



# **PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2017 ZDRAVSTVENEGA DOMA GROSUPLJE**

**odgovorna oseba:**  
direktor  
Janez Mervič, dr.med.

## KAZALO VSEBINE

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017 VSEBUJE:.....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017.....	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 2017 .....	8
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2017 .....	12
4.1. LETNI CILJI.....	12
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. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	21
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV .....	21
7.1.1. Načrtovani prihodki .....	22
7.1.2. Načrtovani odhodki.....	23
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.....	29
NAČELU DENARNEGA TOKA .....	29
8. PLAN KADROV .....	32
8.1. ZAPOSLENOST.....	32
8.2. OSTALE OBLIKE DELA .....	34
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	34
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA.....	35
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017 .....	36
9.1. PLAN INVESTICIJ .....	36
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL .....	38
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA.....	38
10. PRILOGE.....	39

## KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZS) ZA LETO 2017 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2016 .....	18
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI ZA LETO 2017 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2016 .....	21
Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV ZA LETO 2017 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI V LETU 2016 .....	22
Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV ZA LETO 2017 Z REALIZIRANIMI ODHODKI V LETU 2016.....	24
Tabela 5: PRIMERJAVA NAČRTA STROŠKOV DELA ZA LETO 2017 Z REALIZIRANIMI ...	26
Tabela 6: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2017 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIM V LETU 2016.....	27
Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2017.....	28
Tabela 8: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA .....	29
Tabela 9: NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ ZA LETO 2017.....	37

## **I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017 VSEBUJE:**

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2017 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 2017
  2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2017
  3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2017

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

- **Obrazec 1: Delovni program 2017**

- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2017**

- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017-I. del in II. del**

- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017**

- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2017**

- **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 2017

### 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.
- izvajanje zdravstveno vzgojnih programov ( za odraslo populacijo, program zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino, šola za starše).

#### **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 :**

- Pomočnika direktorja: Anica Kozinc, dipl.med.sestra-za edukacijo  
Denis Malnar, dipl.zdravstvenik- za organizacijo
- Vodja skupnih služb: Vera Kamnar,univ.dipl.ekon.
- Vodja službe splošne medicine: Janko Dolinar, dr.med.spec.
- Vodja zobozdravstva: Marjanca Firm, dr.dent.med.
- Vodja specialističnih ambulant : direktor Janez Mervič, dr.med.
- Vodja predšolskega in otroško šolskega varstva: Štefka Zaviršek dr.med.
- Vodja laboratorija: Branko Berk, dipl.ing.labor. biomedicin
- Vodja sprejema/informacij: 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 2016 z aneksi in določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2017,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2016 in 2017 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 in 96/15-ZIPRS1617),
- 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 in 100/15),
- 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 in 100/15),
- 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 varstvu osebnih podatkov,

- Načrt integritete.

### **3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017**

Pri sestavi Programa dela in finančnega načrta za leto 2017 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 2017 št. 410-105/2016/1 z dne 28.12.2016.
- Jesensko napoved gospodarskih gibanj 2016 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (ZIPRS1718) (Uradni list RS, št. 80/16),
- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017 (Uradni list RS, št. 88/16),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS17) (Uradni list RS, št. 88/16),
- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16),
- Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15),
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS (Uradni list RS, št. 84/16),
- 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. 3/17).

Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi Programa dela in finančnega načrta za leto 2017, so:

#### **1. Makroekonomska izhodišča za leto 2017:**

Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2016 (UMAR, september 2016) za leto 2017 predvideva povprečno letno rast cen v višini **1,40%** in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini **2,50%**.

#### **2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2017:**

Zaradi varčevalnih ukrepov za zagotavljanje finančne vzdržnosti zdravstvene blagajne, ki so vplivali na prihodke iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, so bile cene



zdravstvenih storitev v obdobju od leta 2009 do leta 2014 večkrat znižane. Znižanja so bila izvedena na različne načine, od linearnega znižanja cen, do zniževanja posameznih kalkulativnih elementov cene v standardih posameznih zdravstvenih dejavnosti.

V letih 2015 in 2016 so se cene zdravstvenih storitev, v skladu z določili Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD), začasno nekoliko povišale, kar pa ni pokrilo navedenega izpada prihodkov. 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 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. S SD za pogodbeno leto 2016 so se cene zdravstvenih storitev začasno povišale za 3,60% za obdobje od junija do decembra 2016.

Z Aneksom št. 1 k SD za pogodbeno leto 2016 ni bilo za naš zavod, razen širitve programa splošne ambulante (na Škofljici) in dveh referenčnih ambulant, sprejete nobene izboljšave na področju financiranja naših programov, zato bomo v letu 2017, v okviru partnerskega dogovarjanja, še posebej opozorili na prioritete, ki so nujne pri izvajanju naše dejavnosti (nova programa logopeda, psihiatra..).

Glede na to, da SD za pogodbeno leto 2017 še ni sprejet, smo višino prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za leto 2017 načrtovali na podlagi prvih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela z dne 28.12.2016, iz katerih kot 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 2017. 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 tekočega leta.

Pri načrtovanju prihodkov za leto 2017 je potrebno upoštevati še nepokrite stroške poslovanja, ki nastajajo zaradi povečanja obeh stopenj davka na dodano vrednost (v nadaljevanju DDV) za obdobje od 1.7.2013 dalje (nove stopnje DDV določa 10. člen ZIPRS1314-A, Uradni list RS, št. 46/13). Omenjeni stroški bremenijo stroške materiala, storitev in nabave osnovnih sredstev javnih zdravstvenih zavodov, ker niso pokriti z ustreznimi prihodki.

### **3. Podlage za načrtovanje stroškov dela in zaposlovanja za leto 2017:**

- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017 in Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS17) (Uradni list RS, št. 88/16) ter Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS (Uradni list RS, št. 84/16):

