

**Zdravstveni dom
dr.Božidarja Lavriča - Cerknica**
Cesta 4. maja 17
1380 CERKNICA



☎ : 01/70 50 100
fax: 01/ 70 50 118
racunovodstvo@zd-cerknica.si

**PROGRAM DELA IN
FINANČNI NAČRT ZA LETO 2013
ZDRAVSTVENEGA DOMA
dr. Božidarja Lavriča-Cerknica**

Odgovorna oseba :Sašo Kavčič, dr.med.,spec.spl.med.

KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013 VSEBUJE:	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
2. ZAKONSKE PODLAGE	4
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013	5
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2013	6
4.1. LETNI CILJI	6
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	6
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	6
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	6
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	8
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	9
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	10
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	12
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	12
7.1.1. Načrtovani prihodki	15
7.1.2. Načrtovani odhodki	15
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	20
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	20
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	22
8. PLAN KADROV	22
8.1. ZAPOSLENOST	22
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	22
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	23
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	23
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2013	24
9.1. PLAN INVESTICIJ	24
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	26
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA	26

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013 VSEBUJE:

a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2013 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/2010, 104/10, 104/11):

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

b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:

- Obrazec 1: Delovni program 2013**
- Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2013**
- Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2013**
- Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2013**
- Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2013**
- Priloga – AJPES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: **Zdravstveni dom dr. Božidarja Lavriča-Cerknica**
Sedež: **Cesta 4. maja 17, 1380 Cerknica**
Matična številka: **5158842000**
Davčna številka: **83479007**
Šifra uporabnika: **27979**
Številka transakcijskega računa: **01213-6030279729**
Telefon, fax: **01/70-50-100; fax 01/70-50-118**
Spletna stran: **info@zd-cerknica.si**
Ustanovitelji: **Občina Cerknica, Občina Loška Dolina, Občina Bloke**
Datum ustanovitve: **8.5.1991**
Organi zavoda: **svet zavoda**
Podrobnejša organizacija zavoda: **ZD Cerknica, ZP Stari trg, ZP Nova vas**
Vodstvo zavoda: **Sašo Kavčič, dr.med.,spec.spl.med.-direktor**
Darko Gornik, u.d.i.r, predsednik sveta zavoda

2. ZAKONSKE PODLAGE

- a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:
- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91 in 8/96),
 - Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 23/08),
 - Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08),
 - Določila Splošnega dogovora za leto 2012 z aneksi in določila Splošnega dogovora za leto 2013
 - Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012 ter 2013 z ZZZS.
- b) Zakonske in druge pravne podlage za pripravo finančnega načrta:
- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4),
 - Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št. 110/11)
 - 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, 104/11),
 - Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11),
 - Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09 in 58/10),

- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09 in 58/10),
 - Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03)
 - Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (Št. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010)
- c) Interni akti zavoda :
- Statut zavoda
 - Akt o sistemizaciji delovnih mest
 - Pravilnik o računovodstvu

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2013

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

- dopis Ministrstva za zdravje - Izhodišča in podlage za pripravo programov dela in finančnih načrtov za leto 2013
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12)
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2013 in 2014 (Uradni list RS, št. 104/12)

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2013

4.1. LETNI CILJI

- Zmanjšanje tveganja za srčno žilna obolenja(preventivni pregledi, urejanje vrednosti KP, spremljanje lipidogramov)
- Povečanje obvladovanja sladkorne bolezni in spremljajočih bolezenskih simptomov
- Skrajšanje čakalnih dob v zobozdravstvu in ortodontskem zdravljenju
- Krepitev in promocija zdravja z zdravstveno vzgojo s strani dejavnosti referata za zdravje
- Preprečevanje odkrivanje in zdravljenje ustnih in zobnih bolezni ter rehabilitacija

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

- Spremljanje in kontrola izvajanja načrta integritete in preprečevanja korupcije
- Ohranitev obsega dejavnosti in krepitev osnovnih dejavnosti v cilju enovitega preventivno kurativnega centra
- Sodelovanje Občinami ustanoviteljicami s ciljem omogočiti prebivalcem vseh treh občin enako dostopnost do zdravstvenih storitev ter sodelovati pri razpisu in podeljevanju koncesij ter tako zagotoviti stabilnost mreže zdravstvene oskrbe
- Skrbeti za večjo učinkovitost pri delu in skrbeti za učinkovito izrabo delovnega časa na razpoložljive kadre
- Poskrbeti za dolgoročno učinkovito poslovanje in obvladovanje ključnih finančnih parametrov

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

Vodja zavoda-direktor

Zap. št.	Cilj poslovnega procesa	Tveganje da cilj ne bo dosežen	Aktivnosti za obvladovanje tveganj	Raven preostalega tveganja
1.	Zagotavljanje zadostnega števila zdravnikov	Neustrezno načrtovanje potreb po zdravniškem kadru	Kontrola primernosti kadrovskega načrta	majhna
		Nenapovedani odhodi zdravnikov	Letni razgovori z zdravniki	majhna
		Nezmožnost zadržanja obstoječih zdravnikov (nezmožnost ponujanja dodatnih ugodnosti)	Pomoč pri zagotavljanju osnovnih potreb	srednja
		Nezmožnost pridobivanja novih zdravnikov	Intenzivno stalno iskanje kadrov, ustvarjanje pozitivne delovne klime	šrednje
2.	Zadovoljstvo uporabnikov	Nedostopnost do zdravstvenih storitev	Obveščanje pacientov	majhna
		Odnos zaposlenih do uporabnikov	Opredeljeni pritožbeni postopki Ankete zadovoljstva pri delu	majhna
		Neustrezna kakovost opravljenih storitev	Interni nadzori zaposlenih Izobraževanje, usposabljanje Letni razgovori	majhna
		Nepopolna informiranost uporabnikov	Posodabljanje poti informiranja	veliko
3.	Zadovoljstvo zaposlenih	Slabi medsebojni odnosi	Letni razgovori z zaposlenimi Ankete zadovoljstva pri delu Sprotno reševanje konfliktov Neformalna druženja	majhna
		Zaposleni ne vidijo povezave med opravljenim delom in dobljenim plačilom za to delo	Ni posebnih aktivnosti	majhna

		Neenakomerna obremenjenost zaposlenih	Sprotno prerazporejanje	majhna
		Nezmožnost nagrajevanja, stimuliranja	omogočanje vseh primernih izobraževanj za katere pokažejo interes, omogočanje primernih pripomočkov za delo	srednja
		Nejasne razmejitve dolžnosti med zaposlenimi	Jasna opredelitev pristojnosti in dolžnosti v sistemizaciji DM	majhna
4.	Pozitivno poslovanje	Neizpolnjevanje pogodbenih obveznosti do ZZZS	Mesečne kontrole realizacije storitev	majhna
		Zaposlovanje prevelikega števila kadrov	Priprava kadrovskega načrta in izdelava finančnega načrta na podlagi kadrovskega načrta	majhna
		Hitre in nedorečene spremembe zakonodaje in dogovorov z ZZZS	Ni posebnih aktivnosti	srednja
		Nenadzorovana poraba materiala	Obdobjna kontrola stroškov porabe materiala	majhna
5.	Ohranitev enovitosti zdravstvenega doma	Odnosi z ustanoviteljicami (tveganje konfliktov)	Redne (sprotne) komunikacije z ustanoviteljicami Transparentno poslovanje in predstavljanje zdravstvene problematike	majhna
		Odnosi do nosilcev dejavnosti (tveganje konfliktov)	Redni razgovori z nosilci Sprotno reševanje konfliktov	majhna majhna
		Državna strategija	Ni posebnih aktivnosti	veliko
6.	Zagotavljanje ustrezne opreme in prostorov	Nepravočasno definiranje potreb	Komunikacija z zaposlenimi	majhna
		Slabo načrtovanje potreb po nabavah	Priprava plana nabav	majhna
		Lokacijska omejenost ali neustreznost	Ni posebnih aktivnosti	majhna
		Nezadostna finančna sredstva	Ni posebnih aktivnosti	majhna

