

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2017 ZDRAVSTVENEGA DOMA ILIRSKA BISTRICA



Odgovorna oseba:
Matej Rubelli Furman, dr.med., spec.urg.med.,
direktor

Ilirska Bistrica, maj 2017



Matična št. 5779081

Ident. št. za DDV: 55050077 (nismo davčni zavezanci)

Št. podračuna pri UJP: 0123 8603 0920 547

Reg.št. zavezanca pri ZZS: 3561

KAZALO

UVODNE BESEDE DIREKTORJA	3
I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017 VSEBUJE.....	4
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017	5
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU	5
2. ZAKONSKE PODLAGE	6
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017	7
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2017.....	8
4.1. LETNI CILJI.....	8
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	9
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF	10
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE.....	10
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA.....	10
7. NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP.....	12
8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	12
8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV	12
8.1.1. Načrtovani prihodki	13
8.1.2. Načrtovani odhodki	14
8.1.2.1. Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev.....	14
8.1.2.2. Načrtovani stroški dela.....	16
8.1.2.3. Načrtovani stroški amortizacije.....	17
8.1.2.4. Drugi stroški.....	17
8.1.2.5. Finančni, izredni in prevrednotovalni odhodki.....	18
8.1.3. Načrtovan poslovni izid.....	18
8.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI.....	18
8.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	20
9. PLAN KADROV	21
9.1. ZAPOSLENOST	21
9.2. OSTALE OBLIKE DELA.....	22
9.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	22
9.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA.....	23
10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017.....	23
10.1. PLAN INVESTICIJ.....	23
10.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL.....	25
10.3. PLAN ZADOLŽEVANJA.....	25

UVODNE BESEDE DIREKTORJA

Osnove Programa dela in finančnega načrta za leto 2017 so bile omenjene že v poslovnem poročilu za leto 2016.

Planiranje in realizacija vizij za leto 2017 temeljijo na dolgoletnem poslanstvu ZD Ilirska Bistrica in navodil ter izhodišč, ki jih narekujejo vlada, Ministrstvo za zdravje, ZZZS, Občina ustanoviteljica in vsi parterji, s katerimi sodelujemo na primarnem in višjem nivoju.

Uspešen zaključek lanskega poslovnega leta nam narekuje, da gremo v pravo smer. Potrebne pa so korenite infrastrukturne in prostorske spremembe saj se širitve zdravstvenih dejavnosti iz leta v leto krepijo.

Ključni elementi, ki bodo letos vplivali na program dela in finančni načrt so:

- Priprava projektne dokumentacije in uspešen javni razpis vzdrževalnih del, sanacije in adaptacije zdravstvenega doma ter zobne ambulante.
- Pridobitev in pričetek novega programa specialistične internistične in diabetološke ambulante.
- Racionalizacija nabav preko elektronskega naročanja in javnih naročil, kakor tudi obnovitev sklepanja pogodb z ugodnejšimi naročniki.
- Priprava na ohranitev certifikata kakovosti ISO 9001:2008 (notranjo presojo, vodstveni pregled, zunanja presoja).
- Nadaljevali bomo s tržnimi dejavnosti (DMDPŠ, samoplačniške storitve, javne prireditve, najem prostorov).
- Pridobitev nove referenčne ambulante v SA 5.
- Krepitev delavnic Zdravstveno vzgojnega centra.
- Nadaljevali bomo z informiranjem prebivalstva in uporabnikov o namembnosti zdravstvenih storitev Zdravstvenega doma.
- Tesneje bomo sodelovali z vsemi partnerji in jih sproti obveščali o naših poslovnih in finančnih dvomih ter skupaj predlagali konstruktivne rešitve.

Pri realizaciji zastavljenih ciljev bomo naleteli na nekaj ovir kadrovske problematike (pomanjkanje zdravnikov, težka nadomestljivost srednjega kadra pri daljši odsotnosti, izgorelost zaposlenih) ter nejasne politike pri načrtovanju in financiranju s strani Ministrstva za zdravje in ZZZS.

Kot je bilo v preteklosti že večkrat omenjeno, je naš Zdravstveni dom le majhen delež v sistemu zdravstva. Res pa je, da brez tega prvega člena verige preventive, kurative in posredovanja prvega stika s prebivalstvom, se celotni sistem kar hitro poruši. Zato je za nas pomembno, da je prvi člen verige iz poslovnega, finančnega, strokovnega in humanega vidika neoporečen.

Direktor ZDIB:

Matej Rubelli Furman, dr.med., spec.urg.med.

I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2017 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 60/10-popr., 104/10, 104/11):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2017
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2017
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2017
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2017**
 - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2017**
 - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2017**
 - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017**
 - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2017**
 - **Priloga – AJ PES bilančni izkazi**

II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017

1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

Ime:	Zdravstveni dom Ilirska Bistrica
Sedež:	Gregorčičeva cesta 8, 6250 Ilirska Bistrica
Matična številka:	5779081
Davčna številka:	55050077, nismo davčni zavezanci
Šifra uporabnika:	3561
Številka trans. računa:	0123 8603 0920 547
Telefon, fax:	05/71-12-140, fax: 05/71-12-101
Spletna stran:	www.zdib.si
Ustanovitelj:	Občina Ilirska Bistrica
Datum ustanovitve:	26.01.1993, Srg 805/93

Organi zavoda:

Svet zavoda:

Predstavniki Občine ustanoviteljice: Karl Sakelšek, Ervin Princ, Dejan Baša, Jani Muha, Vladimir Jeršinovič

Predstavniki zavarovancev in drugih uporabnikov: Irena Špilar, Marija Šlenc Zver

Predstavniki zaposlenih: Pejkovič Marija, Sarafova Olgica

Predsednica Sveta zavoda je Pejkovič Marija, dr.med., spec.druž.med.

Podrobnejša organizacija zavoda: **glej organigram v prilogi**

Vodstvo zavoda:

Direktor Matej Rubelli Furman, dr.med., spec.urg.med.

V našem zavodu imamo usmeritve programske zapisane v okviru osnovnega poslanstva Zdravstvenega doma in v organizacijskem predpisu »Vodenje politike kakovosti«.

Cilji so sledeči:

- dostopnost zdravstvenega varstva vsem kategorijam prebivalstva po načelu enakih možnosti in pravičnosti, s široko in dobro mrežo osnovne zdravstvene dejavnosti, specialističnih ambulant in spremljajočih dejavnosti, skladno z zahtevami in razpoložljivimi sredstvi obveznega in prostovoljnega zavarovanja, pa tudi samoplačniških ambulant in storitev po sprejemljivih cenah,
- aktivno sodelovanje pri oblikovanju politike zdravja in organizacije zdravstva, ter prevzemanje funkcije glavnega povezovalca z ostalimi nosilci zdravstvene dejavnosti, vzgoje in dejavniki civilne družbe, s ciljem varovanja in spodbujanja zdravja,
- skrb za zdravo okolje, uvajanje zdravih življenjskih vzorcev, promocijo zdravja, preventivo dejavnikov tveganja in za programe zgodnjega odkrivanja bolezni,
- skrb in pomoč pri vzgoji za zdrav način življenja, s spreminjanjem nezdravih življenjskih navad prebivalstva v vseh starostnih obdobjih s poudarkom na otrocih in mladini,
- spodbujanje razvoja stroke in izboljšanje kvalitete dela s stalnim izobraževanjem in izpopolnjevanjem zdravstvenega osebja in ostalih zaposlenih, z razvojem in poenotenjem informacijskega sistema, s premišljenim vlaganjem v opremo in z organizacijskim prilagajanjem celotnega zdravstva gospodarskim, socialnim in življenjskim pogojem,

- upoštevanje potreb in pričakovanj občanov z dopustitvijo njihovih vplivov na način oblikovanja in izvajanja zdravstvenih storitev ter njihovo istočasno usposabljanje za stalni, zavestni in svobodni izbor zdravega življenja s težnjo, da zdravstvo in zdravje ne postane stvar politike, ampak vseh ljudi,
- z jasno strategijo in zglednim delom, neprestanim izboljševanjem kakovosti zdravstvenih storitev in dvigovanjem stroškovne zavesti opravičiti obstoj javnega zavoda in pridobiti spoštovanje in podporo za naš obstoj in avtonomijo.

2. ZAKONSKE PODLAGE

a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91, 8/96, 36/00 - ZPDZC, 127/06 - ZJZP),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, [23/08](#), 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF in 14/13),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06-UPB3, 58/08, 107/10-ZPPKZ, 40/12-ZUJF),
- Določila Splošnega dogovora za leto 2016 z aneksi in določila Splošnega dogovora za leto 2017
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2016 ter 2017 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11-UPB4, 14/13-popr. in 101/13, 55/15 - ZFisP, in 96/15 - ZIPRS1617),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 - ZJF-C in 114/06 - ZUE),
- Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (Uradni list RS, št. 33/11),
- Navodilo o pripravi finančnih načrtov posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 91/00 in 122/00),
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10 in 104/11),
- Pravilnik o enotnem kontnem načrtu za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 112/09, 58/10, 104/10, 104/11, 97/12, 108/13, 94/14 in 100/15),
- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12 in 100/15),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13 in 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (Št. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010)

c) Interni akti zavoda (navedite npr. statut, interni akti...)

