



OBČINA CERKNO

ŽUPAN

www.cerkno.si, e: obcina@cerkno.si
Bevkova ulica 9, 5282 Cerklje ob Gori
t: 05 373 46 40, f: 05 373 46 49

ZDRAVSTVENI DOM IDRJA

Prejeto: 11.12.2021

Org. št.	Številka	Pril.	Vredn.

Številka: 014-0004/2021

Datum: 7. 10. 2021

SOGLASJE

k programu dela in finančnemu načrtu

Na podlagi 58. člena Zakona o izvrševanju proračuna Republike Slovenije za leti 2021 in 2022, (Uradni list RS, št. 174/20, 15/21-ZDUOP in 74/21) in posredovanega programa dela in finančnega načrta Zdravstvenega doma Idrija, z dne 28. 9. 2021, dajemo javnemu zavodu

ZDRAVSTVENI DOM IDRJA

Otona Župančiča 3, 5280 Idrija

soglasje k programu dela in finančnemu načrtu za leto 2021.

Gašper Uršič

Župan





OBČINA IDRİJA
Mestni trg 1
5280 IDRİJA

ŽUPAN

tel.: 05 37 34 500
fax: 05 37 34 531
obcina.idrija@idrija.si

Občinska uprava Občine Idrija, Mestni trg 1, Idrija, po predstojniku županu Občine Idrija Tomažu Vencelju, izdaja na podlagi osmega odstavka 60. člena Zakona o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19,61/20 in 133/20) in 8. člena Odloka o organizaciji in delovnem področju občinske uprave Občine Idrija (Uradni list RS, št, 34/19) naslednji

**SKLEP
O IZDAJI SOGLASJA K FINANČNEMU NAČRTU JAVNEGA ZAVODA
ZDRAVSTVENI DOM IDRİJA**

Občinska uprava Občine Idrija soglašā z Finančnim načrtom javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija za leto 2021 z dne 9.9.2021.

ZDRAVSTVENI DOM IDRİJA

Prejeto: 12/10/21

Organi	Številka	Pril.	Vredn.

Tomaž Vencelj

ŽUPAN



Številka: 014-0001/2021-18

Datum: 11.10.2021

Vročiti: Zdravstveni dom Idrija, O. Župančiča 3, 5280 Idrija





ZDRAVSTVENI DOM IDRİJA

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

Številka: 2031-1/2021-1

Datum: 9. 9. 2021

Na podlagi 15. člena Statuta javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija (številka 011-1/2020, z dne 12. 11. 2020) je svet zavoda dne 9. 9. 2021 na 11. redni seji sprejel naslednji

SKLEP

»Svet zavoda potrdi Program dela in finančni načrt ZD Idrija za leto 2021.«

Bogdan Tušar
Predsednik sveta zavoda ZD Idrija

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2021 ZDRAVSTVENEGA DOMA IDRIJA

avgust 2021

Odgovorna oseba: mag. Tomaž Glažar

Tomaž
Glažar



Digitalno podpisal
Tomaž Glažar
Datum: 2021.09.24
18:09:29 +02'00'

KAZALO

I.	UVOD	4
II.	ZAKONSKE PODLAGE	5
III.	PREDSTAVITEV	7
1.	OSEBNA IZKAZNICA	7
2.	ORGANI ZAVODA	7
3.	DEJAVNOST	7
IV.	CILJI ZA LETO 2021	8
1.	OHRANITI DEJAVNOST	8
2.	PRIPRAVA STRATEŠKEGA NAČRTA	9
3.	UREDITEV RAČUNOVODSKEGA INFORMACIJSKEGA SISTEMA	9
V.	POSLOVANJE	10
1.	DELOVNI PROGRAM	10
2.	PLAN KADROV	11
2.1.	ZAPOSLENI	11
2.2.	OSTALE OBLIKE DELA	13
2.3.	IZOBRAŽEVANJA, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNOSTIŠTVA	13
2.4.	PROMOCIJA ZDRAVJA NA DELOVNEM MESTU	13
2.5.	DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	14
3.	POSLOVNA TVEGANJA	14
VI.	INVESTIRANJE	15
1.	PROSTORI	15
2.	ZDRAVSTVENA OPREMA	16
3.	INFORMACIJSKA IN KOMUNIKACIJSKA OPREMA	17
4.	DRUGA OPREMA	18
VII.	FINANCIRANJE	19
1.	IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU POSLOVNEGA DOGODKA	19
2.	IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	22
3.	IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA	23
4.	BILANCA STANJA	26
VIII.	NOTRANJI NADZOR JAVNIH FINANC	27
IX.	PRILOGE	27

KAZALO PREGLEDNIC

Preglednica 1: Seznam dejavnosti z vodji.....	7
Preglednica 2: Obrazec 1 – Delovni program 2021 – ZD Idrija.....	10
Preglednica 3: Obrazec 3 – Spremljanje kadrov 2021 – I. del	12
Preglednica 4: Pregled investicij v prostore - 2021	15
Preglednica 5: Pregled investicij v medicinsko opremo - 2021.....	16
Preglednica 6: Pregled investicij v informacijsko in komunikacijsko opremo - 2021.....	17
Preglednica 7: Pregled investicij v drugo opremo - 2021.....	18
Preglednica 8: AJPES – Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (2021)	19
Preglednica 9: Obrazec 2 - Načrt prihodkov in odhodkov 2021 – ZD Idrija	20
Preglednica 10: AJPES – Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (2021)	22
Preglednica 11: AJPES – Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja (2021)	23

I. UVOD

Program dela in finančni načrt Zdravstvenega doma (ZD) Idrija za leto 2021 je zasnovan po novi strukturi, ki vsebuje vse predpisane vsebine, samo da so razporejene bolj razumljivo in skladne s poslovno stroko. Zato je osrednji del razdeljen na poglavja:

- Poslovanje
- Investiranje
- Financiranje

Posebni del predstavlja finančni načrt. Na osnovi predstavljenega finančnega programa bomo v letošnjem letu prenovili računovodski sistem, ki trenutno ne omogoča zanesljivih in preglednih podatkov za pripravo računovodskih informacij.

Program dela in finančni načrt za leto 2021 predstavljamo predvsem v tabelarni obliki. Besedila smo dodali samo toliko, kot je potrebno za razumevanje preglednic ali pa ga zahteva predpisana struktura. Predpisane preglednice posebej objavljamo v elektronski obliki v Excel formatu. Obseg dejavnosti, kadra, prihodkov in stroškov smo planirali na nivoju dejavnosti, skladno s podpisano pogodbo po Splošnem dogovoru za leto 2021.

Osnova Programa dela in finančnega načrta ni realizacija preteklega leta, ampak obseg storitev, ki jih ZD Idrija pridobi po pogodbi z ZZS, na osnovi sprejetega Splošnega dogovora in po pogodbah z občinama ustanoviteljicama. Upoštevani so prihodki, predvideni za pogodbeni obseg storitev in stroški po normativnih iz Splošnega dogovora, ki odgovarjajo temu obsegu. Realizacija programa bo odstopala od plana, saj naše kapacitete niso popolnoma usklajene z normativnimi po Splošnem dogovoru.

Odstopanja so pričakovana zaradi nadomeščanja redno zaposlenih s pogodbenimi sodelavci. Na tak način planiranja, bomo na koncu leta zelo natančno vedeli za koliko in kje odstopamo od vrednosti, ki so priznane po pogodbah. Približevanje pogodbenim vrednostim je pomemben cilj, tudi s finančnega vidika. Odstopanje od tega cilja pomeni izgubo prihodkov, ki bi jih lahko pridobili ali stroške, ki nimajo pokritja v prihodkih. V obeh primerih to pomeni izgubo za ZD Idrija.

Covid-19 tudi v letu 2021 vpliva na poslovanje ZD Idrija. Ob pripravi tega programa smo nekatere aktivnosti lahko samo predvideli, ker so bolj enkratne narave, drugim pa smo se izognili, če ne vplivajo na rezultat poslovanja. Eden takšnih primerov so dodatki na plače iz naslova epidemije. Zelo težko napovemo njihovo višino. Ker pa so prihodki za dodatke enaki povečanju stroškov za delo, to ne bo vplivalo na rezultat. Zato jih nismo planirali. V planu so zajeti obseg in finančni učinki testiranja, triaže in cepljenj, ki so povezani s covid-19.

II. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zdravstvenih 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 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 23/08, 58/08 – ZZdrS-E, 77/08 – ZDZdr, 40/12 – ZUJF, 14/13, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US, 73/19, 82/20, 152/20 – ZZUOOP in 203/20 – ZIUPOPDPVE),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C, 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19 in 189/20 – ZFRO in 51/21),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 15/08 – ZPacP, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18 in 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2021,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2021 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18 in 195/20 – odl. US),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 75/19, 61/20 – ZDLGPE, 133/20 in 174/20 – ZIPRS2122),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 108/09 – uradno prečiščeno besedilo, 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 – ZDOdv, 67/17 in 84/18),
- 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),
- Zakon o stvarnem premoženju države in samoupravnih lokalnih skupnosti (Uradni list RS, št. 11/18 in 79/18),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (Uradni list RS, št. 75/19 in 139/20),
- Slovenski računovodski standardi (2016) (Uradni list RS, št. 95/15, 74/16 – popr., 23/17, 57/18 in 81/18),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11, 86/16 in 80/19),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18, 79/19 in 10/21),
- 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, 100/15, 75/17 in 82/18),

- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Uredba o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20)
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 024-17/2016/11 z dne 20. 12. 2018) ter Dopolnitev navodil številka 024-17/2016/29 z dne 16. 1. 2020 in Navodila številka 024-17/2016/33 z dne 3. 2. 2020.
- Interventna zakonodaja – epidemija COVID-19:
 - Zakon o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo – ZIUZEOP (Uradni list RS, št. 49/20, 61/20, 152/20 – ZZUOOP, 175/20 – ZIUOPDVE in 15/21 – ZDUOP),
 - Zakon o spremembah in dopolnitvah Zakona o interventnih ukrepih za zajezitev epidemije COVID-19 in omilitev njenih posledic za državljane in gospodarstvo – ZIUZEOP-A (Uradni list RS, št. 61/20),
 - Zakon o interventnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic epidemije COVID-19 – ZIUOOPE (Uradni list RS, št. 80/20, 152/20 – ZZUOOP, 175/20 – ZIUOPDVE, 203/20 – ZIUPOPDVE in 15/21 – ZDUOP),
 - Zakon o interventnih ukrepih za pripravo na drugi val COVID-19 – ZIUPDV (Uradni list RS, št. 98/20 in 152/20 – ZZUOOP)
 - Zakon o začasnih ukrepih za omilitev in odpravo posledic COVID-19 – ZZUOOP (Uradni list RS, št. 152/20, 175/20 – ZIUOPDVE in 82/21 – ZNB-C)
 - Zakon o interventnih ukrepih za omilitev posledic drugega vala epidemije COVID-19 – ZIUOPDVE (Uradni list RS, št. 175/20, 203/20 – ZIUPOPDVE, 15/21 – ZDUOP, 51/21 – ZZVZZ-O in 57/21 – odl. US),
 - Zakon o interventnih ukrepih za pomoč pri omilitvi posledic drugega vala epidemije COVID-19 – ZIUPOPDVE (Uradni list RS, št. 203/20 in 15/21 – ZDUOP in 82/21 – ZNB-C).
 - Zakon o dodatnih ukrepih za omilitev posledic COVID-19 - ZDUOP (Uradni list RS, št. 15/21)

c) Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija, ki sta ga sprejeli ustanoviteljici, Občina Idrija in Občina Cerklje ob Savi in je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 45/1998, dne 12.06.1998;
- Odlok o spremembah in dopolnitvah odloka o ustanovitvi Zdravstvenega doma Idrija, ki sta ga sprejeli ustanoviteljici, Občina Idrija in Občina Cerklje ob Savi in je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 87/2001, dne 08.11.2001;
- Statut ZD Idrija.

III. PREDSTAVITEV

1. OSEBNA IZKAZNICA

Ime: Zdravstveni dom Idrija (ZD Idrija), **Sedež:** Ulica Otona Župančiča 3, 5280 Idrija

Matična številka: 5158869000, Davčna številka: 58621334

Šifra proračunskega uporabnika: 92045

Številka transakcijskega računa: UJP 0110 0600 8338 046

Telefon: 05 37 34 202

Elektronski naslov: zd.idrija@zd-idrija.si, **Spletna stran:** www.zd-idrija.si

Ustanoviteljici: Občina Idrija (70 %), Občina Cerkno (30 %)

Datum ustanovitve: 12. 06. 1998 (Odlok o ustanovitvi javnega zavoda Zdravstveni dom Idrija, ki je bil objavljen v Uradnem listu RS, št. 45/1998).

ZD Idrija deluje na dveh lokacijah, in sicer kot Zdravstveni dom Idrija, na sedežu zavoda v Idriji, Ulica Otona Župančiča 3 in kot Zdravstvena postaja Cerkno v Cerknem, Ličarjeva ulica 5.

2. ORGANI ZAVODA

- **Svet zavoda**
 - predstavniki ustanoviteljic - Bogdan Tušar (predsednik) in Natalija Kovač Jereb (oba predstavnika Občine Idrija), Antonija Dakskobler (predstavnica Občine Cerkno),
 - predstavniki zaposlenih zdravstvenih delavcev in sodelavcev v zavodu - Matic Vidmar (namestnik predsednika) in Melita Gantar,
 - predstavnik pacientov - Gabrijela Hladnik (ZZZS).
- **Direktor:** mag. Tomaž Glažar
- **Strokovna vodja:** Ana Ogrič Lapajne, dr. med., specialistka interne medicine
- **Strokovni svet**

3. DEJAVNOST

Preglednica 1: Seznam dejavnosti z vodji

Skupina dejavnosti	Dejavnost	Vodja
Splošna zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost	Splošna in družinska medicina	Lena Šorli
	Zdravstveno varstvo otrok in mladine	Miloš Simov
	Nujna medicinska pomoč	Tine Pavšič
	Zdravstveno varstvo žensk	-

Skupina dejavnosti	Dejavnost	Vodja
	Center za krepitev zdravja (CKZ)	Špelca Velikanje
	Medicina dela prometa in športa	Nina Treven Pišljar
Specialistična zunajbolnišnična zdravstvena dejavnost	Pulmologija	Ana Ogrič Lapajne
	Radiologija	
	Diabetologija	
	Ortopedija (samoplačniško)	-
	Ultrazvok (samoplačniško)	-
Zobozdravstvena dejavnost	Zobozdravstvo	Marjana Karčnik
Druge zdravstvene dejavnosti	Fizioterapija	Tatjana Mihelič
	Patronažna služba	Dragica Albreht
	Reševalna služba	Oleg Valentin Vidmar
	Laboratorij	Mihela Hvala Polanc

Vir: lasten

Del dejavnosti splošne medicine izbrani zdravniki izvajajo v dveh domovih starejših občanov.

IV. CILJI ZA LETO 2021

1. OHRANITI DEJAVNOST

Epidemija, ki nas je prizadela v letu 2020 in 2021, je resno ogrozila izvajanje in dostopnost do zdravstvenih storitev v ZD Idrija. Na eni strani smo morali kadre prerazporediti na nove aktivnosti za omejevanje epidemije. Na ta račun se je skoraj v celoti ustavila preventivna zdravstvena dejavnost. Delo Centra za krepitev zdravja (CKZ) se bo lahko nadaljevalo šele po poletnih mesecih. Na drugi strani smo spremenili način zdravstvene obravnave. Zaradi epidemije so se uveljavile zdravstvene obravnave na daljavo. S pomočjo elektronskih komunikacij se je bistveno povečala dostopnost do ambulant. S tem se je povečala obremenjenost zaposlenih v teh ambulantah, in sicer do te mere, da ne morejo več

sproti zadostiti vsem potrebam pacientov. Zato je nezadovoljstvo pacientov naraslo, ker potrebujejo več časa, da pridejo v kontakt z ambulanto opredeljenega zdravnika.

Zaposleni so preobremenjeni in nujno potrebujejo počitek. V nasprotnem primeru se bo močno povečalo tveganje za bolniške odsotnosti, tudi dolgotrajne. V sedanjih razmerah je nemogoče nadomestiti odsotne zdravnike in medicinske sestre. Hkrati moramo poiskati organizacijske rezerve, s pomočjo katerih bomo zmanjšali pritisk pacientov na ambulante. S tem bomo zmanjšali tveganja za nenačrtovane odsotnosti in povečali zmožnost opravljanja obstoječih zdravstvenih dejavnosti.

2. PRIPRAVA STRATEŠKEGA NAČRTA

ZD Idrija se nahaja pred številnimi izzivi v svojem razvoju. Mnogi so povezani z investicijami, ki so predvidene v naslednjih letih. Hkrati se sooča s pomanjkanjem kadra za obstoječe dejavnosti in predvidene širitve. Investicije in ustrezna kadrovska politika potrebujejo dolgoročno načrtovanje. Letni načrti ne zadostujejo. Z njimi je skoraj nemogoče ustrezno usklajevati vire in zadovoljevanje zdravstvenih potreb v lokalnih skupnostih občin Idrija in Cerkno.

Zato bomo začeli postopek za pripravo strateškega načrta ZD Idrija za obdobje 2022 – 2031. Desetletno obdobje je potrebno, da zajamemo čim širše področje razvoja zdravstvene dejavnosti v obeh občinah. Oba ustanovitelja bosta razširila prostorske možnosti za opravljanje zdravstvene dejavnosti. V Idriji obstaja možnost ureditve starega zdravstvenega doma za dodatno zdravstveno dejavnost. V Cerknem je pred realizacijo ureditev novih prostorov za zdravstveno dejavnost. Oba nova objekta bosta morala zadostovati za razvoj zdravstvene dejavnosti v naslednjih 30 letih. Potreba po strateškem načrtu za 10 let je popolnoma upravičena.

Strateški načrt bo zajemal:

- Analizo obstoječega stanja s predlogi rešitev
- Opredelitev poslanstva in vizije
- Postavitev strateških ciljev

V letu 2021 bomo pripravili prvi osnutek strategije, ki bo že vseboval predlog strateških ciljev. Ukrepe in aktivnosti za doseg te ciljev bomo pripravili v letu 2022.

3. UREDITEV RAČUNOVODSKEGA INFORMACIJSKEGA SISTEMA

V letu 2020 smo zamenjali programsko opremo za računovodstvo. Ob tej priliki ni prišlo do prenove šifrantov in vzpostavitve računovodskega sistema, ki bi zagotavljal sprotne in uporabne računovodske informacije o poslovanju. Ob pripravi tega plana smo ugotovljali pomanjkljivosti in celo strokovne nepravilnosti računovodskega sistema. Zato je sprotno spremljanje poslovanja onemogočeno oziroma zaposlenim v računovodstvu vzame preveč časa.

Na osnovi dosedanjih izkušenj in potreb po poročanju bomo v poletnih mesecih izdelali nov načrt šifrantov in obrazcev za poročanje v računovodstvu na način, da bomo lahko pregledno spremljali poslovanje. Brez tega so vse poslovne odločitve tvegane in ZD Idrija lahko pripeljejo v poslovno krizo. Do konca leta bomo pripravili sistem, da bomo možna izvedba z začetkom novega leta.

