
76070	Prihodki od počitniških dejavnosti	8.108	8.108	100,0
760701	Prihodki od zakupnin Poreč	14.870	14.870	100,0
76071	Prihodki od prefakturiranih stroškov Poreč	8.732	5.000	57,3
76081	Prihodki od odstopljenih prispevkov za invalide	17.805	17.800	100,0
76090	Namenski prihodki - amortizacija	132.416	54.931	41,5
760	Skupaj	5.873.665	5.704.370	97,1
76200	Prihodki od obresti	51.499	45.000	87,4
762	Prihodki od prod. finančnih naložb in pozitivne tečaje razlike	0	0	-
763	Drugi prihodki	866	500	57,7
764	Prevrednotovalni prihodki	11.038	7.200	65,2
	Skupaj	63.403	52.700	83,1
76	SKUPAJ	5.937.068	5.757.070	97,0

7.1.2 Načrtovani odhodki

Načrtovani **celotni odhodki** za leto 2013 znašajo 5.750.446 EUR in bodo za 0,69 % nižji od realiziranih v preteklem letu. V nadaljevanju v tabeli prikazujem podrobnejšo analizo načrtovanih odhodkov.

Načrtovani **stroški blaga, materiala in storitev** za leto 2013 znašajo 1.734.867 EUR in bodo za 17.869 EUR oziroma za 3,03 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 30,17 %.

Stroške materiala načrtujemo v višini 714.784 EUR, ki predstavljajo 12,43 % celotnih odhodkov in so za 11.241 EUR oziroma 1,55 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Nižje stroške načrtujemo skoraj na vseh vrstah materiala, razen na energentih. Učinki znižanja so delno posledica doseženega znižanja cen pri javnih naročilih in v racionalizaciji porabe reagentov in uporabi sodobnejših in cenejših metod v laboratoriju.

Stroške storitev načrtujemo v višini 1.020.083 EUR, ki predstavljajo 17,74 % celotnih odhodkov in so za 6.628 EUR oziroma 0,6 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Nižje stroške storitev načrtujemo pri tekočem vzdrževanju, telefonskih storitvah, pri podjemnih pogodbah, kilometrini in drugih storitvah.

Načrtovani **stroški dela** (konto skupine 464) za leto 2013 znašajo 3.726.497 EUR in bodo za 2,11 % višji od doseženih v preteklem letu. Delež glede na načrtovane celotne odhodke znaša 64,80 %. V skupnih načrtovanih stroških dela so vračunani tudi stroški dela dveh specializantov družinske medicine in pediatrije in pripravniki (zobotehnik, laboratorijski tehnik, psiholog, RTG, diplomirani fizioterapevt, diplomirana medicinska sestra in srednja medicinska sestra).

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 2012			Planirani stroški dela za leto 2013			
	Specializanti in pripravniki	Redno zaposleni	Skupaj	Specializanti in pripravniki	Redno zaposleni	Skupaj
Plače in nadomestilo plač	99.622	2.731.164	2.830.786	119.938	2.826.122	2.946.060
Prispevki za socialno varnost	16.039	441.982	458.021	19.310	458.317	477.627
Drugi stroški dela	10.537	350.120	360.657	11.800	291.010	302.810
Skupaj	126.198	3.523.266	3.649.464	151.048	3.575.449	3.726.497
Indeks Plan/Real.				119,7	101,5	

Iz tabele je razvidno, da se bodo stroški dela redno zaposlenih delavcev (brez specializantov in pripravnikov) v letu 2013 zvišali za 1,5 % v primerjavi s preteklim letom (predvidena dodatna zaposlitev diplomirane medicinske sestre v referenčnih ambulantah in diplomirani zdravstvenik v reševalni službi); stroški dela specializantov in pripravnikov bodo višji za 19,7 %. V preteklem letu je vrednost bolniških odsotnosti v breme ZZSZ (refundacije) znašala 50.265 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 30.000 EUR, zaradi širitve programa v zobozdravstvu in nekaterih dodatnih nadstandarnih in samoplačniških storitev.

Načrtovani **stroški amortizacije** obračunani po predpisanih stopnjah znašajo 280.976 EUR. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 4,89 %. Del amortizacije, ki bo knjižen v breme dolgoročno razmejenih prihodkov znaša 54.931 EUR, del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva znaša 1.700 EUR, del amortizacije, ki bo vračunan v ceno zdravstvenih storitev znaša 218.138 EUR.