- Statut javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom Ilirska Bistrica
- Pravilnik o računovodstvu

3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2017

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

- dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov za leto 2017,
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2017 in 2018 (ZIPRS1718) (Uradni list RS, št. 80/16),
- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2017,
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju,
- Uredba o načinu priprave kadrovskega načrta posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2017 in 2018 (Uradni list RS, št. 84/16),
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Aneks h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost v RS,
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09-UPB13, 13/10, 59/10, 85/10, 107/10, 35/11-ORZSPJS49a, 27/12-odl. US, 40/12-ZUJF, 46/13, 25/14-ZFU in 50/14, 95/14 – ZUPPJS15 in 82/15).

Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri programu dela in finančnem načrtu za leto 2017:

- Na podlagi trenda dosedanjega dela in poslovanja beležimo vztrajno širitev in dopolnitev zdravstvenih dejavnosti kot denimo: Referenčne ambulante, Zdravstveno vzgojni center, program Okrepljenih ambulant, Specialistična internistična ambulanta.
- Vztrajati moramo pri realizaciji v Splošnem dogovoru in pogodbo z ZZS za zastavljene programe. Pričakujemo prestrukturiranje ali drugi ukrep pri določenih programih.
- Na podlagi novo sprejetih aktov Ministrstva za zdravje, pričakujemo spremembe pri nagrajevanju variabilnega dela zdravniškega kadra in TR, ob tem večje izdatke pri stroškov dela z vprašljivim virom financiranja.
- Število zaposlenih bo podobno številu zaposlenih konec lanskega leta, vendar se tu pogoji med letom lahko hitro spremenijo.
- S trenutno priznanimi cenami si ne upamo preveč drznit v rizična območja in posle, zato bomo raje ostali na vertikalni ravni kot doslej.
- Finančno poslovanje kaže trend izboljšanja, a stroški kažejo ravno obratno pot.

Poleg omenjenih predpostavk je potrebno upoštevati še spodnja izhodišča:

- Določbe Splošnega dogovora 2017 z aneksi (SD 2017 še ni sprejet).
- Da se bo s 1.4.2017 priznal variabilni del pri izplačilu dela zdravnikov oz. zdravstvenih timov.
- Da se bodo s 1.10.2017 povečale osnove TR določenih kategorijah zdravnikov z vprašljivim virom financiranja.
- Amortizacijo planiramo na osnovi predhodnega leta, povečano za 25%, ki pa bo pokazala svojo korist deloma v vzdrževalnem planu dela za letošnje leto.

Odstopanja so izkazana v nadaljevanju.

4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2017

4.1. LETNI CILJI

Letne cilje povzamemo iz izhodišča delno nerealiziranih ciljev iz leta 2016. Dodamo še cilje, ki temeljijo na dosedanjem valu novosti in novem vodstvu zavoda, kakor tudi zagonu delovnega elana in pozitivne naravnosti zaposlenih.

Tabela 1: Cilji kakovosti za leto 2017

ZAP ŠT.	CILJI	ODGOVORNI	ROK IZVEDBE
1.	Realizacija plačanega programa s strani ZZS po pogodbi, širitev obsega storitev v DMD v skladu s planom realizacije	Direktor, vodje služb	Do konca decembra
2.	Skrajševanja čakalnih dob v ortopedski in zobozdravstveni dejavnosti za 5 %	Nosilci dejavnosti	Do konca decembra
3.	Izvajanje rednih notranjih strokovnih nadzorov po letnem planu	Strokovni vodja, PDZN, vodja SA	Do konca decembra
4.	Anketiranje in pridobivanje mnenj in koristnih predlogov uporabnikov, zaposlenih in poslovnih partnerjev, analiziranje le-teh in vključevanje v program izboljšav ZD	Direktor, Neposredni izvajalci dejavnosti	Do konca decembra
5.	Skrb za socialno šibkejše skupine prebivalstva z nudenjem večje dostopnosti do zdravstvenih storitev v specialistični internistični in diabetološki ambulanti v domačem okolju	Strokovni vodja in specialist internist	Do konca decembra
6.	Izvajanje vzdrževalnih del, sanacije in adaptacije prostorov v ZD IB v skladu z investicijskim planom, sklepanje pogodb z dobavitelji preko javnih naročil in uvedba elektronskega naročanja materiala v zavodu.	Direktor Strokovni delavec za JN PDZN in vodja služb	Do konca decembra
7.	Izobraževanje in izpopolnjevanje zaposlenih skladno z njihovimi potrebami in finančnim načrtom ter planom izobraževanja.	Direktor, Strokovni vodja/vodja splošnih služb	Do konca decembra
8.	Uspešno opravljena zunanja presoja in ohranitev certifikata kakovosti ISO 9001:2008 ter nadaljnje delo po sistemu kakovosti z nadgradnjo sistema po standardu ISO 9001:2015.	Direktor, PDZN, Vodja projekta kakovosti (člani tima kakovosti)	Do konca junija
9.	Priprava plana aktivnosti za promocijo zdravja na delovnem mestu s ciljem izboljšave delovnih pogojev.	Direktor, PDZN, vodja služb, strokovni delavec - kadrovik	Do konca decembra
10.	Redno obdobjno poročanje o dogajanju v ZD za lokalni časopis	Direktor, vodje služb, receptor-informator	Do konca decembra

4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC

4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju NNJF

Na podlagi notranjega nadzora javnih financ (NNJF) pripravljamo razpise in izvajanje javnih naročil, pooblastila, nadzor, prilagoditev in boljšo preglednosti nabavne funkcije ter prevzem blaga po službah preko elektronskega naročanja materiala.

Odpravili bomo vsa odstopanja ugotovljena z internimi nadzori in s celovitim notranjim nadzorom poslovanja v letu 2016.

V skladu z ugotovljenimi tveganji bomo med letom nadgradili načrt integritete in več pozornosti posvetili uresničevanju in nadzoru integritete in odpravi neskladij.

Smo v končni fazi nadgradnje in poenotenja sistema evidentiranja in spremljanja delovnega časa.

Elektronsko obliko čakalne knjige bomo poenotili po vseh dejavnostih (tudi v dislociranih enotah), poostri nadzor nad izvajanjem v praksi in zagotovili sprotno, enotno poročanje.

Nadaljevali bomo s posodabljanjem računalniške opreme in programov, z nadgradnjo poslovnega in računovodskega spremljanja poslovanja (e-računi, e-zdravje) in arhiviranja teh.

4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj

Tudi v letošnjem letu bomo poskusili posodobiti in aktualizirati register poslovnih tveganj.

Tabela 2: Izbrana področja z visokim tveganjem

Poslovno področje	Cilji poslovanja	Tveganje	Možne posledice	Ukrepi za obvladovanje tveganj	Odgovorna oseba
Vodenje in upravljanje	Zakonitost in urejenost poslovanja	Visoko	<ul style="list-style-type: none"> - kršitev predpisov - slaba javna podoba zavoda - nestabilnost sistema - sankcioniranje 	<ul style="list-style-type: none"> - ustrezno, sprotno informiranje zaposlenih o spremembah zakonodaje in potrebo izobraževanje - spremljanje in izvajanje zakonodaje - ažuriranje internih aktov z novim Odlokom o ustanovitvi - izdelava potrebnih organizacijskih navodil - spoštovanje obveznosti in pravic zaposlenih - preprečevanje notranjih nesoglasij in sporov - opozarjanje, opomini, sankcije zaposlenim, ki se ne prilagajajo - supervizija in promocija zdravja na delovnem mestu 	Direktor
Vodenje in upravljanje	Gospodarnost / Ekonomičnost	Visoko	<ul style="list-style-type: none"> - nedoseganje (- in +) načrtovanih ciljev in plana - negativno poslovanje - preobremenitev sodelavcev - odgovornost/sankcije za posameznika 	<ul style="list-style-type: none"> - sprejem finančnega načrta in stalno, sprotno spremljanje njegovega uresničevanja - doslednost pri javnih naročilih in pogodbah - uvedba standardov in normativov porabe zdravstvenega materiala in storitev - racionalizacija in transparentnost posameznih delovnih procesov - strokovno pravno svetovanje 	Direktor Vodja FRS Vodje služb
Nabava blaga in naročanje storitev	Zakonitost	Visoko	<ul style="list-style-type: none"> - kršitev predpisov - pritožbe - odgovornost in kazni 	<ul style="list-style-type: none"> - noveliranje pravilnika o oddaji NMV in pooblastil za nabavo - seznanitev s pravili in postopkom naročanja in ocenjevanja dobaviteljev - določitev odgovornih oseb za izvajanje 	Direktor
Strokovno vodenje in izvajanje zdravstvenih storitev	Obvladovanje tveganj	Visoko	<ul style="list-style-type: none"> - skrivanje problemov - nedoseganje opredeljenih ciljev poslovanja - nezadovoljene zahteve in potrebe pacientov 	<ul style="list-style-type: none"> - opredelitev »kliničnih poti« - konzultacija s specialistom v zavodu - zunanje in interne inštrukcije izvajalcem - interni strokovni nadzori - sprotna nadgradnja kontrolnih postopkov - tedenski timski sestanki nosilcev dejavnosti - ustrezna in poenotena opremljenost ambulant - enakomerna obremenitev izvajalcev - sprotno opozarjanje na napake in ocenjevanje sposobnosti neučinkovitih izvajalcev 	Direktor/ Strok. vodja PDZN Vodje služb

4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF

V letu 2017 načrtujemo izvedbo delne notranje revizije. Izvajalca bomo izbrali na podlagi zbiranja ponudb.

