

ZAVOD: Zdravstveni dom Idrija

Naslov: Otona Župančiča 3, Idrija

**PROGRAM DELA IN
FINANČNI NAČRT ZA LETO 2014
ZDRAVSTVENEGA DOMA IDRIJA**

Odgovorna oseba: Urška Močnik

KAZALO

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014 VSEBUJE:.....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	4
2. ZAKONSKE PODLAGE	6
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014	7
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2014	7
4.1. LETNI CILJI.....	7
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC	8
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF	8
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj	8
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	9
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE	9
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA.....	9
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV 11	
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	11
7.1.1. Načrtovani prihodki	11
7.1.2. Načrtovani odhodki.....	11
7.1.3. Načrtovan poslovni izid	13
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	13
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	13
8. PLAN KADROV	14
8.1. ZAPOSLENOST.....	14
8.2. OSTALE OBLIKE DELA	14
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	15
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA	15
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2014.....	15
9.1. PLAN INVESTICIJ	15
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	15
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA.....	16

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014 VSEBUJE:

a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2014 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, 58/2010, 104/10, 104/11):

1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2014
2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2014
3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2014

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

- **Obrazec 1: Delovni program 2014**
- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2014**
- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2014**
- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2014**
- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2014**
- **Priloga – AJ PES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime: Zdravstveni dom Idrija

Sedež: Otona Župančiča 3, 5280 Idrija

Matična številka: 5158869000

Davčna številka: 58621334

Šifra uporabnika: 92045

Številka transakcijskega računa: 01236-6030920451

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

Spletna stran: www.zd-idrija.si

Ustanovitelj:

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

Datum ustanovitve: 12.3.1998 (Občina Idrija) in 21.5.1998 (Občina Cerklje ob Gori)

Organi zavoda:

- svet zavoda,
- direktor zavoda,
- strokovni svet zavoda.

Podrobnejša organizacija zavoda:

Zdravstveni dom Idrija izvaja zdravstveno dejavnost na primarni ravni zdravstvenega varstva. Za občane je najpomembnejša dejavnost zagotavljanje neprekinjenega zdravstvenega varstva oziroma služba nujne medicinske pomoči. V eni dnevni izmeni zagotavljamo 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 ambulant zavoda.

Glavnino dejavnosti v ZD Idrija predstavlja delo ambulant izbranih zdravnikov v družinski medicini, vključno s tremi domovi starejših občanov, in pediatriji oziroma šolski medicini. Nosilci teh ambulant so pediaterka, specialistka šolske medicine in osem zdravnikov specialistov družinske oziroma splošne medicine. V letu 2013 je zavod poleg že priznanih treh pridobil še štiri programe referenčnih ambulant.

V okvir zdravstvene dejavnosti na primarni ravni sodita še dispanzer za žene, v katerem delata dva ginekologa ter s širitvijo programa dejavnosti dve ambulanti za medicino dela, prometa in športa, katere nosilca sta specialista medicine dela, prometa in športa.

Zobozdravstvena služba obsega dve ambulanti za mladinsko in tri ambulante za odraslo zobozdravstvo.

Na specialistični ravni v zavodu delujejo diabetološki in pulmološki dispanzer ter ambulanta za bolnike na zdravljenju z antikoagulantnimi zdravili. Poleg teh v ZD Idrija delujeta še dve

samoplačniški ambulantni (ultrazvok in ortopedija), v katerih kot zunanji sodelavci delajo zdravniki specialisti iz bolnišnic.

Enako pomembne kot ambulante, so za izvajanje zdravstvene dejavnosti tudi podporne strokovne službe: rentgenska in laboratorijska diagnostika ter fizioterapija, zdravstvena nega na domu (patronažna služba) in reševalna služba. Posebno mesto ima center za promocijo zdravja, v katerem se izvajajo zdravstveno vzgojne delavnice in druge aktivnosti za promocijo zdravega življenjskega sloga občanov.

