

**ZDRAVSTVENI DOM ZA ŠTUDENTE UNIVERZE V LJUBLJANI**  
Ljubljana, Aškerčeva cesta 4

# **PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2014**



Odgovorna oseba:  
mag. Irena Kirar Fazarinc, dr. med.,  
spec. ginekologije in porodništva

Ljubljana, marec 2014

## KAZALO VSEBINE

UVOD.....	1
I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014 VSEBUJE:.....	3
II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014.....	4
1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU.....	4
1.1. OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA.....	4
1.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA.....	5
1.3. VODSTVO ZAVODA.....	5
1.4. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	6
1.5. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	6
2. ZAKONSKE PODLAGE.....	8
3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014.....	9
4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2014.....	13
4.1. LETNI CILJI.....	13
4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC.....	14
4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ (NNJF).....	14
4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj.....	14
4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF.....	14
4.3. JAVNA NAROČILA V LETU 2014.....	15
5. FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE.....	15
6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2014.....	16
7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2014.....	17
7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	17
7.1.1. Načrtovani prihodki.....	18
7.1.2. Načrtovani odhodki.....	20
7.1.3. Načrtovan poslovni izid.....	24
7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI.....	25
7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	26
8. PLAN KADROV ZA LETO 2014.....	27
8.1. ZAPOSLENOST.....	27
8.2. OSTALE OBLIKE DELA.....	27
8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	27
8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNİŠTVA.....	28
9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2014.....	29
9.1. PLAN INVESTICIJ.....	29
9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL.....	31
9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA.....	31

## KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2014 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2013.....	16
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI, CELOTNI ODHODKI IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2014 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2013.....	17
Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2014 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2013.....	18
Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2014 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2013.....	20
Tabela 5: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2014 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2013.....	24
Tabela 6: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2014.....	25
Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	26
Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2014.....	29

## UVOD

V naši družbi velja prepričanje, da je velika večina mladih zdrava, statistika pa kaže, da sta obremenjenost z dejavniki tveganja za obolevnost kot tudi podatki o obolevnosti in umrljivosti v tem starostnem obdobju precej v nasprotju s tovrstnim prepričanjem. Za mladostniško obdobje tudi velja, da so dejavniki tveganja dokaj specifični in jih je z uporabo preventivnih ukrepov kot so promocija zdravja, ozaveščanje o dejavniki tveganja, učenje ter aktivni pristop za zmanjševanje dejavnikov tveganja, pravočasni intervencijski ukrepi npr. cepljenje, dostopnost do pravih zdravstvenih storitev brez časovne ali finančne ovire, pravilna prehrana, redna telesna aktivnost, raba kontracepcijskih metod ter drugi pomembno omiliti oziroma zmanjšati. Z vsem naštetim lahko epidemiološko učinkovito preprečimo ali upočasnimo razvoj kroničnih bolezni ter invalidnosti, pripomoremo pa tudi k ohranjanju aktivne zdrave populacije, kar neposredno vpliva na delovni potencial in razvoj družbe. Trendi v svetu kažejo, da zdravstveni centri, ki so namenjeni mladim morajo vsebinsko, programsko in organizacijsko slediti zdravstvenim tveganjem te populacije in se jim prilagajati z veščinami, strokovnostjo obravnave, predvsem pa z dinamičnimi organizacijskimi pristopi, ki so različni od klasične obravnave bolnik – zdravnik. Pri oblikovanju strategije varovanja zdravja mladih je poleg vsebinske in programske usmerjenosti v ciljne probleme potrebno krepiti tudi raznoliko in dinamično organizacijsko shemo oblik dela, ki sledijo potrebe mladih, usmerjene v izvajanje preventivnih programov v smislu preventivnih pregledov, kjer je s presejalnimi preventivnimi pregledi potrebno odkriti tiste, ki so v zgodnji pred klinični fazi sicer kronične bolezni, ki bi neodkrita vodila v trajno okvaro in kronično obolevnost. Razvijati pa je potrebno tudi programe promocije zdravja ter ozaveščanja z različnimi metodološkimi orodji, ki jih mladi sprejemajo kot učinkovite in za njih primerne (učne delavnice, okrogle mize, tematski dnevi, individualne delavnice, vključevanje nevladnih organizacij za potrebe vrstniškega svetovanja ter vplivanja na odločitve za zdrav stil življenja). Klinična zdravstvena obravnava naj bo koncentrirana na enem mestu, v okolju, ki je mladim prijazno, za mlade naravnano in s kadrom, ki je dodatno usposobljeno za delo z mladimi, ne glede na klinično specialnost. Zdravstvene programe je potrebno povezovati s partnerskimi organizacijami, ki skrbijo za potrebe mladih, bodisi na področju izobraževanja (povezava z univerzami, fakultetami, izobraževanje mentorjev), bodisi na socialno varstvenem področju (skrb za socialno in zdravstveno varstvo ter zagotavljanje dostojnega socialnega položaja) ali nevladnem področju (povezovanje z organizacijami, ki se ukvarjajo s specifičnimi potrebami mladih). Le na ta način je po usmeritvah Svetovne zdravstvene organizacije mogoče vplivati na zmanjševanje bremena kroničnih bolezni v tej starostni skupini, vplivati na stališča za razvijanje in krepitev zdravega in odgovornega življenjskega stila, kar zagotovo doda zdrava leta brez bolezni ter tako odloži pojav kroničnih bolezni, oziroma prepreči prezgodnjo obolevnost in umrljivost zaradi bolezni odvisnosti ter dejavnikov tveganja. Podatki namreč jasno kažejo, da sta dve tretjini prezgodnje smrtnosti in ena tretjina celokupnega bremena kroničnih bolezni odraslih neposredno povezanih z zdravstvenim stanjem ali dejavniki tveganja mladih (zloraba dovoljenih in nedovoljenih drog, pomanjkanje fizične aktivnosti, tvegana spolnost, velika dnevna in čezmejna mobilnost, izpostavljenost odvisnostim, duševne motnje in izpostavljenost nasilju).

Tudi slovenski podatki, pridobljenih s preventivnimi pregledi študentske populacije kažejo podobne rezultate, saj ima tretjina mladih prekomerno telesno težo, petina je kadilcev, petina uživa alkohol na tvegan način, petina pa ima endokrino oziroma presnovno bolezen in več kot desetina kronično bolezen kostno mišičnega sistema. Uporaba različnih organizacijskih pristopov za obvladovanje teh zdravstvenih problemov mladih je zato nujen nadaljnji razvojni korak za bolj učinkovito zdravstveno varstvo mlade populacije, prav tako povezovanje s deležniki, ki odločajo o tem, kakšne so možnosti za izboljšanje zdravstvenih programov ter povečanje dostopnosti študentske populacije do novih programov. boljše zdravje mladih in s tem tudi za bodočnost celotne družbe. K sodelovanju pa bo potrebno pritegniti tudi organizacije

in skupine, ki se ukvarjajo s promocijo zdravja ter večanjem ozavešanja ciljne populacije za zdrav življenjski slog.

ZDŠ si prizadeva vzpostaviti študentski zdravstveni center, ki bo primerljiv podobnim zdravstvenim centrom v Evropski skupnosti ter se z njimi tudi povezovati s ciljem izmenjave strokovnih pa tudi organizacijskih izkušenj. To je tudi usmeritev Svetovne zdravstvene organizacije za obdobje prihodnjega desetletja (Tallin charter). To je zlasti pomembno zaradi dejstva, da je po uspešno uveljavljenem bolonjskem sistemu visokošolskega študija prišlo do spremembe v strukturi naše ciljne populacije. Raste delež tujih študentov, ki potrebujejo zdravstveno oskrbo na enem mestu, v tujem jeziku, in katerim smo dolžni zagotoviti evropsko primerljiv nivo preventivnega in kurativnega zdravstvenega varstva, da se lahko v polnosti ter nemoteno posvečajo svojemu študiju v Sloveniji.

