



ZDRAVSTVENI DOM IDRIJA

Otona Župančiča 3, 5280 Idrija
tel.: 05 37 34 200, faks: 05 37 34 203
e-pošta: zd.idrija@zd-idrija.si, www.zd-idrija.si

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZDRAVSTVENEGA DOMA IDRIJA ZA LETO 2017

Julij, 2017

Odgovorna oseba: Marija Magajne

KAZALO

I.	PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017 VSEBUJE:	3
II.	OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017	4
1.	OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
2.	ZAKONSKE PODLAGE	5
3.	OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017	5
4.	PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2017	6
4.1.	LETNI CILJI	6
4.2.	POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	6
4.2.1.	Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	6
4.2.2.	Register obvladovanja poslovnih tveganj	6
4.2.3.	Aktivnosti na področju NNJF	7
5.	FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	7
6.	NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA	7
7.	NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NUJNE MEDICINSKE POMOČI	9
8.	FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	10
8.1.	NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	10
8.1.1.	Načrtovani prihodki	10
8.1.2.	Načrtovani odhodki	12
8.1.3.	Načrtovan poslovni izid	13
8.2.	NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	13
8.3.	NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	14
9.	PLAN KADROV	14
9.1.	ZAPOSLENOST	14
9.2.	OSTALE OBLIKE DELA	14
9.3.	DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	14
9.4.	IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	14
10.	PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017	15
10.1.	PLAN INVESTICIJ	15
10.2.	PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	15
10.3.	PLAN ZADOLŽEVANJA	15

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017 VSEBUJE:

a) SPLOŠNI DEL

Finančni načrt za leto 2017 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11):

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2017;
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2017;
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2017;

b) POSEBNI DEL

Vsebuje obvezne (predpisane) predloge:

- **Obrazec 1: Delovni program 2017**
- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2017**
- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017**
- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017**
- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2017**
- **Priloga – AJPES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: Zdravstveni dom Idrija (ZD Idrija)

Sedež: Otona Župančiča 3, 5280 Idrija

Matična številka: 5158869000

Davčna številka: 58621334

Šifra uporabnika: 92045

Številka transakcijskega računa: UJP 0123 6603 0920 451

Telefon: 05 37 34 202, Faks: 05 37 34 203

Spletna stran: www.zd-idrija.si

Ustanoviteljici:

- Občina Idrija (70 %)
- Občina Cerklje ob Krki (30 %)

Datum ustanovitve: 12.03.1998 (Občina Idrija) in 21.05.1998 (Občina Cerklje ob Krki)

Organi zavoda:

- Svet zavoda ZD Idrija, kot najvišji organ zavoda, sestavljajo trije (3) imenovani člani, predstavniki ustanoviteljic, od katerih dva (2) člana imenuje občinski svet Občine Idrija, enega (1) pa občinski svet Občine Cerklje ob Krki; trije (3) člani so voljeni predstavniki redno zaposlenih zdravstvenih delavcev in sodelavcev v zavodu, enega (1) kot predstavnika financerja imenuje Zavod za zdravstveno zavarovanje Slovenije (ZZZS).
- V mandatu 2016 – 2020 so člani sveta zavoda Bogdan Tušar in Milovana Lukan (oba predstavnika Občine Idrija), Antonija Dakskobler (predstavnica Občine Cerklje ob Krki), Matic Vidmar, Gregor Okiljevič in Silvij Straus (vsi trije so voljeni predstavniki zaposlenih v ZD Idrija) ter Tatjana Žun (predstavnica ZZZS). Predsednik sveta zavoda je Bogdan Tušar, namestnik predsednika pa Matic Vidmar.
- Od 01.07.2017 je direktorica zavoda Marija Magajne.
- Strokovni svet zavoda je bil s sklepom direktorice imenovan leta 2015.

