

ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE
Pod gozdom cesta I/14
1290 GROSUPLJE



PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020 ZDRAVSTVENEGA DOMA GROSUPLJE

Odgovorna oseba:
Direktorica
Štefka Zaviršek, dr. med.

KAZALO VSEBINE

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020 VSEBUJE:	4
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020	5
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	5
1.1. OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	5
1.2. DOLGOROČNI IN STRATEŠKI CILJI ZAVODA	6
2. ZAKONSKE PODLAGE	8
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020	9
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2020	15
4.1. LETNI CILJI	15
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	18
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	18
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	19
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	20
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	21
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	21
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	25
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	25
7.1.1. Načrtovani prihodki	25
7.1.2. Načrtovani odhodki	27
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	33
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	33
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	35
8. PLAN KADROV	38
8.1. ZAPOSLENOST	38
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	40
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	40
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNISTVA	41
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2020	41
9.1. PLAN INVESTICIJ	41
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	44
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA	44
10. PRILOGE	45

KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2020 V PRIMERJAVI Z	22
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI ZA LETO 2020 V	25
Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV ZA LETO 2020 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI V LETU 2019	26
Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV ZA LETO 2020 Z REALIZIRANIMI ODHODKI V LETU 2019	28
Tabela 5: PRIMERJAVA NAČRTA STROŠKOV DELA ZA LETO 2020 Z REALIZIRANIMI	30
Tabela 6: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2020 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIM V LETU 2019	33
Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2020	34

Tabela 8: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	35
Tabela 9: NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ ZA LETO 2020	42

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020 VSEBUJE:

a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2020 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19):

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2020
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2020
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2020

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

1. Obrazec 1: Delovni program 2020

2. Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2020

3. Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2020, I. in II. del

4. Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2020

5. Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2020

6. Priloga – AJPES bilančni izkazi:

- **Bilanca stanja,**
- **Izkaz prihodkov in odhodkov - določenih uporabnikov,**
- **Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti**
- **A. Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku,**
- **B. Račun finančnih terjatev in naložb,**
- **C. Račun financiranja.**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

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 Dobrepolje

DATUM USTANOVITVE: 1. maj 1997

DEJAVNOSTI:

- Osnovna zdravstvena dejavnost z laboratorijsko dejavnostjo (splošne ambulante, otroški šolski dispanzer, dispanzer za žene, dispanzer za mentalno zdravje, fizioterapija, patronaža in nega na domu, splošna ambulanta v socialno varstvenem zavodu);
- Specialistična ambulantna dejavnost – pulmologija z RTG, ultrazvok, diabetologija, medicina dela, prometa 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 imenujeta ustanoviteljici in sicer: 4 člani predstavnice občine Grosuplje
1 član predstavnice občine Dobrepolje
- 1 član, ki ga imenuje ZZZS,
- 3 člani, ki jih izvolijo zaposleni izmed zaposlenimi

Predsednica sveta zavoda je ga. Vera Šparovec, njena namestnica pa ga. Sonja Gruden, dr. med., spec. druž. medicine.

b) vodstvo zavoda

Direktorica Zdravstvenega doma Grosuplje: Štefka Zaviršek, dr. med.

Pomočnica direktorice za ekonomske in pravne zadeve: Vlasta Zupančič, univ. dipl. org.

Pomočnik direktorice za zdravstveno nego: Denis Malnar, mag. manag. in posl. prava, dipl. zdravstvenik

c) vodje služb

- Vodja MDPŠ: direktorica Štefka Zaviršek, dr. med.
- Vodja dispanzerja za mentalno zdravje: direktorica Štefka Zaviršek, dr. med.
- Vodja uprave: Vlasta Zupančič, univ. dipl. org.
- Vodja službe splošne medicine: Darko Taseski, dr. med., spec. spl. med.
- Vodja nujne medicinske pomoči: Denis Voga, dr. med., spec.
- Vodja otroškega in šolskega varstva: Jana Bošnjak, dr. med., spec. pediatrije
- Vodja zobozdravstva: Marjanca Firm, dr. dent. med.
- Vodja specialističnih ambulant: Katarina Vukelič, dr. med., spec. interne medicine in pnevmologije
- Vodja patronažne službe in nege na domu: Branka Genorio, dipl. babica
- Vodja fizioterapije: Tanja Sadar Malnar, dipl. fizioterapevt
- Vodja zdravstveno vzgojnega centra: Anica Kozinc, dipl. med. sestra
- Vodja laboratorija: Branko Berk, dipl. ing. lab. biomed.
- Vodja informacij: Marko Šabec

1.2. DOLGOROČNI IN STRATEŠKI CILJI ZAVODA

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

POSLANSTVO

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 ljudi je za nas najpomembnejša vrednota. Zadovoljstvo pacientov in stalno izboljševanje kakovosti naših storitev pa oblikujeta našo dejavnost izvajanja zdravstvenih storitev. Kakovost postaja v našem zavodu pomemben element poslovne politike. Oceno oblikujejo pacienti, zaposleni, ustanovitelja, ZZS kot najpomembnejša poslovna stranka ter vsi ostali poslovni partnerji.

VIZIJA

Želimo biti prepoznavni kot pomembna zdravstvena ustanova na primarnem nivoju za nudenje vseh vrst zdravstvene oskrbe. Uspešni preventivni socialno medicinski center za promocijo zdravja, učna baza za srednješolski 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 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 ZZS in upoštevanje okvira načrtovanih stroškov.

Dolgoročna strategija delovanja zavoda je usmerjena na naslednja področja:

- **Na področju izvajanja zdravstvene oskrbe** izboljševati delovne postopke in s tem ponudbo zdravstvenih storitev, s pridobivanjem novih in s širitvijo obstoječih programov, vse v korist in zadovoljstvo uporabnikov. Ustrezno in učinkovito sodelovanje z vsemi deležniki v procesu diagnostike, zdravljenja in rehabilitacije (ostali zavodi, MZ, Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije in ZZS). Obvladovati naraščajoče potrebe po zdravstvenih storitvah, ki so posledica demografskih in ostalih sprememb ter vzpostavljanje in uporaba sodobnih tehnoloških postopkov, medicinskih pripomočkov in doktrin. Ohranjati obstoječe stanje 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 mnenj uporabnikov storitev z namenom dviga kakovosti opravljenih storitev in s tem zadovoljstva uporabnikov. Ohraniti dobro ime in ugled zavoda ter delovati v skladu s smernicami standarda ISO 9001.
- **Na ekonomskem-finančnem področju** dosegati čim boljše poslovne rezultate; sledenje poslovni racionalnosti in gospodarnosti; optimizacija 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. Graditi na vzajemnem spoštovanju in zaupanju ter obvladovati in preprečevati vse vrste mobinga.
- **Na področju povezav in sodelovanj** voditi povezave z institucijami (Ministrstvo za zdravje, Združenje zdravstvenih zavodov, ZZS) 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 ustanoviteljicama.

- **Na področju prostorske ureditve in opreme** izboljševati infrastrukture zavoda, skrbeti za sprotno posodabljanje medicinske opreme, slediti razvoju informacijskih tehnologij, 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. 12/91, 8/96, 36/00-ZPDZC, 127/06-ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19 in 82/20),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ in 64/17 – ZZDej-K, 36/19 in 49/20-ZIUZEOP),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF, 88/16 – ZdZPZD in 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2019 z aneksi in določila Splošnega dogovora za leto 2020,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2019 in 2020 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. in 101/13, 55/15 – ZFisP, in 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 80/16 - ZIPRS1718, 33/17 - ZIPRS1718-A, 71/17 - ZIPRS1819, 13/18, 75/19 - ZIPRS2021, 36/20 - ZIUJP, 49/20 - ZIUZEOP, 61/20 - ZIUZEOP-A in 89/20),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C in 114/06 – ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za 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, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18 in 79/19),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 114/06, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17 in 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),

- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 024-17/2016/33 z dne 3. 2. 2020).

c) Interni akti zavoda:

1. Odlok o ustanovitvi Zdravstvenega doma Grosuplje,
2. Statut Zdravstvenega doma Grosuplje,
3. Pravilnik o računovodstvu,
4. Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
5. Pravilnik o notranji kontroli in notranji reviziji
6. Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
7. Pravilnik o finančno-računovodskem poslovanju,
8. Pravilnik o arhiviranju dokumentacije,
9. Pravilnik o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest,
10. Interni akt o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
11. Pravilnik o prepovedi dela pod vplivom alkohola, drog in drugih prepovedanih substanc,
12. Pravilnik o zagotavljanju varnosti osebnih podatkov,
13. Pravilnik o delovni obleki, obutvi in osebni varovalni opremi,
14. Pravilnik o mentorstvu v ZD in izplačilu dodatka za mentorsko delo,
15. Interni akt o sprejemanju daril,
16. Načrt promocije zdravja na delovnem mestu,
17. Načrt integritete.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

Pri sestavi Programa dela in finančnega načrta za leto 2020 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopisa Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti javnih zdravstvenih zavodov, za leto 2020 št. 410-41/2019/1 z dne 20. 12. 2019 in končna izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, javnih zdravstvenih zavodov za leto 2020 št. 410-41/2019/33 z dne 29. 6. 2020.
- Dopis Ministrstva za javno upravo – Začetek izplačevanja redne delovne uspešnosti v letu 2020, št. 0100-69/2020/12, z dne 16. 3. 2020.
- Posodobljeno napoved gospodarskih gibanj 2020 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj za leto 2020, v nadaljevanju UMAR),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (ZIPRS2021) (Uradni list RS, št. 75/19, 36/20 - ZIUJP, 49/20 - ZIUZEOP, 61/20 - ZDLGPE in 89/20),

- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (ZUPPJS2021), (Uradni list RS, št. 75/19),
- Zakon o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10, 92/15 in 83/18),
- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20),
- Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08, 86/08, 112/08, 3/09, 16/09, 23/09, 33/09, 48/09, 91/09, 31/10, 83/10, 89/10, 59/11, 6/12, 40/12 - ZUJF, 40/12, 22/13, 46/13, 100/13 - ZNIRPJU, 45/14, 95/14, 91/15, 39/16, 21/17, 46/17, 69/17, 80/18, 48/20, 49/20 – ZIUZEOP, 61/20 – ZIUZEOP-A),
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS, (Uradni list RS. št. 3/20 in 97/20)
- 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, 23/17 – ZDODdv in 67/17, 84/18 83/18 - ZIPRS1819-A, 84/18, 75/19 - ZUPPJS2021, 49/20 - ZIUZEOP, 61/20 - ZIUZEOP-A),
- Kolektivno pogodbo za zdravnike in zobozdravnike v RS z Aneksi (Uradni list RS, št. 14/94, 15/94, 18/94 - ZRPJZ, 22/96, 23/96, 40/97 - ZDMPNU, 39/98, 46/98, 39/99 - ZMPUPR, 97/00, 60/01, 87/03, 3/04, 50/05, 43/06 - ZKoIP, 57/06, 60/08, 83/10, 89/10, 91/10, 1/11, 5/12, 19/12, 40/12, 54/12, 3/13, 46/13, 67/13, 7/14, 38/14, 52/14, 3/15, 9/15, 55/15, 4/16, 4/16, 21/16, 51/16, 60/16, 3/17, 3/17, 16/17, 38/17, 46/17, 61/17, 72/17, 3/18, 44/18, 47/18, 72/18, 80/18, 4/19, 14/19, 35/19, 45/19, 62/19, 3/20, 13/20, 85/20 in 97/20).
- Kolektivno pogodbo za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije z Aneksi (Uradni list RS, št. 15/94, 18/94, 57/95, 19/96, 40/97, 9/98, 56/98, 56/98, 76/98, 39/99, 102/00, 62/01, 43/06, 77/07, 60/08, 75/08, 89/08, 83/10, 89/10, 107/11, 26/12, 40/12, 67/12, 67/12, 3/13, 10/13, 46/13, 67/13, 99/13, 7/14, 52/14, 3/15, 55/15, 106/15, 4/16, 51/16, 3/17, 38/17, 46/17, 54/17, 3/18, 47/18, 80/18, 4/19, 5/19, 45/19, 58/19, 58/19, 3/20, 78/20 in 97/20),
- Kolektivno pogodbo za zaposlene v zdravstveni negi z aneksi (Uradni list RS, št. 60/98, 73/98, 39/99, 63/99, 73/00, 43/06, 94/07, 60/08, 83/10, 89/10, 3/11, 105/11, 107/11, 40/12, 3/13, 3/13, 10/13, 46/13, 67/13, 7/14, 38/14, 52/14, 3/15, 55/15, 4/16, 51/16, 83/16, 3/17, 38/17, 46/17, 59/17, 3/18, 47/18, 80/18, 4/19, 16/19, 45/19, 58/19, 3/20, 58/20, 78/20 in 97/20),
- Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo, v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja, o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 3/20 in 97/20).

Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi Programa dela in finančnega načrta za leto 2020, so:

1. Makroekonomska izhodišča za leto 2020:

Skladno z 11. členom Zakona o interventnih ukrepih na javnofinančnem področju (Uradni list RS, št. 36/20) je Urad RS za makroekonomske analize in razvoj pripravil posodobljeno napoved gospodarskih gibanj za leto 2020 in 2021. Napoved gospodarskih gibanj (UMAR), za leto 2020,

predvideva povprečno letno rast cen v višini **0,4 %** in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini **4,9 %**.

2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2020:

S SD 2018 je prišlo do trajnega linearnega zvišanja cen zdravstvenih storitev v višini 5 %. V letu 2019 je bilo prav tako izvedeno trajno zvišanje cen zdravstvenih storitev v višini 5 % na letni ravni.

Za leto 2020 smo načrtovali na podlagi prvih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela z dne 20. 12. 2019, končnih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela z dne 29. 6. 2020, navodil MJU z dne 16. 3. 2020, št.: 0100-69-2020/12 o začetku izplačevanja redne delovne uspešnosti v letu 2020 ter na podlagi SD za pogodbeno leto 2020, ki je bilo javno objavljeno dne 11. 6. 2020. Spremembe, ki vplivajo na naš zavod so:

- sprejeta določba, da ZZZS v časih pandemij, epidemij, naravnih ali drugih nesreč, ki vplivajo na obseg izvedenih zdravstvenih storitev, opravlja mesečna plačila izvajalcem, neglede na obseg realiziranega programa, z namenom izboljšanja likvidnosti izvajalcev;
- v okviru financiranja zdravstvenih storitev so vkalkulirani tudi dodatki za nočno, nedeljsko in praznično delo v skladu s Kolektivno pogodbo za javni sektor;
- priznana je višja premija za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje v skladu s Sklepom o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne službe (Uradni list RS, št. 80/2019);
- povišanje sredstev za regres za letni dopust na 940,58 € letno na planiranega delavca iz delovnih ur, ki je vezan na minimalno plačo;
- Sklep o podaljšanju sklepa o posebnih programih na primarni ravni, ki smo ga prejeli s strani Ministrstva za zdravje, št.: 1001-251/2019/101 z dne 21. 7. 2020, s katerim se podaljša veljavnost Sklepa o posebnih programih na primarni ravni št.: 1001-251/2019/2 z dne 27. 7. 2019, pri čemer je dovoljeno sklepanje podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi, za obdobje največ 12 mesecev, če tim presega 1.895 GK do republiškega povprečja in izpolnjuje ostale pogoje iz II. točke Sklepa;
- ZZZS za kalkulacijo stroškov dela uporablja nižjo plačno lestvico, kot jo določa KP;
- še vedno se ne priznava amortizacija v višini, ki jo določa zakon;
- s 1. 7. 2020 se ponovno uvaja plačilo 2 % redne delovne uspešnosti za zaposlene v javnem sektorju. Sredstva za pokritje tega stroška Splošni dogovor 2020 ne zagotavlja.

- Pogodba z ZZZS za leto 2020 je podpisana. V finančnem načrtu je upoštevano novo razmerje med kurativo in preventivo v otroškem šolskem dispanzerju. Delež kurative se je zvišal iz 2,56 nosilca na 2,70, ob tem, da se je delež preventive prav tako zvišal iz 0,90 na 0,98. Hkrati nam je priznano še 0,78 programa kurative, ki se izvaja v pavšalu. Upoštevano je tudi novo razmerje med splošno ambulanto v Domu starejših občanov Grosuplje (v nadaljevanju DSO) in splošnimi ambulantami v zavodu. Zaradi prenizkega števila opredeljenih v DSO Grosuplje, se je program splošne ambulante v DSO zmanjšal za 0,06 tima, torej iz 0,60 na 0,54 programa. Na račun tega se je za 0,06 povečal program splošnih ambulant v zavodu torej iz 8,55 na 8,61 programa. Hkrati nam je priznan še 1 program splošne ambulante v pavšalu. V letu 2020 ni predvidenih stalnih širitvev

programov, zgolj širitve zaradi reševanja izredne situacije kot je bila odpoved obeh koncesionarjev v Občini Dobropolje. V finančnem načrtu smo tako upoštevali začasno širitev v PSVZ Prizma Ponikve, za obdobje od 1. 3. 2020 do 31. 7. 2020, v obsegu 0,29 tima. V tem obdobju znaša obseg programa v socialno varstvenih zavodih 0,83 tima. Za obdobje od 1. 3. 2020 do 31. 8. 2020 je predviden povečan obseg programa v splošnih ambulantah za 0,86 tima, zaradi odhoda dr. Čampe, ter povečan obseg programa splošne ambulante, zaradi odhoda dr. Morovič, v obsegu 0,89 tima za obdobje od 1. 7. 2020 do najkasneje 31. 12. 2020. Slednjega pokrivamo z lastnimi zdravniki, pogodbeniki, zdravniki iz ZD Ivančna Gorica, s 1. septembrom pa naj bi se k izvajanju programu priključil tudi ZD Ribnica, ki naj bi ambulantno delo opravljal enkrat tedensko. Nadejamo se, da se bo do konca leta 2020 pomankanje zdravnikov v Občini Dobropolje rešilo in da se bo končno ZD Grosuplje lahko 100 odstotno posvetil perečim težavam znotraj zdravstvenega doma. Saj ima tudi ZD Grosuplje nezasedeno ambulanto, ki čaka na zdravnico družinske medicine, ki je trenutno odsotna. Ker zdravstveni dom skrbi za slehernega človeka, ki nima opredeljenega svoje osebnega zdravnika in ne more priti do nujno potrebne zdravstvene oskrbe, delo v tej ambulanti opravljajo naši zaposleni zdravniki v nadurah. Poleg tega je Občina Grosuplje, zaradi hude kadrovske stiske ZD Grosuplje, večkrat objavila razpis za prevzem koncesije splošne ambulante v DSO Grosuplje, kjer naši zaposleni storitve prav tako opravljajo z nadurami. Žal neuspešno. Pri načrtovanju smo se opirali na zgoraj omenjene dodatne kalkulacije.

- 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 stalnih cen za mesec marec tekočega leta, ki je priloga k pogodbi sklenjeni med zavodom in ZZZS

Pri načrtovanju prihodkov za leto 2020 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 2020:

- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18):
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS), (Uradni list RS, št. 84/18), v 4. odstavku 16. člena določa, da javni uslužbenec oziroma funkcionar, ki napreduje v višji plačni razred, v naziv oziroma v višji naziv, pridobi pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom, pridobljenim nazivom ali višjim nazivom 1. decembra leta, v katerem je napredoval.
- Zakon na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (ZUPPJS2021) (Uradni list RS, št. 75/19) podaljšuje ukrep glede izplačevanje reden delovne uspešnosti do 30. 6. 2020;
- Sklep o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenke (Uradni list RS, št. 1/13):

- S 1. januarjem 2018 so se uveljavile višine premij po premijskih razredih, kot so določene v omenjenem Sklepu, ob upoštevanju uskladitve minimalne premije v višini iz navedenega sklepa s 1. januarjem 2014, 1. januarjem 2015, 1. januarjem 2016, 1. januarjem 2017 in 1. januarjem 2018. Odbor Krovnega pokojninskega sklada javnih uslužbencev je v Uradnem listu RS, št. 80/19, z dne 27. 12. 2019, objavil Sklep o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence. Zneski usklajene premije in skupne premije so se začele uporabljati z obračunom in plačilom premij za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje za javne uslužbence za januar 2018, na sledeč način:
 - za javne uslužbence, ki so imeli na dan 1. 8. 2003, delovno dobo manjšo od enega leta, se plača minimalna premija v višini 30,53 €,
 - pri vseh ostalih javnih uslužbencih se ugotovi koliko let delovne dobe so imeli na dan 1. 8. 2003. V skladu z ugotovitvijo, se za javnega uslužbenca plača dodatno premijo na dopolnjena leta delovne dobe. Pri čemer vsako dodatno leto prinaša 0,69 € dodatka.
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (v nadaljevanju ZIPRS2021):
 - ZIPRS2021 v 57. 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 58. člena ZIPRS2021 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 61. člena ZIPRS2021);
 - tretji odstavek 60. člena ZIPRS2021 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna države in občin, ob sprejetju programa dela in finančnega načrta, sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. V skladu s prvim odstavkom 60. člena ZIPRS2021 se kadrovski načrti pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja. Dovoljeno število zaposlenih na dan 1. 1. 2020 ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz kadrovskega načrta za leto 2019. 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 (osmi odstavek 60. člena ZIPRS2021), kar se nanaša predvsem na pridobljeni dodatni obseg programa in nove programe, financirane s strani ZZZS.
 - Uredba o plačah direktorjev v javnem sektorju (Uradni list RS, 68/17, 4/18 in 30/18), s katero se odpravljajo določene anomalije, tako glede metodologije določanja osnovnih plač direktorjem, kot tudi glede samih uvrstitev delovnih mest direktorjev v plačne razrede. Uredba se je začela uporabljati 1. januarja 2018.

- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS št. 3/20).
- 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).
- Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (ZIUZEOP) (Uradni list RS št. 49/20, 61/20, 80/20 - ZIUOOPE, 101/20 - odl. US)
- Zakon o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 (ZIUOOPE) (Uradni list RS št. 80/20, 98/20 - ZIUPDV, 101/20 - odl. US)
- 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 2020 dalje, 3,94 EUR,
 - višina regresa za prehrano med delom znaša, od 1. julija 2020 dalje, 4,10 EUR.

Tudi v letu 2020 bomo nadaljevali racionalizacijo stroškov dela z izboljšavami v organizaciji dela in z optimizacijo delovnih procesov.

4. Načrtovanje ostalih stroškov in odhodkov za leto 2020 v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili MZ za leto 2020 ter druge sestavine in izhodišča za pripravo programov dela in finančnega načrta za leto 2020:

- Na podlagi posodobljene napovedi gospodarskih gibanj 2020 načrtujemo 0,40 % povečanje nabavnih cen materiala in storitev iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2020. Za tiste vrste materialov in storitev, za katere so za celotno leto 2020 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 izobraževanja zaposlenih, s prenosom stroškov storitev (stroški podjemnih pogodb) na stroške dela ter s selektivnim načrtovanjem 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 2020

4.1. LETNI CILJI

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

Program dela našega zavoda, za leto 2020, 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 2020.

Ukrep: dosledna in kvalitetna izvedba celotnega programa posamezne dejavnosti, kar bomo spremljali in merili mesečno ter ukrepali 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. 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, laboratoriju in v dejavnosti medicine dela in športa, trženje prostorov za oglaševanje.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: indeks realizacije prihodkov iz naslova tržne dejavnosti v primerjavi z letom 2019.

Ciljna vrednost kazalca: glede na epidemiološko sliko zaradi Corona virusa in številnih neznank v drugi polovici leta smatramo kot uspeh 70 odstotno doseganje deleža prihodkov tržne dejavnosti iz leta 2019.

3. Financiranje dejavnosti s pomočjo donacij, prispevkov lokalnih skupnosti in ostalih donatorjev.
Ukrep: nenehno lobiranje pri ustanoviteljih in pri določenih poslovnih partnerjih.
Kazalec cilja: delež prihodkov iz naslova donacij in prispevkov lokalnih skupnosti ter ostalih donatorjev.
Ciljna vrednost kazalca: predvsem zaradi slabe epidemiološke slike in velike negotovosti v prihodnje, smatramo za uspeh 50 odstotno doseganje deleža donacij glede na delež v preteklem letu.

ŠIRJENJE DEJAVNOSTI

1. Povečanje programa v diabetologiji.
Ukrep: izvedba ukrepa.
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število timov.
Ciljna vrednost kazalca: povečanje za 0,3 tima.
2. Povečanje programa v zobozdravstveni vzgoji.
Ukrep: izvedba ukrepa.
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število timov.
Ciljna vrednost kazalca: povečanje za 0,25 tima.
3. Povečanje obsega programa v otroškem in šolskem dispanzerju.
Ukrep: izvedba ukrepa.
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število timov.
Ciljna vrednost kazalca: povečanje iz sedanjih 4,46 na 5 timov.
4. Povečanje obsega programa v dispanzerju za žene.
Ukrep: izvedba ukrepa.
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število timov.
Ciljna vrednost kazalca: povečanje iz sedanjih 0,95 na 1 tim.
5. Pridobiti nov program dispanzer za mentalno zdravje - psiholog.
Ukrep: izvedba ukrepa.
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število timov.
Ciljna vrednost kazalca: 1 tim.
6. Pridobiti nov program - psihiatra.
Ukrep: izvedba ukrepa.
Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število timov.
Ciljna vrednost kazalca: 1 tim.

