



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

**ZA LETO
2015**

April, 2015

Odgovorna oseba:

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

KAZALO

I. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2015 VSEBUJE:	
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2015	
1. Osnovni podatki zavoda	
1.1 Organi upravljanja in vodenja	
1.2 Organiziranost in organizacijska struktura zavoda	
1.3 DEJAVNOST ZAVODA	
2. ZAKONSKE PODLAGE	
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2015	
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2015	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 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	20
8.1.3 Načrtovani poslovni izid	23
8.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO 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	25
10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2015	26
10.1 PLAN INVESTICIJ	26
10.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	28
10.3 PLAN ZADOLŽEVANJA	28

I. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2015 VSEBUJE:

a) SPLOŠNI DEL

Finančni načrt za leto 2015 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 2015
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2015
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2015

b) POSEBNI DEL s prilogami Ministrstva za zdravje:

1. Obrazec 1: Delovni program 2015 I. in II. del
2. Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2015
3. Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2015 I. in II. del
4. Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2015
5. Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2015
6. Priloga: AJPES bilančni izkazi

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2015

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:
 - 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 je v skladu s Standardno klasifikacijsko dejavnostjo in je naslednja:

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

2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91 in 8/96),

- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2014 z aneksi in Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2015,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2014.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13),
- 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),
- 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 in 108/13),
- 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 Ministrstva za zdravje v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost (dokument 012-11/2011-20 z dne 15.12.2010).

c) Interni akti zavoda:

- Statut javnega zavoda ZD Kamnik,
- Pravilnik o sistemizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in storitvah mobilne telefonije,
- Pravilnik za preprečevanje nadlegovanja na delovnem mestu,
- Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev,
- Plan strokovnega izpopolnjevanja in izobraževanja,
- Pravilnik o uporabi službenih vozil,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o najdaljših dopustnih čakalnih dobah,
- Register tveganj,

- Načrt integritete,
- Pravilnik o izvajanju neprekinjene nujne medicinske pomoči,
- Pravilnik o zaščitni obleki ter osebnih varstvenih sredstvih.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2015

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2015 smo upoštevali naslednja izhodišča:

1. Prva izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela javnih zdravstvenih zavodov za leto 2015 št. 410-101/2014/2, s strani Ministrstva za zdravje, z dne 18.12.2014.
2. Druga izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela javnih zdravstvenih zavodov za leto 2015 št. 410-101/2014/13, s strani Ministrstva za zdravje, z dne 24.2.2015.
3. Izhodišča za pripravo finančnega in kadrovskega načrta (navodila občine ustanoviteljice).
4. Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415) (Uradni list RS, št. 101/13, 38/14 in 84/14).
5. Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, 96/2012-ZPIZ-2, 104/12-ZIPRS1314, 105/12, 25/13 odl. US, 46/13-ZIPRS1314-A, 56/13-ZŠtip-1, 63/13-ZOsn-I, 63/13-ZJAKRS-A, 99/13-ZUPJS-C, 99/13-ZSVarPre-C, 101/13-ZIPRS1415, 101/13-ZDavNepr in 85/14).
6. 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.
7. Dogovor o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju za leto 2015 (Uradni list RS, št. 95/14).
8. Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 12/14 in 52/14).
9. Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (ZNIRPJU) (Uradni list RS, št. 100/13).
10. 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 in 50/14).
11. Dogovor o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1.6. do 31.12.2014 (Uradni list RS, št. 46/13 in 95/14).
12. Ugotovitveni sklep Ministrstva za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 3/15).
13. Splošni dogovor za pogodbeno leto 2014 z aneksi in določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2015.

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

Makroekonomska izhodišča za leto 2015: Jesenska napoved gospodarskih gibanj (UMAR, december 2014) za leto 2015 predvideva povprečno letno rast cen v višini 0,00% in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini 0,50%.

Vsebinski spremembi v okviru Aneksa št. 2 k SD za pogodbeno leto 2014, ki vplivata na poslovanje našega zavoda sta naslednji:

- s 1.1.2015 se ponovno uvaja revalorizacija cen zdravstvenih storitev (v kolikor bo uresničena napoved UMAR-ja, ki za leto 2015 predvideva povprečno letno inflacijo v višini 0,00%, v letu 2015 ne bo potrebno izvesti revalorizacije cen),
- v okviru širitev na primarni ravni je bil sprejet naš predlog za širitev dejavnosti dispanzerja za ženske v obsegu 0,50 tima, s pričetkom financiranja od dneva zaposlitve ginekologa.

Z Aneksom št. 3 k Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2014, smo začasno prestrukturirali del programa klinične psihologije, v soglasju z Ministrstvom za zdravje. Zmanjšanje programa klinične psihologije v obsegu 0,87 tima v povečanje dejavnosti zobozdravstva za mladino v obsegu 0,16 tima, dispanzerja za mentalno zdravje (psihologija) v obsegu 0,91 tima ter otroškega in šolskega dispanzerja (kurativa) v obsegu 0,04 tima, s pričetkom financiranja od 1.1.2015 dalje.

Z Aneksom št. 6 k Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2014, smo prevzeli program zobozdravstva za odrasle v obsegu 0,67 tima, ki ga je do vrnitve koncesije opravljala zasebna zobozdravnica dr. Šlebir, s pričetkom financiranja od 1.3.2015 dalje.

Glede na to, da SD za pogodbeno leto 2015 še ni sprejet, smo višino prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za leto 2015 načrtovali na podlagi prvih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela z dne 18.12.2014, iz katerih kot edino spremembo, ki vpliva na poslovanje našega zavoda, predvidevamo delno odpravo znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25% od 1.1.2015 dalje.

Pri načrtovanju prihodkov za leto 2015 smo upoštevali še nekatere nepokrite stroške poslovanja, kot so:

- cene zdravstvenih storitev se ne povečajo oziroma ni predvideno pokrivanje dodatnih stroškov dela javnim zdravstvenim zavodom zaradi izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev vključno z zakonitimi zamudnimi obrestmi, ki smo jo morali zavodi obračunati in izplačati na podlagi sodnih in zakonskih določb (v predlogu Finančnega načrta ZZZS za leto 2015 niso predvideni odhodki za izvajalce zdravstvenih storitev za ta namen, zato ni podlage za planiranje prihodkov, niti za vzpostavljanje terjatev iz tega naslova),
- cene zdravstvenih storitev se ne povečajo za znesek povečanja stroškov dela zaradi uveljavitve napredovanj v zdravstvu, ki so določena v skladu z 68. in 69. členom ZIPRS1415 ter 8. in 9. točko Dogovora o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014 in Dogovorom o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju za leto 2015,
- cene zdravstvenih storitev se ne povečajo zaradi povečanja obeh stopenj davka na dodano vrednost (v nadaljevanju DDV) za obdobje od 1.7.2013 dalje (nove stopnje DDV določa 10. člen ZIPRS1314-A, Uradni list RS, št. 46/13).

