



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

ZA LETO 2021

Marec, 2021

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

KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2021 VSEBUJE:.....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2021	3
1. Osnovni podatki zavoda	3
1.1 Organi upravljanja in vodenja	3
1.2 Organiziranost in organizacijska struktura zavoda	4
1.3 DEJAVNOST ZAVODA	6
2. ZAKONSKE PODLAGE.....	6
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2021....	8
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2021	10
4.1. LETNI CILJI	10
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC.....	11
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF.....	11
4.2.2. Aktivnosti na področju NNJF	11
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI S KATERIM MERIMO CILJE.....	12
6. JAVNA NAROČILA	12
7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	13
8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV	15
8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	15
8.1.1 Načrtovani prihodki.....	16
8.1.2 Načrtovani odhodki	17
8.1.3 Načrtovani poslovni izid	20
8.1.4 Načrtovani prihodki in odhodki ter poslovni izid NMP.....	20
8.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO	21
VRSTAH DEJAVNOSTI	21
8.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	22
9. PLAN KADROV	23
9.1 ZAPOSLENOST	23
10. OSTALE OBLIKE DELA	23
11. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	24
12. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA.....	24
13. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2021	24
14. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL.....	27
15. PLAN ZADOLŽEVANJA	27

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2021 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2021 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10 - popr., 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2021
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2021
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2021
- b) **POSEBNI DEL** s prilogami:
1. Obrazec 1: Delovni program 2021
 2. Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2021
 3. Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021
 4. Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2021
 5. Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2021
 6. Priloga: AJPES bilančni izkazi

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2021

1. Osnovni podatki zavoda

Naziv zavoda: Zdravstveni dom dr. Julija Polca Kamnik

Skrajšani naziv zavoda: ZD Kamnik

Naslov zavoda: Novi trg 26, 1241 Kamnik

Ustanoviteljici zavoda: Občina Kamnik in Občina Komenda

Matična številka zavoda: 5056853000

Davčna številka: SI15049736

Šifra dejavnosti: Q 86.210 - Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost

Številka transakcijskega računa: SI56 01100 6000057738, odprt pri UJP Ljubljana

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

Tel. št.: 01 831 86 00

1.1 Organi upravljanja in vodenja

Organi upravljanja in vodenja so: svet zavoda, strokovni svet zavoda in direktor zavoda. Strokovni svet zavoda sestavljajo direktor zavoda, pomočnica direktorja za področje zdravstvene nege in vodje služb. Svet zavoda sestavljajo predstavniki ustanovitelja (5 članov), predstavnik Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije in predstavniki zaposlenih (3 člani).

Dne 06.02.2021 je poteklo 4 - letno mandatno obdobje prejšnjim članom sveta zavoda. Za naslednje 4 - letno mandatno obdobje so bili imenovani:

- predstavniki Občine Kamnik: Janez Rifel, Nada Pustotnik in Vanja Flis Gričar;
- predstavnik Občine Komenda: Tea Tašker Kern in Luka Treven;
- predstavnik Zavoda za zdravstveno zavarovanje je Mateja Resnik;
- predstavniki zaposlenih so: Judita Trunk, Matic Levinger in Brane Uršič.

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.

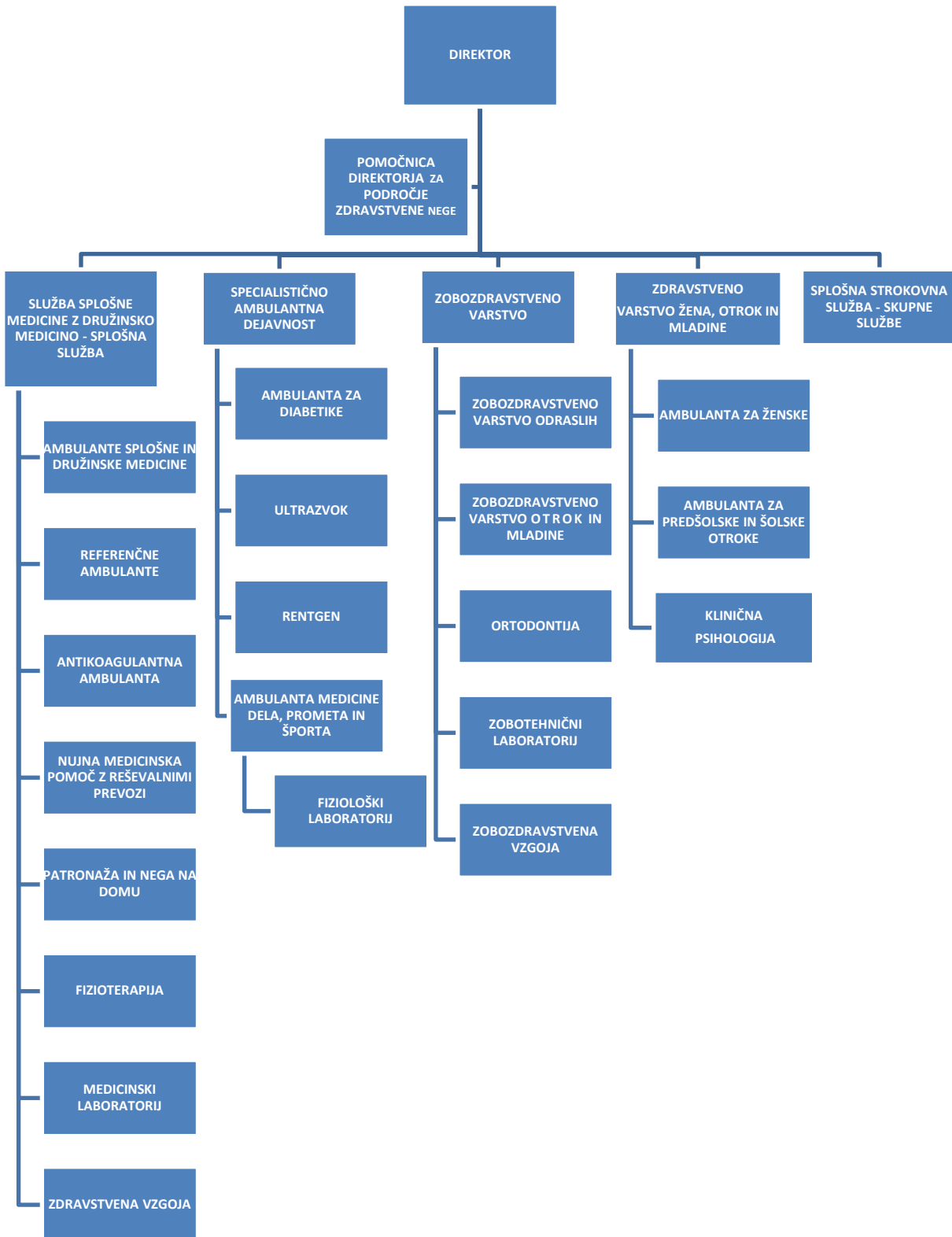
2. Specialistično ambulantna dejavnost (del splošne službe) v katero spadajo:
 - ambulanta za diabetike,
 - ultrazvok,
 - rentgen,
 - ambulanta medicine dela, prometa in športa in
 - fiziološki laboratorij.

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 in v skladu s 7. členom Zakona o zdravstveni dejavnosti ter 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) izvaja naslednje dejavnosti:

- izvaja splošno in družinsko medicino,
- izvaja zdravstveno varstvo žensk, otrok in mladine,
- izvaja neprekinjeno nujno medicinsko pomoč,
- organizira preventivno zdravstveno varstvo vseh skupin prebivalcev,
- organizira zdravstveno vzgojno dejavnost,
- 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) ter
- Q 86.909 Druge zdravstvene dejavnosti

Zavod pridobiva finančna sredstva za svoje delo:

- od Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije,
- od resornega ministrstva, za projekte, ki so financirani iz proračuna
- s prodajo blaga in storitev na trgu in
- iz drugih virov.

2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 - ZPDZC, 127/06 - ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 - UPB2, 23/08, 58/08 - ZZdrS-E, 77/08 - ZDZdr, 40/12 - ZUIJF, 14/13, 88/16 - ZdZPZD, 64/17 in 1/19 - odl. US, 73/19, 82/20 in 152/20 - ZZUOOP),

- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 - UPB3, 58/08, 107/10 - ZPPKZ, 40/12 - ZUJF, 88/16 - ZdZPZD, 40/17, 64/17 - ZZDej-K, 49/18 in 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2020 z aneksi in Splošnega dogovora za leto 2021,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2020 in 2021 z ZZZS,
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 - uradno prečiščeno besedilo, 114/06 - ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 - ZUPJS, 87/11, 40/12 - ZUJF, 21/13 - ZUTD-A, 91/13, 99/13 - ZUPJS-C, 99/13 - ZSVarPre-C, 111/13 - ZMEPIZ-1, 95/14 - ZUJF-C in 47/15 - ZZSDT, 61/17 - ZUPŠ, 64/17 - ZZDej-K in 36/19).