Vodstvo zavoda:

- direktorica: Urška Močnik, dr. med., spec. mag. posl. in ekon. ved
- vodja finančno računovodske službe: Nikita Primožič, univ. dipl. ekon.
- glavna medicinska sestra: Magda Gnezda, dipl. med. sestra, univ. dipl. pedagog in andragog

Osnovno poslanstvo javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija (v nadaljevanju ZD Idrija) je zagotavljanje najboljše zdravstvene oskrbe na področju, za katerega je pristojen, t.j. prebivalcem občin Idrija in Cerkno, v okviru danih možnosti. Osnovni cilji poslovanja zavoda v letu 2014 bodo:

- Zagotavljanje primarne zdravstvene dejavnosti na visoki strokovni in kakovostni ravni, ki omogoča kar največjo možno korist posamezniku in skupnosti.
- Doseganje najvišje možne ravni zadovoljstva uporabnikov, plačnikov, zaposlenih in poslovnih partnerjev.
- Integracija standardov kakovosti v vse procese zdravstvenih in podpornih služb zavoda. Stalno načrtovanje, izvajanje, nadzor in izboljševanje delovnih procesov in postopkov z namenom stalne rasti kakovosti zdravstvenih storitev.
- Zaposlovanje najboljših (zdravstvenih) sodelavcev in sistematično vodenje njihovega kariernega in strokovnega razvoja.
- Omogočanje stalnega (internega in eksternega) strokovnega izobraževanja vsem zaposlenim.
- Ustvarjanje pozitivnega, ustvarjalnega in empatičnega vzdušja med zaposlenimi z namenom ustvarjanja ugodne organizacijske klime v organizaciji.
- Hitro prilagajanje spremembam v nacionalni zdravstveni politiki ter ohranjanje dobrega imena in ugleda tako v lokalnem kot v državnem okolju.
- Izboljševanje delovnih pogojev zaposlenim.
- Sodelovanje zavoda z lokalno skupnostjo.
- Zagotavljanje optimalne realizacije zdravstvenih storitev v okviru pogodbe z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije.
- Uravnoteženje finančno poslovanje zavoda (uravnoteženo razmerje med prihodki in odhodki)

2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91 in 8/96),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 23/08),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06)
- Določila Splošnega dogovora za leto 2012 z aneksi in določila Splošnega dogovora za leto 2014
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2012 ter 2014 z ZZZS,
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike (Uradni list RS, št. 14/1994)
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva (Uradni list RS, št. 15/1994)
- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi (Uradni list RS, št. 60/1998)

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4),
- Zakon o interventnih ukrepih (Uradni list RS, št. 110/11)
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99),
- 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),
- Slovenski računovodski standardi s pojasnili (Uradni list RS, št. 118/05, 10/06)
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11),
- 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 in 58/10),
- 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 in 58/10),
- 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 2014

Poslovni finančni načrt Zdravstvenega doma Idrija za leto 2014 je pripravljen na osnovi rezultatov poslovanja iz leta 2013 in izhodišč za pogodbo z ZZZS za leto 2014, ki so bila znana na dan 3.4.2014. Pogodba z ZZZS za letošnje leto na dan izdelave finančnega načrta še ni podpisana, finančni obseg prihodkov in vsebina pogodbe pa sta v glavnem že znana. Kljub temu je zelo verjetno, da bo načrt dela med letom potrebno prilagajati dejanskim razmeram v sistemu financiranja zdravstvenega varstva. V načrtu so sicer že upoštevane veljavne omejitve obsega prihodkov. Pri sestavi finančnega načrta za leto 2014 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Izhodišča in podlage za pripravo programov dela in finančnih načrtov za leto 2014 Ministrstva za zdravje RS;
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih;
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12);
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2014 (Uradni list RS, št. 104/12);
- upoštevanje realnih sredstev in zmožnosti financiranja, povečanega obsega programa do ZZZS, lanskoletne realizacije in dejanskih potreb in strukture glede na dejavnost in območje ter dejanskega stanja na območju, ki ga pokriva ZD Idrija in
- izvedba načrtovanega programa storitev z razpoložljivimi finančnimi sredstvi brez izgube.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2014