## **I. PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014 VSEBUJE:**

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2014 na obrazcih po Pravilniku o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 115/02, 21/03, 134/03, 126/04, 120/07, 124/08, 58/10, 104/10, 104/11):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2014
  2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2014
  3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2014
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:

- **Obrazec 1: Delovni program 2014**

- **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2014**

- **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2014**

- **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2014**

- **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2014**

- **Priloga - AJPES bilančni izkazi: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka, Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti, Bilanca stanja**

## II. OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014

### 1. OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

#### 1.1. OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

**IME:** ZDRAVSTVENI DOM ZA ŠTUDENTE UNIVERZE V LJUBLJANI

**SEDEŽ:** AŠKERČEVA CESTA 4, LJUBLJANA

**MATIČNA ŠTEVILKA:** 5700817000

**DAVČNA ŠTEVILKA:** 42997186

**ŠIFRA PRORAČUNSKEGA UPORABNIKA:** 92177

**ŠTEVILKA TRANSAKCIJSKEGA RAČUNA:** 01100-6030921780

**TELEFON:** 01 200 74 25

**FAX:** 01 252 78 80

**SPLETNA STRAN:** <http://www.zdstudenti.si/>

**USTANOVITELJ:** REPUBLIKA SLOVENIJA Z ODLOKOM VLADE REPUBLIKE SLOVENIJE ŠT. 510-02/92-2/1-8

**DATUM USTANOVITVE:** 17. DECEMBER 1992

#### **DEJAVNOSTI:**

- Osnovna zdravstvena dejavnost z laboratorijsko dejavnostjo (splošna in družinska medicina, ginekologija in porodništvo, klinična psihologija)
- Specialistična ambulantna dejavnost - psihiatrija
- Zobozdravstvena dejavnost z zobno rentgensko diagnostiko in zobotehničnim laboratorijem

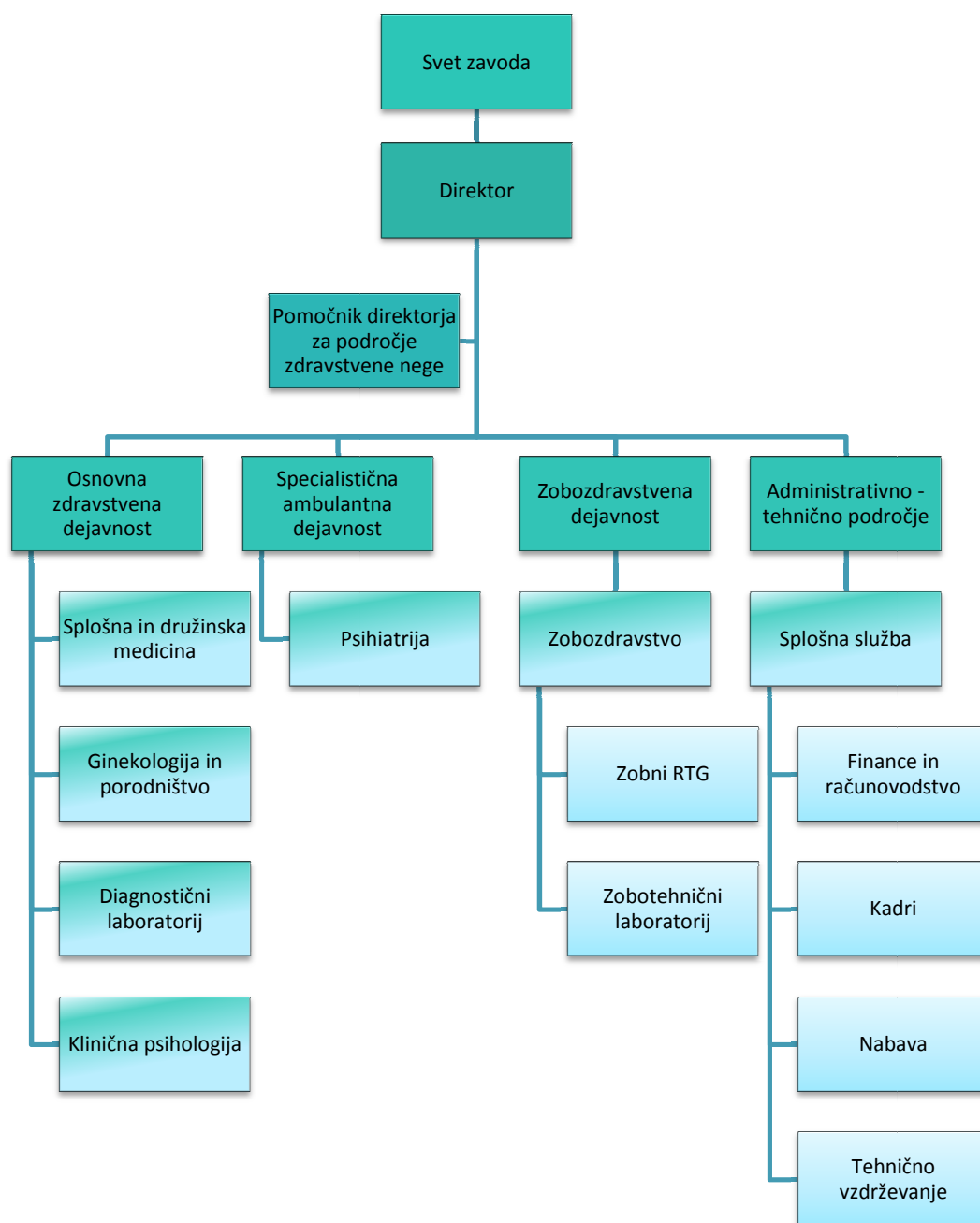
#### **ORGANI ZAVODA:**

Organi ZDŠ so: svet zavoda, direktor in strokovni svet zavoda.

Svet zavoda ima 7 članov: štiri predstavnike ustanovitelja, enega predstavnika Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije, enega predstavnika Mestne občine Ljubljana in enega predstavnika zaposlenih v ZDŠ.

Strokovni svet ima sedem članov. Sestavljajo ga direktor zavoda, pomočnik direktorja zavoda in predstavniki dejavnosti.