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 - UPB4, 14/13 - popr. in 101/13 in 55/15 - ZfisP, 96/15 - ZIPRS1617 in 13/18),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 - ZJF - C in 114/06 - ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18 in 79/19),
- 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, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 46/03),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 024-17/2016/33 z dne 3.2.2020).

c) Interni akti zavoda:

- Statut javnega zavoda,
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o uporabi službenih vozil,
- Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in storitvah mobilne telefonije,
- Pravilnik o parkiranju na parkirišču s časovno uro,

- Pravilnik o zaščitni obleki ter osebnih varstvenih sredstvih delavcev,
- Pravilnik o opravljanju in trženju samoplačniških zdravstvenih storitev,
- Pravilnik o naročanju in upravljanju čakalnih seznamov ter najdaljših dopustnih čakalnih dobah,
- Pravilnik za preprečevanje nadlegovanja na delovnem mestu,
- Register tveganj,
- Načrt integritete,
- Pravilnik o izvajanju neprekinjene nujne medicinske pomoči,
- Pravilnik o prepovedi dela pod vplivom alkohola, drog in drugih prepovedanih substancah,
- Načrt gospodarjenja z odpadki,
- Poslovnik kakovosti,
- Pravilnik o popisu poslovnih prostorov, dodelitev oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
- Načrt ukrepov za izvajanje standardov in normativov dela zdravnikov,
- Plan izobraževanja za leto 2020,
- Program dela in finančni načrt za leto 2020,
- Sklep o omejitvah in dolžnosti v zvezi s prejemanjem daril in določitev odgovorne osebe za pravilno vodenje seznama daril,
- Pravilnik o volitvah predstavnikov delavcev v svet zavoda,
- Navodila zaposlenim za preprečevanje prenosa koronavirusa SARS-CoV-2.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2021

Pri pripravi finančnega načrta za leto 2021 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- dopis Ministrstva za zdravje - Prva izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2021,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2021 in 2022 (ZIPRS2122) (Uradni list RS, št. 174/20),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (ZUPPJS2021) (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20),
- Kolektivne pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2021 in 2022 (Uradni list RS, št. 3/21),
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 - uradno prečiščeno besedilo, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 - ORZSPJS49a, 27/12 - odl. US, 40/12 - ZUJF, 46/13, 25/14 - ZFU, 50/14, 95/14 - ZUPPJS15, 82/15, 23/17 - ZDOdv, 67/17 in 84/18).

Na podlagi prvih izhodišč za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti za leto 2021, ki smo jih prejeli s strani Ministrstva za zdravje dne 15.12.2020, smo pri pripravi finančnega načrta upoštevali izhodišča in temeljne ekonomske predpostavke, ki jih navajamo v nadaljevanju tega poročila. V času priprave tega poročila končnih izhodišč še nismo prejeli.

1. Makroekonomska izhodišča za leto 2021:

Ministrstvo za zdravje je kot ključne elemente za finančni načrt podalo temeljne predpostavke jesenske napovedi gospodarskih gibanj UMAR za leto 2021, kjer je predvidena realna rast bruto domačega proizvoda v višini 5,1 %, nominalna rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini 1 % in povprečno letno rast cen v višini 1,6 %.

2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela v letu 2021:

Aktivnosti v zvezi s sprejemom Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2021 (v nadaljevanju SD) v času priprave tega finančnega načrta še niso zaključene, zato smo pri planiranju vrednosti in obsega programa dela zdravstvenih storitev upoštevali financiranje zdravstvenih programov iz SD za leto 2020 z aneksom in podatkov iz finančnega načrta ZZZS pripravljen na osnovi cen januar 2021. Pogodba z ZZZS za leto 2021 še ni podpisana zato do podpisa nove pogodbe ostaja v veljavi pogodba iz preteklega leta.

Sprejeti ukrepi za omilitev posledic epidemije COVID-19, ki jih je sprejela Vlada RS v letu 2020, bodo vplivali tudi na prihodke in odhodke v letu 2021, kot npr.: sofinanciranje obvezne strateške zaloge osebne varovalne opreme (sklep pričakujemo v naslednjih mesecih), neposredno sofinanciranje medicinske opreme za obvladovanje epidemije (pogodba podpisana), dodatki v skladu s KPJS (za nevarnost in posebne obremenitve), v skladu z interventnimi zakoni za neposredno delo s pacienti in nadpovprečno obremenjenost ter podaljšanje plačilnih rokov na 60 dni.

3. Podlage za načrtovanje stroškov dela za leto 2021:

Na višino stroškov dela v letu 2021 bodo vplivale že dogovorjene spremembe iz dogovorov in aneksov h kolektivnim pogodbam dejavnosti in določila zakonodaje, ki smo jo navedli v osnovnih izhodiščih za pripravo tega finančnega načrta.

Med drugim Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (ZUPPJS2021), Uredba o spremembah Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za JU (Zakon o minimalni plači in ZIPRS2122) določajo:

- izplačilo redne delovne uspešnosti, ki je bilo sproščena z julijem 2020 se tudi v letu 2021 nadaljuje (izplačilo v skladu z ZSPJS), obseg sredstev znotraj razpona 2 % do 5 % se določi vsako leto najkasneje do 1. septembra s KPJS;
- delovna uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu se lahko planira, če razpoložljiva sredstva za plače to dopuščajo,
- delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se lahko izplača iz prihrankov za plače, ki nastanejo zaradi odsotnosti JU ali sredstev posebnega projekta in se izplačujejo v skladu z Uredbo:
- regres za letni dopust za leto 2021 se izplača v skladu z določili 131. člena Zakona o delovnih razmerjih ZDR -1, najkasneje do 1. julija v višini minimalne plače,
- zaposlenemu v letu 2021 pripada jubilejna nagrada le v primeru, če jo za posamezni jubilej še ni prejel v javnem sektorju,
- jubilejna nagrada pripada tudi za 40 let delovne dobe,

- višina regresa za prehrano med delom znaša od 1.1.2021 dalje znaša 3,99 EUR,
- višina zneska vplačanih premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke se izplačuje v skladu z Aneksom h KP za negospodarske dejavnosti;
- zaposleni, ki v letu 2021 izpolnijo pogoje za napredovanje v višji plačni razred, napredujejo v višji PR, pravico iz tega naslova pa pridobijo s 1.decembrom,
- ZIPRS2122 določa, da morajo neposredni in posredni uporabniki proračuna izvajati politiko zaposlovanja, sistemiziranja delovnih mest in zaposlenih na delovna mesta tako, da s prevzemanjem obveznosti, ki ne pomenijo izvrševanja obveznosti do zaposlenih, kot jih določajo predpisi in kolektivne pogodbe, ne ustvarjajo primanjkljajev sredstev za stroške dela, to je na postavkah, ki vsebujejo plačne konte (konti iz podskupine kontov 400 - Plače in drugi izdatki zaposlenim ter 401 - Prispevki delodajalcev za socialno varnost),
- da posredni uporabniki proračuna lahko med letom prerazporejajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupine kontov izdatki za blago in storitve do višine 2 % obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu. 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,
- da morajo posredni uporabniki proračuna ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2022, ki se financirajo iz državnega proračuna, proračuna občin, ZZZS in ZPIZ, drugih javnih sredstev za opravljanje javne službe, ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2020 (plan 1.1.2021).
- povečanje dovoljenega števila zaposlenih za leto 2021 in 2022 pri posrednih uporabnikih proračuna je možno le za potrebe obvladovanja okužb z virusom ter za učinkovito črpanje in investiranjem sredstev iz skladov EU.
- zakon o minimalni plači določa, da višina minimalne plače za opravljeno delo od 1. januarja 2021 do 31. decembra 2021 znaša 1.024,24 EUR

4. Načrtovanje ostalih stroškov in odhodkov za leto 2021 v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili ministrstva za leto 2021:

- na podlagi jesenske napovedi gospodarskih gibanj načrtujemo 1,6 % povečanje nabavnih cen iz naslova napovedi povprečne stopnje inflacije,
- ZZUOOP določa 60 dnevni plačilni rok za obveznosti, prevzete po 23.10.2020 pa do 31.12.2021, zmožnostjo podaljšanja za obdobje šestih mesecev,
- nadaljevali bomo z racionalizacijo poslovanja in restriktivnim pristopom pri načrtovanju in realizaciji tistih odhodkov in stroškov na katere lahko vplivamo.