4.1. LETNI CILJI

V Zdravstvenem domu Idrija si bomo v letu 2014 prizadevali doseči naslednje cilje:

- uravnoteženo poslovanje javnega zavoda ZD Idrija;
- optimalno realizacijo zdravstvenih storitev v skladu s pogodbo do ZZZS;
- ob tem optimalno obvladovanje stroškov, med njimi stroškov dela, materiala in zunanjih storitev;
- izboljšanje kakovosti zdravstvenih storitev in zadovoljstva uporabnikov;
- izboljšanje dostopnosti do storitev uporabnikom na primarni in specialistični ravni;
- skrajšanje časa čakanja na pregled pri zdravniku,
- uvesti sistem triaže v ambulanti za nujno medicinsko pomoč;
- širitev programa patronažne službe v skladu z dejansko realizacijo oziroma potrebami populacije;
- ohranjanje oziroma povečanje števila zdravnikov z zaposlovanjem zdravnikov specializantov;
- omogočanje stalnega strokovnega izpopolnjevanja zaposlenih z internimi usposabljanji in izobraževanji ter udeležbo na zunanjih strokovnih izobraževanjih z namenom ohranjanja in izboljševanja strokovnosti dela zaposlenih;
- nakup nujno potrebne medicinske in nemedicinske opreme;
- nadaljnja informatizacija poslovanja z namenom doseganja brezpapirnega poslovanja
- izvajanje priporočil, ki izhajajo iz poročila notranje revizije.
-

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

V ZD Idrija bomo tudi letos, tako kot že več let, pri izvedbi notranje revizije sodelovali z zunanjo revizijsko hišo BM Veritas, ki notranji nadzor izvaja dvakrat letno. Vsebino nadzora neodvisno od zavoda določi revizor sam, ugotovitve pa predstavi v letnem poročilu. Zavod na podlagi predlaganih priporočil sprejme potrebne ukrepe. Letošnji cilji povezani z uresničevanjem integritete v skladu z Zakonom o integriteti in preprečevanju korupcije izhajajo iz poročila in ugotovitve notranje revizije iz preteklih let bodo:

- vzpostavitev transparentnega sistema javnega naročanja in naročanja materiala;
- nadaljevanje vzpostavitve notranjih kontrol, ki bodo zagotavljale, da se vsaka naročena storitev pacientu le - temu tudi dejansko zaračuna (v sodelovanju s programsko hišo List;) skladno z vsemi programskimi opremami celovitega operacijskega sistema v ZDI.
- odprava morebitnih novih ugotovljenih pomanjkljivosti na podlagi notranje revizije v letu 2014.

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 ZZZS.

Ukrep: skrbno načrtovanje obsega storitev in mesečno spremljanje realizacije ter sprotno obveščanje nosilcev dejavnosti.

b) *Tveganje*: preseganje stroškov dela zdravstvenih delavcev glede na s pogodbo do ZZZS priznana sredstva za njihove plače. Do tega prihaja zaradi dokaj neugodne starostne strukture zaposlenih, katerih plačni razredi (ob upoštevanju dosedanjih napredovanj in ob prevedbi leta 2008) presegajo tiste, ki jih s Splošnim dogovorom za leto 2014 priznava ZZZS.

Ukrep: omejevanje novega zaposlovanja in iskanje notranjih kadrovske rezerv. Finančni načrt upošteva napredovanje zaposlenih, ki je bilo zamrznjeno v letu 2013.

c) *Tveganje*: preseganje stroškov za storitve, t.j. stroškov za laboratorijske preiskave pri zunanjih izvajalcih, stroškov za vzdrževanje in stroškov za energijo.