Analiza načrtovanih stroškov/odhodkov

v EUR brez centov

Konto	Vrsta stroškov/odhodkov	Realizacija 2012	Načrt 2013	Indeks
46000	Zdravila	55.457	55.000	99,2
46001	Saniteta	37.197	37.000	99,5
46003	Laboratorijski material	164.916	162.000	98,2
46004	Zobni ordinacijski material	139.399	138.000	99,0
46005	Zobotehnični material	53.397	52.000	97,4
46009	Drug porabljeni zdravstveni material	44.011	43.000	97,7
46010	Pisarniški material	38.636	30.000	77,6
46011	Čistila	16.216	14.000	86,3
46013	Material za počitniške objekte	195	190	97,3
46014	Sanitarna papirna konfekcija	17.881	17.000	95,1
46019	Drug porabljen nezdravstveni material	7.460	7.400	99,2
46020-23	Material in nad. deli za popravilo in vzdrževanje	14.749	15.000	101,7
46030	Odpis drobnega inventarja in avtomobilskih gum	2.997	3.063	102,2

Konto	Vrsta stroškov/odhodkov	Realizacija 2012	Načrt 2013	Indeks
46031	Delovna obleka in obutev	16.772	16.500	98,4
46050	Ogrevanje	43.558	44.516	102,2
46051	Električna energija	44.114	44.114	100,0
46052	Pogonsko gorivo	26.815	34.000	126,8
46060	Strokovna literatura	2.257	2.000	88,6
460	Stroški materiala	726.025	714.784	98,5
46110	Poštno storitve	6.900	6.900	100,0
46111	Telefonske storitve	14.603	12.000	82,2
46120	Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	31.220	25.000	80,1
46121	Stroški počitniških objektov	29.146	29.787	102,2
46122,23	Tekoče vzdrževanje programske in komunikacijske opreme	45.593	46.596	102,2
46124	Tekoče vzdrževanje druge opreme	44.280	45.254	102,2
46125	Investicijsko vzdrževanje	16.177	20.000	123,6
46126	Tekoče vzdrževanje avtomobilov	25.612	30.000	117,1
46127	Stroški najemnin (POS, varnih predalov)	2.057	2.000	97,2
46150-53	Izplačilo po podjemnih pogodbah	238.228	192.000	80,6
46154	Izplačila po avtorskih pogodbah	2.956	0	-
46155	Izplačila preko študentskega servisa	6.624	6.000	90,6
46130-34	Zavarovalne premije (premoženje, avtomobili, splošna in zdravniška odg.)	17.960	18.060	100,56
46160	Reprezentanca	400	400	100,0
46170	Plačilni promet in bančne storitve	2.051	2.051	100,0
46180	Kilometrina	20.456	10.000	48,9
461900	Zunanje laboratorijske storitve	112.746	112.746	100,0
461901	Zdravstvene storitve - dežurna zunanji sodelavci	69.790	69.790	100,0
461902,03	Zdravstvene storitve - pulmolog, psiholog	16.024	16.024	100,0
461904,05	Zdravstvene storitve - ortodontija, zobozdravstvo	15.758	36.700	232,9
461906	Zdravstvene storitve - dializni in onkološki prevozi	215.090	235.000	109,3
461910,21	Stroški za izobraževanje (kroženje pripravnikov in spec.)	6.312	10.000	158,4
461930	Kotizacije	27.430	27.430	100,0
461931	Dnevnice za strokovno izpopolnjevanje	2.631	2.631	100,0
461932	Povračilo prevoznih stroškov – strokovno izpopolnjevanje	6.074	6.074	100,0
461939	Druga povračila stroškov - strokovno izpopolnjevanje	3.102	3.102	100,0
461940	Sodni stroški, stroški revizij, notarjev, javnih naročil	5.663	5.000	88,3
461960,61	Komunalne storitve	22.400	24.000	107,1
461962	Pristojbine za registracijo vozil	1.119	1.300	116,1
461963	Storitve za varstvo pri delu	5.670	5.795	102,2
461969,70	Druge storitve	12.641	12.000	94,9
461	Stroški storitev	1.026.711	1.020.083	99,4
462	Amortizacija	379.236	280.976	74,1
464	Stroški dela	3.649.464	3.726.497	102,11
465	Drugi stroški	5.948	5.986	100,6
467	ODHODKI FINANCIRANJA	20	20	100,0
468	DRUGI ODHODKI	3.013	2.000	66,38
469	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	196	100	51,02
465	DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	0	0	-
46	SKUPAJ	5.790.613	5.750.446	99,31

7.1.3 Načrtovani poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki za leto 2013 izkazuje uravnotežen poslovni izid v višini 6.624 EUR, presežka prihodkov nad odhodki. Načrtovani poslovni izid je za 95,4 % nižji od doseženega v preteklem letu. Glavni vzroki za tako visoko znižanje so znižanje cen zdravstvenih storitev, nižja sredstva za amortizacijo in administrativno tehnični kader.