Dejavnost:

ZD Idrija je ustanovljen z namenom, da organizira in izvaja osnovno in specialistično ambulantno zdravstveno dejavnost v skladu s sprejeto mrežo javne zdravstvene službe na primarni ravni za občini Idrija in Cerklje ob Krki (10. člen Statuta). Osrednjo dejavnost predstavlja delo izbranih zdravnikov v ambulantah družinske medicine in ambulantah v treh (3) enotah Domov starejših občanov Idrija (z enoto Marof) in Vitadom, Črni Vrh nad Idrijo ter ambulantah pediatrije in šolske medicine. Nosilci dejavnosti so zdravniki, specialisti družinske oziroma splošne medicine ter pediatrije oziroma šolske medicine. Vse ambulante družinske medicine so hkrati tudi referenčne ambulante.

Dejavnost zagotavljanja neprekinjenega zdravstvenega varstva oziroma službo nujne medicinske pomoči v eni dnevni izmeni zagotavljamo z ekipo nujne medicinske pomoči, ki je ločena od ostalih služb. V drugi dnevni izmeni in v času dežurstva pa se v NMP vključujejo tudi zdravstveni delavci iz drugih dejavnosti zavoda.

V ZD Idrija deluje še dispanzer za žene, v katerem je zaposlen zdravnik specialist; dejavnost zobozdravstva pa obsega dve (2) ambulanti za mladinsko in tri (3) ambulante za odraslo zobozdravstvo.

Na specialistični ravni v ZD Idrija delujejo diabetološka in pulmološka ambulanta ter ambulanta za bolnike na zdravljenju z antikoagulantnimi zdravili. Druge specialistične dejavnosti in sicer ultrazvok in ortopedijo v ZD Idrija zagotavljamo s pomočjo zunanjih sodelavcev (kot samoplačniške ambulante).

Dejavnosti zaokrožajo še rentgenska in laboratorijska diagnostika, fizioterapija, zdravstvena nega na domu (patronažna služba) in reševalna služba ter center za promocijo zdravja.

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 in 14/13);
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF);
- Določila Splošnega dogovora za leto 2016 z aneksi in določila Splošnega dogovora za leto 2017;
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2016 ter 2017 z ZZS;

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 in 104/11);
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14 in 100/15);
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 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 ZD Idrija
- Statut ZD Idrija

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2017 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2017;

- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (ZIPRS1718) (Uradni list RS, št. 80/16);
- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepov v javnem sektorju za leto 2017;
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepov v javnem sektorju;
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16);
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih;
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS;
- 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 in 50/14, 95/14 – ZUPPJS15 in 82/15);

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2017

4.1. LETNI CILJI

Z namenom, da se izboljša zdravje prebivalcev na našem območju, poveča zadovoljstvo uporabnikov zdravstvenih storitev in zadovoljstvo njihovih izvajalcev, smo si v ZD Idrija za leto 2017 postavili naslednje splošne cilje:

- Zagotavljanje zdravstvene dejavnosti na visoki strokovni in kakovostni ravni ob istovrstnem zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih;
- Ustvarjanje delovnega okolja, ki bo vzpodbujalo odprto komunikacijo in zadovoljstvo zaposlenih;
- Izboljševanje delovnih pogojev;
- Sodelovanje z lokalno skupnostjo;
- Uravnoteženje poslovanje zavoda.

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Notranjo revizijo v letu 2017 bo skladno z veljavno pogodbo opravil zunanji izvajalec BM Veritas Revizija, d.o.o., Ljubljana, ki bo notranji nadzor izvedel v drugem polletju, predvidoma jeseni. Vsebino nadzora neodvisno od zavoda določi revizor sam, ugotovitve pa predstavi v letnem poročilu. Poleg poznavanja področja bo izhodišča za pripravo področja revidiranja tudi poročilo izredne revizije, ki jo je v ZD Idrija izvedla ABC revizija, d.o.o., Ljubljana v novembru in decembru 2016.

Letošnji cilji povezani z uresničevanjem integritete, skladno z Zakonom o integriteti in preprečevanju korupcije izhajajo tudi iz poročila izredne revizije v letu 2016:

- Uravnoteženo poslovanje zavoda;
- Namenska in transparentna poraba javnih sredstev;

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

Ključna tveganja, ki bi lahko ogrozila uresničevanje zastavljenih ciljev so:

a) Tveganje: nedoseganje ali preseganje plana storitev v skladu s pogodbo do ZZS.