Ukrepi:

- racionalno naročanje laboratorijskih storitev v skladu s strokovno doktrino in glede na pristojnost primarne ravni zdravstvene dejavnosti.
- gospodarno koriščenje električne in toplotne energije, medletno spremljanje porabe toplotne energije na vstopu v stavbo ZD Idrija.

a) *Tveganje*: premajhna dostopnost zdravstvenih storitev uporabnikom ambulant splošne in družinske medicine.

Ukrepi:

- prilagoditev organizacije dela znotraj posameznih ambulant,
- upoštevanje navodila o naročanju v ambulantah ZD Idrija,
- izvajanje prioritarnih nalog in storitev ter
- prerazporeditev pristojnosti znotraj delovnih procesov med različnimi profili zdravstvenih delavcev.

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

Notranja revizija bo potekala dvakrat letno. Priporočila revizorja se dosledno upoštevajo in so vsako leto sprti tudi realizirana. Prednostne naloge na področju NNJF v letu 2014 pa bodo:

- vzpostavitev transparentnega sistema naročanja materiala v skladu z Zakonom o javnem naročanju;
- nadaljevanje vzpostavitve notranjih kontrol, ki bodo zagotavljale, da se vsaka naročena storitev pacientu le - temu tudi zaračuna v sodelovanju s programsko hišo List.
- odprava morebitnih novih ugotovljenih pomanjkljivosti na podlagi notranje revizije v letu 2014. (zakaj ponavljaš iz točke 4.2.1?)

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

- število opravljenih zdravstvenih storitev v številu obiskov, točk ali količnikov;
- čas čakanja na pregled pri zdravniku;
- stroški materiala, laboratorijskih in zunanjih storitev;
- porabljena električna in toplotna energija v kWh;
- zadovoljstvo uporabnikov in zaposlenih na podlagi anketnega vprašalnika o zadovoljstvu;
- število strokovnih izobraževanj (internih in eksternih).

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Priloga - Obrazec 1: Delovni program 2014

Tabela 1: Program dela (točke/količniki) za leto 2014

Dejavnost	Realizacija 2013	Plan 2014	Plan 2014/ realizacija 2013
Splošna in družinska medicina	221.513	201.942	91,16%
preventiva	4.398	1.956	44,47%
Domovi upokojencev	35.432	39.033	110,16%
Otroška Šolska ambulanta	72399	78802	108,84%
kurativa	38456	47316	123,04%
preventiva	33943	31486	92,76%
Dispanzer za ženske	21529	23329	108,36%
Antikoagulantna ambulanta	10366	7285	70,28%
Diabetologija	28181	30473	108,13%
Pulmologija	16089	16731	103,99%
RTG	7287	5201	71,37%
Nega na domu (patronaža)	135005	120136	88,99%
Fizioterapija	56959	55809	97,98%
Zobozdravstvo – mladinsko	75115	75656	100,72%
Zobozdravstvo – odrasli	79362	124908	157,39%
Reševalna služba (obračunani km)			
Nenujni prevozi s spremstvom	75083	75590	100,68%
Sanitetni prevozi	201632	164519	81,59%
Dializa	194392	164694	84,72%
Nujni prevozi	50463		0,00%
Samoplačniške ambulante			

Medicina dela, prometa in športa	16000	70000	437,50%
----------------------------------	-------	-------	---------

Tabela 2: Program po zdravnikih - nosilcih dejavnosti po pogodbi z ZZS v letu 2014