Pri načrtovanju stroškov dela, smo upoštevali Dogovor o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju 2015 (v nadaljnjem besedilu:

Dogovor), v okviru katerega se podaljšajo ukrepi iz Dogovora o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. 12. 2014 (Uradni list RS, št. 46/13), in sicer:

- veljavnost plačne lestvice, določene z Zakonom o spremembi in dopolnitvah Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 46/13), se podaljša do vključno 31. 12. 2015. Podaljšanje veljavnosti plačne lestvice ne pomeni usklajevanja vrednosti plačnih razredov v skladu s 5. členom Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 - ORZSPJS49a, 27/12 - odl. US, 40/12 - ZUJF, 46/13, 25/14 - ZFU in 50/14; v nadaljnjem besedilu: ZSPJS) in ne vpliva na višino dodatkov k osnovi plači, ki so določeni v nominalnem znesku ter na višino prejemkov oz. povračil stroškov v zvezi z delom;
- do konca leta 2015 se vrednost plačnih razredov in višine drugih prejemkov oz. povračil stroškov v zvezi z delom, razen v primerih, določenih s tem dogovorom, in uskladitve vrednosti regresa za prehrano, ne uskladi;
- redna delovna uspešnost se v letu 2015 ne izplačuje;
- regres za letni dopust za leto 2015 pripada zaposlenemu glede na plačni razred zaposlenega in sicer:
 - do vključno 15. plačnega razreda 692,00 EUR,
 - od 16. do vključno 30. plačnega razreda 484,40 EUR,
 - od 31. do vključno 40. plačnega razreda 346,00 EUR,
 - od 41. do vključno 50. plačnega razreda 100,00 EUR,
 - od vključno 51. plačnega razreda in višjega zaposlenim regres za letni dopust ne pripada,
- v letu 2015 javni uslužbenci napredujejo v višje plačne razrede in nazive, vendar pravico iz naslova napredovanja pridobijo s 1. 12. 2015;
- premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence se:
 - od 1. 1. 2015 do 30. 6. 2015 izplačujejo v višini 10 %,
 - od 1. 7. 2015 do 30. 10. 2015 izplačujejo v višini 15 %,
 - od 1. 11. 2015 do 31. 12. 2015 izplačujejo v višini 30 % glede na premijske razrede, veljavne na dan 1. 1. 2013,
- delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se v letu 2015 izplačuje:
 - višina dela plače iz tega naslova lahko znaša največ 20 % osnovne plače javnega uslužbenca,
 - kolikor se izplačuje del plače za delovno uspešnost iz naslova povečanega obsega dela tudi iz naslova in sredstev posebnega projekta, lahko del plače iz tega naslova znaša največ 30 % osnovne plače javnega uslužbenca,
 - javnim uslužbencem, za katere velja Uredba o plačah direktorjev v javnem sektorju (Uradni list 73/05 in naslednji), se del plače iz tega naslova v letu 2015 izplačuje v skladu z drugim odstavkom 4. člena Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbence (53/08, 89/08, 98/09 - ZIUZGK in 94/10 - ZIU) (10 % osnovne plače),
 - za izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela pri opravljanju rednih delovnih nalog v letu 2015 lahko uporabniki proračuna porabijo največ 40 % sredstev iz prihrankov, določenih v 22. d členu ZSPJS. Ta omejitev se ne uporablja v primerih, ko je bila s predhodnimi sporazumi ta višina določena drugače.

Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali tudi:

- ZIPRS1415, ki v 48. členu določa, da morajo neposredni in posredni uporabniki proračuna izvajati politiko zaposlovanja, sistemiziranja delovnih mest in razporejanja zaposlenih na delovna mesta tako, da s prevzemanjem obveznosti, ki ne pomenijo obveznosti do zaposlenih, kot jih določajo predpisi ali kolektivne pogodbe, ne ustvarjajo primanjkljajev sredstev za stroške dela na postavkah, ki vsebujejo plačne konte. S strani Ministrstva za finance so v mesecu februarju 2013 po uveljavitvi ZIPRS1314 pojasnili, da se izvajanje ZIPRS1314, in posledično ZIPRS1415 spremlja po načelu denarnega toka. V primeru obsega stroškov dela gre za upoštevanje kontov podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu zavoda, izdelanem po načelu denarnega toka;
- deseti odstavek 49. člena ZIPRS1415 določa, da lahko posredni uporabniki proračuna 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. Ne glede na to pa se lahko med letom prerazporedijo sredstva na plačne konte v obsegu namenskih sredstev EU, namenskih sredstev finančnih mehanizmov ali donacij, prejetih po potrditvi finančnega načrta (drugi odstavek 52. člena ZIPRS1415);
- glede na 70. člen ZIPRS1415 zaposlenemu pripada jubilejna nagrada v primeru, če je zaposleni za posamezen jubilej še ni prejel v javnem sektorju.

Ostale stroške in odhodke za leto 2015 načrtujemo v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili Ministrstva za zdravje:

- na podlagi Jesenske napovedi gospodarskih gibanj ne načrtujemo povečanja nabavnih cen materiala in storitev iz naslova napovedi povprečne stopnje inflacije za leto 2015, saj UMAR za leto 2015 predvideva ničelno stopnjo inflacije.
- 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.
- nadaljevali bomo z restriktivnim pristopom pri načrtovanju in realizaciji vseh odhodkov, na katere v zavodu lahko vplivamo.

V času priprave Finančnega načrta še ni sprejet rebalans proračuna države za leto 2015, prav tako tudi niso znane ključne programske usmeritve Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2015, zato je finančni načrt pripravljen na osnovi trenutno znanih izhodišč. Realizacija finančnega načrta v okviru načrtovanega presežka prihodkov nad odhodki bo možna le, da 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 in posledično bistveno zmanjšanje prihodkov, pa bo potrebno pripraviti rebalans finančnega načrta.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2015

4.1. LETNI CILJI

Poglavitni letni cilji zavoda so:

- realizirati pogodbeno dogovorjeni obseg zdravstvenih storitev skladno s pogodbo ZZZS,
- ohraniti obstoječi obseg dejavnosti v mreži osnovne zdravstvene dejavnosti,
- ohraniti kakovostno in kvalitetno zdravstveno oskrbo glede na demografska gibanja,
- zagotavljati neprekinjeno zdravstveno oskrbo,

- izboljšati dostopnost do zdravstvenih storitev,
- sprotno spremljati in obvladovati planirane stroške/odhodke poslovanja ter realizacijo pogodbeno dogovorjenih programov,
- ohraniti 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 finančni načrt ter načrt nabave osnovnih sredstev in investicijskega vzdrževanja,
- prizadevati si za skrajšanje čakalnih dob oziroma jih ohranjati v dopustnih mejah,
- ohraniti dobro sodelovanje z zaposlenimi, z ustanovitelji, koncesionarji in drugimi zunanjimi institucijami,
- s pomočjo zunanjih sodelavcev zaključiti sistem kakovosti po zahtevah standarda ISO 9001:2008,
- v skladu z Zakonom o javnem naročanju izpeljati potrebna javna naročila blaga in storitev,
- ponovno izvesti anketo zadovoljstva pacientov in zadovoljstva zaposlenih na delovnem mestu.