Računovodska služba

Zap. št.	Cilj poslovnega procesa	Tveganje da cilj ne bo dosežen	Kontrolna aktivnost	Raven preostalega tveganja
1.	Priprava točnih računovodskih informacij	Napake pri knjiženju poslovnih dogodkov	Sprotne in naknadne kontrole pravilnosti knjiženja Revizija	majhna
		Napake v informacijskem sistemu	Preverjanje delovanje rešitev Sodelovanje z informatikom Revizija	majhna
		Napake pri vnosu podatkov	Sprotne in naknadne kontrole Sodelovanje z informatikom	majhna
		Knjiženje na podlagi napačnih podatkov	Sprotne kontrole dokumentov, knjiženje samo potrjenih dokumentov	majhna
		Neznanje, neinformiranje zaposlenih	Naknadne kontrole opravljenega dela komunikacija s podrejenimi	majhna
		Nejasna navodila nadrejenega	Pisna navodila komunikacija s podrejenimi	majhna
2.	Priprava pravočasnih informacij	Nezmožnost nadomeščanja zaposlenih	Vsak zaposleni pozna dve deli Pravočasno sporočanje daljših odsotnosti	majhna
		Spremembe pri zahtevah glede informacij	Ni posebnih aktivnosti	majhna
		Nedelovanje IS	Ločen srever Pripravljanje obdobjnih izpisov Postopki varovanja IS	majhna
		Nevestno opravljanje dela	Ni posebnih aktivnosti	majhna
		Prepozna dostava ali nedostava informacij in vhodnih dokumentov v računovodstvo	Pisni postopki	majhna

			Pozivanje dobaviteljev/izvajalcev	
3.	Priprava natančnih načrtov	Spremembe zakonodaje	Obveščanje o novostih - Računovodstvo.net Obveščanja ZZZ, ZZZS Izobraževanja Povezave na intranetu	majhna
		Sprememba programov s strani ZZZS	Sprotna komunikacija z ZZZS	srednje
		Nepredvidljivi dogodki (odhodi in prihodi zdravnikov)	Ni posebnih aktivnosti	srednje
		Druge nepredvidljivi dogodki (druge nepredvidljive odsotnosti)	komunikacija s podrejenimi	majhno
		Odhodi zdravnikov v zasebništvu	Komunikacija z ustanoviteljicami	srednje
4.	Spoštovanje zakonodaje	Nedoslednost pri spremljanju predpisov	Obveščanje o novostih - Računovodstvo.net	majhno
		Pogoste spremembe zakonodaje	Izobraževanja	majhno
		Nepravilno razumevanje predpisov	Izobraževanja	
		Nezadostna sredstva za izobraževanje	Načrtovanje izobraževanj in razporejanje glede na zmožnosti	majhno
5.	Zagotavljanje zakonitosti in integritete	Nedovoljeno sprejemanje daril	Načrt integritete, notranje kontrole	majhno
		Neupoštevanje nasprotja interesov	Načrt integritete, notranje kontrole	majhno
		Neupoštevanje omejitve poslovanja	Načrt integritete, notranje kontrole	nič
		Zaščita prijaviteljev	Načrt integritete, notranje kontrole	majhno
		Nedovoljeno lobiranje	Načrt integritete, notranje kontrole	majhno
		Sum korupcije in zloraba položaja	Načrt integritete, notranje kontrole	srednje
		Javna naročila	Načrt integritete, notranje kontrole, upoštevanje priporočil NR, odločitev DKOM	srednje

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

Izvajanje notranjega nadzora javnih financ (notranjo revizijo) bomo tako kot že pretekla leta zagotovili z sodelovanjem zunanjega izvajalca revizijske hiše BM Veritas Revizija d.o.o., Dunajska 106, Ljubljana. Letno revizijo za leto 2013 bomo opravili v dveh fazah, prvi del predvidoma v mesecu septembru 2013, drugi del pa v mesecu februarju 2014.

V prvi fazi bomo revidirali področje evidentiranja denarnega toka v zavodu, revidirali bomo tudi stanje zaposlenih v primerjavi s pogodbeno priznanim kadrom. V drugi fazi pa bomo po potrebi še pred sestavo poslovnega poročila za leto 2013 revidirali podatke glavne in pomožnih knjig.

V okviru prve in druge faze notranje revizije v letu 2012 so bile ugotovljene nekatere pomanjkljivosti (nepravilnosti), zato so bila poslovodstvu podana naslednja priporočila:

1. Aneксе o napredovanjih v letu 2012 za štiri osebe, ki niso izpolnjevale vseh pogojev, je treba razveljaviti.
2. Preveri naj se možnost vzpostavitve spremljanja vseh potrebnih podatkov o napredovanjih (datum napredovanj, št. napredovalnih plačnih razredov itd.) znotraj programske rešitve Grad (modul za plače in kadrovske evidence).
3. Določbe podjemnih pogodb je potrebno uskladiti z veljavnimi predpisi.
4. ZDC mora vzpostaviti evidence izdanih soglasij in sklenjenih podjemnih pogodb v skladu z 19. členom ZUJF.

Na podlagi teh priporočil je poslovodstvo v letu 2013 sprejelo naslednje ukrepe:

1. Poslovodstvo ZDC je razveljavilo anekse z zaposlenimi, ki niso izpolnjevali pogojev za napredovanje v letu 2012.
2. Poslovodstvo ZDC se je zavezalo, da bo s programerji programske rešitve Grad preučilo možnosti spremljanja vseh potrebnih podatkov o napredovanjih v okviru programa za vodenje kadrovske evidenc.
3. Poslovodstvo ZDC bo v čimkrajšem času pristopilo k sklepanju novih podjemnih pogodb v skladu ZUJF, hkrati pa bo tudi vzpostavilo evidence izdanih soglasij in sklenjenih podjemnih pogodb v skladu z 19. členom ZUJF.

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

Zastavljene cilje merimo z naslednjimi kazalniki:

1. kazalnik donosnosti
2. kazalnik gospodarnosti
3. kazalnik obračanja sredstev: zalog materiala, zalog zdravil, obračanja sredstev
4. kazalniki stanja investiranja: stopnja odpisanosti osnovnih sredstev, stopnja osnov. investiranja
5. kazalniki sestave obveznosti do virov sredstev: stopnja kratkoročnega financiranja, stopnja dolgoročnega financiranja
6. kazalniki kratkoročne in dolgoročne likvidnosti: pospešeni koeficient, koef. dolg. pok. dolg. sred. in nor. zalog, stopnja odpisanosti celotne opreme

Mesečno spremljamo realizacijo storitev v primerjavi z postavljenimi letnimi plani. Dvakrat letno – za obdobje januar-maj in januar –oktober pripravimo celovito primerjavo realiziranih storitev s postavljenim planom, pripravi se celotno poročilo o poslovanju, primerjava realiziranih prihodkov s planiranimi, realiziranih stroškov s planiranimi, pripravi se tudi ocena poslovnega izida. Vse podatke tabelarično prikažemo z ustreznimi obrazložitvami.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2013