- redna delovna uspešnost se v letu 2017 ne izplačuje (drugi člen ZUPPJS17);
- delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se v letu 2017 izplačuje v skladu s tretjim členom ZUPPJS17;
- na prvega odstavka četrtega člena ZUPPJS17 javni uslužbenci, ki v letu 2017 izpolnijo pogoje za napredovanje v višji plačni razred, napredujejo v višji plačni razred, pravico iz naslova napredovanja pa pridobijo s 1.12.2017;
- regres za letni dopust za leto 2017 je urejen v petem členu ZUPPJS17. Višina regresa je odvisna od plačnega razreda, v katerega je uvrščen javni uslužbenec na zadnji dan meseca aprila 2017. Regres se izplača pri plači za mesec maj 2017, v juniju 2017;
- šesti člen ZUPPJS17 ureja nadomestilo plače javnim uslužbencem v višini 80% osnove za čas odsotnosti z dela zaradi bolezni ali poškodbe, ki ni povezana z delom;
- zaposlenemu pripada jubilejna nagrada le v primeru, če je za posamezen jubilej še ni prejel v javnem sektorju (sedmi člen ZUPPJS17);
- na podlagi osmega člena ZUPPJS17 v povezavi z drugim členom Aneksa h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost, se v letu 2017 premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence izplačujejo na sledeči način:
  - za javne uslužbence, ki so na dan 31.12.2016 mlajši od 50 let, se v obdobju od 1.1.2017 do 31.12.2017 premije izplačujejo v višini 30,00% glede na premijske razrede, veljavne na dan 1.1.2013,
  - za javne uslužbence, ki do vključno 31.12.2016 dopolnijo starost 50 let, se v obdobju od 1.1.2017 do 28.2.2017 premije izplačujejo v višini 30,00%, v obdobju od 1.3.2017 do 31.12.2017 pa v višini 50,00% glede na premijske razrede, veljavne na dan 1.1.2013,
  - za javne uslužbence, ki do vključno 31.12.2016 dopolnijo starost 56 let ali več, se v obdobju od 1.1.2017 do 28.2.2017 premije izplačujejo v višini 30,00%, v obdobju od 1.3.2017 do 31.12.2017 pa v višini 80,00% glede na premijske razrede, veljavne na dan 1.1.2013;
- deveti člen ZUPPJS17 opredeljuje prenehanje pogodbe o zaposlitvi na podlagi Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (ZPIZ-2);
- 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;
- 11. člen ZUPPJS17 opredeljuje omejitev sklepanja avtorskih in podjemnih pogodb v letu 2017 z lastnimi zaposlenimi;
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (v nadaljevanju ZIPRS1718):
  - ZIPRS1718 v 60. členu določa, da morajo neposredni in posredni uporabniki proračuna izvajati politiko zaposlovanja, sistemiziranja delovnih mest in razporejanja zaposlenih na delovna mesta tako, da s prevzemanjem obveznosti, ki ne pomenijo 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);
  - deseti odstavek 61. člena ZIPRS1718 določa, da lahko posredni uporabniki proračuna med letom prerazporejajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem

načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupine kontov izdatki za blago in storitve do višine 2,00% obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu. Ne glede na to pa se lahko med letom prerazporedijo sredstva na plačne konte v obsegu namenskih sredstev EU, namenskih sredstev finančnih mehanizmov ali donacij, prejetih po potrditvi finančnega načrta (drugi odstavek 64. člena ZIPRS1718);

- drugi odstavek 63. člena ZIPRS1718 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna države in občin ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovske načrte, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. V skladu s prvim odstavkom 63. člena ZIPRS1718 se kadrovske načrte pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja. Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2018 ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz kadrovskega načrta za leto 2016 (plan 1.1.2017). 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 (sedmi odstavek 63. člena ZIPRS1718), 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 (Uradni list RS, št. 14/94 in naslednji).
  - Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 60/98 in naslednji).
  - Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 15/94 in naslednji).
  - Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08 in naslednji).
  - 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 2017 dalje 3,68 EUR.

Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017 določa tudi odpravo anomalij v sistemu plač javnega sektorja, kar posledično lahko pomeni višje uvrstitve za dogovorjena delovna mesta (plačna skupina J ter delovna mesta zdravnikov in zobozdravnikov).

Tudi v letu 2017 bomo nadaljevali racionalizacijo stroškov dela z izboljšavami v organizaciji dela in z optimizacijo delovnih procesov, kar bo še posebej omogočeno po izvedbi investicije v otroškem šolskem dispanzerju.

#### **4. Načrtovanje ostalih stroškov in odhodkov za leto 2017 v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili MZ za leto 2017 ter druge sestavine in izhodišča za pripravo programov dela in finančnega načrta za leto 2017:**

- Na podlagi Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2016 načrtujemo 1,40% povečanje nabavnih cen materiala in storitev iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2017. Za tiste vrste materialov in storitev, za katere so za celotno leto 2017 v teku

sklenjene pogodbe na osnovi izvedenih javnih naročil, navedenega povečanje cen ne načrtujemo.

- V skladu s priporočili MZ bomo pri opravljanju naše dejavnosti dali velik poudarek dvema področjema, in sicer področju uporabe in nadaljnje implementacije storitev eZdravja ter področju nadzora nad napotovanjem na sekundarno in terciarno raven.
- Nadaljevali bomo z racionalizacijo poslovanja z zniževanjem stroškov pri nabavah materiala, storitev in opreme, omejevanjem izdatkov za službena potovanja in izobraževanje zaposlenih, 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 2017

### 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 2017 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 ZZZS**

1. Izpolnitev obveznosti, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2017:  
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 2016,  
Ciljna vrednost kazalca: povečanje za 3,8 % glede na leto 2016,
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 zobozdravstva za mladino:  
Ukrep: razširitev programa,  
Kazalec cilja: število timov,  
Ciljna vrednost kazalca: povečanje iz sedanjih 2,65 na 3,65 time
2. Povečati število nosilcev v fizioterapiji,  
Ukrep: Nadaljevanje aktivnosti za pridobitev še enega nosilca;  
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število nosilcev;  
Ciljna vrednost kazalca: povečanje za enega nosilca,
3. Povečanje programa v diabetologiji:  
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 ZZZS:

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 ortodontsko 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 2017 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 2017, 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 upornikov 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 2017 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 ortodontije;
- **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 predstavniških 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,
- **tveganje predolgih odsotnosti zaposlenih od dela;**  
**ukrep:** okrepiti prizadevanja za zmanjšanje bolniških odsotnosti,
- **tveganje predolgih čakalnih dob v zobozdravstvu, ortodontiji in fizioterapiji**  
**ukrep:** okrepiti prizadevanja za povečanje obsega programa v teh dejavnostih.

#### 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 2017 bomo opravili revizijo poslovanja za leto 2016.



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 2016 smo izvedli revizijo na področju pravilnosti **obračuna plač in povračil v zvezi z delom zaposlenih za leto 2015**.

Notranje revidiranje je bilo usmerjeno v preverjanje:

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

V zvezi z revizijo pravilnosti obračuna plač je bilo preverjeno naslednje:

- obstoj pogodbe o zaposlitvi delavcev;
- izpolnjevanje pogojev glede ustrezne stopnje izobrazbe;
- evidentiranje delovne prisotnosti zaposlenih;
- obračunavanje in izplačevanje rednega dela in dodatkov zaposlenih;
- obračunavanje in izplačevanje delovne uspešnosti zaposlenih;
- obračunavanje in izplačevanje nadurnega dela;
- obračunavanje povračil v zvezi z delom zaposlenih (prevoz na delo ter prehrana med delom).

Podan je bil ugotovitveni sklep: Plače so obračunane z obstoječo zakonodajo. Ugotovljena je le pomanjkljivost pri uporabi in izračunu osnove za obračun nadomestila plače.

Revizor je na osnovi ugotovitev podal priporočila:

- da s pomočjo programerjev zavod uskladi obračun vrst izplačil in da se pri obračunu nadomestil dosledno upoštevajo določila kolektivne pogodbe.

Zavod je priporočila, ki so bila izdana s strani revizijske hiše, že izvedel v letu 2016.

Izvedbo notranjih kontrol v poslovnem letu 2017 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 bomo ocenjevali z naslednjimi finančnimi kazalniki poslovanja:

- kazalniki gospodarnosti
- kazalniki donosnosti
- kazalnik obračanja sredstev
- kazalniki stanja investiranja
- kazalniki sestave sredstev
- kazalniki sestave obveznosti do virov sredstev
- kazalniki kratkoročne in dolgoročne likvidnosti:

Kazalci za izpolnjevanje letnih ciljev 2017, ki so opredeljeni v točki 4. tega dokumenta, so podani ob opisu posameznega letnega cilja.