Ukrep: mesečno spremljanje realizacije in primerjava s planom ter sprotno obveščanje nosilcev dejavnosti.

- b) **Tveganje: preseganje stroškov posamezne dejavnosti (stroškov dela zdravstvenih delavcev, stroškov zunanjih storitev ...) glede na pogodbo ZZZS.**

Ukrep: mesečno spremljanje stroškov in primerjava s planom ter sprotno obveščanje nosilcev dejavnosti.

- c) **Tveganje: premajhna dostopnost do zdravstvenih storitev za uporabnike.** Zaradi kadrovskih težav predvsem v otroškem in šolskem dispanzerju, pa tudi v ambulantah za odrasle obstaja tveganje za slabšo kakovost zdravstvene obravnave oziroma dostopnosti do storitev.

Ukrep: začasno vključevanje specializantov v delo ambulant in zaposlovanje že upokojenih zdravnikov.

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

Notranja revizija bo potekala v jesenskem času. Priporočila revizorja se dosledno upoštevajo in so vsako leto sprti tudi realizirana. Prednostne naloge na področju NNJF v letu 2017 pa bodo:

- nadaljevanje vzpostavitve notranjih kontrol, ki bodo ustrezno opisane tudi v internem aktu;
- vzpostavitev notranje kontrole v okviru informacijskega sistema s katero bomo preverjali vrednostno odstopanje dodatnih nabav od razpisne dokumentacije;
- vzpostavitev notranjih kontrol pri nabavi materiala na način, da bodo razmejene dolžnosti med zaposlenimi (različne osebe za posamezne faze postopkov);
- vzpostavitev sistema javnega naročanja na način, da se sledi ključnemu cilju javnih naročil in
- odprava morebitnih novih ugotovljenih pomanjkljivosti na podlagi notranje revizije v letu 2017.

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

V tem delu izpostavljam:

- število opravljenih zdravstvenih storitev v številu obiskov, točk ali količnikov, ki se mesečno spremlja;
- podatki o stroških materiala, laboratorijskih in drugih storitev;
- zadovoljstvo uporabnikov in zaposlenih;
- število strokovnih izobraževanj (internih in eksternih);

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2017

Tabela 6.1: Program dela za leto 2017

Dejavnost	Šifra VZD	Realizacija 2016 v enoti mere*	Plan 2017 v enoti mere*	Plan 2017/ realizacija 2016
SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST				
Splošna in družinska medicina	302 001	208.226	204.509	0,98
od tega preventiva		241	207	0,86
Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu	302 002	32.347	38.758	1,20
Antikoagulantna ambulanta	302 004	10.187	11.450	1,12
Dispanzer za ženske	306 007	17.852	24.098	1,35
Otroški in šolski dispanzer kurativa	327 009	31.920	50.261	1,57

Otroški in šolski dispanzer preventiva	327 011	26.558	27.192	1,02
SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST				
Pulmologija	229 239	24.530	22.307	0,91
RTG	231 247	7.088	5.201	0,73
Diabetologija	249 216	27.237	24.487	0,90
DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI				
Fizioterapija	507 028	2.335	2.177	0,93
Patronažna služba	510 029	9.364	9.855	1,05
ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST				
Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	404 101 in 404 102	144.746	150.761	1,04
Zobozdravstvena dejavnost za mladino	404 103 in 404 104	70.387	70.211	1,00
REŠEVALNI PREVOZI				
Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem	513 150	94.095	75.590	0,80
Sanitetni prevozi na/z dialize	513 151	237.861	164.694	0,69
Ostali sanitetni prevozi	513 153	187.975	164.519	0,88

