

ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE
Pod gozdom cesta I/14
1290 GROSUPLJE



PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2016 ZDRAVSTVENEGA DOMA GROSUPLJE

odgovorna oseba:
direktor
Janez Mervič, dr.med.

KAZALO VSEBINE

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016 VSEBUJE:	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
1.1. OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	4
DOLGOROČNI IN STRATEŠKI CILJU ZAVODA	5
2. ZAKONSKE PODLAGE	7
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016	8
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2016	11
4.1. LETNI CILJI	11
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	15
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	15
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	17
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	18
7.	21
8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	21
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	21
7.1.1. Načrtovani prihodki	22
Načrtovani poslovni prihodki	23
7.1.2. Načrtovani odhodki	24
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	27
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	27
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	29
9. PLAN KADROV	32
8.1. ZAPOSLENOST	32
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	34
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	35
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	35
10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2016	36
9.1. PLAN INVESTICIJ	36
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	37
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA	38
10. PRILOGE	39

KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZS) ZA LETO 2016 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2015	19
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI ZA LETO 2016	22
Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV ZA LETO 2016 Z	23
Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV ZA LETO 2016 Z REALIZIRANIMI ODHODKI V LETU 2015	24
Tabela 5: PRIMERJAVA NAČRTA STROŠKOV DELA ZA LETO 2016 Z REALIZIRANIMI	26
Tabela 6: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2016 V PRIMERJAVI Z	27
Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO	28
Tabela 8: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	30
Tabela 9: NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ ZA LETO 2016	37

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2016 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2016
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2016
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2016
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2016**
 - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2016**
 - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2016**
 - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2016**
 - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2016**
 - **Obrazci AJPES: Bilanca stanja, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti, Izkaz računa finančnih terjatev in naložb, Račun financiranja.**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

1.1. OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME: ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE

SEDEŽ: Pod gozdom cesta I/14 ,Grosuplje

MATIČNA ŠTEVILKA: 1192582000

DAVČNA ŠTEVILKA: 55156614

ŠIFRA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA: 92029

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: 01232-6030920259

TELEFON: 01/781 84 00,

FAX: 01/786 09 29

SPLETNA STRAN: <http://sl.zd-grosuplje.si/>

USTANOVITELJ: Občina Grosuplje, Občina Dobropolje

DATUM USTANOVITVE: 1. maj 1997

DEJAVNOSTI:

- Osnovna zdravstvena dejavnost z laboratorijsko dejavnostjo (splošne ambulante, otroški šolski dispanzer, dispanzer za žene, fizioterapija, patronaža in nega na domu, splošna ambulanta v socialno varstvenem zavodu)
- Specialistična ambulantna dejavnost – pulmologija z RTG, ultrazvok, diabetologija, medicina dela in športa ,
- Zobozdravstvena dejavnost z zobno rentgensko diagnostiko in ortodontijo.

ORGANI ZAVODA:

a) svet zavoda

Zavod upravlja svet zavoda, ki šteje 9 članov:

- 5 članov, ki jih imenuje ustanoviteljic in sicer: 4 člani predstavnice občine Grosuplje
1 član predstavnice občine Dobropolje

- 1 član, ki ga imenuje ZZZS,
- 3 člani, ki jih izvolijo zaposleni izmed zaposlenimi

Predsednik sveta zavoda je Vera Šparovec, njena namestnica pa Marjanca Firm, dr.dent.med..

b) vodstvo zavoda

direktor Zdravstvenega doma Grosuplje: Janez Mervič, dr.med.

vodje služb :

- Pomočnik direktorja:, Anica Kozinc, dipl.med.sestra
- Vodja finančno računovodske službe: Vera Kamnar,univ.dipl.ekon.
- Vodja splošnih ambulant in dežurne službe: Janko Dolinar, dr.med.spec.
Odgovorni zdravstvenik: Denis Malnar,dipl.zdravstvenik
- Vodja zobozdravstvene službe: Marjanca Firm, dr.dent.med.
Odgovorna medicinska sestra: Anica Lampret,sr.med.sestra
- Vodja medicine dela, prometa in športa : Majda Gaberšek, dr.med.,spec.
- Vodja fizioterapije: Tanja Sadar, dipl.fizioterapevt
- Vodja internističnih dejavnosti :Katarina Vukelič, dr.med.spec.
- Vodja dispanzerja za žene: Saša Trampuž, dr.med.,spec.
- Vodja otroškega in šolskega dispanzerja: Štefka Zaviršek dr.med.
- Vodja laboratorija: Branko Berk, dipl.ing.labor. biomedicine
- Vodja patronažne službe: Eva Kovačič, dipl.med.sestra
- Vodja fizioterapija: Tanja Sadar,dipl.fizioterapevt
- Vodja recepcije: Marko Šabec

DOLGOROČNI IN STRATEŠKI CILJU ZAVODA

V okviru dolgoročnih ciljev ZD Grosuplje opredeljujemo naše poslanstvo, vrednote in vizijo.

POS LANSTVO

Glavno poslanstvo Zdravstvenega doma Grosuplje je zagotavljanje kakovostne zdravstvene in zobozdravstvene oskrbe vsem pacientom – občanom občine Grosuplje, zagotavljanje znanja in aktivnosti pri izboljševanju kakovosti življenja in zdravja in s tem preprečevanja nastanka bolezni.

Zdravje je za nas najpomembnejša vrednota ljudi, zadovoljstvo pacientov in stalno izboljševanje kakovostih naših storitev pa oblikujeta našo dejavnost izvajanja zdravstvenih storitev.

Kakovost postaja v našem zavodu pomemben element poslovne politike; njihovo oceno oblikuje pacienti, zaposleni, ustanovitelj, ZZZS kot najpomembnejši poslovna stranka ter vsi ostali poslovni partnerji .

VIZIJA

Želimo biti prepoznavni kot pomembna zdravstvena ustanova na primarnem nivoju za nudenje vse zdravstvene oskrbe, uspešni preventivni socialno medicinski center za promocijo zdravja , učna

baza za srednje šolski medicinski kader ter aktiven nosilec zdravstvene politike občine Grosuplje. Kot temeljni nosilec izvajanja zdravstvenega varstva bo ohranjal vlogo nosilca razvoja stroke ter spodbujal skrb za lastno zdravje občanov.

VREDNOTE

V zdravstvenem domu Grosuplje spodbujamo in gojimo vrednote zaposlenih :

- medsebojno zaupanje, zanesljivost ,
- upoštevanje delovnega časa,
- stalen osebni razvoj zaposlenih
- pozitivno komuniciranje z odjemalci storitev in sodelavci,
- realizacijo plana pogodbe z ZZZS in upoštevanje okvira načrtovanih stroškov

Dolgoročno strategija delovanja zavoda je usmerjena na naslednja področja:

- **Na področju izvajanja zdravstvene oskrbe:** izboljševati delovne postopke in s tem ponudbe zdravstvenih storitev s pridobivanjem novih in s širitvijo obstoječih programov, vse v korist in zadovoljstvo uporabnikov; ustrezno in učinkovito sodelovanje z vsemi udeleženci v procesu diagnostike, zdravljenja in rehabilitacije (ostali zavodi, MZ, Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije in ZZZS; obvladovati naraščajoče potrebe po zdravstvenih storitvah, ki so posledica demografskih in ostalih sprememb; vzpostavljanje in uporaba sodobnih tehnoloških postopkov, medicinskih pripomočkov in doktrin; ohranjanje obstoječe organizacije zagotavljanja neprekinjenega 24-urnega zdravstvenega varstva; postavljanje pacienta v središče naših aktivnosti (strokovnost, odnos, empatija, diskretnost, prijaznost).
- **Na področju kakovosti zdravstvenih storitev:** nuditi nadstandardne storitve z namenom izboljševanja diagnostike, zdravljenja in zdravstvene nege uporabnikov storitev; spremljanje mnenja storitev z namenom dviga kakovosti opravljenih storitev in s tem zadovoljstva uporabnikov; ohraniti dobro ime in ugled zavoda; delovanje v skladu s smernicami standarda ISO 9001.
- **Na ekonomskem-finančnem področju:** dosegati čim boljše poslovne rezultate; sledenje poslovni racionalnosti in gospodarnosti; optimalizacija stroškov; pridobivanje finančnih sredstev iz naslova opravljanja tržne dejavnosti; financiranje s pomočjo donacij in prispevkov lokalnih skupnosti in ostalih donatorjev.
- **Na kadrovskem področju:** zagotoviti pogoje za strokovno rast in razvoj zaposlenih; zagotavljanje optimalne kadrovske zasedbe; medsebojno sodelovanje, prenos dobrih praks in znanja med zaposlenimi in izvajanje internih izobraževanj ter usposabljanj; kontinuirano izpopolnjevanje in izobraževanje vseh zaposlenih v ZD Grosuplje; skrb za zdravo in kakovostno delovno okolje in dobro počutje zaposlenih; medsebojno vzajemno spoštovanje in zaupanje; obvladovanje in preprečevanje vseh vrst mobinga.
- **Na področju povezav in sodelovanj:** voditi povezave z institucijami (Ministrstvo za zdravje, Združenje zdravstvenih zavodov, ZZZS) in si na ta način prizadevati za povečanje koncesij v obsegu, da bo preskrbljenost prebivalcev Občine Grosuplje zadovoljiva in primerljiva z ostalimi slovenskimi občinami. Pozitivno sodelovati z ustanoviteljicami.

- **Na področju prostorske ureditve in opreme:** izboljševanje infrastrukture zavoda; skrbeti za sprotno posodabljanje medicinske opreme; sledenje razvoju informacijske tehnologije, da bi ustvarili čim boljše pogoje za dobro in kakovostno delo.

2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/9, 8/96, 36/00-ZPDZC, 127/06-ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2015 z aneksi in določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2016,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2015 in 2016 z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr., 101/13, 55/15-ZFisP),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02-ZJF-C, 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),
- 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, 97/12, 108/13, 94/14),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10 in 97/12),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13, 100/15),
- 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:

- Odlok o ustanovitvi Zdravstveni dom Grosuplje,
- Statut Zdravstveni dom za Grosuplje,
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o računovodstvu,

- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Pravilnik o evidentiranju delovnega časa,
- Načrt integritete.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016

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

- Dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, javnih zdravstvenih zavodov za leto 2016, št. dokumentov: 410-99/2015/1 z dne 24.12.2015 ,
- Jesensko napoved gospodarskih gibanj 2015 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (ZIPRS1617) (Uradni list RS, št. 96/15),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015 (ZUPPJS15) (Uradni list RS, št. 95/14),
- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2016 (Uradni list RS, št. 91/15),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v letu 2016 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS16) (Uradni list RS, št. 90/15),
- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2016 in 2017 (Uradni list RS, št. 103/15),
- Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – UPB13, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15),
- Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 4/16).