## **6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA**

### **Priloga – Obrazec 1: Delovni program 2017**

Načrtovani delovni program, opredeljen in usklajen z pričakovano pogodbo z ZZZS za leto 2017, 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 2017 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2016**

	Št.nosilcev 2017	Plan obsega dejavnosti programa za leto 2017 (pogodba ZZZS)	Realizacija obsega programa storitev 2016	Plan obsega dejavnosti programa za leto 2016	indeks plan 17/real.16
	1	3	5		8
<b>ZD GROSUPLJE</b>	<b>34,23</b>	<b>858.858</b>	<b>937.459</b>	<b>845.919</b>	<b>91,62</b>
<b>1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>24,54</b>	<b>404.763</b>	<b>443.493</b>	<b>394.332</b>	<b>91,27</b>
- Splošna ambulanta	7,56	209.908	217.609	182.955	96,46
- od tega preventiva		404	3.406	3.953	11,86
- Dispanzer za žene	0,95	28.633	21.874	28.584	130,90
- od tega preventiva		1.354	1.394	1.363	97,13
- Antikoagulantna ambulanta	0,29	15.093	15.850	15.095	95,22
- Otroški in šolski dispanzer preventiva	0,92	43.890	44.465	44.844	98,71
- Otroški in šolski dispanzer-kurativa	2,54	71.081	89.699	71.380	79,24
- Fizioterapija	4,50	2.654	3.803	2.841	69,79
- Patronaža in nega na domu	6,90	9.315	9.992	9.325	93,22
- Splošna ambulanta v soc.zavodu	0,88	24.189	40.201	39.308	60,17
- Delavnice:	-	-	-		
- delavnica "zdravo hujšanje"		4	4	4	100,00
- delavnica "da, opuščam kajenje"		1	-	1	-
- indiv svetov."da, opuščam kajenje"		6	-	5	-
- delavnica "zdrava prehrana"		2	-	2	#DEL/0!
- delavnica "telesna dejavnost-gibanje"		3	2	3	150,00
- krajša delavnica "življenski slog"		8	8	8	100,00
- delavnica "test hoje 1x"		6	7	6	85,71
- delavnica "dejavniki tveganja"		8	8	8	100,00
- podpora pri spoprijemanju z depresijo		3	1	3	-
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo		2	-	1	-
- podpora pri spoprijemanju s stresom		4	-	2	-
- tehnike sproščanja		8	-	4	-
<b>2. SPECIALISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST</b>	<b>1,14</b>	<b>65.352</b>	<b>70.005</b>	<b>65.357</b>	<b>93,35</b>
- Pulmologija z RTG	0,60	37.179	37.469	37.179	99,23
- Diabetologija	0,30	16.324	20.636	16.329	79,10
- Ultrazvok	0,24	11.849	11.900	11.849	99,57
<b>3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>	<b>8,55</b>	<b>388.743</b>	<b>423.961</b>	<b>386.230</b>	<b>91,69</b>
- Zobozdravstvo za odrasle	4,90	238.433	268.851	235.997	88,69
- Mladinsko zobozdravstvo	2,65	88.035	92.603	87.958	95,07
- Ortodontija	1,00	62.275	62.507	62.275	99,63

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 2017 je načrtovano ohranjanje obsega storitev in plačil, ki so dogovorjena z ZZZS, najmanj na ravni leta 2016, 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

pogodbno leto 2009, na podlagi katerega se 30 % plana točk določa na podlagi opredeljeni zavarovanih oseb pri vsakem izvajalcu.

Tudi v letu 2017 se planira, da bodo vsi pogodbno dogovorjeni plani ne samo doseženi, temveč tudi preseženi, podobno, kot je to bilo ugotovljeno za leto 2016. Vse več aktivnosti in motiviranosti v letu 2017 pa bo potrebno usmeriti v izvajanje delavnic, ki jih še vedno ne uspemo v celoti realizirati v pogodbno 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 2016.

**Zmanjšanje pogodbno dogovorjenega plana se za leto 2017 ne predvideva.**

Se pa bodo tudi v letu 2017 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 0,3 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 pogodbno 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 ZZZS, bo prejemal 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.

	<b>POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2016</b>	<b>REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2016</b>	<b>POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2017</b>
<b>PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP</b>	<b>458.631</b>	<b>458.631</b>	<b>462.331</b>
<b>ODHODKI, ki se nanašajo na NMP</b>	<b>458.631</b>	<b>458.078</b>	<b>462.331</b>
- Strošek dela	413.410	108.539	417.243
- Materialni stroški	35.830	18.685	35.565
- Stroški storitev		317.931	
- Amortizacija	8.636	12.923	8.757
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	755		766
<b>PRESEŽEK PRIHODKOV (+)/PRESEŽEK ODHODKOV (-)</b>	<b>0</b>	<b>553</b>	<b>0</b>

## **7. 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 2017 je izdelan na podlagi realizacije za leto 2016, ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2017 ter glede na temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo finančnih načrtov za leto 2017, ki jih posreduje Ministrstvo za zdravje.

**Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2017**

**Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov**

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2017 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu.

**Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI ZA LETO 2017 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2016**

	plan 2017	realizacija 2016	indeks plan/real
<b>I. CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>4.829.150</b>	<b>4.730.283</b>	<b>102,09</b>
1. POSLOVNI PRIHODKI	4.826.200	4.725.560	102,13
2. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	1.250	2.537	49,27
3. DRUGI PRIHODKI	700	816	85,78
4. PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	1.000	1.370	-
<b>II. CELOTNI ODHODKI</b>	<b>4.874.190</b>	<b>4.723.428</b>	<b>103,19</b>
1. POSLOVNI ODHODKI	4.873.690	4.723.023	103,19
- materialni stroški	511.280	480.765	106,35
- strošek storitev	1.149.034	1.129.721	101,71
- strošek dela	3.044.322	2.948.234	103,26
- strošek amortizacije	163.058	158.374	102,96
- drugi stroški	5.996	5.929	101,12
2. ODHODKI FINANCIRANJA	-	-	-
3. DRUGI ODHODKI	500	405	-
4. PREVREDN.POSL.ODHODKI	-	-	-
<b>III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>		<b>6.855</b>	<b>-</b>
<b>IV. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI</b>	<b>45.040</b>		
<b>Pokrivanje presežka odhodkov obračunskega obdobja s presežki prihodkov iz prejšnjih let</b>	<b>45.040</b>		

### 7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2017 znašajo **4.829.150 €** in bodo za 2,09 % oziroma za **98.867 €** višji od doseženih v letu 2016. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov za leto 2017, razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v Tabeli 3.

**Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV ZA LETO 2017 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI V LETU 2016**

	real 2016	plan 2017	index plan17/real.16
<b>I. CELOTNI PRIHODEK</b>	<b>4.730.283</b>	<b>4.829.150</b>	<b>102,09</b>
1. poslovni prihodek	4.725.560	4.826.200	102,13
- prihodki ZZZS - obvezno zavarovanje	3.449.690	3.535.000	102,47
- prihodki prostov.zavar., doplč.do polne cene	662.947	658.500	99,33
- prihodki prosti trg (MD,smpl.cepljen.najem)	338.900	351.900	103,84
- prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij	223.615	223.000	99,72
- drugi prihodki (donacije,sofinanc.obč.,mrl.ogledi)	50.408	57.800	114,66
2. prihodki od financiranja	2.537	1.250	49,27
3. drugi prihodki	816	700	85,78
4.prevrednotovalni prihodki	1.370	1.000	72,99

## Načrtovani poslovni prihodki

Načrtovani poslovni prihodki za leto 2017 znašajo 4.826.200 € in bodo za 2,13% oziroma za 100.640 € višji od doseženih v letu 2016.