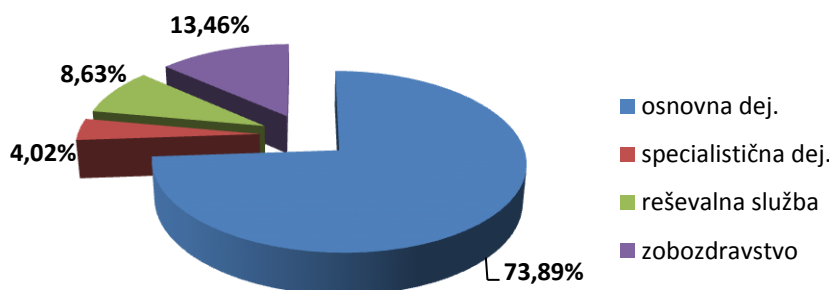
Nosilec dejavnosti	Program	Lokacija
Splošna in družinska medicina		
Fenjveši Đorđe	1,0	ZP Cerčno
Jereb Franci	0,5	ZD Idrija
Klančar Anita	1,0	ZD Idrija
Kokalj Oblak Nina	1,0	ZP Cerčno
Leskovec Andra	1,0	ZD Idrija
Likar Nada	1,0	ZD Idrija
Močnik Urška	0,05	ZD Idrija
Novak Knap Ana Marija	1,0	ZD Idrija
Straus Silvij	0,6	ZD Idrija
Štrukelj Mitja	0,53	ZD Idrija
Domovi upokoencev		
Jereb Franc	0,5	DSO Idrija
Straus Silvij	0,49	DSO Idrija
Štrukelj Mitja	0,43	Vitadom Črni Vrh
Otroške ambulante		
Neda Krapš Petek	1,22	ZD Idrija
Troha Majda	1,22	ZD Idrija
Dispanzer za ženske		
Knap Črtomir	0,5	ZD Idrija
Tuta Erika	0,3	ZD Idrija
Diabetologija		
Ana Ogrič	0,56	ZD Idrija
Pulmologija		
Ana Ogrič	0,27	ZD Idrija
Zobozdravstvo		
Dakskobler Saša	1,0	ZD Idrija
Gantar Melita	1,0	ZD Idrija
Karčnik Marjana	1,20	ZD Idrija
Miteva Narcisa	1,0	ZD Idrija
Vončina Vesna	1,0	ZP Cerčno

Tabela 3: Prihodki po dejavnostih po pogodbi z ZZS v letu 2014

Dejavnost	Plan prihodkov (EUR)
Osnovna dejavnost	2.788.659
Splošna in družinska medicina	801.373
Domovi upokoencev	160.157
Antikoagulantna ambulanta	25.181
Otroške ambulante	192.471
Razvojna ambulanta	18.139
Dispanzer za ženske	133.151
Nega na domu (patronaža)	253.348
Fizioterapija	104.066
Promocija zdravja	36.746
Nujna medicinska pomoč	622.369
Dežurstvo	98.313
Specialistična ambulantna dejavnost	151.816
Diabetologija	84.897
Pulmologija	49.406
RTG	17.513

Zobozdravstvo	507.974
Zobozdravstvena vzgoja	28.561
Zobozdravstvo – mladinsko	203.671
Zobozdravstvo – odrasli	194.641
Reševalna služba	325.770
Nenujni prevozi s spremstvom	50.504
Sanitetni prevozi	54.993
Dializa	66.061
Nujni prevozi	154.213
Skupaj	3.774.219

Slika 1: Struktura prihodkov po dejavnostih glede na pogodbo z ZZS



7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga - Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2014

Priloga – AJPES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

7.1.1. Načrtovani prihodki

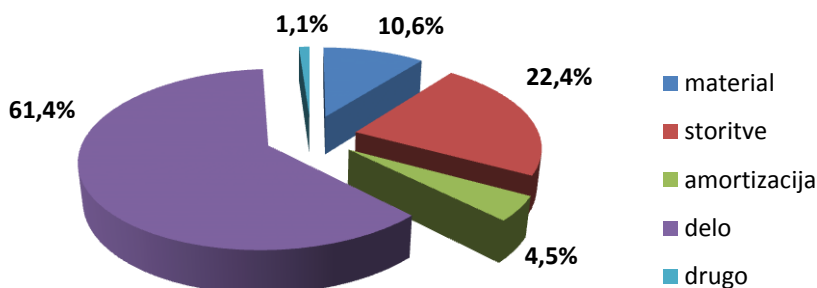
Načrtovani celotni prihodki za leto 2014 znašajo 4.212.669 EUR in bodo za 2,20 % višji od doseženih v letu 2013. Višji načrtovani prihodki so posledica širitve programa družinske medicine (referenčne ambulante) v letu 2013 ter širitve dejavnosti medicine dela, prometa in športa.