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

1. Makroekonomska izhodišča za leto 2016:

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

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

V obdobju od leta 2009 do leta 2014 so bile cene zdravstvenih storitev že večkrat znižane. Znižanja so bila izvedena na različne načine, od linearnega znižanja cen, do zniževanja posameznih kalkulativnih elementov cene v standardih posameznih zdravstvenih dejavnosti. Poleg tega je v tem obdobju, zaradi sprememb zakonodaje na različnih področjih, kot so npr. davčno in plačno področje, prišlo do povečanja stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov, kar pa ni bilo ustrezno pokrito s povečanjem cen zdravstvenih storitev. Na podlagi določil SD za pogodbeno leto 2015 so se v letu 2015 cene zdravstvenih storitev začasno nekoliko povišale na račun dviga cen za 2,12% za obdobje od julija do decembra 2015 in delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% od 1.1.2015 dalje. Z Aneksom št. 1 k SD za pogodbeno leto 2015 je bilo za naš zavod sprejeta širitev programa v dejavnosti fizioterapije za en nosilec ter v dejavnosti ortodontije za 0,3 programa.

Glede na to, da SD za pogodbeno leto 2016 še ni sprejet, smo višino prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za leto 2016 načrtovali na podlagi prvih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela z dne 24.12.2015. Iz njih lahko edino spremembo, ki vpliva na poslovanje našega zavoda, predvidevamo podaljšanje veljavnosti delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% tudi v letu 2016. Temeljna podlaga za načrtovanje navedenih prihodkov iz naslova sklenjene pogodbe z ZZZS za vsako posamezno poslovno leto je izpis dokumenta Finančni načrt -letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar 2016.

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

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

- v skladu devetim členom ZUPPJS16 zaposlenemu pripada jubilejna nagrada le v primeru, če je za posamezen jubilej še ni prejel v javnem sektorju;
- na podlagi 10. člena ZUPPJS15 v povezavi z 2. členom Aneksa h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost (Uradni list RS, št. 32/15), se v letu 2016 premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence v obdobju od januarja do junija izplačujejo v višini 10%, v obdobju od julija do oktobra v višini 15%, v obdobju od novembra do decembra pa v višini 30% glede na višino premije po premijskih razredih, veljavnih na dan 1.1.2013;
- 11. člen ZUPPJS16 opredeljuje prenehanje pogodbe o zaposlitvi na podlagi Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (ZPIZ-2) in dogovor o nadaljevanju delovnega razmerja;
- število dni letnega dopusta je omejeno na največ 35 dni letnega dopusta oziroma največ 15 dodatnih dni letnega dopusta za posebne pogoje dela, upošteva kriterije in višine, kot so določene v zakonih, podzakonskih predpisih, splošnih aktih in kolektivnih pogodbah (12. člen ZUPPJS16);
- 13. člen ZUPPJS16 opredeljuje omejitev sklepanja avtorskih in podjemnih pogodb v letu 2016 z lastnimi zaposlenimi;
- do konca leta 2016 se vrednosti plačnih razredov in višine drugih prejemkov oziroma povračil stroškov v zvezi z delom, razen višine regresa za prehrano, ne usklajujejo (druga točka Dogovora).
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (v nadaljevanju ZIPRS1617):
 - ZIPRS1617 v 59. členu določa, da morajo neposredni in posredni uporabniki proračuna izvajati politiko zaposlovanja, sistemiziranja delovnih mest in zaposlenih na delovna mesta tako, da s prevzemanjem obveznosti, ki ne pomenijo izvrševanja obveznosti do zaposlenih, kot jih določajo predpisi in kolektivne pogodbe, ne ustvarjajo primanjkljajev sredstev za stroške dela, to je na postavkah, ki vsebujejo plačne konte (konti iz podskupine kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim ter 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost);
 - posredni uporabniki proračuna lahko med letom prerazporejajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupine kontov izdatki za blago in storitve do višine 2% obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu (10. odstavek 60. člena). Ne glede na to pa se lahko med letom prerazporedijo sredstva na plačne konte v obsegu namenskih sredstev EU, namenskih sredstev finančnih mehanizmov ali donacij, prejetih po potrditvi finančnega načrta (drugi odstavek 63. člena);
 - drugi odstavek 62. člena ZIPRS1617 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot priložo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2017 ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz kadrovskega načrta za leto 2015 (plan 1.1.2016). Ne glede na to, pa se zaradi izjemnih oziroma utemeljenih razlogov lahko določi višje dovoljeno število zaposlenih, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela (četrti odstavek 62. člena), kar se nanaša predvsem na pridobljeni dodatni obseg programa in nove programe, financirane s strani ZZZS.
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih.

- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih.
- Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom:
 - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2016 dalje 3,62 EUR.

Z letom 2016 prenehajo veljati določbe Zakona za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12 in naslednji, v nadaljevanju ZUJF), ki se nanašajo na omejitev zaposlovanja, omejitev sklepanja podjemnih pogodb in druge omejitve v javnem sektorju (183. do 188. člen ZUJF). Navedeni ukrepi ZUJF-a so bili začasne narave, vezani na gospodarsko rast, ki so v skladu s 182. členom ZUJF veljali do vključno leta, ki je sledilo letu, v katerem je gospodarska rast preseгла 2,5% bruto domačega proizvoda, to pomeni, da so veljali do konca leta 2015. MZ tako ne bo več izdajalo soglasij v skladu s 183. (omejitve zaposlovanja) in 184. (omejitve sklepanja avtorskih in podjemnih pogodb, omejitev zaradi opravljanja dela dijaka ali študenta) členom ZUJF. Še vedno pa ostajajo v veljavi določbe Zakona o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – UPB in naslednji, v nadaljevanju ZZDej), ki se nanašajo na izdajo soglasij za delo pri drugem delodajalcu in na sklepanje podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi, saj ne sodijo med začasne ukrepe.

Z uveljavitvijo napredovanj zaposlenih v javnem sektorju (uveljavljenih v decembru 2015 in decembru 2016) se bodo stroški dela v letu 2016, v primerjavi s preteklim letom, močno povečali. V letu 2016 bo povečanje stroškov dela iz tega naslova znašalo cca 134.000 €. Stroški dela bodo bistveno višji tudi zaradi povečanja obsega potrebnih sredstev za izplačilo regresa za letni dopust za leto 2016 za 83,74% oziroma za 30.000 €.

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

- Na podlagi Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2015, načrtujemo 0,80% povečanje nabavnih cen materiala in storitev iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2016. Za tiste vrste materialov in storitev, za katere so za celotno leto 2016 v teku sklenjene pogodbe na osnovi izvedenih javnih naročil, navedenega povečanje cen ne načrtujemo.
- V skladu s priporočili MZ bomo nadaljevali z racionalizacijo poslovanja z zniževanjem stroškov pri nabavah materiala in storitev, omejevanjem izdatkov za službena potovanja in izobraževanje, prenosom stroškov storitev (stroški podjemnih pogodb) na stroške dela ter selektivnem načrtovanju investicij in vzdrževalnih del.
- Nadaljevali bomo z restriktivnim pristopom pri načrtovanju in realizaciji vseh odhodkov, na katere v zavodu lahko vplivamo.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2016

4.1. LETNI CILJI

Dolgoročna strategija vsakega zavoda se mora izvajati z številnimi aktivnostmi, ki se na letni ravni odražajo v opredeljenih letnih ciljih. Le-te pa je potrebno meriti in spremljati tako z kvalitativnimi kot kvantitativnimi kazalci, saj le tako lahko ugotovljamo učinkovitost našega opravljenega dela.

Program dela našega zavoda za leto 2016 je opredeljen v točkah 6, 7, 8 in 9 tega dokumenta, nekatere **letne cilje** pa navajamo v nadaljevanju in sicer:

ZAGOTAVLJANJE ZDRAVSTVENEGA VARSTVA V OKVIRU PROGRAMA ZZS

1. Izpolnitev obveznosti, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZS za pogodbeno leto 2016:
Ukrep: dosledna in kvalitetna izvedba celotnega programa posamezne dejavnosti, kar bomo spremljali in merili mesečno in ukrepanje predvsem na tistih področjih, kjer se pojavlja večje preseganje,
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: delež realizacije posameznega delovnega programa v odstotkih glede na postavljeni plan,
Ciljna vrednost kazalca: doseči 100% realizacijo pogodbeno dogovorjenega plana v vseh dejavnostih,
2. Izboljšanje zobozdravstvenega stanja prebivalcev,
Ukrep: povečanje nege v zobozdravstvu,
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: delež razmerje zdravljenje : protetika,
Ciljna vrednost kazalca: izboljšati razmerje v korist zdravljenja,
3. Vzgoja prebivalstva za zdrav način življenja in promocija zdravja (zdravo hujšanje, zdrava prehrana, telesna dejavnost, opuščanje kajenja, dejavniki tveganja...) za vse starostne skupine.
Ukrep: izvedba vseh delavnic,
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: delež realizacije posameznega delovnega programa v odstotkih glede na postavljeni plan,
Ciljna vrednost kazalca: 100% realizacija pogodbeno dogovorjenega plana.

TRAJNO STABILNO FINANČNO POSLOVANJE

1. Obvladovanje stroškov in poslovno leto zaključiti s presežkom prihodkov nad odhodki:
Ukrep: Usmerjenost k zniževanju stroškov, predvsem na področju stroškov storitev in materiala (racionalna nabava), ob tem, da varčevalni ukrepi ne smejo posegati v pravice zavarovancev ter strokovnost dela, gospodarna izraba delovnega časa.
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: pozitivni poslovni izid, računovodski kazalniki;
Ciljna vrednost kazalca: ciljne vrednosti so opredeljene v točki 5. in 7. tega dokumenta .
2. Ohranitev oz. povečanje obsega prihodkov tržne dejavnosti:
Ukrep: povečevanje samoplačniških storitev v zobozdravstvu, ultrazvočni dejavnosti in v dejavnosti medicine dela in športa, trženje prostorov za oglaševanje.
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: index realizacije prihodkov iz naslova tržne dejavnosti v primerjavi na leto 2015,
Ciljna vrednost kazalca: povečanje za 3 % glede na leto 2015,
3. Financiranje dejavnosti s pomočjo donacij, prispevkov lokalnih skupnosti in ostalih donatorjev:

Ukrep: nenehno lobiranje pri ustanoviteljih in pri določenih poslovnih partnerji,

Kazalec cilja: delež prihodkov iz naslova donacij in prispevkov lokalnih skupnosti ter ostalih donatorjev,

Ciljna vrednost kazalca: izboljšati delež glede na delež v preteklem letu.