V letu 2017 bomo opravili postopke za ohranitev certifikata kakovosti (*notranje presoje, vodstveni pregled, zunanja kontrolna presoja*).

Izvedli bomo tudi interne strokovne nadzore po planu, sprejetem na Strokovnem svetu.

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

Zastavljene cilje na področju fizičnega obsega, finančnega poslovanja in kadrov merimo s primerjavo sprotnih podatkov z realizacijo v predhodnem letu in s sprejetimi plani. Ob koncu leta izkazujemo predpisane kazalce poslovanja (gospodarnost, donosnost, obračanje sredstev, sestava virov, likvidnost) in opravljenega dela (struktura pregledov, obiski, opredelitve, realizacija, prevozi po vrstah).

Opisne kazalce merimo na podlagi odzivnih poročil odgovornih oseb in z anketami.

6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA

Načrtovan obseg dela se običajno planira na podlagi sprejetega Splošnega dogovora in podpisane pogodbe z ZZZS. Ker za leto 2017 Splošni dogovor z aneksi še ni sprejet ter pogodba z ZZZS še ni podpisana, smo kot izhodišče za planiranje uporabili plan za leto 2016, korigiran za medletne spremembe plana s strani ZZZS (sprememba deleža preventive/kurative v šolski ambulanti; kvartarna sprememba plana ZZZS v zobnih ambulantah zaradi sledenja glavarini in kadrovske zasedbi – ostali plačniki).

Predvidene so spremembe pri točkovnem spremljanju v zobozdravstvu zaradi glavarin, ter prilagoditev točk glede na kadrovske zasedbo v zobozdravstvu (priznana s strani ZZZS 4,3 tima, dejanska zasedba 5 timov) – razlika 0,70 tima je predvidena za pokrivanje z ostalimi plačniki.

Predvidena je tudi prilagoditev plana v dispanzerju medicine dela (glede na izkazane dejanske potrebe, bomo skušali realizacijo povečati in prilagoditi glede na dejansko zasedbo kadra 2-krat tedensko) ter sprememba deleža preventive/kurative v šolski ambulanti in v splošnih ambulantah, ker je predvidene preventive manj zaradi uvedbe 2 referenčnih ambulant v letu 2016.

Poleg pričetka z izvajanjem programa specialistične internistične in diabetološke ambulante s 1.4.2017 in vlogo za pridobitve RA v SA 5 ter priznana financiranje zdravniškega kadra v sklopu okrepljenih ambulant, ostale zelene korekcije in širitve mreže, pa je v tem obdobju težko zajeti v plan, saj so odvisne od uspešnosti dogovarjanja in prijav na razpise (referenčne ambulante) oz. arbitraž, v kolikor jih bomo sprožili.

Iz naslova dodatnega obsega plana dela v letu 2017, predvidevamo tudi porast stroškov laboratorijskih storitev. Plan laboratorija pa smo uskladili z dejansko zasedbo kadra (dodatna zaposlitev).

Načrtovan program je izkazan v lastni Tabeli 3: Plan fizičnega obsega realizacije za leto 2017, ki je zaradi primerljivosti z dosedanjimi plani in realizacijo oblikovana enako kot predhodna leta.

Za primerjavo je prikazana tudi dosežena realizacija za leto 2016.

TABELA 3: Plan fizičnega obsega realizacije za leto 2017

	PLAN	DOSEŽENO	PLAN	INDEKS	
	L.2016	L.2016	L.2017	p17/p16	DOS/PL
1. SPLOŠNA DISPAN.SL					
- TOČKE patronaže,nege	8.100	8.240	8.100	100,00	98,30
- TOČKE specialisti,ostali	27.352	25.001	66.324	242,48	265,29
- KOLIČNIKI	194.148	209.819	194.148	100,00	92,53
B) ŠOLSKE DISP-preven	7.633	7.176	7.633	100,00	106,37
-kurativa	28.813	14.234	28.813	100,00	202,42
C) SPLOŠNE A.-prevent	2.661	2.807	425	15,97	15,14
-kurativa	155.041	185.602	157.277	101,44	84,74
-NMP storitv.(eviden.količ		66.662			0,00
-NMP prevozi (regres.zah		76.354			0,00
2. ZOBOZDRAVSTVO	218.379	231.760	219.797	100,65	94,84
- TOČKE ZZZS	185.362	223.276	183.361	98,92	82,12
A)ODRASLI	152.141	195.052	149.698	98,39	76,75
B)MLADIN.	33.221	28.224	33.663	101,33	119,27
*od tega protetika	76.071	97.542	74.849	98,39	76,74
-TČ.OSTALI PLAČNIKI	33.017	8.484	36.436	110,36	429,47
3. REŠEVALNA SL.	427.678	270.358	427.678	100,00	158,19
- NENUJ. PREV.s spreml	71.611	100.950	71.611	100,00	70,94
- DIALIZNI PREVOZI	246.265	40.106	246.265	100,00	614,04
- SANITETNI(onkološki + ostali nenuj brez spremlj	109.802	129.302	109.802	100,00	84,92
4. TOČKE DMD	10.876	10.207	14.501	133,33	142,07
5. LABORATORIJ	54.635	112.197	70.193	128,48	62,56

Planirani program je izkazan tudi v enotnem *Obrazcu 1: Delovni program 2017*, ki je v prilogi.

Kot je razvidno iz gornje tabele, smo plan pripravili na osnovi ciljne usmeritve, da bi na vseh področjih dosegli 100% realizacijo plana. To je precej idealen in optimističen cilj, za katerega vemo, da se ga v praksi v enem letu ne da realizirati, predvsem tam, kjer so visoka preseganja, ki kažejo na nerealno postavljen plan že v normativih ZZZS, glede na potrebe prebivalstva (brez nižanja pravic pacientov) in več let doseženo nadplansko realizacijo (*glej odstopanja pri indeksu PL/DOS*).

Težiti pa moramo k temu cilju, saj večina preseganj ob višjih stroških ni plačana oziroma je plačana samo v deležu iz prostovoljnega zavarovanja.

Razen pri zobozdravstvu količinske realizacije po plačnikih (ZZZS:ostali) nimamo ločenih (v ostalih službah je ostalih plačnikov zelo malo). So pa ti deleži po plačnikih in odstopanja na podlagi trenutno veljavne strukture, transparentno izkazani pri finančnih izkazih.

7. NAČRT IZVAJANJA SLUŽBE NMP

Tabela 4: Enota NMP

	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2016	REALIZACIJA prih. in odh. v kumulativnem obračunskem obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2016	POGODBENA sredstva za NMP za kumulativno obračunsko obdobje od 1. 1. do 31.12. 2017
PRIHODKI od pogodbenih sredstev z ZZS za NMP	833.064	878.887	830.514
ODHODKI, ki se nanašajo na NMP	833.064	862.416	830.514
- Strošek dela	736575	561.549	736.071
- Materialni stroški	55.718	95.868	54.535
- Stroški storitev	0	158.565	0
- Amortizacija	38.190	45.127	37.380
- Ostalo, vključno s sredstvi za informatizacijo	2.581	1.307	2.528
Drugi stroški (opis)	0	0	0
PRESEŽEK PRIHODKOV (+) / PRESEŽEK ODHODKOV (-)	0	+16.471	0

Enota NMP – priznано imamo 1,3 mobilne enote nujnega reševalnega vozila, 1 dežurno službo 3a in 1 dežurno službo 4. Glede na to, da se dejavnosti med seboj prepletajo in ne gre za ločene dejavnosti, so podatki prikazani skupaj.

8. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

8.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Načrt prihodkov in odhodkov je prikazan v lastni Tabeli 4: Finančni načrt poslovanja za leto 2017 po načelu fakturirane realizacije, iz katere je zagotovljena preglednost in primerljivost s preteklimi leti in FN predhodnega leta.