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 dejavnikov.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: % odzivnih na vabilo, število obravnavanih pacientov in 100 % doseganje realizacije glede na pogodbeno dogovorjen plan z ZZZS.

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 dojke, materničnega vratu, o boleznih 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 4 aktivnosti.

IZBOLJŠEVANJE INFRASTRUKTURE ZAVODA

1. Izboljšati delovne pogoje in posodobitev obstoječih prostorov.

Ukrep: Usmeriti aktivnosti v zvezi z razširitvijo prostorov za otroške šolske ambulante in selitev uprave nad lekarno.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: realizacija naloge.

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

Ukrep: Izpolnitev načrta investicij za leto 2020 in predvidenih vzdrževalnih del.

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

Ciljna vrednost kazalca: 80 % planiranih investicij.

USMERJENOST K ZAPOSLENIM, RAZVOJU KOMPETENTNOSTI IN ORGANIZACIJSKE KULTURE

1. Povečati zadovoljstvo uporabnikov storitev in zaposlenih.

Ukrep: izpeljati in izmeriti ankete o zadovoljstvu uporabnikov storitev in ankete o zadovoljstvu 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 s finančnimi omejitvami za leto 2020, usposabljanje za nadomeščanje sodelavcev, izvedba strokovnih internih izobraževanj znotraj ZD, usposabljanje na temo komuniciranja in odnosov.

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

Ciljna vrednost kazalca: 80 % vseh načrtovanih izobraževanj, vsaj 1 dan na zaposlenega, vsaj 4 interna usposabljanja.

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 upravičenih pritožb uporabnikov naših storitev na ravni leta 2019.

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 H KAKOVOSTI

1. Nadaljevati in nadgrajevati vzpostavljen sistem vodenja kakovosti v skladu s standardom ISO 9001:2015 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 cilji 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 2020 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, ultrazvočni dejavnosti, MDPŠ, dispanzerja za žene ter tudi v splošnih ambulantah;
ukrep: novačenje kadrov za zaposlovanje, neprestane objave razpisov za zaposlitev zdravnikov, dolgoročno načrtovanje kadra, iskati možnosti za zaposlitev specializanta ortodontije ter lastno financiranje specializanta iz tega področja;
- **splošna tveganja zdravstvene dejavnosti:** preseganje in nedoseganje programov po pogodbi ZZZS in s tem nedoseganje prihodkov in povzročanje nepredvidenih stroškov;
ukrep: ažurno spremljanje obsega dela. Tam 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;
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;
- **tveganje predolgih odsotnosti zaposlenih od dela:**
ukrep: okrepiti prizadevanja za zmanjšanje bolniških odsotnosti.

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 obvladovanj tveganj.

Do konca leta 2020 bomo opravili revizijo poslovanja za leto 2019 in revizijo v skladu z Zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (ZPFOLERD-1).

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 2019 smo izvedli revizijo na področju **Povračila stroškov prevoza zaposlenim na prihod ne delo in z dela.**

Za revizijo tega področja smo se odločili zaradi sprememb, ki smo jih na tem področju, vpeljali v letu 2019.

Notranje revidiranje je bilo usmerjeno v preverjanje:

- učinkovitega in zanesljivega delovanja notranjih kontrol;
- obstoja internih aktov, ki bi podrobneje določali postopke na revidiranem področju;
- delovanja v skladu s predpisi.

Revizor je, na podlagi pregleda postopkov, podal naslednja priporočila:

- a.) prouči naj se potreba po opredelitvi področja v notranjem aktu,
- b.) službe zavoda naj kot prilogo Izjave za povračilo stroškov prevoza na delo in z dela, izdelajo ustrezen zapis o preveritvi vseh podatkov, ki so pomembni za izračun povračila stroškov prevoza na delo in z dela, in s tem zagotovijo ustrezno revizijsko sled.

Zavod bo priporočila, ki so bila izdana s strani revizijske hiše izvedel v letu 2020.

Izvedbo notranjih kontrol v poslovnem letu 2020 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:

- kazalnik gospodarnosti,
- delež amortizacije v celotnem prihodku,
- stopnja odpisanosti opreme,
- delež terjatev v celotnem prihodku,
- koeficient plačilne sposobnosti,
- koeficient zapadlih obveznosti,
- kazalnik zadolženosti,
- kazalnik pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi in
- kazalnik prihodkovnost sredstev.

Kazalci za izpolnjevanje letnih ciljev 2020, ki so opredeljeni v 4. točki tega dokumenta, so podani ob opisu posameznega letnega cilja.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga – Obrazec 1: Delovni program 2020

Načrtovani delovni program, opredeljen in usklajen s pričakovano pogodbo z ZZZS za leto 2020, 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.

Pogodba z ZZZS za leto 2020 je podpisana. V finančnem načrtu je upoštevano novo razmerje med preventivo in kurativo v otroškem šolskem dispanzerju, ter novo razmerje med splošnimi ambulantami in splošni ambulanti v Domu starejših občanov Grosuplje. V letu 2020 ni predvidenih stalnih širitev, zgolj širitve zaradi reševanja odpovedi koncesionarjev v Občini Dobropolje. Tam smo upoštevali začasno širitev v PSVZ Prizma Ponikve, za obdobje od 1. 3. 2020 do 31. 7. 2020, v obsegu 0,29 tima. Za obdobje od 1. 3. 2020 do 31. 8. 2020 je predviden povečan obseg v splošnih ambulantah za 0,86 tima, zaradi odhoda dr. Čampe, ter povečan obseg programa splošne ambulante, zaradi odhoda dr. Morovič, v obsegu 0,89 tima za obdobje od 1. 7. 2020 do najkasneje

31. 12. 2020. Slednjega pokrivamo z lastnimi zdravniki, pogodbeniki, zdravniki iz ZD Ivančna Gorica, s 1. septembrom pa naj bi se k izvajanju programu priključil tudi ZD Ribnica, ki naj bi ambulantno delo opravljal enkrat tedensko.

Tabela 1: **NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2020 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2019**

ZD GROSUPLJE	Št.nosilcev 2020	Plan obsega dejavnosti programa za leto 2020 (pogodba ZZZS)	Realizacija obsega programa storitev 2019	Plan obsega dejavnosti programa za leto 2019 (pogodba ZZZS)	indeks plan 20/real. 19
	1	2	3	4	5
50,76	978.637	1.048.489	986.333	93,34	
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	39,05	485.820	512.419	493.516	94,81
- Splošna ambulanta	10,36	264.801	278.648	247.965	95,03
- Referenčne ambulante	8,76	10.512	6.167	7.800	170,46
- Splošna ambulanta v soc.zavodu	0,83	18.165	21.638	16.493	83,95
- Antikoagulantna ambulanta	0,29	15.093	18.136	15.093	83,22
- Dispanzer za žene	0,95	20.443	19.484	28.692	104,92
- od tega preventiva		1.256	1.408	1.323	89,20
- Otroški in šolski dispanzer - kurativa	3,48	75.973	82.955	101.105	91,58
- Otroški in šolski dispanzer - preventiva	0,98	46.752	46.985	42.936	99,50
- Fizioterapija	5,50	3.244	3.459	2.595	93,78
- novi primeri		1.573	1.535	1.573	102,48
- Patronaža in nega na domu	6,90	9.315	10.445	9.315	89,18
- Dispanzer za mentalno zdravje - logoped	1,00	21.522	24.502	21.522	87,84
- Delavnice:					
- delavnica "Zdrava prehrana"		3	1	3	300,00
- delavnica opuščanje kajenja - skupinsko		1	1	1	100,00
- indiv svetov. opuščanje kajenja		6	6	6	100,00
- indiv. svetov. TVALK		2	2	2	100,00
- krajša delavnica "Življenski slog"		9	9	8	100,00
- delavnica "Dejavniki tveganja"		8	8	8	100,00
- podpora pri spoprijemanju z depresijo		2	2	2	100,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo		2	2	2	100,00
- podpora pri spoprijemanju s stresom		3	3	3	100,00
- tehnike sproščanja		6	6	6	100,00
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje"		2	2	2	100,00
- delavnica "Ali sem fit?"		8	8	9	100,00
- delavnica "Gibam se"		3	3	3	100,00
2. SPECIJA LISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	1,16	65.353	70.746	65.353	92,38
- Pulmologija z RTG	0,60	37.179	36.310	37.179	102,39
- Ultrazvok	0,26	11.849	16.186	11.849	73,21
- Diabetologija	0,30	16.325	18.250	16.325	89,45
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	10,55	427.464	465.324	427.464	91,86
- Zobozdravstvo za odrasle	5,90	241.147	272.579	241.147	88,47
- Mladinsko zobozdravstvo	3,65	124.042	130.472	124.042	95,07
- Ortodontija	1,00	62.275	62.273	62.275	100,00

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,
- izvajanja enega programa splošne ambulante,
- izvajanje enega programa referenčne ambulante in
- izvajanje enega programa v otroško šolskem dispanzerju.

Za leto 2020 je načrtovano ohranjanje obsega storitev in plačil, ki so dogovorjena z ZZZS, na ravni leta 2019, razen:

- v dejavnosti splošnih ambulant, kjer smo s 1. marcem začasno prevzeli program Štefana Čampe, dr. med., spec. družinske medicine v obsegu 0,86 tima. Ta program je ZD

Grosuplje prenehal izvajati s 1. 8. 2020, ker je občina Dobropolje zagotovila svojega zdravnika koncesionarja splošne medicine;

- v dejavnosti splošnih ambulant, kjer smo s 1. julijem začasno prevzeli program Barbare Morovič, dr. med., spec. družinske medicine v obsegu 0,89 tima. Ta program bo ZD Grosuplje izvajal najkasneje do 31. 12. 2020. Program se izvaja skupaj z ZD Ivančna Gorica, s 1. 9. 2020, pa naj bi se k izvajanju programa pridružili še zdravniki ZD Ribnica;
- v dejavnosti splošnih ambulant, kjer se je obseg programa povečal za 0,06 tima na račun zmanjšanja programa splošne ambulante v DSO, saj ima ZD Grosuplje v DSO Grosuplje premalo opredeljenih za dodelitev programa v višini 0,60 tima;
- v dejavnosti splošne ambulante v PSVZ Prizma Ponikve, kjer je zavod od 1. 3. 2020 do 31. 7. 2020 začasno prevzel program in s tem pomagal pacientom v hudi stiski. S 1. 8. 2020 je program prevzel koncesionar ter
- 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 opredeljenih zavarovanih oseb pri vsakem izvajalcu.

V letu 2020 se zaradi epidemiološke slike in navodil NIJZ o delu pri obravnavnih pacientih ne planira, da bodo vsi pogodbeno dogovorjeni plani doseženi. Vse več aktivnosti in motiviranosti, v letu 2020, bo potrebno usmeriti v izvajanje referenčni ambulant, ki jih v letu 2019 nismo uspeli v celoti realizirati v pogodbeno dogovorjenem obsegu in doseganju realizacije zobozdravstvenih ambulant ter fizioterapije, ki zaradi navodil NIJZ v duhu preprečevanja okužb s COVID-19 delujejo v omejenem obsegu. Reprezentativen kazalec s katerimi bomo potrdili, da so postavljeni cilji doseženi, je presežek prihodkov nad odhodki ob hkratni vsaj 90 % realizaciji dogovorjenega programa pri vseh treh dejavnostih.

Zmanjšanje pogodbeno dogovorjenega plana, za leto 2020, predvidevamo v splošni ambulanti v socialnovarstvenem zavodu Dom starejših občanov Grosuplje. Zavod opravlja DSO v obsegu 0,54 tima. Ob kroničnem pomanjkanju zdravnikov družinske/splošne medicine, je kljub razpisom, težko najti splošnega zdravnika, ki bi se ga zaposlilo v obsegu 0,54 tima. Z objavljanem razpisov in aktivnim iskanjem možnosti za zapolnitev delovnega mesta, smo pričeli že v letu 2018. Poleg tega se je ZD Grosuplje, zaradi pomanjkanja splošnih zdravnikov, z Občino Grosuplje dogovoril za možnost začasnega prevzema DSO Grosuplje s strani koncesionarja. Kljub razpisom prijav ni bilo.