ŠIRJENJE DEJAVNOSTI

1. Povečati program v dejavnosti fizioterapije:

Ukrep: pridobitev dodatnega deleže timov,

Kazalec cilja: število timov,

Ciljna vrednost kazalca: za 1 tim,

2. Povečati število referenčnih ambulant,

Ukrep: Nadaljevanje aktivnosti za pridobitev in uvedbo dodatnih referenčnih ambulant;

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število referenčnih ambulant;

Ciljna vrednost kazalca: povečanje za 2 referenčni ambulanti,

3. Povečanje programa v ortodontiji:

Ukrep: izvedba ukrepa;

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število timov,

Ciljna vrednost kazalca: povečanje za 0,3 tima,

4. Povečanje obsega programa v otroškem in šolskem dispanzerju:

Ukrep: razširitev programa,

Kazalec cilja ali merilo ukrepa : število timov,

Ciljna vrednost kazalca: povečanje iz sedanjih 3,46 na 4 time;

5. Pridobiti nova programa logopeda in psihiatra:

Ukrep: izvedba ukrepa,

Kazalec cilja ali merilo ukrepa : število timov,

Ciljna vrednost kazalca: za 0,50 tima.

KREPITEV PREVENTIVNE DEJAVNOSTI IN PROMOCIJA ZDRAVEGA ŽIVLJENJA

1. Odkrivanje in obvladovanje kroničnih bolezni v okviru referenčnih ambulant:

Ukrep: priporočila s strani osebnega zdravnika za rizične skupine, napotitve glede na ugotovitve rizičnih dejavnosti,

Kazalec cilja ali merilo ukrepa : % odzivnih na vabilo in število obravnavanih pacientov.

2. Povečevati obseg dejavnosti za krepitev zdravja, ki jih ne financira ZZS:

Ukrep: osveščanje pacientov oz. občanov o pomenu zgodnjega odkrivanja raka na črevesju, raka dojk, materničnega vratu, o bolezni srca in ožilja, sladkorne bolezni itd..preko predavanj, meritvah krvnega sladkorja in tlaka, preko LCD zaslonov, medijske promocije na radiu, poučiti paciente o skrbi za ustno higijene, brezplačni pregledi ustne votline, projekt ZDRAVČEK,

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: izvedba naloge in število aktivnosti (predavanj, stojnic, delavnic)

Ciljna vrednost kazalca: vsaj 5 aktivnosti.

IZBOLJŠEVANJE INFRASTRUKTURE ZAVODA

1. Izboljšati delovne pogoje in posodobitev obstoječih prostorov :

Ukrep: Usmeriti aktivnosti v zvezi z ureditvijo prostorov za še eno referenčno ambulanto in razširitev prostorov za otroške šolske ambulante;

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: realizacija naloge .

2. Posodobiti in zamenjati iztrošena osnovna sredstva ter redno vzdrževanja prostorov in opreme :

Ukrep: Izpolnitev načrta investicij za leto 2016 in predvidenih vzdrževalnih del,

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: realizacija planiranih investicij v odstotkih,

Ciljna vrednost kazalca: 95 % planiranih investicij.

USMERJENOST K ZAPOSLENIM, RAZVOJU KOMPETENTNOSTI IN ORGANIZACIJSKE KULTURE

1. Povečati zadovoljstvo uporabnikov storitev in zaposlenih :

Ukrep: izpeljati in izmeriti ankete o zadovoljstvu do uporabnikov storitev in ankete do zaposlenih ter opraviti načrt ukrepov,

Kazalci cilja ali merilo ukrepa: kvantitativna ocena ankete, število ukrepov na podlagi ankete,

Ciljna vrednost kazalca: povprečna ocena vsaj 4.

2. Povečati kompetentnost zaposlenih :

Ukrep: izpeljati plan izobraževanj, ki jih pripravijo vodje služb v skladu z finančnimi omejitvami za leto 2016, usposabljanje za nadomeščanje sodelavcev, izvedba strokovnih internih izobraževanj znotraj ZD, usposabljanje na temo komuniciranje in odnosov,

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: realizacija finančnega načrta v odstotkih in število izobraževalnih dni na zaposlenega, število internih usposabljanj,

Ciljna vrednost kazalca: 90 % vseh načrtovanih izobraževanj, vsaj 2 dni na zaposlenega, vsaj 5 internih usposabljanj,

3. Enakomerna obremenjenost :

Ukrep: Skrbeti za uravnoteženo obremenjenost s pravočasnim prerazporejanjem in po potrebi tudi zaposlovanjem

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: izvedba naloge.

USMERJENOST K UPORABNIKOM ZDRAVSTVENIH STORITEV

1. Povečati zadovoljstvo uporabnikov storitev :

Ukrep: izvedba merjenja stopnje zadovoljstva pacientov na podlagi ankete in izdelati načrt ukrepov na tej podlagi, odpraviti problem opredeljenosti pacientov splošnih ambulantah zaradi vse večjega števila pacientov in obiskov, ohranjanje števila opravičenih pritožb uporabnikov naših storitev na ravni leta 2015.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: kvantitativna ocena ankete, število ukrepov na podlagi ankete, širitev tima v splošni ambulanti ,

Ciljna vrednost kazalca: ocena vsaj 4, opraviti vsaj 2 ukrepa na podlagi izvedene ankete, pridobiti še enega zdravnika za izbiro.

ZAVEZANOST K KAKOVOSTI

1. Nadaljevati in nadgrajevati vzpostavljen sistem vodenja kakovosti v skladu s standardom ISO 9001:2008 ter delovanje notranjih kontrol :

Ukrep: opraviti notranjo presojo in revizijo, zunanjo presojo, interni strokovni nadzor,

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število presoj in izvedenih nadzorov,

Ciljna vrednost kazalca: ena notranja revizija s strani zunanje revizijske hiše, ena notranja in ena zunanja presoja, dva notranja strokovna nadzora (en na zdravstvenem področju in en na finančnem poslovanju).

2. Izboljšati merjenje kakovosti:

Ukrep: Opredeliti dodatne kazalnike kakovosti,

Kazalec cilja ali merilo ukrepa : število kazalnikov,

Ciljna vrednost kazalca: vsaj 3 nove kvalitativne kazalnike .

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

- splošni poslovni cilji (zagotavljanje zakonitosti, gospodarnosti, preglednosti),
- poslovni cilji upravljanja s finančnimi sredstvi (zagotavljanje kratkoročne in dolgoročne plačilne sposobnosti, obvladovanje stroškov, preglednost poslovanja),
- poslovni cilj na področju nabave (izbor najugodnejših ponudnikov, ocenjevanje dobaviteljev, doseganje nadomestne kvote za invalide...),
- poslovni cilj vzdrževanja in investiranja (zagotavljanje ustreznih delovnih razmer, rednih servisov in vzdrževanja opreme...)
- poslovni cilj kadrovskega področja (aktivna kadrovska politika, razvoj kadrov in preprečevanje absentizma...)
- poslovni cilj zagotavljanja informacijske podpore (zagotavljanje celovite in varne informacijske podpore delovnim procesom v zavodu...)

Ob upoštevanju poslovnih ciljev na področju NNJF načrtujemo naslednje aktivnosti:

- posodobitev Poslovnika kakovosti,
- aktivnosti v zvezi z Načrtom integritete,
- posodobitev registra poslovnih in medicinskih tveganj
- izvajanje internih strokovnih nadzorov
- dosledno izvajanje postopkov nabav materiala in storitev
- analiza stanja na področju varnosti in zdravja pri delu ter varstva pred požarom

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

V letu 2016 bomo dograjevali in dopolnjevali register tveganj, katerega osnovni namen je upravljanje in obvladovanje tveganj.

Kljub navedenim izboljšavam ugotavljamo, da obstajajo naslednja pomembna tveganja, ki jih še ne obvladujemo v zadostni meri:

- **tveganje na področju kadrov:** kadrovska problematika oz. pomanjkanje kadra v dejavnosti ortodontije in MDPŠ, tudi v splošnih, otroških- šolskih ambulantah;
ukrep: novačenje kadrov za zaposlovanje, neprestane objave razpisov za zaposlitev zdravnikov, dolgoročno načrtovanje kadra, iskati možnosti za zaposlitev specializanta ortodontije, lastno financiranje specializanta iz področja MDPŠ;

- **splošna tveganja zdravstvene dejavnosti:** preseganje in nedoseganja programov po pogodbi ZZZS in s tem nedoseganje prihodkov in povzročanje nepredvidenih stroškov;
ukrep: ažurno spremljanje obsega dela: kjer se bodo izkazovali odmiki od zastavljenih planov, bo sledilo takojšnje ukrepanje; tekoče spremljanje porabe materiala in izboljšanje notranjih kontrol na področju porabe materiala, racionalne rabe, redni sestanki zaposlenih;
- **tveganje povezano z zunanjim okoljem:** tveganje, povezano z nezadostnim programom na posameznih področjih, krčenje dejavnosti, ki jih opravlja zavod (vpliv sprememb v gospodarskem okolju na tržne dejavnosti: z gospodarsko krizo se je zmanjšal obseg povpraševanja po zdravstvenih storitvah v medicini dela in v ostalih samoplačniških ambulantah);
ukrep: lobiranje pri zunanjih predstavnikih institucij za ohranjanje in pridobitev novih programov, aktivnejše trženje samoplačniških storitev medicine dela;
- **tveganje povezano z vodstvenimi procesi:** nezadostni notranji nadzori;
ukrep: dosledno izvajanje internih notranjih nadzorov tako na finančnem kot na medicinskem področju.

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

Vzpostavljen sistem notranjih kontrol in notranje revizije daje primerna zagotovila za doseganje ciljev:

- zastavljenih ciljev ZD Grosuplje,
- zagotavljanje smotrne uporabe sredstev,
- spoštovanje zakonov in drugih predpisov,
- spoštovanje sprejetega finančnega načrta zavoda,
- zagotavljanje celovitosti, točnosti in zanesljivosti informacij, obračunov in podatkov
- odkrivanje, ocenjevanje in obvladovanje tveganj.

Do konca leta 2016 bomo opravili revizijo poslovanja za leto 2015.

Notranjo revizijo poslovanja zagotavljamo v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02), s pomočjo najema notranje revizijskih storitev na trgu, to je s pooblaščenim zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja, saj zavod nima vzpostavljene svoje notranje revizijske službe.

V letu 2015 smo izvedli revizijo na področju pravilnosti **izplačevanja povračil stroškov za službene poti zaposlenim za leto 2014 in podjemne pogodbe za leto 2014.**

Notranje revidiranje je bilo usmerjeno v preverjanje:

- ali obstoječi sistemi notranjih kontrol na revidiranih področjih deluje učinkovito in zanesljivo naročanja
- ali zavod na teh področjih deluje v skladu z zakoni in internimi akti.