7.2 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 10 % celotnih prihodkov, in ustvarjenih z izvajanjem javne službe v višini 90 % 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.

Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

v EUR, brez centov

Naziv prihodka/odhodka	100 %	90 %	10 %
		javna služba	tržna dejavnost
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	5.704.370	5.133.933	570.437
Finančni prihodki	45.000	40.500	4.500
Drugi prihodki	500	450	50
Prevrednotovalni poslovni prihodki	7.200	6.480	720
Skupaj celotni prihodki	5.757.070	5.181.363	575.707
Stroški materiala	714.784	643.306	71.478
Stroški storitev	1.020.083	918.075	102.008
Plače in nadomestila plač	2.946.060	2.651.454	294.606
Prispevki za socialno varnost delodajalca	477.627	429.864	47.763
Drugi stroški dela	302.810	272.529	30.281
Amortizacija	280.976	252.878	28.098
Ostali drugi stroški	5.986	5.387	599
Drugi odhodki	2.000	1800	200
Finančni odhodki	20	18	2
Prevrednotovalni poslovni odhodki	100	90	10
Skupaj celotni odhodki	5.750.446	5.175.401	575.045
Presežek prihodkov nad odhodki	6.624	5.962	662

Za leto 2013 načrtujemo 5.181.363 EUR prihodkov iz naslova javne službe in 575.707 EUR prihodkov iz naslova izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu ter 5.175.401 EUR odhodkov iz naslova javne službe in 575.045 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 5.962 EUR in iz naslova izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu 662 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.

7.3 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 2013.

Prihodke za izvajanje javne službe načrtujemo v višini 5.014.647 EUR, kar je za 128.872 EUR oziroma 2,51 % manj kot smo jih realizirali v preteklem letu, prihodkov od prodaje blaga in storitev na trgu pa načrtujemo 522.835 EUR. Načrtujemo, da bo delež prihodkov na trgu 9,4 %.

Načrtovani odhodki za izvajanje javne službe naj bi se glede na preteklo leto zmanjšali za 1,09 % in znašajo 5.065.462 EUR, iz naslova odhodkov prodaje blaga in storitev na trgu pa 140.900 EUR. V izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka za leto 2013 načrtujemo presežek odhodkov nad prihodki v višini 31.080 EUR, zaradi izdatkov za investicije.

8. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2013

8.1 ZAPOSLENOST

Okviri za izvajanje kadrovske politike so določeni s pogodbo z ZZZS. Število zaposlenih v letu 2013 se bo v primerjavi s številom zaposlenih v preteklem letu povečalo iz 128 na 131. Načrtujemo, da bomo v letu 2013 pridobili še tri referenčne ambulante (skupaj 5), kar pomeni dodatno zaposlitev diplomirane medicinske sestre, zaradi povečanega obsega dela bomo zaposlili diplomiranega zdravstvenika v reševalni službi, predvidene so zaposlitve pripravnikov na fizioterapiji, laboratoriju in pri psihologu, ter zaposlitve zaradi nadomeščanja porodniških in daljših bolniških odsotnosti.

8.2 OSTALE OBLIKE DELA

Zavod se že vrsto let srečuje s kroničnim pomanjkanjem zdravnikov na področju pediatrije zato bomo tudi v letu 2013 pogodbeno dogovorjeni program lahko opravili le s sklenitvijo podjemnih pogodb. Pogodbeno bomo zaposlovali zunanje sodelavce na področju nujne medicinske pomoči, za zagotavljanje dežurstva, nekatere nadstandardne in samoplačniške storitve na ginekologiji in storitve ortopeda. Za leto 2013 načrtujemo strošek za pogodbene sodelavce v višini 192.000 EUR, kar je za 46.228 EUR oziroma 19,4 % manj kot v preteklem letu.

8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Na podlagi javnega razpisa (oddano naročilo v preteklem letu) smo z zunanjim podizvajalcem sklenili pogodbo za izvajanje prevozov dializnih in drugih pacientov za obdobje treh let.

8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Izobraževanj, specializacij in pripravništva v breme zavoda ne načrtujemo. Strokovno izobraževanje zaposlenih bomo izvajali v skladu s kolektivnimi pogodbami in internim planom izobraževanja.