Prihodke iz **obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ)** načrtujemo v višini 3.535.000 €, kar je 2,47 % oz. 85.310 € več kot so realizirani prihodki OZZ v letu 2016. Načrtovani delež v celotnih prihodkih je 73,20 %, kar je za 0,27 o.t. višje od lanskega leta. Pri načrtovanju prihodkov iz naslova OZZ smo izhajali iz predpostavke, da bodo vsi programi najmanj 100% realizirani v pogodbeno dogovorjenem obsegu.

V letu 2017 ni predvideno podaljšanje višjih cen zdravstvenih storitev za 3,6% (za 2,12 % na letni ravni), ki je veljalo od 1.6.2016 do 31.12.2016. Kljub znižanju cen od 1.1.2017 dalje, ne načrtujemo nižjega obsega prihodkov, temveč ustrezno rast zaradi določenih širitev programov.

Upoštevano je celoletno povečanje obsega programa za 2 referenčni ambulante, ki smo jih dobili odobrene v decembru 2016 in se v celoti financirajo iz OZZ, kar pomeni cca. 70.000 € več prihodka. Povečanje obsega programa v splošni ambulanti od 1.11.2016 dalje za 1 tim pa predstavlja še za 65.000 € več sredstev. Dodatno smo upoštevali tudi povečanje prihodkov v višini 8.000 € zaradi povečanja zakonskih obveznosti sredstev za regres za letni dopust.

Iz **prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (PZZ-Vzajemna, Adriatic, Triglav)** načrtujemo 658.500 € prihodkov, kar je za 0,67 % manj kot v letu 2016. Načrtovani delež PZZ je 13,64 %, kar je za 0,35 o.t. nižje kot v letu 2016.

Za leto 2017 predvidevamo prihodke iz naslova opravljanja **tržne dejavnosti** v višini 351.900 € in predstavlja za 13.000 € oz. za 3,84 % več glede na realizirane tržne prihodke v letu 2016.

**Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij** so planirani v višini 223.000 € in ostajajo na ravni realiziranih iz leta 2016.

Pri **ostalih poslovnih prihodkih** smo za leto 2017 predvideli zvišanje za 14,66% oz. za 7.392 € predvsem zaradi višjih nakazanih sredstev ustanovitelja občine Grosuplje.

## Načrtovani finančni prihodki

Načrtovani finančni prihodki za leto 2017 znašajo 1.250 € in bodo za 50,73 % nižji od doseženih v letu 2016. Znižali se bodo predvsem zaradi nižjih obrestnih mer v letu 2017.

**Druge prihodke** načrtujemo v skupnem znesku 700 € in predstavljajo prihodke od prejetih odškodnin, **prevrednotovalni prihodki** v višini 1.000 € pa pomenijo prihodki od prodaje osnovnih sredstev .

### 7.1.2. Načrtovani odhodki

**Načrtovani celotni odhodki** za leto 2017 znašajo 4.874.190 € in bodo za 3,19 % višji od doseženih v letu 2016. Njihov prikaz oziroma razčlenitev po posameznih vrstah stroškov je prikazan v Tabeli 4.

Tabela 4: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV ZA LETO 2017 Z REALIZIRANIMI ODHODKI V LETU 2016**

	<b>real 2016</b>	<b>plan 2017</b>	<b>index plan17/real.16</b>
<b>II. CELOTNI ODHODKI</b>	<b>4.723.428</b>	<b>4.874.190</b>	<b>103,19</b>
<b>1. Odhodki - mat.str.</b>	480.765	511.280	106,35
- zdravstveni material	365.815	374.960	102,50
- stroški energije(kurivo,el,gorivo)	66.635	67.968	102,00
- odpis DI	104	125	120,00
- pisarniški material	13.471	13.875	103,00
- material za čiščenje in vzdrž.OS	21.848	22.176	101,50
- časopisi in strokovna literatura	4.202	4.286	102,00
- delovna obleka in obutev	3.377	22.525	667,00
- drug material (ključi, voda,mehč.za vodo)	5.313	5.366	101,00

#### **Načrtovani stroški materiala in storitev**

Načrtovani stroški materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2017 znašajo 1.660.314 € in bodo za 3,06 % oz. za 49.828 € višji od stroškov preteklega leta. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 34,06%. Pri načrtovanju pretežnega dela teh stroškov smo izhajali iz realizacije preteklega leta, z upoštevanjem realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev za leto 2017, veljavnih pogodb ter specifičnih okoliščin poslovanja v letu 2017. Načrtujemo povišanje stroškov tekočega in investicijskega vzdrževanja osnovnih sredstev ter stroškov za nakup delovnih oblek in obutve zaposlenih.

#### **Načrtovani stroški materiala**

Načrtovani stroški materiala (konto 460) v celotnem zavodu za leto 2017 znašajo 511.280 € in bodo za 6,35% oz. za 30.515 € višji od doseženih v letu 2016. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 10,49%, kar je 0,31 o.t. višje kot v letu 2016.

	<b>real 2016</b>	<b>plan 2017</b>	<b>index plan17/real.16</b>
<b>1. Odhodki - mat.str.</b>	480.765	511.280	106,35
- zdravstveni material	365.815	374.960	102,50
- stroški energije(kurivo,el,gorivo)	66.635	67.968	102,00
- odpis DI	104	125	120,00
- pisarniški material	13.471	13.875	103,00
- material za čiščenje in vzdrž.OS	21.848	22.176	101,50
- časopisi in strokovna literatura	4.202	4.286	102,00
- delovna obleka in obutev	3.377	22.525	667,00
- drug material (ključi, voda,mehč.za vodo)	5.313	5.366	101,00



Največji delež v celotnih stroških materiala (73,34 %) predstavlja **zdravstveni material**, kamor sodijo razkužila, obvezilni in sanitetni material, medicinsko potrošni material, zobozdravstveni in laboratorijski materiali. Njihova rast je v primerjavi z letom 2016 ocenjena na 2,5% oz. za 9.145 € več, kar je posledica predvidene povečane porabe laboratorijskega materiala zaradi širitve programa splošne ambulante in referenčnih ambulant. Stroški porabljene energije predstavljajo drugi največji delež med materialnimi stroški in dosegajo 13,28% delež. S pridobitvijo novih prostorov - prizidka v letu 2015, se je omenjeni strošek povečal kar za 42,45 % oz. za cca 21.000 €, zato planiramo del teh stroškov pokrivati v breme presežka prihodkov iz preteklih let. Največje povečanje stroškov materiala bo nastopilo zaradi nakupa novih delovnih oblek in obutve za zaposlene, ki jih v skladu z našim pravilnikom opravljamo vsake tri leta. Obseg teh stroškov je predviden v višini 22.525 € in jih bomo pokrivali z lastnimi sredstvi.