Na podlagi revizijskega vzorca je bilo dano sklepno mnenje izvajalca revizije in sicer za:

IZPLAČEVANJE POVRAČIL STROŠKOV ZA SLUŽBENE POTI :

- da je bila v vseh primerih kilometrina pravilno obračunana, na podlagi in višini računov, ki dokazujejo nastanek stroškov in so torej povračilo stroškov zaposlenim upravičena,
- upoštevana so določila zakonodaje, v primerih, ko delavec ni upravičen do dnevnice, da delavcu pripada dodaten regres, če traja službeno potovanje več kot osem ur in dnevnic v primeru potovanja več kot 12 ur,
- upoštevana so določila zakonodaje o ustreznem znižanju dnevnice,
- višina dnevnice in obračunanega regresa sta ustrezna.

PODJEMNE POGODBE

- da so honorarji izplačani na podlagi in v višini, kot izhaja iz sklenjenih pogodb, nimajo pa vseh sestavin po 53.c členu Zakona o zdravstveni dejavnosti,
- da so podjemne pogodbe sklenjene za storitve manjšega obsega, za katere ni mogoče sklenitvi pogodbe o zaposlitvi,
- da so honorarji obračunani v obsegu, kot izhaja iz analitičnih evidenc (potočila o urah, obvestila o opravljenem delu..), katere pa so različne in neformalnih oblik ,
- da ni bilo sklenjenih podjemnih pogodb, ki bi bile sklenjene z zaposlenimi v ZD Grosuplje.

Revizor je na osnovi ugotovitev podal nekatere predloge oz. priporočila predvsem v zvezi z podjemnimi pogodbami in sicer: pogodbe se naj dopolnijo v skladu z zakonskimi določili (53.člen ZZD), opravljajo naj se analize stroškovne učinkovitosti pogodb ter standardizirajo poročila o opravljenem delu.

Priporoča se tudi, da zavod pristopi k izdelavi internega akta tako za področje potnih nalogov, kot tudi podjemnih pogodb.

Zavod bo za vsa priporočila, ki so bila izdana s strani revizijske hiše, izvedel ukrepe v letu 2016 in se trudil vzpostavljene notranje kontrole dosledno izvajati, da bi obvladali tveganje napačne navedbe.

Izvedbo notranjih kontrol v poslovnem letu 2016 načrtujemo v naslednjem obsegu:

- na zdravstvenem strokovnem področju – en redni notranji strokovni nadzor
- pri finančnem poslovanju – en redni notranji nadzor

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

Izpolnjevanje zastavljenih ciljev bomo spremljali z različnimi kazalci, kar je odvisno od področja, na katerem zasledujemo realizacijo ciljev. Izvajanje delovnega programa oziroma število opravljenih storitev spremljamo s pomočjo fizičnih kazalcev - količnikov in točk ter deleži realiziranega programa v primerjavi z načrtovanim. Realizacijo bomo spremljali po posameznih dejavnostih zavoda, znotraj dejavnosti pa tudi po posameznih nosilcih dejavnosti.

Realizacijo finančnega načrta spremljamo vrednostno in primerjalno z načrtovanimi in preteklimi prihodki ter odhodki. Prihodke in odhodke vodimo po stroškovnih nosilcih, ki predstavljajo posamezne dejavnosti našega zavoda.

Gospodarnost in učinkovitost poslovanja na ravni celotnega zavoda ocenjujemo z naslednjimi finančnimi kazalniki poslovanja, ki jih za leto 2016 planiramo takole:

- kazalniki gospodarnosti : 1,007
- kazalniki donosnosti : 0,010
- kazalnik obračanja sredstev: 0,667
- kazalniki stanja investiranja : 0,766
- kazalniki sestave sredstev : 0,289
- kazalniki sestave obveznosti do virov sredstev : 0,95
- kazalniki kratkoročne in dolgoročne likvidnosti: 4,344 do 1,244

Kazalci za izpolnjevanje letnih ciljev 2016, ki so opredeljeni v točki 4. tega dokumenta, so podani ob opisu posameznega letnega cilja.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga – Obrazec 1: Delovni program 2016

Načrtovani delovni program, opredeljen in usklajen z pričakovano pogodbo z ZZZS za leto 2016, je prikazan v Tabeli 1. Podatki so izraženi količinsko – v količnikih oziroma v točkah, ločeno za preventivno oziroma kurativno dejavnost v okviru posamezne dejavnosti našega zavoda.

Ker pogodba z ZZZS za leto 2016 še ni podpisana, v finančnem načrtu niso vključene spremembe programov, ki so posledica vsakoletne uskladitve števila opredeljenih pacientov s kapacitetami v DSO in DVZ. Zaradi tega sledi povečanje oz. zmanjšanje programa v DSO in DVZ ter na drugi strani prenos oz. zmanjšanje enakega obsega programa splošnih ambulant. Prav tako še ni vključen novi plan preventive v splošnih ambulantah, ki se vsako leto določi na osnovi števila opredeljenih pacientov na dan 30.11. preteklega leta in novi plan preventive v otroškem šolskem dispanzerju, ki se prav tako določi na podlagi realizacije storitev v preteklem letu.

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2016 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2015

	Št.nosilcev 2016	Plan obsega dejavnosti programa za leto 2016 (pogodba ZZZS)	Realizacija obsega programa storitev 2015	Plan obsega dejavnosti programa za leto 2015	indeks plan 16/real.15
	1	3	5		8
ZD GROSUPLJE	33,93	845.904	887.068	800.074	95,36
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	24,54	394.322	428.309	368.160	92,06
- Splošna ambulanta	6,51	182.955	215.828	181.431	84,77
- od tega preventiva		3.953	8.282	8.032	47,73
- Dispanzer za žene	0,95	28.584	21.345	28.603	133,91
- od tega preventiva		1.363	1.361	1.326	100,15
- Antikoagulantna ambulanta	0,29	15.095	14.838	8.848	101,73
- Otroški in šolski dispanzer preventiva	0,94	44.844	43.971	40.550	101,99
- Otroški in šolski dispanzer-kurativa	2,52	71.380	85.665	73.201	83,32
- Fizioterapija	5,00	2.841	3.719	2.273	76,39
- Patronaža in nega na domu	6,90	9.315	9.398	7.965	99,12
- Splošna ambulanta v soc.zavodu	1,43	39.308	33.545	25.289	117,18
- Delavnice:	-	-	-		
- delavnica "zdravo hujšanje"		4	2	4	200,00
- delavnica "da, opuščam kajenje"		1	-	1	-
- indiv svetov."da, opuščam kajenje"		5	-	5	-
- delavnica "zdrava prehrana"		2	1	2	200,00
- delavnica "telesna dejavnost-gibanje"		3	3	3	100,00
- krajša delavnica "življenski slog"		8	8	8	100,00
- delavnica "test hoje 1x"		6	6	6	100,00
- delavnica "dejavniki tveganja"		8	8	8	100,00
- podpora pri spoprijemanju z depresijo		3	-	3	-
2. SPECIALISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	1,14	65.352	71.347	65.352	91,60
- Pulmologija z RTG	0,60	37.179	37.662	37.179	98,72
- Diabetologija	0,30	16.324	20.568	16.324	79,37
- Ultrazvok	0,24	11.849	13.117	11.849	90,33
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	8,25	386.230	387.412	366.562	99,69
- Zobozdravstvo za odrasle	4,90	235.997	255.515	235.046	92,36
- Mladinsko zobozdravstvo	2,65	87.958	87.177	87.924	100,90
- Ortodontija	0,70	62.275	44.720	43.592	139,26

Določene programe, ki jih zavod opravlja v skladu s kriteriji področnega dogovora bo ZZZS plačeval v pavšalu in sicer;

- dežurno službo v zdravstveni dejavnosti z nujno medicinsko pomočjo,
- izvajanje zdravstvene vzgoje,
- izvajanje programa zobozdravstvene vzgoje in
- izvajanje referenčnih ambulant.

Za leto 2016 je načrtovano ohranjanje obsega storitev in plačil, ki so dogovorjena z ZZZS, najmanj na ravni leta 2015, razen v dejavnosti zobozdravstva za odrasle, kjer se plan vsako tromesečje spreminja na osnovi gibanja števila opredeljenih zavarovanih oseb. Spremenjeno metodologijo financiranja dejavnosti zobozdravstva je določil 19. člen Aneksa št. 1 k Splošnemu dogovoru za pogodbeno leto 2009, na podlagi katerega se 30 % plana točk določa na podlagi opredeljeni zavarovanih oseb pri vsakem izvajalcu.

Tudi v letu 2016 se planira, da bodo vsi pogodbeno dogovorjeni plani ne samo doseženi, temveč tudi preseženi, še več, kot je to bilo ugotovljeno za leto 2015. Vse več aktivnosti in motiviranosti v letu 2016 pa bo potrebno usmeriti v izvajanje delavnic, ki jih še vedno ne uspemo v celoti realizirati v pogodbeno dogovorjenem obsegu.

Najbolj reprezentativen kazalec, s katerimi bomo potrdili, da so postavljeni cilji doseženi, je presežek prihodkov nad odhodki ob hkratni 100% realizaciji dogovorjenega programa in ohranjanju ocene zadovoljstva najmanj na ravni leta 2015.

Zmanjšanje pogodbeno dogovorjenega plana se za leto 2016 ne predvideva, upoštevano je povečanje obsega programov v nekaterih dejavnostih, katere smo pridobili od januarja 2016 dalje in sicer :

- 1 tima v dejavnosti fizioterapije
- 0,3 tima v dejavnosti ortodontije in
- predvidene programa v dveh referenčnih ambulantah od maja 2016 dalje

Se pa bodo tudi v letu 2016 in v prihodnje izvajale aktivnosti na ZZZS in Ministrstvo za zdravje v smeri **širitve** obstoječih kot tudi **pridobitve** novih programov dejavnosti in sicer:

- širitev v zobozdravstvu - za 1 tim,
- širitev v diabetologiji - za 0,7 tima,
- širitev v otroškem šolskem dispanzerju - 0,55 nosilca v
- širitev v dejavnosti nege in patronaže – za 1 tim,
- pridobitev novega programa –psihiatrija in logopedija.

Načrtujemo, da se bodo v celoti realizirali tudi vsi programi v dejavnostih, ki jih ZZZS plačuje v pavšalih v okviru pogodbeno priznanih timih in sicer:

- NMP in dežurna služba z 1,20 tima,
- zdravstvena vzgoja z 1,12 tima,
- zobozdravstvena z 1,15 tima
- ter v šestih referenčnih ambulantah.