*Enote mere: količniki ali točke

Tabela 6.2: Prihodki po dejavnostih

Dejavnost	Šifra VZD	Prihodek v EUR
Prihodki po pogodbi z ZZS		
SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		
Splošna in družinska medicina	302 001	1.201.602
Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu	302 002	182.744
Antikoagulantna ambulanta	302 004	40.163
Dispanzer za ženske	306 007	148.333
Otroški in šolski dispanzer kurativa	327 009	210.073
Otroški in šolski dispanzer preventiva	327 011	81.959
Razvojna ambulanta	327 014	21.222
Nujna medicinska pomoč	338 XXX	973.194
Zdravstvena vzgoja skupaj	346 025	48.294
SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST		
Pulmologija	229 239	67.895
RTG	231 247	17.967
Diabetologija	249 216	69.729
DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI		
Fizioterapija	507 028	141.841
Patronažna služba	510 029	263.580
ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST		
Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	404 101 in 404 102	354.942
Zobozdravstvena dejavnost za mladino	404 103 in 404 104	186.723
Zobozdravstvena vzgoja	446 025	29.032

REŠEVALNI PREVOZI		
Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem	513 150	53.938
Sanitetni prevozi na/z dialize	513 151	69.001
Ostali sanitetni prevozi	513 153	57.441
Skupaj ZZS		4.219.673
	Od tega OZZ	3.574.717
	Od tega PZZ	671.957
Dodatno (konvencije...)		17.050
Skupaj		4.236.723
Prihodki od samoplačniških in nadstandardnih storitev		287.921
Ostali prihodki		286.423
Celotni prihodek		4.811.067

7. NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NUJNE MEDICINSKE POMOČI

Služba NMP je sestavni del mreže javne zdravstvene službe in je organizirana za zagotavljanje nujne medicinske pomoči (NMP) in nujnih prevozov poškodovanih in obolelih oseb. Skladno s še veljavno organizacijo NMP ima ZD Idrija priznana ekipo NMP B1 - okrepljena, ki jo sestavljajo dva (2) zdravnika, dva (2) zdravstvena tehnika ali dva (2) zdravstvena reševalca ali en (1) zdravstveni tehnik ali zdravstveni reševalec in višji zdravstveni tehnik ali diplomirani zdravstvenik oziroma diplomirana medicinska sestra ter zdravstveni tehnik ali zdravstveni reševalec – voznik nujnega reševalnega vozila. S tem zagotavljamo eno popolno ekipo NMP in eno v stalni pripravljenosti. V letu 2016 smo uspeli zagotoviti popolno ločitev ambulante NMP od ambulant družinske medicine, sprva ob vključevanju mladih zdravnikov in nato z zaposlitvijo prvega specialista urgentne medicine. Zdravniki splošne in urgentne medicine se bodo v delo službe NMP še naprej vključevali kot dodatni urgentni zdravniki.

V skladu s Pravilnikom o službi NMP bomo zaposlene v tej enoti napotili na potrebna izobraževanja za dodatne postopke oživljanja pri internističnih in kirurških urgentnih stanjih (ALS, ATLS) ter za triažo pacientov po Manchesterskem triažnem sistemu.

Zaposleni imajo zagotovljena ustrezno delovno opremo in zaščitna sredstva za delo. V primeru novih zaposlitev ali iztrošenosti le-ta sproti nadomeščamo.

Tabela 7.1: Enota NMP

	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2016	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2016	POGODBENA sredstva za obračunsko obdobje od 1. 1. do 31. 12. 2017
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	971.205	991.600	973.194
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	971.206	1.079.211	973.194
Strošek dela	860.530	711.081	860.528
Materialni stroški	65.476	93.198	66.652
Stroški storitev	0	89.719	0
Amortizacija	42.557	120.263	43.323
Ostalo, vključno z informatizacijo	2.643	64.950	2.691
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	-87.611	0

8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2017

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

8.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2017 znašajo 4.811.067 EUR in so za 4,5 % nižji od realiziranih v letu 2016. Celotni prihodki zajemajo prihodke od poslovanja, prihodke od financiranja, izredne ter prevrednotovalne prihodke. Ključni razlog načrtovanih celotnih nižjih prihodkov so načrtovani nižji prihodki s strani ZZS, saj ni predvideno podaljšanje dviga cen zdravstvenih storitev za 3,6 %, ki je veljalo v drugem polletju leta 2016.