### Načrtovani stroški storitev

Načrtovani stroški storitev (konto 461) v celotnem zavodu za leto 2017 znašajo 1.149.034 € in bodo za 1,71% oz. 19.313 € višji od doseženih v letu 2016. Delež teh stroškov glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 23,57%, kar je za 0,35 o.t. manj kot v letu 2016. Največjo rast stroškov za 31% oz. za 24.049 € načrtujemo pri stroških tekočega in investicijskega vzdrževanja osnovnih sredstev in bodo nastali zaradi prenove prostorov za otroške šolske ambulante in ortodontije. Načrtujemo, da se naj bi pretežni del teh stroškov (v obsegu 38.000 €) pokrival iz presežka prihodkov iz preteklih let

	real 2016	plan 2017	index plan17/real.16
<b>2. Odhodki - stroški storitev</b>	1.129.721	1.149.034	101,71
- zdravstvene storitve	114.199	116.483	102,00
- zdr.storitev zobne tehnike	217.948	211.410	97,00
- zdr.storitev - reševalec in dež.sluzba	252.205	253.466	100,50
- izobraževanje delavcev	46.493	46.500	100,01
- specializacije in stroški za strokovne izpite	10.463	10.986	105,00
- zavarovalne premije	11.914	12.081	101,40
- pranje, čiščenje	63.361	63.995	101,00
- komunalne storitve	30.724	31.031	101,00
- PTT storitve (telefon,poština,el.pošta,...)	21.897	22.160	101,20
- storitve vzdr.OS in inv.vzdrževanje	77.579	101.628	131,00
- storitve AOP	28.593	28.450	99,50
- pogodbe o delu,sejnine,avtorske	217.782	216.693	99,50
- storitve študent.servis	14.286	11.429	80,00
- druge storitve (posveti, odvetniš. stor., naročnina RTV, pregled aparatov, varovanje, druge storitve)	19.151	19.534	102,00
- str.reklame, reprezentance	1.992	2.032	102,00
- str.plačilnega prometa	1.134	1.157	102,00

### Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (konto 464) v celotnem zavodu za leto 2017 znašajo 3.044.322 € in bodo za 3,26 % oziroma za 96.088 € višji od doseženih v letu 2016. Njihov delež glede na celotne načrtovane skupne odhodke zavoda znaša 62,46%, kar je za 0,04 o.t. več kot v preteklem letu.

Načrt stroškov dela za leto 2017 v primerjavi z realiziranimi stroški dela 2016 je izkazano v spodnji tabeli:

Tabela5: PRIMERJAVA NAČRTA STROŠKOV DELA ZA LETO 2017 Z REALIZIRANIMI ZA LETO 2016

	real 2016	plan 2017	index plan17/real.16
<b>3. Stroški dela</b>	2.948.234	3.044.322	103,26
- bruto plače in nadomestila	2.305.236	2.369.400	102,78
- regres, jub. nagrade, solid. pomoči, odpravnine	96.044	102.767	107,00
- prevoz, prehrana	167.544	172.235	102,80
- davki in prispevki iz BOD	373.611	383.740	102,71
- drugi stroški dela (dodat.pok.zavarovanja)	5.799	16.180	279,01

Razlogi za tako povečanja stroškov so nove zaposlitve zaradi:

- širitev programa splošne ambulante za 1 tim ( dva zaposlena) od 1.11.2016 dalje
- širitve referenčnih ambulant ( ena zaposlitev) od decembra 2016 dalje
- odprave podhranjenosti kadra v dejavnosti fizioterapije, patronažne službe in računovodstva (skupaj dva zaposlena).

Povečani so tudi stroški regresa za letni dopust in stroški za dodatno pokojninsko zavarovanje.

V stroških dela je vključenih za 223.000 € stroškov plač za pripravnike in specializante. Le te dobimo povrnjene s strani ZZS in so sestavni del prihodkov zavoda.

V letu 2017 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 2017 znašajo 163.058 € in bodo za 2,96 % višji od doseženih v letu 2016. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 3,35%.

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah za leto 2017 znaša 333.756 € in jo sestavlja:

- del amortizacije vračunan v ceno, ki znaša 163.058 € (kto 462);
- del amortizacije knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, ki znaša 170.600 € (kto 980)
- del amortizacije knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, ki znaša 98 € (kto 922).

### Načrtovani drugi stroški

	real 2016	plan 2017	index plan17/real.16
<b>6. Drugi stroški</b>	5.929	5.996	101,12
- sodne takse in članarine	4.176	4.239	101,50
- stavbno zemljišče	646	650	100,62
- prisp.za spodbujanje zaposl.invalidov	1.107	1.107	0,00

Drugi stroški so predvideni v znesku 5.996 €; osnova za načrtovanje izhaja iz stroškov v letu 2016. To so odhodki iz naslova članarin Združenju zdravstvenih zavodov, prispevkov za stavbno zemljišče in prispevka za spodbujanje invalidov. Slednji so

**Načrtovani odhodki financiranja in prevrednotovalni odhodki** –za leto 2017 niso predvideni.

### 7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2017 izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 45.040 €. Izkazani primanjkljaj je rezultat načrtovanih višjih stroškov tekočega obratovanja objektov in predvidenega investicijskega vzdrževanja starega objekta in ga bomo v letu 2017 pokrivali iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let po sklepu zavoda .

Primerjava celotnih načrtovanih prihodkov, celotnih načrtovanih odhodkov in načrtovanega poslovnega izida za leto 2017 z istovrstnimi finančnimi kategorijami realiziranimi v letu 2016, je prikazana v naslednji Tabeli (6).

Tabela 6: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2017 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIM V LETU 2016

	plan 2017	realizacija 2016	indeks plan/real
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		6.855	-
IV. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	45.040		
Pokrivanje presežka odhodkov obračunskega obdobja s presežki prihodkov iz prejšnjih let	45.040		

## 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 2017 v skupnih prihodkih realizirano za 7,29% oziroma za 351.900 € prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu (v letu 2016 je ta delež znašal 7,16%) in za 92,71% oziroma za 4.477.250 € 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 2017 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 2017

		PLAN 2017		REALIZACIJA 2016	
		JAVNA SLUŽBA	TRZNA DEJAVNOST	JAVNA SLUŽBA	TRZNA DEJAVNOST
<b>I. CELOTNI PRIHODKI</b>		<b>4.477.250</b>	<b>351.900</b>	<b>4.391.383</b>	<b>338.900</b>
760	1. poslovni prihodki	4.474.300	351.900	4.386.660	338.900
	- prihodki ZZZS - obvezno zavarovanje	3.535.000	0	3.449.690	0
	- prihodki prostov.zavar.,doplač.do polne cene	658.500	0	662.947	0
	- prihodki prosti trg (MD+smpl.najemnin.)		351.900		338.900
	- prihodek od special.in refundacij plač pripravnikov	223.000	0	223.615	0
	- drugi javni prihodki (donacije, sofinanc.od občine, mrliški ogledi.. )	57.800	0	50.408	0
762	2. prihodki od financiranja	1.250	0	2.537	0
763	3. drugi prihodki	700	0	816	0
764	4.prevrednotovalni prihodki	1.000	0	1.370	0
	<b>razmerje med javno službo in tržno dejavn.</b>	<b>92,71</b>	<b>7,29</b>	<b>92,84</b>	<b>7,16</b>
<b>II. CELOTNI ODHODKI</b>		<b>4.522.290</b>	<b>351.900</b>	<b>4.385.231</b>	<b>338.197</b>
460	1. Stroški materiala	474.008	37.272	446.342	34.423
461	2. Stroški storitev	1.068.697	80.337	1.048.833	80.888
464	3. Stroški dela	2.822.391	221.931	2.737.140	211.094
	- plače in nadomestila plač	2.211.671	173.909	2.145.564	165.470
	- prispevki za socialno varnost	355.765	27.975	346.860	26.751
	- drugi stroški dela	254.954	20.048	244.716	18.873
462	4. Amortizacija	151.171	11.887	147.034	11.340
463	5. Rezervacije	0	0	0	0
465	6. Drugi stroški	5.559	437	5.504	425
467	7. Finančni odhodki	0	0	0	0
468	8. Drugi odhodki	464	36	376	29
469	9. Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	0	0
<b>III./1 PRESEŽEK PRIHODKOV</b>			<b>0</b>	<b>6.152</b>	<b>703</b>
<b>III./2 PRESEŽEK ODHODKOV</b>		<b>45.040</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Pokrivanje presežka odhodkov obračunskega obdobja s presežki prihodkov iz prejšnjih let</b>		<b>45.040</b>	<b>0</b>		