Obseg dela iz naslova opravljanja storitev tržne dejavnosti načrtujemo samo finančno, v okviru načrtovanja poslovnih prihodkov v Načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, kar je razvidno iz naslednjega poglavja (7).

NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP

Ta dejavnost se plačuje v pavšalu in v letu 2016 načrtujemo iz te dejavnosti realizirati za 459.886 € prihodkov. Dejavnost deluje z obsegom 1,2 programa (0,2 tima kot NMP-dežurstvo in 1 tim NMP-A).

Nosilec dejavnosti je ZD Grosuplje, izvajata pa jo ZD Grosuplje in ZD Ivančna Gorica na lokaciji ZD Ivančna Gorica. Ekipa NMP, ki jo sestavljata en zdravnik in en zdravstvenik, pokriva področje treh občin: Grosuplje, Ivančne Gorice in Dobropolje, katere štejejo cca 34.000 prebivalcev.

Vse prihodke iz te dejavnosti, ki jih plačuje ZZS, bo prejel ZD Grosuplje, ki jih bo v razmerju 59% : 41% mesečno odvajal ZD Ivančna Gorica. V enakem razmerju si bomo deliti tudi stroške dela za izvajanje te službe in ostale dohodke, ki nastajajo v tej dejavnosti.

Izvajanje službe bomo pokrivali tako z lastnimi zaposlenimi zdravniki in sicer preko nadurnega dela, kot tudi z zdravniki po podjemnih pogodbah, saj nam zaradi deficitarnosti poklica, še vedno ne uspe najti kadra za redno delovno razmerje. Reševalno vozilo z opremo in delo zdravstvenika pa zagotavljamo z zunanjim izvajalcem.

	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2015	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2015	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2016
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	459.886	459.886	436.649
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP		458.496	
- Strošek dela		105.869	
- Materialni stroški		10.894	
- Stroški storitev		328.562	
- Amortizacija		11.981	
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo		1.190	
PRESEŽEK PRIHODKOV (+)/PRESEŽEK ODHODKOV (-)		1.390	

7.

8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Načrt izkaza prihodkov in odhodkov za obdobje 1. januar do 31. decembra 2016 je izdelan na podlagi realizacije za leto 2015, ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2016 ter glede na temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo finančnih načrtov za leto 2016, ki jih posreduje Ministrstvo za zdravje.

Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2016

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2016 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu.

Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI ZA LETO 2016
V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2015

	plan 2016	realizacija 2015	indeks plan/real
I. CELOTNI PRIHODEK	4.562.710	4.398.314	103,74
1. POSLOVNI PRIHODKI	4.556.910	4.387.930	103,85
2. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	3.500	6.770	51,70
3. DRUGI PRIHODKI	1.000	2.393	41,79
4. PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	1.300	1.221	-
II. CELOTNI ODHODKI	4.560.940	4.328.146	105,38
1. POSLOVNI ODHODKI	4.560.440	4.319.317	105,58
- materialni stroški	460.296	444.649	103,52
- strošek storitev	1.089.712	1.108.095	98,34
- strošek dela	2.845.164	2.582.881	110,15
- strošek amortizacije	160.058	178.953	89,44
- rezervacije	-	-	-
- drugi stroški	5.210	4.739	109,94
2. ODHODKI FINANCIRANJA	-	-	-
3. DRUGI ODHODKI	500	1.441	-
4. PREVREDN.POSL.ODHODKI	-	7.388	-
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI PRED OBDAVČITVIJO	1.770	70.168	2,52
DAVEK OD DOHODKA	-	-	-
IV. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI PO OBDAVČITVI	1.770	70.168	2,52

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2016 znašajo **4.562.710 €** in bodo za 3,74% oziroma za **164.396 €** višji od doseženih v letu 2015. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov za leto 2016, razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v Tabeli 3.

Tabela 3: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV ZA LETO 2016 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI V LETU 2015**

	real 2015	plan 2016	index plan16/real.15
I. CELOTNI PRIHODEK	4.398.314	4.562.710	103,74
1. poslovni prihodka	4.387.930	4.556.910	103,85
- prihodka ZZZS - obvezno zavarovanje	3.226.178	3.365.610	104,32
- prihodka prostov.zavar., doplč.do polne cene	608.314	619.500	101,84
- prihodka prosti trg (MD,smpl.cepljen.najem)	312.307	322.500	103,26
- prihodka od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij	147.094	184.200	125,23
- drugi prihodka (donacije,sofinanc.obč.ref.plač.,mrl.ogledi)	94.037	65.100	69,23
2. prihodka od financiranja	6.770	3.500	51,70
3. drugi prihodka	2.393	1.000	41,79
4.prevrednotovalni prihodka	1.221	1.300	106,47

Načrtovani poslovni prihodka

Načrtovani poslovni prihodka za leto 2016 znašajo 4.556.910 € in bodo za 3,85% oziroma za 168.980 € višji od doseženih v letu 2015.

Prihodke iz **obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ)** načrtujemo v višini 3.365.610 €, kar je 4,32 % oz. 139.432 € več kot so realizirani prihodka OZZ v letu 2015. Načrtovani delež je 73,86 % kar je za 0,34 o.t. višje od lanskega leta. Predpostavka pri planiranju prihodka iz naslova OZZ je, da bodo vsi programi najmanj 100% realizirani v pogodbeno dogovorjenem obsegu. Upoštevano je tudi povečanje obsega programa za 2 referenčni ambulante od 1.5.2016 dalje, kar pomeni cca. 48.000 € več prihodka, povečanje obsega programa v ortodontiji za 0,3 tima prinaša 40.000 € sredstev, ter pridobitev še enega nosilca v dejavnosti fizioterapije za 35.000 € novih prihodka. Dodatno smo upoštevali tudi povečanje prihodka v višini 30.000 € zaradi povečanja zakonskih obveznosti sredstev za regres za letni dopust.

Iz **prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (PZZ-Vzajemna, Adriatic, Triglav)** načrtujemo 619.500 € prihodka, kar je za 1,84 % več kot so znašali v letu 2015. Načrtovani delež PZZ je 13,59 %, kar je za 0,27 o.t. nižje kot v letu 2015.

Za leto 2016 predvidevamo prihodka iz naslova opravljanja **tržne dejavnosti** v višini 322.500 €, kar je 93,26% oz. 10.193 € več glede na realizirane tržne prihodka v letu 2015.

Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij so planirani v višini 184.200 €, kar je za 25,23 % višje od preteklega leta. Razlog za rast je v povečanju števila specializantov.

Pri **ostalih poslovnih prihodkih** smo za leto 2016 predvideli znižanje za 30,77% oz. za 28.937 € predvsem zaradi nižjih nakazanih sredstev ustanovitelja.

Načrtovani finančni prihodka

Načrtovani finančni prihodka za leto 2016 znašajo 3.500 € in bodo za 48,30% nižji od doseženih v letu 2015. Znižali se bodo predvsem zaradi nižjih obrestnih mer v letu 2016.

Druge prihodke načrtujemo v skupnem znesku 1.000 € in predstavljajo prihodke od prejetih odškodnin, **prevrednotovalni prihodki** v višini 1.300 € pa pomenijo prihodki od prodaje osnovnih sredstev .

7.1.2. Načrtovani odhodki

Načrtovani celotni odhodki za leto 2016 znašajo 4.560.940 € in bodo za 5,38 % višji od doseženih v letu 2015. Njihov prikaz oziroma razčlenitev po posameznih vrstah stroškov je prikazan v Tabeli 4.

Tabela 4: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV ZA LETO 2016 Z REALIZIRANIMI ODHODKI V LETU 2015**

	plan 2016	realizacija 2015	indeks plan/real
II. CELOTNI ODHODKI	4.560.940	4.328.146	105,38
1. POSLOVNI ODHODKI	4.560.440	4.319.317	105,58
- materialni stroški	460.296	444.649	103,52
- strošek storitev	1.089.712	1.108.095	98,34
- strošek dela	2.845.164	2.582.881	110,15
- strošek amortizacije	160.058	178.953	89,44
- rezervacije	-	-	-
- drugi stroški	5.210	4.739	109,94
2. ODHODKI FINANCIRANJA	-	-	-
3. DRUGI ODHODKI	500	1.441	-
4. PREVREDN.POSL.ODHODKI	-	7.388	-

Načrtovani stroški materiala in storitev

Načrtovani stroški materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2016 znašajo 1.550.008 € in bodo ostali v obsegu doseženih v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 33,98%. Pri načrtovanju pretežnega dela teh stroškov smo izhajali iz realizacije preteklega leta, z upoštevanjem realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev za leto 2016 in z zmanjšanimi planiranimi stroški vzdrževanja osnovnih sredstev.

Načrtovani stroški materiala

Načrtovani stroški materiala (konto 460) v celotnem zavodu za leto 2016 znašajo 460.296 € in bodo za 3,52% višji od doseženih v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 10,09%, kar je 0,18 o.t. nižje kot v letu 2015.

	real 2015	plan 2016	index plan16/real.15
1. Odhodki - mat.str.	444.649	460.296	103,52
- zdravstveni material	334.795	351.535	105,00
- stroški energije(kurivo,el,gorivo)	60.142	59.541	99,00
- odpis DI	283	285	100,70
- pisarniški material	13.214	11.760	89,00
- material za čiščenje in vzdrž.OS	22.274	22.608	101,50
- časopisi in strokovna literatura	2.833	2.890	102,00
- delovna obleka in obutev	2.547	6.113	240,00
- drug material (ključi, voda,mehč.za vodo)	8.561	5.565	65,00

Največji delež v celotnih stroških materiala (76,37 %) predstavlja **zdravstveni material**, kamor sodijo razkužila, obvezilni in sanitetni material, medicinsko potrošni material, zobozdravstveni in laboratorijski materiali. Njihova rast v primerjavi z letom 2015 je ocenjena na 5% oz. za 16.740 € več, kar je posledica predvidene povečane porabe laboratorijskega materiala, saj vse več laboratorijskih preiskav opravljamo v lastnem laboratoriju.