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

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, zagotavljanje ustrezne delovne razmere, voditi aktivno kadrovske politiko, zagotavljanje celovite in varno informacijsko podporo, redno vzdrževati medicinsko opremo ter voditi transparentno nabavno politiko.

Za leto 2015 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 dokončati standard kakovosti in pridobiti certifikat ISO 9001:2008.

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

V izjavi o oceni NNJF za leto 2014, (oddano AJPES) smo opredelili tveganje, za katerega bomo v letu 2015 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. V letu 2015 načrtujemo revizijo na področju knjiženja poslovnih dogodkov. Glede na to, da zavod nima vzpostavljene notranje revizijske službe bomo revizijo izvedli z zunanjim pooblaščenim revizorjem. Kljub temu, da nimamo vzpostavljene notranje revizijske službe se bomo, zlasti na področju računovodskega spremljanja stroškov nabave materiala in storitev, prizadevali da bomo sproti spremljali kazalnike poslovanja.

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

Zastavljene cilje merimo s pomočjo različnih kazalcev:

- realizacijo pogodbeno dogovorjenih programov merimo s pomočjo točk in količnikov glede na pogodbeni plan,
- realizacijo finančnega načrta in načrta investicij spremljamo s pomočjo indeksov realizacije glede na plan in glede na realizacijo preteklega leta,
- zadovoljstvo zaposlenih in uporabnikov zdravstvenih storitev merimo s pomočjo anketnih vprašalnikov,
- oceno uspeha zastavljenih ciljev merimo s pomočjo različnih finančnih kazalnikov, kot:
- kazalnik gospodarnosti = $(\text{celotni prihodki AOP870}/\text{celotni odhodki AOP887})$ 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 = $(\text{popravek vrednosti opreme AOP007}/\text{oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP006})$,
- stopnja čiste dobičkovnosti poslovnih prihodkov = $(\text{presežek prihodkov nad odhodki AOP891}/\text{celotni prihodki AOP860})$ odraža razmerje med presežkom prihodkov nad odhodki in poslovnimi prihodki,
- delež terjatev v celotnih prihodkih = $(\text{stanje terjatev AOP012 minus (AOP013 in AOP014)}/\text{celotni prihodki AOP870})$,
- pokritost kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = $(\text{kratkoročna sredstva in zaloge materiala AOP012 + AOP023})/\text{kratkoročne obveznosti AOP034}$ odraža razmerje med likvidnimi sredstvi in kratkoročnimi obveznostmi, čim višja je vrednost kazalnika tem višja je likvidnost zavoda.

6. JAVNA NAROČILA

V letu 2015 načrtujemo izvedbo javnih naročil za nabavo materiala in storitev:

- izvedbo javnega naročila za sukcesivno dobavo zobozdravstvenega in zobotehničnega materiala za obdobje štirih let,
- izvedbo javnega naročila za nabavo analizatorja za biokemijske preiskave. Postopek je zaključen in v fazi sklepanja pogodbe,

- izvedbo skupnega javnega naročila z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije za dobavo pisarniškega materiala za obdobje dveh let. Postopek je zaključen in v fazi sklepanja pogodbe,
- izvedbo skupnega javnega naročila z Ministrstvo za finance, Uprava RS za javna plačila, za storitev zajema in hrambe računov v elektronski obliki za obdobje treh let. Postopek je v fazi sklepanja pogodbe,
- izvedbo javnega naročila za pogodbene prevoze dializnih in drugih pacientov za obdobje treh let. Postopek je v teku in bo objavljen na portalu JN v aprilu 2015,
- skupno javno naročilo (z več ZD-ji) za zunanje laboratorijske storitve. Postopek je v teku,
- skupno javno naročilo za nabavo cepiva za samoplačnike (NIJZ). Postopek je v teku,
- izvedbo javnih naročil, ki bodo potrebna v skladu s sprejetim planom investiranja.

7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Načrtovani obseg obveznosti ter število nosilcev (timov), ki izhajajo iz pogodbenih obveznosti do ZZZS, so prikazani v spodnji tabeli. Osnovna zdravstvena dejavnost, specialistična ambulantna dejavnost, zobozdravstvena dejavnost in nekatere ostale dejavnosti so prikazane s številom planiranih točk, reševalni in ostali prevozi pa so izraženi v prevoženih kilometrih. Načrtovano število količnikov v dispanzerju za otroke in šolarje, ginekologiji ter ostali preventivni pregledi je okvirno. Natančno število načrtovanih količnikov bo znano šele ob podpisu Pogodbe za pogodbeno leto 2015.

OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		Realizacija 2014	Plan 2015	Število timov	Kader iz ur
SPLOŠNE AMBULANTE	302 001	228.703	229.052	8,00	22,40
preventivni pregledi - prvi	K0005	4.626	2.175		
preventivni pregledi - ponovni	K0018	3.734	2.175		
preventivni pregledi - skupaj		8.360	4.350		
SPLOŠNA AMB. V DSO do 31.3.2014	302.002	4.941	0	0	0
OTROŠKI IN ŠOLSKI DISPANZER - KURATIVA	327.009	93.793	79.935	2,77	8,56
OTROŠKI IN ŠOLSKI DISPANZER - PREVENTIVA	327.011	50.583	51.999	1,09	4,19
DISPANZER ZA ŽENSKO	306.007	30.338	30.816	1,00	3,05
od tega preventiva	K1012	1.284	1.460		
FIZIOTERAPIJA	507 028	4.578	2.847	5,01	5,76
število primerov		2.137	1.648		
DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVLJENJE	512 032	7.105	26.472	1,23	1,85
KLINIČNA PSIHOLOGIJA	512 033	31.113	5.266	0,24	0,36
KLINIČNA PSIHOLOGIJA in DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVLJENJE		38.217	31.738		
PATRONAŽA	510 029	226.562	16.470	12,20	
NEGA	544 034	3.745	1.350	1,00	
PATRONAŽA in NEGA		230.307	17.820		
ANTIKOAGULANTNA AMBULANTA	302 004	12.081	10.409	0,20	0,72
OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		693.541	454.616	32,74	62,07
RENTGEN	231 247	47.791	41.609	0,48	2,43
ULTRAZVOK	231 246	69.334	54.307	1,10	2,54
DIABETOLOGIJA	249.216	37.805	28.296	0,52	2,40
število obiskov		3.661	3.725		
število 1. pregledov	E0273	118	105		