Realizacija finančnega načrta v okviru uravnoveženega poslovnega izida bo možna le, če bodo prihodki in odhodki realizirani v skladu s predvidenimi gibanji. V kolikor bo prišlo tekom leta do bistvenih sprememb, ki bi imeli za posledico spremembo financiranja programov ter posledično bistveno zmanjšanje prihodkov bo potrebno pripraviti rebalans finančnega načrta.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2021

4.1. LETNI CILJI

Poglavitni letni cilji zavoda so:

- realizirati pogodbeno dogovorjeni obseg zdravstvenih storitev skladno s pogodbo ZZZS,
- poslovno leto zaključiti z uravnoveženim poslovnim izidom,
- prizadevati si za širitve zdravstvenih programov v skladu potrebami,
- ohraniti kakovostno in kvalitetno zdravstveno oskrbo glede na demografska gibanja,
- zagotavljati neprekinjeno zdravstveno oskrbo pacientov za področje občin, ki jih pokrivamo,
- ohraniti mrežo prvih posredovalcev
- sprotno spremljati načrtovane prihodke, stroške/odhodke poslovanja ter realizacijo pogodbeno dogovorjenih programov,
- ohraniti prihodke iz tržne dejavnosti,
- zaposlovati v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom,
- zaposlenim omogočiti redno strokovno izpopolnjevanje in izobraževanje,
- nadaljevati s posodabljanjem medicinske opreme, vzdrževati in obnavljati ambulante in posodobiti informacijsko tehnologijo,
- realizirati program dela in finančni načrt ter načrt nabave osnovnih sredstev in investicijskega vzdrževanja,
- ohraniti čakalne dobe v dopustnih mejah,
- ohraniti dobro sodelovanje z zaposlenimi, z ustanovitelji, koncesionarji in drugimi zunanjimi institucijami,
- s pomočjo zunanjih sodelavcev vzdrževati in nadgrajevati sistem kakovosti po zahtevah standarda ISO 9001:2015,
- v skladu z Zakonom o javnem naročanju izpeljati potrebna javna naročila za opremo, storitve in investicijska vlaganja,
- izvesti anketo zadovoljstva uporabnikov zdravstvenih storitev in zadovoljstva zaposlenih na delovnem mestu ter ohraniti stopnjo zadovoljstva v višini povprečja preteklih let,
- nadaljevati z e-oblikami poslovanja.

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Na področju računovodstva je v zadnjih nekaj letih prišlo do določenih zakonskih sprememb, katere smo pri tekočem poslovanju sproti upoštevali, le te pa moramo ažurirati tudi v Pravilniku o računovodstvu. Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije je pripravilo čistopis sprememb in dopolnitev, ki jih bomo dokončali z implementacijo v obstoječa interna pravilnika o računovodstvu in o blagajniškem poslovanju.

V sklopu pridobitve standarda kakovosti ISO 9001:2015 bomo tudi v letu 2021 nadaljevali z vzdrževanjem in izboljšanjem sistema vodenja kakovosti ter posodobitvijo procesov z namenom nadgraditi sistem celovitega upravljanja kakovosti in s tem ohraniti in obvladati tveganja na pretežnem delu poslovanja.

4.2.2. Aktivnosti na področju NNJF

Na področju notranjega nadzora javnih financ (NNJF) bomo v letu 2021 izvedli notranjo revizijo na področju pregleda obračuna in izplačila redne delovne uspešnosti za obdobje od julija do decembra 2020. Glede na to, da nimamo vzpostavljene lastne notranje revizijske službe, zagotavljamo notranje revidiranje, v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02 in naslednji), s

pooblaščenim zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja. Za poslovno leto 2021 bo revizijo opravila družba PREDPIS, Hermina Krajnc s. p., Mavčiče.

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

Zastavljene cilje merimo s pomočjo kazalnikov:

- realizacijo pogodbeno dogovorjenih programov merimo s pomočjo točk in količnikov glede na pogodbeni plan,
- realizacijo finančnega načrta in načrta investicij spremljamo s pomočjo indeksov realizacije glede na plan in glede na realizacijo preteklega leta,
- zadovoljstvo zaposlenih in uporabnikov zdravstvenih storitev merimo s pomočjo anketnih vprašalnikov,
- oceno uspeha zastavljenih ciljev merimo s pomočjo različnih finančnih kazalnikov, kot:
- kazalnik gospodarnosti = (celotni prihodki AOP870/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 = (amortizacija AOP879/celotni prihodki AOP870) odraža razmerje med obračunano amortizacijo opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v breme stroškov zavoda in celotnimi prihodki,
- stopnja odpisanosti opreme = (popravek vrednosti opreme AOP007/oprema in druga opredmetena osnovna sredstva AOP006),
- delež terjatev v celotnih prihodkih = (stanje terjatev AOP012 minus (AOP013 in AOP014)/celotni prihodki AOP870),
- pokritost kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi = (kratkoročna sredstva in zaloge materiala AOP012 + AOP023)/kratkoročne obveznosti AOP034) odraža razmerje med likvidnimi sredstvi in kratkoročnimi obveznostmi, čim višja je vrednost kazalnika tem višja je likvidnost zavoda,
- kazalnik zadolženosti = (tujji viri AOP034+047+048+054+055)/obveznosti do virov sredstev AOP 060, ki odraža delež tujih virov v vseh obveznostih do virov sredstev.

6. JAVNA NAROČILA

V letu 2021 načrtujemo izvedbo javnih naročil za:

- nabavo panoramskega zobnega rentgena (postopek je v času priprave poročila že zaključen, pogodba podpisana in dobava v teku),
- dobavo laboratorijskih reagentov in testnih lističev (razpis zaključen v februarju),
- dobavo materiala za zobozdravstveno dejavnost (potek pogodb 31.12.2021),
- izvedba ostalih javnih naročil za nabavo opreme in investicij vezanih na sprejet Finančni načrt 2021, ki v skladu z določili Zakona o javnih naročilih in Interventnih zakonih dosegajo mejne vrednosti za pripravo in objavo na portalu javnih naročil,
- sodelovanje pri skupnih javnih naročilih (Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije, ZZZS, MJU, ostali zdravstveni zavodi, ipd).

7. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Načrtovani obseg delovnega programa, ki izhaja iz pogodbenih obveznosti do ZZZS, prikazujemo v spodnji tabeli. Osnovna zdravstvena dejavnost, specialistična ambulantna dejavnost, zobozdravstvena dejavnost in nekatere ostale dejavnosti so prikazane s številom planiranih točk, reševalni in ostali prevozi pa so izraženi v prevoženih kilometrih. Število količnikov v dispanzerju za otroke in šolarje, ginekologiji ter ostali preventivni pregledi je okvirno. Natančno število količnikov bo znano šele ob podpisu Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021. Prav tako v tabeli niso vključene morebitne širitve programov.

Tabeli 1: Načrt delovnega programa po pogodbi z ZZZS

		2020	2021	TIMOV	IZ UR
SPLOŠNE AMBULANTE	302 001	242.793	260.865	8,48	23,74
Spl. ambulante - preventiva	302 001	1.558	1.698		
AMB. DRUŽ. MED. - DOD. ZA REF. AMB.	302 001	5.569	10.200	8,50	5,27
PAVŠAL ZA DODATNE TIME V SA	302 001			2,00	4,48
ANTIKOAGULANTNA AMB.	302 004	12.705	14.573	0,28	1,01
GINEKOLOGIJA KOLIČNIKI	306 007	49.478	78.456	3,00	9,15
od tega preventiva	K1012	2.109	2.757		
OTR. IN ŠOL. DISP.- KURATIVA	327 009	65.528	87.745	2,83	8,74
OTR. IN ŠOL. DISP.- PREVENITVA	327 011	55.329	55.816	1,17	4,49
FIZIOTERAPIJA	507 028	3.133	4.134	7,01	8,06
št. primerov		1.385	2.005		
Spec. FO	507 028	38	15		
PATRONAŽA	510 029	15.926	18.495	13,70	13,70
DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVJE	512 032	3.534	5.380	0,25	0,38
KLINIČNA PSIHOLOGIJA	549 033	25.239	25.138	1,10	1,65
DISPANZER ZA MENTALNO ZDRAVJE IN KLINIČNA PSIHOLOGIJA		28.773	30.518		
SKUPAJ OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST:		473.665	550.602		
ZOB. ODRASLI- zdravljenje	404 101	78.272			
ZOB. ODRASLI- protetika	404 102	75.658			
ZOB. ODRASLI- skupaj		153.930	282.960	5,92	20,84
ZOB. MLADINA- zdravljenje	404 103	129.126			
ZOB. MLADINA- protetika	404 104	0			
ZOB. MLADINA- skupaj		129.126	146.097	4,34	10,76
ORTODONTIJA	401 110	77.763	93.412	1,50	5,28
<i>novi primeri</i>	E0394	95	90		
<i>čakajoča zavarovana oseba</i>	E0623	57	120		
SKUPAJ ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST:		360.819	522.469		
UZ	231 246	43.110	11.628	0,24	0,54
RTG	231 247	22.857	38.970	0,45	2,28
DIABETOLOGIJA	249 216	20.310	28.296	0,52	2,40
<i>število 1. pregledov</i>	E0273	189	189		
SKUPAJ SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST:		86.277	78.895		
ZD KAMNIK SKUPAJ		920.760	1.151.965	61,29	122,77
Nenujni reševalni prevozi s spremstvom	513 150	427.951	123.330	1,24	2,86
Sanitetni prevozi - dializa	513 151	180.287	297.214	2,99	4,12
Sanitetni prevozi- ostali	513 153	156.958	186.162	1,87	2,15
SKUPAJ REŠEVALNI PREVOZI:		765.196	606.706	6,10	9,13

Opomba: Plan 2021 in kader iz FN 1 2021

V **splošnih ambulant** je v okviru pogodbe z ZZZS potrebno realizirati 260.865 količnikov iz obiskov. Plačilo polne vrednosti programa, korigirane z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, bo s strani ZZZS zagotovljeno, če bo opravljenih vsaj 13.000 količnikov iz obiskov na tim letno in bo realiziran pogodbeno dogovorjeni plan preventive, ki znaša 90 % letnega plana preventive. Preventivni pregledi se izvajajo v dveh splošnih ambulantah in referenčnih ambulantah. Splošni ambulantni, ki še nista referenčni, morata v letu 2021 realizirati 1.528 količnikov (90 % letnega plana preventive), referenčne ambulante pa 10.200 storitev oz. 1.200 storitev/tim.