V. POSLOVANJE

1. DELOVNI PROGRAM

Preglednica 2: Obrazec 1 – Delovni program 2021 – ZD Idrija

	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeks	
	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	Obseg dejavnosti do ZZZS	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / real. 2020
Q86.210 SPLOŠNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST					
- 302 001 Splošne ambulante, hišni obiski in zdravljenje na domu (število K-jev)	207.624	196.910	444.398	214,04	225,69
- od tega: preventiva (prvi pregled):	113		8.400	7.433,63	#DIV/0!
- od tega: preventiva (ponovni pregled):				#DIV/0!	#DIV/0!
- 302 002 Splošna ambulanta v socialnovarstvenem zavodu (število K-jev)	38.758	31.528	36.009	92,91	114,21
- 302 004 Antikoagulantna ambulanta (število točk)	11.450	9.637	11.450	100,00	118,81
- 306 007 Dispanzer za ženske (število K-jev)	20.759	12.144	42.562	205,03	350,48
- od tega preventiva (samo 0153)	918	674	725	78,98	107,57
- 327 009 Otroški in šolski dispanzer - kurativa (število K-jev)	51.774	15.614	164.283	317,31	1.052,15
- 327 011 Otroški in šolski dispanzer - preventiva (število K-jev)	25.761	26.306	24.330	94,45	92,49
- 327 014 Razvojne ambulante (število obravnav oz. obiskov)			25.581	#DIV/0!	#DIV/0!
- 346 025 Zdravstvena vzgoja (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Zdrava prehrana" (št. delavnic)		2	8	#DIV/0!	400,00
- skupinsko svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)			2	#DIV/0!	#DIV/0!
- indiv. svetovanje za opuščanje kajenja (št. delavnic)			7	#DIV/0!	#DIV/0!
- ind. svetovanje za tvegano pitje alkohola (št. delavnic)				#DIV/0!	#DIV/0!
- delavnica "Življenski slog" (št. delavnic)		17	22	#DIV/0!	129,41
- delavnica "Dejavniki tveganja" (št. delavnic)		15	0	#DIV/0!	0,00
- podpora pri spoprijemanju z depresijo (št. delavnic)		2	5	#DIV/0!	250,00
- podpora pri spoprijemanju s tesnobo (št. delavnic)		2	5	#DIV/0!	250,00
- spoprijemanje s stresom (št. delavnic)		5	5	#DIV/0!	100,00
- tehnike sproščanja (št. delavnic)		14	22	#DIV/0!	157,14
- posodobljena delavnica "Zdravo hujšanje" (št. delavnic)		2	4	#DIV/0!	200,00
- delavnica 'Ali sem fit?' (št. delavnic)		8	25	#DIV/0!	312,50
- delavnica 'Gibam se' (št. delavnic)		2	4	#DIV/0!	200,00
Q86.909 DRUGE ZDRAVSTVENE DEJAVNOSTI	g dejavnosti do	dejavnosti do	dejavnosti do	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 /real. 2020
- 507 028 Fizioterapija (število uteži)	2.359	2.479	2.359	100,00	95,16
- 510 029 Patronažna služba (število primerov)	11.205	9.210	11.205	100,00	121,66
Q86.220 SPECIALISTIČNA ZUNAJBOLNIŠNIČNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / real. 2020
- 229 239 Pulmologija	22.307	17.461	22.307	100,00	127,76
- 231 247 Izvajanje rentgena - RTG	5.201	2.729	2.187	42,05	80,14
- 249 216 Diabetologija	24.487	22.068	24.487	100,00	110,96
Q86.230 ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST	Število točk	Število točk	Število točk	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Ocena real. 2020
- 404 101, 404 102 Zobozdravstvena dejavnost za odrasle	180.693	159.014	211.152	116,86	132,79
- 404 103, 404 104 Zobozdravstvena dejavnost za mladino	73.722	78.522	73.722	100,00	93,89
Q86.909 Reševalni prevozi (513)	Št. km	Št. km	Št. km	FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Ocena real. 2020
- 513 150 Nenujni reševalni prevozi s spremljevalcem (km)	75.590	77.916	75.590	100,00	97,01
- 513 151 Sanitetni prevozi na/z dialize (km)	164.694	268.492	164.694	100,00	61,34
- 513 153 Ostali sanitetni prevozi pacientov (km)	164.519	135.463	164.519	100,00	121,45

Vir: lasten

V preglednici je prikazan plan po dejavnostih, skladno s pogodbo z ZZZS za leto 2021. Pri obsegu zdravstvene dejavnosti so upoštevani normativi, ki so predpisani v Splošnem dogovoru 2021 in so usklajeni z obsegom programov, ki jih je ZD Idrija pridobil v okviru letne pogodbe z ZZZS. Zato pri nekaterih dejavnostih prihaja do precejšnjih odstopanj glede na lansko realizacijo.

Pri splošnih ambulantah je prišlo do odstopanj, ker v preteklem letu v podatke niso bili zajeti glavarinski količniki, ampak samo količniki iz opravljenih storitev. V letošnjem letu smo upoštevali oboje, zato je obseg teh storitev za več kot še enkrat večji, kot smo lani načrtovali ali jih realizirali. Isti razlog za odstopanje je pri otroškem in šolskem dispanzerju za kurativno zdravstveno dejavnost.

Pri dispanzerju za ženske je razlog za visoko odstopanje od lanskih podatkov v tem, da je bila ginekologinja odsotna, v drugi polovici leta zaradi porodniškega dopusta. Verjetno predvidenega normativa ne bomo dosegli tudi v letošnjem letu. Podobno je tudi pri izvajanju rentgena razlog izostanka zaradi porodniškega dopusta.

Na izvajanje zdravstvene dejavnosti je v letu 2020 močno vplivala covid-19 epidemija, ki se nadaljuje tudi v letu 2021. Izhajajoč iz obvladovanja epidemije bomo še vedno izvajali množično testiranje prebivalstva s hitrimi antigenskimi testi in testiranje s PCR testi. Dodatno smo v skladu z državo strategijo v letošnjem letu pričeli tudi z izvajanjem samoplačniških PCR testov ter nadaljujemo z izvajanjem cepljenja. Vse naštetu predstavlja dodatno obremenitev ob že tako prisotnem pomanjkanju kadra v zdravstvenih poklicih.

Razvoj dejavnosti v letu 2021:

- Dolgotrajna oskrba, paliativa, geriatrija: V državi že vrsto let čakamo na vzpostavitev sistema za dolgotrajno oskrbo, kjer v letošnjem letu pričakujemo sprejetje zakona, ki bo uredil organizacijo in financiranje dodatnih storitev. V sklopu razvoja te dejavnosti bo potrebno dodatno razvijanje kompetenc zdravstvenih delavcev, predvsem s področja geriatrije in paliative. Organizacija oskrbe bo zahtevala še tesnejše sodelovanje z drugimi službami na našem področju (domovi upokojencev, lekarna, Center za socialno delo, Rdeči Križ, Karitas ...). Zdravnica specialistka, ki opravlja ambulanto v Domu upokojencev (DU) Črni Vrh, je že začela z izobraževanjem s paliativne oskrbe.
- Center za duševno zdravje otrok in mladostnikov: V ZD imamo trenutno Center za zgodnjo obravnavo otrok in mladostnikov, ki je nadgradnja dosedanjih razvojnih ambulant. Z vzpostavitvijo centra bomo pridobili dodaten strokovni kader (to so: socialna delavka, specialni pedagog, logoped, klinični psiholog). Za vzpostavitev Centra za duševno zdravje otrok in mladostnikov načrtujemo zaposlitev specialista pedopsihiatrije, ki bi lahko del dejavnosti izvajal v centru, del pa v specialistični ambulanti.
- CKZ: ponovna vzpostavitev programov ter dodatne vsebine predvsem s povezovanjem z drugimi službami v ZD (otročka in šolska ambulanta, patronažna služba, ambulante družinske medicine, NMP ...) ter lokalno skupnostjo.

2. PLAN KADROV

2.1. ZAPOSLENI

Število zaposlenih ob koncu leta 2021 se bo v primerjavi s številom zaposlenih konec leta 2020 povečalo za 12 delavcev in bo doseglo 127 delavcev.