število kontrolnih pregledov	E0274	2.115	1.935		
SPECIALISTIČNA AMB. DEJAVNOST		154.930	124.212	2,10	7,37
ZOB. ODRASLI - zdravljenje	404 101	98.533			
ZOB. ODRASLI - protetika	404 102	99.856			
ZOB. ODRASLI - skupaj		198.389	233.211	4,92	14,46
ZOB. MLADINA - zdravljenje	404 103	126.754			
ZOB. MLADINA - protetika	404 104	85			
ZOB. MLADINA - skupaj		126.840	122.814	3,50	8,68
OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		Realizacija 2014	Plan 2015	Število timov	Kader izur
ORTODONTIJA	401 110	94.704	93. 412	1,50	5,28
novi primeri	E0394	121	90		
zaključeni primeri	E0395	75	55		
ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST		419.932	449.437	9,92	28,42
ZD KAMNIK		1.268.403	1.028.265	44,76	97,86
Zdravstvena vzgoja			Pavšal	1,73	1,99
NMP enota B			Pavšal	1,00	14,91
Zobozdravstvena vzgoja			Pavšal	1,66	1,91
Referenčne ambulante			Pavšal	5,00	3,10
Nenujni reševalni prevozi s spremstvom	513 150	372.492	123.330	1,24	2,86
Sanitetni prevozi - dializa	513 151	248.926	297.214	2,99	4,12
Sanitetni prevozi - ostalo	513 153	109.706	186.162	1,87	2,15
Nujni reševalni prevozi (točke)	513 152	38.164	Pavšal	0,50	5,93

Načrtovani obsega dela, za leto 2015, je enak načrtovanemu obsegu dela preteklega leta, z upoštevanjem prestrukturiranja klinične psihologije in pridobitve dodatnega obsega programa zobozdravstva za odrasle. V dejavnosti patronažne službe je s 1.1.2015 stopil v veljavo nov način obračuna storitev in izdanih materialov. Plan za leto 2105 ni več postavljen s številom storitev, temveč s številom primerov. Poleg tega s strani ZZZS ni več določena cena točke, temveč cena primera. Pridobitev dodatnega bsega programa ginekologije bo financiran, ko bomo zaposlili ginekologa.

V dejavnosti **splošnih ambulant** je v okviru pogodbe z ZZZS potrebno realizirati 229.052 količnikov iz obiskov, od tega 4.350 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 79.935 količnikov kurative in 51.999 količnikov preventive. Za plačilo kurative do polne vrednosti bo potrebno realizirati najmanj 90 % planiranih količnikov iz preventive.

V **dispanzerju za ženske** je potrebno realizirati 30.816 količnikov, od tega 1.460 količnikov preventive, ki so odvisni od števila opredeljenih zavarovanih žensk v starostni skupini 20 do 64 let, preventiva bo morala biti realizirana najmanj v višini 70 %.

Storitve v dejavnosti **patronaže in nege na domu, fizioterapije, dispanzerja za mentalno zdravje, klinične psihologije, antikoagulantni ambulantni ter specialističnih ambulantni dejavnosti** bodo realizirane v obsegu pogodbeno dogovorjenega plana.

Na področju **referenčnih ambulant** za leto 2015 ne načrtujemo dodatne pridobitve. V aprilu 2015 smo podali še dve vlozi za pridobitev referenčnih ambulant (dr. Radonjič in dr. Jerman), za katere pa v letu 2015 ne pričakujemo financiranja.

V **zobozdravstvu za odrasle** je pogodbeno dogovorjen obseg programa 233.211 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 124.212 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.

V okviru priprave Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2015, smo v septembru 2014, ponovno podali zahtevo za preoblikovanje službe NMP iz obstoječe enote B v B okrepljeno, zahtevo za širitev otroškega in šolskega dispanzerja za 0,18 tima in dispanzerja za ženske za 0,50 tima, katerega pa smo uspeli že pridobiti. Zaradi predvidene nove organizacije službe NMP v RS, širitev do nadaljnjega ni predvidenih, še naprej pa se bomo intenzivno, skupaj z ustanovitelji, prizadevali za ohranitev NMP v Kamniku.

Približno 7,25 % 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 druge).

Ob enakem obsegu dejavnosti, nespremenjenem programu in upoštevanju naraščanja števila prebivalcev v občini Kamnik in Komenda, se bomo tudi v letu 2015 še naprej prizadevali, da se čakalne dobe ne bodo podaljševale oziroma, da bodo ostale na enaki ravni, kot v preteklem letu.

8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2015

Priloga AJ PES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2015 je izdelan na podlagi realizacije preteklega leta, ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2014 in upoštevanju temeljnih ekonomskih izhodišč, ki so podana na začetku finančnega načrta.

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Realizacija 2014	Plan realizacije 2015	Indeks	Struktura prih./o dh. (delež v CP/CO) v %
				5
1	2	3	4 =3/2	5
I. SKUPAJ PRIHODKI OD POSLOVANJA	5.707.154	5.757.967	101	99,75
A. PRIHODKI OD POSLOVANJA	5.707.154	5.757.967		
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	5707.154	5.757.967		
B . FINANČNI PRIHODKI	28.902	14.000	48	0,24
C. DRUGI PRIHODKI	3.143	350	11	
Č. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	3.460	350	10	
Prihodki od prodaje osnovnih sredstev	37			
Drugi prevrednotovalni poslovni prihodki	3.423			
D. CELOTNI PRIHODKI	5.742.659	5.772.667	101	
E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	1.612.890	1.711.998	106	29,74
Stroški materiala	677.414	698.480	103	12,13
Stroški storitev	935.476	1.013.518	108	17,61
F. STROŠKI DELA	3.743.143	3.789.011	101	65,82
Plače in nadomestila	2.985.039	3.025.000		
Prispevki za socialno varnost delodajalcev	473.715	483.000		
Drugi stroški dela	284.390	281.011		
G. AMORTIZACIJA	206.923	249.000	120	4,33
H. REZERVACIJE	0	0		
I. DAVEK OD DOHODKA	0	0		
J. OSTALI DRUGI STROŠKI	12.082	5.280		
K. FINANČNI ODHODKI	0	0		
L. DRUGI ODHODKI	978	800		
M. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	1.332	800		
Odhodki od prodaje osnovnih sredstev	216			
Drugi prevrednotovalni poslovni odhodki	1.116			
N. CELOTNI ODHODKI	5.577.349	5.756.889	103	
O. PRESEŽEK PRIHODKOV	165.310	15.778	10	

8.1.1 Načrtovani prihodki

Načrtovani **celotni prihodki** za leto 2015 znašajo 5.772.667 EUR in bodo za 30.008 EUR oziroma 1 % višji od doseženih v preteklem let. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov,

razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v nadaljevanju v tabeli - analiza načrtovanih prihodkov.