V **otročkem in šolskem dispanzerju** je potrebno realizirati 87.745 količnikov kurative in 55.816 količnikov preventive. Za plačilo kurative Zavod zagotovi polno vrednost programa, korigiranega z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, če je opravljenih vsaj 13.000 količnikov iz obiskov letno na tim.

V **dispanzerju za ženske** je potrebno realizirati 78.456 količnikov, od tega 2.757 količnikov preventive, ki so odvisni od števila opredeljenih zavarovanih žensk v starostni skupini 20 do 64 let. Storitve v dispanzerju za ženske so s strani Zavoda plačane do 92 % celotne vrednosti programa, korigirane z indeksom doseganja količnikov iz glavarine, če je opravljenih 15.000 količnikov letno na tim. Preostala sredstva do polne vrednosti programa, Zavod plača, če je preventiva realizirana najmanj v višini 70 % plana preventive.

V **zobozdravstvu za odrasle** je pogodbeno dogovorjen obseg programa 282.960 točk, pri čemer znaša delež protetike in zdravljenja v razmerju 60 : 40. Delež protetike je lahko tudi višji, če se skrajšajo čakalne dobe. Zobozdravstvo za odrasle se financira 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 mesečno objavlja število opredeljenih pacientov po posameznih zdravnikih in njihovo doseganje povprečja. Za zobozdravstvo za mladino znaša načrtovani program 146.097 točk in za ortodontijo 93.412 točk.

Na področju **zdravstveno vzgojnih delavnic in individualnih svetovanj**, ki se bodo izvajale v okviru integriranega centra za krepitev zdravja načrtujemo izvedbo delavnic, kot: življenjski slog/zdravo živim, ali sem fit ter delavnice dejavnikov tveganja: zvišan krvni tlak, zvišane maščobe v krvi, zvišan krvni sladkor, sladkorna bolezen tipa 2, s sladkorno boleznijo skozi življenje, testiranje telesne pripravljenosti, nadgrajeno zdravo hujšanje, zdrava prehrana, gibanje, opuščanje kajenja - skupinsko in individualno, podpora pri spoprijemanju z depresijo in tesnobo, tehnike sproščanja. spoprijemanje s stresom in družinska obravnava debelosti.

Za zdravstvene storitve v dejavnosti nujne medicinske pomoči, patronaže in nege na domu, fizioterapije, dispanzerja za mentalno zdravje, klinične psihologije, antikoagulantni ambulantni ter specialistični ambulantni dejavnosti načrtujemo realizacijo v obsegu pogodbeno dogovorjenega programa z ZZZS.

Ocenjujemo, da bomo 5 % celotne realizacije ustvarili s prodajo storitev na trgu oz. t. i. tržno dejavnost. Prizadevali si bomo, da se odstotek realizacije ne bo bistveno znižal in s tem prikrajšali uporabnike za samoplačniške in nadstandardne storitve. V okviru tržne dejavnosti izvajamo storitve medicine dela, prometa in športa, nadstandardne in samoplačniške storitve na

področju: fizioterapije, zobozdravstva, ortopedije, ginekologije in zagotavljanje zdravstvenega varstva na športnih in drugih prireditvah.

8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV

8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2021

Priloga AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2021 je izdelan na podlagi realizacije in pa tudi plana preteklega leta, podpisane pogodbe z ZZZS za leto 2020 in ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2021 ob upoštevanju temeljnih ekonomskih izhodišč, ki so podana na začetku programa dela in finančnega načrta.

Tabela 2: Načrtovani izkaz prihodkov in odhodkov

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Realizacija 2020	Plan realizacije 2021	Indeks	Struktura prih./odh. (delež v CP/CO) v %
				5
1	2	3	4 =3/2	5
I. SKUPAJ PRIHODKI OD POSLOVANJA	9.923.202	9.957.700	100,35	99,95
A. PRIHODKI OD POSLOVANJA	9.923.202	9.957.700	100,35	
B . FINANČNI PRIHODKI	857	400	46,68	
C. DRUGI PRIHODKI	447	500	111,86	
Č. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	4.855	4.900	100,93	
D. CELOTNI PRIHODKI	9.929.361	9.963.500	100,35	
E. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	2.904.216	2.627.200	90,47	26,38
Stroški materiala	947.059	960.870	101,46	
Stroški storitev	1.957.157	1.666.330	85,14	
F. STROŠKI DELA	6.616.766	6.962.600	105,23	69,90
G. AMORTIZACIJA	327.476	320.000	97,72	3,22
J. DRUGI STROŠKI	39.286	50.400	128,29	
L. DRUGI ODHODKI in FINANČNI ODHODKI	493	400	81,14	
M. PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	1.401	1.400	99,93	
N. CELOTNI ODHODKI	9.889.638	9.962.000	100,74	
O. PRESEŽEK PRIHODKOV	39.723	1.500	3,78	
P. DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	1.385	1.500	108,31	
P. PRESEŽEK PRIHODKOV z upoštevanjem davka od dohodka	38.338	-	-	

Tabela 3 : Analiza načrtovanih prihodkov

Konto	Vrsta prihodkov	2020	2021	Delež v celotnih prihodkih	Indeks	Razlika v EUR
1	2	3	4	5	6=4/3	7=4-3
76000	Prihodki od prodaje storitev - obvezni del ZZSZ	6.348.579	6.720.500	67,45	105,86	371.921
760001	Obvezni del ZZSZ - reševalni prevozi	11.771	13.000	0,13	110,44	1.229
760002	Obvezni del ZZSZ - tolmač	259	300	0,00	115,61	41
760	Prihodki od prodaje storitev - COVID19 (brisi, dodatki +neposr. prihodki za opremo pog.)	1.713.821	1.142.000	11,46	66,63	-571.821
6001;76001	Prihodki od prodaje storitev - nepos. upor. pror. države	3.027	3.300	0,03	109,00	273
5002;76002	Prihodki od prodaje storitev - nepos. upor. pror. občine	11.728	12.000	0,12	102,32	272
76003	Prihodki od prodaje storitev - konvencije	5.428	6.000	0,06	110,55	572
5004;76004	Prihodki od prodaje storitev - posredni. upor. pror. države	18.192	20.000	0,20	109,94	1.808
76005	Prihodki od prodaje storitev - posredni. upor. pror. občine	29.119	30.000	0,30	103,02	881
76010	Prihodki od prodaje storitev - PZZ	1.135.828	1.260.000	12,65	110,93	124.172
76011	Prihodki od prodaje - zasebniki	31.316	35.000	0,35	111,76	3.684
76012	Prihodki od prodaje - podjetja	101.464	140.000	1,41	137,98	38.536
76013	Prihodki od prodaje storitev - provizija	6.982	7.300	0,07	104,55	318
76014;141	Prihodki od prodaje storitev - občani	1.517	1.600	0,02	105,46	83
76015	Prihodki od prodaje storitev - doplačila za socialno ogrožene	30.116	31.000	0,31	102,93	884
76018;181	Prihodki od prodaje storitev - dežurstvo na prireditvah, najem reš. vozila	763	1.000	0,01	131,14	237
76020	Prihodki od prodaje storitev - doplačila	6.059	6.200	0,06	102,33	141
76021;23	Prihodki od prodaje storitev - samoplačniki, doplačila za nadst.	165.921	200.000	2,01	120,54	34.079
76030	Prihodki od donacij	2.280	2.500	0,03	109,65	220
76040	Prihodki od najemnin	33.823	35.000	0,35	103,48	1.177
76051	Prihodki iz naslova refundacij - specializanti	189.348	220.000	2,21	116,19	30.652
76052	Prihodki iz naslova refundacij - pripravniki	20.540	20.500	0,21	99,80	-40
76053	Prihodki iz naslova vračila prisp. delod. za prvo zaposlitev	857	200	0,00	23,34	-657
76054	Prihodki iz naslova trošarin (za sterilizacijo - etanol)	997	900	0,01	90,30	-97
76055	Prihodki - bonus zavar. premij pretekla leta	4.465	-	0,00	0,00	-4.465
76061	Prihodki od prodaje storitev zakupa oglaš.površin; ostalo	45.323	45.400	0,46	100,17	77
76070	Prihodki od počitniških dejavnosti	3.675	4.000	0,04	108,84	325
760	Skupaj	9.923.202	9.957.700	99,94	100,35	34.498
76200	Prihodki od obresti	857	400	0,00	46,67	-457
763	Drugi izredni prihodki	447	500	0,01	111,93	53
764	Prevrednotovalni prihodki (prodaja OS, izterjane odpisane terj.)	4.855	4.900	0,05	100,92	45
	Skupaj (76200, 763, 764)	6.159	5.800	0,06	94,17	-359
76	SKUPAJ	9.929.361	9.963.500	100,00	100,34	34.139

8.1.1 Načrtovani prihodki

Načrtovani **celotni prihodki** za leto 2021 znašajo 9.963.500 EUR in bodo za 34.139 EUR oziroma 0,34 % višji od doseženih v preteklem letu. Načrtovani prihodki, razčlenjeni po posameznih vrstah prihodkov, so prikazani v tabeli 3 - Analiza načrtovanih prihodkov.