7.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2014 bodo predvidoma znašali 4.203.085 EUR in bodo za 0,45 % nižji od doseženih v letu 2013. Zmanjšanje skupnih odhodkov bo posledica še nadaljnjega znižanje stroškov dela in zaradi manjšega obsega investicij v zadnjih letih nižjega

stroška amortizacije in predvsem zaradi nižjih stroškov dela, saj je odprava $\frac{3}{4}$ nesorazmerja bremenila stroške dela in s tem odhodke leta 2013.

Slika 2: Struktura načrtovanih odhodkov v letu 2014



Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev v celotnem zavodu za leto 2014 bodo predvidoma znašali 1.387.510 EUR in bodo za 15 % višji od doseženih v letu 2013. Delež teh odhodkov glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 32,95 %.

Stroški za zdravila in sanitetni material bodo v letu 2014 predvidoma znašali 284.045 EUR, kar je za 5 % več od leta prej in je posledica širitve programov.

Planirani stroški za električno in toplotno energijo ostajajo približno na ravni lanskoletne realizacije.

Sredstva za zdravstvene storitve bodo v letošnjem letu precej višja od lanskoletne realizacije zaradi širitve programov.

Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela v celotnem zavodu za leto 2014 bodo predvidoma znašali 2.585.044 EUR in bodo za 3,26 % nižji od doseženih v letu 2013. Delež stroškov dela glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 61,38 %.

Masa bruto plač z nadomestili znaša 2.061.896 EUR in se glede na realizacijo iz leta 2013 zviša za 3,58 %, predviden strošek za regres je načrtovan skladno z določili ZUJF-a in znaša 27.850 EUR.

Stroški odpravnine za letošnje leto niso predvideni.

Drugi stroški dela bodo v letošnjem letu predvidoma za polovico nižji od leta 2013.

Sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu poslovno finančni načrt za leto 2014 ne predvideva. Storitve na trgu so plačane v okviru pogodb o delu – izjema je ambulanta za medicino dela, prometa in športa.

Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovana amortizacija, obračunana po predpisanih stopnjah, ki se nadomešča v breme odhodkov znaša 288.127 EUR. Znesek izhaja iz predračuna amortizacije za leto 2014.

- del obračunane amortizacije ki je vračunan v ceno storitev iz izvajanja javne službe, znaša 188.677 EUR in bo nadomeščen v breme stroškov obdobja- -odhodkov

- del obračunane amortizacije, ki ni pokrit z vračunano amortizacijo v cenah storitev iz javne službe, bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje in znaša 122.291 EUR
- amortizacija osnovnih sredstev, pridobljenih z donacijami, bo knjižen v breme virov dolgoročnih rezervacij. Ta znesek znaša 5.629 EUR.

7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Tabela 1: Načrtovan poslovni izid v letu 2014

	CELOTNI PRIHODKI		CELOTNI ODHODKI		POSLOVNI IZID (brez davka od dohodka pravnih oseb)	
	Realiz 2013	FN 2014	Realiz 2013	FN 2014	Realiz 2013	FN 2014
SKUPAJ	4.122.176	4.212.699	4.221.663	4.203.085	-99.487	+9.584

Sistem spremljanja poslovanja po organizacijskih enotah v Zdravstvenemu domu Idrija je vzpostavljen od prvega četrletja leta 2013.