Prihodki iz opravljanja zdravstvenih storitev:

Zajemajo prihodke po vrstah prihodkov, izhajajoč iz načinov plačila zdravstvenih storitev skladno z razčlenitvijo v kontnem načrtu ZD Idrija. Ti so načrtovani v višini 4.568.495 EUR in so za 2,4 % (I=97,58) nižji od realiziranih v letu 2016.

Prihodki iz zdravstvenega zavarovanja:

Prihodki iz naslova pogodbe z ZZS so načrtovani v višini 4.605.748 EUR in so za 1,6 % (I=98,38) nižji od realiziranih v letu 2016. Načrtovani so na podlagi izhodišč, veljavnih v začetku leta 2017.

V načrtu izhajamo iz stanja v decembru 2016, ter januarju in februarju 2017. Pri tem je upoštevano, da vse oblike dela, tako v okviru polnega delovnega časa, kot tudi preko polnega delovnega časa, ki so namenjene izvajanju rednega programa zdravstvene dejavnosti, ostanejo na ravni in v obsegu december 16 – februar 2017 – kot celoletno povprečje. Za potrebe povečanega programa iz naslova službe NMP pa je predvideno povečanje obsega dela v višini povprečno 1,5 delavca iz ur letno.

Do dneva izdelave tega dokumenta še nismo prejeli čistopisa SD za leto 2017, prav tako še ni bila podpisana pogodba z ZZS za leto 2017. So pa v načrtu upoštevane vse vsebinske spremembe za leto 2017, znane do dneva izdelave tega dokumenta, kot npr. dodaten program 0,17 nosilca farmacevtskega svetovalca, čeprav je znesek na mesečni ravni majhen (580 EUR).

Naslednja predpostavka, ki smo jo predvideli je, da bo ZD Idrija 100 % izpolnil program iz naslova storitev (količnike in točke iz obiskov). Upoštevali smo tudi omejitev zaradi nedoseganja povprečne glavarine v državi, ki se posledično odraža tudi v obračunu opravljenih storitev iz obiskov. Zaradi objektivnih okoliščin, ki izhajajo iz omejenih možnosti dosega glavarine (glavarinskih količnikov), je vrednost pogodbenega programa znižana za 5 %, razen v dejavnosti ginekologije. V prihodkih zobozdravstvene službe ni upoštevano morebitno povečanje programa iz naslova preseganja glavarine v splošnem zobozdravstvu. Predvideni prihodki iz PZZ izhajajo iz razmerja OZZ in PZZ v letu 2016, kot izhaja iz končnega poročila OZZ za leto 2016. Pri vseh vrstah nenujnih reševalnih prevozov smo upoštevali razmerje 10 % OZZ – 90 % PZZ).

Ker ni predvideno preseganje fizičnega obsega glede na pogodbo v letu 2016, tudi ni predviden dodatni prihodek iz prekoračitev (na glavarinskem in storitvenem področju,) tako na deležu OZZ, kot na deležu PZZ. Iz tega sledi, da je predvideni prihodek iz naslova OZZ nižji od realiziranega v letu 2016 in sicer za 1,1 % (I=98,95), medtem, ko je predvideni prihodek iz PZZ nižji za 2,38 % (I=97,62) od realiziranega v letu 2016.

Fizični obseg storitev, ki je podlaga za oblikovanje prihodkov iz naslova OZZ in PZZ je prikazan v prilogi: [Obrazec 1 – Delovni program v 2017.](#)

Prihodek iz nadstandarda in samoplačništva:

Prihodek od samoplačniških storitev je načrtovan na ravni realizacije leta 2017, in sicer v dejavnosti ortopedije in ultrazvočne ambulante, še brez zobozdravstvenega nadstandarda. Prihodki iz naslova samoplačništva so planirani na ravni realizacije leta 2016 v dejavnostih zobozdravstva. Prihodek iz naslova storitev v medicini dela pa je zmanjšan (v primerjavi z letom poprej), in sicer zaradi odhoda nosilca dejavnosti.

Prihodek od drugih proračunskih uporabnikov:

V letu 2017 nismo načrtovali prihodkov s strani drugih uporabnikov proračuna.