## 1.2. ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA



## 1.3. VODSTVO ZAVODA

**Direktorica:** mag. Irena Kirar Fazarinc, dr. med., spec. gin. in por.

**Pomočnica direktorice:** Petra Židan, dipl. med. sestra

**Vodja splošne službe:** Mateja Ana Grulja, mag.

**Vodja splošne in družinske medicine:** asist. Mojca Miholič, dr. med., spec. druž. med.

**Vodja zobozdravstva:** Maja Jamšek, dr. dent. med.

**Vodja diagnostičnega laboratorija:** Simona Kuzma, dipl. ing. lab. biomed.

## **1.4. PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA**

### **Osnovni zdravstveni timi (7):**

- zdravnik splošne medicine, specialist splošne medicine (VIII. stopnja izobrazbe)
- srednja medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)
- laboratorijski tehnik (V. stopnja izobrazba)
- diplomiran inženir biokemije (VII. stopnja izobrazbe)
- diplomirana medicinska sestra (VI. stopnja izobrazbe)

### **Zobozdravstveni timi (6):**

- zobozdravnik – doktor dentalne medicine (VII. stopnja izobrazbe)
- zobna asistentka (V. stopnja izobrazbe)
- zobotehnik (V. stopnja izobrazbe)
- radiološki inženir (VII. stopnja izobrazbe)
- ustni higienik (VI. stopnja izobrazbe)

### **Specialistična tima na področju ginekologije (2):**

- zdravnik specialist ginekologije in porodništva (VIII. stopnja izobrazbe)
- diplomirana medicinska babica (VII. stopnja izobrazbe)
- medicinska sestra – nacionalna poklicna izobrazba (V. stopnja izobrazba)

### **Specialistični psihiatrični tim (1):**

- zdravnik specialist psihiatrije (VIII. stopnja izobrazbe)
- medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)

### **Klinična psihologija (1):**

- specialistka klinične psihologije (VIII. stopnja izobrazbe)

### **Delavci s posebnimi pooblastili:**

- direktorica (VIII. stopnja izobrazbe)
- pomočnica direktorice (VII. stopnja izobrazbe)

### **Splošna služba:**

Finance in računovodstvo:

- računovodja (VII. stopnja izobrazbe)
- knjigovodja (VII. stopnja izobrazbe)
- finančno računovodski delavec (V. stopnja izobrazbe)

Kadrovsko področje:

- kadrovik (VII. stopnja izobrazbe)

Javna naročila in nabava:

- strokovni sodelavec za javna naročila (VII. stopnja izobrazbe)

Tehnično vzdrževanje:

- vzdrževalec (IV. stopnja izobrazbe)
- administrativni manipulant (III. stopnja izobrazbe)

## **1.5. DOLGOROČNI CILJI ZAVODA**

Republika Slovenija je leta 1992 ustanovila Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani (v nadaljevanju ZDS) za celovito zdravstveno oskrbo občutljive mladostniške študentske populacije, ki so na začetku svoje poklicne in življenjske poti izpostavljeni specifičnim tveganjem in zdravstvenim obremenitvam. S tem je izenačena preskrbljenost z zdravstvenimi



storitvami tistih, ki so morali zaradi študija izbrati bivanje v Ljubljani s tistimi, ki lahko obiskujejo visokošolske zavode od doma.

Temeljno **poslanstvo** javnega zdravstvenega zavoda ZDŠ izhaja iz ustanovne listine in naših prizadevanj za čim boljše izvajanje zdravstvenih programov za potrebe ciljne populacije, skrb za strokovno izobraževanje na tem področju ter sodelovanje s sorodnimi organizacijami, ki se ukvarjajo s področji zdravstvenega pa tudi socialnega varstva omenjene populacije.

V ZDŠ zagotavljamo uporabnikom naših storitev, dodiplomskim in podiplomskim študentom, ki študirajo v Ljubljani, njihovim učiteljem, v zadnjem času pa strmo raste delež tujih študentov, ki so na mednarodni izmenjavi v Ljubljani, celotno zdravstveno oskrbo na enem mestu, ustanovitelju in financerju učinkovito izrabo javnih sredstev, zaposlenim zdravstvenim delavcem pa dobre pogoje dela in možnost vsestranskega strokovnega razvoja.

Strateški (dolgoročni) cilji našega zavoda, ki izhajajo iz našega poslanstva, so naslednji:

- ohranjanje optimalne ravni zdravstvenega varstva študentske populacije, ki omogoča kar največjo možno korist posamezniku in celotni skupnosti ter tvorno sodelovanje pri oblikovanju nacionalnih strategij za ohranjanje zdravja mladih v zdravstveni politiki;
- učinkovito vodenje, upravljanje zavoda ter doseganje pozitivnih poslovnih rezultatov, razvoj zdravstvenih dejavnosti in skrb za razvoj kadrov, ki so strokovno kompetentni delovati na področju specializirane oskrbe študentske populacije (izobraževanje, usposabljanje in izpopolnjevanje strokovnega znanja), tudi v sodelovanju z ustreznimi visokošolskimi ustanovami;
- načrtovanje, izvajanje, nadzor in izboljševanje ponudbe zdravstvenih storitev v zadovoljstvo uporabnikov;
- krepitev dobrih poslovnih in strokovnih odnosov z vsemi udeleženci v procesu našega delovanja: z uporabniki naših storitev, z ustanoviteljem – Ministrstvom za zdravje RS (v nadaljevanju MZ), z organom upravljanja – Svetom zavoda ZDŠ, s financerji – Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije (v nadaljevanju ZZZS) in izvajalci dopolnilnega zdravstvenega zavarovanja, z dobavitelji, z drugimi izvajalci zdravstvenih storitev, ter z državnimi in drugimi institucijami;
- krepitev sodelovanja z Univerzo v Ljubljani in drugimi visokošolskimi zavodi, posebej z Medicinsko fakulteto (z udeležbo pri pouku študentov izboljšujemo možen nabor novih kadrov v zdravstvu), sodelovanje v procesu izobraževanja mentorjev za visokošolske študijske programe ter izboljšati pretok informacij za področje zdravstvenih vsebin ter izvajanja preventivnih programov;
- vzpostavitev sistema kakovosti na vseh ravneh delovanja ZDŠ za večjo kakovost delovanja, upravljanja, izvajanja zdravstvene dejavnosti ter družbeno odgovornega delovanje in ravnanja s finančnimi viri;
- skrb za razvoj informacijske tehnologije na področju celotnega zavoda ter oblikovanje sodobnih organizacijskih rešitev;
- sodelovanje v učnih procesih pri usposabljanju kadrov iz področja dejavnosti ZDŠ ter ohranjanje in povečevanje ugleda zavoda, zdravstvenih delavcev in ostalih zaposlenih.

**Vizija** javnega zdravstvenega zavoda ZDŠ je vzpostavitev zdravstvenega centra, ki bo celovito poskrbel za zdravstvene probleme mladih, ki jih je mogoče uspešno obravnavati in obvladovati na primarni ravni oziroma v specialistični ambulantni dejavnosti. Sodobne smernice medicinske obravnave za doseganje višje kakovosti zdravstvene oskrbe zahtevajo holističen ter celovit pristop pri obravnavi posameznega pacienta glede na njegove dejanske zdravstvene potrebe. Omenjeni pristop je potrebno sproti prilagajati okoliščinam in potrebam ciljne populacije ter spremembam v družbenem okolju.

## 2. ZAKONSKE PODLAGE

### a) Zakonske podlage za izvajanje dejavnosti zavodov:

- Zakon o zavodih (Uradni list RS, št. 12/91 in 8/96),
- Zakon o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05-UPB2, 23/08, 58/08-ZZdrS-E, 77/08-ZDZdr, 40/12-ZUJF, 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 pogodbeno leto 2013 z aneksi in določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2014,
- Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2013 in 2014 z Zavodom za zdravstveno zavarovanje Slovenije.

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

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

### c) Interni akti zavoda:

- Odlok o ustanovitvi javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani št. 510-02/92-2/1-8 z dne 17.12.1992 s spremembami in dopolnitvami,
- Statut javnega zdravstvenega zavoda Zdravstveni dom za študente Univerze v Ljubljani,
- Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
- Poslovnik o delu sveta zavoda,
- Pravilnik o zavarovanju osebnih podatkov,
- Pravilnik o računovodstvu,
- Pravilnik o blagajniškem poslovanju,
- Pravilnik o popisu sredstev in obveznosti do virov sredstev,
- Pravilnik o sredstvih za osebno varstvo pri delu in osebni varovalni opremi,
- Pravilnik o povračilu stroškov v zvezi z delom,
- Pravilnik o delovnem času,
- Letno poročilo za leto 2013,
- Merila in načrt izobraževanja delavcev ZDŠ za leto 2014.