Načrtovani **poslovni prihodki** za leto 2015 znašajo 5.757.967 EUR in bodo za 50.813 EUR oziroma za 1 % višji od doseženih v preteklem letu. Delež poslovnih prihodkov glede na načrtovane celotne prihodke znaša 99,75 %, kar je malenkost več kot v preteklem letu (99,38%). Pri načrtovanju poslovnih prihodkov smo upoštevali Finančni načrt ZZZS na osnovi cen januar 2015 in prejete akontacije ZZZS od meseca januarja do marca 2015 iz pogodbeno dogovorjenega program za leto 2014 ob predpostavki, da bodo programi realizirani v enaki višini kot preteklo leto, ter upoštevali povečanje prihodkov iz naslova širitve dejavnosti ginekologije za 0,50 tima v višini 24.137 EUR od predvidoma 1.5.2015 dalje in pridobitev (vrnitev koncesije dr. Šlebir) v dejavnosti zobozdravstva za odrasle v višini 58.222 EUR od 1.3.2015 dalje.

Prihodke iz obveznega zdravstvenega zavarovanja načrtujemo v višini 4.270.500 EUR in bodo za 90.287 EUR oziroma 2 % višji od realiziranih v preteklem letu. Prihodke iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja načrtujemo v višini 870.000 EUR in bodo za 5.407 EUR oziroma za 0,62 % nižji od realiziranih v preteklem letu, prihodke od storitev proračunskih uporabnikov in konvencij načrtujemo v višini 57.226 EUR in bodo za 7.953 EUR oziroma 12 % nižji od realiziranih prihodkov v preteklem letu, prihodke iz naslova refundacij specializacij načrtujemo v višini realiziranih prihodkov v preteklem letu v višini 91.000 EUR, prihodke iz naslova refundacij pripravnikov načrtujemo v višini 32.000 EUR in bodo za 4.214 EUR oziroma 12 % nižji od realiziranih v preteklem letu (tekem leta bodo pripravništvo zaključile tri pripravnice, za drugo polovico leta pa načrtujemo dve pripravnici). 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) načrtujemo v višini 293.007 EUR in bodo za 19.136 EUR oziroma 6 % nižji kot v preteklem letu. Prihodke iz naslova donacij načrtujemo v višini realiziranih v preteklem letu v višini 9.200 EUR. Prihodke iz naslova najemnin, počitniških dejavnosti, prefakturiranih stroškov načrtujemo v višini realizacije preteklega leta. Prihodke od nagrad in obveznosti plačila prispevkov za spodbujanje zaposlovanja invalidov nad kvoto (od 1.4.2014 dalje proračunski uporabniki nismo več upravičeni do nagrade za preseganje kvote in oprostitev plačila prispevkov) načrtujemo v višini 384 EUR.

Načrtovani **finančni prihodki** znašajo 14.000 EUR in bodo za 14.902 EUR oziroma 52 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Zmanjšanje finančnih prihodkov je posledica zmanjšanja obsega deponiranih sredstev, zaradi načrtovanih investicij, prav tako pa se drastično znižujejo obrestne mere pri poslovnih bankah. Nekatere banke ponujajo bistveno nižjo obrestno mero kot znaša obrestna mera na EZR.

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

Analiza načrtovanih prihodkov

v EUR brez centov

Konto	Vrsta prihodka	Realizacija 2014	Načrt 2015	Indeks 2015/2014
76000	Prihodki od prodaje storitev - obvezni del ZZS	4.169.674	4.260.000	102
760001	Obvezni del ZZS - reševalni prevozi	10.539	10.500	100
760002	Obvezni del ZZS - tolmač	126	126	100
76001	Prihodki od prodaje storitev - nep. upor. pror. države	1.189	1.000	84
76002	Prihodki od prodaje storitev - nep. upor. pror. občine	9.360	8.500	91
76003	Prihodki od prodaje storitev - konvencije	6.013	6.000	100
76004	Prihodki od prodaje posr. upor. pror. države	21.459	18.600	87
76005	Prihodki od prodaje posr. upor. pror. občine	27.031	23.000	85
76010	Prihodki od prodaje - PZZ	875.407	870.000	99
76011	Prihodki od prodaje - zasebniki	35.678	31.000	87
76012,14	Prihodki od prodaje - podjetja	87.675	85.000	97
76013	Prihodki od prodaje storitev - provizija	5.382	5.300	98
76015	Prihodki od prodaje storitev - doplačila za socialno ogrožene	16.756	16.600	99
76018;181	Prihodki od prodaje storitev - dežurstvo na prireditvah	1.506	4.500	299
76020	Prihodki od prodaje storitev - doplačila	5.181	5.000	97
76021	Prihodki od prodaje storitev - samoplačniki	131.201	120.000	91
76023	Prihodki od prodaje storitev - zdravniška potrdila	563	550	98
76024	Prihodki od prodaje storitev - cepljenja	28.143	25.000	89
76027,28	Prihodki od prodaje storitev - pred.za pomoč in postrežbo	57	57	100
76030	Prihodki od donacij	9.184	9.200	100
76040	Prihodki od najemnin	37.990	37.800	99
76051	Prihodki iz naslova refundacij - specializanti	91.214	91.000	100
76052	Prihodki iz naslova refundacij - pripravniki	36.214	32.000	88
76054	Prihodki iz naslova trošarin	369	2.000	543
76060	Prihodki prefakturirani stroški za delo v referenčni ambulanti	10.082	10.090	100
76061	Prihodki od prodaje storitev - zakup oglasnih površin	56.776	56.700	100
76070	Prihodki od počitniških dejavnosti	7.394	7.400	100
760701	Prihodki od zakupnin Poreč	12.691	12.700	100
76071	Prihodki od prefakturiranih stroškov Poreč	7.955	7.960	100
76081	Prihodki od odstopljenih prispevkov za invalide	4.344	384	9
760	Skupaj	5.707.154	5.757.967	101
76200	Prihodki od obresti	28.902	14.000	48
763	Drugi prihodki	3.143	350	11
764	Prevrednotovalni prihodki	3.460	350	10
	Skupaj	35.505	14.700	41

	SKUPAJ	5.742.659	5.772.667	101
--	---------------	------------------	------------------	------------

8.1.2 Načrtovani odhodki

Načrtovani **celotni odhodki** za leto 2015 znašajo 5.756.889 EUR in bodo za 179.539 EUR oziroma 3 % višji od realiziranih v preteklem letu. Prikaz celotnih načrtovanih odhodkov, razčlenjenih po posameznih vrstah odhodkov je prikazan v nadaljevanju v tabeli - analiza načrtovanih odhodkov.