Prihodki od ostalih storitev:

Prihodke iz naslova najemnin smo načrtovali na ravni najemnin iz decembra 2016, z upoštevanjem poročila obratovalnih stroškov za leto 2016.

V tej kategoriji prikazujemo tudi prihodke od povračila stroškov specializacije in pripravništva za leto 2017, kjer so vključeni zneski skladno s predvidenim potekom programov zagotavljanja sredstev za specializacije in pripravništva na ravni RS.

V tej kategoriji so zajeti tudi prihodki iz proračuna obeh ustanoviteljic za sofinanciranje zagotavljanja dodatne pripravljenosti zdravstvenega kadra za potrebe NMP. Sredstva so tukaj predvidena v enaki višini kot v letu 2016.

Prihodki financiranja:

V prihodkih financiranja načrtujemo zneske, ki jih načrtujemo z začasnim plasiranjem prostih denarnih sredstev, v višini 750 EUR.

Izredni prihodki:

Med izrednimi prihodki upoštevamo provizijo zavarovalnic PZZ-ja.

Z upoštevanjem obrazloženih izhodišč načrtujemo, da bo celotni prihodek v letu 2017 znašal 4.811.067 EUR in bo za 4,5 % nižji od realiziranega v letu 2016.

8.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2017 znašajo 4.810.283 EUR in bodo za 3,51 % višji od doseženih v letu 2016. Večinoma so stroški načrtovani v višini realnih stroškov v letu 2016, razen pri stroških dela, kjer smo načrtovali povečane stroške zaradi napredovanja zaposlenih v višje plačne razrede ter izplačilo delovne uspešnosti za povečan obseg dela, ki izhaja iz Posebnega projekta vlade RS za skrajševanje čakalnih dob v zdravstvu v letu 2017.

Stroški materiala:

Stroški zdravil in zdravstvenega materiala so izračunani na podlagi triletnega povprečja porabe (2014 - 2016), ob upoštevanju povečanega obsega ali spremembe strukture programa zdravstvenih storitev. Stroški zdravil in zdravstvenega materiala so načrtovani za 0,4 % manj, kot je bila realizacije v letu 2016.

Med stroški nezdravstvenega materiala največji delež predstavljajo stroški električne energije in stroški goriva za vozila, ki smo jih načrtovali v višini realiziranih stroškov v letu 2016. Porabo nezdravstvenega materiala načrtujemo v višini, ki je za 4,77% višja od realizacije v letu 2016 na kar predvsem vplivajo višji načrtovani stroški vsega pisarniškega materiala, pralnih in čistilnih sredstev in ostalih nepredvidenih materialov.

V celoti stroške materiala načrtujemo v višini 493.133 EUR kar je za 1,01% več od realizacije v letu 2016. Stroški materiala v strukturi celotnih odhodkov zavoda predstavljajo 10,25%.

V celoti stroške materiala načrtujemo v višini 493.133 EUR, kar je za 1,01 % več od realizacije v letu 2016. Stroški materiala v strukturi celotnih odhodkov zavoda predstavljajo 10,25 %.

Stroški storitev:

Stroški storitev so načrtovani v višini 974.116 EUR in so za 0,82 % (I=100,82) višji od realiziranih v letu 2016. Stroški storitev vključujejo tudi stroške opravljanja storitev po podjemnih pogodbah in ostalih pogodbah civilnega prava, ki po vsebini predstavljajo stroške dela le, da storitve opravljajo zunanji sodelavci, ki niso zaposleni v zavodu. Po predpisanem kontnem načrtu pa se ti stroški evidentirajo kot stroški storitev. Znesek za tovrstne izdatke za leto 2017 vključuje stroške pogodbenega dela zunanjih sodelavcev za izvajanje službe neprekinjenega zdravstvenega varstva ter zdravstvenih storitev v samoplačniških ambulantah. Poleg tega so vključena sredstva za plačilo lastnih zaposlenih, ki izven rednega dela opravljajo tržne storitve (zobozdravstvena služba). Znesek za tovrstne storitve je predviden v višini realiziranega v letu 2016, povečanega za poračun iz decembra 2016. V to skupino stroškov štejemo še povračilo stroškov dela Domu upokojencev Idrija za srednjo medicinsko sestro, ki opravlja dela in naloge v ambulantah dejavnosti v DSO, ki so predmet programa ZD Idrija.