### 3. OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2014

Pri sestavi finančnega načrta za leto 2014 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopise Ministrstva za zdravje –Izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela javnih zdravstvenih zavodov za leto 2014, št. dokumentov: 410-105/2013-3 z dne 23.12.2013, 410-105/2013/6 z dne 30.1.2014 in 410-105/2013-7 z dne 17.2.2014,
- Jesensko napoved gospodarskih gibanj za leto 2014 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2014 in 2015 (ZIPRS1415) (Uradni list RS, št. 101/13),
- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12, 55/2012 Skl.US: U-I-162/12-5, Up-626/12-5, 96/2012-ZPIZ-2, 104/2012-ZIPRS1314, 105/2012, 25/2013 Odl.US: U-I-186/12-34, 46/2013-ZIPRS1314-A, 47/2013, 56/2013-ZStip-1, 63/2013-ZOsn-I, 63/2013-ZJAKRS-A),
- Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih,
- Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS-R) (Uradni list RS, št. 46/13),
- Sklep Vlade RS številka 11000-37/2013/6 z dne 20. 6. 2013,
- Dogovor o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. 12. 2014,
- Stavkovni sporazum (Uradni list RS, št. 46/13),
- Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (ZNIRPJU) (Uradni list RS, št. 100/13),
- Navodilo Ministrstva za zdravje za evidentiranje (knjiženje) izplačila razlike zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev v javnih zdravstvenih zavodih (št. dokumentov 476-25/2013/5 z dne 10.1.2014 in 476-25/2013/13 z dne 10.2.2014), ki vključuje tudi pojasnila Ministrstva za finance glede računovodskega izkazovanja izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev v javnih zdravstvenih zavodih (št. dokumentov 007-839/2013/5 z dne 20.12.2013, 405-22/2013/1 z dne 30.12.2013 in 450-192/2013/3 z dne 8.1.2014),
- Pojasnilo Ministrstva za notranje zadeve v zvezi z izvajanjem Zakona o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (št. dokumenta 0100-159/2013-25 z dne 17.12.2013).

Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi finančnega načrta, so:

#### 1. Makroekonomska izhodišča za leto 2014:

Jesenska napoved gospodarskih gibanj (UMAR, september 2013) za leto 2014 predvideva povprečno letno rast cen v višini **1,90%** in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini **-0,40%**.

#### 2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2014:

Poleg varčevalnih ukrepov za zagotavljanje finančne vzdržnosti zdravstvene blagajne, ki so bili v sistemu obveznega zdravstvenega zavarovanja uvedeni v obdobju 2009 – 2013, so bili s SD za pogodbeno leto 2014 uvedeni še dodatni ukrepi, ki bistveno vplivajo na naše prihodke iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Spremembe zakonodaje v letu 2013 so prinesle povečanje stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov na več področjih, kar pa ni bilo ustrezno pokrito s povečanjem cen zdravstvenih storitev. Nekatere od teh sprememb oziroma zakonskih določil so vplivale že na poslovanje v letu 2013, druge so bile uveljavljene z začetkom leta 2014.

Dodatni varčevalni ukrepi iz SD za pogodbeno leto 2014 so naslednji:

- od 1.1.2014 se ne izvaja revalorizacija materialnih stroškov in ostalih kalkulativnih elementov, ki so vkalkulirani v cene zdravstvenih storitev,
- s 1.1.2014 se cene zdravstvenih storitev vrnejo na nivo z dne 30.6.2013 (od 1.7. do 31.12.2013 so se cene zdravstvenih storitev povišale zaradi vključitve poročila stroškov regresa za letni dopust za leto 2012 v kalkulacijo cen zdravstvenih storitev),
- cene zdravstvenih storitev se ne povečajo oziroma ni predvideno pokrivanje dodatnih stroškov dela javnim zdravstvenim zavodom zaradi izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev vključno z zakonitimi zamudnimi obrestmi, ki ga morajo zavodi obračunati in izplačati na podlagi sodnih in zakonskih določb,
- cene zdravstvenih storitev se ne povečajo za znesek povečanja stroškov dela zaradi uveljavitve napredovanj v zdravstvu, ki so določena v skladu z 68. in 69. členom ZIPRS1415 ter 8. in 9. točko dogovora o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31. decembra 2014,
- cene zdravstvenih storitev se ne povečajo zaradi povečanja obeh stopenj davka na dodano vrednost (v nadaljevanju DDV) za obdobje od 1.7.2013 dalje (nove stopnje DDV določa 10. člen ZIPRS1314-A, Uradni list RS, št. 46/13),
- cene zdravstvenih storitev se ne povečajo za nove obveznosti javnih zdravstvenih zavodov iz naslova uveljavitve Zakona o davku na nepremičnine (Uradni list RS, št. 101/13), ki se prične uporabljati s 1.1.2014,
- zamik akontacij za opravljene zdravstvene storitve iz leta 2014 v leto 2015: ZZS bo januarja 2014 poravnal prvi in drugi del januarske akontacije ter drugi in tretji del akontacije za mesec december 2013. Februarja 2014 bo ZZS poravnal tretji del januarske akontacije in vse tri dele akontacije za mesec februar 2014. Od marca 2014 dalje se rok plačila drugega in tretjega dela akontacije zamakne za tri dni glede na rok, ki velja za predhodni mesec. Dinamika zamika je opredeljena z določili SD za pogodbeno leto 2014.

### **3. Podlage za načrtovanje stroškov dela in zaposlovanja za leto 2014:**

- Zakon za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12 in naslednji, v nadaljevanju ZUJF):
  - kot dan prisotnosti na delu se šteje prisotnost nad štiri ure dnevno (166. člen),
  - povračilo stroškov prevoza na delo in z dela v skladu s 168. členom,
  - število dni letnega dopusta je omejeno na največ 35 dni letnega dopusta oziroma največ 15 dodatnih dni letnega dopusta za posebne pogoje dela, upošteva kriterije in višine, kot so določene v zakonih, podzakonskih predpisih, splošnih aktih in kolektivnih pogodbah (187. člen)
  - omejitve zaposlovanja (183. člen),
  - omejitev sklepanja avtorskih in podjemnih pogodb ter omejitev zaradi opravljanja dela dijaka ali študenta (184. člen),
  - na področju povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov zaposlenih se od 1. junija 2012 dalje upošteva določila aneksov h kolektivnim pogodbam dejavnosti (Uradni list RS, št. 40/12).
- Zakon o izvrševanju proračunov RS za leti 2014 in 2015 (Uradni list RS, št. 101/13, v nadaljevanju ZIPRS1415):
  - 66. člen določa izplačilo regresa za letni dopust za leto 2014 pri plači za mesec maj 2014 javnim uslužbencem, ki so na zadnji dan meseca aprila 2014 uvrščeni v 50. in nižje plačne razrede, upošteva uvrstitev v plačni razred zaposlenega,
  - v skladu z 68. členom v letu 2014 ni napredovanj v plačne razrede in nazive; leto 2014 se ne šteje v napredovalno obdobje,