Navkljub hudi prostorski stiski, se bodo tudi v letu 2020 in v prihodnje izvajale aktivnosti na ZZZS in Ministrstvu za zdravje v smeri **širitev** obstoječih kot tudi **pridobitev** novih programov dejavnosti in sicer:

- širitev v diabetologiji - za 0,30 tima,
- širitev v zobozdravstveni vzgoji – za 0,25 tima.
- širitev v zobozdravstvu za mladino – za 0,35 tima,
- širitev v zobozdravstvu za odrasle – za 0,44 tima,
- širitev v otroškem šolskem dispanzerju - za 0,54 nosilca,
- širitev v dejavnosti dispanzer za žene - za 0,05 tima in
- pridobitev novih programov - psihiatrija in psihologija.

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

- NMP in dežurna služba z 1,20 tima,
- zdravstvena vzgoja z 1,12 tima,
- zobozdravstvena vzgoja 1,15 tima,
- referenčna ambulanta,
- splošna ambulana v obsegu 1 tima in
- otroško šolska ambulanta v obsegu 0,78 .

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. V letu 2020 načrtujemo iz te dejavnosti realizirati za 595.350 € 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. 40.000 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 bosta zdravstvena domova delila 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 zagotavljamo z zunanjim izvajalcem.

	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obrač. obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2019	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obrač. obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2019	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obrač. obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2020
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP	601.866	595.769	595.350
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	601.866	568.328	595.349
- Strošek dela	553.358	155.164	546.018
- Materialni stroški	38.166	27.399	38.814
- Stroški storitev		381.238	
- Amortizacija	9.397	4.527	9.557
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	945	0	961
PRESEŽEK PRIHODKOV (+)/PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	27.441	0

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Načrt izkaza prihodkov in odhodkov za obdobje od 1. januarja do 31. decembra 2020 je izdelan na podlagi realizacije za leto 2019, ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2020, Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2020 ter glede na temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo finančnih načrtov za leto 2020, ki jih posreduje Ministrstvo za zdravje.

Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2020

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2020 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu.

Tabela 2: **NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI ZA LETO 2020 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2019**

	plan 2020	realizacija 2019	indeks plan20/real19
I. CELOTNI PRIHODKI	6.277.032	6.184.303	101,50
1. POSLOVNI PRIHODKI	6.275.858	6.103.514	102,82
2. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	500	823	60,75
3. DRUGI PRIHODKI	-	79.745	-
4. PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	674	221	304,98
II. CELOTNI ODHODKI	6.275.763	5.889.532	106,56
1. POSLOVNI ODHODKI	6.275.544	5.889.256	106,56
- materialni stroški	600.120	575.341	104,31
- strošek storitev	1.245.626	1.290.532	96,52
- strošek dela	4.319.328	3.859.427	111,92
- strošek amortizacije	103.000	153.429	67,13
- rezervacije	-	-	-
- drugi stroški	7.470	10.527	70,96
2. ODHODKI FINANCIRANJA	19	4	-
3. DRUGI ODHODKI	200	272	73,53
4. PREVREDN. POSL. ODHODKI	-	-	-
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	1.269	294.771	0,43
DAVEK OD DOHODKA	14	-	-
IV. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	1.255	294.771	0

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2020 znašajo **6.277.032 €** in bodo za 1,50 % oziroma za **92.729 €** višji od doseženih v letu 2019. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov za leto 2020, razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v Tabeli 3.

Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV ZA LETO 2020 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI V LETU 2019

	plan 2020	real 2019	indeks plan 20/real. 19
I. CELOTNI PRIHODEK	6.277.032	6.184.303	101,50
1. POSLOVNI PRIHODKI	6.275.858	6.103.514	102,82
- prihodki ZZS - obvezno zavarovanje	4.453.147	4.627.188	96,24
- prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja	645.000	777.978	82,91
- prihodki od doplačil, samoplačnikov nadstand. storitev, MDPŠ,...	299.070	387.014	77,28
- prihodki od refundacij iz naslova pripravnikov in specializacij	216.500	236.542	91,53
- drugi javni prihodki (donacije, sofinanc. od občine, mriški ogledi...)	20.120	58.545	34,37
- prihodki od najemnin in obratovanja (povrač. obrat. in drugih str.)	9.500	13.765	69,02
- prihodki od nezdravstvenih storitev (klinično usposabljanje štud. J	1.200	2.482	48,35
- prih. od donacij, namenjenih pokr. str. proizvodov in stor. J	405	-	-
- prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19	630.916	-	-
2. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	500	823	60,75
3. DRUGI PRIHODKI	-	79.745	0,00
4. PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	674	221	304,98

Načrtovani poslovni prihodki

Načrtovani poslovni prihodki za leto 2020 znašajo 6.275.738 € in bodo za 2,82 % oziroma za 172.224 € višji od doseženih v letu 2019.

Prihodke iz **obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ)** načrtujemo v višini 4.453.147 €, kar je za 3,76 % oz. 174.041 € manj kot so bili realizirani prihodki OZZ v letu 2019. Načrtovani delež v celotnih prihodkih je 71,00 %, kar je za 3,55 o.t. nižje od lanskega leta. Pri načrtovanju prihodkov iz naslova OZZ smo izhajali iz predpostavke, da vsi programi (fizioterapija, referenčne ambulante, zobozdravstvo za odrasle in mladino), ne bodo 100% realizirani v pogodbeno dogovorjenem obsegu. Z odredbo o začasnih ukrepih za obvladovanje širjenja nalezljive bolezni SARS-Cov-2 (COVID-19) (Uradni list RS, št. 18/2020 z dne 11. 3. 2020), se je določilo, da se prekine izvajanje preventivnih zdravstvenih storitev pri vseh izvajalcih zdravstvene dejavnosti v mreži javne zdravstvene službe, kar je bistveno vplivalo na obseg opravljenih storitev v marcu, aprilu in maju. Odredba je bila sicer v prvi polovici maja preklicana, ob tem da so ostali zelo rigorozni ukrepi pri pregledovanju pacientov, kar še dodatno zmanjšuje možnost doseganja mesečnega plana v določenih dejavnostih.

V letu 2020 so se, s Splošnim dogovorom za leto 2020, upoštevali dodatki za nočno, nedeljsko in praznično delo v skladu s Kolektivno pogodbo za javni sektor, upoštevana je višja premija za kolektivno dodatno pokojninsko zavarovanje ter višja sredstva za regres za letni dopust na 940,50 € letno na planiranega delavca iz delovnih ur, ki je vezan na minimalno plačo. V skladu z določili šestega odstavka 14. člena Splošnega dogovora, bo izvedena valorizacija materialnih stroškov, vkalkuliranih v cene zdravstvenih storitev. Vse navedeno je upoštevano pri pripravi finančnega načrta.

V finančnem načrtu smo upoštevali začasno širitev v PSVZ Prizma Ponikve, za obdobje od 1. 3. 2020 do 31. 7. 2020, v obsegu 0,29 tima, kar pomeni za 16.753 dodatnih sredstev. Za obdobje od 1. 3. 2020 do 31. 8. 2020 je predviden povečan obseg programa v splošnih ambulantah za 0,86 tima, zaradi odhoda dr. Čampe, kar prinese dodatnih 56.831 € ter povečan obseg programa

splošne ambulante, zaradi odhoda dr. Morovič, v obsegu 0,89 tima za obdobje od 1. 7. 2020 do najkasneje 31. 12. 2020, kar pomeni 58.813 € dodatnih sredstev.

Iz **prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (PZZ - Vzajemna, Generali, Triglav)** načrtujemo 645.000 € prihodkov, kar je za 17,09 % manj kot v letu 2019. Načrtovani delež PZZ v celotnih prihodkih je 10,28 %, kar je za 3,15 o.t. nižje kot v letu 2019.

Za leto 2020 predvidevamo prihodke iz naslova opravljanja **tržne dejavnosti** v višini 299.070 €, kar je za 22,72 % oz. za 87.944 € manj, v primerjavi z letom 2019. Zaradi epidemije in slabšanja epidemiološke slike pričakujemo upad prihodkov tudi v tej dejavnosti.

Prihodki od ZZZS iz naslova pripravnikov in specializacij so planirani v višini 216.500 €, kar je za 8,47 % oz. 20.042 € manj kot v preteklem letu.

Pretežni del **ostalih poslovnih prihodkov** predstavljajo prejeta sredstva ustanovitelja **Občine Grosuplje**, v višini **12.000 €**, prihodki iz javnih sredstev zaradi COVID-19 za izplačilo dodatkov v skladu z 11. točko 39. člena KPJS ter v skladu z 71. členom ZIUZEOP v skupni višini 317.420 €, prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19, v skladu s 56. členom ZIUZEOP, po katerem je nadomestilo zaradi bolezni v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja od prvega dne, ko je bila razglašena epidemija do preklica epidemije, v višini 6.643 € ter prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 po ZIUOOPE, v višini 306.853 €, v skladu s Pravilnikom o načinu izračuna, postopku in rokih za uveljavitev plačila izvajalcem zdravstvene dejavnosti zaradi izpada opravljanja dejavnosti. Osnova za izračun je razlika med polno vrednostjo mesečno dogovorjenega pogodbenega programa za obdobje marec-maj 2020, in realizirano vrednostjo programa v istem obdobju leta 2020, pri čemer se povračilo sredstev nanaša na obdobje marec – maj 2020. Tako izračunana osnova se pomnoži s faktorjem 0,8.

Načrtovani finančni prihodki predstavljajo prejete obresti od vezanih depozitov. Za leto 2020 načrtujemo 500 € finančnih prihodkov, saj smo zaradi visoko zaračunanih ležarin večinski del depozitov odpoklicali.

Drugih prihodkov, ki predstavljajo prihodke od prejetih odškodnin ne načrtujemo. **Prevrednotovalni prihodki** v višini 674 € pomenijo prihodke od prodaje osnovnih sredstev in drugih prevrednotovalnih prihodkov.

7.1.2. Načrtovani odhodki

Načrtovani celotni odhodki za leto 2020 znašajo 6.275.763 € in bodo za 6,56 % višji od doseženih v letu 2019. Njihov prikaz oz. razčlenitev po posameznih vrstah stroškov je prikazan v Tabeli 4.

Tabela 4: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV ZA LETO 2020 Z REALIZIRANIMI ODHODKI V LETU 2019**

	plan 2020	realizacija 2019	indeks plan20/real19
II. CELOTNI ODHODKI	6.275.763	5.889.532	106,56
1. POSLOVNI ODHODKI	6.275.544	5.889.256	106,56
- materialni stroški	600.120	575.341	104,31
- strošek storitev	1.245.626	1.290.532	96,52
- strošek dela	4.319.328	3.859.427	111,92
- strošek amortizacije	103.000	153.429	67,13
- rezervacije	-	-	-
- drugi stroški	7.470	10.527	70,96
2. ODHODKI FINANCIRANJA	19	4	-
3. DRUGI ODHODKI	200	272	73,53
4. PREVREDN. POSL. ODHODKI	-	-	-
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	1.269	294.771	0,43
DAVEK OD DOHODKA IZ TRŽNE DEJAVNOSTI	14	-	-
IV. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	1.255	294.771	0

Načrtovani stroški materiala in storitev

Načrtovani stroški materiala in storitev v celotnem zavodu, za leto 2020, znašajo 1.845.746 € in bodo za 1,08 % oz. za 20.127 € nižji od stroškov preteklega leta. Njihov delež, glede na celotne načrtovane odhodke zavoda, znaša 29,41 %, kar je za 2,27 odstotne točke manj kot v letu 2019. Pri načrtovanju pretežnega dela teh stroškov smo izhajali iz realizacije prvega polletja leta 2020, z upoštevanjem realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev za leto 2019, veljavnih pogodb ter specifičnih okoliščin poslovanja v letu 2020.

Načrtovani stroški materiala

Načrtovani stroški materiala (konto 460) v celotnem zavodu, za leto 2020, znašajo 600.120 € in bodo za 4,31 % oz. za 24.779 € višji od doseženih v letu 2019. Njihov delež, glede na celotne načrtovane odhodke zavoda, znaša 9,56 %, kar je za 0,21 o.t. nižje kot v letu 2019.

	plan 2020	real 2019	indeks plan 20/real. 19
1. Odhodki - stroški materiala	600.120	575.341	104,31
- zdravstveni material	442.345	411.484	107,50
- stroški energije (kurivo, el., gorivo)	80.350	84.135	95,50
- odpis DI	1.400	1.685	83,09
- pisarniški material	13.250	16.930	78,26
- material za čiščenje in vzdrž. OS	41.700	36.656	113,76
- časopisi in strokovna literatura	8.000	7.313	109,39
- delovna obleka in obutev	10.250	10.406	98,50
- drug material (ključiči, voda, mehč. za vodo)	2.825	6.732	41,96

Največji delež v celotnih stroških materiala (73,71 %) predstavlja **zdravstveni material**, kamor sodijo razkužila, obvezilni in sanitetni material, medicinsko potrošni material, zobozdravstveni in laboratorijski materiali. Njihova rast je, v primerjavi z letom 2019, ocenjena na 7,50 % oz. za 30.861 € več, kar je posledica večje porabe drugega medicinskega materiala, saj je moral zdravstveni dom kupiti veliko količino razkužil, različni vrst mask, zaščitnih predpasnikov in druge zaščitne opreme. Pri postavki drug zdravstveni material se konec leta ocenjujejo za 45.788 € višji stroški v primerjavi s preteklim letom. Kar predstavlja tudi največje povečanje stroškov materiala.