Tabela 5: Finančni načrt za leto 2017 po načelu fakturirane realizacije v EUR

	DOSEŽENO		FINANČNI NAČRT		INDEKS	
	1. 2015	1. 2016	1. 2016	1. 2017	FN-17/DOS-16	FN-17/FN-16
PRIHODKI						
A. od poslovanja	2.980.342	3.264.680	3.124.829	3.526.982	108,03	112,87
• Obvez.zavarov(pog.ZZS)	2.221.822	2.434.293	2.299.465	2.627.640	107,94	114,27
• Prih.ZZSiz nasl.pripr,spec.	37.334	34.970	38.000	66.970	191,51	176,24
• prostovoljno zavarovanje	571.549	592.999	601.207	629.684	106,19	104,74
• ost.plač.-javna sl.in konven.	43.211	49.050	45.730	49.050	100,00	107,26
• na trgu	106.427	153.368	140.427	153.638	100,18	109,41
B. od financiranja	231	2.034	55	2.034	100,00	
C. izredni, prevrednotovalni	27.075	11.871	7.504	11.871	100,00	158,20
Skupaj prihodki	3.007.648	3.278.585	3.132.388	3.540.887	108,00	113,04

STROŠKI IN ODHODKI						
• materiala	426.130	467.930	438.339	490.081	104,73	111,80
• storitev	531.692	567.413	567.692	601.680	106,04	105,99
• dela in povračil	1.844.618	1.958.755	1.939.297	2.262.743	115,52	116,68
• amortizacija, DI	161.029	155.043	170.100	170.840	110,19	100,43
• drugi stroški	7.932	12.468	5.074	7.643	61,30	150,62
• finančni, izredni, prevrednot.	7.161	1.888	1.859	1.914	101,40	102,98
Skupaj odhodki	2.978.563	3.163.498	3.122.362	3.534.900	111,74	113,21
PRESEŽEK	29.085	115.087	10.026	5.987	5,20	
• prihodkov nad odhodki						
• odhodkov nad prihodki						

V prilogah na koncu gradiva sta priložena še enotni *Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2017* in *AJPES-ov Obrazec: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov*.

Primerjave in pojasnila za glavna odstopanja v zvezi z načrtovanimi prihodki in odhodki ter realizacijo v letu 2016 so podani v nadaljevanju. Nekatere načrtovane spremembe so posledica sprejetih zakonskih sprememb in predvidenih sprememb s Splošnim dogovorom za leto 2017, nekatere širitev programov, nekatere pa predvidenega večjega obsega dejavnosti.

Pri pripravi FN smo izhajali iz dosežene realizacije 2016 in predvidenega letnega finančnega načrta ZZZS za leto 2017. Skladno s prvimi izhodišči za pripravo FN (končnih še nismo prejeli), smo upoštevali dejstvo, da je predvidena 1,4 % letna stopnja inflacije oz. povprečna letna rast cen (po napovedih urada za makroekonomske analize in razvoj) in da s Splošnim dogovorom za leto 2017 ni predvideno podaljšanje dviga cen zdravstvenih storitev za 2,1 % na letni ravni.

V kolikor bo prihajalo do večjih odstopanj od predlaganega finančnega načrta, bomo pripravili rebalans plana.

8.1.1. Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2017 znašajo 3.540.887 EUR in bodo za 8 % višji od doseženih v letu 2016 ter za 13 % višji od načrtovanih za leto 2016.

Kot že rečeno, smo izhajali iz predvidenega letnega finančnega načrta ZZZS za leto 2017, korigiranega od 1.4.2017 dalje za pridobitev 1 specialistične ambulante. Upoštevali pa smo tudi, da bodo predvidene zakonske spremembe, vključene v ceno storitev (predvidena višja izplačila plač zdravnikov od 1.10.2017 na podlagi Aneksa h Kolektivni pogodbi za zdravnike in zobozdravnike, predvidena izplačila delovne uspešnosti po vladnem projektu za skrajševanje čakalnih dob v letu 2017 in predvideno povečanje premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja javnih uslužbencev v skladu z veljavno zakonodajo).

Upoštevana je tudi ohranitev prihodkov ZZZS za financiranje *okrepljenih ambulant* (dodatna 2 zdravnika kot pomoč urgenci) ter dodatne prihodke prostovoljnega dodatnega zavarovanja na račun preseganja plana zobozdravstvenih točk (nadstandardna zaposlitev kadra).

Prihodki na trgu so predvideni v višini doseženih v letu 2016, predvideno pa je njihovo prestrukturiranje (zmanjšanje prihodkov od nezdravstvenih storitev - povračila bruto plače SMS koncesionarjev zaradi upokojitve sestre in povečanje prihodkov od zdravstvenih storitev -DMD).

Želenih sprememb, za katere si bomo še naprej prizadevali (dodatna ekipa nujnih reševalnih prevozov...), v planu prihodkov nismo upoštevali, ker so še prevelika neznanca in je širitev dejavnosti še vprašljiva.

Potrebno bo pa verjetno prestrukturirati nekatere dejavnosti, kjer ne dosegamo realizacije (RTG, ortoped), vendar se o tem še dogovarjamo z ZZS in prestrukturiranje ne bi smelo vplivati na višino celotnega prihodka.

8.1.2. Načrtovani odhodki

Celotni načrtovani odhodki za leto 2017 znašajo 3.534.900 EUR in bodo za 11,7 % višji od doseženih v letu 2016 in za 13 % višji od planiranih za leto 2016.

Tudi pri načrtovanju stroškov in odhodkov smo upoštevali že pri prihodkih omenjena izhodišča za planiranje stroškov dela, stroškov materiala in storitev.

Planiranim stroškom bomo sledili z racionalno porabo materiala in zunanjih storitev, več opravljenimi deli v lastni režiji, s skupnimi in lastnimi javnimi naročili in z direktnimi pogajanjem z dobavitelji za dodatno znižanje cen.

8.1.2.1 Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev

Načrtovani stroški blaga, materiala in storitev (konti 460 in 461) v celotnem zavodu za leto 2017 znašajo 1.091.761 EUR in bodo za 5 % višji od doseženih v letu 2016 in za 8,5 % višji od planiranih za leto 2016. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 30,9 %.

Pregled načrtovanih stroškov materiala je podan v tabeli 6, pregled načrtovanih stroškov storitev pa v tabeli 7 v nadaljevanju.

Tabela 6: Pregled stroškov materiala – realizacija 2015, 2016 in FN 2017

KTO	BESEDILO	I. 2015	%	I. 2016	%	FN.2017	%	IND
	STROŠKI MATERIALA:	426.130	14,32	467.930	14,79	490.081	13,86	104,73
46000	ZDRAVILA	64.338	2,16	62.924	1,99	66.305	1,88	105,37
46001	OBVEZILNI MATERIAL	23.145	0,78	22.193	0,70	26.503	0,75	119,42
46002	PORAB.MEDIC.POTROŠNI MAT.	54.621	1,83	53.687	1,70	57.439	1,62	106,99
46003	PORABLJENO CEPIVO	7.298	0,25	7.737	0,24	8.295	0,23	107,22
46004	PORABLJENI RTG FILMI	814	0,03	378	0,01	384	0,01	101,40
46005	PORAB.RAZKUŽILA	4.809	0,16	6.662	0,21	7.605	0,22	114,16
46007,8	LABORATORIJSKI MATERIAL	74.956	2,52	96.225	3,04	98.272	2,78	102,13
46009	PORAB. PLEMENITE KOVINE	5.575	0,19	3.912	0,12	3.967	0,11	101,40
4600	ZOBOZDRAVSTVENI MATERIAL	58.348	1,96	71.287	2,25	72.285	2,04	101,40
46011,4604	DRUG POTROŠNI MAT. in DI	3.789	0,13	7.455	0,24	7.559	0,21	101,40
46013	PISARNIŠKI MATERIAL	16.137	0,54	18.670	0,59	19.431	0,55	104,08
46014	ČISTILNI MATERIAL	13.979	0,47	11.253	0,36	12.261	0,35	108,95
46015	PORABLJENA VODA	6.101	0,20	7.141	0,23	7.741	0,22	108,40
46020	MATER.ZA POPRAV.IN VZDRŽEV.	7.087	0,24	12.872	0,41	13.302	0,38	103,34
46040	ODPIS DI (do 100EU)	8.858	0,30	8.960	0,28	9.585	0,27	106,98
46051	ELEKTRIČNA ENERGIJA	16.432	0,55	18.188	0,57	18.943	0,54	104,15

46053	POGONSKO GORIVO-BENCIN	33.882	1,14	31.653	1,00	32.096	0,91	101,40
46054	KURIVO ZA OGREVANJE	24.410	0,82	25.262	0,80	26.616	0,75	105,36
46061	STROKOVNA LITERATURA	1.552	0,05	1.471	0,05	1.492	0,04	101,40

V letu 2016 so bili stroški **porabe materiala in storitev** sicer večji kot v predhodnem letu (obrazložitev podane pri letnem poročilu za leto 2016), vendar pričakujemo enak trend porabe tudi v letu 2017, zato nismo predvideli nižanja.