Preglednica 3: Obrazec 3 – Spremljanje kadrov 2021 – I. del

Struktura zaposlenih	Število zaposlenih na dan 31. 12. 2020		Načrtovano število zaposlenih na dan 31. 12. 2021							Indeks
	SKUPAJ	Polni d/č	Skraj. d/č	Dopoln. delo ¹	SKUPAJ	Od skupaj (stolpec 4) kader, ki je financiran iz drugih virov ²	Od skupaj (stolpec 4) nadomeščanja ³	2021 / 2020		
									0	1
I. ZDRAVNIKI IN ZDRAVSTVENA NEGA (A+B)	73	82	3	0	85	0	1	116,44		
A E1 - Zdravniki in zobozdravniki (1+2+3)	23	28	2	0	30	0	0	130,43		
1 Zdravniki (skupaj)	17	21	2	0	23	0	0	135,29		
1.1. Višji zdravnik specialist	7	6			6			85,71		
1.2. Specialist	6	10	2		12			200,00		
1.3. Višji zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!		
1.4. Zdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!		
1.5. Zdravnik brez specializacije / zdravnik po opravljenem sekundariatu					0			#DIV/0!		
1.6. Specializant	4	5			5			125,00		
1.7. Pripravnik / sekundarij					0			#DIV/0!		
2 Zobozdravniki skupaj	6	7	0	0	7	0	0	116,67		
2.1. Višji zobozdravnik specialist					0			#DIV/0!		
2.2. Specialist					0			#DIV/0!		
2.3. Zobozdravnik	4	3			3			75,00		
2.4. Višji zobozdravnik brez specializacije z licenco	2	4			4			200,00		
2.5. Zobozdravnik brez specializacije z licenco					0			#DIV/0!		
2.6. Specializant					0			#DIV/0!		
2.7. Pripravnik					0			#DIV/0!		
3 Zdravniki svetovalci skupaj (višji svetnik, svetnik, primarij)					0			#DIV/0!		
B E3 - Zdravstvena nega (ZN) skupaj	50	54	1	0	55	0	1	110,00		
1 Medicinska sestra - VII./2 TR					0			#DIV/0!		
2 Profesor zdravstvene vzgoje					0			#DIV/0!		
3 Diplomirana medicinska sestra	33	37	1		38			115,15		
4 Diplomirana babica / SMS babica v porodnem bloku IT III					0			#DIV/0!		
5 Medicinska sestra - nacionalna poklicna kvalifikacija (VI. R.Z.D.)					0			#DIV/0!		
6 Srednja medicinska sestra / babica	17	17			17		1	100,00		
7 Bolničar					0			#DIV/0!		
8 Pripravnik zdravstvene nege					0			#DIV/0!		
II. E2 - Farmaceutski delavci skupaj	1	0	1	0	1	0	0	100,00		
1 Farmaceut specialist / Farmaceut specialist s specialnimi znanji	1		1		1			100,00		
2 Farmaceut / Farmaceut s specialnimi znanji					0			#DIV/0!		
3 Inženir farmacije					0			#DIV/0!		
4 Farmaceutski tehnik / Farmaceutski tehnik s specialnimi znanji					0			#DIV/0!		
5 Pripravnik					0			#DIV/0!		
6 Ostali / Farmaceut začelnik					0			#DIV/0!		
III. E4 - Zdravstveni delavci in sodelavci skupaj	26	25	2	0	27	0	0	103,85		
1 Konzultant (različna področja)					0			#DIV/0!		
2 Analitik (različna področja)					0			#DIV/0!		
3 Medicinski biokemik specialist	1		1		1			100,00		
4 Klinični psiholog specialist		1			1			#DIV/0!		
5 Specializant (klinična psihologija, laboratorijska medicina)					0			#DIV/0!		
6 Socialni delavec					0			#DIV/0!		
7 Sanitarni inženir	1	1			1			100,00		
8 Radiološki inženir		1			1			#DIV/0!		
9 Psiholog	2	1			1			50,00		
10 Pedagog / Specialni pedagog					0			#DIV/0!		
11 Logoped		1			1			#DIV/0!		
12 Fizioterapevt	4	5			5			125,00		
13 Delovni terapevt					0			#DIV/0!		
14 Analitik v laboratorijski medicini					0			#DIV/0!		
15 Inženir laboratorijske biomedicine	2	2			2			100,00		
16 Sanitarni tehnik					0			#DIV/0!		
17 Zobotehnik					0			#DIV/0!		
18 Laboratorijski tehnik	3	4			4			133,33		
19 Voznik reševalec	8	8			8			100,00		
20 Pripravnik	3				0			0,00		
21 Ostali	2	1	1		2			100,00		
IV. Ostali delavci iz drugih plačnih skupin⁴		1			1			#DIV/0!		
V. J - Nezdravstveni delavci po področjih dela skupaj⁵	7	7	0	0	7	0	1	100,00		
1 Administracija (J2)					0			#DIV/0!		
2 Področje informatike					0			#DIV/0!		
3 Ekonomsko področje	3	3			3		1	100,00		
4 Kadrovsko-pravno in splošno področje	2	2			2			100,00		
5 Področje nabave	1	1			1			100,00		
6 Področje tehničnega vzdrževanja	1	1			1			100,00		
7 Področje prehrane					0			#DIV/0!		
8 Oskrbovalne službe					0			#DIV/0!		
9 Ostalo					0			#DIV/0!		
VI. Skupaj (I. + II. + III. + IV. + V.)	107	115	6	0	121	0	2	113,08		
VII. Preostali zaposleni s sklenjeno pogodbo o zaposlitvi (tisti, ki so na porodniški in na bolniški odsotnosti daljši od 30 dni)	8	6			6			75,00		
VIII. Zaposleni preko javnih del					0			#DIV/0!		
IX. SKUPAJ VSI ZAPOSLENI S SKLENJENO POGODBO O ZAPOSLOTVI (VI. + VII. + VIII.)	115	121	6	0	127	0	2	110,43		

Vir: lasten

V letu 2021 bosta specializirali dve zdravnici specializantki, in sicer na področju medicine dela, promete in športa ter pediatrije. Načrtujemo zaposlitev zdravnice specializantke družinske medicine, en zdravnik specialist se bo v letu 2021 upokojil. Dodatno načrtujemo še zaposlitev treh zdravnikov specialistov – urgentne medicine, družinske medicine, ginekologije, specialista pedopsihiatrije ter zaposlitev kliničnega psihologa. Načrtujemo še zaposlitev diplomirane medicinske sestre za delo v ambulanti družinske medicine in srednje medicinske sestre.

Dodatne zaposlitve gredo na račun Satelitskega urgentnega centra, zaposlitve zobozdravnice in direktorja ter srednje medicinske sestre, vse ostale zaposlitve so vezane na pokrivanje odhodov zaradi upokojitev, odpovedi na strani zaposlenih, nadomeščanje porodniških odsotnosti.

2.2. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2021 načrtujemo obseg števila podjemnih pogodb na ravni leta 2020. Večina pogodb je sklenjenih za področja, kjer so večje potrebe ali kjer nimamo zaposlenih za izvajanje zdravstvenih storitev. Podjeme pogodbe imamo podpisane za izvajanje storitev ultrazvoka, ortopedije, medicine dela, prometa in športa, delovne terapije, splošne ambulante, dežurne službe v enoti nujne medicinske pomoči, ambulanti predšolskih in šolskih otrok, razvojni ambulanti z vključenim Centrom za zgodnjo obravnavo otrok in mladostnikov, internistične ambulante in v dispanzerju za žene.

Zaradi epidemiološke situacije in izrednih razmer epidemije covid-19 bomo s pomočjo študentov izmenično zagotavljali celodnevno triažo v prostorih ZD Idrija in Cerknjo. Študentje se bodo v delo na triažni točki vključevali po potrebi.

2.3. IZOBRAŽEVANJA, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

V letu 2021 bo na specializaciji pet zdravnic, od tega 3 s področja družinske medicine. Načrtujemo tudi dodatno zaposlitev specializantke družinske medicine, ki bo najprej delala kot zdravnica sekundarijka po opravljenem pripravništvu. Zaposlili bomo specializantko s področja pediatrije.

Pripravništvo zdravstvenim delavcem in sodelavcem bomo zagotovili glede na morebitne potrebe.

V letu 2021 bomo zagotavljali možnost za izobraževanje zaposlenih, tako z organizacijo notranjih izobraževanj, kot z udeležbo na zunanjih izobraževanjih. Na področju zunanjih izobraževanj planiramo izobraževanja s področja NMP, ki so obvezna za izvajanje službe. Ostala izobraževanja bodo usklajena na strokovnem svetu in odobrena tudi s strani vodij služb. Cilj je usmerjeno razvijanje kompetenc in znanj, ki bodo usklajena tako z željami posameznikov, kot s potrebami posameznih služb.

2.4. PROMOCIJA ZDRAVJA NA DELOVNEM MESTU

Vodstvo ZD Idrija se zaveda pomena zdravja svojih zaposlenih, saj je zdravje in dobro počutje pogoj za uspešno izvajanje dejavnosti. V ta namen smo aprila 2018 sprejeli Smernice za načrtovanje promocije zdravja na delovnem mestu in pripravili program aktivnosti promocije zdravja. S programom, v katerega so vključeni vsi zaposleni pod enakimi pogoji, želimo zaposlenim pomagati pri ohranjanju in krepitvi telesnega in duševnega zdravja ter dobrega počutja v delovnem okolju. Pri oblikovanju

programa so bile upoštevane potrebe in stališča zaposlenih glede izboljšav organizacije in delovnega okolja, vključujoč ukrepe in aktivnosti, usmerjene v organizacijo dela, delovno okolje in spremembe vedenja posameznika (individualni ukrepi).

Zaradi epidemije covid-19 smo realizacijo aktivnosti iz leta 2020 premaknili na 2021, če bo izvedba tovrstnih aktivnosti dovoljena.

V programu aktivnosti za leto 2021 izpostavljam naslednje aktivnosti, ki so namenjene zaposlenim:

- izobraževanje na temo prepoznavanja in soočanja s stresom;
- izobraževanje na temo preprečevanja konfliktov na delovnem mestu;
- skupno druženje vseh zaposlenih izven delovnega časa v neformalnem okolju, ki je namenjeno spoznavanju zaposlenih in izboljšanju odnosov med zaposlenimi;
- spodbujanje udeležbe na organiziranih tekaških in kolesarskih prireditvah drugih organizatorjev, udeležbe na nogometnih turnirjih nogometne ekipe ZD Idrija in podobne športne aktivnosti;
- organizacija skupnih tekaških in/ali kolesarskih treningov v naravi, skupnih nogometnih treningov in podobno;

2.5. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Tudi v letu 2021 bo ZD Idrija zunanjim izvajalcem oddajal dejavnosti, na področjih, kjer nimamo lastnih zaposlenih in je strošek zunanje storitve manjši, kot bi bil strošek lastnih zaposlenih.