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2014 izkazuje poslovni izid v višini 9.584 EUR presežka prihodkov nad odhodki, kar glede na njegovo realtivno višino (0,23 % vseh prihodkov) pomeni uravnotežen rezultat poslovanja. Načrtovani poslovni izid je za 110.986 EUR višji od doseženega v letu 2013.

7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Prihodki in odhodki tržne dejavnosti bodo nastali z opravljanjem naslednjih tržnih dejavnosti (storitev):

- medicina dela, prometa in športa
- samoplačniške ambulante (ultrazvok, ortoped)
- samoplačniške storitve v osnovni dejavnosti (zobozdravstvo, splošne ambulante, laboratorij)

Razmejevanje odhodkov na dejavnost javne službe in na tržno dejavnost je izvedeno v skladu z naslednjimi sodili:

- Za razvrščanje prihodkov je za izdelavo tega FN ZD Idrija uporabljala Navodilo o razmejivni dejavnosti JZZ na javno službo in tržno dejavnost iz decembra 2010.
- Za razmejitev odhodkov pa se za sodilo (23.člen pravilnika o letnih poročilih) upošteva razmerje prihodkov iz naslova javnih financ in javne službe ter tržnih dejavnosti na postavki Celotni prihodek (skupine kontov 76) Ugotovljeno razmerje je v dobro javne službe 91,3 : 8,7.
- Skladno s temi sodili ZDI predvideva v obdobju 1.1. - 31.12.2014:
- presežek odhodkov nad prihodki iz naslova poslovanja pri izvajanju javne službe v višini 9.558 EUR
- presežek prihodkov nad odhodki v višini 27 EUR iz naslova prodaje storitev in blaga na trgu.

Priloga – AJ PES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti (tabelo izpolniti v priloženi excelovi datoteki)

7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Priloga – AJ PES obrazec Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

Plan prihodkov in odhodkov v letu 2014 po načelu denarnega toka izkazuje presežek odhodkov nad prihodki v višini 140.869 EUR. Razlog je v tem, da ZDI predvideva vlaganja v rekonstrukcije in adaptacije ter nakup opreme v enaki višini in sicer iz sredstev amortizacije. To je razvidno iz Obrazca 4 – načrt investicijskih vlaganj v letu 2014 iz poglavja 9.1. tega gradiva. Upošteva se navedeno, to pomeni, da je tudi ta načrt uravnotežen, oz. so prihodki enaki odhodkom. Ta izkaz tudi med odhodki upošteva izplačilo $\frac{3}{4}$ odprave nesorazmerja pri plačah javnih uslužbencev in zamudnih obresti, ki jih je ZDI izplačal do 28.2.2014.

8. PLAN KADROV

Priloga - Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2014

8.1. ZAPOSLENOST

Število zaposlenih v letu 2014 se bo v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2013 povečalo za 3 na 90 oseb, kar je posledica novih zaposlitev zaradi širitve programov v zobozdravstvu in medicini dela. Realno – glede na število programov torej ne gre za povečanje števila zaposlenih, pač pa se bo število oseb glede na število priznanih programov do konca leta 2014 relativno zmanjšalo za 2,5 %.

V letu 2014 ni predvidenih upokojitev.

S prvim januarjem letos se je v ZD Idrija zaposlila bivša specializantka, zdaj specialistka interne medicine, ki je s tem nadomestila kadrovske izpad zaradi upokojitve specialista decembra 2012.

Z letom 2014 smo povečali obseg dejavnosti v medicini dela, prometa in športa, zaradi česar sta se v zavodu dodatno zaposlila zdravnik specialist in srednja medicinska sestra.

S prvim marcem letos je ZD Idrija od bivše koncesionarke prevzel program zobozdravstvene ambulante za odrasle v Cerknem, zaradi česar sta se v zavodu dodatno zaposlili zobozdravnica in zobozdravstvena asistentka.

Prvega marca letos se je v ZD Idrija zaposlila specializantka družinske medicine, prvega maja se bo zaposlila specializantka pediatrije, še enega specializanta v isti stroki pa načrtujemo zaposliti po spomladanskem državnem razpisu specializacij.