Pri načrtovanju smo izhajali z ocenjeno povprečno letno rastjo cen (inflacijo) za 1,4 %, dodatno pa predvideli:

- večjo porabo v zvezi z pridobitvijo nove specialistične internistično-diabetološke dejavnosti s 1.4.2017 tako pri materialnih stroških (zdravila, cepiva, obvezilni material, medicinski in drugi material) kot tudi pri stroških storitev (najemnina za poslovne prostore, čiščenje, električna energija, ogrevanje, vzdrževanje informacijske tehnologije in računalniških programov...),
- povečanje stroškov tekočega vzdrževanja medicinske in nemedicinske opreme na račun predvidenega beljenje prostorov v znesku 16.000 EUR.

Tabela 7: Pregled stroškov storitev – realizacija 2015, 2016 in FN 2017

KTO	BESEDILO	I. 2015	%	I. 2016	%	FN.2017	%	IND
	STROŠKI STORITEV:	531.692	17,84	567.413	17,95	601.680	17,02	106,04
46110	PTT STORITVE in prevozne stor.	18.038	0,61	19.241	0,61	19.510	0,55	101,40
46120	TEK.VZDRŽEV.MEDIC IN NEMED.OPREME	27.761	0,93	24.002	0,76	40.338	1,14	168,06
46121	INVESTICIJSKO VZDRŽEV.	6.222	0,21	13.070	0,41	13.253	0,37	101,40
46122	VZDRŽEVANJE VOZIL	32.303	1,08	15.864	0,50	16.086	0,46	101,40
46123	VZDRŽEVANJE INFORMACIJ.TEHOLOGIJ	16.672	0,56	20.723	0,66	21.514	0,61	103,81
4613	ZAVAROVALNE PREMIJE	17.658	0,59	18.619	0,59	18.879	0,53	101,40
4614	NAJEMNINE	5.134	0,17	4.933	0,16	17.602	0,50	356,84
46150	POGODBE O DELU, AVTORSKI HONOR.	82.598	2,77	96.330	3,05	97.679	2,76	101,40
46152	STORITVE ZUN.ZDRAV.KADRA (JZZ,KONCES,SP.)	56.978	1,91	55.167	1,74	55.939	1,58	101,40
46151	SEJNINE	3.117	0,10	958	0,03	972	0,03	101,40
46160	REPREZENTANČNI STROŠKI	75	0,00	240	0,01	243	0,01	101,40
46170	STROŠKI PLAČILNEGA PROMETA	565	0,02	625	0,02	634	0,02	101,40
4618	KILOMETR,DNEVN.ZA SL.POTOV.	946	0,03	363	0,01	368	0,01	101,40
461900	ZDRAVSTVENE STOR.-laborat.	47.859	1,61	56.813	1,80	58.008	1,64	102,10
461901del	OST.ZDRAV.STOR.-zobotehn.stor.	58.937	1,98	66.720	2,11	67.654	1,91	101,40
461901del	OST.ZDRAV.STOR.-dializ.prev	26.712	0,90	15.953	0,50	16.177	0,46	101,40
461901del	OST.ZDR.ST-stor.odčit.RTGsl,,psihol.test,sistem.p.	7.647	0,26	9.436	0,30	9.568	0,27	101,40
461930	STROKOVNO IZPOP.-kotizacije	15.556	0,52	17.929	0,57	18.180	0,51	101,40
461931-3	STROKOVNO IZPOP.-povračila	4.951	0,17	8.209	0,26	8.324	0,24	101,40
46196	KOMUNALNE STORITVE	2.841	0,10	3.078	0,10	3.161	0,09	102,70
461902,5	DEZINFEKC.+OSTALE NEPR.STOR.(tehn.preg.,	11.563	0,39	8.331	0,26	8.448	0,24	101,40
461903	SVETOVALNE IN OSTALE STORITVE	2.820	0,09	9.789	0,31	9.926	0,28	101,40
461907	DRUGE NEPR.STOR.-ČIŠČENJE PROST.	62.623	2,10	63.102	1,99	66.985	1,89	106,15

461904	RAČUNALNIŠKE- PROGRAMSKE STOR.	18.548	0,62	22.378	0,71	23.192	0,66	103,63
461961,2	VARSTVO PRI DELU(mat,storitve)	3.569	0,12	15.539	0,49	9.039	0,26	58,17

8.1.2.2 Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (konti 464) v ZD Ilirska Bistrica za leto 2017 znašajo 2.262.743 EUR in bodo za 15,5 % višji od doseženih v letu 2016 in za dobrih 16 % višji od planiranih za leto 2016. Delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 64 %.

Kot osnova pri planiranju stroškov dela je bila upoštevana masa plač izplačana v mesecu februarju 2017, predvideno pa je bilo povečanje za naslednje postavke:

- pridobitev nove specialistične internistično-diabetološke dejavnosti s 1.4.2017
- predvidenih dodatnih zaposlitev v skladu s kadrovskim načrtom,
- predvidenega višjega izplačila plač zdravnikov od 1.10.2017 na podlagi Aneksa h Kolektivni pogodbi za zdravnike in zobozdravnike,
- predvidenega izplačila delovne uspešnosti po vladnem projektu za skrajševanje čakalnih dob v letu 2017,
- predvidenega povečanja premij kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja javnih uslužbencev v skladu z veljavno zakonodajo,
- predvidenega regresa za letni dopust za leto 2017 v skladu z objavljeno lestvico,
- predvidenih jubilejnih nagrad in odpravnin zaradi upokojitev 4 zaposlenih ipd.

Tabela 8: Pregled stroškov dela in povračil – realiz. 2015, 2016 in FN 2017

KTO	B E S E D I L O	I. 2015	%	I. 2016	%	FN.2017	%	IND
	STROŠKI DELA IN POVRAČIL:	1.844.618	61,94	1.958.755	61,92	2.262.743	64,02	115,52
4640	BRUTO PLAČE IN NADOMEST,DKPZ	1.486.861	49,93	1.619.036	51,18	1.880.047	53,19	116,12
46421	PRISPEVEKI NA PLAČE	228.974	7,69	250.784	7,93	287.627	8,14	114,69
46430	PREVOZ NA DELO	25.576	0,86	25.989	0,82	28.489	0,81	109,62
46431	STROŠKI PREHRANE DELAVCEM	54.230	1,82	57.900	1,83	61.580	1,74	106,36
46433	DRUGI STROŠKI-pret.l.	35.469	1,19	0	0,00	0	0,00	
46423	PLAČ.ZA DELO-ŠTUDENT.SERV.	6.302	0,21	5.046	0,16	5.000	0,14	99,08
464	drugi str.dela-obresti odprave nesor.	7.207	0,24	0	0,00	0	0,00	

Za izplačilo **delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega** dela so v skladu z zakonodajo (Uredba o delovni uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela za javne uslužbence, Uradni list RS, št. 53/08, 89/08, 98/09 - ZIUZGK in 94/10 – ZIU) predvidena izplačila v skladu s 3. členom Uredbe zaradi povečanega obsega dela, katerih vir so *prihranki pri sredstvih za plače* zaradi daljše odsotnosti javnih uslužbencev ali nezasedenosti delovnih mest; ali pa je v programu dela predvideno *izvajanje posebnega projekta*.

V letu 2017 pa smo v okviru teh sredstev planirali tudi izplačila delovne uspešnosti po posebnem vladnem projektu za skrajševanje čakalnih dob, tako da je skupaj planirani znesek v višini 21.000 EUR.

Za izplačilo **delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu** je v skladu z zakonodajo (Uredba o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12) predvideno izplačilo samoplačniških storitev v zobozdravstvenih ambulantah. Načrtovani akontativni

obseg sredstev za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu znaša 50 % dosežene razlike med prihodki in odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu, kar znaša 5.000 EUR (4. člen Uredbe).

V skladu z 22.k členom Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) bodo pri določanju dinamike izplačil dela plače za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu upoštevana določila internega Pravilnika o opravljanju in trženju samoplačniških nadstandardnih storitev v ZD.

8.1.2.3. Načrtovani stroški amortizacije

Tabela 9: Pregled stroškov amortizacije – realizacija 2015, 2016 in FN 2017

KTO	B E S E D I L O	I. 2015	%	I. 2016	%	FN.2017	%	IND
	STROŠKI AMORTIZACIJE:	161.029	5,41	155.043	4,89	170.840	4,83	110,19
46200	AMORTIZ.OSNOV.SRED.	161.121	5,41	159.797	5,05	168.701	4,77	105,57
	ODPIS DROB.INVENT.-drugi	4.498	0,15	5.212	0,16	7.350	0,21	141,02
4629	Zmanjšanje Am v breme virov	-4.589	(0,15)	-9.966	(0,32)	-5.211	(0,15)	52,29

Načrtovana amortizacija po predpisanih stopnjah skupaj z drobnim inventarjem znaša 176.051 EUR, kar je za 6,7 % več kot je bila dosežena v letu 2016. S strani ZZZS sicer predvidevamo višji znesek v ceni priznane amortizacije (v znesku 178.385 EUR), vendar zaradi zastarelosti osnovnih sredstev in nizkih nabav v preteklih letih, trenutno ne bomo imeli še osnove (preostanek sedanje vrednosti) za obračun amortizacije v priznani višini.