V okviru prihodkov tržne dejavnosti za leto 2017, ki so načrtovani v višini 351.900 € 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, zdravstveni storitve v ostalih ambulantah
- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam za :
  - storitve 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 obratovalne stroške od najemnikov poslovnih prostorov
  - zaračunane storitve kurirja in informatika

Preostali poslovni prihodki v višini 4.474.300 € se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 2.950 € 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.

Planirani poslovni izid se bo izkazal v višini 45.040 € kot presežek odhodkov nad prihodki in ga bo zavod pokrival iz presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih let.

### **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 2017 načrtujemo v višini 4.993.752 in bodo za 4,57 % višji od prihodkov v preteklem letu. Načrtovani **celotni odhodki** so izkazani v višini 5.082.152 € in bodo za 10,90 % višji kot v letu 2016.

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

Tabela 8: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	PLAN 2017	REALIZAC. 2016	plan 17/real 16
<b>I. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>4.993.752</b>	<b>4.775.506</b>	<b>104,57</b>
<b>I. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>4.632.828</b>	<b>4.425.612</b>	<b>104,68</b>
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	3.936.600	3.751.204	104,94
B. Drugi prih. za izvajanje dejavnosti javne službe	696.228	674.408	103,24
<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TR</b>	<b>360.924</b>	<b>349.894</b>	<b>103,15</b>
<b>II. SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>5.082.152</b>	<b>4.582.817</b>	<b>110,90</b>
<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim</b>	<b>2.651.134</b>	<b>2.542.172</b>	<b>104,29</b>
_ plače in dodatki	2.288.450	2.183.921	104,79
_ regres za letni dopust	83.000	69.329	119,72
_ povračila in nadomestila	172.500	167.048	103,26
_ sredstva za delovno uspešnost	8.900	13.464	66,10
_ sredstva za nadurno delo	78.300	86.433	90,59
_ drugi izdatki zaposlenim	19.984	21.977	90,93
<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost</b>	<b>398.678</b>	<b>375.043</b>	<b>106,30</b>
_ prispevek za PIZ	210.200	202.475	103,82
_ prispevek za zdravstveno zavarovanje	168.500	162.788	103,51
_ prispevek za zaposlovanje	1.900	1.719	110,53
_ prispevek za starševsko varstvo	2.378	2.296	103,57
_ premije kolektivnega dodatn.pokojninskega zavarovanja	15.700	5.765	272,33
<b>C. Izdatki za blago in storitve</b>	<b>1.622.340</b>	<b>1.607.833</b>	<b>100,90</b>
<b>J. Investicijski odhodki</b>	<b>410.000</b>	<b>57.769</b>	<b>709,72</b>
<b>III/1. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI</b>		<b>192.689</b>	<b>-</b>
<b>III/2. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI</b>	<b>88.400</b>		

## 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 4,68 % višje od lanskih prihodkov, načrtovani prihodki iz prodaje blaga in storitev na trgu pa bodo višji za 3,15 %. Njihov delež bo dosegel 7,23 % vseh prihodkov.

S strani občinskih proračunov (občine Grosuplje) načrtujemo povečanje prihodkov v primerjavi z letom 2016 in jih bodo sestavljali :

- prejeta sredstva za tekočo porabo v višini 46.000 € za sofinanciranje preventivnih dejavnosti in stroški plač za polovice tima pediatra
- prejeta sredstva za investicije v višini 135.000 € za nakup RTG aparata.

## 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 **3.049.812 €** in so za 4,55 % oz. za 132.596 € **višji** od doseženih v letu 2017.

Pri načrtovanju teh izdatkov smo upoštevali:

- zakonske podlage, navedene v točki 3. Finančnega načrta,
- kadrovski načrt našega zavoda za leto 2017, kar je zavedeno v točki 8.1. Finančnega načrta
- ostale specifične okoliščine tega področja v našem zavodu .

Večje spremembe (zvišanja) v letu 2017 načrtujemo pri naslednjih postavkah izdatkov dela:

- zvišanje izdatkov za **bruto plače in prispevke delodajalcev** v višini 118.000 € zaradi novih zaposlitev od novembra 2016 dalje, ki so posledica širitev programov v splošni ambulanti (Škofljica) in dveh novih referenčnih ambulant ( diplomirana sestra, zdravnik specialist, srednja medicinska sestra ) ter predvidenih novih zaposlitev v letu 2017 zaradi odprave podhranjenosti zaposlenih v patronažni službi, računovodstvu in dejavnosti fizioterapiji,
- povečanje izdatkov **prehrane in prevozov** zaradi novih zaposlitev za 5.452 €,
- povečanje izdatkov **regresa za letni dopust** 2017 v višini 13.000 €,
- povečanja **premij kolektivnega dodatnega zavarovanja** za 9.000 €

	PLAN 2017	RALIZACIJA 2016	plan 17/real 16
<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim - konto 400</b>	<b>2.651.134</b>	<b>2.542.172</b>	<b>104,29</b>
_ plače in dodatki	2.288.450	2.183.921	104,79
_ regres za letni dopust	83.000	69.329	119,72
_ povračila in nadomestila	172.500	167.048	103,26
_ sredstva za delovno uspešnost	8.900	13.464	66,10
_ sredstva za nadurno delo	78.300	86.433	90,59
_ drugi izdatki zaposlenim	19.984	21.977	90,93
<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost - konto 401</b>	<b>398.678</b>	<b>375.044</b>	<b>106,30</b>
_ prispevek za PIZ	210.200	202.476	103,81
_ prispevek za zdravstveno zavarovanje	168.500	162.788	103,51
_ prispevek za zaposlovanje	1.900	1.719	110,53
_ prispevek za starševsko varstvo	2.378	2.296	103,57
_ premije kolektivnega dodatn.pokojninskega zavarovanja	15.700	5.765	272,33
<b>Skupaj PLAČE in PRISPEVKI (A+B)</b>	<b>3.049.812</b>	<b>2.917.216</b>	<b>104,55</b>

**Regres za letni dopust** za leto 2017 bo izplačan pri plači za mesec maj v juniju 2017. Višina zneska bruto regresa po posameznem delavcu bo obračunana in izplačana v skladu s petim členom ZUPPJS17, ki določa, da je višina regresa za letni dopust odvisna od uvrstitve posameznega delavca v plačni razred na zadnji dan meseca aprila 2017. V skladu s tem določilom bomo obračunali in izplačali regres za letni dopust po naslednji lestvici:

- do vključno 16. plačnega razreda 1.000,00 EUR bruto,
- od 17. do vključno 40. plačnega razreda 790,73 EUR bruto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 600,00 EUR bruto,
- od 51. plačnega razreda 500,00 EUR bruto.