Načrtovani **poslovni prihodki** za leto 2021 znašajo 9.957.700 EUR in bodo za 34.498 EUR oziroma za 0,35 % višji od doseženih v preteklem letu. Delež poslovnih prihodkov glede na načrtovane celotne prihodke znaša 99,94 in je enak deležu v preteklem letu.

Načrtovani **finančni prihodki** za leto 2021 znašajo 400 EUR in bodo za 457 EUR oz. 53 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Razlog v znižanju finančnih prihodkov je v nižji vrednosti vezanih denarnih sredstev zaradi ničelnih obrestnih mer in zaradi pogojev bank po dolgoročni vezavi prostih denarnih sredstev ter zaračunavanju stroškov vezave depozitov. V celotnih prihodkih predstavljajo tovrstni stroški zanemarljiv delež.

Načrtovani **drugi in prevrednotovalni prihodki** za leto 2021 znašajo 5.400 UR in bistveno ne odstopajo od realiziranih v preteklem letu. Za leto 2021 ne načrtujemo večjih odškodnin

zavarovalnice in odprodaje osnovnih sredstev. Tako kot finančni prihodki tudi tovrstni prihodki predstavljajo zanemarljiv delež celotnih prihodkov.

8.1.2 Načrtovani odhodki

Načrtovani **celotni odhodki** za leto 2021 znašajo 9.962.000 EUR in bodo za 72.362 EUR oziroma 1 % višji od realiziranih v preteklem letu. Načrtovani odhodki, razčlenjeni po posameznih vrstah odhodkov so prikazani v nadaljevanju poročila v tabeli 4 - Analiza načrtovanih stroškov/odhodkov.

Načrtovani **stroški materiala in storitev** za leto 2021 znašajo 2.627.200 EUR in bodo za 277.016 EUR oziroma 9,53 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 26,38 %. Pri načrtovanju pretežnega dela te vrste stroškov smo upoštevali realizirane stroške preteklega leta, ob upoštevanju realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev in manjšega obsega stroškov za storitve vezane na epidemijo koronavirusa COVID-19.

Stroške materiala načrtujemo v višini 960.870 EUR in bodo za 13.811 EUR oziroma za 1 % višji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 9,65 %. Najvišji delež v stroških materiala predstavljajo stroški laboratorijskega materiala (16,66 %) sledijo stroški porabljenega zdravstvenega materiala s 16,60 %, stroški porabe zdravil s 14,26 % ter s 13,74 % stroški zobozdravstvenega materiala. Pri večini stroškov materiala planiramo zvišanje zaradi upoštevanja letne rasti cen in planirano porabo posamezne vrste materiala.

Stroške storitev načrtujemo v višini 1.666.330 EUR in bodo za 290.827 EUR oziroma 15 % nižji od realiziranih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 16,73 %. Večino stroškov v tej skupini smo uskladili z napovedno rastjo cen in pa dejanskih potreb po posameznih vrstah storitev. Bistveno znižanje načrtujemo na stroških zunanjih laboratorijskih storitev na področju izvidov za brise COVID-19, iz naslova epidemije načrtujemo zmanjšanje potreb dela preko študentskega servisa. Podrobnejši seznam stroškov storitev je prikazan v nadaljevanju v tabeli 4.

Stroške dela načrtujemo v višini 6.962.600 EUR in bodo za 345.834 EUR oziroma 5 % višji od doseženih v preteklem letu. Njihov delež glede na načrtovane celotne odhodke znaša 69,89 %. Pri načrtovanju stroškov dela za leto 2021 smo upoštevali zakonske podlage, kadrovske načrt in ostale specifične okoliščine, kot npr.:

- povečanje mase plač in prispevkov iz naslova dodatkov po KPJS in interventni zakonodaji v višini 120.000 EUR,
- zaposlitev zdravnika ginekologije in porodništva ter vračilo specializantke družinske medicine iz porodniškega dopusta ter zaposlitev dveh pripravnikov (2x6 mesecev) v skupni višini 58.000 EUR,
- povišanje iz naslova sprostitev izplačila redne delovne uspešnosti od 1.1.2021 dalje v višini 51.549 EUR,
- povišanje za predvidena napredovanja delavcev, ki bodo pravico do izplačila plače iz naslova napredovanja pridobili s 1.12.2021 v višini 12.000 EUR,
- povišanje stroškov regresa za letni dopust v višini 27.648 EUR,
- povišanje na postavki dela preko polnega delovnega časa zaradi zagotavljanja dela na množičnem testiranju, vstopni točki in cepljenju v ocenjeni vrednosti 38.905 EUR,
- povišanje stroškov dodatnega kolektivnega zavarovanja za javne uslužbenke za 7.781 EUR,

- povišanja stroškov prehrane in prevoza na delo v skupni višini 41.000 EUR.

Regres bo izplačan v mesecu juniju pri izplačilu plače za mesec maj. Višina zneska regresa za zaposlenega bo obračunana in izplačana v skladu s prvim odstavkom 131. člena ZDR - 1, ki določa, da je delodajalec dolžan delavcu, ki ima pravico do letnega dopusta, izplačati regres v višini minimalne plače, ki znaša 1.024,24 EUR bruto oz. 1.050 EUR na zaposlenega, ki na dan izplačila regresa prejme osnovno plačo, ki ustreza 20. ali nižjemu plačnemu razredu.

Za leto 2021 ne načrtujemo izplačila akontacije za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, Uradni list RS, št. 97/09 in naslednji).

Stroške amortizacije, obračunane po predpisanih stopnjah, načrtujemo v višini 320.000 EUR in bodo za 7.476 EUR oziroma 2 % nižji od doseženih v preteklem letu. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke znaša 3,21 % (2,93 % v letu 2020).

Druge stroške in druge odhodke ter prevrednotovalne poslovne odhodke načrtujemo v višini 50.940 EUR in bodo za 9.760 EUR višji od realiziranih v preteklem letu. Povišanje načrtujemo na kontu 465 iz naslova obveznosti vplačila v Sklad RS za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov, ki na letnem nivoju znašajo cca 44.000 EUR.

V nadaljevanju v Tabeli 4 prikazujemo analizo načrtovanih stroškov/odhodkov.