Smo pa temu prilagodili planirano strukturo pokrivanja obračunane amortizacije, in sicer:

V breme prihodkov je planirana amortizacija v znesku 170.840 EUR.

V breme virov je planiran del amortizacije v skupnem znesku 5.211 EUR, ki bo pokrit:

- v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, v znesku 2.415 EUR,
- v breme dolgoročno odloženih prihodkov, oblikovanih na osnovi oprostitev plačil prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje zaposlenih invalidov za namen investicij v osnovna sredstva oz. izboljšanje delovnih razmer invalidov v skladu z Zakonom o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov, v znesku 676 EUR,
- v breme dolgoročno doloženih prihodkov oz. namenskih virov za pokrivanje amortizacije po projektu IntegrAid pa 2.120 EUR.

V breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje ni predvideno pokrivanje amortizacije glede na to, da bo znesek v ceni priznane amortizacije presegel znesek obračunane amortizacije.

8.1.2.4 Drugi stroški

Tabela 10: Pregled drugih stroškov – realizacija 2015, 2016 in FN 2017

KTO	B E S E D I L O	I. 2015	%	I. 2016	%	FN.2017	%	IND
	DRUGI STROŠKI:	7.932	0,27	12.468	0,39	7.643	0,21	61,30
46500	DAVEK NA NEPREMIČN.	12	0,00	0	0,00	0	0,00	#DEL/0!
46501	STROŠKI ČLANARINE SKUPNOSTIM	2.619	0,09	2.543	0,08	2.579	0,07	101,40
46508	TAKSE,SODNI STR.,DRUGE ČLANAR.	5.301	0,18	9.925	0,31	5.064	0,14	51,02

8.1.2.5 Finančni, izredni in prevrednotovalni odhodki

Tabela 11: Pregled finančnih, izrednih in prevrednotovalnih stroškov in odhodkov – realizacija 2015, 2016 in FN 2017

KTO	B E S E D I L O	I. 2015	%	I. 2016	%	FN.2017	%	IND
	FINANČ.,IZRED.,PREVREDN:	7.161	0,24	1.888	0,06	1.914	0,06	101,40
467	FINANČNI ODHODKI	0	0,00	0	0,00	0	0,00	
468,466	IZREDNI ODHODKI,PRIMANJKLJ.	2.280	0,08	979	0,03	993	0,03	101,40
469	PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	4.881	0,16	909	0,03	922	0,03	101,40

Drugi, finančni, izredni in prevrednotovalni stroški in odhodki predstavljajo v strukturi le 0,06%. Predvideni so v višini 1.914 EUR.

8.1.3. Načrtovan poslovni izid

Načrtovanega poslovnega izida po organizacijskih enotah v planu ne izkazujemo. Poslovanje po stroškovnih mestih oz. organizacijskih enotah sicer vodimo in realizacijo tudi izkazujemo po službah in ambulantah, letnega plana pa ne delamo tako analitično.

Razlika med načrtovanimi prihodki in načrtovanimi odhodki v celotnem zavodu za leto 2017 izkazuje 5.987 EUR presežka prihodkov nad odhodki. Načrtovan poslovni izid je znatno nižji od doseženega v letu 2016, predvsem na račun predvidenih večjih stroškov dela in materiala.

8.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

Tabela 12: Prihodki in odhodki po vrstah dejavnosti

	LETO 2016				FN 2017			
	Prihodki	Odhodki	Davek od	Poslovni	Prihodki	Odhodki	Davek od	Poslovni
			dohodka	izid			dohodka	izid
Javna služba	3.125.218	3.014.883	0	110.335	3.387.249	3.387.249	0	0
Tržna dejavnost	153.367	148.615	0	4.752	153.638	147.651	0	5.987
Skupaj zavod	3.278.585	3.163.498	0	115.087	3.540.887	3.534.900	0	5.987

Delitev prihodkov na prihodke iz javne službe in prihodke na trgu je prikazana v skladu z navodilom Ministrstva za zdravje (št.012-11/2010-20 z dne 15.12.2010), ki je ponovno proučilo zakonske podlage in kriterije za razmejitev ter pristopilo k razmejitvi dejavnosti zaradi poenotenja in omogočanja primerjave računovodskih evidenc med zavodi in s tem vzpostavitev enakih pogojev poslovanja javnih zdravstvenih zavodov.

1. Prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev **javne službe:**

- a) iz javnih virov (pogodbeno in dodatno dogovorjen program dela - plačnik ZZS, državni proračun),
- b) iz zasebnih virov (pogodbeno dogovorjen program dela – dopolnilno zavarovanje – plačnik prostovoljne zdravstvene zavarovalnice in fizične osebe, ki niso dopolnilno zavarovane)

2. Prihodki od opravljenih zdravstvenih storitev **na trgu:**

- a) iz javnih virov (storitve izven dogovorjenega obsega dela - plačniki drugi JZZ in koncesionarji, proračun lokalne skupnosti, ministrstva, občine)
- b) iz zasebnih virov (storitve za nezavarovane osebe, samoplačniške storitve, storitve medicine dela, storitve drugim pravnim in fizičnim osebam)

V skladu s temi navodili predvidevamo v FN za leto 2017 delež prihodkov na trgu **4,3 %** vseh prihodkov.

Pri **delitvi odhodkov** na tržno dejavnost so uporabljeni **dejanski stroški**, kjer je to možno, in sicer pri prihodkih od nezdravstvenih storitev ter pri najemninah (strošek amortizacije, strošek storitev investicijskega vzdrževanja in materiala za popravilo in vzdrževanje).

Kjer pa to ni možno – kot npr. pri prihodkih od doplačil fizičnih oseb, plačil podjetij, javnih zavodov, koncesionarjev, provizij ipd., kjer se pojavljajo prihodki po vseh službah ne samo eni, je kot **sodilo** uporabljena struktura stroškov ZD kot celote.

Tako je planiran uravnotežen *poslovni izid* pri izvajanju **javne službe**, iz naslova izvajanja **tržne dejavnosti** pa 5.987 EUR presežka prihodkov nad odhodki, predvsem na račun samoplačniških storitev v zobozdravstvu, kjer je predvideno izplačilo delovne uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v skladu z Uredbo o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu v višini 50 % kot je bilo že obrazloženo pri načrtovanih stroških dela.

Sicer pa kot rečeno poslovanje vodimo po stroškovnih mestih in imamo tudi za posredne stroške izdelane **ključe**, po katerih stroške skupnega pomena delimo na proizvodna stroškovna mesta. Ključi, ki jih uporabljamo so: *kvadratura oz. površina objekta* (za delitev elektrike, kurjave, amortizacijo zgradbe...), *število zaposlenih* (za delitev članskih prispevkov, nezgodnega zavarovanja...), *število priznanih zdravstvenih delavcev* (za delitev skupnih služb), *ocena porabe* (za delitev vode, čistilnega materiala...), *število računalnikov* (za delitev vzdrževanja računalniške in programske opreme...), *število opravljenih laboratorijskih storitev po naročniku* (za delitev stroškov laboratorija) ipd.

V skladu s devetim odstavkom 63. člena ZIPRS1718 nameravamo zagotoviti ločeno računovodsko spremljanje tudi tržne dejavnosti z uporabo navedenih sodil.

Prikaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti je razviden iz *AJPES-ovega obrazca: Izkaz prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti, ki je v prilogi.*