Načrtovana skupna višina regresa za letni dopust za leto 2017 znaša 83.000 € , kar je za 19,72% oziroma za 13.671 € več kot v letu 2016, ko je bilo obračunanega in izplačanega 69.329 € regresa za letni dopust.

Izdatki za **prehrano in prevoz** se bodo zvišali za 3,26% oz. za 5.452 €. Pri prevozu je upoštevano najcenejši javni prevoz, pri prehrani pa zvišana višina regresa za prehrano na 3,68 € dnevno.

Izdatke za **delovno uspešnost** v letu 2017 zmanjšujemo za 4.564 € oz. 33,90% v primerjavi z letom 2016 in pomenijo delovno uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za izvajanje nalog v primeru nezasedenosti delovnega mesta, kot tudi za nadomeščanje zaposlenega v primeru daljše bolniške odsotnosti. Ta bo nižja zaradi novih zaposlitev v dejavnostih, ki niso imele polne zaposlitve. Delovna uspešnost iz naslova prodaje na trgu v letu 2017 ni planirana.

**Sredstva za nadurno delo** so načrtovana za 78.300 € oz. za 9,41% nižjem obsegu kot v letu 2016.

Tudi v letu 2017 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 9,07% manj stroškov kot v minulem letu.

**Izdatki za blago in storitve** bodo znašali 1.622.340 €, kar je za 0,90% več kot v letu 2016.

**Investicijske odhodke** načrtujemo v znesku 410 € in bodo v primerjavi z letom 2016 višji kar za 609,72%. Visoki investicijski odhodki v letu 2016 bodo povezani z nakupi novih osnovnih sredstev zaradi iztrošenosti nekaterih večjih medicinskih naprav kot tudi za opremo dodatnih otroških ambulant in ortodontije.

Načrtovani **poslovni izid** v izkazu prihodkov nad odhodki po načelu denarnega toka znaša 88.400 € primanjkljaja in je posledica planiranih investicijskih odhodkov v višini 410.000 €

## 8. PLAN KADROV

[Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017 - I.del](#)

[Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017 - II.del](#)

### 8.1. ZAPOSLENOST

Spodnja preglednica prikazuje dejansko število zaposlenih od leta 2012 dalje in predvideno število – plan zaposlenih za leto 2017.

PROFIL:	2012	2013	2014	2015	2016	plan 2017
zdravnik specialist	10	11	12	13	14	13
zdravnik	3	3	2	3	3	3
zdravnik po opravljenem sekundariju	1	2	1	0	1	0
specializant	0	1	4	3	4	6
zobozdravnik specialist	1	1	0	0	0	0
zobozdravnik	8	8	8	8	8	8
diplomirana medicinska sestra	11	12	12	14	16	18
diplomirana babica	2	2	2	2	3	3



diplomirani fizioterapevt	2	3	5	4	4	5
diplomirani ing.labor. biomedicine	1	1	1	1	1	1
Medicinski biokemik specialist	0	0	0	0	1	1
radiološki inženir	1	1	1	1	1	1
laborant	4	4	4	4	4	4
medicinski tehnik	30	30	29	31	29	30
negovalec	1	1	1	1	1	1
pripravniki	6	8	6	5	7	7
ne zdravstveni kader	6	5	6	7	7	8
Uslužbenci na porodniški in drugi odsotnosti	3	5	7	6	5	3
<b>SKUPAJ</b>	<b>90</b>	<b>98</b>	<b>101</b>	<b>103</b>	<b>109</b>	<b>112</b>

Kot je razvidno se v zavodu v letu 2017 načrtujejo povečanje število zaposlenih po posameznih profilih in sicer zaradi naslednjih razlogov:

- **zaradi podhranjenosti kadra:** v patronaži službi za eno diplomirano medicinsko sestro, v fizioterapiji diplomiranega fizioterapevta z polovičnim delovnim časom, prav tako tudi v službi računovodstva enega strokovnega sodelavca z skrajšanim delovnim časom,
- **zaradi upokojitve** srednje medicinske sestre 30.12.2016 - ena nova zaposlitev v aprilu 2017

S tem ne bomo uspeli realizirati usmeritve na podlagi drugega odstavka 63. člena ZIPRS1718, 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 2016 (plan 1.1.2017). Poslužili se bomo izjem iz sedmega odstavka 63.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, v kolikor pridobi dodatni obseg programa in nove programe. Širitev programov odobrenih s strani ZZZS ( splošna ambulanta na Škofljici, dve referenčni ambulanti) ne moremo izvajati z prerazporeditvijo lastnih zaposlenih, prinašajo pa dodatne prihodke s katerimi se pokrivajo na novo nastali stroški dela. Prav tako zaradi nezasedenosti delovnih mest (podhranjenost kadra), ki smo jih imeli na dan 31.12.2016, načrtujemo večje število zaposlenih.

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 2017 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 2017 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 2017.

V letu 2017 bomo omogočili zaposlitev pripravnikom in specializantom. Njihovo število po stanju na dan 31.12.2017 naj bi bilo sledeče: 7 pripravnikov, 6 specializantov družinske medicine in 1 specializantka MDPŠ; slednjo 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 je 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.

Štiri uslužbenke bodo v letu 2017 zaključile porodniški dopust, od tega tri specializantke. V letu 2017 planiramo tri porodniške odsotnosti, od tega ena specializantka, ena fizioterapevtka in diplomirana medicinska sestra. Za dve odsotne bo urejeno nadomeščanje z zaposlitvijo za določen čas.

V obravnavanem obdobju sta predvideni so načrtovani dve upokojitvi in sicer: laborantke in zdravnice v otroškem šolskem dispanzerju. Le te bomo nadomestiti z novima zaposlenima za nedoločen čas.

## **8.2. OSTALE OBLIKE DELA**

Zavod si bo tudi v letu 2017 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 2017 se načrtuje v višini 216.693 € in se bo realiziral v enakem obsegu kot v letu 2016. Kljub želji, da bi znižali ta strošek, tega ni možno pričakovati, temveč se bomo morali zaradi pomanjkanja specialistov iz MDPŠ in ortodontije, še naprej posluževati zunanjih sodelavcev preko podjemnih pogodb.

**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 2017 bo znašal 11.429 € in bo nižji od preteklega leta za 2.857 € zaradi prerazporeditve redno zaposlene uslužbenke na to delovno mesto.

## **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 2017 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 2017 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.

Za izobraževanje (vključno za kotizacije, dnevnice, nočnine in potne stroške) v letu 2017 planiramo skupaj 45.500 € stroškov, kar je enako kot v letu 2016. Povprečni strošek na redno zaposlenega uslužbenca bo tako znašal 465 €, v letu 2016 pa je bil 522 €. 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 8.200 €.