Prevozne storitve so načrtovane za 23 % (I=77,1) nižje kot v letu 2016. Pri stroških prevoza dialize je predvideno, da ostanejo na ravni pogodbe z ZZS za 2016. Ta kategorija je v neposredni povezavi z doseženim prihodkom iz tega naslova in se giblje sorazmerno s tem prihodkom.

Stroški celotnega vzdrževanja so načrtovani za 6,6 % (I=93,4) manj, kot je realizacija v letu 2016.

V načrtu je predvideno, da *stroški zdravstvenih storitev drugih zavodov* ostanejo na ravni povprečja realizacije obdobja 2014-2016, z upoštevanjem rasti cen teh storitev v tem obdobju.

Ostale druge storitve ostanejo na ravni leta 2016. Stroški pranja in tekočega čiščenja izhajajo iz nove pogodbe za leto 2017. Stroški ogrevanja zgradbe ZD v Idriji so ocenjeni na podlagi cen novega izvajalca (kurilna sezona 2016/17) in dobavljenih količin energije (sep.-dec. 2016).

Stroški storitev v strukturi celotnih odhodkov zavoda predstavljajo 20,25 %.

Stroški dela:

Stroški dela, ki zajemajo stroške plač in obveznih dajatev ter stroške dodatnega pokojninskega zavarovanja in druge stroške dela, so načrtovani v višini 3.038.399 EUR in so za 5,5 % višji od realizacije v letu 2016. Ključni razlog povečanja je predvideno redno napredovanje zaposlenih v višje plačne razrede od 01.12.2017 dalje in prerazporeditev 21 zdravnikov po oceni učinka spremembe KP za zdravnike in zobozdravnike. Stroški dela v strukturi celotnih odhodkov zavoda predstavljajo 63,16 %.

Amortizacija:

Celotna obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah v letu 2017 je predvidena v višini 364.172 EUR, od tega bo 93.237 EUR nadomeščeno v breme kontov skupine 98 – obveznosti za sredstva v upravljanju, kot strošek pa je načrtovana amortizacija, ki se nadomešča v breme odhodkov obdobja torej v višini 270.935 EUR in je za 1,76 % (I=98,24) manjši od realiziranega v letu 2016.

Stroški amortizacije v strukturi celotnih odhodkov zavoda predstavljajo 5,63 %.

Drugi stroški in odhodki:

Načrtovani so v višini 33.650 EUR, kar je za 7,18% (I=92,82) nižje od realiziranih v letu 2016.

Odhodki financiranja:

Finančni odhodki so predvideni v višini 50 EUR.

Načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, ki sledi vsebinski strukturi je prikazan v prilogi [Obrazec 2 - Plan prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov](#).

8.1.3. Načrtovan poslovni izid

ZD Idrija načrtuje v letu 2017 presežek prihodkov nad odhodki v višini 784 EUR.

8.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Skladno s finančno računovodsko zakonodajo so prihodki in odhodki prikazani ločeno, in sicer na dejavnost javne službe in tržno dejavnost. Prihodki so razporejeni na konkretni vir, skladno z Navodili MZ iz decembra 2010. Odhodki so razmejeni skladno z razmerjem javno: trg, na postavki prihodki od poslovanja, s tem da je navedeno razmerje pri neposrednih stroških zdravstvenega materiala uporabljeno razmerje prihodkov iz javne službe in trga iz opravljenih zdravstvenih storitev.

Rezultat poslovanja, kot izhaja iz tega gradiva, znaša 784 EUR presežka prihodkov nad odhodki.

Planiran poslovni izid pri izvajanju javne službe znaša 112 EUR, iz naslova izvajanja tržne dejavnosti pa 672€.

[Priloga – AJ PES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti](#)

8.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Po načelu denarnega toka predvidevamo 4.941.474 EUR prihodkov, kar pomeni 0,3 % več od realiziranih v 2016. Znesek zajema vse predvidene prilive na tekoči račun zavoda v obdobju 01.01. - 31.12.2017.