8.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

Tabela 13: Finančni načrt za leto 2017 po načelu denarnega toka

	DOSEŽENO		FINANČNI NAČRT		INDEKSI	
	L. 2015	L. 2016	L. 2016	L. 2017	FN17/ DOS16	FN17/ FN16
PRIHODKI:	3.066.562	3.202.543	3.137.321	3.497.429	109,21	111,48
1. ZA IZVAJANJE JAVNE SL.	2.959.942	3.071.561	3.001.701	3.359.579	109,38	111,92
A) iz sredstev javnih financ	2.317.265	2.452.284	2.349.717	2.653.815	108,22	112,94
a) iz državnega proračuna	2.147	4.300	2.500	4.500	104,65	180,00
b) iz občinskega proračuna	10.933	13.768	11.000	14.000	101,69	127,27
c) iz skl. social.zavar.	2.298.633	2.434.216	2.326.217	2.635.315	108,26	113,29
d) iz sred.prorač. EU	5.552	0	10.000	0		0,00
B) drugi prih.za izvaj. javne sl.	642.677	619.277	651.984	705.764	113,97	108,25
a) od prodaje storitev-jav.sl.	35.318	33.591	35.742	64.061	190,71	179,23
b) prejete obresti	283	256	286	260	101,40	90,64
c) drugi tekoči prih-jav.sl.	606.676	581.305	613.956	639.443	110,00	104,15
d) prejete donacije, kapit.prih	400	4.125	2.000	2.000	48,48	100,00
2. OD PROD. STOR-TRG:	106.620	130.982	135.620	137.850	105,24	101,64
ODHODKI:	2.850.162	3.080.682	3.126.214	3.496.381	113,49	111,84
1. ZA IZVAJANJE JAVNE SL.	2.749.472	2.953.757	3.001.120	3.369.453	114,07	112,27
A. Plače in drugi izd. zaposl.	1.521.760	1.618.419	1.598.808	1.810.855	111,89	113,26
B. Prispevki delodajalcev	227.103	247.932	237.603	279.628	112,78	117,69
C. Izdatki za blago in storitve	940.069	1.001.014	982.709	1.095.780	109,47	111,51
D. Plačila obresti	0		0	0		
E-H. Transferi	0	1.210	0	15.000		
J. Investicijski odhodki	60.540	85.182	182.000	168.190	197,45	92,41
2. OD PROD. STOR-TRG:	100.690	126.925	125.094	126.928	100,00	101,47
A. Plače in drugi izd.zaposl.	58.309	71.767	74.809	71.768	100,00	95,94
B. Prispevki delodajalcev	8.695	10.829	11.195	10.830	100,01	96,74
C. Izdatki za blago in storitve	33.686	44.329	39.090	44.330	100,00	113,40
PRESEŽEK PRIH. NAD ODH.	216.400	121.861	11.107	1.048		
PRESEŽEK ODH. NAD PRIH.						

Tudi pri planiranju po načelu denarnega toka smo prišli do minimalnega pozitivnega rezultata, saj glede na to, da nimamo večjih rezerv iz preteklosti (razen investicijskih sredstev), likvidnostnega toka ne moremo bistveno spreminjati in bomo lahko porabili le to, kar bomo prejeli.

Pri planiranju po načelu denarnega toka smo upoštevali dinamiko plačil akontacij od ZZZS, zakonsko predpisane plačilne roke in dinamiko izvedbe investicij. Prav pri investicijah predvidevamo, da ne bodo vse investicije v celoti dokončane in zaračunane oz. plačane v letu 2017, ampak bo del le-teh plačan v letu 2018.

V prilogi dajemo tudi *obrazec AJPES-a: Izkaz prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka.*

9. PLAN KADROV

9.1. ZAPOSLENOST

Število zaposlenih v letu 2017 se bo v primerjavi s številom zaposlenih v letu 2016 povečalo za 10 delavcev in doseglo 86 delavcev.

Pri načrtovanem številu kadra smo upoštevali:

- da bomo v specialistični internistični in diabetološki ambulanti zaposlili eno diplomirano medicinsko sestro, eno srednjo medicinsko sestro in enega zdravnika specialista
- da bo specializantka družinske medicine nadaljevala s kroženjem, kot predvidevamo v planu kroženja specializantov družinske medicine
- da planiramo tekom leta zaposlitev še enega specializanta/specializantke za družinsko medicino
- da bomo potrebovali daljše nadomeščanje delavke iz laboratorija, ki je na kroženju zaradi specializacije
- da bomo v okrepljeni ambulanti zaposlili dva zdravnika brez specializacije po opravljenem sekundariatu
- da se bo v poletnih mesecih upokojila delavka v laboratoriju in jo bomo morali nadomestiti
- da bomo šestmesečno pripravništvo med letom omogočili dvema SMS/ZT
- da planiramo tekom leta zaposliti zobozdravnika/zobozdravnice – pripravnika/ce
- da bomo zaradi potreb po dodatni delavki v pralnici, zaposlili čistilko/perico (za krajši delovni čas).

Poleg tega predvidevamo še naslednje medletne začasne zaposlitve zaradi nadomeščanja (porodniški dopust):

- dveh zobozdravnic,
- ene DMS v urgentni dejavnosti in
- ene finančno računovodske delavke.

Glede na to, da smo pooblaščen učni zavod za specializacije iz družinske medicine in imamo pooblastilo za izvajanje pripravništev in kliničnih vaj za zdravstvene poklice (srednješolce in študente), lahko poleg praktičnega usposabljanja, med letom pričakujemo vključitev še kakšnega specializanta ali pripravnika, čeprav smo v planu zajeli zaposlitev še enega specializanta/specializantke, enega zobozdravnika/zobozdravnice-pripravnika/ce in dveh SMS/ZT-pripravnikov.

Pričakujemo pridobitev ene referenčne ambulante, za katero bomo potrebovali dodaten kader (0,25 DMS).

Trenutno imamo z zaposlenimi kadri in podjemnimi pogodbami pokritih večino delovnih mest, predvidenih po obstoječi mreži in sistematizaciji.

Predvidevamo težave pri nadomeščanju daljših odsotnosti (porodniške, daljše bolniške, nenadni odhodi), ki so kar pogosti in terjajo zaplete pri nadomeščanju z razpoložljivimi kadri. V dotičnih skupinah (npr. oprostitev dela v dežurstvu, v NMP), se pa čuti dodatna obremenjenost ostalega kadra, problem nagrajevanja povečanega obsega dela zaradi omejitev in potreba po dodatnih zunanjih pogodbenih sodelavcih.

9.2. OSTALE OBLIKE DELA

Ostale oblike dela oz. pogodbenega zaposlovanja zunanjih sodelavcev so že stalna praksa iz preteklih let, zato planiramo na naslednjih področjih dela:

- v ortopedski ambulanti - pogodbeni zaposlitev specialista ortopeda, glede na majhen priznan obseg dela te ambulante (0,2 nosilca oz. 1x tedensko),
- podjemno pogodbo bomo podaljšali tudi z zdravnico za delo v DMDPŠ 2x tedensko,
- za občasno delo v CPZOPD bomo podaljšali podjemno pogodbo z zdravnikom 2x tedensko,
- za občasne zdravstvene storitve - delo v dežurstvu in neprekinjeni NMP - predvidevamo sklenitev 4 podjemnih pogodb in dveh tripartitnih pogodb z drugim JZ (specializant), ter ene pogodbe s koncesionarjem, predvsem za občasno delo ponoči in ob vikendih,
- za občasno sodelovanje pri zdravstveni vzgoji (ZVC) bomo sklenili tri podjemne pogodbe (pediater, fizioterapevt, babica), ki se v delo vključijo skladno s potrebami delavnic,
- podjemne pogodbe po potrebi sklepamo še za občasna nadomeščanja krajših odsotnosti, ko potrebujemo sodelavce s primernimi izkušnjami za zagotovitev nemotenega dela ambulant.

Z lastnimi sodelavci bomo podjemne pogodbe sklepali izjemoma, če ne bo drugačnih možnosti in oblik za izplačilo opravljenega dodatnega dela (vzgojno delo, mentorstva, dežurstva, nadomeščanja, samoplačniške storitve). Pogodbe bomo sklepali v okvirih in po priznanem vrednotenju, kot jih dovoljuje zakonodaja. Za sklenitev vseh podjemnih pogodb bo treba pridobiti ustrezna soglasja na obeh straneh.

Študentskega dela se bomo posluževali v minimalnem obsegu (počitniško delo na NMP).

Če bomo dobili možnost in primeren kader, pa se bomo poslužili tudi drugih možnih in cenejših oblik dela preko CSD, Zavoda za zaposlovanje...

9.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Dejavnosti, ki jih zagotavljamo z zunanjimi izvajalci, so naslednje:

- čiščenje prostorov – nam opravljajo trije zunanji izvajalci. Letni strošek bo predvidoma znašal 66.985,00 EUR.
- varovanje – nam opravlja zunanji izvajalec, kateremu letno plačujemo v pavšalu. Letni strošek bo predvidoma znašal 1.200,00 EUR.
- varstvo pri delu – potrebujemo zunanjega izvajalca. Plačujemo ga po pavšalu, ostale opravljene storitve pa posebej po ponudbah in letnem programu. Letni strošek bo predvidoma znašal 7.000,00 EUR.
- dializne prevoze – imamo sklenjeno pogodbo z zunanjim izvajalcem. Prevoze se plačuje po dejanskih km/točkah. Letni strošek bo predvidoma znašal 16.177,00 EUR.
- sodelovanje psihologa v DMD – je vezano na občasne potrebe DMDPŠ . Letni strošek bo predvidoma znašal 1.200,00 EUR.
- zobotehnične storitve – poleg dveh zaposlenih v zobotehniko, imamo sklenjene pogodbe (4) z zunanjimi izvajalci za pokrivanje manjkajočega nosilca in občasna večja dela. Delo plačujemo po dejansko opravljenih točkah, skupaj z materialom. Letni strošek bo predvidoma znašal 67.654,00 EUR (tukaj so

vključene vse zobotehnične storitve in ostale zobozdravstvene storitve-ortopan, ostala slikanja).