Konto	Vrsta odhodkov	2020	Plan 2021	Delež v celotnih odhodkih	Indeks	Razlika v EUR
1	2	3	4	5	6=4/3	7=4-3
46000	Zdravila	134.597	137.000	1,38	102	2.403
46001	Saniteta	92.664	94.500	0,95	102	1.836
46003	Laboratorijski material	157.345	160.000	1,61	102	2.655
46004	Zobni ordinacijski material	70.823	72.000	0,72	102	1.177
46005	Zobotehnični material	46.333	47.200	0,47	102	867
46006	Ortodont - material	12.871	13.100	0,13	102	229
46009	Drug porabljeni material-zdravstveni	157.068	159.500	1,60	102	2.432
46010	Pisarniški material	41.850	42.100	0,42	101	250
46011	Pralna in čistilna sredstva	27.107	27.600	0,28	102	493
46013	Material za počitniške objekte	2	100	0,00	5.000	98
46014	Sanitarna papirna konfekcija	19.907	20.300	0,20	102	393
46019	Drug porabljen material - nezdravstveni	18.073	18.500	0,19	102	427
46020-4602	Material in nadomestni deli za popravilo in vzdrževanje	6.904	6.000	0,06	87	-904
46030	Odpis drobnega inventarja	9.074	9.200	0,09	101	126
46031	Službena obleka in obutev	23.728	24.200	0,24	102	472
46050	Ogrevanje	48.844	49.000	0,49	100	156
46051	Električna energija	50.809	50.810	0,51	100	1
46052	Pogonsko gorivo	28.005	28.700	0,29	102	695
46060	Strokovna literatura	1.056	1.060	0,01	100	4
460	STROŠKI MATERIALA	947.059	960.870	9,65	101	13.811
46110	Poštarne storitve	16.698	17.000	0,17	102	302
46111	Telefonske in internetne storitve	6.391	6.500	0,07	102	109
46112	Storitve E - hrambe dokumentov	179	180	0,00	101	1
46120	Tekoče vzdrževanje poslovnih objektov	17.218	17.500	0,18	102	282
46121	Stroški počitniških objektov	4.181	4.250	0,04	102	69
46122-4612	Tekoče vzdrževanje programske in komunikacijske opreme	86.104	87.500	0,88	102	1.396
46124	Tekoče vzdrževanje druge opreme (med. apar., oprema)	65.682	67.000	0,67	102	1.318
46126	Tekoče vzdrževanje in popravilo avtomobilov	18.204	18.500	0,19	102	296
46127	Stroški najemnin (npr. varnih predalov)	6.024	5.000	0,05	83	-1.024
46128	Investicijsko vzdrževanje poslovnih objektov in oprema	123.616	82.000	0,82	66	-41.616
46150-153	Izplačila po podjemnih pogodbah	295.552	300.000	3,01	102	4.448
46155	Izplačila preko študentskega servisa	27.059	10.000	0,10	37	-17.059
46130-34	Zavarovalne premije	20.692	20.600	0,21	100	-92
46160	Reprezentanca	976	970	0,01	99	-6
46170	Plačilni promet in bančne storitve	2.392	2.400	0,02	100	8
46180	Povračilo str. v zvezi z delom kilometrina parkirna	328	330	0,00	101	2
461900	Tuje laboratorijske storitve	683.371	450.000	4,52	66	-233.371
461901	Zdravstvene storitve - dežurna služba (zunanj. izvajalci)	25.335	25.500	0,26	101	165
461902,04	Zdravstvene storitve - ostali (ZVD, okulist, ginekolog, logoped, KC, NIJZ, ZD Domž	50.768	45.000	0,45	89	-5.768
461906	Zdravstvene storitve - dializni, nenujni reševalni prevozi, prevoz med. dok.	385.603	386.000	3,87	100	397
461910,21	Stroški za izobraževanja (kroženje priprav. specializacije, strokovni izpiti)	4.634	4.700	0,05	101	66
461921	Stroški specializacije	10.415	10.500	0,11	101	85
461930	Kotizacije	9.536	9.800	0,10	103	264
461931	Dnevnice za strokovno izpopolnjevanje	564	600	0,01	106	36
461939	Druga povračila stroškov - strokovno izpopolnjevanje	1.871	1.900	0,02	102	29
461940,41,4	Sodni stroški, stor. revizij, svetovanja, notarjev, javnih naročil, presoja kakovosti, nadzor inv. vzdr.	16.933	15.000	0,15	89	-1.933
461960-61	Komunalne storitve	42.995	43.400	0,44	101	405
461962	Pristojbine za registracijo vozil	2.445	2.500	0,03	102	55
461963	Storitve za varstvo pri delu	7.546	7.700	0,08	102	154
461969-70	Druge storitve	23.841	24.000	0,24	101	159
461	STROŠKI STORITEV	1.957.157	1.666.330	16,73	85	-290.827
462	AMORTIZACIJA	327.476	320.000	3,21	98	-7.476
46400,464	Bruto plače z dodatki po intervju. zakonodaji in nadomestili	4.897.056	5.030.000	50,49	103	132.944
46401	Bruto plače - delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela	1.001	5.000	0,05	500	3.999
464010	Bruto plače - redna delovna uspešnost	38.451	90.000	0,90	234	51.549
464011	Bruto plače - delovna uspešnost iz naslova tržne dejavnosti	-	-	0,00	#DIV/0!	0
46402	Bruto plače - nadure (dežurstvo in redno nad. delo)	311.095	350.000	3,51	113	38.905
46404	Regres	171.352	199.000	2,00	116	27.648
46405	Jubilajne nagrade	4.938	4.400	0,04	89	-538
46406	Odpravnine ob upokojitvi	37.557	30.000	0,30	80	-7.557
464061	Odpravnina 79. člen ZDR-1 (zaposlitev za določen čas)	4.057	5.000	0,05	123	943
46407	Socialna pomoč	-	-	0,00	#DIV/0!	0
46410-413	Prispevki delodajalcev	836.776	885.000	8,88	106	48.224
46420	Premije dodatnega pokojninskega zavarovanja	75.219	83.000	0,83	110	7.781
46430	Povračila stroškov prevoza na delo	97.743	115.000	1,15	118	17.257
46431	Povračila stroškov prehrane	140.305	165.000	1,66	118	24.695
46480	Stroški pogostitve zaposlenih	1.216	1.200	0,01	99	-16
464	STROŠKI DELA	6.616.766	6.962.600	69,89	105	345.834
46501	Prispevki in članarine strokovnim združenjem	3.935	4.000	0,04	102	65
46502	Drugi prispevki in članarine	2.353	2.400	0,02	102	47
46505	Ostali stroški (prisrp. Za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov)	32.998	44.000	0,44	133	11.002
465	DRUGI STROŠKI	39.286	50.400	0,51	128	11.114
467	ODHODKI FINANCIIRANJA (negativne tečajne razlike)	-	-	0,00	#DIV/0!	0
468	DRUGI ODHODKI (pogodbena kazen ZZS, odškodnine)	493	400	0,00	81	-93
469	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	1.401	1.400	0,01	100	-1
46	SKUPAJ	9.889.638	9.962.000	100,00	101	72.362

8.1.3 Načrtovani poslovni izid

Razlika med načrtovanimi celotnimi prihodki in načrtovanimi celotnimi odhodki po obračunu davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2021 izkazuje uravnotežen poslovni izid. Glede na to, da bodo načrtovani celotni prihodki v višini preteklega leta, načrtovani celotni odhodki pa za 1 % višji od realiziranih v preteklem letu, bo načrtovani poslovni izid posledično nižji za 38.338 EUR od realiziranega poslovnega izida v preteklem letu.

8.1.4 Načrtovani prihodki in odhodki ter poslovni izid NMP

Tabela 5: Načrtovani prihodki in odhodki ter poslovni izid NMP (dežurna služba 3a in mobilna enota NRV)

Vrsta prihodka/odhodka	Pogodbena sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12.2020	Realizacija prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1.1. do 31.12.2020	Pogodbena sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2021 (upoštevan FN ZZS po cenah 01/2021)
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	958.220	952.680	961.783
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	958.220	1.028.827	961.783
Strošek dela (vključno s pogodbeniki)	881.435	909.866	883.769
Materialni stroški	45.665	67.733	46.396
Amortizacija	28.764	42.547	29.224
Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	2.356	8.681	2.394
Presežek prihodkov (+) /presežek odhodkov (-)	-	-76.147	-

V skladu s Pravilnikom o službi nujne medicinske pomoči ima ZD Kamnik financirano 1,5 tima mobilne enote nujnega reševalnega vozila in en tim dežurne službe 3a. Naša enota NMP razpolaga s tremi ambulantami, malo kirurgijo, s petimi najsodobnejšimi reševalnimi vozili in enim opremljenim terenskim vozilom urgentnega zdravnika. Ekipe NMP pokriva prebivalce občine Kamnik in Komenda in znotraj njiju tudi terme Snovik, Veliko planino in področje množično obiskanih Kamniških Alp. Ob zasedenosti ekipe NMP Domžale, pa tudi nujna stanja na področju mesta Domžale in vseh krajev na njihovem področju, ki ležijo severno od avtoceste do Blagovice. Ob zasedenosti naše ekipe, nujne intervencije na področju naših občin pokriva enota NMP Domžale ali PHE Ljubljana. Pri cca 36.400 prebivalcih je v ambulanti NMP v povprečju letno pregledanih cca 13.000 - 14.000 pacientov. Ambulanto NMP pokrivajo trije redno zaposleni zdravniki (po en/izmeno), od tega imata dva zelo majhno število opredeljenih pacientov. V celoti pa pokriva ambulanto zdravnica specialistka urgentne medicine. Z zdravnikom dela v ambulanti NMP diplomirani zdravstvenik, spremljevalec iz reanimobila, ki opravlja tudi intervencije z zdravnikom na terenu, ko je to potrebno. Poleg zagotovljene ekipe NMP ponoči, ob sobotah, nedeljah in praznikih taka organiziranost zagotavlja 24 - urno pokritost ambulante in terena z ekipo vse dni v letu. V času največjih obremenitev službe NMP pa se vključuje dodatna mobilna enota z nujnim reševalnim vozilom, ki deluje vse dni v letu med 7. in 19. uro, tudi v sobotah, nedeljah in praznikih. Za zagotavljanje 24 urne pokritosti se v dežurstvo vključujejo tudi zunanji pogodbeniki (ena zdravnica s koncesijo in po podjemni

pogodbi zdravnica specialistka in specializantka). Vsi člani ekipe imajo, za komunikacijo z dispečarsko službo, zagotovljeno prenosno radijsko postajo, prav tako je v enoti NMP, reševalni službi in centrali zdravstvenega doma zagotovljena fiksna radijska postaja, ter mobilna radijska postaja v vseh reševalnih vozilih in vozilu urgentnega zdravnika.