V postavki material za čiščenje in vzdrževanje OS, največji delež predstavlja material za dezinfekcijo, v višini 23.700 €. V letu 2020 je potrebno v vseh prostorih večkrat prezračevati in razkuževati celoten zdravstveni dom.

Načrtovani stroški storitev

Načrtovani stroški storitev (konto 461) v celotnem zavodu, za leto 2020, znašajo 1.245.626 € in bodo za 3,48 % oz. 44.906 € nižji od doseženih v letu 2019, predvsem zaradi manjšega obsega storitev zobne tehnike, ki v času epidemije ni obratovala. Poleg tega se zobozdravniki po koncu epidemije posvečajo predvsem nujnim bolečinskim stanjem, na dan lahko sprejmejo bistveno manj pacientov, kar vse prispeva k zmanjšanemu obsegu storitev zobne tehnike.

Z zaposlitvijo lastnega kadra za čiščenje zavoda, ki je svoje delo pričelo opravljati s 1. 2. 2019, v letu 2020 pričakujemo nižje stroške čiščenja in sicer za 29,19 % oz. za 9.030 €, ob upoštevanje, da je bilo potrebno v letu 2019 kupiti tudi ves material za čiščenje, bi morali biti stroški v letu 2021 še nižji.

Po drugi strani so se, zaradi potrebe po prisotnosti varnostnika na vhodnih vratih zdravstvenega doma, v času epidemije, bistveno zvišali stroški varovanja v primerjavi s preteklim letom in sicer za 14.915 € oz. za 985,15 %. Prav tako so se povišali stroški storitev študentskih servisov, saj smo namesto varnostne službe, po končani razglasitvi epidemije za izvajanje triaže, zapolnili mesto s študentkami različnih fakultet, ki obiskovalcem zdravstvenega doma merijo temperaturo, razdeljujejo vprašalnike, skrbijo, da lahko v zdravstveni dom vstopajo samo tisti, ki so naročeni, kar je glede na slabo epidemiološko sliko in vse večje število okuženih v občini Grosuplje bistvenega pomena za nadaljnje zagotavljanje tako imenovanega čistega zdravstvenega doma. Storitve študentskih servisov so se, v primerjavi z letom 2019, zvišale za 17.030 € oz. za 964,47 %. Prav tako pričakujemo 35,14 % zvišanje drugih storitev, predvsem na račun zakonsko obvezne zunanje revizije sodil, katere strošek ocenjujemo na najmanj 7.000 €.

Strošek storitev, glede na celotne načrtovane odhodke zavoda, znaša 19,85 %, kar je za 2,46 o.t. manj kot v letu 2019.

	plan 2020	real 2019	indeks plan 20/real. 19
2. Odhodki - stroški storitev	1.245.626	1.290.532	96,52
- zdravstvene storitve	114.650	109.967	104,26
- zdr. storitev zobne tehnike	177.000	276.214	64,08
- zdr. storitev - reševalec in dež. služba	331.000	319.802	103,50
- izobraževanje delavcev skupaj s povračili stroškov	40.763	42.891	95,04
- specializacije in stroški za strokovne izpite	6.700	6.595	101,59
- zavarovalne premije	12.635	10.897	115,95
- pranje, čiščenje	21.900	30.930	70,81
- komunalne storitve	34.100	32.121	106,16
- PTT storitve (telefon, poština, el. pošta,...)	30.000	29.598	101,36
- storitve vzdr. OS in inv. vzdrževanje	78.109	95.369	81,90
- storitve AOP	51.000	45.792	111,37
- pogodbe o delu, sejnine, avtorske pogodbe	287.080	255.121	112,53
- storitve študent. servis	19.000	1.970	964,47
- druge storitve (posveti, odvetniš. stor., naročnina RTV, pregled aparatov, varovanje, druge storitve)	39.089	28.925	135,14
- str.reklame, reprezentance	1.300	1.856	70,04
- str. plačilnega prometa	1.300	2.484	52,33

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (konto 464) v celotnem zavodu, za leto 2020, znašajo 4.319.328 € in bodo za 11,92 % oziroma za 459.901 € višji od doseženih v letu 201. Njihov delež glede na celotne načrtovane skupne odhodke zavoda znaša 68,83 %, kar je za 4,57 o.t. več kot v preteklem letu. Načrt stroškov dela za leto 2020, v primerjavi z realiziranimi stroški dela 2019, je izkazano v spodnji tabeli.

Tabela 5: **PRIMERJAVA NAČRTA STROŠKOV DELA ZA LETO 2020 Z REALIZIRANIMI V LETU 2019**

	plan 2020	real 2019	indeks plan 20/real. 19
3. Odhodki - stroški dela	4.319.328	3.859.427	111,92
- bruto plače in nadomestila	3.371.952	2.984.996	112,96
- regres, jub. nagrade, solid. pomoči, odpravnine	123.230	148.051	83,23
- delovna uspešnost	26.800	-	-
- prevoz, prehrana	179.000	193.952	92,29
- davki in prispevki iz BOD	567.966	486.130	116,83
- drugi stroški dela (dodat. pok. zavarovanje)	50.010	46.115	108,45
- zamudne obresti od izplačil	370	183	202,19

Razlogi za tako povečanja stroškov dela za 11,92 % oz. za 459.901 € so zaradi:

- izplačil dodatka iz 71. člena Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo (Uradni list RS št. 49/20 in 61/20). Dodatki po tem členu so za marec, april in maj znašali 45.484 €. Te naj bi dobili povrnjene preko Občine Grosuplje, s strani državnega proračuna in so sestavni del prihodkov zavoda;
- izplačil dodatka v skladu z 11, točko 39. člena KPJS, za marec, april in maj v višini 271.936 €. Te naj bi dobili povrnjene preko Občine Grosuplje, s strani državnega proračuna in so sestavni del prihodkov zavoda;
- zaradi višjih izplačil na račun dodatkov, so se povečali tudi davki in prispevki in sicer za 16,83 % oz. 81.836 €;
- v stroških dela je vključenih za 216.500 € stroškov plač za pripravnike in specializante. Le te dobimo povrnjene s strani ZZS in so sestavni del prihodkov zavoda;

- višjega regresa, ki je v letu 2020 za 10,21 % oz. za 11.054 € višji v primerjavi s preteklim letom. Regres za letni dopust v letu 2020 znaša 940,58 €, ta je bil tudi izplačan pri majski plači, junija 2020, razen za javne uslužbence, ki na dan izplačila regresa za letni dopust, prejemajo osnovno plačo, ki ustreza 20. ali nižjemu plačnemu razredu. Njim, v skladu z Aneksom h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji (Uradni list RS 97/20) pripada regres za letni dopust v višini 1.050 €. Poračuni so bili opravljeni pri junijski plači, julija 2020. Za ZD Grosuplje pomeni to 702 € višji izdatek za regres na letni ravni;
- s 1. 4. 2020 je v ZD Grosuplje napredovalo 15 zaposlenih, ki bodo prejeli pravico do izplačila višjega plačnega razreda pri decembrski plači, januarja 2021. Za ZD Grosuplje to predstavlja 2.320 € bruto bruto višji mesečni strošek dela;
- Zakon o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10, 92/15 in 83/18), ki je s spremembami decembru 2018 za leto 2020 določil pomembno novost, in sicer, da so iz minimalne plače izločeni vsi dodatki. Javnemu uslužbencu pripada osnovna plača, to je vrednost plačnega razreda, v katerega je uvrščen, če je osnovna plača nižja od minimalne plače, javnemu uslužbencu pripada minimalna plača oziroma razlika med njegovo osnovo plačo in minimalno plačo. Dodatki, ki so določeni v odstotkih, se izračunajo od osnovne plače in se prištejejo k minimalni plači. Za ZD Grosuplje pomeni to na mesečni ravni približno 359 € bruto, odvisno od višine oz. vrste dodatkov;
- dodatek za dodatno pokojninsko zavarovanje je, v primerjavi z preteklim letom, višje za 8,45 % oz. za 3.8958 €. Odbor Krovnega pokojninskega sklada javnih uslužbencev je v Uradnem listu RS, št. 80/19, z dne 27. 12. 2019, objavil Sklep o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence. Minimalna premija se je s 1. 1. 2020 zvišala iz 29,27 na 30,53 €;
- Z julijem so javni uslužbenci znova upravičeni do izplačila redne delovne uspešnosti. V finančne načrtu smo upoštevali 2% od osnovnih plač za šest mesecev, kar za leto 2020 pomeni 26.800 € bruto.
- odprave podhranjenosti kadra v skupnih službah in finančno računovodski službi.

Načrtovali smo tudi upad stroškov za prevoz in malico in sicer v višini 7,71 % oz. 14.952 €. Vsekakor je vplivalo dejstvo, da je bilo veliko zaposlenih v času epidemije velik del meseca doma. Marca jih je na delo čakalo 30, aprila 54 in 1 zaradi varstva otroka, maja jih je na delo čakalo 47, varstvo otroka pa so koristili 3 zaposleni. Zaradi pocenitve bencina se je zmanjšal strošek povračila kilometrine, tistim, pri katerih javni prevoz ni možen. Največji vpad stroškov za prevoz na delo in z dela, v višini 17,67 % oz. za 17.381 € pa gre pripisati temu, da smo oktobra 2019 prešli na povračilo mesečnih vozovnic oziroma dnevnih vozovnic, kadar je to za zavod ugodneje. Strošek kilometrine se izplačuje zaposlenim pri katerih javni prevoz ni možen.

V letu 2020 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 2020, znašajo 103.000 € in bodo za 32,87 % nižji od doseženih v letu 2019. Njihov delež, glede na celotne načrtovane odhodke zavoda, znaša 1,64 %.

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah, za leto 2020, znaša 316.143 € in jo sestavlja:

- del amortizacije vračunan v ceno, ki znaša 103.000 € (kto 462),
- del amortizacije knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, ki znaša 176.656 € (kto 980),
- del amortizacije knjižen v breme presežka prihodkov nad odhodki preteklih let, ki znaša 36.389 € (kto 980),
- del amortizacije knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, ki znaša 98 € (kto 922).

Načrtovani drugi stroški

	plan 2020	real 2019	indeks plan 20/real. 19
6. Odhodki - drugi stroški	7.470	10.527	70,96
- sodne takse, nagrade dijakom, članarine	3.551	3.534	100,48
- stavbno zemljišče	1.350	166	813,25
- prisp. za spodbujanje zaposl. invalidov	2.569	6.827	37,63

Drugi stroški so predvideni v znesku 7.470 € in so za 29,04 % oz. za 3.057 € nižji v primerjavi s preteklim letom. Osnova za načrtovanje prvih dveh postavk izhaja iz stroškov za leto 2019. To so odhodki iz naslova članarin Združenju zdravstvenih zavodov, sodnih taks, nagrad študentom na praksi in prispevkov za stavbno zemljišče. Zadnja postavka, v višini 2.569 €, predstavlja prispevke za spodbujanje zaposlovanja invalidov. Glede na število zaposlenih, bi moral imeti zavod zaposlenih najmanj 7 invalidnih oseb, da ne bi bilo potrebno plačilo prispevka. Ko smo dosegli kvoto, smo se zaradi širitev programov in novih zaposlitev uvrstili v višji razred, v katerem je potrebno zaposlovati najmanj 8 invalidnih oseb. S februarjem 2020 smo prijavili še 8 zaposlenega invalida. Sedaj zavod dosega kvoto. Kar pomeni, da mesečno plačevanje v Invalidski sklad, v višini 70 % minimalne plače, za vsakega invalida, ki bi ga zavod moral zaposliti za izpolnitev minimalne kvote, ni več potrebno.

Načrtovani odhodki financiranja znašajo 19 € in so v primerjavi z preteklim letom višji za 15 €. Tu gre za napako pri prijavljanju invalidne osebe v sistem. Pri izplačilu plač se je zaposlena vodila kot invalid, zato se datoteka za plačilo nedoseganje kvote pri izplačilih plač ni kreirala. Ko se je zaposlena prijavila tudi v Invalidski sklad, se je zadeva uredila. Za nazaj je bilo potrebno poravnati zamudne obresti.