Zunanjim izvajalcem oddajamo dejavnosti: čiščenje prostorov (dnevno, generalno, občasno urejanje; pranje ter vzdrževanje perila in delovne obleke.

3. POSLOVNA TVEGANJA

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

1. tveganje: Preutrujenost in premajhno število zdravstvenega kadra, ki izvaja javno službo.

Ukrep:

- Zagotoviti moramo, da bodo zaposleni izkoristili dopuste iz lanskega leta, do konca poletnih počitnic in da se med dopusti ustrezno odpočijejo.
- Izvajanje razpisov in stalno aktivno iskanje zdravnikov in medicinskih sester.

2. tveganje: Neobvladljiv pritisk na obravnave v ambulantah.

Ukrep:

- Začasno vključevanje specializantov v delo ambulant.
- Zagotavljanje zdravnikov po podjemnih pogodbah.
- Reorganizacija naročanja na zdravstvene obravnave.

3. tveganje: Ponovitev epidemije covid-19 v jeseni v istem obsegu, kot v prvi polovici leta.

Ukrep:

- Ohranjati stike z zunanjimi sodelavci, ki so sodelovali pri obvladovanju epidemije.
- Pripraviti plan aktivacije zaposlenih, ki bodo sodelovali v obvladovanju epidemije.
- Pripraviti plan dejavnosti, ki bi ob epidemiji delovale omejeno ali prenehale z delovanjem.

- Ohranjati moramo omejene prostorske kapacitete, namenjene izvajanju aktivnosti za covid.

4. tveganje: preseganje stroškov po posameznih vrstah in po dejavnostih glede na pogodbo ZZZS.

Ukrep:

- Vzpostavitev računovodskega sistema, ki bo trimesečno zaznaval odklone stroškov glede na načrtovane po vrstah stroškov in po mestih, kjer stroški nastajajo.

VI. INVESTIRANJE

1. PROSTORI

Preglednica 4: Pregled investicij v prostore - 2021

ime opreme	št. kos	načrtovana cena	načrtovan znesek	Vir financiranja
Prezem prostorov 1. in 2. nadstropje Avstrijski del	1	300.000,00	300.000,00	Občinski proračun

Vir: lasten

Občina Idrija bo zaključila z adaptacijo prvega in drugega nadstropja starega zdravstvenega doma (italijanski del). Investicija bo predana v upravljanje ZD Idrija v jesenskih mesecih. V drugo nadstropje bomo preselili upravo. V prvem nadstropju bodo dodatni prostori za fizioterapijo in razvojno ambulanto. Celotno investicijo v nove prostore bo financirala Občina Idrija.

2. ZDRAVSTVENA OPREMA

Preglednica 5: Pregled investicij v medicinsko opremo - 2021

ime opreme	št. kos	načrtovana cena	načrtovan znesek	Vir financiranja
terapevtska miza	1	1.600,00	1.600,00	Lastna sredstva
podložni valj	4	50,00	200,00	Lastna sredstva
RTG aparat	1	125.000,00	125.000,00	Lastna sredstva
	1	75.000,00	75.000,00	Občinski proračun
pregledna miza	1	1.000,00	1.000,00	Lastna sredstva
pregledna luč	1	600,00	600,00	Lastna sredstva
pulzni oksimeter za Idrijo in Cerkno	2	300,00	600,00	Državni proračun
Nov prenosni UZ aparat	1	8.000,00	8.000,00	Državni proračun
Tiskalnik za UZ	1	1.000,00	1.000,00	Državni proračun
Videolaringoskop	1	2847,00	2.847,00	Državni proračun
defibrilator	1	20.000,00	20.000,00	Državni proračun
reducirni O2 ventili za prenosne jeklenke	3	200,00	600,00	Državni proračun
pulzni oksimeter	2	300,00	600,00	Državni proračun
oprema nove zobozdravstvene ambulnate Odrasli 1	1	4.000,00	4.000,00	Lastna sredstva
zobo. stol zob. amb. Odrasli 1	1	40.000,00	40.000,00	Lastna sredstva
Terapevtski pripomočki	1	2.143,50	2.143,50	Lastna sredstva
Terapevtski pripomočki	1	1.300,00	1.300,00	Lastna sredstva
Terapevtski pripomočki	1	4.956,27	4.956,27	Lastna sredstva
Terapevtska oprema	1	218,99	218,99	Lastna sredstva
Tehnica MDPŠ	1	800,00	800,00	Lastna sredstva
Nakup sesalnega motorja za zobo. stroj za 3 delovna mesta	1	657,52	657,52	Lastna sredstva
Nakup sterilizatorja	1	4.934,66	4.934,66	Lastna sredstva
Mizica posteljna na kolesih	1	53,77	53,77	Lastna sredstva
Nakup aspiratorja - OŠD	1	1.403,00	1.403,00	Lastna sredstva
Sterilizacijski kovček z baterijo - COVID	1	1.090,17	1.090,17	Lastna sredstva
Nakup otroških senzorjev/ščiipalk za SpO2 merilnike	1	895,97	895,97	Lastna sredstva
Nakup EOLIS - naprava za dezinfekcijo zraka	1	3.385,50	3.385,50	Lastna sredstva
biokemijski analizator	1	50.000,00	50.000,00	Lastna sredstva

Vir: lasten

Skupna vrednost zdravstvene opreme znaša 352.886 EUR. Najbolj pomembna investicija je nakup rentgenskega aparata. Vrednost investicije je sestavljena iz nakupne vrednosti in stroška vgradnje. Občini Idrija in Cerkno bosta investicijo pokrili v vrednosti 75.000 EUR. 125.000 EUR bomo pokrili iz lastnih sredstev.

Druga največja investicija je biokemijski analizator, ki ga je potrebno nabaviti za izvajanje laboratorijske dejavnosti. Sedanji analizator je tehnično in tehnološko zastarel. Je nezanesljiv, deluje zelo počasi in ne omogoča sodobnega načina dela na področju kakovosti. Potreben je nov, ki omogoča povezavo na splet za potrebe oddaljene servisne pomoči, spletno povezovanje na področju kontrole kakovosti in vključitev v laboratorijski informacijski sistem preko mrežne povezave.

Nabaviti moramo nov zobozdravstveni stol, ki predstavlja investicijo, tretjo po velikosti. Nadomestil bo obstoječega v zobozdravstveni ambulanti 1. Njegova popravila so pogosta in zelo draga. V uporabi je že od leta 2000.

Ostale investicije so namenjene vzpostavitvi novih dejavnosti, kot je logoped in psiholog ali pa za zamenjavo iztrošene opreme.

3. INFORMACIJSKA IN KOMUNIKACIJSKA OPREMA

Preglednica 6: Pregled investicij v informacijsko in komunikacijsko opremo - 2021

ime opreme	št. koš	načrtovana cena	načrtovan znesek	Vir financiranja
Tiskalnik za nalepke	1	433,00	433,00	Lastna sredstva
Mrežni usmerjevalnik - router	1	300,00	300,00	Lastna sredstva
Multifunkcijska naprava - MDPŠ	1	397,48	397,48	Lastna sredstva
Računalniška oprema - strokovna vodja	1	273,66	273,66	Lastna sredstva
Računalniška oprema za videokonference	1	159,58	159,58	Lastna sredstva
Računalniška oprema - MDPŠ	1	45,58	45,58	Lastna sredstva
Računalniška oprema - direktor	1	476,93	476,93	Lastna sredstva
Računalnik za novo zobno ambulanto	1	911,99	911,99	Lastna sredstva
Modul cepljenje - covid	1	2.013,00	2.013,00	Lastna sredstva
Prenosnik za direktorja	1	970,06	970,06	Lastna sredstva
Računalniška oprema za novo zobno ambulanto	1	1.044,52	1.044,52	Lastna sredstva

Vir: lasten

Vrednost investicije v informacijsko in komunikacijsko opremo znaša 7.025,80 EUR. Investicije v to opremo so namenjene predvsem zamenjavi dotrajane opreme. Del opreme bo kupljen za potrebe sodobnega izvajanja dejavnosti, kot je na primer računalniška oprema za videokonference. Za potrebe spremljanja cepljenja bomo investirali v dograditev modula za cepljenje. Nabavili bomo tudi računalniško opremo za novo zobozdravstveno ambulanto in ambulanto medicine dela, prometa in športa (MDPŠ).

4. DRUGA OPREMA

Preglednica 7: Pregled investicij v drugo opremo - 2021

ime opreme	št. kos	načrtovana cena	načrtovan znesek	Vir financiranja
stolček za fizioterapevta	2	230,00	460,00	Lastna sredstva
Oprema novih prostorov	1	10.000,00	10.000,00	Lastna sredstva
Klima	3	2.000,00	6.000,00	Lastna sredstva
Akumulatorsko vrtno kladivo s sistemom SDS	1	800,00	800,00	Lastna sredstva
Akumulatorski kotni brusilnik	1	800,00	800,00	Lastna sredstva
Akumulatorska vbodna žaga	1	500,00	500,00	Lastna sredstva
Akumulatorski vrtni vijačnik	1	700,00	700,00	Lastna sredstva
Akumulatorska krožna žaga	1	500,00	500,00	Lastna sredstva
Akumulatorski sesalnik za prah	1	150,00	150,00	Lastna sredstva
Akumulatorska sabljasta žaga	1	500,00	500,00	Lastna sredstva
Digitalni merilnik naklona	1	250,00	250,00	Lastna sredstva
Mikrovalovna pečica	1	100,00	100,00	Lastna sredstva
Kosilnica	1	759,00	759,00	Lastna sredstva
Vozilo za urg. zdravnika SAC	1	30.000,00	30.000,00	Lastna sredstva
Oprema servisnega prostora nove ambulante Odrasli 1	1	4.000,00	4.000,00	Lastna sredstva
Posamezna popravila (police, vratca omar)	1	1.000,00	1.000,00	Lastna sredstva
Voziček za kartone - servirni	1	450,00	450,00	Lastna sredstva
4 kos vzmetnica ležišče PARIS PLUS 90x190 in 4 kos posteljni pod Basis	1	607,93	607,93	Lastna sredstva
Pisarniški stol - MDPŠ	1	170,68	170,68	Lastna sredstva
Podnožnik	1	78,80	78,80	Lastna sredstva
Stol za izvajanje vidnega polja - MDPŠ	1	285,00	285,00	Lastna sredstva
Voziček - COVID	1	516,06	516,06	Lastna sredstva
Pisarniški stol	1	481,54	481,54	Lastna sredstva
Pohištvo za novo zobno ambulanto	1	10.244,60	10.244,60	Lastna sredstva
Regal - patronaža	1	285,72	285,72	Lastna sredstva

Vir: lasten

Skupna vrednost načrtovane investicije v pohištvo znaša 69.639 EUR. Največji del investicije v pohištvo predstavlja investicija v nove prostore (italijanski del) in za novo zobozdravstveno ambulanto.