- 69. člen določa, da javni uslužbenci in funkcionarji s 1.4.2014 pridobijo pravico do plače glede na napredovanja v višji plačni razred v letu 2012,
- v skladu s 70. členom zaposlenemu pripada jubilejna nagrada le v primeru, če je zaposleni za posamezen jubilej še ni prejel v javnem sektorju,
- skladno z navodili Ministrstva za finance se izvajanje ZIPRS1314 in posledično ZIPRS1415 spremlja po načelu denarnega toka; v primeru stroškov dela gre za upoštevanje kontov podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu zavoda, izdelanem po načelu denarnega toka,
- posredni uporabniki proračuna lahko med letom prerazporejajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupin kontov izdatki za blago in storitve do višine 2% obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu (deseti odstavek 49. člena). Ne glede na to pa se lahko med letom prerazporedijo sredstva na plačne konte v obsegu namenskih sredstev EU, namenskih sredstev finančnih mehanizmov ali donacij, prejetih po potrditvi finančnega načrta (drugi odstavek 52. člena),
- četrti odstavek 51. člena omogoča zaposlovanje na podlagi predhodnega soglasja ministra za zdravje oziroma občine ustanoviteljice ter soglasja sveta zavoda iz 186. člena ZUJF, če ima javni zdravstveni zavod sprejet program dela in finančni načrt, vključno s kadrovskim načrtom.
- Dogovor o dodatnih ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za uravnoteženje javnih financ v obdobju od 1. junija 2013 do 31.12.2014 (Uradni list RS, št. 46/13):
  - vrednosti plačnih razredov plačne lestvice (osnovnih plač) se linearno znižajo za 0,5% in nato še progresivno zmanjša razpon med plačnimi razredi (ukrep je začasne narave in velja do konca leta 2014, plačna lestvica je objavljena v Zakonu o spremembah in dopolnitvah Zakona o sistemu plač v javnem sektorju, Uradni list RS, št. 46/13),
  - za 50% se znižajo dodatki za specializacijo, magisterij in doktorat (ukrep je trajne narave),
  - ukine se povečan dodatek za delovno dobo v višini 0,10% osnovne plače za vsako zaključeno leto nad 25 let delovne dobe za javne uslužbenke (ukrep je trajne narave),
  - znižajo se višine premije dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence (ukrep je začasne narave in velja do konca leta 2014; v obdobju od januarja do junija 2014 se vplačuje 25%, v obdobju od julija do decembra 2014 pa 30% glede na višino premije po premijskih razredih, veljavnih na dan 1.1.2013),
  - nadomestilo za čas odsotnosti z dela zaradi bolezni in poškodbe izven dela, ki gre v breme delodajalca, se za vse zaposlene v javnem sektorju določi v višini 80% osnove,
  - redna delovna uspešnost se v letu 2014 ne izplačuje,
  - delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se v letu 2014 izplačuje pod pogoji iz desete točke.
- Zakon o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Uradni list RS, št. 100/13, v nadaljevanju ZNIRPJU) in Navodilo za izvršitev določb 2. in 3. člena Zakona o načinu izplačila razlike v plači zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev (Uradni list RS, št. 108/13):
  - strošek za izplačilo drugega obroka razlike zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev vključno s pripadajočimi zakonitimi zamudnimi obrestmi, ki ga je delodajalec na podlagi sodb Višjega delovnega in socialnega sodišča RS in Vrhovnega sodišča RS ter ZNIRPJU dolžan izplačati upravičencem, se po obračunskem načelu evidentira v leto 2014.
- Kolektivna pogodba za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih.
- Kolektivna pogodba za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih.

- Ugotovitveni sklep ministra za pravosodje in javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 7/14):
  - višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2014 dalje 3,61 EUR.

#### **4. Podlage za načrtovanje ostalih odhodkov za leto 2014:**

Pri načrtovanju stroškov materiala in storitev ter drugih odhodkov smo upoštevali naslednje predpostavke:

- Povečanje nabavnih cen za s strani UMAR-ja napovedano povprečno letno rast cen življenjskih potrebščin za leto 2014 v višini 1,90%. V tem okviru bomo upoštevali tudi povečanje nabavnih cen zaradi povečanja obeh stopenj DDV, ki je bilo uvedeno v drugi polovici leta 2013, vendar smo se z nekaterimi dobavitelji uspeli dogovoriti za ohranitev končnih nabavnih cen na ravni pred uvedbo novih stopenj davka na dodano vrednost za obdobje do konca leta 2013. Ukrep povečanja stopenj DDV preko dviga končnih nabavnih cen bo zato v celoti začel učinkovati šele v letu 2014. Glede na to, da nismo zavezanec za DDV, pomeni povečanje stopenj DDV neposredno povečanje stroškov poslovanja.
- Povečanje obveznosti iz naslova uveljavitve Zakona o davku na nepremičnine (Uradni list RS, št. 101/13), ki se prične uporabljati s 1.1.2014.
- Nadaljevanje restriktivnega pristopa pri načrtovanju in realizaciji vseh odhodkov, na katere v zavodu lahko vplivamo.

## 4. PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2014

### 4.1. LETNI CILJI

V okviru programa dela in finančnega načrta, ki temelji na sklenjeni pogodbi z ZZS za pogodbeno leto 2014, smo si za leto 2014 zastavili naslednje cilje:

1. Celovito in kakovostno izpolnjevanje obveznosti, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZS za pogodbeno leto 2014 in doseganje parametrov, ki jih določa plačnik v okviru Pogodbe o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2014, Pravil obveznega zdravstvenega zavarovanja ter drugih pravnih aktov, ki opredeljujejo način izvajanja zdravstvene dejavnosti in zagotavljanje kakovostne ter dostopne zdravstvene oskrbe študentske populacije v skladu z veljavnimi predpisi in sprejetimi strokovnimi smernicami.
2. Realizacija pogodbeno določenega obsega storitev v vseh dejavnostih zavoda in povečanje obsega storitev na področju preventive v dejavnosti splošne in družinske medicine in ambulantne ginekologije.
3. Povečanje obsega osnovne zdravstvene dejavnosti KLINIČNE PSIHOLOGIJE (šifra dejavnosti: 512 033) za 0,20 tima (iz 1,00 tima na 1,20 tima) in izpolnitev načrtovanega delovnega programa v tej dejavnosti.
4. Uvedba dodatnega standarda: DISPANZER ZA ŠTUDENTE – PREVENTIVA (standard DISPANZER ZA OTROKE IN ŠOLARJE – PREVENTIVA, šifra dejavnosti 327 011, za potrebe študentske populacije ni ustrezen). Preventivni pregledi študentov se razlikujejo od preventivnih pregledov šolske mladine. Glede na to, da študenti sodijo med odraslo populacijo, so v primeru preventivnega pregleda za vsakega študenta vključene tudi laboratorijske preiskave, in sicer urinske in hematološke preiskave. Za uvedbo omenjenega standarda si bomo prizadevali v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2014.
5. Pridobivanje dela prihodkov od storitev, opravljenih na trgu za nadstandardne zdravstvene in zobozdravstvene storitve ter storitve, ki jih ZZS ne priznava kot pravico iz zdravstvenega zavarovanja (pregledi na zahtevo bolnika, ki niso v skladu s Pravili ZZS, cepljenja, ki se izvajajo na zahtevo posameznikov in niso del pravic iz zdravstvenega zavarovanja).
6. Ureditev lastniških odnosov v zvezi s poslovno stavbo na Aškerčevi cesti 4 in s tem povezane problematike v zvezi s plačevanjem najemnine Študentskim domovom za dislocirano enoto ZDŠ v študentskem naselju Rožna dolina ter vzdrževanje dislocirane enote (ambulanta, laboratorij).
7. Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2014 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru načrtujemo:
  - pridobivanje sredstev ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo in
  - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije.
8. Izvedba analize o zadovoljstvu uporabnikov ZDŠ.
9. Analiza nad porabo blaga in storitev, racionalno in cenovno učinkovito nabavo blaga in storitev ter izvajanje javnih naročil blaga in storitev v skladu z Zakonom o javnem naročanju – samostojno in v okviru Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije.
10. Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu z Merili in načrtom izobraževanja zdravstvenih delavcev v ZDŠ v letu 2014.