Načrtovani **stroški materiala in storitev** za leto 2015 znašajo 1.711.998 EUR in bodo za 99.108 EUR oziroma za 6 % višji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 29,74 %. 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 698.480 EUR in bodo za 21.066 EUR oziroma 3 % višji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 12,13 %. Zaradi pridobitve dodatnega programa dejavnosti zobozdravstva za odrasle in načrtovanim doseganjem plana ter zamenjave določenih materialov za zobozdravstvo, pri katerih smo ugotovili neustrezno kvaliteto, z materiali ustrezne kvalitete, načrtujemo višje stroške materiala v skupni višini 15.975 EUR. Višje stroške načrtujemo pri porabi zdravil (2.807 EUR) in pogonskem gorivu (1.246 EUR). Pri ostalih načrtovanih stroških materiala ne načrtujemo bistvenega odstopanja glede na realizirane stroške v preteklem letu.

Stroške storitev načrtujemo v višini 1.013.518 EUR in bodo za 78.042 EUR oziroma 8 % višji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 17,61 %. Večina stroškov storitev bo ostala v višini preteklega leta. Bistveno (za 46.775 EUR) se bodo zvišali stroški investicijskega vzdrževanja (podrobnejši prikaz v nadaljevanju v tabeli) in strošek podjemnih pogodb (za 21.299 EUR - klinični psiholog, delo v NMP, dežurstvo na prireditvah, pulmolog). Pri ostalih načrtovanih stroških storitev ne načrtujemo bistvenega odstopanja glede na realizirane stroške v preteklem letu.

Stroške dela načrtujemo v višini 3.789.011 EUR in bodo za 45.868 EUR oziroma 1 % višji od doseženih v preteklem letu. Njihov delež glede na načrtovane celotne odhodke znaša 65,82 %. Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali zakonske podlage, kadrovske načrt in ostale specifične okoliščine tega področja. V načrtovanih stroških dela je upoštevana pridobitev programa zobozdravstva za odrasle (zobozdravnik, zobozdravstveni asistent in 0,5 zobotehnika), širitev programa ginekologije (0,5 ginekologa in 0,5 srednje medicinske sestre), strošek dela za tri zdravnike specializante družinske medicine in tri pripravnike (laboratorijski tehnik, srednja medicinska sestra, diplomirani fizioterapevt) ter enega zdravnika brez specializacije (del okrepljene ambulante, do 31.10.2015) V letu 2015 načrtujemo štiri upokojitve, zato smo načrtovali stroške iz naslova odpravnin v višini 21.183 EUR in bodo za 8.730 EUR višji ter povečanje stroškov iz naslova napredovanja (za december 2015) v višini 13.000 EUR. Glede na prejeta izhodišča za pripravo finančnih načrtov, dodatna sredstva za odpravo nesorazmerja in napredovanj niso predvidena, zato iz tega naslova nismo planirali dodatnih prihodkov. Zmanjšanje stroškov dela načrtujemo pri delu preko polnega delovnega časa (3.102 EUR) in pri premijah dodatnega pokojninskega zavarovanja (5.832 EUR) in zmanjšanje za znesek zamudnih obresti od izplačil po sodbi sodišča zaradi razlike odprave tretje četrtine plačnih nesorazmerij. Obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova

povečanega obsega dela načrtujemo v višini 7.000 EUR. Za leto 2015 ne načrtujemo izplačila akontacije za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu.

Izplačilo regresa za letni dopust za leto 2015 načrtujemo v višini 55.000 EUR. Regres bo izplačan pri plači za mesec maj v juniju 2015. Višina zneska regresa po delavcu bo obračunana in izplačana v skladu z 8. členom ZUPPJS15, ki določa, da je višina regresa za letni dopust odvisna od uvrstitve posameznega delavca v plačni razred na zadnji dan meseca aprila 2015. V skladu s tem določilom bomo obračunali in izplačali regres za letni dopust po naslednji lestvici:

- do vključno 15. plačnega razreda 692,00 EUR bruto,
- od 16. do vključno 30. plačnega razreda 484,40 EUR bruto,
- od 31. do vključno 40. plačnega razreda 346,00 EUR bruto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 100,00 EUR bruto,
- javnim uslužbencem, ki bodo na dan 30.4.2015 uvrščeni v 51. ali višji plačni razred se regres za letni dopust ne izplača.

Stroški amortizacije obračunane po predpisanih stopnjah načrtujemo v višini 249.000 EUR in bodo za 42.077 EUR oziroma 20 % višji od doseženih v letu 2014. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 4,33 % (3,71 % v letu 2014).

Druge stroške, odhodke financiranja, druge odhodke in prevrednotovalne poslovne odhodke načrtujemo v višini 6.880 EUR in bodo za 7.515 EUR oziroma 48 % nižji v primerjavi s preteklim letom (ureditev ZK Poreč- davek na nepremičnine 6.855 EUR v letu 2014). Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke predstavlja zanemarljiv delež.

Analiza načrtovanih stroškov/odhodkov

v EUR brez centov

Konto	Vrsta stroškov/odhodkov	Realizacija 2014	Načrt 2015	Indeks
46000	Zdravila	67.193	70.000	104
46001	Saniteta	54.512	55.000	101
46003	Laboratorijski material	188.762	189.000	100
46004	Zobni ordinacijski material	56.879	65.000	114
46005	Zobotehnični material	42.526	48.000	113
46006	Ortodont material	20.620	23.000	112
46009	Drug porabljeni zdravstveni material	48.874	48.900	100
46010	Pisarniški material	36.364	36.600	101
46011	Čistila	15.198	15.200	100
46013	Material za počitniške objekte	210	210	100
46014	Sanitarna papirna konfekcija	18.681	18.700	100
46019	Drug porabljen nezdravstveni material	6.517	6.500	100
46020-23	Material in nad. deli za popravilo in vzdrževanje	4.395	4.400	100
46030	Odpis drobnega inventarja in avtomobilskih gum	2.372	2.380	100
46031	Delovna obleka in obutev	8.048	8.050	100
46050	Ogrevanje	32.976	33.000	100
46051	Električna energija	40.395	40.400	100
46052	Pogonsko gorivo	31.754	33.000	104
46060	Strokovna literatura	1.138	1.140	100
460	Stroški materiala	677.414	698.480	103
46110	Poštna storitve	8.115	8.150	100
46111	Telefonske storitve	14.995	14.900	99