Načrtovani stroški storitev

Načrtovani stroški storitev (konto 461) v celotnem zavodu za leto 2016 znašajo 1.089.712 € in bodo za 1,66% oz. 18.381 € nižji od doseženih v letu 2015. Delež teh stroškov glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 23,89%, kar je za 1,71 o.t. manj kot v letu 2015.

	real 2015	plan 2016	index plan16/real.15
2. Odhodki - stroški storitev	1.108.095	1.089.712	98,34
- zdravstvene storitve	107.601	109.753	102,00
- zdr.storitve zobne tehnike	209.616	211.712	101,00
- zdr.storitve - reševalec in dež.sluzba	251.159	252.415	100,50
- izobraževanje delavcev	46.116	45.500	98,66
- specializacije in stroški za strokovne izpite	7.029	7.380	105,00
- zavarovalne premije	11.842	12.197	103,00
- pranje, čiščenje	61.265	62.490	102,00
- komunalne storitve	30.554	26.888	88,00
- PTT storitve (telefon,poština,el.pošta,...)	22.573	22.844	101,20
- storitve vzdr.OS in inv.vzdrževanje	98.087	80.431	82,00
- storitve AOP	32.932	32.767	99,50
- pogodbe o delu,sejnine,avtorske	178.105	177.214	99,50
- storitve študent.servis	18.731	14.985	80,00
- druge storitve (posveti, odvetniš. stor., naročnina RTV, pregled aparatov, varovanje, druge storitve)	29.625	30.218	102,00
- str.reklame, reprezentance	1.908	1.946	102,00
- str.plačilnega prometa	952	971	102,00

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (konto 464) v celotnem zavodu za leto 2016 znašajo 2.845.164 € in bodo za 10,15% oziroma za 262.283 € višji od doseženih v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane skupne odhodke zavoda znaša 62,38%, to je kar za 2,7 o.t. več kot v preteklem letu.

Načrt stroškov dela za leto 2016 v primerjavi z realiziranimi stroški dela 2015 je izkazano v spodnji tabeli:

Tabela5: PRIMERJAVA NAČRTA STROŠKOV DELA ZA LETO 2016 Z REALIZIRANIMI ZA LETO 2015

	real 2015	plan 2016	index plan16/real.15
3. Stroški dela	2.582.881	2.845.164	110,15
- bruto plače in nadomestila	2.052.014	2.233.459	108,84
- regres, jub.nagrade, solid.pomoči, odpravnine	43.019	84.735	196,97
- prevoz, prehrana	157.758	165.646	105,00
- davki in prispevki iz BOD	324.345	355.120	109,49
- drugi stroški dela (dodat.pok.zavarovanja)	5.745	6.205	108,00

Razlogi za tako načrtovanje povečanja stroškov so nove zaposlitve zaradi širitve programov in manjšega obsega predvidenih bolniških oz. porodniških odsotnosti, povečanega stroška regresa za letni dopust, kot tudi povečanje zaradi napredovanj 47 zaposlenih, ki so pravico do izplačila plače iz naslova napredovanja pridobili s 1.12.2015 dalje. €.

V planu stroškov dela so zajeti tudi stroški dela specialistov in pripravnikov, za katere dobimo stroške povrnjene s strani ZZZS in so zajeti v okviru prihodkov. Stroški tovrstnih refundacij so predvideni v višini 184.200 €. Če teh stroškov ne vključimo v stroške dela, potem znaša plan stroškov dela za leto 2016 skupaj 2.660.964 €.

V letu 2016 si bomo prizadevali čim bolj obvladovati stroške dela, saj predstavljajo najvišji delež stroškov v skupnih stroških.

Podrobnejša analiza načrtovanih stroškov dela v smislu zniževanja in upoštevanja varčevalnih ukrepov je podana v točki 7.3., kjer se pojasnjujejo prihodki in odhodki po načelu denarnega toka.

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovani stroški amortizacije (konto 462) za leto 2016 znašajo 142.480€ in bodo za 30 % višji od doseženih v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 3,33%.

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah za leto 2016 znaša 351.550 € in jo sestavlja:

- del amortizacije vračunan v ceno, ki znaša 160.058 € (kto 462);
- del amortizacije knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, ki znaša 190.778 € (kto 980)
- del amortizacije knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, ki znaša 714 € (kto 922).

Načrtovani drugi stroški

Drugi stroški so predvideni v znesku 4.520 €; osnova za načrtovanje izhaja iz stroškov v letu 2015. To so odhodki iz naslova članarin Združenju zdravstvenih zavodov in prispevkov za stavbno zemljišče .

Načrtovani odhodki financiranja in prevrednotovalni odhodki –za leto 2016 niso predvideni.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2016 izkazuje uravnotežen poslovni izid v višini 1.770 € presežka prihodkov nad odhodki . Načrtovani poslovni izid bo za 68.398 nižji od doseženega v letu 2015.

Primerjava celotnih načrtovanih prihodkov, celotnih načrtovanih odhodkov in načrtovanega poslovnega izida za leto 2016 z istovrstnimi finančnimi kategorijami realiziranimi v letu 2015, je prikazana v naslednji Tabeli (6).

Tabela 6: **NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2016 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIM V LETU 2015**

	v EUR		
	plan 2016	realizacija 2015	indeks plan/real
I. CELOTNI PRIHODEK	4.562.710	4.398.314	103,74
II. CELOTNI ODHODKI	4.560.940	4.328.146	105,38
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI PRED OBDAVČITVIJO	1.770	70.168	2,52
DAVEK OD DOHODKA	-	-	
IV. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI PO OBDAVČITVI	1.770	70.168	2,52

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti

Načrtuje se, da bo v letu 2016 v skupnih prihodkih realizirano za 7,07% oziroma za 322.500 € prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu (v letu 2014 je ta delež znašal 7,1%) in za 92,93% oziroma za 4.240.210 € prihodkov iz naslova javne službe. Pri razmejevanju prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost upoštevamo Navodila MZ št. 012-11/2010-20 z dne 15.1.2010. **Za razmejevanje načrtovanih celotnih odhodkov na odhodke javne službe in odhodke tržne dejavnosti smo kot sodilo uporabili razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in prihodki, ki bodo doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu.**

Za leto 2016 se v načrtu prihodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti predvideva izravnani poslovni izid v obeh dejavnostih (Tabela 7).

Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2016

	PLAN 2016		REALIZACIJA 2015	
	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST
I. CELOTNI PRIHODEK	4.240.210	322.500	4.086.007	312.307
760 1. poslovni prihodki	4.234.410	322.500	4.075.623	312.307
- prihodki ZZZS - obvezno zavarovanje	3.365.610	0	3.226.178	0
- prihodki prostov.zavar.,doplač.do polne cene	619.500	0	608.314	0
- prihodki prosti trg (MD+simpl.najemnin..)		322.500	0	312.307
- prihodek od special.in refundacij plač pripravnikov	184.200	0	147.094	0
- drugi javni prihodki (donacije, sofinanc.od občine, mrliški ogledi..)	65.100	0	94.037	0
762 2. prihodki od financiranja	3.500	0	6.770	0
763 3. drugi prihodki	1.000	0	2.393	0
764 4.prevrednotovalni prihodki	1.300	0	1.221	0
razmerje med javno službo in tržno dejavn.	92,93	7,07	92,90	7,10
II. CELOTNI ODHODKI	4.238.573	322.367	4.020.848	307.298
460 1. Stroški materiala	427.762	32.534	413.079	31.570
461 2. Stroški storitev	1.012.691	77.021	1.029.420	78.675
464 3. Stroški dela	2.644.068	201.096	2.399.496	183.385
- plače in nadomestila plač	2.081.364	158.299	1.911.657	146.101
- prispevki za socialno varnost	330.020	25.100	301.317	23.028
- drugi stroški dela	232.684	17.697	186.523	14.255
462 4. Amortizacija	148.745	11.313	166.247	12.706
463 5. Rezervacije	0	0	0	0
465 6. Drugi stroški	4.842	368	4.403	336
467 7. Finančni odhodki	0	0	0	0
468 8. Drugi odhodki	465	35	1.339	102
469 9. Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	6.863	525
III. PRESEŽEK PRIHODKOV PRED OBDAVČITVIJ	1.637	133	65.159	5.009
10.Davek od dohodka	0	0	0	0
III. PRESEŽEK PRIHODKOV PO OBDAVČITVI	1.637	133	65.159	5.009

V okviru prihodkov tržne dejavnosti za leto 2016, ki so načrtovani v višini 322.500 € sodijo:

- prihodki od samoplačniških ultrazvočnih preiskav,
- prihodki iz medicine dela,prometa in športa,
- prihodki od nadstandardnih zobozdravstvenih storitev,
- prihodki od laboratorijskih storitev za zunanje naročnike in samoplačnike zobozdravstvene storitve,
- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam za :
 - storitve zobnega RTG;
 - cepljenja v splošni medicini;
- prihodki od zaračunanih drugih storitev:
 - prihodki od oglaševalskih agencij za zakup sten v reklamne namene;

- provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje;
- zaračunane najemnine.

Preostali poslovni prihodki v višini 4.234.410 € se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 5.800 € so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe.

Za razmejevanje načrtovanih celotnih odhodkov na odhodke javne službe in odhodke tržne dejavnosti smo kot sodilo uporabili razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in prihodki, ki bodo doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe bo znašal 1.637 €, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 133 €.

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Celotne prihodki po načelu denarnega toka za leto 2016 načrtujemo v višini 4.555.998 € in bodo za 1,38 %višji kot v preteklem letu. Načrtovani **celotni odhodki** so izkazani v višini 4.485.699 € in bodo za 0,47% višji kot v letu 2015.

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki se izkazuje **kot presežek odhodkov nad prihodki** v višini 70.299 €, medtem ko smo za leto 2015 izkazali presežek prihodkov nad odhodki v višini 29.393 €.

Podroben prikaz načrta prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka vsebuje Tabela 8.

Tabela 8: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	PLAN 2016	REALIZACIJA 2015	plan 16/real 15
I. SKUPAJ PRIHODKI	4.555.998	4.493.983	101,38
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	4.235.098	4.162.935	101,73
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	3.606.910	3.564.233	101,20
B. Drugi prih. za izvajanje dejavnosti javne službe	628.188	598.702	104,92
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	320.900	331.048	96,93
II. SKUPAJ ODHODKI	4.485.699	4.464.590	100,47
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.499.753	2.248.887	111,16
_ plače in dodatki	2.160.969	1.941.378	111,31
_ regres za letni dopust	65.600	35.702	183,74
_ povračila in nadomestila	164.500	156.817	104,90
_ sredstva za delovno uspešnost	13.400	8.931	150,04
_ sredstva za nadurno delo	75.300	94.162	79,97
_ drugi izdatki zaposlenim	19.984	11.897	167,98
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	369.114	329.280	112,10
_ prispevek za PIZ	199.284	174.610	114,13
_ prispevek za zdravstveno zavarovanje	159.588	145.250	109,87
_ prispevek za zaposlovanje	1.692	1.621	104,38
_ prispevek za starševsko varstvo	2.250	2.046	109,97
_ premije kolektivnega dodatn.pokojninskega zavarovanja	6.300	5.753	109,51
C. Izdatki za blago in storitve	1.532.802	1.521.925	100,71
J. Investicijski odhodki	84.030	364.498	23,05
III/1. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	70.299	29.393	239,17
III/2. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI			

PRIHODKI

Prilivi od realiziranih prihodkov so načrtovani v skladu s predvidenimi gibanji prihodkov, kot so načrtovani v Tabeli 2.