## **4.2. POROČANJE O NOTRANJEM NADZORU JAVNIH FINANC**

### **4.2.1. Opredelitev poslovnih ciljev na področju notranjega nadzora javnih financ (NNJF)**

Notranja kontrola je celota pravil, katerih cilj je zagotoviti temeljna proračunska načela preglednosti, učinkovitosti, uspešnosti in gospodarnosti poslovanja. Za izboljšanje notranjih kontrol v zavodu smo v mesecu februarju 2014 uskladili Merila in načrt izobraževanja delavcev ZDŠ za leto 2014, načrtujemo pa tudi posodobitev Pravilnika o delovnem času in sprejem Navodila o javnem naročanju.

Notranje revidiranje je neodvisna in nepristranska dejavnost preiskovanja in svetovanja, katere namen je izboljšati poslovanje, zmanjšati poslovno tveganje in prispevati k doseganju ciljev zavoda. V ta namen za leto 2014 načrtujemo notranje revidiranje področja nabave.

### **4.2.2. Register obvladovanja poslovnih tveganj**

V izjavi o oceni NNJF za leto 2013 so bila opredeljena naslednja tveganja in ukrepi za njihovo obvladovanje, za katere bomo v letu 2014 usmerjali svoje dejavnosti za njihovo obvladovanje:

- Tveganje: obvladovanje zaposlenega kadra z vidika stalnosti.  
Predviden ukrep: izdelava pravilnika o delovnem času.
- Tveganje: poenotenje racionalne izrabe ordinacijskega časa zaposlenih.  
Predviden ukrep: protokoli ter mesečna poročila o številu obravnavanih primerov.
- Tveganje: poenotenje in uravnoteženje stopenjske diagnostike.  
Predviden ukrep: izdelava kliničnih smernic in internih navodil za poenoteno klinično delo.

### **4.2.3. Aktivnosti na področju NNJF**

Na področju notranjega nadzora javnih financ bomo za leto 2014 izvedli notranjo revizijo področja nabave (opredeljeno v podpoglavju 4.2.1). Notranjo revizijo poslovanja zagotavljamo, v skladu s Pravilnikom o usmeritvah za usklajeno delovanje sistema notranjega nadzora javnih financ (Uradni list RS, št. 72/02), s pooblaščenim zunanjim izvajalcem notranjega revidiranja. Tovrstni način izvajanja notranjega revidiranja je izbran zato, da je zadoščeno načelu gospodarnosti (koristi večje od stroškov) pri izvajanju aktivnosti na področju obvladovanja tveganj.

Za leto 2013 smo izvedli notranjo revizijo področja izobraževanja zaposlenih, pri kateri so bile ugotovljene manjše pomanjkljivosti pri poslovanju, katere bomo v letu 2014 odpravili. Dodatne kontrole bomo zagotovili v skladu s priporočili notranje revizorke, da se zagotovi dosledno izvajanje in kontrolo dopolnjenih določil Meril in načrta izobraževanja, in sicer glede natančnosti in doslednosti pri izdajanju predlogov za izdajo potnih nalogov in samih potnih nalogov, pri zagotavljanju vseh obveznih prilog k potnim nalogom, pri obračunavanju potnih nalogov, pri evidentiranju prisotnosti in odsotnosti zaposlenih in glede spoštovanja predpisanih rokov za predložitev potnih nalogov v izplačilo oziroma doslednem izvrševanju sankcij v primeru nespoštovanja predpisanih rokov s strani delavcev.



### 4.3. JAVNA NAROČILA V LETU 2014

V skladu z letnim ciljem pod točko 9 (podpoglavje 4.1) za leto 2014 načrtujemo izvedbo naslednjih aktivnosti na področju javnega naročanja blaga in storitev:

- Izvedba javnega naročila za sukcesivno nabavo zobozdravstvenega in zobotehničnega materiala za obdobje dveh let. Cilj je zagotovitev fiksnih cen za to obdobje.
- Izvedba javnega naročila za laboratorijski material za obdobje dveh let s fiksnimi cenami za dvoletno obdobje.
- Izvedba javnega naročila za čiščenje prostorov za obdobje treh let s fiksnimi cenami za navedeno obdobje.
- Nakup digitalnega panoramskega zobnega RTG aparata, za katerega je že izdelan dokument identifikacije investicijskega projekta, ki je bil poslan na MZ. V kolikor bo ustanovitelj prispeval sredstva, se bo projekt nadaljeval v letu 2014.
- Izvedba skupnega javnega naročila z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije za dobavo električne energije.

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

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

Realizacijo finančnega načrta spremljamo vrednostno in primerjalno z načrtovanimi in preteklimi prihodki ter stroški. Prihodke in stroške vodimo po stroškovnih nosilcih, ki predstavljajo posamezne dejavnosti našega zavoda. Gospodarnost in učinkovitost poslovanja na ravni celotnega zavoda ocenjujemo z naslednjimi finančnimi kazalniki poslovanja:

- kazalnikom gospodarnosti,
- deležem amortizacije v celotnem prihodku,
- stopnjo odpisanosti opreme,
- deležem terjatev v celotnem prihodku,
- koeficientom plačilne sposobnosti,
- koeficientom zapadlih obveznosti,
- kazalnikom zadolženosti,
- kazalnikom pokrivanja kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi in
- kazalnikom prihodkovnosti sredstev.

Uresničevanje ostalih ciljev spremljamo s kazalniki, prilagojenimi posamezni vrsti cilja (npr. zadovoljstvo uporabnikov naših storitev in zadovoljstvo zaposlenih za leto 2014 bomo ocenjevali na podlagi analize izvedene ankete o zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih v letu 2014).

## 6. NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2014

### Priloga – Obrazec 1: Delovni program 2014

Načrtovani delovni program, opredeljen v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2014, je prikazan v Tabeli 1. Podatki so izraženi količinsko – v količnikih oziroma v točkah, ločeno za preventivno oziroma kurativno dejavnost v okviru posamezne dejavnosti našega zavoda. Načrtovano število količnikov v dispanzerju za otroke in šolarje ter dispanzerju za ženske je okvirno. Natančno število načrtovanih količnikov v omenjenih dejavnostih bo znano šele, ko nam bo ZZZS posredoval Pogodbo o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2014.