8.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Priloga - AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

Pri razmejevanju prihodkov na javno in tržno dejavnost smo upoštevali Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje št. 024-17/2016/11 z dne 20.12.2018 in dopolnitev Navodila št.024-17/2016/29 z dne 16.1.2020 ter Pravilnik in spremembo Pravilnika o spremembi Pravilnika o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava ter dopis Ministrstva za zdravje št. 410-11/2020/3 z dne 22.1.2020 in Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti – ZPFOLERD.

V času priprave finančnega načrta še nismo uspeli zagotoviti ločenega evidentiranja odhodkov po dejavnostih za izvajanje javne službe in prodaje blaga in storitev na trgu. Zato smo za delitev stroškov/odhodkov na dejavnost javne službe in tržne dejavnosti uporabili sodilo na podlagi razmerja med prihodki doseženimi pri opravljanju javne službe in prodaji blaga in storitev na trgu. Enako načelo smo upoštevali tudi pri razmejitvi v izkazu prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka. Pripravo in sprejem internih sodil za razmejitev javne in tržne dejavnosti načrtujemo do konca leta 2021.

Načrtovani delež prihodkov iz naslova javne službe in prihodkov prodaje storitev na trgu tako in znaša 95 % prihodkov iz javne službe in 5 % iz tržne dejavnosti. Za leto 2021 načrtujemo 9.463.901 EUR prihodkov in odhodkov iz naslova javne službe ter 498.099 EUR prihodkov in odhodkov iz naslova izvajanja prodaje blaga in storitev na trgu. Na osnovi tako razmejenih prihodkov in odhodkov izkazujemo uravnotežen poslovni izid.

Tabela 6: Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

		Prihodki in odhodki za izvajanje javne službe	Prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu
Naziv prihodkov/odhodkov	100%	95,00%	5,00%
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev	9.957.700	9.459.815	497.885
Finančni prihodki	400	380	20
Drugi prihodki	500	475	25
Prevrednotovalni poslovni prihodki	4.900	4.655	245
Skupaj celotni prihodki	9.963.500	9.465.326	498.174
Stroški materiala	960.870	912.827	48.044
Stroški storitev	1.666.330	1.583.014	83.317
Stroški dela	6.962.600	6.614.470	348.130
Amortizacija	320.000	304.000	16.000
Drugi stroški	50.400	47.880	2.520
Finančni odhodki	0	0	0
Drugi odhodki	400	380	20
Prevrednotovalni poslovni odhodki	1.400	1.330	70
Skupaj celotni odhodki	9.962.000	9.463.901	498.099
Presežek prihodkov nad odhodki	1.500	1.425	75
Davek od dohodka pravnih oseb (DDPO)	1.500	1.425	75
Presežek prihodkov nad odhodki z upoštevanjem DDPO	0	0	0

8.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

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

Načrtovani prihodki (prejemki) po načelu denarnega toka znašajo 10.038.100 EUR in bodo za 6 % višji kot v preteklem letu, načrtovani odhodki (izdatki) bodo znašali 10.344.400 EUR in bodo za 14 % višji kot v preteklem letu. Razlika med načrtovanimi prihodki in odhodki izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 306.300 EUR zaradi načrtovanih investicijskih izdatkov. Povzetek Izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka prikazujemo v spodnji tabeli.

Tabela 7: Načrtovani prihodki in odhodki za leto 2021 po načelu denarnega toka

		Realizacija 2020	Finančni načrt 2021	Indeks
	1	2	3	5(3/2)
1	SKUPAJ PRIHODKI	9.456.856	10.038.100	106
1.1	Prihodki za izvajanje javne službe	9.081.162	9.598.100	106
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	7.840.314	8.200.000	105
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	1.240.848	1.398.100	113
1.2	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	375.694	440.000	117
2	ODHODKI (brez odhodkov za investicije)	9.049.777	10.344.400	114
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	8.701.474	9.908.400	114
2.2	Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	348.303	436.000	125
3	Investicijski odhodki	276.395	788.000	285
5	Presežek prihodkov/odhodkov	407.079	- 306.300	-75

9. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2021

9.1 ZAPOSLENOST

Ob koncu preteklega leta smo zaposlovali 192 delavcev. Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2021 je 188, kar predstavlja v primerjavi s preteklim letom zmanjšanje za štiri (4) zaposlene oz. za 2,09 %, od tega je 6 zaposlenih s krajšim delovnim časom, 9 zaposlenih je financiranih iz drugih virov (specializanti in pripravnik) in 4 zaposleni so zaposleni za nadomeščanje porodniških odsotnosti.

V letu 2021 načrtujemo zaposliti zdravnika tujca, ki bo pričel prilagoditveno obdobje specializacije iz področja ginekologije in porodništva. Dvema pripravnikoma bomo omogočili opravljanje pripravništva za poklic laboratorijskega tehnika. Ostale zaposlitve bomo izvedli za potrebe nadomeščanja morebitnih porodniških in daljših bolniških odsotnosti, za potrebe obvladovanja okužb z virusom SARS-CoV-2 (COVID-19) in v primeru širitve zdravstvenih programov.

10. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2021 načrtujemo pogodbeno delo z zunanjimi izvajalci na področju: zagotavljanja neprekinjenega zdravstvenega varstva (dežurstvo) v službi NMP, odčitavanje RTG posnetkov, ultrazvok trebušnih organov, storitve ginekologije, samoplačniške storitve ortopeda, izvajanje programa s področja logopedije, pomoč v cepilni ambulanti, občasno nadomeščanje peric in občasna pomoč v skupnih službah ter pogodbeno delo z lastnimi zaposlenimi za opravljanje samoplačniških storitev na področju nadstandardnih storitev v fizioterapiji, ginekologiji, klinični psihologiji in nujni medicinski pomoči (odvzemi in mrliški ogledi, zagotavljanje zdravstvenega varstva na prireditvah) ter nagrajevanje timov, ki presegajo mejo 1.895 GK/tim. Načrtovana višina tovrstnih stroškov znaša 300.000 EUR in bistveno ne odstopa od realiziranih stroškov preteklega leta.

11. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Za izvajanje sanitetnih prevozov dializnih in drugih pacientov ter za nenujne reševalne prevoze, ki bi presegali zmoglosti reševalne postaje ZD Kamnik, je bilo v juliju 2019 za obdobje dveh let izvedeno naročilo po evidenčnem postopku, na katerem je bilo izbrano podjetje Meri Impex Kamnik. Načrtovana vrednost oddanih storitev za sanitetne in nenujne prevoze dializnih in drugih pacientov znaša za leto 2021 v višini 386.000 EUR. Za izvajanje storitev ginekologije in porodništva smo že v preteklem letu, zaradi odhoda ene od ginekologinj, sklenili pogodbo o poslovnem sodelovanju z izvajalcem Jernejem Bernikom s. p., ki za nas izvaja storitve enkrat tedensko. Ocenjena pogodbeno vrednost za leto 2021 znaša 22.000 EUR.

12. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

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. Na področju specializacije bomo omogočili: specializacijo šestim (6) specializantom družinske medicine, specializantu ginekologije in porodništva (postopek priznanja poklicne kvalifikacije) in dvema specializantom iz področja radiologije (en v postopku pridobitve poklicne kvalifikacije in en specializacija na nacionalnem področju). Dvema pripravnikoma pa bomo omogočili opravljanje pripravništva za poklic laboratorijski tehnik.

13. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2021

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj v letu 2021

V mesecu marcu 2021 bomo uspešno zaključili lani začeto investicijo povezave osrednjega in severnega trakta v 2. nadstropju, kjer bomo pridobili dodatne prostore za namene sejne sobe, čajne kuhinje, fotokopirnice in pisarno. Ob tem smo tudi zamenjali obstoječo strešno kritino na delu strehe (691 m²), strešna okna in sanacijo toplotne izolacije. Pogodbeno vrednost znaša 230.000 EUR z DDV.

Za leto 2021 načrtujemo 858.600 EUR vlaganj v opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva ter investicijska vzdrževanja, od tega za 425.500 EUR v nakup opreme in 433.100 EUR v investicijska dela. Podrobnejši prikaz nabave opreme in investicijskega vzdrževanja prikazujemo v tabeli 8 - Načrt investicij in investicijskega vzdrževanja.

Vir financiranja načrtovanih investicij je neporabljeni, že razporejeni, presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let in tekoča ter neporabljena amortizacija.