Kljub zaposlitvam novih specializantov se v zavodu še vedno soočamo s problemom nadomeščanja upokojenih pediatrinj. Na številne državne in mednarodne razpise za delovno mesto namreč nismo prejeli nobene prijave. V primeru, da bi kateri od razpisov v letošnjem letu vendarle uspel, bomo število zaposlenih povečali tudi za enega specialista pediatra.

Zdravstveni delavci ZD Idrija so zaradi geografske oddaljenosti Idrije od večjih bolnišničnih centrov (Ljubljana, Nova Gorica) in vključevanja v službo nujne medicinske pomoči časovno in sicer zelo obremenjeni. Pomembno razbremenitev bi predstavljala ločena služba NMP, kar pa je trenutno nemogoče izvesti, zato računamo predvsem na pomoč specializantov.

8.2. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2014 se bodo pogodbeni delavci vključevali v delo naslednjih služb:

- ambulanta šolske medicine (upokojena specialistka šolske medicine),
- razvojna ambulanta (upokojena specialistka pediatrinja),

- reševalna služba (upokojeni voznik – reševalec),
- samoplačniške ambulante (radiolog, ortoped).

Delež študentskega dela se bo v letu 2014 v primerjavi z letom prej bistveno znižal, predvidevamo le občasna nadomeščanja v recepciji ZD Idrija.

8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Zunanji izvajalci za ZD Idrija opravljajo naslednje storitve:

- dializni prevozi in pomoč pri sanitetnih prevozi: 71.561 EUR
- čiščenje: 65.000 EUR
- pranje perila: 8.500 EUR
- notranja revizija: 5.856 EUR
- finančno računovodstvo: 12.100 EUR

8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNOSTVA

V letu 2014 v ZD Idrija predvidevamo zaposlitev:

- 2 specializantk družinske medicine (Nataša Habe od 1.1.2014 dalje in Tina Jereb, dr.med od 1.3.2014 dalje)
- 2 zdravnikov specializantov pediatrije (Tina Leban, dr.med., od 1.5.2014 dalje in Miloš Simov, dr.med., od 1.7.2014 dalje)

9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2014

9.1. PLAN INVESTICIJ

Priloga - Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2014

	Ime investicije	Načrtovana vrednost (EUR)
1	Ambulanta medicine dela	20.000
2	Zobozdravstvena ambulanta Cerkno	19.500
3	Računalniška oprema	19.500
4	Sanacija električne napeljave	15.000
5	Laser za fizioterapijo	15.000
6	Osebno vozilo za patronažo	15.000
7	Linearna sonda UZ	14.000
8	Prenova pisarne direktorja	12.000
9	Pohištvo	8.500
10	Spirometer	7.300
11	Kartotečne omare	6.000
12	Delovni stoli	5.000
13	Informacijska podpora za kakovost	4.400
14	Energetski posnetek	4.000
15	Ostale investicije	35.100
	Skupaj	200.300

9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2014

V letu 2014 je za vzdrževanje predvidenih 127.500 EUR, ki bremenijo tekoče stroške poslovanja. V primerjavi s preteklim letom gre za povečanje sredstev za vzdrževanje letu

2014 bomo predvidoma nadomestili tudi izpad investicij zaradi varčevanja s finančnimi viri v letu 2013.- jaz bi to črtal, če bodo likvidna sredstva na razpolago, bomo investirali, ne pa da je to vnaprej naša obveznost.

9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

V ZD Idrija obstaja 4 – letna leasing pogodba o nabavi reševalnega vozila, za katero je v letu 2014 predvidenih 33.581 EUR za vozilo in 4.550 EUR za stroške financiranja. Novo zadolževanje v letu 2014 ni predvideno.

Datum: 10.4.2014

Podpis odgovorne osebe:

Direktorica: Urška Močnik, dr. med., mag. posl. in ekon. ved, lr