Prihodke za izvajanje javne službe načrtujemo za 1,38 % višje od lanskih prihodkov, načrtovani prihodki iz prodaje blaga in storitev na trgu pa bodo nižji za 3,07 %, njihov delež pa bo dosegel 7,043 % vseh prihodkov.

ODHODKI

Odhodki za plače in drugi izdatki ter prispevki delodajalcev za socialno varnost

Načrtovani odhodki za plače in drugi izdatki zaposlenim skupaj z prispevki za socialno varnost znašajo **2.868.867 €** in so za 11,28 % oz. za 290.700 € **višji** od doseženih v letu 2015.

Pri načrtovanju teh izdatkov smo upoštevali:

- zakonske podlage, navedene v točki 3. Finančnega načrta,
- kadrovski načrt našega zavoda za leto 2016, kar je zavedeno v točki 8.1. Finančnega načrta
- ostale specifične okoliščine tega področja v našem zavodu .

Večje spremembe (zvišanja) v letu 2016 načrtujemo pri naslednjih postavkah izdatkov dela:

- zvišanje izdatkov za bruto plače in prispevke delodajalcev zaradi izplačanih napredovanj za 47 delavcev, ki so pravico do napredovanj pridobili s 1.12.2015 dalje v višini 134.400 €
- zvišanje izdatkov za bruto plače in prispevke delodajalcev zaradi novih zaposlitev v letu 2016, ki so posledica predvidenih širitev programov (diplomirane medicinske sestre, fizioterapevta), redna zaposlitev uslužbenca na informacijah, ki je vse do oktobra 2015 opravljal delo preko študentskega dela, povečanje števila specializantov (nova zaposlitev specializantke iz MDPŠ), nova zaposlitev (za 0,2) specialista medicinske biokemije, kot tudi vrnitev dveh specializant s porodniškega dopusta, v višini cca 110.000 €,
- povečanje izdatkov prehrane in prevozov zaradi novih zaposlitev za 7.683 €,
- povečanje izdatkov regresa za letni dopust 2016 v višini 29.898 €,
- povečanje izdatkov za odpravnine v višini 8.000 €.

	PLAN 2016	RALIZACIJA 2015	plan 16/real 15
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim - konto 400	2.499.753	2.248.887	111,16
_ plače in dodatki	2.160.969	1.941.378	111,31
_ regres za letni dopust	65.600	35.702	183,74
_ povračila in nadomestila	164.500	156.817	104,90
_ sredstva za delovno uspešnost	13.400	8.931	150,04
_ sredstva za nadurno delo	75.300	94.162	79,97
_ drugi izdatki zaposlenim	19.984	11.897	167,98
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost - konto 401	369.114	329.280	112,10
_ prispevek za PIZ	199.284	174.610	114,13
_ prispevek za zdravstveno zavarovanje	159.588	145.250	109,87
_ prispevek za zaposlovanje	1.692	1.621	104,38
_ prispevek za starševsko varstvo	2.250	2.046	109,97
_ premije kolektivnega dodatn.pokojninskega zavarovanja	6.300	5.753	109,51
Skupaj PLAČE in PRISPEVKI (A+B)	2.868.867	2.578.167	111,28

Regres za letni dopust za leto 2016 bo izplačan pri plači za mesec maj v juniju 2016. Višina zneska bruto regresa po posameznem delavcu bo obračunana in izplačana v skladu s sedmim členom ZUPPJS16, ki določa, da je višina regresa za letni dopust odvisna od uvrstitve posameznega delavca v plačni razred na zadnji dan meseca aprila 2016. V skladu s tem določilom bomo obračunali in izplačali regres za letni dopust po naslednji lestvici:

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

Načrtovani regres za letni dopust bo izplačan v višini je 65.500 €, kar je za 29.898 € oz. za 83,74 % več kot v letu 2015.

Izdatki za **prehrano in prevoz** se bodo zvišali za 4,9% oz. za 7.684 €. Pri prevozu je upoštevano najcenejši javni prevoz, pri prehrani pa zvišana višina regresa za prehrano na 3,62 € dnevno.

Izdatke za **delovno uspešnost** v letu 2016 povečujemo za 4.469 € oz. 50,04% v primerjavi z letom 2015 in pomenijo delovno uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za izvajanje nalog v

primeru nezasedenosti delovnega mesta oz. za nadomeščanje zaposlenega v primeru daljše bolniške odsotnosti. Delovna uspešnost iz naslova prodaje na trgu v letu 2016 ni planirana.

Sredstva za nadurno delo so načrtovana za 18.862 € oz. za 20,03% višjem obsegu kot v letu 2015.

Tudi v letu 2016 (januar in junij) načrtujemo izplačila odpravnin za odhod v pokoj in sicer dveh uslužbencev, prav tako bodo izvedena tudi izplačila jubilejnih nagrad. Vse to bo prineslo za 19.984 € izdatkov oz. za 67,98% več stroškov kot v minulem letu.

Izdatki za blago in storitve bodo znašali 1.532.802 €, kar je za 0,71% več kot v letu 2015.

Investicijske odhodke načrtujemo v znesku 84.030 € in bodo v primerjavi z letom 2015 nižji kar za 77%. Visoki investicijski odhodki v letu 2015 so bili povezani z nabavo številnih osnovnih sredstev za opremo dodatnih splošnih ambulant in širitev laboratorija in NMP službe.

9. PLAN KADROV

Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2016

8.1. ZAPOSLENOST

Spodnja preglednica prikazuje dejansko število zaposlenih od leta 2012 dalje in predvideno število – plan zaposlenih za leto 2016.

PROFIL:	2012	2013	2014	2015	plan 2016
zdravnik specialist	10	11	12	13	13
zdravnik	3	3	2	3	3
zdravnik po opravljenem sekundariju	1	2	1	0	0
specializant	0	1	4	3	4
zobozdravnik specialist	1	1	0	0	1*
zobozdravnik	8	8	8	8	8
diplomirana medicinska sestra	11	12	12	14	16
diplomirana babica	2	2	2	2	2
diplomirani fizioterapevt	2	3	5	4	5
diplomirani ing.labor. biomedicine	1	1	1	1	1
Medicinski biokemik specialist	0	0	0	0	1
radiološki inženir	1	1	1	1	1
laborant	4	4	4	4	4
medicinski tehnik	30	30	29	31	32
negovalec	1	1	1	1	1
pripravniki	6	8	6	5	5

ne zdravstveni kader	6	5	6	7	7
Uslužbenci na porodniški in drugi odsotnosti	3	5	7	6	4
SKUPAJ	90	98	101	103	104

Kot je razvidno se v zavodu v letu 2016 načrtujejo spremembe v številu zaposlenih po posameznih profilih in sicer zaradi naslednjih razlogov:

- **širitev programov strani ZZZS:** pridobitev 2 referenčnih ambulant povečuje število diplomiranih medicinskih sester, ki bodo nameščene tudi za izvajanje povečanega obsega v vzgojno zdravstvenih dejavnosti; širitev v dejavnosti fizioterapije za enega nosilca pa terja tudi novo redno zaposlitev fizioterapevta,
- **predvidena upokojitev specialista MDPŠ:** načrtovana je zaposlitev še ene specializantke za MDPŠ,
- **sprememba Pravilnika o pogojih, ki jih morajo izpolnjevati laboratoriji za izvajanje preiskav na področju laboratorijske medicine:** zaradi omenjene spremembe Pravilnika (veljavnosti od januarja 2016 dalje), kateri v 7. členu zahteva redno zaposlitev specialista s področja medicinske biokemije, se povečuje zaposlitev za 0,2 zaposlenega tudi v dejavnosti diagnostičnega laboratorija.

S tem ne bomo uspeli realizirati usmeritve na podlagi tretjega odstavka 62. člena ZIPRS1617, ki določa dovoljeno število zaposlenih, ki se financirajo iz 1., 2., 3. in 4. točke prvega odstavka tega člena, pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2015. Poslužili se bomo izjem iz 4. odstavka 62. člena, po katerem lahko proračunski uporabnik, ki se pretežno financira iz sredstev ZZZS, lahko načrtuje višje dovoljeno število zaposlenih, vendar le v okviru zagotovljenih stroškov dela. Širitev programov odobrenih s strani ZZZS ne moremo izvajati z prerazporeditvijo lastnih zaposlenih, prinašajo pa dodatne prihodke s katerimi se pokrivajo na novo nastali stroški dela.

Kadrovska struktura in število zaposlenih v zavodu je v skladu z načrtovano po pogodbi z ZZZS, razen v dejavnosti ortodontije, kjer kljub prizadevanjih, ne uspemo zaposliti ustreznega specialista za nedoločen čas. Zato bomo tudi v letu 2016 objavljali razpise za zasedbo delovnega mesta ortodonta in v kolikor nam to uspe, bomo za to ustrezno znižali del stroškov iz naslova podjemnih pogodb.

V kolikor pa nam bodo v letu 2016 odobreni še kakšni novi programi, za katere vloge smo že naslovili na Ministrstvo za zdravje in ZZZS (psiholog, logoped, širitev zobozdravstva...), pa bomo temu ustrezno zaposlili tudi dodaten kader, ki pa še ni upoštevan v finančnem načrtu za leto 2016.

V letu 2016 planiramo nuditi zaposlitev tudi večjemu številu pripravnikom in specializantom. Njihovo število po stanju na dan 31.12.2016 naj bi bilo sledeče: 5 pripravnikov, 5 specializantov družinske medicine in 1 specializantka MDPŠ; slednjo bo zavod financiral z lastnimi sredstvi iz prihodkov tržne dejavnosti, saj zavod kljub ponavljajočim razpisom, ne uspe zaposliti specialista za

omenjeno dejavnost, katero delovno mesto se bo z 30.6.2016 sprostilo zaradi upokojitve. Pripravniki in specializanti so dobrodošla pomoč timom pri delu v splošnih ambulantah, stroški za njihove plače pa so refundirani s strani ZZZS.

V zavodu načrtujemo nadaljevanje sodelovanja z izobraževalnimi ustanovami glede omogočanja praks in usposabljanj študentov in dijakov v zdravstvenih šol.