DELOVNI PROGRAM - POGODBA ZZZS (PLAN ZA 2013)

ŠT.TIMOV	DEJAVNOST	realiz.stor. 2012	pog.ZZZS 2013	plan za 2013	indexplan13/ real12
6,01	SA (P+K)	177.168,10	165.038	165.038	0,93
	SA- SAMO PREVENTIVA	10.139,00	10.046	10.046	0,99
1,75	OD-KUR+ŠD KUR	42.171,25	48.435	48.435	1,15
0,70	DŽ (P+K)**	26.522,05	24.429	26.522	1,00
	DŽ SAMO PREVENTIVA	1.026,00	1.065	1.065	1,04
0,55	OD-PREV+ŠD PREV	27.523,00	26.238	26.523	0,96
4,80	PATRONAŽA	84.417,31	78.994	78.994	0,94
2,00	NEGA	25.648,50	25.452	25.452	0,99
1,00	DMZ	19.091,55	16.357	16.357	0,86
0,80	FTH	8.310,15	14.882	14.882	1,79
0,18	ANTIKOAG.AMB.	10.800,26	9.368	9.368	0,87
2,00	ZOBOZDR.ODRASLI	98.032,19	95.473	95.473	0,97
1,00	ZOBOZDR.MLADINA	37.165,69	27.062	27.062	0,73
0,79	ORTODONT	56.236,99	49.197	49.197	0,87
2,57	REŠ.PREVOZI-DIAL.	268.558,00	255.558	255.558	0,95
1,34	REŠ.PREV.-SANIT.	158.201,00	133.331	133.331	0,84
0,87	REŠ. PREV.-NEN.- SPREMSTVO	47.833,00	86.530	47.883	1,00
0,40	PULMOLOG	11.785,48	24.786	11.785	1,00
0,35	DIABETOLOG	17.026,51	19.046	19.046	1,12

Podlaga za določitev obsega storitev za plan 2013 je letna pogodba ZZZS. Pridobljen obseg storitev za leto 2013 je razviden iz zgornje tabele (stolpec pog. ZZZS 2013). V stolpec-plan za 2013 smo navedli obseg storitev, ki jih bomo v poslovnem letu realizirali. Plan storitev je enak obsegu storitev iz pogodbe ZZZS za leto 2013 v vseh dejavnostih – izjema sta le dejavnosti reš. prevozi-nenujni s spremstvom in spec. dej. pulmologije, ki smo jo planirali v obsegu realizacije iz leta 2012. Dejavnost reševalni prevozi - nenujni s spremstvom smo planirali v obsegu realizacije iz leta 2012 zato ker na terenu, ki ga naša reševalna služba pokriva, ni potreb po tovrstnih prevozi v obsegu kot ga pogodba ZZZS predvideva. S podobno težavo se srečujejo tudi drugi zavodi. V obsegu realizacije iz 2012 postavljamo plan tudi za storitve specialistične ambulante-pulmologija, ker nimamo polne pokritosti s kadrom, se bomo pa tekom leta trudili pokritost s kadrom izboljšati in tako tudi povečati realizacijo storitev in jo čimbolj približati pogodbeno priznanemu obsegu.

V letu 2012 smo v delu dejavnosti prekoračevali postavljen plan dela (splošne amb., patronaža, DMZ, antikoag. amb., dej. v zobozdravstvu, še posebej ortodontija, sanit. reševalni prevozi), v letu 2013 se bomo trudili, da bomo storitve opravljali v obsegu planiranih oz. da bodo prekoračitve programov minimalne. Za leto 2013 smo pridobili povečan pogodbeni obseg v dejavnosti fizioterapije in sicer za 0,38 programa, tako da je skupna vrednost programa za leto 2013 0,80, kar smo pri oblikovanju delovnega programa za to enoto tudi upoštevali. Izračunani kazalec $\text{indexplan13/real12}$ nam kaže, da je bila v letu 2012 dostopnost do storitev v nekaterih dejavnostih prevelika, kar se je odrazilo s prekoračitvijo programov (le te so v pretežnem delu iz naslova obveznega zavarovanja ostale neplačane). Obseg storitev v dejavnosti reševalni prevozi-sanitetni-dializni se sprotno prilagaja spremembam-nove potrebe po prevozih se sprotno prijavlja ZZZS za kar se plan povečuje, sprotno pa se opravljajo tudi odjave potreb (prevozi niso več potrebni bodisi zaradi opravljenih presaditev ledvic, bodisi zaradi smrti, preselitve pacientov) za kar se plan storitev znižuje.

V decembru 2012 smo tako za sanitetni prevoz-dializa pridobili dodatni nalog za prevoz, zato smo za leto 2013 nampram letu 2012 predvideli povečanje prihodka v tej dejavnosti. Prihodek iz naslova specializacije smo v letu 2013 planirali v manjši vrednosti kot je realizacija v letu 2012, ker je zdravnica specializantka s področja družinske medicine zaključila izobraževanje v letu 2012, naslednja pa se v potek specializacije po planu vključuje v jeseni 2013.

SINTEZA - PRIHODKI - PLAN - 2013 – v eur

PROGRAM	Plan 2012	Realiz. 2012	PLAN 2013	Index
obvezno zdravstveno zavarovanje		2.358.735,48	2.291.331,04	0,97
dodatno zdravstveno zavarovanje		495.417,91	487.997,25	0,99
pogodba MNZ		345,67	398,85	1,15
medicina dela		117.726,45	134.603,24	1,14
sredstva ustanoviteljev-dotacije		122.462,13	142.561,83	1,16
doplačila in tržna dejavnost		162.845,20	172.724,00	1,06
ostali prihodki		102.866,54	68.916,22	0,67
SKUPAJ		3.360.399,38	3.298.532,43	0,98

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2013

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

OBVEZNO ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE-v eur

VRSTA PRIHODKA	Realiz. 2012	PLAN 2013	Index
prihodki iz OZZ - skupaj	2.358.735,48	2.291.331,04	0,97
spec. dejavnost	87.115,13	84.577,80	0,97
zobozdravstvena dejavnost	308.634,72	299.645,36	0,97
osnovna zdr. dejavnost	1.916.767,77	1.871.568,58	0,98
reševalna dejavnost	9.240,00	9.223,30	1,00
reševal. dejavnost-dializni prevozi	11.677,84	12.260,00	1,05
sofinanciranje specializacije	25.300,02	14.056,00	0,56

DODATNO ZDRAVSTVENO ZAVAROVANJE Z DOPL. FIZ. OSEB-v eur

VRSTA PRIHODKA	Realiz. 2012	PLAN 2013	Index
prihodki iz DZZ- dopol.zdrav.zavarov+dopl pacientov	495.417,91	487.997,25	0,99
specialistična dejavnost	9.937,71	9.648,26	0,97
zobozdravstvena dejavnost	167.534,04	162.654,40	0,97
osnovna zdravstvena dejavnost	133.273,23	130.400,49	0,98
reševalna dejavnost	80.800,61	78.447,19	0,97
reševalna dejavnost-dializni prevozi	103.872,32	106.846,91	1,03

MEDICINA DELA-v eur
(plačnik storitev –
podjetja in fizične osebe)

VRSTA PRIHODKA	Realiz. 2012	PLAN 2013	Index
prihodki MDPŠ-skupaj	117.726,45	134.603,24	1,14
sistematski pregledi	75.893,56	79.688,24	1,05
pogodba Kovinoplastika	21.942,40	30.940,00	1,41
pregledi voznikov	18.000,24	20.655,00	1,15
ocena tveganja delovnega mesta	1.890,25	3.320,00	1,76