46120	Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	18.475	20.000	108
46121	Stroški počitniških objektov	25.148	26.000	103
46122,23	Tekoče vzdrževanje programske in komunikacijske opreme	52.873	53.500	101
46124	Tekoče vzdrževanje druge opreme	56.127	57.000	102
46125	Investicijsko vzdrževanje	34.225	81.000	237
46126	Tekoče vzdrževanje avtomobilov	17.711	18.000	102
46127	Stroški najemnin (POS, varnih predalov)	1.844	1.850	100
46150-53	Izplačilo po podjemnih pogodbah	178.701	200.000	112
46155	Izplačila preko študentskega servisa	16.226	16.200	100
46130-34	Zavarovalne premije (premoženje, avtomobili, splošna in zdravniška odg.)	21.408	26.180	122
46160	Reprezentanca	278	278	100
46170	Plačilni promet in bančne storitve	1.543	1.550	100
46180	Kilometrina	1.426	0	0
461900	Zunanje laboratorijske storitve	112.293	112.000	100
461901	Zdravstvene storitve - dežurstvo zunanji sodelavci	38.823	38.800	100
461902,03	Zdravstvene storitve - psiholog, optika, ZVD, KC	13.420	13.400	100
461906	Zdravstvene storitve - dializni, nenujni prevozi	231.163	232.000	100
Konto	Vrsta stroškov/odhodkov	Realizacija 2014	Načrt 2015	Indeks
461910,21	Stroški za izobraževanje (kroženje pripravnikov, specializantov in str. izpiti)	5.306	4.700	89
461930	Kotizacije	13.408	15.000	112
461931	Dnevnice za strokovno izpopolnjevanje	832	930	112
461932	Povračilo prevoznih stroškov - strokovno izpopolnjevanje	4.247	4.300	101
461939	Druga povračila stroškov - strokovno izpopolnjevanje	5.932	6.200	105
461940	Storitve notranje revizije, notarjev, javnih naročil	17.726	19.000	107
461960,61	Komunalne storitve	21.547	21.600	100
461962	Pristojbine za registracijo vozil	1.999	2.050	103
461963	Storitve za varstvo pri delu	6.120	6.130	100
461969,70	Druge storitve	12.611	12.800	101
461	Stroški storitev	935.476	1.010.518	108
462	Amortizacija	206.923	249.000	120
464	Stroški dela	3.743.143	3.789.011	101
465	Drugi stroški	12.082	5.280	44
467	ODHODKI FINANCIRANJA	0	0	0
468	DRUGI ODHODKI	979	800	82
469	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	1.334	800	60
465	DAVEK OD DOHODKOV PRAVNIH OSEB	0	0	0
46	SKUPAJ	5.577.350	5.756.889	100

8.1.3 Načrtovani poslovni izid

Razlika med načrtovanimi celotnimi prihodki in načrtovanimi celotnimi odhodki za leto 2015 izkazuje pozitivni poslovni izid v višini 15.778 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 149.532 EUR od realiziranega poslovnega izida v preteklem letu.

8.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Priloga - AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je računovodski izkaz, vsebinsko identičen izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov. Postavke v navedenem izkazu zajemajo celotno poslovanje zavoda razčlenjeno na prihodke in odhodke javne službe in storitve ustvarjene na trgu t.i. tržno dejavnost. 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 2015 načrtujemo 5.354.149 EUR oziroma 92,75 EUR prihodkov iz naslova javne službe in 418.518 EUR oziroma 7,25 prihodkov iz naslova izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu ter 5.339.515 EUR odhodkov iz naslova javne službe in 417.374 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 14.634 EUR in iz naslova izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu 1.144 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 %	92,75 %	7,25 %
		javna služba	tržna dejavnost
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	5.757.967	5.340.514	417.453
Finančni prihodki	14.000	12.985	1.015
Drugi prihodki	350	325	25
Prevrednotovalni poslovni prihodki	350	325	25
Skupaj celotni prihodki	5.772.667	5.354.149	418.518
Stroški materiala	698.480	647.840	50.640
Stroški storitev	1.013.518	940.038	73.480
Stroški dela	3.789.011	3.514.308	274.703

Amortizacija	249.000	230.948	18.053
Ostali drugi stroški	5.280	4.897	383
Drugi odhodki	800	742	58
Finančni odhodki	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni odhodki	800	742	58
Skupaj celotni odhodki	5.756.889	5.339.515	417.374
Presežek prihodkov nad odhodki	15.778	14.634	1.144

8.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

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

Načrt izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka je izdelan na podlagi prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka preteklega leta in z oceno predvidenih sprememb v letu 2015.

Prihodke za izvajanje javne službe načrtujemo v višini 5.442.800 EUR, kar je za 17.436 EUR oziroma 0,32 % več kot smo jih realizirali v preteklem letu, prihodke od prodaje blaga in storitev na trgu načrtujemo v višini 444.800 EUR, kar je za 500 EUR oziroma 0,11 % manj kot smo jih realizirali v preteklem letu. Načrtujemo, da bo delež prihodkov na trgu 7,3 %.

Odhodke za izvajanje javne službe načrtujemo v višini 5.437.120 EUR, kar je za 268.643 EUR oziroma 5,2 % več kot smo jih realizirali v preteklem letu, iz naslova odhodkov prodaje blaga in storitev na trgu načrtujemo 415.000 EUR kar je za 3.956 EUR oziroma 0,96 % več od realiziranih v preteklem letu. Povečanje odhodkov je posledica večjih investicijskih vlaganj. Razlika med načrtovanimi prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid v višini 35.480 EUR.

9. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2015

9.1 ZAPOSLENOST

Okviri za izvajanje kadrovske politike so določeni s pogodbo sklenjeno z ZZZS za leto 2014. Po stanju na dan 1.1.2015 zaposlujemo 138 delavcev od tega 123 za nedoločen čas in 15 za določen čas. Zaradi širitve dejavnosti ginekologije in vrnjene koncesije zobozdravstva za odrasle načrtujemo zaposlitev zobozdravnika, zobne asistentke, zobotehnikarja, ginekologa in srednje medicinske sestre. Predvideno število zaposlenih na dan 31.12.2015 je 142 delavcev, kar predstavlja v primerjavi s preteklim letom povečanje za pet zaposlenih, od tega trije zaposleni za polovični delovni čas.

Zaradi širitve in pridobitve programa ginekologije, zobozdravstva za odrasle in treh novih referenčnih ambulant, pridobljenih v septembru 2014, znižanja zaposlenih v letu 2015 ne načrtujemo.

9.2 OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2015 načrtujemo pogodbeno delo na področju zagotavljanja NMP, ortodontije, samoplačniških storitve v ginekologiji, storitve ortopeda, občasno nadomeščanje zobozdravstvenih asistentk, strokovni nadzor v laboratoriju in izvajanje programa s področja logopedije, kliničnega psihologa ter občasno nadomeščanje peric v času koriščenja letnega dopusta. Za leto 2015 načrtujemo strošek za pogodbeno delo v višini 200.000 EUR.

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 2012, imamo s podizvajalcem sklenjeno pogodbo do 31.5.2015. 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. Specializacij in pripravništva v breme zavoda ne načrtujemo.

10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2015

10.1 PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj v letu 2015

Za leto 2015 načrtujemo 342.820 EUR vlaganj v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva ter investicijska vzdrževanja, od tega za 261.568 EUR v nakup medicinske in nemedicinske opreme ter 81.252 EUR investicijskega vzdrževanja. Podrobnejši prikaz investicij in investicijskega vzdrževanja prikazujemo v tabeli - plan investicij in investicijskega vzdrževanja

Viri financiranja za pokrivanje načrtovanih investicij so sredstva amortizacije in presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let.