Skupna vrednost investicij v vozila bo znašala 30.000 EUR. Potrebno je nabaviti vozilo za urgentnega voznika v Cerknem.

Skupna vrednost načrtovane investicije v drugo opremo znaša 11.509 EUR. Za novo zobozdravstveno ambulanto moramo kupiti novo klimo. Prav tako novo klimo potrebuje zdravnica in sestra v ambulanti družinske medicine. Večji del te opreme predstavljajo električna orodja za hišnika v vrednosti 4.200 EUR. Sedaj uporablja svoja orodja. Potrebna je tudi zamenjava kosilnice.

VII. FINANCIRANJE

1. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU POSLOVNEGA DOGODKA

Preglednica 8: AJPES – Izkaz prihodkov in odhodkov – določenih uporabnikov (2021)

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK			Indeks		Razlika
		Plan 2020	Realizacija 2020	Plan 2021	Plan 2021 / Plan 2020	Plan 2021 / Real. 2020	
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	6.274.957	6.972.210	7.158.199	114,08	102,67	185.989
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	6.274.957	6.972.210	7.158.199	114,08	102,67	185.989
B) FINANČNI PRIHODKI	865	200	128	0	0,00	0,00	-128
C) DRUGI PRIHODKI	866	5.082	5.328	0	0,00	0,00	-5.328
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	0	1.800	#DIV/0!	#DIV/0!	1.800
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868	0	0	1.800	#DIV/0!	#DIV/0!	1.800
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	6.280.239	6.977.666	7.159.999	114,01	102,61	182.333
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	1.966.877	2.311.489	1.636.762	83,22	70,81	-674.727
STROŠKI MATERIALA	873	510.131	552.753	391.403	76,73	70,81	-161.350
STROŠKI STORITEV	874	1.456.746	1.758.736	1.245.358	85,49	70,81	-513.378
F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	3.942.422	4.317.691	5.106.912	129,54	118,28	789.221
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	3.158.841	3.447.444	4.077.594	129,09	118,28	630.150
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	465.916	546.270	646.121	138,68	118,28	99.851
DRUGI STROŠKI DELA	878	317.665	323.977	383.196	120,63	118,28	59.219
G) AMORTIZACIJA	879	270.244	252.059	369.783	136,83	146,70	117.724
H) REZERVACIJE	880	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
J) DRUGI STROŠKI	881	87.608	131.292	0	0,00	0,00	-131.292
K) FINANČNI ODHODKI	882	65	39	0	0,00	0,00	-39
L) DRUGI ODHODKI	883	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	0	2.391	3.995	#DIV/0!	167,08	1.604
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885	0	0	3.995	#DIV/0!	#DIV/0!	3.995
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0	2.391	0	#DIV/0!	0,00	-2.391
N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	6.267.216	7.014.961	7.117.451	113,57	101,46	102.490
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	13.023	0	42.548	326,71	#DIV/0!	42.548
P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	37.295	0	#DIV/0!	0,00	-37.295
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	111	111	118	106,16	106,16	7
Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	100,00	100,00	0

Vir: lasten

Preglednica 9: Obrazec 2 - Načrt prihodkov in odhodkov 2021 – ZD Idrija

Zap. št.	Besedilo	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2020	Realizacija v obdobju 1. 1. do 31. 12. 2020	Finančni načrt za obdobje 1. 1. do 31. 12. 2021	Indeksi	
					FN 2021 / FN 2020	FN 2021 / Real. 2020
1	Prihodki od prodaje proizvodov iz storitev (2 + 3 + 4 + 5 + 6)	6.274.957	6.972.211	7.158.199	114,08	102,67
2	Prihodki iz obveznega zavarovanja (po pogodbi z ZZS)	4.338.253	4.334.912	4.963.516	114,41	114,50
3	Prihodki od ZZS iz naslova pripravnikov, sekundarijev in specializacij	188.975	166.424	165.509	87,58	99,45
4	Prihodki iz dodatnega prostovoljnega zavarovanja	693.739	705.854	808.210	116,50	114,50
5	Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij	1.042.104	1.744.135	1.220.964	117,16	70,00
6	Drugi prihodki od prodaje proizvodov in storitev	11.886	20.886	0	0,00	0,00
7	Finančni prihodki	200	128	0	0,00	0,00
8	Prihodki od prodaje blaga in materiala, drugi prihodki in prevrednotovalni prihodki	5.082	5.328	1.800	35,42	33,78
9	PRIHODKI (1 + 7 + 8)	6.280.239	6.977.667	7.159.999	114,01	102,61
10	Stroški materiala (11 + 23)	510.131	552.753	391.403	76,73	70,81
11	PORABLJENA ZDRAVILA IN ZDRAVSTVENI MATERIAL (12+ 13 + 19)	344.006	399.269	282.722	82,19	70,81
12	ZDRAVILA	93.962	90.720	64.239	68,37	70,81
13	MEDICINSKI PRIPOMOČKI (od 14 do 18)	115.042	177.362	125.590	109,17	70,81
14	Razkužila	14.013	20.188	14.295	102,01	70,81
15	Obvezilni in sanitetni material	29.236	34.178	24.201	82,78	70,81
16	RTG material	1.593	1.062	752	47,21	70,81
17	Medicinski potrošni material	53.925	100.121	70.896	131,47	70,81
18	Zobozdravstveni material	16.275	21.813	15.446	94,90	70,81
19	OSTALI ZDRAVSTVENI MATERIAL (od 20 do 22)	135.002	131.187	92.893	68,81	70,81
20	Laboratorijski testi in reagenti	101.162	111.138	78.697	77,79	70,81
21	Laboratorijski material	13.465	9.540	6.755	50,17	70,81
22	Drugi zdravstveni material	20.375	10.509	7.441	36,52	70,81
23	PORABLJENI NEZDRAVSTVENI MATERIAL (od 24 do 27)	166.125	153.484	108.682	65,42	70,81
24	Stroški porabljene energije (elektrika, kuriva, pogonska goriva)	68.822	69.344	49.102	71,35	70,81
25	Voda	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!
26	Pisarniški material	17.097	18.830	13.333	77,99	70,81
27	Ostali nezdravstveni material	80.206	65.310	46.246	57,66	70,81
28	Stroški storitev (29 + 32)	1.456.746	1.758.736	1.245.358	85,49	70,81
29	ZDRAVSTVENE STORITVE (30 + 31)	558.292	764.319	541.213	96,94	70,81
30	Laboratorijske storitve	245.883	447.961	317.200	129,00	70,81
31	Ostale zdravstvene storitve	312.409	316.358	224.013	71,70	70,81
32	NEZDRAVSTVENE STORITVE (od 33 do 35)	898.454	994.417	704.145	78,37	70,81
33	Storitve vzdrževanja	164.310	174.707	123.710	75,29	70,81
34	Strokovno izobraževanje delavcev, specializacije in strokovno izpopolnjevanje	27.125	25.530	18.078	66,65	70,81
35	Ostale nezdravstvene storitve	707.019	794.180	562.358	79,54	70,81
36	Amortizacija	270.244	252.059	369.783	136,83	146,70
37	Stroški dela (od 38 do 40)	3.942.422	4.317.691	5.106.912	129,54	118,28
38	Plače zaposlenih	3.158.841	3.447.444	4.077.594	129,09	118,28
39	Dajatve na plače	465.916	546.270	646.121	138,68	118,28
40	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja in drugi stroški dela	317.665	323.977	383.196	120,63	118,28
41	Finančni odhodki	65	39		0,00	0,00
42	Drugi stroški, stroški prodanih zalog, drugi odhodki in prevrednotovalni poslovni odhodki	87.608	133.684	3.995	4,56	2,99
43	ODHODKI (10 + 28 + 36 + 37 + 41 + 42)	6.267.216	7.014.962	7.117.451	113,57	101,46
44	PRESEŽEK PRIHODKOV (+) ali PRESEŽEK ODHODKOV (-) (9 - 43)	13.023	-37.295	42.548		
46	Presežek prihodkov ali odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (44 - 45)	13.023	-37.295	42.548		

Vir: lasten

Za izkaz prihodkov in odhodkov sta predpisani dve preglednici. Prva je pripravljena za objavo na AJPES, druga pa za analitično obdelavo podatkov o poslovanju javnih zdravstvenih zavodov, ki jo izvaja Ministrstvo za zdravje.