POGODBA MNZ-v eur
(plačnik Ministrstvo za
notranje zadeve)

VRSTA PRIHODKA	Realiz. 2012	PLAN 2013	Index
MNZ-odvzemi po nalogu	345,67	398,85	1,15

SREDSTVA USTANOVITELJEV V LETU – v eur
(plačnik občine
ustanoviteljice)

VRSTA PRIHODKA	Realiz. 2012	PLAN 2013	Index
PRORAČUNI občin	122.462,13	142.561,83	1,16
proračun Cerknica-reševalna dej.	44.357,00	42.622,30	0,96
proračun Cerknica-preventivni programi	10.194,00	10.040,72	0,98
proračun Cerknica-nmp	8.538,00	8.205,02	0,96
proračun Cerknica-sred. za najemnino	420,00	420,00	1,00
proračun Cerknica-prek. programa SA	0,00	5.434,87	#DEL/0!
proračun Loška Dolina-reševalna dej.	17.000,00	16.393,20	0,96
proračun Loška Dolina-preventivni programi	3.780,00	3.861,81	1,02
proračun Loška Dolina-nmp	3.300,00	3.155,77	0,96
proračun Loška Dolina-prekor. programa SA	0,00	3.449,14	#DEL/0!
proračun Bloke-reševalna dejavnost	6.824,00	6.557,00	0,96

proračun Bloke-preventivni programi	1.568,00	1.544,00	0,98
proračun Bloke-nmp	1.313,00	1.262,00	0,96
proračun Bloke-prekor programa SA	880,00	0,00	0,00
mrliško pregledna služba	5.145,60	5.616,00	1,09
sofin. special.-ortodont (vse tri ustanoviteljice)	19.142,53	34.000,00	1,78

TRŽNA DEJAVNOST-v eur
(plačnik – podjetja, fizične osebe)

VRSTA PRIHODKA	Realiz. 2012	PLAN 2013	Index
tržna dej. z doplačilom skupaj	162.845,20	172.724,00	1,06
provizije	3.680,92	3.974,00	1,08
obratovalni str., pranje, čiščenje	7.045,00	7.150,00	1,01
prih. cepljenja, zdr. tar., krioter.	73.521,31	77.950,00	1,06
prih. zobozdr. samopl.,dopl. do polne cene	78.597,97	83.650,00	1,06

OSTALI PRIHODKI-v eur

VRSTA PRIHODKA	Realiz. 2012	PLAN 2013	Index
skupaj ostali prihodki	102.866,54	68.916,22	0,67
depozitne obresti	8.375,48	8.385,00	1,00
obresti na vpogled	93,60	94,00	1,00
zamudne obresti	51,04	52,00	1,02
izredni prihodki	140,42	140,00	1,00
prevrednotovalni prihodki,odšk. zav.	13.089,54	11.350,00	0,87
najemnine	23.619,52	23.750,00	1,01
prih. sred.zad. prisp.zap.inv.	50.267,50	9.616,22	0,19
ostalo*	7.229,44	15.529,00	2,15
* ,samopl ostalo, nam.donacije,konvencije			

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2013 znašajo 3.298.532,43 EUR in bodo za 2 % nižji od doseženih v letu 2012.

Pri pripravi plana prihodkov za leto 2013 smo upoštevali znižanje cen storitev s strani največjega pogodbenega partnerja ZZZS za 3%.

V dejavnostih, ki niso vezane na pogodbo z ZZZS smo plan prihodkov za leto 2013 prilagodili trendu povpraševanja na trgu, tako da smo napram letu 2012 obseg prihodkov v teh dejavnostih povečali – v MDPŠ za 14%(aktivno pridobivanje novih naročnikov na širšem območju),v drugih tržnih dejavnostih za 6%, sredstva s strani ustanoviteljev so napram letu 2012 večja za 16% (občine ustanoviteljice v celoti pokrivajo stroške specializacije za potrebe zobozdravstva-specializacija s področja čeljustne ortopedije, sofinancirajo pa tudi delovanje referata za zdravlje, delovanje reš. dejavnosti in NMP).

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2013 znašajo 3.298.532,43 EUR in bodo za 1,67% nižji od doseženih v letu 2012.

SINTEZA - ODHODKI - PLAN -2013 - v eur

VRSTA ODHODKA	REAL. 2012	PLAN 2013	INDEX
stroški materiala	403.483,58	387.276,44	0,96
stroški storitev	484.214,15	478.401,21	0,99
stroški dela	2.321.583,60	2.302.952,06	0,99
amortizacija	137.516,00	124.648,16	0,91
drugi stroški	7.747,42	5.254,29	0,68
SKUPAJ	3.354.544,75	3.298.532,16	0,98

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2013 znašajo 865.677,65 EUR in bodo za 2,48% nižji od doseženih v letu 2012. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 26,24%.

	REAL.2012	PLAN 2013	INDEX13/12
STROŠKI MATERIALA	403.483,58	387.276,44	0,96
medic.material+zdravila(SKLADIŠČE)	238.610,37	225.104,12	0,94
medicinski material-mimo skladišča	4.398,94	4.149,94	0,94
kovine	16.207,14	15.289,75	0,94
tekst.mat-zascitna sredstva	4.551,81	9.770,00	2,15
drug porabljen material	3.053,01	2.921,54	0,96
porabljeno tehnološko gorivo	886,79	890,00	1,00
porabljen pisarniški material	14.240,77	12.465,00	0,88
pralna in čistilna sredstva in sredstva za osebno higieno	14.599,32	13.017,00	0,89
porabljena voda	4.291,86	4.292,00	1,00
material za popravila in vzdrž evanje	3.734,83	3.025,00	0,81
ODPIS DI	4.119,62	3.961,17	0,96
ODPIS AVTOGUM	1.641,74	2.010,00	1,22
porabljena nabavljena elektr. na energija	25.102,81	25.102,00	1,00
porabljeno pogonsko gorivo za transportna sredstva	33.406,16	33.410,00	1,00
kurivo porabljeno za ogrevanje	31.601,74	28.950,00	0,92
stroški za strokov. literaturo in knjižnico	37,40	35,00	0,94
časopisi, uradni listi in priročniki	2.999,27	2.883,91	0,96

	REAL.2012	PLAN 2013	INDEX13/12
STROŠKI STORITEV-SKUPAJ	484.214,15	478.401,21	0,99
POŠTNE STORITVE	5.419,50	5.261,65	0,97
TELEFONSKE STORITVE-MAAT,SIOL	2.224,62	2.159,83	0,97
TELEFONSKE STORITVE-MOBILNA TELEFONIJA	3.975,51	3.859,72	0,97
TELEFONSKE STORITVE-TELEKOM	7.256,84	7.045,48	0,97
STORITVE ZA PREVOZ BOLNIKOV	79.258,88	84.299,34	1,06
STOR.ZA SPR.VZDR.-RAZNO	8.875,54	8.150,00	0,92
STOR.ZA SPR.VZDR. ZOBNE OPREME	8.590,86	7.950,00	0,93
STOR.ZA SPR.VZDR.OPREME SPLOŠNIH IN SPECIAL.AMB.	4.529,97	5.398,03	1,19
STOR.ZA SPR.VZDR. OPREME TEHNIČNIH SLUŽB	531,95	516,46	0,97
STOR.ZA SPR.VZDR.AVTOMOBILOV	11.628,00	11.600,00	1,00
STOR.ZA SPR.VZDR. DVIĞALA	2.080,21	2.080,00	1,00
STOR.ZA SPR.VZDR. POŽARNEGA SISTEMA	342,98	630,00	1,84
STOR.ZA SPR.VZDR. KOTLOVNICE	402,78	725,00	1,80
STOR.ZA SPR.VZDR.LABORATORIJSKE OPREME	4.590,93	4.457,21	0,97
STOR.ZA SPR.VZDR.RAČ.PROGRAMOV	21.070,63	20.456,92	0,97
STORITVE ZA INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	10.270,68	700,00	0,07
STR. INVEST. VZDR.- OKOLICA STAVBE	593,80	590,00	0,99
PREMIJE ZA ZAVAROVANJE MATERIA LNIH	11.746,98	11.208,63	0,95