Predvideno je 4.980.979 EUR odhodkov, ki so za 6,7% višji od realiziranih v 2016. Prikaz zajema vse predvidene odlive iz tekočega računa zavoda v tem obdobju. Pri razmejevanju odhodkov med odhodki za izvajanje javne službe in odhodki za izvajanje tržne dejavnosti so upoštevani enaki deleži kot pri razmejitvi odhodkov pri izkazu prihodkov in odhodkov po načelu poslovnega dogodka.

Rezultat tega izkaza je presežek odhodkov nad prihodki v višini 39.505 EUR. Presežek odhodkov se pokriva iz ugotovljenega presežka prihodkov v letu 2016.

Povečanje odhodkov v 2017 in s tem povezanim presežku odhodkov, je posledica večjih načrtovanih investicijskih odhodkov, v primerjavi z realiziranimi v letu 2016. Ti so za 94,24 % večji, in znašajo 737.500 EUR.

Investicijski odhodki so prikazani v posebni tabeli, kjer so razvrščeni po vsebini, po vrstah odhodkov in po kontnem planu.

[Prikaz vlaganj in njihovih virov je v prilogi Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017](#)

[Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka](#)

9. PLAN KADROV

[Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017](#)

9.1. ZAPOSLENOST

Konec leta 2017 načrtujemo 99 zaposlenih, kar pomeni 3 zaposlene več, kot je bilo zaposlenih v letu 2016 (na kadrovsko-pravnem področju, nadomeščanje porodniških odsotnosti in zaposlitev specializantke). Še naprej bomo poskušali zaposliti nove zdravnike po opravljenem strokovnem izpitu - za delo v ambulanti NMP in nove zdravnike specializante.

9.2. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2017 se bodo pogodbeni delavci vključevali v delo naslednjih služb:

- ambulanta šolske medicine (upokojena specialistka šolske medicine),
- razvojna ambulanta (govorni terapevt in delovni terapevt),
- razvojna ambulanta (upokojena specialistka pediatrija),
- ambulanta medicine dela, prometa in športa,
- samoplačniške ambulante (radiolog, ortoped);

9.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Zunanji izvajalci za ZD Idrija opravljajo naslednje storitve:

- dializni prevozi in pomoč pri sanitetnih prevozi: 78.100€
- čiščenje: 63.300€
- pranje perila: 10.430€

- notranja revizija, in javno naročanje, vodenje postopkov: 11.200€.

9.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNISŤVA

V letu 2017 v ZD Idrija načrtujemo naslednje specializante:

- 5 specializantov družinske medicine, od tega so štirje (4) specializacijo pričeli že pred 01.01.2017, ena specializantka družinske medicine specializacijo začne v letu 2017;
- 4 zdravniki specializanti pediatrije: dva (2) zdravnika sta specializacijo začela že pred 01.01.2017; dve (2) specializantki pediatrije bomo zaposlili jeseni 2017 (prejeli smo odločbi Zdravniške zbornice RS);
- 1 zdravnica specializantka MDPŠ, ki je specializacijo začela že pred 01.01.2017 (plačnik specializacije je ZD Idrija).

10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017

10.1. PLAN INVESTICIJ

V letu 2017 načrtujemo za 737.500 EUR investicij, in sicer 500 EUR v neopredmetena osnovna sredstva, 100.000 EUR za nadaljevanje energetske sanacije, 552.200 EUR za nabavo medicinske opreme in 84.000 EUR za nabavo nemedicinske opreme (informacijska tehnologija).

[Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017](#)

10.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

[Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2017](#)

V letu 2017 je za vzdrževanje predvidenih 141.107 EUR, ki bremenijo tekoče stroške poslovanja in sicer za tekoče vzdrževanje medicinske in nemedicinske opreme, vzdrževane računalniških programov, vzdrževanje vozil in tekoče vzdrževanje zgradb.

10.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Zadolževanje v letu 2017 ni predvideno.

Datum: 04.09.2017

Marija Magajne
direktorica