- računalniške in programske storitve – sklenjeno imamo pogodbo z zunanjim izvajalcem. Letni strošek bo predvidoma znašal 22.500,00 EUR.
- občasne odvetniške in svetovalne storitve, ter storitve zagotavljanja kakovosti – sklenjeno imamo pogodbo z zunanjim izvajalcem za občasno sodelovanje. Letni strošek bo predvidoma znašal 9.926,00 EUR.
- odvoz infektivnih odpadkov – sklenjeno imamo pogodbo z zunanjim izvajalcem. Letni strošek bo predvidoma znašal 2.600,00 EUR.

Pri vseh zgoraj navedenih dejavnostih, ki jih zagotavljamo z zunanjimi izvajalci, nimamo lastnih zaposlenih, izjema je zaposlitev v zobotehniko, kjer imamo še vedno 2 lastna zaposlena in zaposlitev 1 čistilke za čiščenje prostorov (za krajši delovni čas – 10 ur/tedensko).

9.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Tekom leta 2017 predvidevamo zaposlitev še enega specializanta/specializantke za družinsko medicino in enega zobozdravnika-pripravnika, tako zaradi ohranitve statusa učnega zavoda, kot bodočih lastnih potreb po tovrstnem kadru. Plačo specializantov in pripravnikov za enkrat dobimo refundirane in jih nimamo v breme našega zavoda.

Tekom leta nameravamo omogočiti pripravništvo še dvema srednjima medicinskima sestrama/srednjima zdravstvenikoma. Tudi tu plače refundiramo in ne bremenijo poslovanja našega zavoda.

Za potrebe zavoda se ob rednem delu *Fakulteti za vede o zdravju izobražuje* še ena srednja medicinska sestra, ki bo letos dokončala študij in ji bomo omogočili delo DMS v urgentni dejavnosti. Na svoje stroške se z našo vednostjo izobražujejo še dve naši sodelavki.

Za potrebe laboratorija opravlja *specializacijo iz laboratorijske biomedicine* naša vodja laboratorija.

Kot pooblaščen učni zavod za izvajanje praktičnega pouka za zdravstvene poklice imamo podpisane pogodbe z več šolami in univerzami in bo pri nas prakso opravljalo večje število dijakov in študentov. Prakse dijakom in študentom ne plačujemo, moramo pa usposobiti in plačati delo mentorjem, ki skrbijo za kvalitetno praktično usposabljanje.

10. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2017

10.1. PLAN INVESTICIJ

Investicije planiramo v skladu z izkazanimi potrebami služb, ki jih obravnava in potrdi Strokovni sveta zavoda. Prednost imajo nabave za najnujnejše obratovanje osnovne dejavnosti. V letošnjem letu imajo prednost tudi nabave za novo pridobljeno internistično-diabetološko dejavnost.

Strokovni svet je že obravnaval in pripravil specifikacijo nabav. V spodnji tabeli je finančno ovrednoten okvirni plan investicij in nabav predvidene opreme. Plan je zelo ambiciozen, zajema pa financiranje iz lastnih sredstev (sredstva amortizacije) in sredstev ustanovitelja - Občine Ilirska Bistrica.

V letošnjem občinskem proračunu je predvideno sofinanciranje dveh večjih investicij, in sicer : *preureditev prostorov v zobozdravstvu* višini 42.000 EUR ob zagotovitvi lastnih sredstev ZD za nabavo nujne opreme v znesku 15.000 EU ter *preureditev zdravstvenega doma* (prizidek) v višini 402.774 EUR, zato smo tudi te investicije vključili v plan investicij za leto 2017. Ti dve investiciji bosta izvedeni preko javnih naročil Občine.

Tabela 14: Okvirni plan investicij in nabav v letu 2017

Naziv	Služba	Vrednost EUR	Vir sredstev
PROGRAMSKA OPREMA		1.750,00	
LICENCE Microsoft office	LABORATORIJ	250,00	zdravstveni dom
LICENCE Microsoft office 3 kos	INTER-DIABET.AMB.	800,00	zdravstveni dom
WINSOWS TERMINAL LICENCE 5 kos	SERVER	700,00	zdravstveni dom
ZGRADBE IN OPREMA VEZANA NA INV.ZGR.		459.774,00	Občina
Preureditev prostorov (Občina)	zobozdravstvo	42.000,00	Občina
Preureditev ZD – PRIZIDEK (Občina)	ZD	402.774,00	Občina
Oprema vezana na adaptacijo Občine	zobozdravstvo	15.000,00	Občina
OPREMA IN DROBNI INV.-MEDICINSKA OPREMA		222.850,00	
MERILNIK KRV.TLAKA	ŠOLSKI DISPANZ.	370,00	zdravstveni dom
HLADILNIK ZA ZDRAVILA, 2kom	NMP, CPZOD	2.200,00	zdravstveni dom
SPIROMETER -3 kom	REF.1+3, REF2, REF PODG.	5.000,00	zdravstveni dom
ULTRAZVOČNI APARAT	INTER-DIAB.AMB.	63.000,00	zdravstveni dom
CIKLOERGOMETER	INTER-DIAB.AMB.	15.000,00	zdravstveni dom
PREISKOVALNE MIZE - 5 kom	SA 1,2,3, INT-DIAB.	10.000,00	zdravstveni dom
ALARMNI SISTEM	PG,Kn, Zobne, ZDIB	7.000,00	zdravstveni dom
AVTOKLAV	SA Podgrad	4.000,00	zdravstveni dom
NEURGENTNO VOZILO	Reševalna	70.000,00	zdravstveni dom
ORTOPAN	Zobni RTG	20.000,00	zdravstveni dom
ŠTEVEC ZA DRS	Labor.	1.000,00	zdravstveni dom
Nadgradnja mikroskopa	Labor.	1.000,00	zdravstveni dom
Mešalo, roler za epruvete	Labor.	500,00	zdravstveni dom
AVTO patronažni	Patronaža	10.000,00	zdravstveni dom
AED + nosilci za kombi	Reševalna	5.000,00	zdravstveni dom
Voziček za EKG	INTER-DIAB.AMB.	650,00	zdravstveni dom
STOL za paciente (za stopnice)	urg.	7.000,00	zdravstveni dom
GLEŽENJSKI INDEKS	INTER-DIAB.AMB.	1.500,00	zdravstveni dom
OPREMA IN DROBNI INV.-DRUGA OPREMA		17.500,00	
RAČUNALNIK-3kom	SA2-Z, SA3-Z, LAB	1.800,00	zdravstveni dom
RAČUNALNIK 2kos	DIABET.INTER.AMB.	1.200,00	zdravstveni dom
MONITOR 2 kos	DIABET.INTER.AMB.	380,00	zdravstveni dom
TISKALNIK HP LASER JET	REF.1,3	270,00	zdravstveni dom
REGISTRIRNIKI DEL.ČASA	DSO, KNEŽ,PODGR.	1.850,00	zdravstveni dom
PISALNE MIZE - 6 kom	SA zdr+sest.	6.000,00	zdravstveni dom
pohištvo, omare, stoli	vsi	5.000,00	zdravstveni dom
KLIMA	Patronaža	1.000,00	zdravstveni dom

DROBNI INVENTAR-mali		4.090,00	zdravstveni dom
luč, bilirubinometer, previjal.miz., tehcnica za novor., pulzni oksimeter, pipeta, reanim.torba,ostali DI		4.090,00	zdravstveni dom
SKUPAJ INVESTICIJE		705.964,00	
OPREMA IZ DONACIJE		1.000,00	donacije
S K U P A J		706.964,00	
	od tega: ZDRAVSTVENI DOM	261.190,00	
	Občina, MZ:	444.774,00	
	Donacije:	1.000,00	

Plan nabav po vrstah nabav in virih izkazujemo tudi v enotnem *Obrazcu 4: Načrt investicijskih vlaganj 2017*, ki je v prilogi.

10.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Vzdrževalna dela za leto 2017 načrtujemo v znesku 91.181 EUR, kar je za 17.522 EUR oz. 23% večji obseg kot v predhodnem letu, saj so potrebe zelo velike.

Predvideno je tekoče vzdrževanja medicinske opreme v znesku 24.338 EUR, tekoče vzdrževanja vozil v znesku 16.086 EUR, vzdrževanja informacijske tehnologije v znesku 21.504 EUR ter tekoče vzdrževanja ostale opreme in objektov v znesku 16.000 (beljenje hiše).

Predvidena so tudi investicijska vzdrževalna dela v znesku 13.253 EUR (zamenjava stavbnega pohištva na objektu zobozdravstva)

Plan vzdrževalnih del je izkazan v *Obrazcu 5: Načrt vzdrževalnih del 2017*, ki je v prilogi.

10.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Iz naslova zadolžitvev nimamo nobenih obveznosti. V letu 2017 ne predvidevamo zadolževanja.

Ilirska Bistrica, maj 2017

Pripravila:

Računovodja:
Maruška Smajila, dipl.ekon.

Direktor:
Matej Rubelli Furman, dr.med.,
spec.urg.med.

Program dela in finančni načrt zdravstvenega doma za leto 2017 je bil obravnavan in potrjen na seji Sveta zavoda dne 7.6.2017.