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2014 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2013

DEJAVNOST	ŠIFRA	POGODBA ZZZS 2013	REAL. 2013	FN 2014	INDEKS FN14/FN13	INDEKS FN14/R13
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
<b>1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>						
<b>1.1 DISPANZER ZA OTROKE IN ŠOLARJE</b>						
K iz obiskov - SKUPAJ	SKUPAJ	244.537	230.367	244.537	<b>100,00</b>	<b>106,15</b>
K iz obiskov - preventiva	<b>327 011</b>	120.696	110.053	110.053	<b>91,18</b>	<b>100,00</b>
K iz obiskov - kurativa	<b>327 009</b>	123.841	120.314	134.484	<b>108,59</b>	<b>111,78</b>
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2013): <b>102,59</b>						
<b>1.2 DISPANZER ZA ŽENSKE</b>						
K iz obiskov - SKUPAJ	<b>306 007</b>	58.388	39.241	58.388	<b>100,00</b>	<b>148,79</b>
K1012 - preventiva		2.269	2.279	2.269	<b>100,00</b>	<b>99,56</b>
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2013): <b>99,25</b>						
<b>1.3 KLINIČNA PSIHOLOGIJA (točke)</b>	<b>512 033</b>	21.942	25.421	21.942	<b>100,00</b>	<b>86,31</b>
<b>2. SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST</b>						
<b>PSIHATRIJA (točke)</b>	<b>230 241</b>	37.959	40.791	37.959	<b>100,00</b>	<b>93,06</b>
<b>3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>						
Zdravljenje in protetika - SKUPAJ (točke)	<b>404 105</b>	224.010	223.972	224.010	<b>100,00</b>	<b>100,02</b>

Načrtujemo tudi, da se v celoti izvedeta programa zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje, ki jih ZZZS plačuje v pavšalu, v okviru pogodbeno priznanih timov.

Skupno število vseh pogodbeno priznanih nosilcev dejavnosti oziroma timov za leto 2014 je **18,91**, od tega **17,00** ambulantnih timov in **1,91** zdravstveno vzgojnega tima, po posameznih dejavnostih pa je naslednje:

**Osnovna zdravstvena dejavnost:** skupaj **10,00** nosilcev dejavnosti:

**SPLOŠNE AMBULANTE:** skupaj **7,00** nosilcev, od tega 2,53 nosilca na preventivni dejavnosti in 4,47 nosilca na kurativni dejavnosti (na osnovi dokončno definirane načrtovanega obsega storitev v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2014 se nosilci v preventivni in kurativni dejavnosti ustrezno prerazporedijo);

**GINEKOLOŠKE AMBULANTE:** **2,00** nosilca dejavnosti;

**KLINIČNOPSIHOLOŠKA AMBULANTA:** **1,00** nosilec dejavnosti.

**Specialistična ambulantna dejavnost - psihiatrija:** **1,00** nosilec dejavnosti.

**Zobozdravstvena dejavnost:** **6,00** nosilcev dejavnosti.

Za izvedbo programov **zdravstvene in zobozdravstvene vzgoje** imamo priznanega **1,91** nosilca (dipl. med. sestra/višja med. sestra), od tega 1,00 nosilca za program zdravstvene vzgoje in 0,91 nosilca za program zobozdravstvene vzgoje.

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

## 7. FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2014

### 7.1. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

**Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2014**

**Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov**

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2014 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu. Za leto 2014 so prikazani tudi deleži, ki jih posamezne vrste prihodkov in odhodkov zavzemajo v celotnih prihodkih oziroma v celotnih odhodkih.

Tabela 2: **NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI, CELOTNI ODHODKI IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2014 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2013**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2013	FINANČNI NAČRT 2014	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIH./ODH. (delež v CP/CO) v %	
						1	2
760	POSLOVNI PRIHODKI	2.074.076	2.079.500	100,26	5.424	99,08	99,26
762	FINANČNI PRIHODKI	18.696	15.000	80,23	-3.696	0,89	0,72
763+764	DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI	642	500	77,88	-142	0,03	0,02
<b>76</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.093.414</b>	<b>2.095.000</b>	<b>100,08</b>	<b>1.586</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
460	STROŠKI MATERIALA	236.974	235.500	99,38	-1.474	11,32	11,26
461	STROŠKI STORITEV	255.308	258.400	101,21	3.092	12,20	12,35
464	STROŠKI DELA	1.537.563	1.519.900	98,85	-17.663	73,48	72,65
462	STROŠKI AMORTIZACIJE	54.888	60.000	109,31	5.112	2,62	2,87
465	DRUGI STROŠKI	7.596	18.000	236,97	10.404	0,36	0,86
468+469	DRUGI IN PREVREDNOT. ODHODKI	223	200	89,69	-23	0,01	0,01
<b>46</b>	<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>2.092.552</b>	<b>2.092.000</b>	<b>99,97</b>	<b>-552</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
985	POSLOVNI IZID	862	3.000	<b>348,03</b>	<b>2.138</b>	0,04	0,14
80	DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	0	0	-	<b>0</b>	-	-
<b>985</b>	<b>POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI</b>	<b>862</b>	<b>3.000</b>	<b>348,03</b>	<b>2.138</b>	<b>0,04</b>	<b>0,14</b>

### 7.1.1. Načrtovani prihodki

**Načrtovani celotni prihodki** za leto 2014 znašajo **2.095.000 EUR** in bodo za **0,08%** oziroma za **1.586 EUR** višji od doseženih v letu 2013. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov za leto 2014, razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v Tabeli 3.

Tabela 3: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2014 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2013**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2013	FINANČNI NAČRT 2014	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIHODKOV (delež v CP) v %	
						1	2
<b>76</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.093.414</b>	<b>2.095.000</b>	<b>100,08</b>	<b>1.586</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>760</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>2.074.076</b>	<b>2.079.500</b>	<b>100,26</b>	<b>5.424</b>	<b>99,08</b>	<b>99,26</b>
	PRIHODKI ZZZS (OZZ+konvencije)	1.812.392	1.821.000	100,47	8.608	86,58	86,92
del 760	Prihodki OZZ-obvezno zavarovanje	1.799.068	1.807.000	100,44	7.932	85,94	86,25
del 760	Prihodki konvencij	13.324	14.000	105,07	676	0,64	0,67
del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	149.852	148.000	98,76	-1.852	7,16	7,06
del 760	Prihodki doplačil do polne cene zdr. stor.	4.417	4.000	90,56	-417	0,21	0,19
del 760	Prihodki od nam. donacij za izobr. in izvedbo projektov	7.680	5.000	65,10	-2.680	0,37	0,24
del 760	Prihodki za pokrivanje str. krož. spec. in priprav.	1.512	1.500	99,21	-12	0,07	0,07
del 760	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	98.223	100.000	101,81	1.777	4,69	4,77
<b>762</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>18.696</b>	<b>15.000</b>	<b>80,23</b>	<b>-3.696</b>	<b>0,89</b>	<b>0,72</b>
<b>763+764</b>	<b>DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI</b>	<b>642</b>	<b>500</b>	<b>77,88</b>	<b>-142</b>	<b>0,03</b>	<b>0,02</b>

### Načrtovani poslovni prihodki

Načrtovani poslovni prihodki za leto 2014 znašajo 2.079.500 EUR in bodo za 0,26% oziroma za 5.424 EUR višji od doseženih v letu 2013. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 99,26%.

Podlaga za načrtovanje poslovnih prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja je dokument Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar 2014, ki nam ga ZZZS za namen načrtovanja programa dela in finančnega načrta posreduje za vsako posamezno poslovno leto.

Povečanje načrtovanih poslovnih prihodkov iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja v višini 0,44% smo oblikovali ob upoštevanju kombinacije znižanja cen zdravstvenih storitev s 1.1.2014 v primerjavi s cenami v drugi polovici leta 2013, znižanja prihodkov iz naslova preventivnega dela storitev v dejavnosti splošne medicine zaradi znižanja načrtovanih storitev (posledica nižje realizacije v letu 2013), prenosa dela obračunskih sredstev iz leta 2013 v leto 2014, ter ob predpostavki v celoti doseženega načrtovanega programa storitev za leto 2014 na ravni celotnega zavoda. Zaradi tehničnih težav pri obračunu zdravstvenih storitev je pri končnem obračunu za leto 2013 prišlo do izpada dela obračunskih sredstev za obdobje julij – december 2013. ZZZS bo manjkajoči del obračunskih sredstev prenesel v obračunsko obdobje

januar – marec 2014, zato smo ta del prihodkov iz naslova obveznega zdravstvenega zavarovanja upoštevali pri načrtovanih poslovnih prihodkih za leto 2014.