NALOŽB(zgradbe,oprema)			
PREMIJE ZA ZAVAROVANJE MATERI ALNIH NALOŽB(avtomobili)	14.007,85	14.007,00	1,00
PREMIJE ZA ZAVAROVANJE SPLOŠNE POKLICNE ODGOVORNOSTI	4.833,36	1.603,34	0,33
premije za kolektivno nezgodno zavarovanje delavcev	2.191,80	2.215,04	1,01
stroški reklame in propagande	770,31	747,87	0,97
stroški za reprezentanco	192,38	180,00	0,94
stroški plačilnega prometa	1.440,85	1.450,00	1,01
takse za reg. vozil	1.088,03	1.090,00	1,00
stroški nakupa vinjet in urbane	475,00	475,00	1,00
SL. POT - DNEVNICE	58,78	0,00	0,00
SL.POT - prevoz z lastnimi prev.sred.	5.611,71	4.995,00	0,89
SL.POT - prevoz z lastnimi prev.sred. - NAD UREDBO	504,68	0,00	0,00
STROK.IZOB. - ŠOLNINE	1.104,01	3.620,00	3,28
STROK. IZOB.-SPECIALIZACIJE-farkaš	2.653,00	3.250,00	1,23
STROK.IZOB. - KOTIZACIJE	8.522,88	7.950,00	0,93
STROK.IZOB. - DNEVNICE	1.415,45	1.373,00	0,97
stroški izobr.-prehrana	154,84	141,60	0,91
STROK.IZOB.-prevoz z lastnimi prev.sred.-	2.355,46	2.286,85	0,97
STROK.IZOB.-prevoz z lastnimi prev.sred.-na uredbo	278,73	277,00	0,99
STROK.IZOB.-prevoz z javnimi prev.sred.-z vozovnico	223,60	227,00	1,02
STROK.IZOB.-prevoz z javnimi prev.sred.-brez voz.	1.522,76	1.455,00	0,96
STROK.IZOB. - NOČNINE	2.770,66	2.555,00	0,92
izplačila po podjemn. pogodbah izplačila po podjemn. pogodbah	36.105,04	49.863,76	1,38
prisp.za inv.in pok.zavarova. prisp.za inv.in pok.zavarova.	2.268,70	4.412,94	1,95
prisp.za zdravst.zavarovanje prisp.za zdravst.zavarovanje	407,86	480,66	1,18
posebni davek na določene prej posebni davek na določene prej	9.026,35	12.465,94	1,38
izplačila sejni izplačila sejnin	162,57	810,00	4,98
laboratorijske storitve	61.452,39	56.600,36	0,92
ostale zdravstvene storitve	99.030,87	70.435,53	0,71
stroški zdravniški pregledov zaposlenih	2.099,65	3.500,00	1,67
druge storitve	0,00	0,00	#DEL/0!
DRUGE STORITVE-RAZNO	11.958,65	8.730,00	0,73
DRUGE STORITVE:AICO+EKOLOGIJA+ALPKEM	3.514,41	3.412,05	0,97
DRUGE STORITVE-KOMUNALA	5.604,67	5.559,00	0,99
DRUGE STORITVE-ČIŠČENJE	1.253,20	2.207,00	1,76
DRUGE STORITVE-REPUBL.KONTROLA	1.264,77	1.270,00	1,00
DRUGE STORITVE-VARSTVO PRI DEL U	6.848,22	6.740,00	0,98
DRUGE STORITVE-DOZIMETRI	1.170,00	1.170,00	1,00
DRUGE STORITVE-NOTRANJE REVIDIRANJE	6.480,00	6.480,00	1,00
DRUGE STORITVE - VZP. KAKOVOSTI	0,00	17.277,00	#DEL/0!

	REAL.2012	PLAN 2013	INDEX13/12
DRUGI STROŠKI	7.747,42	5.254,29	0,68
nadomestila za uporabo stavbn. zemljišča	1.964,52	1.965,00	1,00
prispevki in članarine gospod. zbornicam in strokovnim	2.586,04	2.650,00	1,02
dajatve, ki niso odv. od str. del	22,66	25,00	1,10
DRUGI STROŠKI, KI NISO ODVISNI OD POSLOVNEGA IZIDA	342,02	210,00	0,61
ODŠKODNINE	57,04	60,00	1,05
POGODBENE KAZNI-ZZZS	15,52	0,00	0,00
DRUGI IZREDNI ODHODKI	45,01	15,00	0,33
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	2.714,61	329,29	0,12

V letu 2013 predvidevamo v primerjavi z realiziranimi stroški v letu 2012 zmanjšanje stroškov na področju porabe zdravstvenega materiala za cca 6%, kar bomo dosegli s poostrenim nadzorom nad naročanjem in porabo – pretežni del nabave bo izvršen preko dobaviteljev izbranih na javnem naročilu. V planu za 2013 predvidevamo povečanje stroška na področju nabave zaščitnih delovnih sredstev (obleke za NMP, uniforme za patronažo) za 115%.

Pri porabi materialov predvidevamo tudi znižanje stroškov za pisarniški material (za 12%) in vzdrževanje in čiščenje poslovnih prostorov (za 11%), nabave teh materialov bodo potekale mesečno s poostrenim nadzorom, pretežni del preko dobavitelja izbranega na javnem naročilu, pri katerem smo si zagotovili ugodne, nižje cene.

V delu odhodkov, ki so vezani na storitve, npr. poraba storitev telefonije, pošte smo predvideli za leto 2013 porabe za 3%, kar bomo poskušali doseči z nadzorom nad porabniki, za del vezan na fiksno telefonijo pa imamo v letu 2013 tudi novega ponudnika storitev, ki je po predvidevanju cenejši od dosedanjega.

Strošek vezan na prevoz bolnikov se v planu za 2013 povečuje za 6%, zaradi povečanega obsega storitev. V tej postavki se planirajo stroški prevozov za dializne bolnike, ki jih opravlja zunanji izvajalec izbran na javnem razpisu (podjetje Nis d.o.o.)

V planu za 2013 se predvidevajo tudi povečanja stroškov sprotnega vzdrževanja različne opreme. Odpisanost medicinske opreme ugotovljene v zavodu je 71%, odpisanost transportnih sredstev je 61%, pisarniške opreme 66%, računalniške opreme 86%, pohištva 78%, kar pomeni, da je v večji meri prisotna tudi preobremenjenost in iztrošenost, kar povzroča pogostejše okvare in potrebna vzdrževanja.

Stroške službenih poti in stroške izobraževanja zaposlenih smo že v letu 2012 znatno omejili, s podobnimi ukrepi omejevanja bomo nadaljevali tudi v letu 2013 (eno izobraževanje na zaposlenega na leto, povečanje aktivnosti v smeri pridobivanja namenskih donacij).