Plan investicij in investicijskega vzdrževanja

v EUR , brez centov		
Naziv	kd	Ocenjena vrednost z DDV
1. Ambulante splošne medicine		4.282
- namizni merilec krvnega tlaka dr. Radonjić Logar	1	488
- telefonska centrala (računalnik+monitor)	1	732
- kartoteka SA + monitor	1	1.098
- računalnik amb. dr. Jerman	1	732
- program office za RA Dolenc/Logar	2	256
- stol za amb. dr. Logar	2	976

2. Skupne službe		13.945
- prenova pisarne obračuna plač	1	8.540
- adaptacija/prenova hodnika na upravi	1	3.660
- klima - kadrovska	1	1.220
- arhivska omara - kadrovska	1	525
3. Reševalna služba		9.738
- baterija za LP 12	2	854
- baterija za LP 15	2	809
- fikcacijski pas - Fastrap	1	220
- reanimacijski kovček - PAX	2	1.342
- prenosni ampularij - PAX	2	195
- pedi nahrbtnik PAX	1	366
- medenični pas	2	244
- set vakuumskih opornic FERNO	1	854
- fiksacijski sistem za glavo FERNO	3	572
- torba za dokumentacijo - multi	2	134
- računalnik - reševalna služba	1	1.220
- regal - stenski	1	122
- vzmetnica	1	366
- ureditev pisarne + strešno okno + svetilke	1	2.440
4. Medicina dela, prometa in športa		10.370
- merilec krvnega tlaka (dr. Ivanetič)	1	488
- dokončna ureditev prostora pri sestri (požarna vrata)	1	9.150
Naziv	kd	Ocenjena vrednost z DDV
- računalnik (Gradišek)	1	732
5. Urgentna služba		10.460
- senzor za ogljikov monoksid za v urgentno vozilo	1	212
- skener za izvide	1	610
- zamenjava ključavnic, ki se odpirajo s kartico na vhodnih vratih v urgentni blok, urgentno ambulanto in čajno kuhinjo	3	1.830
- preureditev čajne kuhinje na urgenci	1	4.880
- tiskalnik laser (urgenca)	1	366
- postelja za paciente na urgenci	1	1.586
- uničevalec dokumentov - rezalec	1	366
- tehtnica za urgenco brez višinomera	1	610
6. Patronažna služba		11.102
- prenova prostora (mize, stoli, omare, ...)	1	8.540
- mobilni telefon	1	366
- uničevalec dokumentov - rezalec	1	366
- fotoaparatus za slikanje ran	1	244
- računalnik in printer	1	1.098
- merilnik SpO2	1	244
- avtomatski merilnik RR	2	244
7. RTG		27.084
- računalnik s potrebno programsko opremo za potrebe	1	1.098

koordinatorja in IRIS		
- računalnik zobni rtg z vso potrebno programsko opremo (ISOS, IRIS, CLINVIEW)	1	1.098
- stol - adm. na UZ	1	488
- sonde za UZ aparat		24.400
8. Dispanzer za otroke in mladino ter dispanzer za ženske		39.894
- računalnik (disp. za ženske)	1	732
- četrta ambulanta otroška (nerealizirano iz l. 2014)	1	18.300
- obnova prostora (Šek - nerealizirano iz l. 2012)	1	12.200
- pulzni oksimeter	1	244
- preiskovalna miza	1	1.586
- stol vrtljivi	4	1.952
- tiskalniki (triaža, posvetovalnica) + rač. triaža	2	1.342
- aspirator za ušesa	1	854
- termometer ušesni (otr.)	1	122
- testi (psiholog)	1	1.830
- računalnik - psiholog	1	732
9. Zobozdravstvo		58.528
- zobozdravniški stol vključno s turbino, mikromotorjem-rdeči, mikromotor-modri, mikromotor-zeleni)	1	19.000
- asistent - predalnik na kolesih	1	976
- stol za zobozdravnika in zobno asistentko	2	976
- adaptacija prostora namenjenega za ambulanto skupaj z nabavo pohištva + klimo	1	18.300
- računalnik in monitor	1	1.098
- inštrumenti za novo ambulanto	1	12.200
- omara za ortodontski arhiv	1	1.830
- klima +ureditev podstrešja	1	2.928
- predalnik za zobno	1	610
- UZ čistilec - zobna	1	610
10.MEDICINSKI LABORATORIJ		1.013
Naziv	kd	Ocenjena vrednost z DDV
- zamrzovalna omara	1	732
- ročni čitalnik kod za medicinski laboratorij	1	281
11.ZOBNA TEHNIKA		7.442
- aparat za polimerizacijo fasetirnega materiala	1	2.806
- rezalnik kanalov za tehniko ulitih kovinskih protez	1	4.636
12.PRALNICA		5.856
- pralni stroj	1	610
- sušilec za perilo	1	5.246
13.Ostalo		143.106
- sterilizacija (barvanje stropa in izolacija cevi pod stropom)	1	1.220
- brusilec nožev	1	732
- Rakitovec barvanje brunarice	1	2.440
- regulacija ogrevanja - sekundarni del	1	6.710

- izolacija parapetne stene v čakalnici otr. posv. (dr. Novak preventiva) in menjava radiatorja	1	732
- kompresor za stisnjen zrak	1	14.640
- kosilnica	1	976
- rolba za čiščenje snega	1	1.830
- klet vrata na ključavnico elektronsko	1	1.464
- hladilnik SH3 Poreč	1	610
- parkirišče	1	97.600
- Wi-fi oprema na upravi	1	1.952
- računalnik - pomočnica direktorja + monitor	1	1.098
- skener za e račune in priloge (Zamljen, Spruk)..	2	1.220
- kamere za parkirišče in snemalnik	3	1.220
- ključavnica navadna (ključ 97) - zg. vhod - vrata pred lekarno	1	122
- elektronske ključavnice + programska oprema (urgenca, kartoteka, SA, vhod v ZD-zgornji)	5	4.270
- kovinski predalniki za kartoteke (Zarnik 3, E. Hribar 2 - ortoped, Schwarzbartl 1, DMD 1)	7	3.416
- projektor za predavalnico 2	1	854
Skupaj		342.820

10.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2015

V letu 2015 načrtujemo večja obnovitvena dela: obnova in pridobitev nove ambulante v dispanzerju za otroke in mladino, pridobitev nove ambulante v dejavnosti zobozdravstva za odrasle ter drugih prostorov v zavodu. Podrobnejši seznam prikazan v tabeli zgoraj - seznam investicij in investicijskega načrtovanja.

10.3 PLAN ZADOLŽEVANJA

Zavod v letu 2015 ne načrtuje zadolževanja.

Datum: 2.4.2015

Pripravila :
Marinka Prešeren, dipl. ekon.

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