Tabela 8: Načrt investicij in investicijskega vzdrževanja

AMBULANTE SPLOŠNE MEDICINE		241.800
Menjava tiskalnikov in računalnikov v SA (pri zdravnikih in sestrah), ki še niso bili zamenjani v l. 2019 in 2020	12	7.800
Pregledovalne postelje (starejše) v SA se nadomesti z novimi	6	9.000
Obnova sanitarij za osebje v 1. nadstropju (nerealizirano v l. 2020)	1	10.000
Priprava novih prostorov za SA, referenčno, v l. nadst. z vso pripadajočo opremo in drobnim inventarjem	2	15.000
Nadomestni prostor za fth - širitev fth nad garaže	1	200.000
RTG ODDELEK		23.050
Zamenjava pisalne mize	1	2.000
Zamenjava luči	1	1.200
Zamenjava stropa	1	1.000
Talna obloga - popravilo	1	200
Prostor prebeliti in prebarvati podboje vrat in vrata in nadsvetlobe	1	1.500
Nov telefon	1	250
Deska za nepokretne bolnike	1	1.100
Zamenjava okovja v oknih na celotnem RTG in menjava motnih stekel	1	800
Ureditev prostora za novega radiologa iz obstoječih prostorov	1	15.000
PATRONAŽNA SLUŽBA		26.000
Prenova prostora (mize, stoli, omare, kuhinjski del, tla, zavese, luči, ...)	1	10.000
Nakup - menjava vozila za službene potrebe	1	15.000
Aparat za merjenje INR	1	1.000
URGENTNA SLUŽBA		44.100
Monitor za merjenje in nadzor življenjskih funkcij za urg. amb. (Lifepak 15)	1	20.000
Nakup mehanske naprave za izvajanje zunanje masaže srca - LUCAS	1	15.000
Računalnik za zdravnika v ambulanti NMP	1	1.100
Obnova kuhinjskega dela v čajni kuhinji v urgentnem traku zaradi dotrajanosti	1	5.000
Talna obloga kuhinje in čakalnice urgence	1	3.000
REŠEVALNA POSTAJA		206.200
Reševalno vozilo	1	190.000
Dovozna rampa ter kardiološki stol	1	7.900
Vhodna vrata na urgenco	1	3.800
Menjava stropne obloge pred vhodom in v vetrolovu urgence in tam nove luči	1	3.000
Pleskanje prostorov (obe dežurni sobi in čajna kuhinja na urgenci)	1	1.500
GINEKOLOŠKA AMBULANTA		
Ambulanta dr. Merkun		8.050
Monitor v sobi za pripravo pacientk (plan 2020)	1	250
Kotna omara (plan 2020)	1	1.500
CTG aparat (plan 2020)	1	6.000
Barvni laserski printer (plan 2019)	1	300
Ambulanta dr. Kolar Kurent/dr. Bernik		8.000
Računalnik in monitor v ambulanti - menjava dotrajanega	1	1.500
Abdominalna 3D sonda	1	6.500
Ambulanta dr. Goslar Žiberna		3.400
Menjava omar z vgradnim hladilnikom v amb. pri sestri	1	3.000
Stol v amb. pri sestri	2	100
Monitor za zdravnico	1	300
DISPANZER ZA OTROKE IN MLADINO		9.800
Merilec krvnega pritiska z zamenljivimi manšetami različnih velikosti (preventiva)	1	200
Računalnik sestra (amb. Novak)	1	1.100
Izolacija zunanje stene (otročka kartoteka)	1	1.000
Obnova čajne kuhinje (beljenje, pohištvo)	1	6.000
Beljenje (preventiva, amb. Dolenc-Černe)	1	1.500
Klinični psiholog		
Scenotest/Scenotest Kit	1	2.000

ZOBNE AMBULANTE		76.150
Ultrazvočni čistilec	11	1.100
Ambulanta dr. Bizjak		
Beljenje ordinacije in predprostora	1	1.000
Ambulanta dr. Grilj Zorman		2.400
Aparat za strojno širjenje koreninskih kanalov	1	1.400
Stol - zobozdravnik	1	500
Stol - zobna asistentka	1	500
Ambulanta dr. Kavčič		
Aparat za strojno širjenje koreninskih kanalov	1	1.400
Ambulanta dr. Križ Schweiger		
Tiskalnik	1	300
Ambulanta dr. Drnovšek Vrhovšek		
Nov večji monitor	1	250
Ambulanta dr. Černe		1.700
Preoblačenje naslonjala na zobozdravniškem stolu	1	200
Menjava stenske keramike	1	1.500
Ambulanta dr. Tržkan		
Menjava sprednjih delov omare in predalov		1.500
Ambulanta dr. Anja Lah		20.400
Aparat za strojno širjenje koreninskih kanalov		1.400
Zobozdravniški stol	1	19.000
Ambulanta dr. Lah Kržin		27.500
Intraoralni skener	1	25.000
Stol za zobno asistentko	1	500
Omara za arhiv	1	2.000
Ambulanta dr. Cvetko		
Fiksna odlagalna polica za zobozdravniški stol (polica helio, velikost 55, barva 9003)	1	1.500
Ambulanta dr. Rebolj Preksavec		
Zobna preventiva		17.100
Nov projektor	1	700
Ureditev prostora za sestro Naglič (preventiva) prostor ločen od kabineta	1	15.000
Torba za teren	1	300
Prenosni računalnik	1	1.100
FIZIOTERAPIJA		9.500
Masažna postelja	1	1.800
računalniški program za individualno pripravo terapevtskih vaj	1	400
Blazine airex pad	10	500
Steperji	10	500
Predali elektro terapija - abecedna razporeditev	1	1.000
Računalnik s tiskalnikom in skenerjem	1	1.500
Terapevtski ultrazvok mala glava	1	700
Elektrostimulator compex	3	1.000
Terapevtski stol	5	500
Pregledna miza	1	1.600
SKUPNE SLUŽBE		3.800
Uničevalec papirja II. nadstr. uprava	1	450
Tiskalnik črtnih kod zebra (knjigovodstvo)	1	450
tiskalnik knjigovodstvo (Marja Stenko in Martina Zamljen)	1	400
Računalnik in tiskalnik - tajništvo	1	2.500

OSTALA VZDRŽEVALNA DELA		196.750
Urediti mize z dodatnim pultom za med. sestre v SA (plan 2017)	1	2.500
Poreč - počitniške kapacitete, nova kuhinja in odstranitev zidne plesni z izolacijo oz. potrebno sanacijo 2x (NH 4 in NH 2 - 1e del)	1	20.000
Odstranitev vrat v prostoru pomočnice direktorja za PZN	1	600
Dokup omar v prostoru pomočnice direktorja za PZN	1	1.500
Izolacija stene pomočnice direktorja za PZN in zaprtje stekel na hodnik	1	1.000
Ureditev sanitarij v prvem nadstropju SA pri dvigalih za paciente	1	15.000
Nakup mize in 2 x stol za paciente pri avtomatu za kavo - prvo nadstropje	1	1.500
Multifunkcijska naprava	1	250
Zamenjava elektro razdelilne omare v strojnici za prezračevanje in klimatizacijo na podstrehi splošnih ambulant	1	5.000
Barvanje splošnih ambulant (Logar, Dolenc, Jerman)	3	3.000
Zamenjava termo stekel (Logar, Dolenc, Jerman)	3	4.000
Zamenjava stropnih luči v ambulantah (Logar, Dolenc, Jerman)	3	2.000
Zamenjava stropnih luči v posvetovalnici otroške ambulante (dr. Dolenc)	1	1.500
Zamenjava stropnih luči v zob. amb. (Križ, Grilj, Jurij Černe)	3	2.300
Prenova umivalnega mesta (keramika, umivalnik) dr. Jurij Černe (plan 2020)	1	700
Prenova sanitarij na Medicini dela, prometa in športa (plan 2020)	1	10.000
Prenova sanitarij zobozdravstvo	1	18.000
Preplastitev dovozne pozi - zgornji vhod (plan 2020)	1	5.000
Prenova toplotne postaje - sekundarni del (plan 2020)	1	20.000
Kolesarnica za zaposlene (plan 2020)	1	4.000
Zamenjava starih klim (hodnik DMD, SA)	1	4.000
Zamenjava računalnikov v zobnih ambulantah zaradi povezave na nov RTG aparat	12	12.500
Barvanje zobne amb. dr. Bizjak (plan 2020)	1	1.000
Kosilnica - nova (2020)	1	1.200
Ureditev in zamenjava pranih plošč na pešpoti ob otroški	1	4.000
Izvedba požarnega sistema splošni del	1	20.000
Izdelava projektov in montaža požarnega sistema v ZD	1	4.000
Zamenjava termo stekel v avli glavnega vhoda v stavbi ZD Kamnik	1	4.000
Zamenjava termo stekla na Fth	1	4.500
Barvanje prostorov Fth	1	6.000
Prenova komunikacijske omare v server sobi	1	5.600
Zamenjava računalnika za potrebe telekomunikacij	1	1.100
Nabava elektronske ključavnice za kartični pristop	3	2.200
Zamenjava in izdelava delovnega pulta v pralnici	1	2.500
Zobozdravstvo hodnik garderobe - menjava stropa, beljenje, barvanje vrat	1	6.000
Šivalni stroj	1	300

14. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

V letu 2021 načrtujemo večja obnovitvena dela, kot so: obnova nekaterih sanitarnih prostorov, ambulant, počitniških kapacitet, prenova toplotne postaje, ureditev obstoječih prostorov in širitev fizioterapije vezanih na pridobitev dodatnih ambulant splošne medicine, redna vzdrževalna dela opreme in poslovnega objekta ter druga vzdrževalna dela navedena v zgornji tabeli 8.

15. PLAN ZADOLŽEVANJA

V letu 2021 ne načrtujemo zadolževanja.

Pripravila
Marinka Prešeren, dipl. ekon.

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