Šest uslužbenk bodo v letu 2016 zaključile porodniški dopust, od tega dve specializantki. Zaradi navedenega bomo prekinili delovno razmerje z dvema zaposlenima, ki sta bila sprejeta za nadomeščanje (zdravstveni tehnik in srednja medicinska sestra), z ostalima dvema (fizioterapevtka in dipl. med.sestra) pa bomo sklenili delovno razmerje za nedoločen čas zaradi omenjene širitve programa fizioterapije in referenčnih ambulant. V letu 2016 planiramo štiri porodniške odsotnosti, od tega dve specializantki, za ostale dve pa bomo nadomeščali z zaposlitvijo za določen čas.

V letu 2016 so načrtovani dve upokojitvi in sicer ene diplomirane medicinske sestre in specialistke v dejavnosti MDPŠ, katere bomo skušali nadomestiti z novimi zaposlenimi. Nadomeščanje za nekatere zaposlene na porodniških dopustih in drugih morebitnih daljših odsotnosti pa bomo izvajali z zaposlitvami za določen čas in tudi z podjemnimi pogodbami.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

Zavod si bo tudi v letu 2016 pri opravljanju svoje dejavnosti (zaradi premajhnega obsega določenih dejavnosti) posluževal ostalih oblik dela.

Pogodbeno zaposlovanje zunanjih sodelavcev (podjemne pogodbe) – zdravnikov specialistov je prisotno predvsem v dejavnosti dežurne službe, za opravljanje ultrazvočne dejavnosti, za izvajanje službe na informacijah, storitve v zvezi z sortiranjem delovnih oblek in ostalega perila za pranje in razdeljevanje le-tega po ambulantah. Te dejavnosti se manjšega obsega, zato ne dopuščajo možnosti redne zaposlitve delavcev.

Strošek dela vseh pogodbeno zaposlenih zunanjih sodelavcev v letu 2016 se načrtuje v višini 178.105 € in se bo realiziral v enakem obsegu kot v letu 2015. Kljub želji, da bi znižali ta strošek, tega ni možno pričakovati, saj bomo morali zaradi upokojitve specialista MDPŠ v juniju 2016 in ob dejstvu, da na trgu delovne sile primanjkuje tovrstnih specialistov iz te dejavnosti, pogodbeno zaposliti še kakšnega zunanjšega sodelavca.

Pogodbenega zaposlovanje z lastnimi zaposlenimi ne načrtujemo.

Dela preko študentskega servisa si bomo posluževali predvsem za opravljanje službe na informacijah; predvideni skupni strošek za leto 2016 bo znašal 14.674 € in bo nižji od preteklega leta za 3.746 €. predvsem zaradi povečane obdavčitve te oblike dela, ki se uvaja od 1.2.2015 dalje 12.694 €.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Gre za storitve, ki so v celoti dane v izvajanje drugim pravnim osebam, saj zavod z svojimi zaposlenimi ne zagotavlja. Tako nameravamo tudi v letu 2016 še naprej oddajati zunanjim izvajalcem: storitve čiščenja poslovnih prostorov, storitve pranja perila, varovanja premoženja, storitve zobne tehnike, zahtevnejše laboratorijske storitve in druge preiskave, računalniške storitve, tekoče in investicijsko vzdrževanje osnovnih sredstev itd., do nove zaposlitve pa tudi izvajanje ortodontskih storitev.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Na področju **izobraževanja** bomo tudi v letu 2016 nadaljevali z udeležbami vseh naših zaposlenih na seminarjih, kongresih, konference in delavnicah. Vsebine izobraževanj bomo načrtovali glede na ugotovljena manjkajoča znanja in stopnjo kompetentnosti, ki jo dosegajo posamezni zaposleni. Velik poudarek bo tudi na internem izobraževanju. V zvezi z obsegom izobraževanj bomo upoštevali razpoložljiva sredstva in poskušali slediti določilom kolektivnih pogodb za našo dejavnost. Sledili bomo cilju, da bomo na enega zaposlenega realizirali najmanj 2 dni strokovnega izpopolnjevanja, v letu 2015 beležimo 2,02 dni na zaposlenega.

Za izobraževanje (vključno za kotizacije, dnevnice, nočnine in potne stroške) v letu 2016 planiramo skupaj 45.500 € stroškov, kar je za 1,33% oz. 616 € za manj kot v lanskem letu. Povprečni strošek na redno zaposlenega uslužbenca bo tako znašal 495 €, v letu 2015 pa je bil 512 €. Največji del tega stroška bomo namenili za izobraževanje vseh zdravnikov in zdravstvenih delavcev za področja urgence. Planirani stroški se bodo financirali tudi iz prejetih donacij, katere planiramo v višini 8.000 €.

Načrtovani stroški izobraževanja za leto 2016, ki bodo nastali po posameznih nosilcih dejavnosti so sledeča:

PODROČJE DEJAVNOSTI	Načrtovani stroški v €
Uprava in računovodstvo-režija	2.300
dejavnost zobozdravstva	9.500
Otroška šolska dejavnost	7.000
dejavnost splošne medicine in službe NMP	9.500
Referenč.amb in preventiva	900
Dejavnost laboratorija	3.900
Dejavnost fizioterapije	3.950
Special. dejavnost ATD in diabetologije in RTG*	6.500
Ginekološka dejavnost	0
Nega in patronaža	1.250
Medicina dela,prometa in športa	700
SKUPAJ	45.500

* v pretežni meri financirano z donacijami

Omogočili bomo opravljanje **pripravnštva** večjemu številu različnih profilom pripravnikom, kot so: pripravniki zdravstvene nege, pripravnik zobozdravnik, pripravnik zobni tehnik in pripravnik laboratorijski tehnik.

Prav tako bomo tudi v letu 2016 nudili zaposlitev specializantom in sicer: **petim specializantom družinske medicine in eni specializantki MDPŠ**, v sodelovanju z Zdravniško zbornico pa želimo v bodoče pridobiti tudi specializacijo za področje ortodontije .

10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2016

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2016

Za leto 2016 se načrtuje, da bo zavod izključno z lastnimi sredstvi realiziral nakupe osnovnih sredstev in drobnega inventarja v skupni višini 84.030 €, kar je precej manj kot v lanskem letu, ko smo z nemedicinsko in medicinsko opremo opremljali delovne prostore v novo zgrajenem prizidku. Pretežni del načrtovanih investicij bo namenjen zamenjavi iztrošene medicinske opreme, na novo bo potrebno opremiti le prostor, ki bo namenjen izvajanju še dveh referenčnih ambulant, ki jih načrtujemo v letu 2016. Vir financiranje za pokrivanje načrtovanih investicij bodo tekoča sredstva amortizacije .

Stopnja odpisanosti delovne opreme je v zadnjih letih v upadanju, kar pomeni, da zavod dokaj redno nadomešča iztrošena osnovna sredstva z novimi. Izjema je le rentgenski aparat, katerega Zdravstveni dom Grosuplje v 20 letih, odkar posluje samostojno, še ni uspel zamenjati z novim. Načrtuje se, da bi zavod v letu 2016 pripravil in izpeljal javno naročilo za dobavo novega rentgenskega aparata, katera vrednost se ocenjuje na cca 140.000 €, financiranje pa naj bi se izvedlo v letu 2017.

Načrtovana povečana vlaganja v letu 2016 v opredmetena in neopredmetena sredstva so naslednja:

- **medicinska oprema:** 69.620 € in
- **nemedicinska oprema:** 13.810 €
- **neopredmetena sredstva:** 600 €

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2016 po posameznih službah in virih financiranja, je prikazan v nadaljevanju v Tabeli 9.

Tabela 9: NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ ZA LETO 2016

Naziv	Služba	ocenjena vrednost z DDV v €
elektrostimulator	fizioterapija	750,00
stimulator tens-4 kos	fizioterapija	400,00
oksimeter	referenčna amb	500,00
tehtnica	referenčna amb	800,00
merilec krvnega tlaka	referenčna amb	100,00
računalnik s tiskalnikom	referenčna amb	1.000,00
spirometer-2 kos	referenčna amb	5.200,00
zobozdravstveni stol	zobna	22.000,00
asistentski stol	zobna	1.000,00
pisalniški stol	zobna	250,00
kopirni stroj	zobna	550,00
apex lokator	zobna	1.000,00
pregledna miza-2 kos	otr-šolska amb.	3.000,00
ušensni senzor	otr-šolska amb.	150,00
stol okrogli brez naslona-2 kos	otr-šolska amb.	150,00
pisalniški stol-3 kos	otr-šolska amb.	1.500,00
merilec krvnega tlaka-2 kos	otr-šolska amb.	200,00
kartotečne omare-2 kos	otr-šolska amb.	1.300,00
tiskalnik	MDPŠ	170,00
kartotečne omare-3 kos	MDPŠ	1.800,00
led televizor	predavalnica	1.000,00
otoskop	vse ambulate	300,00
inhalator	dežurna služba	250,00
posoda LAB za odstanjevanje bradavic	splošna	770,00
hematološki analizator	laboratorij	30.000,00
tehtnica	patronaža	500,00
kartotečna omara	patronaža	600,00
mize za predavalnice - 6 kos	predavalnica	1.600,00
analizator telesne mase	preventiva	2.700,00
monitor in presenter	preventiva	220,00
kopirni stroj	splošna ambulanta	1.700,00
iPAD	splošna ambulanta	700,00
licence-Špica	uprava	600,00
čitalniki kartic - 5 kos	uprava	770,00
pisarniška miza	DSO Škofljica	500,00
SKUPAJ		84.030,00

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2016

V letu 2016 načrtujemo za 80.431 € vzdrževalnih del na osnovnih sredstvih-opremi in nepremičnini, kar pomeni za 18% nižje stroške kot v letu 2015. Pomemben del vzdrževalnih stroškov predstavljajo storitve za vzdrževanje službenih vozil, zobozdravstvenih stolov, ostale

medicinske in ne medicinske opreme. V pričakovanju selitve otroške šolske dejavnosti v dodatne proste prostore pa se v letu 2016 predvideva pripraviti načrte in finančno konstrukcijo za preureditev teh prostorov, sama izvedba del pa bi segala v leto 2017.

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2016 ne načrtujemo zadolževanja.

ZAKLJUČNI DEL

Kraj in datum nastanka finančnega načrta:

Grosuplje, marec 2016

Datum sprejetja finančnega načrta:

Finančni načrt se sprejme na seji Sveta Zavoda ZD Grosuplje v marcu 2016

vodja finanč.rač.sl.:

Vera Kamnar, univ.dipl.ekon.

Podpis odgovorne osebe:

Direktor:

Janez Mervič, dr.med.

10. PRILOGE

- **Obrazec 1: Delovni program 2016**
- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2016**
- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2016**
- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2016**
- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2016**
- **Obrazci AJPES:**
 - **Bilanca stanja,**
 - **Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov,**
 - **Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka,**
 - **Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti,**
 - **Račun finančnih terjatev in naložb,**
 - **Račun financiranja.**