V letu 2013 povečujemo tudi strošek dela po podjemnih pogodbah za 40,61% napram letu 2012. V tem primeru gre za spremembo oblike plačila izvajalcev. V letu 2012 smo si del potrebnih zdravstvenih storitev zagotavljali na podlagi pogodb s zdravstvenimi delavci s.p., v letu 2013 si bomo te storitve zagotovili na podlagi podjemne pogodbe s fizično osebo. V tem primeru gre samo za prenos stroška z ene postavke na drugo (postavka druge zdravstvene storitve manjša za 28,88% napram letu 2012). V planu za 2013 predvidevamo tudi znižanje stroška na področju laboratorijskih storitev, ki jih naročamo pri zunanjih izvajalcih (znižanje za cca 8% napram realizaciji 2012).

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (464) v celotnem zavodu za leto 2013 znašajo 2.302.952,06 EUR in bodo za 0,80% nižji od doseženih v letu 2012. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 69,82%.

	REAL.2012	PLAN 2013	INDEX13/12
STROŠKI DELA	2.321.583,60	2.302.952,06	0,99
obračunane bruto plače	1.812.461,87	1.827.950,22	1,01
obračunani regres,jubilejne na odpravnine,solid.p.	61.635,55	34.214,43	0,56
dajatve delodajalca	297.544,33	298.876,20	1,00
str.prevoza na delo in z njega	55.510,42	53.292,80	0,96
str.prev.na delo nad uredbo	3.504,54	0,00	0,00
stroški malice	59.933,68	57.272,80	0,96
stroški dodat.pok.zavarovanja	30.993,21	31.345,61	1,01

Ocena sredstev potrebnih za izplačilo redne delovne uspešnosti za leto 2013 znaša 21.120,00 eur. O izplačilu redne delovne uspešnosti bo odločal svet zavoda konec poslovnega leta glede na ugotovljeni poslovni rezultat ter glede na obseg razpoložljivih sredstev na plačnih kontih. Pri oblikovanju planiranih stroškov dela za leto 2013 smo upoštevali dodatno zaposlitev zdravnice brez specializacije z nastopom zaposlitve v drugi polovici marca 2013 (za določen čas do nastopa specializacije), upokojitev dveh zdravstvenih tehnikov v drugi polovici leta (nadomestna zaposlitev samo za enega), upokojitev dveh delavk v tehničnih službah ravno tako v drugi polovici leta 2013 brez nadomestne zaposlitve.

V primerjavi z letom 2012 smo zmanjšali planirana sredstva za potrebe dežurne službe za 6%-strošek se zaradi pomanjkanja kadra prenese na strošek podjemnih pogodb. Zmanjšali smo tudi obseg izplačanega dela preko polnega delovnega časa za 10% v primerjavi z letom 2012. Delno bomo prihranek dosegli s prerazporeditvami urnih kvot (npr. delavke v patronaži bodo po novem delo v nedeljo opravljale v obliki rednega dela z nedeljskim dodatkom, med tednom bodo za te ure imele krajši delovni čas - do zdaj so se te ure plačevale kot nadurne ure z dodatkom za nedeljo ali praznik), delno pa z obliko koriščenja presežnih ur.

V letu 2012 smo izplačali regres za letni dopust v polni vrednost t.j. 692,00 eur na zaposlenega za poln delovni čas, glede na določila ZUJF-a (omejena višina izplačila po plačnih razredih)) bomo preplačano vrednost v letu 2013 poračunali (ocenjena vrednost za izplačilo 11.810,81 eur). V letu 2013 imamo v planu štiri upokojitve in s tem tudi izplačilo štirih odpravnin (planirana vrednost 18.649,80 eur), na podlagi zakonskih določil smo ugotovili, da izplačujemo tudi jubilejne nagrade s skupni ocenjeni vrednosti 3.753,82 eur. V letu 2012 smo na podlagi zahtev ZUJF-a pridobili nove izjave zaposlenih vezane na prevoz na delo in z dela. Ob tem so se opravili tudi razgovori z zaposlenimi, tako da so se v izjavah navedene relacije prevozov tudi utemeljile. Strošek prevoza na delo in nove izjave zaposlenih o prevozu so bile v mesecu septembru 2012 tudi del notranjega revizijskega pregleda. V planu smo predvideli znižanje stroškov prevoza na delo in z dela za 4% v primerjavi z letom 2012. Z enakim % znižanja planiramo tudi stroške prehrane na delu.

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah za leto 2013 znaša 330.436,07 EUR.

Plan nadomeščanja stroška obračunane amortizacije v letu 2013:

- del planirane amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 124.648,16 EUR, kar je za 9,36 % manj kot je realizirano v letu 2012
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje 199.546,86EUR in
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva 6.241,05 EUR.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Vrednost načrtovanih celotnih prihodkov v letu 2013 je enaka vrednosti načrtovanih celotnih odhodkov za leto 2013. Leto 2012 smo zaključili s presežkom prihodkov nad odhodki za 5.855 eur. Načrtovani poslovni rezultat za leto 2013 je za 5.855 eur manjši kot v letu 2012 (načrtovani prihodki so enaki načrtovanim odhodkom).

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Pri razmejitvi planiranih prihodkov v letu 2013 na prihodke iz javne službe in prihodke iz tržne dejavnosti smo uporabili Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (Št. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010).

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti bodo nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- zdravstvene storitve (cepljenja, zdrav.potrdila, zdr.pregledi, labor. storitve,doplačila do polne cene, nadstandard v zobozdravstvu)-plačnik fizična oseba
- zdravstvene storitve (storitve medicine dela, laborat.stor., stor. zobne tehnike – plačnik podjetje
- najemnine in obratovalni stroški za poslovne prostore- plačnik najemnik (podjetje, s.p.)
- prevozi medicinske dokumentacije- plačnik drug zavod
- finančni prihodki iz naslova obresti (v celoti tržna dejavnost)
- odškodnine na podlagi zavarovalnih polic (v celoti tržna dejavnost)
- drugi prihodki (v celoti tržna dejavnost)

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je izvedeno v skladu z naslednjimi sodili :

- Delež odhodkov iz naslova tržne dejavnosti smo oblikovali z naslednjimi sodili:
- porabo medicinskega materiala (cepiva,kovina)- dejanska poraba po vrsti dejavnosti
- poraba ostali zobozdravstveni material – sodilo delež prihodka zobozdravstvo tržna dejavnost v celotnih prihodkih zobozdravstva
- poraba pogonsko gorivo za vozila – uporabljeno sodilo prihodki tržna dej. reševalna služba v cel. prihodkih
- plače in stroški dela – podatki iz obračuna plač – razdelitev glede na stroškovna mesta
- stroški na podlagi podjemnih pogodb – na podlagi obračuna po dejavnostih
- prevrednotovalne posl. odhodke iz naslova terjatev pripišemo tistemu delu dejavnosti, kjer se ugotovijo.

Za razdelitev odhodkov, ki se jih zaradi prepletanja izvajanja obeh dejavnosti ne da neposredno pripisati viru nastanka in za katere ne moremo uporabiti nobeno od zgornjih sodil, smo uporabili splošno sodilo - delež prihodkov tržne dejavnosti v celotnih prihodkih zavoda.