Drugi odhodki so načrtovani v višini 200 € in zajemajo odškodnine za škodo oz. pogodbene kazni s strani ZZS, pri finančnih pregledih načina beleženja v naključnih ambulant ter parske izravnave.

Prevrednotovalni odhodki – za leto 2020 niso predvideni.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki, v celotnem zavodu, za leto 2020, izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.269 € oz. po plačilu davka od dohodkov pravnih oseb, se za leto 2020 izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 1.255 €.

Primerjava celotnih načrtovanih prihodkov, celotnih načrtovanih odhodkov in načrtovanega poslovnega izida, za leto 2020, z istovrstnimi finančnimi kategorijami realiziranimi v letu 2019, je prikazana v naslednji Tabeli (6).

Tabela 6: **NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2020 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIM V LETU 2019**

	plan 2020	real 2019	indeks plan 20/real. 19
III. POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO - PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	1.269	294.771	0,43
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	14	-	-
IV. POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	1.255	294.771	0,43

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

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

V letu 2020 se načrtuje, da bo v skupnih prihodkih realizirano za 4,76 % oziroma za 299.070 € prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu (v letu 2019 je ta delež znašal 7,55 %) in za 95,24 % oziroma za 5.977.962 € prihodkov iz naslova javne službe. Pri razmejevanju prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost smo upoštevali Navodila MZ št. 024-17/2016/11 z dne 20. 12. 2018. 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, v skladu z MZ št. 012-11/2010-20 z dne 15.1.2010 in 28. členom Odloka o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda »Zdravstveni dom Grosuplje«. V prihodnje bo potrebno vpeljati ustrežnejši način razmejevanja odhodkov po dejavnostih s pomočjo ključev in sodil.

Za leto 2020 se v načrtu prihodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti predvideva presežek prihodkov nad odhodki v obeh dejavnostih. Planirani poslovni izid, kot presežek prihodkov nad odhodki, se bo izkazal v višini 1.269 € oz. po plačilu Davka od dohodka pravnih oseb, v višini 14 €, bo čisti presežek prihodkov nad odhodki znašal 1.255 € (Tabela 7).

Tabela 7: **NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2020**

		PLAN 2020		REALIZACIJA 2019	
		JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST
I. CELOTNI PRIHODKI		5.977.962	299.070	5.717.544	466.759
760	1. poslovni prihodki	5.976.788	299.070	5.716.500	466.759
	- prihodki ZZS - obvezno zavarovanje	4.453.147	-	4.627.188	-
	- prihodki iz prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja	645.000	-	777.978	-
	- prihodki od doplačil, samoplač., nadstand. storitev, MDPŠ...)	-	299.070	0	387.014
	- prihodek od refund. plač specializ. in pripravnikov	216.500	-	236.542	-
	- drugi javni prihodki (donacije, sofin. od občine, mriški ogledi...)	20.525	-	58.545	-
	- prihodki od najemnin in obrat. (povrač. obrat. in drugih str.)	9.500	-	13.765	-
	- prihodki od nezdravs. stor. (klinično usposabljanje štud.)	1.200	-	2.482	-
	- prihodki od odprave dolg. rezervac. za rizike	-	-	-	-
	- prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19	630.916	-	-	-
762	2. prihodki od financiranja	500	-	823	-
763	3. drugi prihodki	-	-	-	79.745
764	4. prevrednotovalni prihodki	674	-	221	-
razmerje med javno službo in tržno dejavn.		95,24	4,76	92,45	7,55
II. CELOTNI ODHODKI		5.977.038	298.725	5.444.872	444.660
460	1. Stroški materiala	571.554	28.566	531.903	43.438
461	2. Stroški storitev	1.186.335	59.291	1.193.097	97.435
464	3. Stroški dela	4.113.728	205.600	3.568.040	291.387
	- plače in nadomestila plač	3.259.077	162.885	2.802.262	228.849
	- prispevki za socialno varnost	540.931	27.035	449.427	36.703
	- drugi stroški dela	313.721	15.679	316.351	25.835
462	4. Amortizacija	98.097	4.903	141.845	11.584
463	5. Rezervacije	-	-	-	-
465	6. Drugi stroški	7.114	356	9.732	795
467	7. Finančni odhodki	19	-	4	-
468	8. Drugi odhodki	190	10	251	21
469	9. Prevrednotovalni poslovni odhodki	-	-	-	-
III. PRESEŽEK PRIHODKOV PRED OBDAVČITVJO		924	345	272.672	22.099
10. Davek od dohodka pravnih oseb		13	1	-	-
IV. PRESEŽEK PRIHODKOV PO OBDAVČITVI		911	344	272.672	22.099

V okviru prihodkov tržne dejavnosti, za leto 2020, ki so načrtovani v višini 299.070 € 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, zdravstvene storitve v ostalih ambulantah;
- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam za:
 - storitve RTG in
 - cepljenja v splošni medicini;
- prihodki od zaračunanih drugih storitev:
 - provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje in
 - zaračunane storitve kurirja.

Preostali poslovni prihodki v višini 5.977.962 € se nanašajo na javno službo. Prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 so sestavljeni iz:

- prihodkov iz sredstev javnih financ, za dodatke po 11. točki 39. člena KPJS, v višini 271.936 €,
- prihodki iz sredstev javnih financ, po 71. členu ZIUZEOP, v višini 45.484 €,

- prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19, v skladu s 56. členom ZIUZEOP, po katerem je nadomestilo zaradi bolezni v breme obveznega zdravstvenega zavarovanja od prvega dne, ko je bila razglašena epidemija do preklica epidemije, v višini 6.643 € ter
- prihodki iz sredstev javnih financ zaradi COVID-19 po ZIUOOPE, v višini 306.853 €, v skladu s Pravilnikom o načinu izračuna, postopku in rokih za uveljavitev plačila izvajalcem zdravstvene dejavnosti zaradi izpada opravljanja dejavnosti. Osnova za izračun je razlika med polno vrednostjo mesečno dogovorjenega pogodbenega programa za obdobje marec-maj 2020, in realizirano vrednostjo programa v istem obdobju leta 2020, pri čemer se povračilo sredstev nanaša na obdobje marec – maj 2020. Tako izračunana osnova se pomnoži s faktorjem 0,8.

Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki, v skupni višini 1.174 €, so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe.

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 prihodke po načelu denarnega toka za leto 2020 načrtujemo v višini 6.187.771 € in bodo za 2,57 % višji od prihodkov v preteklem letu. Načrtovani **celotni odhodki** so izkazani v višini 6.278.777 € in bodo za 7,48 % višji kot v letu 2019.

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

Tabela 8: **NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA**

	PLAN 2020	REALIZAC. 2019	plan 20/real 19
I. SKUPAJ PRIHODKI	6.187.771	6.032.635	102,57
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	5.877.771	5.560.708	105,70
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	5.179.097	4.756.169	108,89
B. Drugi prih. za izvajanje dejavnosti javne službe	698.674	804.539	86,84
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	310.000	471.927	65,69
II. SKUPAJ ODHODKI	6.278.777	5.841.661	107,48
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	3.667.064	3.301.728	111,06
_ plače in dodatki	3.147.806	2.794.959	112,62
_ regres za letni dopust	119.512	107.971	110,69
_ povračila in nadomestila	190.011	192.429	98,74
_ sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega uspeha	8.470	15.953	53,09
_ sredstva za redno delovno uspešnost	-	-	
_ sredstva za nadurno delo	185.300	151.584	122,24
_ drugi izdatki zaposlenim	15.965	38.832	41,11
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	585.877	528.512	110,85
_ prispevek za PIZ	292.998	265.578	110,32
_ prispevek za zdravstveno zavarovanje	237.428	212.405	111,78
_ prispevek za zaposlovanje	2.187	1.983	110,29
_ prispevek za starševsko varstvo	3.346	2.992	111,83
_ premije kolektivnega dodatn.pokojninskega zavarovanja	49.918	45.554	109,58
C. Izdatki za blago in storitve	1.796.550	1.883.548	95,38
J. Investicijski odhodki	229.286	127.873	179,31
III/1. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		190.974	-
III/2. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	91.006	-	#DIV/0!

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 5,70 % višje od lanskih prihodkov, načrtovani prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu pa bodo nižji za 34,31 %. Njihov delež bo dosegel zgolj 5,01 % vseh prihodkov. Na delež načrtovanih prihodkov na trgu je bistveno vplivala epidemija COVID-19, saj se v tem času ni izvajalo samoplačniško zobozdravstvo, medtem ko je MDPŠ deloval v zelo omejenem oziroma zanemarljivem obsegu.

S strani občinskih proračunov (**občine Grosuplje**), načrtujemo prejeta sredstva tako za tekočo porabo kot za sofinanciranje nakupa osnovnega sredstva, in sicer 4.406 € za kritje stroškov plač tretjino tima pediatra, 7.000 € za sofinanciranje preventivnih dejavnosti, 5.000 € za stroške tekočega vzdrževanja ter 30.000 € za sofinanciranje nakupa novega urgentnega vozila, skupaj 46.406 €.

ODHODKI

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

Načrtovani odhodki za plače in drugi izdatki zaposlenim, skupaj s prispevki za socialno varnost, znašajo 3.667.064 € in so za 11,06 % oz. za 365.336 € višji od doseženih v letu 2019.

Pri načrtovanju teh izdatkov smo upoštevali:

- zakonske podlage, navedene v točki 3. Finančnega načrta,
- kadrovski načrt našega zavoda za leto 2020, kar je zavedeno v točki 8.1. Finančnega načrta,
- posledice epidemije COVID-19,
- ostale specifične okoliščine tega področja v našem zavodu.

Večje spremembe (zvišanja) v letu 2020 načrtujemo pri naslednjih postavkah izdatkov dela:

- zvišanje izdatkov za **bruto plače in prispevke delodajalcev** v višini 422.701 € zaradi izplačil dodatkov zaradi razglasene epidemije COVID-19, tako v skladu z 11. točko 39. člena KPJS, v višini 271.936 €, kot v skladu z 71. členom ZIUZEOP, v višini 45.484 €,
- povečanje izdatkov **regresa za letni dopust** 2020 v višini 11.541 €,
- povečanje izdatkov za **nadurno delo** za 33.716 €,
- povečanja **premijs kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja** za 4.364 €.

	PLAN 2020	REALIZAC. 2019	plan 20/real 19
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	3.667.064	3.301.728	111,06
_ plače in dodatki	3.147.806	2.794.959	112,62
_ regres za letni dopust	119.512	107.971	110,69
_ povračila in nadomestila	190.011	192.429	98,74
_ sredstva za delovno uspešnost iz naslova povečanega uspeha	8.470	15.953	53,09
_ sredstva za redno delovno uspešnost	-	-	-
_ sredstva za nadurno delo	185.300	151.584	122,24
_ drugi izdatki zaposlenim	15.965	38.832	41,11
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	585.877	528.512	110,85
_ prispevek za PIZ	292.998	265.578	110,32
_ prispevek za zdravstveno zavarovanje	237.428	212.405	111,78
_ prispevek za zaposlovanje	2.187	1.983	110,29
_ prispevek za starševsko varstvo	3.346	2.992	111,83
_ premije kolektivnega dodatn.pokojninskega zavarovanja	49.918	45.554	109,58
Skupaj PLAČE in PRISPEVKI (A + B)	4.252.941	3.830.240	111,04

Regres za letni dopust, za leto 2020, je bil izplačan pri plači za mesec maj v juniju 2020. Zaposlenim se je, skladno s 131. členom ZDR-1, izplačal regres za letni dopust v višini minimalne plače, ki v letu 2020 znaša 940,58 €. Dne 10. julija 2020 je bil objavljen Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji, Uradni list RS, št. 97/20, ki določa, da javnim uslužbencem, ki na dan izplačila regresa prejemajo osnovno plačo, ki ustreza 20. ali nižjemu plačnemu razredu, pripada regres za letni dopust v višini 1.050 €. Razlika do določene višine regresa, v višini 702 €, je bila izplačana pri julijski plači v avgustu 2020.

Načrtovana skupna višina regresa za letni dopust, za leto 2020, znaša 119.512 €, kar je za 10,69 % oziroma za 11.541 € več kot v letu 2019, ko je bilo obračunanega in izplačanega 107.971 € regresa za letni dopust.

Izdatki za **prehrano in prevoz** se bodo znižali za 1,26 % oz. za 2.418 €. Znižanje se načrtuje zaradi večje odsotnosti zaposlenih v času epidemije, ko so bili doma zaradi čakanja na delo, zaradi varstva otrok oziroma so delali od doma. Pri prevozu je upoštevan najcenejši javni prevoz, pri prehrani pa regres za prehrano v višini 3,94 € dnevno.