Prihodke in odhodke oziroma stroške smo planirali skoraj v celoti na osnovi normativov, ki jih predvideva Splošni dogovor. Prihodki so vezani na planirani obseg izvedbe dejavnosti, ki je prav tako vezan na te normative. Odstopanja od pogodbe z ZZS, pri obsegu izvedenih dejavnosti, bodo vplivala tudi na prihodke. Če bomo izvedli manj storitev kot je planiranih, bomo prejeli manj prihodkov. Izjema je preventivna zdravstvena dejavnost, ki jo izvaja CKZ, kjer za 100 % plačilo zadostuje 30 % realizacija programa v letošnjem letu. V primeru preseganja programov, ne bomo za vsa preseganja prejeli prihodkov, imeli pa bomo stroške.

Predvideni prihodki iz obveznega zdravstvenega zavarovanja so višji, ker planirani, da bomo storitve opravili v pogodbenem obsegu. Poleg tega bomo v letošnjem letu dodatno prejeli prihodke za razvojno ambulanto, 0,25 programa patronažne sestre in 0,5 programa zobozdravstvene ambulante. Dodatni program patronažne sestre bomo dobili zaradi Centra za krepitev duševnega zdravja odraslih, ki ga je pridobil ZD Tolmin. Zobozdravstveni program smo prevzeli od koncesionarke, ki je zaključila z delom lansko leto. Dodatno bomo v letu 2021 prejeli prihodke za program družinske obravnave za zmanjševanje ogroženosti zaradi debelosti in zmanjšane telesne zmogljivosti. Zaradi teh razlogov so višji tudi predvideni prihodki iz naslova dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja.

Prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev, od nadstandardnih storitev, od samoplačnikov, od ostalih plačnikov in od konvencij zajemajo tudi prihodke, ki jih bomo prejeli na račun izvajanja testiranj in cepljenj ob epidemiji covid-19. Predvidevamo nekoliko nižje prihodke kot lani, ker se epidemija umirja in bomo storitve testiranja izvajali samo v omejenem obsegu.

Iz občinskega proračuna idrijske občine bomo za izvajanje dodatnega obsega nujne medicinske pomoči prejeli 26.000 EUR, Občina Cerklje pa bo namenila 11.000 EUR. Poleg tega bomo iz obeh proračunov prejeli tudi 5.800 EUR prihodkov (Občina Idrija 5.000 EUR, Občina Cerklje 800 EUR). Sredstva so namenjena izvajanju cepljenja proti HPV za dečke ali obravnavi otrok pri logopedu. Ker so v letu 2021 stroški za cepljenje proti HPV za dečke financirani iz sredstev ZZS, bomo sredstva namenili za izvedbo storitev logopeda.

Zaradi odprodaje vozila za nujne prevoze, ki zaradi dotrajanosti ni več v uporabi, pričakujemo 1.800 EUR prihodkov. Vozilo bo prodano po postopku javnega zbiranja ponudb.

Pri planu amortizacije smo morali narediti izjemo od načela normativov iz Splošnega dogovora. Upoštevali smo amortizacijo, ki odgovarja stanju dolgoročnih sredstev v ZD Idrija. Na podlagi tega smo dobili znesek, ki je bil osnova za pripravo investicijskega načrta. Kot je razvidno v preglednicah, je planirana amortizacija za 47 % višja, kot je bila realizacija stroška amortizacije v lanskem letu. Razlika je v tem, da del stroška amortizacije v letu 2020 ni bil priznan kot strošek, ker ga nismo pokrili iz prihodkov. Ta razlika je bila evidentirana v breme obveznosti do ustanovitelja in ni bila upoštevana v rezultatu.

Pri prevrednotovalnih poslovnih odhodkih predstavlja znesek 3.995 EUR odhodke, ki so nastali s prodajo urgentnega vozila. Zaradi neprimerne evidentiranja dograditev je imelo vozilo previsoko knjigovodsko vrednost ob prodaji. Če bi odlašali s prodajo tega vozila do izteka amortizacijske dobe, bi imeli dodatne stroške.

Načrtovan poslovni rezultat je pozitiven in v celoti pokrije primanjkljaj iz leta 2020.

2. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Preglednica 10: AJPES – Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (2021)

NAZIV PODSKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK					
		Plan 2020		Realizacija 2020		Plan 2021	
		JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG	JAVNA SLUŽBA	TRG
A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	5.616.309	334.440	6.704.389	267.821	6.848.879	309.320
PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	5.616.309	334.440	6.704.389	267.821	6.848.879	309.320
POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662	0	0	0	0	0	0
ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663	0	0	0	0	0	0
PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN MATERIALA	664	0	0	0	0	0	0
B) FINANČNI PRIHODKI	665	6	254	128	0	0	0
C) DRUGI PRIHODKI	666	0	6.872	5.328	0		
Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	2.500	0	0	0	1.800	0
PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	2.500	0	0	0	1.800	
DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0	0	0		
D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	5.618.815	341.566	6.709.845	267.821	6.850.679	309.320
E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	1.768.441	105.307	2.222.728	88.761	1.548.242	88.519
NABAVNA VREDNOST PRODAJNEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	0	0	0	0	0
STROŠKI MATERIALA	673	530.331	31.580	531.527	21.226	370.236	21.168
STROŠKI STORITEV	674	1.238.110	73.727	1.691.201	67.535	1.178.007	67.351
F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	3.501.046	204.619	4.151.891	165.800	4.909.027	197.884
PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	2.880.312	168.340	3.315.062	132.382	3.919.594	158.000
PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	441.349	25.795	525.293	20.977	621.085	25.036
DRUGI STROŠKI DELA	678	179.385	10.484	311.536	12.441	368.348	14.848
G) AMORTIZACIJA	679	262.728	24.454	242.380	9.679	353.804	15.979
H) REZERVACIJE	680	0	0	0	0	0	0
J) DRUGI STROŠKI	681	78.847	4.695	128.506	2.786		
K) FINANČNI ODHODKI	682	94	6	39	0		
L) DRUGI ODHODKI	683	943	57	0	0		
M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	7.155	435	2.391	0	3.995	0
ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	435	0	0		
OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686	7.155		2.391	0		
N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	5.619.254	339.573	6.747.935	267.026	6.815.068	302.383
O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	0	1.994	0	795	35.611	6.937
P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	442	0	38.090	0		
Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0	0	0	0	0
Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	691	0	1.994	0	795	35.611	6.937
Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka	692	0	0	38.090	0		
(689+690) oz. (690-688)							

Vir: lasten

V finančnem načrtu smo upoštevali tiste tržne storitve, ki jih izvajamo v okviru MDPŠ, ultrazvoka in ortopedije. Te storitve predstavljajo 4,32 % celotnih prihodkov in 4,25 % celotnih odhodkov. Prihodke in odhodke tržnih storitev smo vrednotili na podlagi lanskimi izkušenj.

Pri planu stroškov smo upoštevali vse neposredne stroške dela, materiala in storitev ter sorazmerni del stroškov uprave. Za merilo razporejanja posrednih stroškov smo vzeli razmerje med prihodki javne službe in tržne dejavnosti.

Javna služba in tržna dejavnost bosta po načrtu imeli presežek prihodkov nad odhodki.

3. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Preglednica 11: AJ PES – Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku, račun finančnih terjatev in naložb, račun financiranja (2021)

- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2020	Finančni načrt 2021	Indeks FN 2021 / Real. 2020
		(1)	(2)	(3)
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	6.347.688	7.249.646	114,21
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	6.179.354	6.028.682	97,56
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	5.655.166	5.220.472	92,31
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	904.541	33.647	3,72
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	893.266		0,00
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406	11.275	33.647	298,42
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	5.435	117.800	2.167,43
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	5.435	42.800	787,49
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409	0	75.000	#DIV/0!
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	4.745.190	5.069.025	106,82
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za tekočo porabo	411	4.745.190	5.069.025	106,82
B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+428+488+489+490+429+430)	420	524.188	808.210	154,18
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	487	8.138	0	0,00
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	516.050	808.210	156,61
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432+433)	431	168.334	1.220.964	725,32
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	168.334	1.220.964	725,32

- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2020	Finančni načrt 2021	Indeks FN 2021 / Real. 2020
		(1)	(2)	(3)
II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	6.098.097	7.537.690	123,61
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	6.098.097	7.251.287	118,91
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	3.357.177	4.622.408	137,69
Plače in dodatki	440	2.981.634	4.142.747	138,94
Regres za letni dopust	441	107.762	137.639	127,72
Povračila in nadomestila	442	131.701	168.215	127,72
Sredstva za delovno uspešnost	443	12.695	16.215	127,72
Sredstva za nadurno delo	444	94.970	121.300	127,72
Drugi izdatki zaposlenim	446	28.415	36.293	127,72
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	531.221	621.085	116,92
Prispevek za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	264.326	309.041	116,92
Prispevek za zdravstveno zavarovanje	449	219.996	257.212	116,92
Prispevek za zaposlovanje	450	2.067	2.417	116,92
Prispevek za starševsko varstvo	451	3.103	3.628	116,92
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	41.729	48.788	116,92
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+462+463)	453	1.754.941	1.578.242	89,93
Pisarniški in splošni material in storitve	454	11.945	10.538	88,22
Posebni material in storitve	455	940.507	859.733	91,41
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	100.598	88.749	88,22
Prevozni stroški in storitve	457	26.309	23.210	88,22
Izdatki za službena potovanja	458	2.271	2.004	88,22
Tekoče vzdrževanje	459	134.758	118.886	88,22
Poslovne najemnine in zakupnine	460	10.629	9.377	88,22
Kazni in odškodnine	461	43	38	88,22
Drugi operativni odhodki	463	527.881	465.707	88,22
D. Plačila domačih obresti	464	32	0	0,00
J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	454.726	429.551	94,46
Nakup zgradb in prostorov	471	362.176		0,00
Nakup prevoznih sredstev	472	0	30.000	#DIV/0!
Nakup opreme	473	57.527	397.538	691,05
Nakup nematerialnega premoženja	478	35.023	2.013	5,75
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479	0		#DIV/0!
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480	0		#DIV/0!
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	0	286.404	#DIV/0!
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	0	172.848	#DIV/0!
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	0	25.036	#DIV/0!
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	0	88.519	#DIV/0!
III. PRESEŽEK (PRIMANJKLJAJ) PRIHODKOV NAD ODHODKI (I.-II.) (401+437 ali 437-401)	485 oz. 486	249.591	-288.044	

B. RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2020	Finančni načrt 2021	Indeks FN 2021 / Real. 2020
		(1)	(2)	(3)
IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL IN PRODAJA KAPITALSKIH DELEŽEV (750+751+752)		0	326.637	#DIV/0!
Prejeta vračila danih posojil	500	0	326.637	#DIV/0!
Prodaja kapitalskih deležev	511	0	0	#DIV/0!
Kupnine iz naslova privatizacije		0	0	#DIV/0!
V. DANA POSOJILA IN POVEČANJE KAPITALSKIH DELEŽEV (440+441+442+443)		0	0	#DIV/0!
Dana posojila	512	0	0	#DIV/0!
Povečanje kapitalskih deležev in finančnih naložb	523	0	0	#DIV/0!
Poraba sredstev kupnin iz naslova privatizacije		0	0	#DIV/0!
Povečanje namenskega premoženja v javnih skladih in drugih pravnih osebah javnega prava, ki imajo premoženje v svoji lasti		0	0	#DIV/0!
VI. PREJETA MINUS DANA POSOJILA IN SPREMEMBE KAPITALSKIH DELEŽEV (IV. - V.)		0	326.637	

C. RAČUN FINANCIRANJA

- v evrih -	Oznaka AOP	Realizacija 2020	Finančni načrt 2021	Indeks FN 2021 / Real. 2020
		(1)	(2)	(3)
VII. ZADOLŽEVANJE (500+501)	550	0	0	#DIV/0!
Domače zadolževanje	551	0	0	#DIV/0!
Zadolževanje v tujini	559	0	0	#DIV/0!
VIII. ODPLAČILA DOLGA (550+551)	560	0	0	#DIV/0!
Odplačila domačega dolga	561	0	0	#DIV/0!
Odplačila dolga v tujino	569	0	0	#DIV/0!
IX. NETO ZADOLŽEVANJE (VII.-VIII.)	570	0	0	
X. POVEČANJE (ZMANJŠANJE) SREDSTEV NA RAČUNIH (I.+IV.+VII.-II.-V.-VIII.)	572 oz. 573	249.591	38.593	
XI. NETO FINANCIRANJE (VI.+VII.-VIII.-X.-=III.)		-249.591	288.044	

Vir: lasten

Likvidnost poslovanja bo konec leta boljša, kot je bila konec leta 2020, saj se bodo denarna sredstva v blagajni in na računu povečala za 38.593 EUR. Izboljšana likvidnost glede na leto 2020 bo posledica sprostitve vezanih sredstev na banki, v višini 326.637 EUR. Rezultat iz poslovanja po denarnem toku bo negativen, v višini 288.044 EUR. Razlog je v tem, ker načrtujemo, da bomo v letu 2021 investirali lastna sredstva v opremo, v višini 320.904 EUR, prejeli pa bomo okoli 250.000 EUR prihodkov za pokritje stroška amortizacije. Poleg tega se nam bodo povečale terjatve za 59.000 EUR in znižale obveznosti za 140.000 EUR. Terjatve se bodo povečale predvsem zaradi večjega obsega storitev MDPŠ ter zaradi izvajanja cepljenj, ki so plačana po opravljenih storitvah. Zaradi ugodnega stanja denarnih sredstev bomo obveznosti do dobaviteljev in uporabnikov enotnega kontnega načrta lahko pravočasno poravnali.

4. BILANCA STANJA

Preglednica 12: AJPES – Bilanca stanja (2021)

NAZIV SKUPINE KONTOV	Oznaka za AOP	ZNESEK	
		2020	FN 2021
2	3	4	5
SREDSTVA			
A) DOLGOROČNA SREDSTVA IN SREDSTVA V UPRAVLJANJU (002-003+004-005+006-007+008+009+010+011)	001	2.837.352	3.201.882
NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	002	316.377	309.062
POPRAVEK VREDNOSTI NEOPREDMETENIH SREDSTEV	003	205.716	226.284
NEPREMIČNINE	004	4.067.273	4.191.256
POPRAVEK VREDNOSTI NEPREMIČNIN	005	2.029.359	2.088.216
OPREMA IN DRUGA OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	006	3.548.392	4.166.894
POPRAVEK VREDNOSTI OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	007	2.860.472	3.150.830
DOLGOROČNE TERJATVE IZ POSLOVANJA	010	857	
B) KRATKOROČNA SREDSTVA; RAZEN ZALOG IN AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (013+014+015+016+017+018+019+020+021+022)	012	1.316.249	1.088.107
DENARNA SREDSTVA V BLAGAJNI IN TAKOJ UNOVČLJIVE VREDNOSTNICE	013	1.833	2.500
DOBROIMETJE PRI BANKAH IN DRUGIH FINANČNIH USTANOVAH	014	420.137	458.063
KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV	015	114.013	139.013
DANI PREDUJMI IN VARŠČINE	016	0	0
KRATKOROČNE TERJATVE DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	017	448.713	483.713
KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE	018	326.673	0
KRATKOROČNE TERJATVE IZ FINANCIRANJA	019	0	0
DRUGE KRATKOROČNE TERJATVE	020	4.880	4.817
AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	022	0	0
C) ZALOGE (024+025+026+027+028+029+030+031)	023	10.630	40.630
ZALOGE MATERIALA	025	9.826	39.826
ZALOGE DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAŽE	026	804	804
I. AKTIVA SKUPAJ (001+012+023)	032	4.164.231	4.330.619
AKTIVNI KONTI IZ VEBILANČNE EVIDENCE	033	0	0
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
D) KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IN PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (035+036+037+038+039+040+041+042+043)	034	1.073.452	933.293
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO ZAPOSLENIH	036	434.263	477.263
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DOBAVITELJEV	037	335.067	285.067
DRUGE KRATKOROČNE OBVEZNOSTI IZ POSLOVANJA	038	38.160	0
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO UPORABNIKOV ENOTNEGA KONTNEGA NAČRTA	039	265.962	170.962
E) LASTNI VIRI IN DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (045+046+047+048+049+050+051+052-053+054+055+056+057+058-059)	044	3.090.779	3.397.326
DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	047	94.096	74.096
OBVEZNOSTI ZA NEOPREDMETENA SREDSTVA IN OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	056	3.033.882	3.280.682
PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI	058	0	42.548
PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI	059	37.199	0
I. PASIVA SKUPAJ (034+044)	060	4.164.231	4.330.619

Vir: lasten

Sredstva se bodo povečala za 364.530 EUR, predvsem zaradi nabave nove opreme v vrednosti 618.502 EUR in pridobitve novih prostorov, ki bodo na ZD Idrija preneseni z Občine Idrija do konca poletja. Njihova vrednost je ocenjena na 300.000 EUR. Vrednost kratkoročnih sredstev se bo znižala na račun že omenjenega primanjkljaja iz denarnega toka, za kar bodo porabljene kratkoročne finančne naložbe.

Znižali bomo obveznosti do dobaviteljev in uporabnikov enotnega kontnega načrta za 183.000 EUR. Dolgoročni viri se bodo zvišali na račun povišanja obveznosti za neopredmetena in opredmetena sredstva v višini približno 300.000 EUR. Razlog za to je investicija v nove prostore, ki jo bo financirala Občina Idrija.

VIII. NOTRANJI NADZOR JAVNIH FINANC

Leto 2020 je zaradi epidemije precej spremenilo strukturo javnih financ v ZD Idrija. Povečal se je delež javnih sredstev za omejevanje epidemije in finančno spodbudo zaposlenim ob težkih pogojih v zdravstveni dejavnosti. Zavod je prejel in posredoval zaposlenim dodatke, ki jim pripadajo na osnovi kolektivnih pogodb. Poleg tega so prejeli tudi dodatek za izpostavljenost okužbi s covid-19.

V letu 2020 je bila na ZD Idrija prenesena investicija v energetska sanacijo objekta ZD Idrija. Ob pridobljenih podatkih ugotavljamo, da se vrednosti prenosa ne ujemajo v popolnosti s samo investicijo. Poleg tega se postavlja vprašanje ali bo ZD Idrija dejansko imela ustrezne finančne prihranke iz naslova navedene investicije.

Zato bo notranja revizija v letu 2021 preverila:

- izplačila dodatkov zaposlenim iz naslova epidemije covid-19,
- postopek in vrednost prenosa investicije energetska sanacija ZD Idrija,
- tveganja pri realizaciji javno zasebnega partnerstva v primeru energetske sanacije ZD Idrija:
 - poslovna,
 - finančna in
 - okoljevarstvena

V letu 2021 bomo posodobili Načrt integritete ter prenovili Register tveganj, kar nam bo omogočilo bolj realno načrtovanje ukrepov za njihovo obvladovanje.

IX. PRILOGE

- Končna izhodišča 2021
- Priloge AJPES
- Obrazec-1-Delovni-program-2021-ZD
- Obrazec-2-Nacrt-prihodkov-in-odhodkov-2021-ZD
- Obrazec-3-Kadri-2021-ZD
- Obrazec-4-Nacrt-investicijskih-vlaganj-2021-ZD
- Obrazec-5-Nacrt-vzdrzevalnih-del-2021-ZD