Planirani prihodki javne službe so enaki planiranim odhodkom iz te vrste dejavnosti. Del zdravstvenih storitev v teh dejavnostih se izvaja tudi na trgu, kar prinese prihodke iz naslova tržne dejavnosti in iz tega vira v ustreznem deležu pokritje stroškov dela (pretežno gre v tem primeru za obliko rednega dela z dodatki, manjši del je vezan na delo preko polnega delovnega časa), materialnih stroškov in stroškov storitev. Planirani prihodek tržne dejavnosti planiramo v enaki višini kot odhodke iz te dejavnosti, pozitivne razlike v cenah storitev so se zaradi rasti cen materialov in storitev močno zmanjšale oz. jih skoraj ni. Cen v samoplačnikih dejavnostih pa zaradi vse ostrejšje konkurence na trgu ni smiselno povečevati. Tudi v tržnih dejavnostih je naš cilj – dostopnost storitev za prebivalce in pokritje stroškov storitve s postavljeno ceno.

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

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

Priloga AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka nismo izpolnjevali v delu podatki – plan 2012, ker tako kot drugi zdravstveni zavodi v preteklih letih plana za to področje nismo pripravljali. Beleženje denarnega toka nam je služilo le za sproten pregled toka denarnih sredstev. Pri spremljanju poslovanja pa smo se vedno bolj opirali na podatke iz obračunskega dela poslovanja. Za leto 2013 pa smo pristopili tudi k pripravi plana na tem področju. Višina planiranih prihodkov po načelu denarnega toka za leto 2013 znaša 3.220.085 eur (0,76% manj kot realizacija v letu 2012), višino odhodkov pa smo planirali v skupni višini 3.322.193 eur (1,57 % manj kot realizacija v letu 2012). Planirani poslovni izid na

tem področju – predvidevamo presežek odhodkov nad prihodki v višini 102.108 eur (rezultat je za 21,70% ugodnejši napram poslovnemu rezultatu iz leta 2012). Ugodnejši rezultat predvidevamo zlasti zaradi zaznanega povečanja povpraševanja po storitvah medicine dela in drugih storitvah, ki jih opravljamo na trgu in tako ob tem predevamo povečan obseg opravljenih storitev in posledično večji dotok sredstev. Glede na informacije vezane na plačila s strani ZZZS pa predvidevamo, da bodo plačila z njihove strani zastajala oz. se bodo predstavljala v naslednja obdobja, prihajalo bo še do večjih zamikov kot v letu 2012.

8. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2013

8.1. ZAPOSLENOST

Število zaposlenih v letu 2013 se bo v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2012 zmanjšalo za 2 delavca in doseglo 73 delavcev.

V prvi polovici meseca marca 2013 smo za določen čas do nastopa specializacije zaposlili zdravnika brez specializacije. Pri organizaciji dela s splošnih ambulantah in pri organizaciji dežurne službe je zaradi starostne strukture, preobremenjenosti in drugih dejavnikov (daljše bolniške odsotnosti) nosilcev programa prišlo do težav pri organizaciji navedenih služb, zato je bila ta zaposlitev nujna.

V drugi polovici leta 2013 se v zavodu predvidevajo štiri upokojitve. Upokojili se bosta dve medicinski sestri, od tega se bo za eno izvedla nadomestna zaposlitev, drugo bomo nadomestili z notranjimi rezervami. Z upokojitvijo se bo za dve zaposleni zmanjšal tudi kader na področju tehničnih služb, nadomestnih zaposlitev na tem področju v letu 2013 ne načrtujemo. Zmanjšanje kadra bomo reševali s povečevanjem normativov na zaposlenega, s prerazporeditvami zaposlenih in večjim izkoristkom delovnega časa.

Število zaposlenih se bo tako iz 75 (zaposleni na dan 31.12.2012) zmanjšalo na 73 zaposlenih (2,67% zmanjšanje).

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2013 si bomo pri zagotavljanju storitev pomagali z zunanjimi sodelavci - podjemne pogodbe. Višina planiranega stroška v letu 2013 nastalega na podlagi podjemnih pogodb znaša 67.223,30 eur (vključno z dajatvami delodajalca), kar je za 40,61% več kot v letu 2012. V planu za leto 2013 bomo z zaposlovanjem na podlagi podjemnih pogodb s fizičnimi osebami zagotavljali storitve na naslednjih področjih:

- v osnovni zdravstveni dejavnost(dežurna služba)- zdravnik specialist-v planu od meseca maja do decembra 2013-obseg glede na potrebe službe(tedensko,sobotno,nedeljsko, praznično dežurstvo)-ocenjena vrednost za leto 2012 12.100,00 bruto – uporabljena tarifa
- v dejavnosti preventivnih programov(šola za starše,zdravstvena vzgoja) – predavatelji po posameznih področjih(soc. delavec,policist,dipl. babica,dipl. pravnica, dipl. vzgojiteljica..)-ocenjena vrednost za leto 2013 znaša 3.734,00 eur bruto
- v laboratoriju –strokovni nadzor (Pravilnik o pogojih, ki jih morajo zagotavljati labor. Ur.l.RS, št. 64/2004)- ocena vrednosti za 2013 5.540,00 bruto
- v rtg – vodenje in strokovni nadzor nadzor –dipl. inž.radiologije (6 delovnih ur mesečno) Ocena vrednosti 875,00 eur bruto
- v zobozdravstvu – področje ortodontije – izvajalec dr.dent.med.- spec. ortodontije – plačilo se izvaja mesečno po opravljenih storitvah –ocenjena bruto vrednost 17.084,00 eur (25 % pogodbenega obsega oz. cca 25.000 točk)
- samoplačniška dejavnost - UZ abdomna - izvajalec dr.med.,spec. radiolog; med. teh. dejavnost se izvaja dvakrat mesečno – ocena vrednosti za leto 2013 znaša 9.720,00 eur (ocenjeno število obiskov oz. opravljenih storitev v tej enoti za leto 2013 znaša 335)

Del storitev dežurne službe v osnovni dejavnosti bomo zagotavljali tudi z vključevanjem koncesionarke (ekipo sestavlja zdravnik + medicinska sestra) – Zasebni zdravstveni zavod e-Vita. Višina plačila je določena v enaki višini kot redno zaposlenim v zavodu. Ocenjena vrednost teh storitev za leto 2013 znaša 15.063,00 eur (tedenska dežurstva, sobotna , nedeljska,praznična dežurstva – na podlagi sklenjenega dogovora s koncesionarjem - po razporedu vodje službe).

Del storitev v ortodontski dejavnosti bomo zagotovili tudi na podlagi o poslovnem sodelovanju samostojnim zdravstvenim delavcem – Zasebna stomatološka ordinacija Pavlović Rade- ocenjena vrednost za leto 2013 znaša 30.360,00 eur (25 % pogodbenega obsega oz . cca 25.000 točk)

Planirana vrednost teh storitev je evidentirana na postavki ostale zdravstvene storitve.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Na podlagi že v preteklem letu z javnim naročilom oddanega obsega sanitetnih prevozov-dializni bolniki in manjšega dela drugih sanitetnih prevozov v letu 2013 planiramo obseg oddanih storitev prevozniku Nis d.o.o.,Ljubljana. Za leto 2013 planiramo tako oddane storitve v vrednosti 84.299,34 eur.

Napram letu 2012 je ta strošek večji za 6% (v decembru 2012 so nam dodeli novega pacienta za prevoz 3 x tedensko).

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNOSTVA

V letu 2013 nimamo v planu zaposlovanja pripravnikov. V planu je zaposlitev zdravnika brez specializacije in sicer za določen čas do odobritve specializacije iz družinske medicine. Pričakujemo odobritev specializacije z oktobrom 2013. Če bo specializantki dodeljen mentor v našem zavodu ji bomo delovno razmerje podaljšali za čas opravljanja specializacije. Glede na ta izid bomo prevzeli tudi del stroškov specializacije – po predvidevanjih 20%.