Izdatke za **delovno uspešnost** iz naslova povečanega obsega dela, v letu 2020, načrtujemo v višini 8.470 € kar je za 46,91 % oz. 7.483 € manj kot v preteklem letu. Te izdatke načrtujemo za izvajanje nalog v primeru nezasedenosti delovnega mesta, kot tudi za nadomeščanje zaposlenega v primeru daljše bolniške odsotnosti.

Sredstva za nadurno delo so načrtovana v višini 185.300 € oz. za 22,24 % višjem obsegu kot v letu 2019. Višji stroški za nadurno delo se načrtujejo predvsem zaradi pomanjkanja splošnih zdravnikov, kar pomeni, da se tako storitve v DSO Grosuplje kot storitve splošne ambulante, ki je trenutno brez rednega zdravnika, opravljajo v nadurah. Hkrati se opravljajo tudi storitve za paciente iz občine Dobropolje, ki so v letu 2020 ostali brez koncesionarjev v splošnih ambulantah.

V letu 2020 načrtujemo izplačilo **odpravnine** za odhod v pokoj enega uslužbenca, prav tako bodo izvedena izplačila **jubilejnih nagrad**. Vse to bo prineslo za 15.965 € izdatkov oz. za 58,89 % manj stroškov kot v minulem letu.

Izdatki za blago in storitve so načrtovani v višini 1.796.550 €, kar je za 4,62 % manj kot v letu 2019. Nižji izdatki so načrtovani predvsem zaradi neizvajanja dejavnosti v času epidemije. Ob ponovnem izvajanju vseh dejavnosti se, zaradi navodil NIJZ in drugačnega načina dela, ki otežuje doseganje obsega dela pred epidemijo, skladno s tem pričakujejo nižji izdatki za blago in storitve.

Investicijske odhodke načrtujemo v znesku 229.286 € in bodo v primerjavi z letom 2019 višji za 79,31 %. Visoki investicijski odhodki v letu 2020 bodo povezani z nakupi novih osnovnih sredstev zaradi iztrošenosti nekaterih medicinskih naprav kot tudi za službena vozila in drugo dotrajano opremo.

Načrtovani **poslovni izid** v izkazu prihodkov in odhodkov, po načelu denarnega toka, znaša 91.006 € primanjkljaja in je posledica planiranih investicijskih odhodkov v višini 229.286 €.

8. PLAN KADROV

[Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2020 - I. del](#)

[Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2020 - II. del](#)

8.1. ZAPOSLENOST

Spodnja preglednica prikazuje dejansko število zaposlenih od leta 2016 dalje in predvideno število – plan zaposlenih za leto 2020.

Kadrovska sestava zaposlenih po poklicnih profilih:	2016	2017	2018	2019	Plan 2020
višji zdravnik specialist	-	2	8	7	7
zdravnik specialist	14	11	8	8	9
višji zdravnik brez specializacije z licenco	-	-	1	1	1
zdravnik	3	3	-	-	-
zdravnik po opravljenem sekundariju	1	-	-	-	1
specializant	7	7	6	6	6
višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	-	-	6	6	6
zobozdravnik brez specializacije z licenco	9	8	3	5	4
logoped	-	-	-	1	1
diplomirana medicinska sestra	19	23	23	31	33
diplomirani fizioterapevt	4	6	6	8	6
diplomirani ing. labor. biomedicine	1	2	2	2	2
radiološki inženir	1	1	1	1	1
laborant	4	3	3	4	4
medicinski biokemik specialist	1	1	1	1	1
medicinski tehnik	30	30	29	29	29
negovalec	1	1	1	1	2
pripravniki	7	2	1	1	1
NEZDRAVSTVENI DELAVCI	7	9	10	16	17
SKUPAJ	109	109	109	128	131

Kot je razvidno se v zavodu, v letu 2020, načrtuje povečanje števila zaposlenih po posameznih profilih in sicer zaradi naslednjih razlogov:

- **zaradi podhranjenosti kadra:** v splošnih ambulantah in na upravi,
- **zaradi prehoda od zunanjega izvajalca na lastne zaposlene:** ZD Grosuplje je imel, za čiščenje prostorov, do 31. 1. 2019 sklenjeno pogodbo s čistilnim servisom. Ob izgradnji prizidka, večjega števila površin, nenehnih širitvah in vse večji frekvenci obiskovalcev ZD Grosuplje, se je že dalj časa izkazovala potreba po nenehni prisotnosti čistilnega osebja. Ker bi bila ob taki organizaciji, pogodba s čistilnim servisom finančno neučinkovita, smo s 1. 2. 2019 zaposlili štiri čistilke (nezdravstveni kader). V letu 2020 bo zaposlenih šest čistilk, od tega 2 s polovičnim delovnim časom in eno nadomeščanje porodniške odsotnosti,
- **zaradi nadomeščanja porodniških odsotnosti.**

S tem ne bomo uspeli realizirati usmeritve na podlagi tretjega odstavka 60. člena ZIPRS2021, 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 2019 (plan 1. 1. 2020). Poslužili se bomo izjem iz osmega odstavka 60. člena, po katerem lahko proračunski uporabnik, ki se pretežno financira iz sredstev ZZZS, 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 ne moremo izvajati s 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. 2019, načrtujemo večje število zaposlenih.

Kadrovska struktura in število zaposlenih v zavodu je v skladu z načrtovano po pogodbi z ZZZS, razen v dejavnostih MDPŠ, ortodontije in antikoagulantne ambulante, kjer kljub prizadevanjih, ne uspemo zaposliti ustreznega specialista za nedoločen čas. Zato bomo tudi v letu 2020 objavljali razpise za zasedbo delovnih mest in v kolikor nam to uspe, bomo za to ustrezno znižali del stroškov iz naslova podjemnih pogodb.

V kolikor nam bodo, v letu 2020, odobreni še kakšni novi programi oz. dopolnitve do polnih programov, za katere vloge smo že naslovili na Ministrstvo za zdravje in ZZZS (psiholog, psihiater, dopolnitev programov dispanzerja za žene, zobozdravstvene ambulante za odrasle in mladino, otroško šolskega dispanzerja...), bomo temu ustrezno zaposlili tudi dodaten kader, ki pa še ni upoštevan v finančnem načrtu za leto 2020.

V letu 2020 bomo omogočili zaposlitev sekundarijem, pripravnikom in specializantom. Njihovo število po stanju na dan 31. 12. 2020 naj bi bilo sledeče: 5 specializantov družinske medicine, 1 sekundarij in 1 specializant pediatrije. V primeru, da se bo kolesje na Ministrstvu hitro zavrtelo, bi lahko imeli iz tujine zaposleno tudi 1 specializantko na MDPŠ. Slednjo namerava zavod financirati z lastnimi sredstvi iz prihodkov tržne dejavnosti, za obdobje enega leta. V tem času naj bi opravila vse potrebne manjkajoče izpite vključno z izpitom o slovenskem jeziku - saj zavod kljub ponavljajočim razpisom, ne uspe zaposliti specialista za omenjeno dejavnost, za polni delovni čas, katero delovno mesto se je, s 30. 6. 2016, sprostito 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 zdravstvenih šol.

V letu 2020 načrtujemo šest odsotnosti zaradi porodniškega dopusta.

V obravnavanem obdobju, do 31. 12. 2020, ni predvidenih upokojitev. V primeru, da bi do njih vseeno prišlo, nameravamo upokojene zaposlene nadomestiti z novimi zaposlitvami.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

Zavod si bo tudi v letu 2020, 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, v antikoagulantni ambulanti zaradi upokojitve zdravnika 4. 9. 2018, za opravljanje ultrazvočne dejavnosti, za izvajanje delavnic kjer je za izvedbo določenih delavnic potreben psiholog in za občasno izvajanje službe na informacijah. Te dejavnosti so manjšega obsega, zato ne dopuščajo možnosti redne zaposlitve delavcev.

Strošek dela vseh pogodbeno zaposlenih zunanjih sodelavcev, v letu 2020, se načrtuje v višini 287.080 € in bo za 12,53 % oz. za 31.959 € višji kot v letu 2019. Kljub želji, da bi znižali ta strošek, tega ni možno pričakovati, temveč se bomo morali zaradi pomanjkanja specialistov iz MDPŠ, ortodontije in antikoagulantne ambulante, še naprej posluževati zunanjih sodelavcev preko podjemnih pogodb. Poleg tega je Ministrstvo za zdravje s Sklepom o podaljšanju sklepa o posebnih programih na primarni ravni, podaljšal veljavnost Sklepa št. 1001-251/2019/2 z dne 25. 7. 2019 in sicer do preklica. Stroški za izplačilo podjemnih pogodb, vezanih na nagrajevanje timov v splošni ambulanti in otroškem in šolskem dispanzerju, so refundirani s strani ZZS.

Pogodbeno zaposlovanje z lastnimi zaposlenimi je bilo v letu 2018 sproščeno. Avtorske pogodbe, v višini bruto bruto 776 €, so bile sklenjene z lastnimi zaposlenimi v sklopu projekta Zdravček, ki ga izvajamo prostovoljno in ni financiran v okviru pogodbene dogovorjenega programa ZZS. Avtorski honorar vi višini 221,70 € bruto bruto je bil namenjen treningu argentinskih timov v ZD Grosuplje.

Dela preko študentskega servisa, za leto 2020, načrtujemo v višini 19.000 €, kar predstavlja 964,47 % zvišanje oz. za 17.030 € višje stroške v primerjavi s preteklim letom.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Gre za storitve, ki so v celoti dane v izvajanje drugim pravnim osebam, saj jih zavod s svojimi zaposlenimi ne zagotavlja. Tako nameravamo tudi v letu 2020 še naprej oddajati zunanjim izvajalcem: 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 in storitev MDPŠ.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNISŤVA

Na področju **izobraževanja** bomo tudi v letu 2020 nadaljevali z udeležbami vseh naših zaposlenih na seminarjih, kongresih, konferencah in delavnicah, v kolikor bo to dopuščala epidemiološka slika. V nasprotnem primeru bodo izobraževanja potekala na daljavo. Ker to ni povsem enaka izkušnja kot spremljanje kongresa ali seminarja v živo, ocenjujemo, da bo udeležba seminarjev v letu 2020 nižja v primerjavi s preteklim letom. Vsebine izobraževanj bomo načrtovali glede na ugotovljena manjkajoča znanja in stopnjo kompetentnosti, ki jo dosegajo posamezni zaposleni. Velik poudarek bo tudi na internem izobraževanju. Pri ocenjevanju obsega 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. Glede na trenutno dnevno naraščanje obolelih v Sloveniji smatramo, da bo tudi 1 dan strokovnega izpopolnjevanja na zaposlenega predstavljal velik uspeh.

Za izobraževanje (kotizacije, dnevnice, noćnine in potni stroški), v letu 2020, planiramo skupaj 40.763 € stroškov, kar je za 2.128 € nižje od realizacije v letu 2019. Povprećni strošek na redno zaposlenega uslužbenca bo tako znašal 326 €, v letu 2019 pa je bil 650 €. Planirani stroški se bodo financirali tudi iz prejetih donacij, katere planiramo v višini 1.000 €.

Naćrtovani stroški izobraževanj, za leto 2020, po posameznih nosilcih dejavnosti so sledeća:

PODROĆJE DEJAVNOSTI	Naćrtovani stroški v €
UPRAVA (vsi nezdravstveni delavci)	2.235
DEJAVNOST ZOBOZDRAVSTVA	6.500
OTROŠKA ŠOLSKA DEJAVNOST	2.780
DEJAVNOST SPLOŠNJE MEDICINE IN SLUŹBE NMP	12.200
REFERENĆNE AMBULANTE	800
ZVC	4.200
PREVENTIVA (zdravstvena in zobozdravstvena vzgoja)	900
DEJAVNOST LABORATORIJA	3.800
DEJAVNOST FIZIOTERAPIJE	900
SPECIAL. DEJAVNOST ATD, DIABETOLOGIJE IN RTG	3.400
GINEKOLOŠKA DEJAVNOST	800
NEGA IN PATRONAŹA	1.418
LOGOPED	450
MEDICINA DELA, PROMETA IN ŠPORTA	380
SKUPAJ	40.763

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŹEVALNIH DEL V LETU 2020

9.1. PLAN INVESTICIJ

[Priloga - obrazec 4: Naćrt investicijskih vlaganj 2020](#)

Zdravstveni dom Grosuplje, v letu 2020, načrtuje investicije v višini 241.880 €, kar je za 50,77 % oz. za 81.462 € več kot v letu 2019.

Skoraj polovica načrtovanih investicij bo namenjenih zamenjavi iztrošene medicinske opreme, med katere sodi tudi glavni sterilizator v načrtovani vrednosti 51.960 €. Med glavne nabave nemedicinske opreme sodi nakup novega urgentnega vozila in dveh službenih vozil, v skupni vrednosti 77.353 €. Omenjena oprema sodi med večje nabave, ki jih v letu 2019 nismo uspeli realizirati.

Načrtovana povečana vlaganja v letu 2020 v opredmetena in neopredmetena sredstva so naslednja:

- **medicinska oprema:** 131.601 €,
- **nemedicinska oprema:** 101.727 € in
- **neopredmetena sredstva:** 8.552 €.

Predvideni vir financiranja investicij je naslednji:

- sredstva **ustanovitelja** v višini **53.594 €**,
- priznana amortizacija v ceni storitev za leto 2020 v višini 159.373 €,
- presežek prihodkov nad odhodki iz preteklih let, po sklepu sveta zavoda, v višini 28.913 €.

Med večje nabave sodi tudi **sanacija kanalizacije v kletnih prostorih s sočasno sanacijo Radona**, v skupni višini **23.594 €**, vir za sanacijo bo zagotovila **ustanoviteljica Občina Grosuplje**, ki bo poleg tega sofinancirala tudi nakup **urgentnega vozila** v višini **30.000 €**.

Prioritetni vrstni red investicijskih vlaganj v neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva v letu 2020, bo na podlagi ocenjene nujnosti potreb in razpoložljivih finančnih sredstev, opredelila direktorica zavoda.

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2020, po posameznih službah in virih financiranja, je prikazan v nadaljevanju v Tabeli 9.

Tabela 9: **NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ ZA LETO 2020**

Količina	Naziv osnovnega sredstva / drobnega inventarja	Delovišče	Ocenjena vrednost z DDV	VIR
1x	Forbrain	LOGOPEDIJA	300,00 €	amortizacija
1x	CTG aparat Philips Avalon FM20	GINEKOLOGIJA	5.483,90 €	
1x	Melag Avtoklav 23B + 3 PLADNJI	ORTODONTIJA	4.819,00 €	
1x	Klešče Orto Wingart tanke 678-202	ORTODONTIJA	110,60 €	
1x	Šivalnik Lichtenberg 17cm	ORTODONTIJA	163,23 €	
1x	Kolenčnik Synea Fusion WG-56LT moder	ORTODONTIJA	704,67 €	
1x	Apex locator Wodpex V	ZOBOZDRAVSTVO - ODRASLI (amb. dr. Firm)	359,90 €	
1x	Kolenčnik rdeč	ZOBOZDRAVSTVO - ODRASLI - amb. 3	1.020,00 €	
1x	Melag Avtoklav 23B + 3 PLADNJI	ZOBOZDRAVSTVO - OTROŠKA (amb. dr. Žužič)	4.819,00 €	
2x	Melag Avtoklav 23B + 3 PLADNJI	ZOBOZDRAVSTVO ODRASLI	8.378,00 €	
1x	Palodent V3 (komplet sekcijskih matric)	ZOBOZDRAVSTVO - Šmarje Sap	430,00 €	
1x	Stropna luč v ordinaciji	ZOBOZDRAVSTVO - Škofljica	600,00 €	
12x	Stol tip 438 BR- krom ogrodje	REŽIJA ZOBOZDRAVSTVA GROSUPLJE	644,40 €	
1x	Računalnik prenosni HP 250	ZVC (A. Plos)	819,77 €	
1x	Switch HP 2530-48G	ZVC	701,50 €	
4x	Medicinske žoge 5 kg	ZVC	250,00 €	
1x	Steper	ZVC	50,00 €	
1x	Model dojke	ZVC	150,00 €	
1x	Model dojenčka	ZVC	300,00 €	
1x	Mobilni telefon	ZVC	200,00 €	
1x	Mikrovalovna pečica	ZVC	100,00 €	
1x	Računalnik prenosni	ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA	820,00 €	
1x	Torzo (lutka za šolanje oživiljanja)	ZDRAVSTVENA VZGOJA	230,00 €	
1x	Kuhalnik za kavo, čaj	ZDRAVSTVENA in ZOBOZDRAVSTVENA VZGOJA	60,00 €	
1x	Merilnik krvnega tlaka	REFERENČNA AMBULANTA 3	61,00 €	
2x	DOPPLER Dopplex D900 s sondo	REFERENČNE AMBULANTE 1, 5 in 6	1.527,94 €	
1x	Spirometer Spiroscout + licenca LFX	REFERENČNA AMBULANTA 5	3.104,66 €	
1x	Računalnik	REFERENČNA AMBULANTA 5	600,00 €	
1x	Pisalna miza in stol	REFERENČNA AMBULANTA 5	700,00 €	
1x	Optovist II s perimetrijo + računalnik	MDPŠ	7.220,57 €	
1x	Avdiogram aparat Vario air otopront	MDPŠ	4.809,85 €	
1x	Tehtnica - otroška	PATRONAŽA	130,00 €	
3x	Torbe	PATRONAŽA	360,00 €	
2x	Pisarniška stola	PATRONAŽA	300,00 €	
1x	Aparat za merjenje krvnega tlaka	PATRONAŽA	100,00 €	
1x	Službeno vozilo	PATRONAŽA	12.000,00 €	
1x	Fotokopirni stroj	PATRONAŽA	500,00 €	
1x	Aparat za merjenje INR- COAGUCHEK	PATRONAŽA	800,00 €	
1x	Telefon mobilni CAT B35	PATRONAŽA	96,00 €	
2x	Računalnika	UPRAVA	1.200,00 €	
1x	Mikrovalovna pečica	UPRAVA	120,00 €	
1x	Aparat telefonski Siemens Gigaset c530	UPRAVA	54,99 €	
1x	Tipkovnica Logitech Cordless Destop MK710	UPRAVA	85,75 €	
2x	Compex	FIZIOTRAPIJA	1.199,00 €	
1x	Tiskalnik	FIZIOTRAPIJA	150,00 €	
3x	Pisarniški stoli	FIZIOTRAPIJA	450,00 €	
1x	Glava laserja	FIZIOTRAPIJA	4.000,00 €	
1x	Paravan 5-delni 250*180cm	FIZIOTRAPIJA	81,98 €	
1x	Tiskalnik	LABORATORIJ	500,00 €	
1x	Čitalec črtnih kod	LABORATORIJ	200,00 €	
1x	Čitalec hitrih testov	LABORATORIJ	1.000,00 €	
1x	Stetoskop Littman cardiology iv - malina	OTROŠKI DISPANZER (dr. Bošnjak)	292,80 €	
1x	Stetoskop Littman cardiology iv - malina	OTROŠKI DISPANZER (dr. Trkaj)	292,80 €	
1x	Omara kartotečna ko4l/4-vm 4 predali	OTROŠKI DISPANZER (dr. Urankar)	435,78 €	
1x	Pulzni oksimeter PM10N s ščipalkam	OTROŠKI DISPANZER (dr. Urankar)	493,75 €	
1x	Merilnik Rossmax KT X9	REŽIJA SPLOŠNEGA VARSTVA	169,09 €	
2x	Termometer brezkontaktni Acutemp AC007	REŽIJA SPLOŠNEGA VARSTVA (Covid-19)	217,16 €	
1x	Aparat mobilni Samsung Galaxy Xcover 4s	REŽIJA SPLOŠNEGA VARSTVA	143,99 €	
1x	Razkuževalnik 300*200*125 mm	REŽIJA SPLOŠNEGA VARSTVA	93,82 €	
1x	Garder. omara s prekatom, dvojna, 1800*800*500 mm	REŽIJA SPLOŠNEGA VARSTVA	189,41 €	
1x	EKG Schiller AT-102 PLUS C	REŽIJA SPLOŠNEGA VARSTVA	6.400,00 €	
1x	Voziček za EKG z držalom za kable	REŽIJA SPLOŠNEGA VARSTVA	450,00 €	
5x	Stacionarni telefon z ekranom	SPLOŠNE AMBULANTE	500,00 €	
1x	Tiskalnik	SPLOŠNA AMBULANTA 7	200,00 €	
1x	Oksimeter	SPLOŠNA AMBULANTA 9	500,00 €	
1x	Dermatoskop (držalo, 2 nastavka)	SPLOŠNE AMBULANTE	600,00 €	
1x	Otoskop	SPLOŠNA AMBULANTA (dr. Gruden)	209,47 €	
2x	Kartotečna omara	SPLOŠNE AMBULANTE	870,00 €	
2x	Termometer ušesni Thermoscan	SPLOŠNE AMBULANTE	89,60 €	
1x	Termometer brezkontaktni Acutemp	SPLOŠNE AMBULANTE	91,50 €	
1x	Telefon mobilni CAT S41	DEŽURNA SLUŽBA	264,00 €	
1x	Aspirator Weinmann Accuvac Pro wm11645	DEŽURNA SLUŽBA (Urgentni avto)	1.493,28 €	
2x	Predelava urgentnega avtomobila	DEŽURNA SLUŽBA	16.973,86 €	
1x/a	Vozilo osebno Tiguan Comfort Edition 2.0 TDI	DEŽURNA SLUŽBA	2.379,07 €	
1x/b	Vozilo osebno Tiguan Comfort Edition 2.0 TDI	DEŽURNA SLUŽBA	30.000,00 €	
1x	Sanacija Radona	REŽIJA LOKACIJE GROSUPLJE	8.594,36 €	
1x	Sanacija kanalizacije	REŽIJA LOKACIJE GROSUPLJE	15.000,00 €	
1x	Službeno vozilo - voznik	REŽIJA LOKACIJE GROSUPLJE	16.000,00 €	
1x	Centrala za samodejno odkrivanje in javljanje vloma	REŽIJA LOKACIJE GROSUPLJE	2.563,22 €	
3x	Monitor LH 1920*1080 3x	REŽIJA LOKACIJE GROSUPLJE	360,88 €	
1x	Licenca Promedica (dograd. za prenovljen modul Zdravstv. vzgoje)	REŽIJA LOKACIJE GROSUPLJE	73,20 €	
1x	Sušilni stroj Gorenje DA 83 IL/I	REŽIJA LOKACIJE GROSUPLJE	521,92 €	
1x	Stojalo za sušenje perila	REŽIJA LOKACIJE GROSUPLJE	45,90 €	
1x	Računalnik prenosni HP ProBook 450	REŽIJA LOKACIJE GROSUPLJE	1.405,81 €	
1x	Evidentiranje delovnega časa	REŽIJA LOKACIJE GROSUPLJE	8.479,00 €	
1x	Zunanji trdi disk	ULTRAZVOK	100,00 €	
1x	Stetoskop Littmann Classic II črn	PULMOLOŠKA AMBULANTA	121,05 €	
1x	Kartotečna omara s 4 predali	DIABETOLOŠKA AMBULANTA	440,00 €	
1x/a	Glavni sterilizator	STERILIZACIJA	51.047,12 €	
1x/b	Glavni sterilizator	STERILIZACIJA	912,68 €	
SKUPAJ			241.880,23 €	Presežek

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2020

V letu 2020 načrtujemo za skupaj 78.108 € stroškov investicijskega in tekočega vzdrževanja opreme, objektov in naprav. Načrtovani stroški bodo za 18,10 % nižji od stroškov preteklega leta. Pomemben del vzdrževalnih stroškov predstavljajo storitve za redno vzdrževanje službenih vozil, zobozdravstvenih stolov, ostale medicinske in nemedicinske opreme, vzdrževanje alarmnih naprav, drobna popravila ter stroški tekočega vzdrževanja objektov in naprav, ki jih bo, v višini **5.000 €**, sofinancirala ustanoviteljica **Občina Grosuplje**. Stroške, v višini 73.108 €, bo zavod kril iz lastnih sredstev iz naslova materialnih stroškov.

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2020 ne načrtujemo zadolževanja.

ZAKLJUČNI DEL

Kraj in datum nastanka finančnega načrta:

Grosuplje, avgust 2020

Datum sprejetja finančnega načrta:

Finančni načrt se sprejme na seji Sveta zavoda ZD Grosuplje v avgustu 2020

Vodja finančno računovodske službe:

Vlasta Zupančič, univ. dipl. org.

Podpis odgovorne osebe

Direktorica:

Štefka Zaviršek, dr. med.,

10. PRILOGE

- 1. Obrazec 1: Delovni program 2020**
- 2. Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2020**
- 3. Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2020 - I. del in II. del**
- 4. Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2020**
- 5. Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2020**
- 6. 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.**