Načrtovani stroški izobraževanja za leto 2017, ki bodo nastali po posameznih nosilcih dejavnostih so sledeča:

PODROČJE DEJAVNOSTI	Načrtovani stroški v €
Uprava in računovodstvo-režija	2.300
dejavnost zobozdravstva	9.500
Otroška šolska dejavnost	6.150
dejavnost splošne medicine in službe NMP	11.500
Referenč.amb in preventiva	1.900
Dejavnost laboratorija	3.500
Dejavnost fizioterapije	2.000
Special. dejavnost ATD in diabetologije in RTG*	6.500
Ginekološka dejavnost	200
Nega in patronaža	1.250
Medicina dela,prometa in športa	700
SKUPAJ	45.500

\* v pretežni meri financirano z donacijami

Omogočili bomo opravljanje **pripravništva** 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 2017 nudili zaposlitev specializantom in sicer: **šestim specializantom družinske medicine in eni specializantki MDPŠ**, v sodelovanju z Zdravniško zbornico pa želimo v bodoče pridobiti tudi specializacijo za področje ortodontije .

## **9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017**

### **9.1. PLAN INVESTICIJ**

#### **Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017**

Zdravstveni dom Grosuplje v letu 2017 načrtuje investicije v višini 372.000 €, kar je za 568 % oz. za 312.354 € več kot v letu 2016.

Pretežni del načrtovanih investicij bo namenjen zamenjavi iztrošene medicinske opreme, na novo pa bo potrebno opremiti tudi prostore in dokupiti medicinske aparate in drobne pripomočke za prenovljeno otroško šolsko ambulanto in novo ortodontsko ambulanto.

Načrtovana povečana vlaganja v letu 2017 v opredmetena in neopredmetena sredstva so naslednja:

- **medicinska oprema:** 337.760 € in
- **nemedicinska oprema:** 34.240 €
- **neopredmetena sredstva:** 0 €

Predvideni vir financiranja investicij je naslednji:

- sredstva ustanovitelja v višini 135.000 €
- del sredstev iz presežka prihodkov iz preteklih let v višini 210.000 €
- priznana amortizacija v ceni storitev za leto 2017 v višini 27.000 €.

Med večje nabave sodijo naslednji nakupi osnovnih sredstev: RTG aparat v višini 135.000 €, glavni sterilizator v višini 20.000 €, hematološki analizator v vrednosti 64.000 €, urgentno vozilo v višini 17.000 €, zobozdravstveni stol v vrednosti 25.000 € ter ultrazvok v višini 61.500 €.

Prioritetni vrstni red investicijskih vlaganj v neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva v letu 2017, bo na podlagi ocenjene nujnosti potreb in razpoložljivih finančnih sredstev, opredel direktor zavoda.

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2017 po posameznih službah in virih financiranja, je prikazan v nadaljevanju v Tabeli 9.

Tabela 9: NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ ZA LETO 2017

Naziv	Služba	ocenjena vrednost z DDV v €	VIR
RTG aparat	ATD	135.000,00	občina
temnica zobna	ATD	6.700,00	amortizacija
rezalnik papirja	ATD	100,00	
tehtnica z višinometrom	referenčna amb.	770,00	
spirometer	referenčna amb.	900,00	
pohištvo- za refenčne +pomočnik dir.	referenčna amb.	1.500,00	
pulzni oksimeter-2 kos	referenčna amb.	900,00	
glavni sterilizator	sterilizacija	20.000,00	presežek
računalnik	laboratorij	600,00	presežek
analizator D10	laboratorij	3.600,00	
hematološki analizator	laboratorij	64.000,00	presežek
limfna dranaža	fizioterapija	4.000,00	amortizacija
računalnik	fizioterapija	600,00	
rezalnik papirja	fizioterapija	100,00	
hladilnik	MDPŠ	150,00	
indukcijska plošča	MDPŠ	50,00	
pohištvo- za ADG prostor	MDPŠ	2.000,00	
kartotečna omara-2 kos	DSO	760,00	
oksimeter	DSO	500,00	
kartotečna omara	trombotična	380,00	
analizator QuikReadgo	dežurna služba	950,00	
urgentno vozilo	NMP	17.500,00	presežek
merilnik krvnega tlaka	splošna Škofljica	100,00	amortizacija
FAX	splošna	300,00	
laserski tiskalnik	otroška šolska	600,00	presežek
pregledna miza-3 kos	otroška šolska	4.900,00	
kartotečna omara-3 kos	otroška šolska	1.320,00	
tehtnica z višinomerom	otroška šolska	730,00	
otoskop	otroška šolska	300,00	
pulzni oksimeter	otroška šolska	450,00	
pohištvo	otroška šolska	4.000,00	
merilnik krvnega tlaka	otroška šolska	100,00	
rezalnik papirja	otroška šolska	100,00	
klima	ortodontija	1.000,00	
zobozdravstveni stol	ortodontija	25.000,00	
računalnik+čitalec kartic	ortodontija	800,00	
tiskalnik	ortodontija	600,00	
pisarniški stol	ortodontija	200,00	
terapevtski stol	ortodontija	900,00	
kartotečne omare-2 kos	ortodontija	1.200,00	
pohištvo za ordinacijo	ortodontija	2.000,00	
sterilizator	ortodontija	2.800,00	
ultrazvok	ginekologija	61.500,00	
pisarniški stol-za paciente-2 kos	ginekologija	300,00	
sesalec	hišnik	240,00	
oljni radiator	hišnik	50,00	
tiskalniki za Pos terminale-4 kos	zobna	950,00	
ura za evidentiranje delovnega časa	režija	500,00	

## 9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

### Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2017

V letu 2017 načrtujemo za skupaj 101.628 € stroškov vzdrževalnih del, od tega za 63.628 € za tekoče vzdrževanje opreme, objektov in naprav in za 38.000 € investicijskega vzdrževanja. Načrtovani stroški bodo za 31 % višji od stroškov preteklega leta. Pomemben del vzdrževalnih stroškov predstavljajo storitve za redno vzdrževanje službenih vozil, zobozdravstvenih stolov, ostale medicinske in ne medicinske opreme ter tekočega vzdrževanja objektov in naprav, ki jih bo zavod kril iz lastnih sredstev iz naslova materialnih stroškov. V okviru stroškov investicijskega vzdrževanja pa nameravamo izpeljati prenovo prostorov za potrebe otroškega in o šolskega dispanzerja ter ortodontske ambulante. Nastale stroške investicijskega vzdrževanja bomo pokrivali iz presežka prihodkov iz preteklih let.

## 9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2017 ne načrtujemo zadolževanja.

# ZAKLJUČNI DEL

### **Kraj in datum nastanka finančnega načrta:**

Grosuplje, marec 2017

### **Datum sprejetja finančnega načrta:**

Finančni načrt se sprejme na seji Sveta Zavoda ZD Grosuplje v marcu 2017

### **vodja finanč.rač.sl.:**

Vera Kamnar, univ.dipl.ekon.

### **Podpis odgovorne osebe:**

Direktor:

Janez Mervič, dr.med.

## **10. PRILOGE**

- **Obrazec 1: Delovni program 2017**
- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2017**
- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017 - I. del in II. del**
- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017**
- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2017**
- **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.**