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2013

9.1 PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2013

Naziv	kd	Ocenjena vrednost z DDV
1. Splošne ambulante in dispanzer za medicino dela, prometa in športa(DMD)		7.695
- oksimeter - naprstni	3	660
- klimatska naprava (Skok Nataša)	1	1.200
- osebna tehtnica za referenčno amb. dr. Dolenc	1	950
- aparat za merjenje krvnega tlaka	1	430
- spirometer, štoparica,	1	1.150
- beljenje amb. dr. Pfajfar	1	800
- računalnik in tiskalnik pri sestri DMD	1	1.200
- računalnik, monitor tiskalnik za referenčno ambulanto	2	1.305
2. Medicinski laboratorij		54.900
- hematološki analizator	1	53.000
- rezervoar za destilirano vodo s senzorjem	1	1.000
- hladilnik z zamrzovalnikom	1	500
- polarizator svetlobe za mikroskop	1	400
3. Patronaža in nega na domu		26.209
- osebni avto	3	24.000
- računalnik, monitor, tiskalnik, aparat za merjenje koagulacije krvi, avtomatski nadlaktni merilnik krvnega tlaka	4	2.209
4. Zobne ambulante		11.700
- vitalitetni aparat	2	1.200
- nadomestni del - turbina	3	3.000
- nadomestni del - modri kolenčnik	3	2.000
- voziček M3	1	500
- aparat za polimerizacijo kompozitov	1	3.900
- računalnik, tiskalnik	1	1.100
5. RTG		6.010
- otroški senzor za slikanje na zobnem RTG in nastavki za slikanje zob	1	5.760
- okrogel stol brez naslona	1	250
6. Služba NMP z urgenco in reševalno službo		39.700
- UKV- ročna	1	1.000
- repetitor	1	2.000
- zajem. nosila	1	1.000
- ušesni termometer Genius	1	500
- nosila Stryker	1	8.000
- klima na reševalni postaji	1	1.200
- Lifepak 15 s kapnomerom	1	25.000
- predpražnik, jogi	2	1.000
7. Predšolski in šolski dispanzer ter dispanzer za ženske		16.900
- obnova prostora Cerar	2	7.500
- izolacija zunanjih sten v ambulantah	1	1.500
- preiskovalna miza	2	3.200
- računalnik (triaža, sestra)	2	2.500
- beljenje dispanzerja za ženske	1	1.800
- vrtljiv stol z naslonom (disp. za ženske)	2	400

8. Ostalo		69.100
- obnovev prostorov(direktor, glavna sestra)	2	16.000
- računalnik, tiskalnik	1	1.000
- beljenje prostorov knjigovodstva in obračuna plač	2	600
- popravilo zunanjih žaluzij, namestitvev komarnikov v pralnici	1	1.500
- pisarniški stoli	5	2.000
- prenova predavalnice II. nad.	1	7.000
- regulacija za ogrevanje in krmiljenje sistema ogrevanja	1	6.000
- sterilizator	1	24.000
- prenova zunanje razsvetljave pri glavnem vhodu, otroš. disp. in reš. službo	1	1.500
- uvedba registrirne ure na treh lokacijah	1	5.000
- stroj za pometanje parkirišča	1	1.500
- manjša obnovitvena dela v počitniških objektih	1	3.000
Skupaj ZD		232.214

V letu 2013 načrtujemo 232.214 EUR vlaganj v osnovna sredstva ter investicijska in tekoča vzdrževanja, od tega v nakup osnovnih sredstev 191.544 EUR ter vlaganja v investicijsko in tekoče vzdrževanje objekta v višini 40.670 EUR.

Viri za vlaganja v nakup osnovnih sredstev in investicijskega ter tekočega vzdrževanja so kumulativni presežek prihodkov nad odhodki preteklih let in amortizacija leta 2013.

Ob stabilnem sistemu financiranja s strani ZZZZ, ohranitvi programskih izhodišč in realizaciji načrtov v celoti, pričakujemo realizacijo zastavljenih finančnih načrtov, kakor tudi realizacijo načrtovanih investicijskih in tekočih vlaganj.

9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2013

V letu 2013 ne načrtujemo večjih vzdrževalnih del, temveč le tekoče vzdrževanje in manjša investicijska dela na področju ureditve nekaterih ambulant, sanitarij in prostorov skupnih služb ter razna pleskanja in druga manjša popravila.

9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA

Zavod v letu 2013 ne načrtuje zadolževanja.

Datum: 3. april 2013

Podpis odgovorne osebe
Sašo Rebolj, dr. med., spec. druž. med.