Specializacijo iz čeljustne ortopedije pa že drugo leto opravlja pri nas zaposlena zobozdravnica, stroški, ki izhajajo iz tega naslova pa se v celoti refundirajo s strani vseh treh občin ustanoviteljic. Strokovna izobraževanja zaposlenih smo omejili. Na zaposlenega planiramo po eno izobraževanje na poslovno leto, del kotizacij za izobraževanje imamo namen pokrivati tudi z donacijami. V planu za 2013 je tudi plačilo stroškov dodiplomskega študija za področje zdravstvene nege za enega zaposlenega, ki je izobraževanje začel v šolskem letu 2012/2013.

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2013

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2013

V letu 2013 predvidevamo samo nabavo najbolj nujne opreme in aparatur, kar je razvidno iz tabelaričnega prikaza z navedbo lokacijo, količino in oceno vrednosti opreme oz. aparatur. V letu 2013 planiramo tudi vrednost investicij v stavbe v skupni vrednosti 15.650,00 eur. Ob primerjavi planiranih vlaganj (OS in DI) v letu 2013 z aktiviranimi OS in DI v letu 2012 ugotavljamo, da bomo v letu 2013 investicije v opremo in stavbe manjše za 71,39%. Ob pripravi plana smo upoštevali priporočilo, da se v letu 2013 nabavi samo nujno potrebno opremo oz. se izvrši samo nujne posege na stavbi, da se izognemo bodoči škodi.

VEČJE VREDNOSTI ZA LETO 2013

ENOTA ZAVODA	VRSTA OPREME	KOLIČINA	VREDNOST
SA,OD,ŠD			
	KARTOTEČNE OMARE-KOVINSKE (Cerknica)	5	2.080,00
	ARHIVSKI REGALI (Cerknica)	4	720,00
	DVIŽNA PREGLEDNA MIZA (OD STARI TRG)	1	1.800,00
	PREGLEDOVALNI STOL -OKROGEL VRTLJIV(OD STARI TRG)	1	150,00
	KARTOTEČNA OMARA-KOVINSKA (OD STARI TRG)	1	416,00
SKUPAJ ENOTA- SA,OD,ŠD			5.166,00
LABORATORIJ			
	CENTRIFUGA-CERKNICA	1	700,00
	HEMATOLOŠKI ANALIZATOR-CERKNICA	1	30.500,00
	MIKROSKOP - LAB. STARI TRG	1	1.940,00
	HLADILNIK - LAB STARI TRG	1	400,00
SKUPAJ ENOTA- LABORATORIJ			33.540,00
STERILIZACIJA			
	ULTRAZVOČNI ČISTILEC	1	3.840,00
SKUPAJ STERILIZACIJA			3.840,00
ATD,DŽ			
	KARTOTEČNA OMARA KOV.- DŽ STARI TRG	1	420,00
	STOL ZA PACIENTE - DŽ STARI TRG	1	100,00
	SONDA ZA ULT. APARAT	1	4.200,00
SKUPAJ ENOTA-ATD- DŽ			4.720,00
PATRON. SLUŽB.			
	TORBA ZA PATRONAŽO	2	350,00
	P.Č. APARAT	1	500,00
	TEHTNICA ZA DOJENČKE PRENOSNA	1	280,00
SKUPAJ ENOTA- PATRONAŽA			1.130,00
ZOBOZDR. SL.			
ZOB.TEH.	LUČKA ZA STRJEVANJE NEXO	1	1.000,00
	ROČNIK ZA TEHNIKO	1	2.267,00

	ŽAGICA ZA RAZREZ MODELOV	1	2.400,00
SKUPAJ ENOTA - ZOB.TEHNICA			5.667,00
ORDINAC. 1			
dr. Ror	KOLENČNIK - RDEČ -KAWO-DOGRADITEV STROJA	1	1.300,00
	NASTAVKI ZA SONIFLEX Z DIAMANTI-DOGRADITEV STROJA	2	200,00
ORDINAC. 2			
dr. STOJANOV	POLIMERIZACIJSKA LUČKA	1	1.300,00
	ZOBOZDRAVNIŠKI STOL	1	800,00
	LED REFLEKTOR KAVO	1	2.500,00
	STROJ ZA ŠIRJENJE KANALOV -RECIPROC	1	1.620,00
SKUPAJ ENOTA-ZOBOZDR. ORD.			7.720,00
INFORMATIK,FRS,SKS			
	ARHIVSKI REGALI-FRS-SKS	6	1.080,00
	PLASTIFIKATOR A3-SKS	1	240,00
	RAČUNSKI STROJČEK S TRAKOM IN EKRAMOM-FRS	1	250,00
	MANJŠA INDUKCIJSKA PLOŠČA	1	80,00
	RAČUNALNIK+MONITOR+MIŠKA+TIPKOVNICA-SA	5	4.500,00
	MONITOR-ZA	2	300,00
	ČITALNIK KZZ	4	720,00
	STREŽNIK-CERKNICA	1	15.000,00
	TISKALNIK-SA,ZA	2	500,00
	SWITCH 24 PORT	1	686,00
	STREŽNIK-STARI TRG(SOFTWARE)	1	6.000,00
	LICENCE:		
	OFFIS	4	1.200,00
	SOPHOS	1	3.000,00
	NADGRADNJA PROGRAM HIPOKRAT (IZDATKI..)	1	3.000,00
	UPORABNIKI-SPREMLJANJE DEL.ČASA(ČETRTRA POT)	4	2.000,00
SKUPAJ ENOTA INF.,SKS,FS			38.556,00
PRALNICA+ČISTILKE+TEH. SL.			
	IND. PRALNI STROJ - 16 KG	1	8.000,00
	IND. SUŠILNI STROJ - 16 KG	1	4.100,00
	PARNI LIKALNIK S POSTAJO	1	350,00
SKUPAJ ENOTA PRAL.,ČIST.			12.450,00
FIZIOTERAPIJA			
	BIOPTRON	1	2.000,00
SKUPAJ ENOTA FTH			2.000,00
REŠEVALNA SL.			
	AKUMULATOR	2	500,00
SKUPAJ ENOTA - REŠEVALNA			500,00
VIR: AMORTIZACIJA			115.289,00

PLAN INVESTICIJ ZA 2013

INVESTICIJE	PLAN 2013
ZAMENJAVA TALNE OBLOGE-HODNIK+ČAKALNICE cca 250 m2(Cerknica)	10.000,00
ZAMENJAVA OLJNEGA GORILCA	3.050,00
DOPOLNITEV OGREVANJA-steril+frs	2.600,00
skupaj	
VIR:AMORTIZACIJA	
SKUPAJ - ZD	15.650,00

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2013

V letu 2012 smo evidentirali vrednost tekočih vzdrževalnih del v skupni vrednosti 73.508,00 eur, v letu 2013 pa jih planiramo v skupni vrednosti 63.254,00 eur, kar je za 14% manj kot v predhodnem letu. V letu 2012 smo opravili vzdrževanje poslovnih prostorov-pleskanje ordinacijskih in skupnih prostorov na lokaciji Cerknica v vrednosti 10.271,00 eur, za leto 2013 pa planiramo podobno storitev (samo nujno potreben del) v ZP Stari trg v vrednosti 700,00 eur. Druga potrebna sprotna vzdrževanja bodo potekala v podobnem obsegu kot v letu 2012.

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

V letu 2013 ne planiramo zadolževanja.

Datum: 21.3.2013

Podpis odgovorne osebe:
