



PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2018 ZDRAVSTVENEGA DOMA GROSUPLJE

Odgovorna oseba:
Direktor
Janez Mervič, dr. med.

KAZALO VSEBINE

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018 VSEBUJE:.....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018.....	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
1.1. OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA	4
DOLGOROČNI IN STRATEŠKI CILJI ZAVODA	5
2. ZAKONSKE PODLAGE	6
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018	7
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2018	12
4.1. LETNI CILJI.....	12
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC.....	15
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF.....	15
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	18
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA.....	18
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	21
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	21
7.1.1. Načrtovani prihodki	22
7.1.2. Načrtovani odhodki.....	24
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	27
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	28
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO.....	30
NAČELU DENARNEGA TOKA	30
8. PLAN KADROV	33
8.1. ZAPOSLENOST.....	33
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	35
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	35
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA.....	36
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2018.....	36
9.1. PLAN INVESTICIJ	36
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	39
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA.....	39
10. PRILOGE.....	40

KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2018 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2017	19
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI ZA LETO 2018 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2017	22
Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV ZA LETO 2018 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI V LETU 2017	23
Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV ZA LETO 2018 Z REALIZIRANIMI ODHODKI V LETU 2017	24
Tabela 5: PRIMERJAVA NAČRTA STROŠKOV DELA ZA LETO 2018 Z REALIZIRANIMI ...	26
Tabela 6: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2018 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIM V LETU 2017.....	28
Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2018.....	29
Tabela 8: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	31
Tabela 9: NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ ZA LETO 2018.....	38

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2018 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 in 86/16):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2018
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2018
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2018
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2018**
 - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2018**
 - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2018 I. in II. del**
 - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2018**
 - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2018**
 - **Obrazci AJPES: Bilanca stanja, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti, Izkaz računa finančnih terjatev in naložb, Račun financiranja.**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

1.1. OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

IME: ZDRAVSTVENI DOM GROSUPLJE

SEDEŽ: Pod gozdom cesta I/14, Grosuplje

MATIČNA ŠTEVILKA: 1192582000

DAVČNA ŠTEVILKA: 55156614

ŠIFRA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA: 92029

ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA: 01232-6030920259

TELEFON: 01/781 84 00

FAX: 01/786 09 29

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

USTANOVITELJ: Občina Grosuplje, Občina Dobropolje

DATUM USTANOVITVE: 1. maj 1997

DEJAVNOSTI:

- Osnovna zdravstvena dejavnost z laboratorijsko dejavnostjo (splošne ambulante, otroški šolski dispanzer, dispanzer za žene, fizioterapija, patronaža in nega na domu, splošna ambulanta v socialno varstvenem zavodu),
- specialistična ambulantna dejavnost – pulmologija z RTG, ultrazvok, diabetologija, medicina dela in športa,
- zobozdravstvena dejavnost z zobno rentgensko diagnostiko in ortodontijo,
- izvajanje zdravstveno vzgojnih programov (za odraslo populacijo, program zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje za otroke in šolsko mladino, šola za starše).

ORGANI ZAVODA:

a) svet zavoda

Zavod upravlja svet zavoda, ki šteje 9 članov:

- 5 članov, ki jih imenujeta ustanoviteljici in sicer: 4 člani predstavnice občine Grosuplje
1 član predstavnice občine Dobropolje
- 1 član, ki ga imenuje ZZZS,
- 3 člani, ki jih izvolijo zaposleni izmed zaposlenimi

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

b) vodstvo zavoda

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

Vodje služb:

- Pomočnika direktorja: Anica Kozinc, dipl. med. sestra - za edukacijo
Denis Malnar, dipl. zdravstvenik - za organizacijo
- Vodja finančno računovodske službe: Vlasta Zupančič, univ. dipl. org.
- Vodja službe splošne medicine: Janko Dolinar, dr. med. spec.
- Vodja zobozdravstva: Marjanca Firm, dr. dent. med.
- Vodja specialističnih ambulant: direktor Janez Mervič, dr. med.
- Vodja predšolskega in otroško šolskega varstva: Štefka Zaviršek, dr. med.
- Vodja laboratorija: Branko Berk, dipl. ing. labor. biomedicine
- Vodja sprejema/informacij: Marko Šabec

DOLGOROČNI IN STRATEŠKI CILJI ZAVODA

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

POS LANSTVO

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

Zdravje 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, ustanovitelj, ZZZS 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 ZZZS in upoštevanje okvira načrtovanih stroškov.

Dolgoročno strategija delovanja zavoda je usmerjena na naslednja področja:

- **Na področju izvajanja zdravstvene oskrbe** izboljševati delovne postopke in s tem ponudbo zdravstvenih storitev, s pridobivanjem novih in s širitvijo obstoječih programov, vse v korist in zadovoljstvo uporabnikov. Ustrezno in učinkovito sodelovanje z vsemi udeleženci v procesu diagnostike, zdravljenja in rehabilitacije (ostali zavodi, MZ, Združenje zdravstvenih zavodov Slovenije in ZZZS). Obvladovati naraščajoče potrebe po zdravstvenih storitvah, ki so posledica demografskih in ostalih sprememb; vzpostavljanje in uporaba sodobnih tehnoloških postopkov, medicinskih pripomočkov in doktrin. Ohranjati obstoječe organizacije zagotavljanja neprekinjenega 24-urnega zdravstvenega varstva; postavljanje pacienta v središče naših aktivnosti (strokovnost, odnos, empatija, diskretnost, prijaznost).
- **Na področju kakovosti zdravstvenih storitev** nuditi nadstandardne storitve z namenom izboljševanja diagnostike, zdravljenja in zdravstvene nege uporabnikov storitev. Spremljanje mnenj uporabnikov storitev z namenom dviga kakovosti opravljenih storitev in s tem zadovoljstva uporabnikov. Ohraniti dobro ime in ugled zavoda; delovanje v skladu s smernicami standarda ISO 9001.
- **Na ekonomskem-finančnem področju** dosegati čim boljše poslovne rezultate; sledenje poslovni racionalnosti in gospodarnosti; 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 medsebojnemu vzajemnemu 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, ZZZS) in si na ta način prizadevati za povečanje koncesij v obsegu, da bo preskrbljenost prebivalcev občine Grosuplje zadovoljiva in primerljiva z ostalimi slovenskimi občinami. Pozitivno sodelovati z ustanoviteljicami.
- **Na področju prostorske ureditve in opreme** 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 in 64/17),
- 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),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2017 z aneksi in določila Splošnega dogovora za leto 2018,

- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2017 in 2018 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),
- 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 in 86/16),
- 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 in 84/16),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12 in 100/15),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 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. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010).

c) Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi Zdravstveni dom Grosuplje,
- Statut Zdravstveni dom za Grosuplje,
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Pravilnik o varstvu osebnih podatkov,
- Načrt integritete.

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018

Pri sestavi Programa dela in finančnega načrta za leto 2018 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 2018 št. 410-58/2017-1 z dne 21. 12. 2017 in št. 410-58/2017/8 z dne 1. 3. 2018.

- Jesensko napoved gospodarskih gibanj 2017 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019 (ZIPRS1819) (Uradni list RS, št. 71/17),
- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017 (Uradni list RS, št. 88/16),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS17) (Uradni list RS, št. 88/16),
- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16),
- Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08, 23/09, 91/09, 89/10, 40/12, 46/13, 95/14, 91/15, 21/17, 46/17 in 69/17),
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS (Uradni list RS, št. 88/16),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – UPB13, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11 – ORZSPJS49a, 27/12 – odl. US, 40/12 – ZUJF, 46/13, 25/14 – ZFU, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15, 23/17 – ZDODdv in 67/17),
- Aneks k Posebnemu tarifnemu delu Kolektivne pogodbe za zdravnike in zobozdravnike v RS (Uradni list RS, št. 16/17), ki se je pričel uporabljati 1. 10. 2017,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije (Uradni list RS, št. 46/17) in Aneks h kolektivni pogodbi za zaposlene v zdravstvenih negi (Uradni list RS, št. 46/17), ki pomenita realizacijo IV. točke Dogovora o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 88/16), v zvezi z odpravo anomalij pri vrednotenju delovnih mest in nazivov v plačnem sistemu javnega sektorja do 26. plačnega razreda. Aneksa določata pravico do višje plače s 1. 7. 2017,
- Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo, v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja, o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 3/18).

Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi Programa dela in finančnega načrta za leto 2018, so:

1. Makroekonomska izhodišča za leto 2018:

Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2017 (UMAR), za leto 2018, predvideva povprečno letno rast cen v višini **1,60 %** in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini **4,10 %**.

2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2018:

Zaradi varčevalnih ukrepov za zagotavljanje finančne vzdržnosti zdravstvene blagajne, ki so vplivali na prihodke iz obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja, so bile cene zdravstvenih storitev v obdobju od leta 2009 do leta 2014 večkrat znižane. Znižanja so bila izvedena na različne načine, od linearnega znižanja cen, do zniževanja posameznih kalkulativnih elementov cene v standardih posameznih zdravstvenih dejavnosti.

V letih 2015 in 2016 so se cene zdravstvenih storitev, v skladu z določili Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD), začasno nekoliko povišale, kar pa ni pokrilo navedenega izpada prihodkov. Poleg tega je v tem obdobju, zaradi sprememb zakonodaje na različnih področjih, kot so npr. davčno in plačno področje, prišlo do povečanja stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov, kar pa ni bilo ustrezno pokrito s povečanjem cen zdravstvenih storitev.

Na podlagi določil SD za pogodbeno leto 2015 so se v letu 2015 cene zdravstvenih storitev začasno povišale na račun dviga cen za 2,12%, za obdobje od julija do decembra 2015, in delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00 % od 1. 1. 2015 dalje. S SD za pogodbeno leto 2016 so se cene zdravstvenih storitev začasno povišale za 3,60 % za obdobje od junija do decembra 2016. S SD za pogodbeno leto 2017 so se cene storitev znižale na raven cen iz leta 2014. SD 2018 cene zdravstvenih storitev linearno zvišuje za 5 %.

Za leto 2018 smo načrtovali na podlagi prvih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela z dne 21. 12. 2017, končnih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela z dne 1. 3. 2018 in na podlagi SD za pogodbeno leto 2018, ki je bilo javno objavljeno dne 8. 3. 2018. Spremembe, ki vplivajo na naš zavod so linearni dvig cen storitev za 5 %, zavod je pridobil dodaten tim za splošno ambulanto, referenčno ambulanto, dodaten tim za mladinsko zobno ambulanto in enega dodatnega nosilca v dejavnosti fizioterapije. V finančnem načrtu so vključene spremembe programov, ki so posledica vsakoletne uskladitve števila opredeljenih pacientov s kapacitetami v DSO in PSVZ. V letu 2018 smo upoštevali povečanje programa v DSO in PSVZ iz 0,83 na 0,89 programa ter na drugi strani zmanjšanje obsega programa splošnih ambulant iz 7,61 na 7,55. Prav tako smo upoštevali novo razmerje med kurativo in preventivo v otroškem šolskem dispanzerju. Znižal se je delež kurative iz 2,53 na 2,48 nosilca in po drugi strani se je obseg programa povečal v preventivi iz 0,93 na 0,98. Pri planiranju smo se opirali na nove 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 cen za mesec januar tekočega leta, ki je priloga k pogodbi sklenjeni med zavodom in ZZZS. Pogodbe do sedaj še nismo prejeli.

Pri načrtovanju prihodkov za leto 2018 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.

Ker ni prišlo do dogovora med vlado in sindikati, odprave anomalij plačne lestvice nad 26. plačnim razredom, nismo predvidevali.

3. Podlage za načrtovanje stroškov dela in zaposlovanja za leto 2018:

- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017 in Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS17) (Uradni list RS, št. 88/16) ter Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarske dejavnosti v RS (Uradni list RS, št. 88/16):
 - redna delovna uspešnost se v letu 2018 ne izplačuje (drugi člen ZUPPJS17);
 - delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se v letu 2018 izplačuje v skladu s tretjim členom ZUPPJS17;
 - na prvega odstavka četrtega člena ZUPPJS17 javni uslužbenci, ki v letu 2018 izpolnijo pogoje za napredovanje v višji plačni razred, napredujejo v višji plačni razred, pravico iz naslova napredovanja pa pridobijo s 1. 12. 2018;
 - regres za letni dopust za leto 2018 se v skladu s 131. členom ZDR-1 izplača v višini minimalne plače. Regres se izplača pri plači za mesec maj 2018, v juniju 2018;
 - šesti člen ZUPPJS17 ureja nadomestilo plače javnim uslužbencem v višini 80% osnove za čas odsotnosti z dela zaradi bolezni ali poškodbe, ki ni povezana z delom;
 - zaposlenemu pripada jubilejna nagrada le v primeru, če je za posamezen jubilej še ni prejel v javnem sektorju (sedmi člen ZUPPJS17);
 - ukrepa glede prenehanja pogodbe o zaposlitvi javnemu uslužbencu, ki bo v letu 2018 izpolnil pogoje za pridobitev pravice do starostne pokojnine, v letu 2018 ni;
 - ZUPPJS17 določb glede omejitve letnega dopusta ne vsebuje, kar pomeni, da je potrebno javnim uslužbencem do konca marca 2018 določiti število dni letnega dopusta skladno z merili in kriteriji, ki so določeni v zakonu ali v kolektivni pogodbi dejavnosti in poklica.
 - ZUPPJS17 določb glede avtorskih in podjemnih pogodb, za leto 2018, ne vsebuje, kar pomeni, da se pri sklepanju tovrstnih pogodb upošteva določbe področnih predpisov oz. predpise, ki urejajo avtorsko dela oz. podjemne pogodbe.
- Sklep o uskladitvi minimalne premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence (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. 80/17, z dne 29. 12. 2017, 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 28,31 €,
 - 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 2018 in 2019 (v nadaljevanju ZIPRS1819):
 - ZIPRS1819 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 ZIPRS1819 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 ZIPRS1819);
 - tretji odstavek 60. člena ZIPRS1819 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna države in občin, ob sprejetju programa dela in finančnega načrta, sprejeti tudi kadrovske načrte, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. V skladu s prvim odstavkom 60. člena ZIPRS1819 se kadrovske načrte pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja. Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2019 ne sme presežati dovoljenega števila zaposlenih iz kadrovskega načrta za leto 2017 (plan 1. 1. 2018). 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 (šesti odstavek 60. člena ZIPRS1819), 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), 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.
 - Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 14/94 in naslednji).
 - Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 60/98 in naslednji).
 - Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 15/94 in naslednji).
 - Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08 in naslednji).
 - Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom:
 - višina regresa za prehrano med delom znaša, od 1. januarja 2018 dalje, 3,79 EUR.

Tudi v letu 2018 bomo nadaljevali racionalizacijo stroškov dela z izboljšavami v organizaciji dela in z optimizacijo delovnih procesov.

4. Načrtovanje ostalih stroškov in odhodkov za leto 2018 v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili MZ za leto 2018 ter druge sestavine in izhodišča za pripravo programov dela in finančnega načrta za leto 2018:

- Na podlagi jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2017 načrtujemo 1,60 % povečanje nabavnih cen materiala in storitev iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2018. Za tiste vrste materialov in storitev, za katere so za celotno leto 2018 v teku sklenjene pogodbe na osnovi izvedenih javnih naročil, navedenega povečanje cen ne načrtujemo.
- V skladu s priporočili MZ bomo pri opravljanju naše dejavnosti dali velik poudarek dvema področjema, in sicer področju uporabe in nadaljnje implementacije storitev eZdravja ter področju nadzora nad napotovanjem na sekundarno in terciarno raven.
- Nadaljevali bomo z racionalizacijo poslovanja z zniževanjem stroškov pri nabavah materiala, storitev in opreme, omejevanjem izdatkov za službena potovanja in izobraževanje zaposlenih, 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 2018

4.1. LETNI CILJI

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

Program dela našega zavoda, za leto 2018, 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 2018.

Ukrep: dosledna in kvalitetna izvedba celotnega programa posamezne dejavnosti, kar bomo spremljali in merili mesečno in ukrepanje predvsem na tistih področjih, kjer se pojavlja večje preseganje.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: delež realizacije posameznega delovnega programa v odstotkih glede na postavljeni plan.

Ciljna vrednost kazalca: doseči 100% realizacijo pogodbeno dogovorjenega plana v vseh dejavnostih.

2. Izboljšanje zobozdravstvenega stanja prebivalcev.

Ukrep: povečanje nege v zobozdravstvu.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: delež razmerje zdravljenje : protetika.

Ciljna vrednost kazalca: izboljšati razmerje v korist zdravljenja.

3. Vzgoja prebivalstva za zdrav način življenja in promocija zdravja (zdravo hujšanje, zdrava prehrana, telesna dejavnost, opuščanje kajenja, dejavniki tveganja...) za vse starostne skupine.

Ukrep: izvedba vseh delavnic.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: delež realizacije posameznega delovnega programa v odstotkih glede na postavljeni plan.

Ciljna vrednost kazalca: 100% realizacija pogodbeno dogovorjenega plana.

TRAJNO STABILNO FINANČNO POSLOVANJE

1. Obvladovanje stroškov in poslovno leto zaključiti s presežkom prihodkov nad odhodki.

Ukrep: Usmerjenost k zniževanju stroškov, predvsem na področju stroškov storitev in materiala (racionalna nabava), ob tem, da varčevalni ukrepi ne smejo posegati v pravice zavarovancev ter strokovnost dela. Gospodarna izraba delovnega časa.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: pozitivni poslovni izid, računovodski kazalniki.

Ciljna vrednost kazalca: ciljne vrednosti so opredeljene v točki 5 in 7 tega dokumenta.

2. Ohranitev oz. povečanje obsega prihodkov tržne dejavnosti.

Ukrep: povečevanje samoplačniških storitev v zobozdravstvu, ultrazvočni dejavnosti in v dejavnosti medicine dela in športa, trženje prostorov za oglaševanje.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: index realizacije prihodkov iz naslova tržne dejavnosti v primerjavi na leto 2017.

Ciljna vrednost kazalca: povečanje za 3,8 % glede na leto 2017.

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: izboljšati delež 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 obsega programa v otroškem in šolskem dispanzerju.

Ukrep: razširitev programa.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število timov.

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

3. Pridobiti nova programa logopeda in psihiatra.

Ukrep: izvedba ukrepa.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število timov.

Ciljna vrednost kazalca: za 0,50 tima.

KREPITEV PREVENTIVNE DEJAVNOSTI IN PROMOCIJA ZDRAVEGA ŽIVLJENJA

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

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

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

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

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 5 aktivnosti.

IZBOLJŠEVANJE INFRASTRUKTURE ZAVODA

1. Izboljšati delovne pogoje in posodobitev obstoječih prostorov.

Ukrep: Usmeriti aktivnosti v zvezi z ureditvijo prostorov za ortodontsko ambulanto in razširitev prostorov za otroške šolske ambulante.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: realizacija naloge.

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

Ukrep: Izpolnitev načrta investicij za leto 2018 in predvidenih vzdrževalnih del.

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

Ciljna vrednost kazalca: 95 % planiranih investicij.

USMERJENOST K ZAPOSLENIM, RAZVOJU KOMPETENTNOSTI IN ORGANIZACIJSKE KULTURE

1. Povečati zadovoljstvo uporabnikov storitev in zaposlenih.

Ukrep: izpeljati in izmeriti ankete o zadovoljstvu 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 2018, 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: 90 % vseh načrtovanih izobraževanj, vsaj 2 dni na zaposlenega, vsaj 5 internih usposabljanj.

3. Enakomerna obremenjenost:

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

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: izvedba naloge.

USMERJENOST K UPORABNIKOM ZDRAVSTVENIH STORITEV

1. Povečati zadovoljstvo uporabnikov storitev.

Ukrep: izvedba merjenja stopnje zadovoljstva pacientov na podlagi ankete in izdelati načrt ukrepov na tej podlagi, odpraviti problem opredeljenosti pacientov splošnih ambulantah zaradi vse večjega števila pacientov in obiskov, ohranjanje števila upravičenih pritožb uporabnikov naših storitev na ravni leta 2017.

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 9001:2008 ter delovanje notranjih kontrol.

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

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

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

2. Izboljšati merjenje kakovosti.

Ukrep: Opredeliti dodatne kazalnike kakovosti.

Kazalec cilja ali merilo ukrepa: število kazalnikov.

Ciljna vrednost kazalca: vsaj 3 nove kvalitativne kazalnike.

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

- splošni poslovni cilji (zagotavljanje zakonitosti, gospodarnosti, preglednosti),
- poslovni cilji upravljanja s finančnimi sredstvi (zagotavljanje kratkoročne in dolgoročne plačilne sposobnosti, obvladovanje stroškov, preglednost poslovanja),
- poslovni cilj na področju nabave (izbor najugodnejših ponudnikov, ocenjevanje dobaviteljev, doseganje nadomestne kvote za invalide...),

- poslovni cilj vzdrževanja in investiranja (zagotavljanje ustreznih delovnih razmer, rednih servisov in vzdrževanja opreme...)
- poslovni cilj kadrovskega področja (aktivna kadrovska politika, razvoj kadrov in preprečevanje absentizma...)
- poslovni cilj zagotavljanja informacijske podpore (zagotavljanje celovite in varne informacijske podpore delovnim procesom v zavodu...).

Ob upoštevanju poslovnih ciljev na področju NNJF načrtujemo naslednje aktivnosti:

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

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

V letu 2018 bomo dograjevali in dopolnjevali register tveganj, katerega osnovni namen je upravljanje in obvladovanje tveganj.

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

- **tveganje na področju kadrov:** kadrovska problematika oz. pomanjkanje kadra v dejavnosti ortodontije in MDPŠ, tudi v splošnih, otroških - šolskih ambulantah;
ukrep: novačenje kadrov za zaposlovanje, neprestane objave razpisov za zaposlitev zdravnikov, dolgoročno načrtovanje kadra, iskati možnosti za zaposlitev specializanta ortodontije, lastno financiranje specializanta iz področja ortodontije;
- **splošna tveganja zdravstvene dejavnosti:** preseganje in 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 (vpliv sprememb v gospodarskem okolju na tržne dejavnosti: z gospodarsko krizo se je zmanjšal obseg povpraševanja po zdravstvenih storitvah v medicini dela in v ostalih samoplačniških ambulantah);
ukrep: lobiranje pri zunanjih predstavniških institucij za ohranjanje in pridobitev novih programov, aktivnejše trženje samoplačniških storitev medicine dela;
- **tveganje povezano z vodstvenimi procesi:** nezadostni notranji nadzori;
ukrep: dosledno izvajanje internih notranjih nadzorov tako na finančnem kot na medicinskem področju;
- **tveganje predolgi 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 obvladovanje tveganj.

Do konca leta 2018 bomo opravili revizijo poslovanja za leto 2017.

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 2017 smo izvedli revizijo na področju pravilnosti **vodenja čakalnih seznamov**.

Notranje revidiranje je bilo usmerjeno v preverjanje:

- obstoj internih aktov, ki bi podrobneje določali postopke na revidiranem področju;
- ustreznost obstoječega sistema notranjih kontrol;
- delovanje notranjih kontrol.

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

- sprejetje internega akta v katerem naj se določijo cilji zavoda na področju vodenja čakalnih seznamov in interni sistem vodenja čakalnih seznamov, ki bo omogočal doseganje zastavljenih ciljev zavoda na tem področju;
- sestava enotnih internih navodil kako ravnati pri vpisih v čakalne sezname;
- vzpostavitev sistema periodičnega nadzora nad vodenjem čakalnih seznamov ter na podlagi izidov opravljenega nadzora, sprejetje sistemskih ukrepov za odpravo morebitnih odstopanj;
- sprejetje ukrepov na podlagi katerih bi se, v doglednem času, čakalne dobe zmanjšale v okviru dopustnih čakalnih dob;
- imenovanje odgovornih oseb za vodenje čakalnih seznamov.

Zavod je priporočila, ki so bila izdana s strani revizijske hiše, deloma že izvedel v letu 2017, sprejetje sistemskih ukrepov za odpravo morebitnih odstopanj pa nameravamo opraviti v letu 2018.

Izvedbo notranjih kontrol v poslovnem letu 2018 načrtujemo v naslednjem obsegu:

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

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

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

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

Gospodarnost in učinkovitost poslovanja na ravni celotnega zavoda bomo ocenjevali z naslednjimi finančnimi kazalniki poslovanja:

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

Kazalci za izpolnjevanje letnih ciljev 2018, ki so opredeljeni v 4. točki tega dokumenta, so podani ob opisu posameznega letnega cilja.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga – Obrazec 1: Delovni program 2018

Načrtovani delovni program, opredeljen in usklajen z pričakovano pogodbo z ZZZS za leto 2018, je prikazan v Tabeli 1. Podatki so izraženi količinsko – v količnikih oziroma v točkah, ločeno za preventivno oziroma kurativno dejavnost v okviru posamezne dejavnosti našega zavoda.

Ker pogodba z ZZZS za leto 2018 še ni podpisana, ni vključen novi plan preventive v splošnih ambulantah, ki se vsako leto določi na osnovi števila opredeljenih pacientov na dan 30. 11. preteklega leta in novi plan preventive v otroškem šolskem dispanzerju, ki se prav tako določi na podlagi realizacije storitev v preteklem letu. V finančnem načrtu so vključene spremembe programov, ki so posledica vsakoletne uskladitve števila opredeljenih pacientov s kapacitetami v DSO in PSVZ. V letu 2018 smo upoštevali povečanje programa v DSO in PSVZ iz 0,83 na 0,89 programa ter na drugi strani zmanjšanje obsega programa splošnih ambulant iz 7,61 na 7,55.

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2018 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2017

	Št.nosilcev 2018	Plan obsega dejavnosti programa za leto 2018 (pogodba ZZS)	Realizacija obsega programa storitev 2017	Plan obsega dejavnosti programa za leto 2017	indeks plan 18/real. 17
	1	2	3	4	5
ZD GROSUPLJE	36,23	886.219	943.117	858.858	93,97
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	25,54	407.759	466.160	404.763	87,47
- Splošna ambulanta	7,55	211.898	250.474	209.908	84,60
- od tega preventiva		-	986	404	-
- Dispanzer za žene	0,95	28.433	19.449	28.633	146,19
- od tega preventiva		1.323	1.242	1.354	106,52
- Antikoagulantna ambulanta	0,29	15.093	18.433	15.093	81,88
- Otroški in šolski dispanzer preventiva	0,98	46.752	46.517	43.890	100,51
- Otroški in šolski dispanzer-kurativa	2,48	68.708	85.687	71.081	80,18
- Fizioterapija	5,50	3.096	3.387	2.654	91,41
- Patronaža in nega na domu	6,90	9.315	10.013	9.315	93,03
- Splošna ambulanta v soc.zavodu	0,89	24.464	32.200	24.189	75,98
- Delavnice:	-	-	-	-	-
- delavnica "Zdravo hujšanje"		2	4	4	50,00
- delavnica opuščanje kajenja - skupinsko		1	-	1	-
- indiv svetov.opuščanje kajenja		6	-	6	-
- delavnica "Zdrava prehrana"		3	-	2	-
- delavnica "Gibam se"		3	-	3	-
- krajša delavnica "Življenski slog"		9	8	8	112,50
- delavnica "test hoje 1x" / "Ali sem fit?"		8	6	6	133,33
- delavnica "Dejavniki tveganja"		8	8	8	100,00
- podpora pri spoprijemanju z depresijo		2	-	3	-
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo		2	1	2	200,00
- podpora pri spoprijemanju s stresom		3	-	4	-
- tehnike sproščanja		6	2	8	300,00
2. SPECIALLISTIČNO AMBULANTNA DEJAVNOST	1,14	65.353	69.417	65.352	94,15
- Pulmologija z RTG	0,60	37.179	37.493	37.179	99,16
- Diabetologija	0,30	16.325	20.064	16.324	81,36
- Ultrazvok	0,24	11.849	11.860	11.849	99,91
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	9,55	413.107	407.540	388.743	101,37
- Zobozdravstvo za odrasle	4,90	239.082	250.598	238.433	95,40
- Mladinsko zobozdravstvo	3,65	111.750	94.633	88.035	118,09
- Ortodontija	1,00	62.275	62.309	62.275	99,95

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

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

Za leto 2018 je načrtovano ohranjanje obsega storitev in plačil, ki so dogovorjena z ZZZS, najmanj na ravni leta 2017, razen:

- v dejavnosti splošnih ambulant, kjer se je program zmanjšal za 0,06 nosilca,
- zaradi pridobitve še ene referenčne ambulante, skupaj osem, ne načrtujemo izvajanje preventive v splošnih ambulantah,
- v dejavnosti DSO in PSVZ, kjer se je program povečal za 0,06 nosilca,
- v fizioterapiji, kjer smo v letu 2018 pridobili povečanje programa za enega nosilca,
- v dejavnosti mladinskega zobozdravstva kjer smo za leto 2018 prav tako pridobili povečanje programa za en tim 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.

Tudi v letu 2018 se planira, da bodo vsi pogodbeno dogovorjeni plani, ne samo doseženi, temveč tudi preseženi, podobno, kot je to bilo ugotovljeno za leto 2017. Vse več aktivnosti in motiviranosti, v letu 2018, bo potrebno usmeriti v izvajanje delavnic, ki jih še vedno ne uspemo v celoti realizirati v pogodbeno dogovorjenem obsegu.

Najbolj reprezentativen kazalec s katerimi bomo potrdili, da so postavljeni cilji doseženi, je presežek prihodkov nad odhodki ob hkratni 100 % realizaciji dogovorjenega programa in ohranjanju ocene zadovoljstva najmanj na ravni leta 2017.

Zmanjšanje pogodbeno dogovorjenega plana se za leto 2018 ne predvideva.

Se pa bodo tudi v letu 2018 in v prihodnje izvajale aktivnosti na ZZZS in Ministrstvu za zdravje v smeri **širitve** obstoječih kot tudi **pridobitve** novih programov dejavnosti in sicer:

- širitev v diabetologiji - za 0,3 tima,
- širitev v otroškem šolskem dispanzerju - 0,55 nosilca v
- širitev v dejavnosti nege in patronaže - za 1 tim,
- pridobitev novega programa - psihiatrija in logopedija.

Načrtujemo, da se bodo v celoti realizirali tudi vsi programi v dejavnostih, ki jih ZZZS plačuje v 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
- ter osem referenčnih ambulantah.

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

NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP

Ta dejavnost se plačuje v pavšalu. V letu 2018 načrtujemo iz te dejavnosti realizirati za 459.265 € 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. 37.000 prebivalcev.

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

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

	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2017	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2018
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZZS za NMP	449.828	449.828	459.265
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	449.828	445.061	459.265
- Strošek dela	404.694	97.617	411.754
- Materialni stroški	35.601	21.344	37.381
- Stroški storitev		319.188	
- Amortizacija	8.766	6912	9.204
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	767		926
PRESEŽEK PRIHODKOV (+)/PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	4.767	0

7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Načrt izkaza prihodkov in odhodkov za obdobje 1. januar do 31. decembra 2018 je izdelan na podlagi realizacije za leto 2017, ocene gibanja prihodkov in odhodkov v letu 2018, Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2018 ter glede na temeljna ekonomska izhodišča in predpostavke za pripravo finančnih načrtov za leto 2018, ki jih posreduje Ministrstvo za zdravje.

Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2018

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2018 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu.

Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI ZA LETO 2018
V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2017

	plan 2018	realizacija 2017	indeks plan18/real17
I. CELOTNI PRIHODEK	5.253.400	4.911.422	106,96
1. POSLOVNI PRIHODKI	5.249.828	4.906.405	107,00
2. PRIHODKI OD FINANCIRANJA	1.872	1.872	100,00
3. DRUGI PRIHODKI	700	2.031	34,47
4. PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	1.000	1.114	-
II. CELOTNI ODHODKI	5.206.450	5.071.374	102,66
1. POSLOVNI ODHODKI	5.205.700	5.070.603	102,66
- materialni stroški	507.698	501.687	101,20
- strošek storitev	1.268.312	1.287.818	98,49
- strošek dela	3.293.227	3.129.410	105,23
- strošek amortizacije	132.545	147.825	89,66
- rezervacije	-	-	-
- drugi stroški	3.917	3.863	101,41
2. ODHODKI FINANCIRANJA	-	-	-
3. DRUGI ODHODKI	750	771	-
4. PREVREDN.POSL.ODHODKI	-	-	-
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	46.950	-	
IV. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	-	159.952	
Pokrivanje presežka odhodkov obračunskega obdobja s presežki prihodkov iz prejšnjih let	-	159.952	

7.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2018 znašajo **5.253.400 €** in bodo za 6,96 % oziroma za **341.978 €** višji od doseženih v letu 2017. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov za leto 2018, razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v Tabeli 3.

**Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV ZA LETO 2018 Z
REALIZIRANIMI PRIHODKI V LETU 2017**

	real 2017	plan 2018	index plan 18/real. 17
I. CELOTNI PRIHODEK	4.911.422	5.253.400	106,96
1. poslovni prihodki	4.906.405	5.249.828	107,00
- prihodki ZZSZ - obvezno zavarovanje	3.522.710	3.799.467	107,86
- prihodki ZZSZ - refundacije delovne uspešnosti	29.075	29.075	100,00
- prihodki prostov. zavar., doplč. do polne cene	652.678	714.284	109,44
- prihodki prosti trg (MDPŠ, smpl. cepljen., najem)	434.052	439.052	101,15
- prihodki od ZZSZ iz naslova pripravnikov in specializacij	200.962	201.000	100,02
- drugi prihodki (donacije, sofinanc. obč., mrl. ogledi)	66.928	66.950	100,03
2. prihodki od financiranja	1.872	1.872	100,00
3. drugi prihodki	2.031	700	34,47
4. prevrednotovalni prihodki	1.114	1.000	89,77

Načrtovani poslovni prihodki

Načrtovani poslovni prihodki za leto 2018 znašajo 5.249.828 € in bodo za 7,00 % oziroma za 343.423 € višji od doseženih v letu 2017.

Prihodke iz **obveznega zdravstvenega zavarovanja (OZZ)** načrtujemo v višini 3.799.467 €, kar je 7,86 % oz. 276.757 € več kot so realizirani prihodki OZZ v letu 2017. Načrtovani delež v celotnih prihodkih je 72,32 %, kar je za 0,59 o.t. višje od lanskega leta. Pri načrtovanju prihodkov iz naslova OZZ smo izhajali iz predpostavke, da bodo vsi programi najmanj 100% realizirani v pogodbeno dogovorjenem obsegu.

V letu 2018 so se, v skladu s Splošnim dogovorom za leto 2018, linearno povišale cene zdravstvenih storitev za 5 % na letni ravni za vse izvajalce. Kar smo upoštevali pri pripravi finančnega načrta.

Upoštevano je celoletno povečanje obsega programa za 1 referenčno ambulanto, ki smo jo dobili odobreno v decembru 2017 in se v celoti financira iz OZZ, kar pomeni cca. 37.569 € več prihodka. Povečanje obsega programa v mladinski zobozdravstveni dejavnosti za en tim, od 1. 4. 2018 dalje, predstavlja dodatnih 67.086 €, povečanje programa v splošni ambulanti, prav tako za en tim od 1. 10. 2018 dalje, predstavlja še za 31.228 € več sredstev ter povečanje programa fizioterapije za enega nosilca, od 1. 12. 2018 dalje, prinaša dodatnih 3.118 €. V primeru, da bomo prej pridobili ustrezen kader za fizioterapijo in splošno ambulanto, bodo prihodki s tega naslova še višji.

Iz **prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja (PZZ - Vzajemna, Adriatic, Triglav)** načrtujemo 714.284 € prihodkov, kar je za 9,44 % več kot v letu 2017. Načrtovani delež PZZ je 13,60 %, kar je za 0,31 o.t. nižje kot v letu 2017.

Za leto 2018 predvidevamo prihodke iz naslova opravljanja **tržne dejavnosti** v višini 439.052 € kar predstavlja za 5.000 € oz. za 1,15 % več glede na realizirane tržne prihodke v letu 2017.

Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov in specializacij so planirani v višini 201.000 € in ostajajo na ravni realiziranih iz leta 2017.

Pretežni del **ostalnih poslovnih prihodkov** predstavljajo prejeta sredstva ustanovitelja občine Grosuplje, v višini 46.000 €, in prejete donacije v višini 17.000 €. Ostali poslovni prihodki so načrtovani v višini 66.950 € in prav tako ostajajo na ravni preteklega leta.

Načrtovani finančni prihodki

Načrtovani finančni prihodki predstavljajo prejete obresti od vezanih depozitov. Za leto 2018 znašajo 1.872 € in bodo ostali na ravni iz leta 2017, saj ne načrtujemo odpoklica depozitov.

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

7.1.2. Načrtovani odhodki

Načrtovani celotni odhodki za leto 2018 znašajo 5.226.450 € in bodo za 3,06 % višji od doseženih v letu 2017. Njihov prikaz oz. razčlenitev po posameznih vrstah stroškov je prikazan v Tabeli 4.

Tabela 4: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV ZA LETO 2018 Z REALIZIRANIMI ODHODKI V LETU 2017**

	plan 2018	realizacija 2017	indeks plan18/real17
II. CELOTNI ODHODKI	5.206.450	5.071.374	102,66
1. POSLOVNI ODHODKI	5.205.700	5.070.603	102,66
- materialni stroški	507.698	501.687	101,20
- strošek storitev	1.268.312	1.287.818	98,49
- strošek dela	3.293.227	3.129.410	105,23
- strošek amortizacije	132.545	147.825	89,66
- rezervacije	-	-	-
- drugi stroški	3.917	3.863	101,41
2. ODHODKI FINANCIRANJA	-	-	-
3. DRUGI ODHODKI	750	771	-
4. PREVREDN.POSL.ODHODKI	-	-	-
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	46.950	-	
IV. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	-	159.952	
Pokrivanje presežka odhodkov obračunskega obdobja s presežki prihodkov iz prejšnjih let	-	159.952	

Načrtovani stroški materiala in storitev

Načrtovani stroški materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2018 znašajo 1.776.010 € in bodo za 0,75 % oz. za 13.495 € nižji od stroškov preteklega leta. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 34,11 %. Pri načrtovanju pretežnega dela teh stroškov smo izhajali iz realizacije preteklega leta, z upoštevanjem realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev za leto 2018, veljavnih pogodb ter specifičnih okoliščin poslovanja v letu 2018.

Načrtovani stroški materiala

Načrtovani stroški materiala (konto 460) v celotnem zavodu za leto 2018 znašajo 507.698 € in bodo za 1,20 % oz. za 6.011 € višji od doseženih v letu 2017. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 9,75 %, kar je 0,14 o.t. nižje kot v letu 2017.

	real 2017	plan 2018	index plan 18/real. 17
1. Odhodki - stroški materiala	501.687	507.698	101,20
- zdravstveni material	371.194	389.260	104,87
- stroški energije (kurivo, el., gorivo)	61.994	64.381	103,85
- odpis DI	9	-	0,00
- pisarniški material	14.204	14.600	102,79
- material za čiščenje in vzdrž.OS	21.781	22.347	102,60
- časopisi in strokovna literatura	4.709	4.810	102,14
- delovna obleka in obutev	22.688	7.000	30,85
- drug material (ključi, voda, mehč. za vodo)	5.108	5.300	103,76

Največji delež v celotnih stroških materiala (76,67 %) predstavlja **zdravstveni material**, kamor sodijo razkužila, obvezilni in sanitetni material, medicinsko potrošni material, zobozdravstveni in laboratorijski materiali. Njihova rast je v primerjavi z letom 2017 ocenjena na 4,87 % oz. za 18.066 € več, kar je posledica predvidene povečane porabe laboratorijskega materiala zaradi širitve programa splošne ambulante in referenčne ambulante ter povečane porabe zobozdravstvenega materiala, zaradi širitve programa mladinskega zobozdravstva.

Načrtovani stroški storitev

Načrtovani stroški storitev (konto 461) v celotnem zavodu za leto 2018 znašajo 1.268.312 € in bodo za 1,51 % oz. 19.506 € nižji od doseženih v letu 2017, predvsem zaradi nižjih storitev vzdrževanja OS in investicijskega vzdrževanja, ki se ga za leto 2018 načrtuje za kar 45.500 € manj. Delež stroškov storitev, glede na celotne načrtovane odhodke zavoda, znaša 24,36 %, kar je za 1,03 o.t. manj kot v letu 2017. Največjo rast stroškov za 8,41 % oz. za 10.491 € načrtujemo pri stroških zdravstvenih storitev.

	real 2017	plan 2018	index plan 18/real. 17
2. Odhodki - stroški storitev	1.287.818	1.268.312	98,49
- zdravstvene storitve	124.742	135.233	108,41
- zdr. storitev zobne tehnike	230.428	235.630	102,26
- zdr. storitev - reševalec in dež. služba	246.422	252.694	102,55
- izobraževanje delavcev	54.846	52.115	95,02
- specializacije in stroški za strokovne izpite	10.604	10.922	103,00
- zavarovalne premije	12.959	13.450	103,79
- pranje, čiščenje	64.131	65.536	102,19
- komunalne storitve	33.041	33.370	101,00
- PTT storitve (telefon, poštnina, el. pošta,...)	24.422	25.013	102,42
- storitve vzdr. OS in inv. vzdrževanje	132.700	87.200	65,71
- storitve AOP	35.457	36.000	101,53
- pogodbe o delu, sejnine, avtorske	280.858	281.000	100,05
- storitve študent. servis	11.208	12.300	109,74
- druge storitve (posveti, odvetniš. stor., naročnina RTV, pregled aparatov, varovanje, druge storitve)	23.115	24.929	107,85
- str.reklame, reprezentance	1.362	1.380	101,32
- str. plačilnega prometa	1.523	1.540	101,12

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (konto 464) v celotnem zavodu za leto 2018 znašajo 3.293.227 € in bodo za 5,23 % oziroma za 163.817 € višji od doseženih v letu 2017. Njihov delež glede na celotne načrtovane skupne odhodke zavoda znaša 63,25 %, kar je za 0,79 o.t. več kot v preteklem letu. Načrt stroškov dela za leto 2018 v primerjavi z realiziranimi stroški dela 2017 je izkazano v spodnji tabeli:

Tabela5: PRIMERJAVA NAČRTA STROŠKOV DELA ZA LETO 2018 Z REALIZIRANIMI ZA LETO 2017

	real 2017	plan 2018	index plan18/real.17
3. Stroški dela	3.129.410	3.293.227	105,23
- bruto plače in nadomestila	2.459.085	2.550.436	103,71
- regres, jub. nagrade, solid. pomoči, odpravnine	87.349	120.039	107,00
- prevoz, prehrana	171.589	175.103	102,80
- davki in prispevki iz BOD	396.746	410.620	103,50
- drugi stroški dela (dodat. pok. zavarovanje)	14.641	37.029	279,01

Razlogi za tako povečanja stroškov so zaradi načrtovanih novih zaposlitev zaradi:

- širitev programa mladinskega zobozdravstva za 1 tim (dva zaposlena) od 1. 4. 2018 dalje,
- širitev programa splošne ambulante za 1 tim (dva zaposlena) od 1. 10. 2018 dalje,
- pridobitev dodatnega nosilca v fizioterapiji od 1. 12. 2018 dalje,
- odprave podhranjenosti kadra v dejavnosti fizioterapije in patronažne službe.

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

V stroških dela je vključenih za 201.000 € stroškov plač za pripravnike in specializante. Le te dobimo povrnjene s strani ZZZS in so sestavni del prihodkov zavoda.

V letu 2018 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 2018 znašajo 132.545 € in bodo za 10,34 % nižji od doseženih v letu 2017. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 2,55%.

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah za leto 2018 znaša 344.898 € in jo sestavlja:

- del amortizacije vračunan v ceno, ki znaša 132.545 € (kto 462);
- del amortizacije knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, ki znaša 212.254 € (kto 980)
- del amortizacije knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, ki znaša 98 € (kto 922).

Načrtovani drugi stroški

	real 2017	plan 2018	index plan18/real.17
6. Drugi stroški	3.863	3.917	101,41
- sodne takse, nagrade dijakom, članarine	3.211	3.262	101,60
- stavbno zemljišče	652	655	100,46
- prisp.za spodbujanje zaposl.invalidov	-	-	0,00

Drugi stroški so predvideni v znesku 3.917 €; osnova za načrtovanje izhaja iz stroškov v letu 2017. To so odhodki iz naslova članarin Združenju zdravstvenih zavodov, sodnih taks, nagrad študentom na praksi in prispevkov za stavbno zemljišče.

Načrtovani odhodki financiranja in prevrednotovalni odhodki – za leto 2018 niso predvideni.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu, za leto 2018, izkazuje presežek prihodkov nad odhodki v višini 46.950 €. Izkazani presežek je rezultat dviga cen storitev in načrtovanih širitev programov.

Primerjava celotnih načrtovanih prihodkov, celotnih načrtovanih odhodkov in načrtovanega poslovnega izida za leto 2018, z istovrstnimi finančnimi kategorijami realiziranimi v letu 2017, je prikazana v naslednji Tabeli (6).

Tabela 6: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2018 V PRIMERJAVI Z
REALIZIRANIM V LETU 2017

	plan 2018	realizacija 2017	indeks plan18/real17
III. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	46.950	-	
IV. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	-	159.952	
Pokrivanje presežka odhodkov obračunskega obdobja s presežki prihodkov iz prejšnjih let	-	159.952	

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

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

Načrtuje se, da bo v letu 2018 v skupnih prihodkih realizirano za 8,36 % oziroma za 439.052 € prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu (v letu 2017 je ta delež znašal 8,84%) in za 91,64 % oziroma za 4.814.348 € prihodkov iz naslova javne službe. Pri razmejevanju prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost upoštevamo Navodila MZ št. 012-11/2010-20 z dne 15.1.2010. **Za razmejevanje načrtovanih celotnih odhodkov na odhodke javne službe in odhodke tržne dejavnosti smo kot sodilo uporabili razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in prihodki, ki bodo doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu.**

Za leto 2018 se v načrtu prihodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti predvideva presežek prihodkov nad odhodki v obeh dejavnostih (Tabela 7).

Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2018

		PLAN 2018		REALIZACIJA 2017	
		JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST
I. CELOTNI PRIHODKI		4.814.348	439.052	4.477.370	434.052
760	1. poslovni prihodki	4.810.776	439.052	4.472.353	434.052
	- prihodki ZZS - obvezno zavarovanje	3.799.467	0	3.522.710	0
	- prihodki ZZS - refundacija delovne uspešnosti	29.075	0	29.075	0
	- prihodki prostov.zavar.,doplač.do polne cene	714.284	0	652.678	0
	- prihodki prosti trg (MD+smpl.najemnin..)		439.052		434.052
	- prihodek od special.in refundacij plač pripravnikov	201.000	0	200.962	0
	- drugi javni prihodki (donacije, sofinanc.od občine, mrliški ogledi..)	66.950	0	66.928	0
762	2. prihodki od financiranja	1.872	0	1.872	0
763	3. drugi prihodki	700	0	2.031	0
764	4.prevrednotovalni prihodki	1.000	0	1.114	0
	razmerje med javno službo in tržno dejavn.	91,64	8,36	91,16	8,84
II. CELOTNI ODHODKI		4.774.618	431.831	4.623.066	448.308
460	1. Stroški materiala	465.254	42.444	457.338	44.349
461	2. Stroški storitev	1.165.710	102.602	1.173.975	113.843
464	3. Stroški dela	3.017.912	275.315	2.852.771	276.639
	- plače in nadomestila plač	2.371.154	216.312	2.255.049	218.677
	- prispevki za socialno varnost	376.292	34.328	361.674	35.072
	- drugi stroški dela	270.468	24.674	236.048	22.890
462	4. Amortizacija	121.464	11.081	134.757	13.068
463	5. Rezervacije	0	0	0	0
465	6. Drugi stroški	3.590	328	3.522	341
467	7. Finančni odhodki	0	0	0	0
468	8. Drugi odhodki	687	63	703	68
469	9. Prevrednotovalni poslovni odhodki	0	0	0	0
III./ 1 PRESEŽEK PRIHODKOV		39.730	7.221	0	0
III./ 2 PRESEŽEK ODHODKOV		0	0	145.696	14.256
Pokrivanje presežka odhodkov obračunskega obdobja s presežki prihodkov iz prejšnjih let		0	0	145.695	14.257

V okviru prihodkov tržne dejavnosti za leto 2018, ki so načrtovani v višini 439.052 € sodijo:

- prihodki od samoplačniških ultrazvočnih preiskav,
- prihodki iz medicine dela,prometa in športa,
- prihodki od nadstandardnih zobozdravstvenih storitev,
- prihodki od laboratorijskih storitev za zunanje naročnike in samoplačnike zobozdravstvene storitve, zdravstveni storitve v ostalih ambulantah;
- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam za:
 - storitve RTG in
 - cepljenja v splošni medicini;
- prihodki od zaračunanih drugih storitev:
 - prihodki od oglaševalskih agencij za zakup sten v reklamne namene,
 - provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje,
 - zaračunane obratovalne stroške od najemnikov poslovnih prostorov in

- zaračunane storitve kurirja ter informatika.

Preostali poslovni prihodki v višini 4.814.348 € se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 3.572 € so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe.

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

Planirani poslovni izid se bo izkazal v višini 46.950 € kot presežek prihodkov nad odhodki.

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 2018 načrtujemo v višini 5.286.900 in bodo za 4,71 % višji od prihodkov v preteklem letu. Načrtovani **celotni odhodki** so izkazani v višini 5.323.450 € in bodo za 3,37 % višji kot v letu 2017.

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

Tabela 8: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

	PLAN 2018	REALIZAC. 2017	plan 18/real 17
I. SKUPAJ PRIHODKI	5.286.900	5.049.043	104,71
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	4.850.900	4.613.169	105,15
A. Prihodki iz sredstev javnih financ	4.149.900	3.941.051	105,30
B. Drugi prih. za izvajanje dejavnosti javne službe	701.000	672.118	104,30
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	436.000	435.874	100,03
II. SKUPAJ ODHODKI	5.323.450	5.149.668	103,37
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim	2.865.342	2.706.041	105,89
_ plače in dodatki	2.446.105	2.311.032	105,84
_ regres za letni dopust	92.707	77.074	120,28
_ povračila in nadomestila	176.033	173.170	101,65
_ sredstva za delovno uspešnost	37.000	36.967	100,09
_ sredstva za nadurno delo	90.000	98.115	91,73
_ drugi izdatki zaposlenim	23.497	9.683	242,66
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost	459.434	408.878	112,36
_ prispevek za PIZ	230.299	216.660	106,30
_ prispevek za zdravstveno zavarovanje	184.485	173.540	106,31
_ prispevek za zaposlovanje	2.101	1.876	111,99
_ prispevek za starševsko varstvo	2.603	2.447	106,36
_ premije kolektivnega dodatn.pokojninskega zavarovanja	39.946	14.355	278,27
C. Izdatki za blago in storitve	1.758.449	1.726.226	101,87
J. Investicijski odhodki	240.225	308.523	87,31
III/1. PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI		-	-
III/2. PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	36.550	100.625	36,32

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 5,15 % višje od lanskih prihodkov, načrtovani prihodki iz prodaje blaga in storitev na trgu pa bodo višji za 0,03 %. Njihov delež bo dosegel 8,25 % vseh prihodkov.

S strani občinskih proračunov (občine Grosuplje), načrtujemo zmanjšanje prihodkov v primerjavi z letom 2017, ko smo prejeli dodatna sredstva v višini 135.000 € za nakup RTG aparata. Za leto 2018 načrtujemo prejeta sredstva za tekočo porabo v višini 46.000 € za sofinanciranje preventivnih dejavnosti in stroškov plač za polovice tima pediatra.

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 **3.324.776 €** in so za 6,74 % oz. za 209.857 € **višji** od doseženih v letu 2017.

Pri načrtovanju teh izdatkov smo upoštevali:

- zakonske podlage, navedene v točki 3. Finančnega načrta,
- kadrovski načrt našega zavoda za leto 2018, kar je zavedeno v točki 8.1. Finančnega načrta,
- ostale specifične okoliščine tega področja v našem zavodu.

Večje spremembe (zvišanja) v letu 2018 načrtujemo pri naslednjih postavkah izdatkov dela:

- zvišanje izdatkov za **bruto plače in prispevke delodajalcev** v višini 160.038 € zaradi odprave anomalij pri vrednotenju delovnih mest in nazivov do 26. plačnega razreda, uvrstitev zdravnikov in zobozdravnikov v višje plačne razrede, v skladu z Uredbo, zvišanja enega plačnega razreda direktorja zavoda, nove zaposlitve od 1. 10. 2017, ki je posledica pridobitve nove referenčne ambulante ter predvidenih novih zaposlitev v letu 2018, zaradi širitev programov v splošni ambulanti, fizioterapiji in dejavnosti mladinskega zobozdravstva,
- povečanje izdatkov **prehrane in prevozov** zaradi novih zaposlitev za 2.863 €,
- povečanje izdatkov **regresa za letni dopust** 2018 v višini 15.633 €,
- povečanja **premij kolektivnega dodatnega zavarovanja** za 25.591 €,
- povečanje izdatkov za **odpravnine in jubilejne nagrade** za 13.814 €.

	PLAN 2018	RALIZACIJA 2017	plan 18/real 17
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim - konto 400	2.865.342	2.706.041	105,89
_ plače in dodatki	2.446.105	2.311.032	105,84
_ regres za letni dopust	92.707	77.074	120,28
_ povračila in nadomestila	176.033	173.170	101,65
_ sredstva za delovno uspešnost	37.000	36.967	100,09
_ sredstva za nadurno delo	90.000	98.115	91,73
_ drugi izdatki zaposlenim	23.497	9.683	242,66
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost - konto 401	459.434	408.878	112,36
_ prispevek za PIZ	230.299	216.660	106,30
_ prispevek za zdravstveno zavarovanje	184.485	173.540	106,31
_ prispevek za zaposlovanje	2.101	1.876	111,99
_ prispevek za starševsko varstvo	2.603	2.447	106,38
_ premije kolektivnega dodatn.pokojninskega zavarovanja	39.946	14.355	278,27
Skupaj PLAČE in PRISPEVKI (A+B)	3.324.776	3.114.919	106,74

Regres za letni dopust za leto 2018 bo izplačan pri plači za mesec maj v juniju 2018. Dogovor med vlado in sindikati glede višine regresa za letni dopust do konca leta 2017 za leto 2018 ni bil sklenjen. Zato se zaposlenim, skladno s 131. členom ZDR-1, izplača regres za letni dopust v višini minimalne plače.

Načrtovana skupna višina regresa za letni dopust, za leto 2018, znaša 92.707 €, kar je za 20,28 % oziroma za 15.633 € več kot v letu 2017, ko je bilo obračunanega in izplačanega 77.074 € regresa za letni dopust.

Izdatki za **prehrano in prevoz** se bodo zvišali za 1,65% oz. za 2.863 €. Pri prevozu je upoštevan najcenejši javni prevoz, pri prehrani pa zvišana višina regresa za prehrano na 3,79 € dnevno.

Izdatke za **delovno uspešnost** v letu 2018 načrtujemo v višini 37.000 € in ostajajo na ravni preteklega leta. Pretežno, v višini 29.075 €, predstavljajo variabilno nagrajevanje v sklopu Posebnega vladnega projekta za skrajšanje čakalnih dob v zdravstvu ter povečanje kakovosti

zdravstvene obravnave. Ti stroški so refundirani s strani ZZZS. Preostali izdatki, v višini 7.925 €, iz naslova povečanega obsega dela 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 90.000 € oz. za 8,27 % nižjem obsegu kot v letu 2017.

Tudi v letu 2018 načrtujemo izplačila odpravnin za odhod v pokoj in sicer štirih uslužbencev, prav tako bodo izvedena tudi izplačila jubilejnih nagrad. Vse to bo prineslo za 23.497 € izdatkov oz. za 142,66 % višje stroške kot v minulem letu.

Izdatki za blago in storitve so načrtovani v višini 1.758.449 €, kar je za 1,87 % več kot v letu 2017.

Investicijske odhodke načrtujemo v znesku 240.225 € in bodo v primerjavi z letom 2017 nižji za 12,69 %. Visoki investicijski odhodki v letu 2018 bodo povezani z nakupi novih osnovnih sredstev zaradi iztrošenosti nekaterih večjih medicinskih naprav kot tudi za opremo dodatnih otroških ambulant in ortodontije.

Načrtovani **poslovni izid** v izkazu prihodkov nad odhodki, po načelu denarnega toka, znaša 36.550 € primanjkljaja in je posledica planiranih investicijskih odhodkov v višini 240.225 €.

8. PLAN KADROV

[Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2018 - I.del](#)

[Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2018 - II.del](#)

8.1. ZAPOSLENOST

Spodnja preglednica prikazuje dejansko število zaposlenih od leta 2012 dalje in predvideno število – plan zaposlenih za leto 2018.

Kadrovska sestava zaposlenih po poklicnih profilih:	2012	2013	2014	2015	2016	2017	plan 2018
višji zdravnik specialist						2	2
zdravnik specialist	10	11	12	13	14	11	13
zdravnik	3	3	2	3	3	3	2
zdravnik po opravljenem sekundariju	1	2	1	0	1	0	0
specializant	0	1	4	3	4	7	6
zobozdravnik specialist	1	1	0	0	0	0	0
zobozdravnik	8	8	9	8	9	8	9
diplomirana medicinska sestra	11	12	12	14	16	21	21
diplomirana babica	2	2	2	2	3	4	4

diplomirani fizioterapevt	2	3	5	4	4	4	5
diplomirani ing. labor. biomedicine	1	1	1	1	1	2	2
radiološki inženir	1	1	1	1	1	1	1
laborant	4	4	4	4	4	3	3
medicinski biokemik specialist	0	0	0	0	1	1	1
medicinski tehnik	30	30	29	31	29	26	28
negovalec	1	1	1	1	1	1	1
pripravniki	6	8	6	5	7	2	3
nezdravstveni kader	6	5	6	7	7	8	8
uslužbenci na porodniški in drugi odsotnosti	3	5	7	6	5	5	1
SKUPAJ	90	98	101	103	109	109	110

Kot je razvidno se v zavodu, v letu 2018, načrtuje povečanje števila zaposlenih po posameznih profilih.

S tem smo uspeli realizirati usmeritve na podlagi tretjega odstavka 60. člena ZIPRS1819, 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 2017 (plan 1.1.2018). Zato se ne bo potrebno poslužiti izjeme iz šestega 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.

Kadrovska struktura in število zaposlenih v zavodu je v skladu z načrtovano po pogodbi z ZZZS, razen v dejavnosti ortodontije, kjer kljub prizadevanjih, ne uspemo zaposliti ustreznega specialista za nedoločen čas. Zato bomo tudi v letu 2018 objavljali razpise za zasedbo delovnega mesta ortodonta in v kolikor nam to uspe, bomo za to ustrezno znižali del stroškov iz naslova podjemnih pogodb.

V kolikor nam bodo v letu 2018 odobreni še kakšni novi programi, za katere vloge smo že naslovili na Ministrstvo za zdravje in ZZZS (psiholog, logoped, pediater,...), bomo temu ustrezno zaposlili tudi dodaten kader, ki pa še ni upoštevan v finančnem načrtu za leto 2018.

V letu 2018 bomo omogočili zaposlitev pripravnikom in specializantom. Njihovo število po stanju na dan 31. 12. 2018 naj bi bilo sledeče: 3 pripravniki, 5 specializantov družinske medicine in 1 specializantka MDPŠ. Slednje zavod financira z lastnimi sredstvi iz prihodkov tržne dejavnosti, saj zavod kljub ponavljajočim razpisom, ne uspe zaposliti specialista za omenjeno dejavnost, katero delovno mesto se je, s 30.6.2016, sprostilo zaradi upokojitve. Pripravniki in specializanti so dobrodošla pomoč timom pri delu v splošnih ambulantah, stroški za njihove plače pa so refundirani s strani ZZZS.

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

Štiri uslužbenke bodo v letu 2018 zaključile porodniški dopust. V omenjenem letu planiramo dve porodniški odsotnosti, od tega ena pediatriinja in ena specializantka. Za odsotnost pediatriinje bo urejeno nadomeščanje z zaposlitvijo za določen čas.

V obravnavanem obdobju so predvidene štiri upokojitve in sicer srednje medicinske sestre v otroškem šolskem dispanzerju, zdravstvenega tehnika v zobni ordinaciji, nezdravstvenega delavca in srednje medicinske sestre v preventivi. Vse razen slednje bomo nadomestiti z novimi zaposlenimi.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

Zavod si bo tudi v letu 2018, pri opravljanju svoje dejavnosti (zaradi premajhnega obsega določenih dejavnosti), posluževal ostalih oblik dela.

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

Strošek dela vseh pogodbeno zaposlenih zunanjih sodelavcev, v letu 2018, se načrtuje v višini 281.000 € in se bo realiziral v enakem obsegu kot v letu 2017. Kljub želji, da bi znižali ta strošek, tega ni možno pričakovati, temveč se bomo morali zaradi pomanjkanja specialistov iz MDPŠ in ortodontije, še naprej posluževati zunanjih sodelavcev preko podjemnih pogodb.

Pogodbeno zaposlovanje z lastnimi zaposlenimi je v letu 2018 sproščeno. Avtorske pogodbe, v višini 831 €, se bodo sklenile z lastnimi zaposlenimi v sklopu projekta Zdravček, ki ga izvajamo prostovoljno in ni financiran v okviru pogodbeno dogovorjenega programa ZZZS. .

Dela preko študentskega servisa se bomo posluževali predvsem za opravljanje službe na informacijah. Predvideni skupni strošek za leto 2018 bo znašal 12.300 € in bo za 1.092 € višji od preteklega leta, predvsem zaradi nadomeščanja bolniške odsotnosti.

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 2018 še naprej oddajati zunanjim izvajalcem: storitve čiščenja poslovnih prostorov, storitve pranja perila, varovanja premoženja, storitve zobne tehnike, zahtevnejše laboratorijske storitve in druge preiskave, računalniške storitve, tekoče in investicijsko vzdrževanje osnovnih sredstev itd., do nove zaposlitve pa tudi izvajanje ortodontskih storitev.

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Na področju **izobraževanja** bomo tudi v letu 2018 nadaljevali z udeležbami vseh naših zaposlenih na seminarjih, kongresih, konferencah in delavnicah. Vsebine izobraževanj bomo načrtovali glede na ugotovljena manjkajoča znanja in stopnjo kompetentnosti, ki jo dosegajo posamezni zaposleni. Velik poudarek bo tudi na internem izobraževanju. V zvezi z obsegom izobraževanj bomo upoštevali razpoložljiva sredstva in poskušali slediti določilom kolektivnih pogodb za našo dejavnost. Sledili bomo cilju, da bomo na enega zaposlenega realizirali najmanj 2 dni strokovnega izpopolnjevanja.

Za izobraževanje (vključno za kotizacije, dnevnice, nočnine in potne stroške), v letu 2018, planiramo skupaj 52.115 € stroškov, kar je za 2.731 € manj od realizacije v letu 2017. Povprečni strošek na redno zaposlenega uslužbenca bo tako znašal 486 €, v letu 2017 pa je bil 531 €. Planirani stroški se bodo financirali tudi iz prejetih donacij, katere planiramo v višini 10.000 €.

Načrtovani stroški izobraževanj, za leto 2018, po posameznih nosilcih dejavnostih so sledeča:

PODROČJE DEJAVNOSTI	Načrtovani stroški v €
UPRAVA IN RAČUNOVODSTVO - REŽIJA	3.115
DEJAVNOST ZOBOZDRAVSTVA	9.500
OTROŠKA ŠOLSKA DEJAVNOST	8.050
DEJAVNOST SPLOŠNJE MEDICINE IN SLUŽBE NMP	14.500
REFERENČNA AMBULANTA IN PREVENTIVA	2.900
DEJAVNOST LABORATORIJA	3.700
DEJAVNOST FIZIOTERAPIJE	1.700
SPECIAL. DEJAVNOST ATD IN DIABETOLOGIJE IN RTG*	6.500
GINEKOLOŠKA DEJAVNOST	200
NEGA IN PATRONAŽA	1.250
MEDICINA DELA, PROMETA IN ŠPORTA	700
SKUPAJ	52.115

* v pretežni meri financirano z donacijami

Omogočili bomo opravljanje **pripravništva** naslednjima profiloma: pripravnik zobozdravnik in pripravnik laboratorijski tehnik.

Prav tako bomo tudi v letu 2018 nudili zaposlitev specializantom in sicer: **petim specializantom družinske medicine in eni specializantki MDPŠ**, v sodelovanju z Zdravniško zbornico pa želimo v bodoče pridobiti tudi specializacijo za področje ortodontije .

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2018

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2018

Zdravstveni dom Grosuplje, v letu 2018, načrtuje investicije v višini 240.225 €, kar je za 35,42 % oz. za 131.775 € manj kot v letu 2017.

Pretežni del načrtovanih investicij bo namenjen zamenjavi iztrošene medicinske opreme, na novo pa bo potrebno opremiti tudi prostore in dokupiti medicinske aparate in drobne pripomočke za prenovljeno otroško šolsko ambulanto in novo ortodontsko ambulanto. Omenjeno je bilo v načrtu že za leto 2017, kot tudi glavni sterilizator, hematološki analizator, urgentno vozilo in druga oprema, katere nabavo nismo realizirali.

Načrtovana povečana vlaganja v letu 2018 v opredmetena in neopredmetena sredstva so naslednja:

- **medicinska oprema:** 128.316 € ,
- **nemedicinska oprema:** 109.909 € in
- **neopredmetena sredstva:** 2.0000 €.

Predvideni vir financiranja investicij je naslednji:

- preostali del sredstev iz presežka prihodkov iz preteklih let, po sklepu sveta zavoda, v višini 118.356 €
- priznana amortizacija v ceni storitev za leto 2018 v višini 121.869 €.

Med večje nabave sodijo naslednji nakupi osnovnih sredstev: glavni sterilizator v višini 20.000 €, hematološki analizator v vrednosti 64.000 €, urgentno vozilo v višini 40.000 €, zobozdravstveni stol v vrednosti 20.129 € ter strežnik v višini 20.000 €.

Prioritetni vrstni red investicijskih vlaganj v neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva v letu 2018, bo na podlagi ocenjene nujnosti potreb in razpoložljivih finančnih sredstev, opredelil direktor zavoda.

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2018, po posameznih službah in virih financiranja, je prikazan v nadaljevanju v Tabeli 9.

Tabela 9: NAČRT INVESTICIJSKIH VLAGANJ ZA LETO 2018

Naziv	Služba	Ocenjena vrednost z DDV v €	VIR	
fotokopirni stroj	ATD	500,00	amortizacija	
model ožijca - 5 kos	referenčna amb.	400,00		
merilnik krvnega tlaka - 5 kos	preventiva	400,00		
prenosni projektor	preventiva	500,00		
prenosni računalnik	preventiva	900,00		
glavni sterilizator	sterilizacija	20.000,00	presežek	
računalnik - 2 kos	laboratorij	2.240,00	amortizacija	
monitor - 2 kos	laboratorij	300,00		
mešalec krvi - 2 kos	laboratorij	1.000,00		
siemens stratus povezava z lab. inf. sist.	laboratorij	1.000,00		
modul beleženja časa odvzema	laboratorij	1.000,00		
hematološki analizator	laboratorij	64.000,00	presežek	
ogledalo za v telovadnico	fizioterapija	400,00	amortizacija	
sobno kolo	fizioterapija	300,00		
pulzni oksimeter	MDPŠ	450,00		
detektor ponaredekov DP-112	MDPŠ	144,00		
merilnik krvnega tlaka	DSO	100,00		
oksimeter	DSO	450,00		
multifunkcijska naprava	trombotična amb.	500,00		
urgentno vozilo	NMP	40.000,00		presežek: 34.356
reanimacijski nahrbtnik	splošna amb.	2.000,00		amortizacija
EKG Shiller AT-102 plus	splošna amb.	6.400,00		
urgenta torba - 2 kos	splošna amb.	900,00		
otoskop	splošna amb.	300,00		
fotokopirni stroj A3	splošna amb.	1.700,00		
inhalator Pari turbo box sx - 2 kos	splošna amb.	440,00		
pregledna miza zložljiva - 1 kos	otroška šolska amb.	1.600,00		
otoskop	otroška šolska amb.	300,00		
pulzni oksimeter	otroška šolska amb.	450,00		
tiskalnik - 3 kos	otroška šolska amb.	570,00		
pohišstvo	otroška šolska amb.	4.316,00		
tehnica za dojenčke	otroška šolska amb.	500,00		
pisarniški stol - 3 kos	otroška šolska amb.	753,00		
računalnik	ortodontija	1.120,00		
monitor	ortodontija	150,00		
tiskalnik	ortodontija	92,00		
pisarniški stol	ortodontija	285,00		
terapevtski stol	ortodontija	900,00		
kartotečne omare - 2 kos	ortodontija	794,00		
pohišstvo za ordinacijo	ortodontija	13.200,00		
sterilizator	ortodontija	2.800,00		
zobozdravstveni stol KaVo 1058 LIFE	ortodontija	20.129,00		
motor aspiratorja za zobozdravstveni stol	ortodontija	403,00		
sterilizator	otroška zobna amb.	2.800,00		
multifunkcijska naprava	ginekologija	500,00		
računalnik	ginekologija	900,00		
tehnica za dojenčke	patronaža	500,00		
stoli - 6 kos	patronaža	330,00		
vozilo	voznik	14.000,00		
multifunkcijska naprava	uprava	1.309,00		
klima	uprava	800,00		
računalnik	uprava	900,00		
strežnik	uprava	20.000,00		
oprema za popis OS in DI - črtne kode	režija	3.500,00		
SKUPAJ		240.225,00		

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2018

V letu 2018 načrtujemo za skupaj 87.200 € stroškov vzdrževalnih del in sicer v celoti za tekoče vzdrževanje opreme, objektov in naprav. Načrtovani stroški bodo za 21 % nižji od stroškov preteklega leta. Pomemben del vzdrževalnih stroškov predstavljajo storitve za redno vzdrževanje službenih vozil, zobozdravstvenih stolov, ostale medicinske in nemedicinske opreme, ostala drobna popravila ter stroški tekočega vzdrževanja objektov in naprav, ki jih bo zavod kril iz lastnih sredstev iz naslova materialnih stroškov.

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2018 ne načrtujemo zadolževanja.

ZAKLJUČNI DEL

Kraj in datum nastanka finančnega načrta:

Grosuplje, marec 2018

Datum sprejetja finančnega načrta:

Finančni načrt se sprejme na seji Sveta zavoda ZD Grosuplje v marcu 2018

Vodja finančno računovodske službe:

Vlasta Zupančič, univ. dipl. org.

Podpis odgovorne osebe

Direktor:

Janez Mervič, dr. med.

10. PRILOGE

- **Obrazec 1: Delovni program 2018**
- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2018**
- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2018 - I. del in II. del**
- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2018**
- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2018**
- **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.**