Zaradi znižanja cen zdravstvenih storitev v letu 2014 glede na preteklo leto načrtujemo za 1,24% oziroma za 1.852 EUR nižje prihodke iz naslova prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja v primerjavi z realiziranimi v letu 2013.

Za leto 2014 predvidevamo nekoliko višje prihodke iz naslova opravljanja tržne dejavnosti v višini 1,81% oziroma 1.777 EUR glede na realizirane tržne prihodke v letu 2013, kar načrtujemo realizirati s povečanjem prihodkov za nadstandardne storitve v zobozdravstvu. V ta namen načrtujemo uvedbo plačila storitev na obroke (preko NLB plačilnih kartic), kar bi olajšalo plačilo teh storitev našim uporabnikom.

Pri ostalih poslovnih prihodkih smo za leto 2014 predvideli naslednje spremembe glede na realizacijo leta 2013:

- prihodki od konvencij: 5,07% (676 EUR) rast,
- prihodki od doplačil do polne cene zdravstvenih storitev: 9,44% (417 EUR) znižanje,
- prihodki od namenskih donacij: 34,90% (2.680 EUR) znižanje.

### **Načrtovani finančni prihodki**

Načrtovani finančni prihodki za leto 2014 znašajo 15.000 EUR in so za 19,77% nižji od doseženih v letu 2013. Razlog za predvideno zmanjšanje finančnih prihodkov je v padanju obrestnih mer za depozite in načrtovanem povečanju investicij v letu 2014 glede na preteklo leto, zaradi česar bo v letu 2014 na voljo manjši obseg denarnih sredstev za depozite. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,72%.

### **Načrtovani drugi prihodki**

Za leto 2014 predvidevamo za 500 EUR drugih in prevrednotovalnih prihodkov, kar je za 22,12% oziroma za 142 EUR manj kot v letu 2013. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,02%.

## 7.1.2. Načrtovani odhodki

**Načrtovani celotni odhodki** za leto 2014 znašajo **2.092.000 EUR** in bodo za **0,03%** oziroma za **552 EUR** nižji od doseženih v letu 2013. Njihov prikaz oziroma razčlenitev po posameznih vrstah stroškov in njihovo strukturo vsebuje Tabela 4.

Tabela 4: **PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2014 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2013**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2013	FN 2014	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO) v %	
						6 (2)	7 (3)
	1	2	3	4=3/2	5=3-2		
<b>46</b>	<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>2.092.552</b>	<b>2.092.000</b>	<b>99,97</b>	<b>-552</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>460+461</b>	<b>STROŠKI MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>492.282</b>	<b>493.900</b>	<b>100,33</b>	<b>1.618</b>	<b>23,53</b>	<b>23,61</b>
<b>460</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>236.974</b>	<b>235.500</b>	<b>99,38</b>	<b>-1.474</b>	<b>11,32</b>	<b>11,26</b>
del 460	zdravila	17.273	17.000	98,42	-273	0,83	0,81
del 460	medicinski material	33.231	33.000	99,30	-231	1,59	1,58
del 460	laboratorijski material	68.493	69.800	101,91	1.307	3,27	3,34
del 460	zobozdravstveni, zobotehn. in RTG material	57.691	59.000	102,27	1.309	2,76	2,82
del 460	obrazci za zdravstvo	6.195	4.000	64,57	-2.195	0,30	0,19
del 460	pisarniški material	7.022	6.000	85,45	-1.022	0,34	0,29
del 460	drug nezdravstveni material	15.458	14.000	90,57	-1.458	0,74	0,67
del 460	voda	1.034	1.000	96,71	-34	0,05	0,05
del 460	voda v čakalnicah	579	600	103,63	21	0,03	0,03
del 460	zaščitna oblačila in obutev	1.450	1.500	103,45	50	0,07	0,07
del 460	material za popravila in vzdrževanje	451	500	110,86	49	0,02	0,02
del 460	stroški nadomestnih delov za OS	209	300	143,54	91	0,01	0,01
del 460	DI (drobni del. pripomočki)	1.970	2.000	101,52	30	0,09	0,10
del 460	ogrevanje	14.166	14.500	102,36	334	0,68	0,69
del 460	električna energija in zem. plin	10.506	11.000	104,70	494	0,50	0,53
del 460	strokovna literatura, časopisi	372	400	107,53	28	0,02	0,02
del 460	drugi stroški materiala	874	900	102,97	26	0,04	0,04
<b>461</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>255.308</b>	<b>258.400</b>	<b>101,21</b>	<b>3.092</b>	<b>12,20</b>	<b>12,35</b>
del 461	telefonske storitve	7.514	7.700	102,48	186	0,36	0,37
del 461	poštne storitve	4.325	4.400	101,73	75	0,21	0,21
del 461	stroški tekočega vzdrževanja	22.864	23.300	101,91	436	1,09	1,11
del 461	stroški investicijskega vzdrževanja	383	7.500	1958,22	7.117	0,02	0,36
del 461	stroški čiščenja	35.002	35.000	99,99	-2	1,67	1,67
del 461	stroški pranja delovnih oblek	2.766	2.800	101,23	34	0,13	0,13
del 461	komunalne storitve (odvoz smeti, pluženje)	3.173	3.500	110,31	327	0,15	0,17
del 461	zavarovalne premije	4.111	4.200	102,16	89	0,20	0,20
del 461	najemnine	5.571	5.700	102,32	129	0,27	0,27
del 461	reviz., pravne in pod. storitve	3.870	3.000	77,52	-870	0,18	0,14
del 461	supervizija za klin. psih.	400	400	100,00	0	0,02	0,02
del 461	reprezentanca	154	200	129,87	46	0,01	0,01
del 461	sejnine	1.236	1.300	105,18	64	0,06	0,06
del 461	plačilni promet in bančne storitve	1.175	1.200	102,13	25	0,06	0,06
del 461	povrač. stroškov (dnevnice, prevoz, nočnine, parkirn.)	5.019	6.000	119,55	981	0,24	0,29
del 461	izobraževanje delavcev (kotizacije)	6.939	9.000	129,70	2.061	0,33	0,43
del 461	zdravstvene in laboratorijske storitve	94.971	91.000	95,82	-3.971	4,54	4,35
del 461	stroški prev. pregledov zaposlenih	3.507	1.500	42,77	-2.007	0,17	0,07
del 461	računalniške storitve	27.934	28.500	102,03	566	1,33	1,36
del 461	storitve varovanja	0	500	-	500	0,00	0,02

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2013	FN 2014	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO) v %	
						1	2
del 461	storitve po podjemnih pogodbah	22.683	20.000	88,17	-2.683	1,08	0,96
del 461	stroški drugih storitev	1.711	1.700	99,36	-11	0,08	0,08
<b>464</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>1.537.563</b>	<b>1.519.900</b>	<b>98,85</b>	<b>-17.663</b>	<b>73,48</b>	<b>72,65</b>
del 464	bruto plače in nadomestila	1.169.707	1.168.500	99,90	-1.207	55,90	55,86
del 464	dajatve na plače	187.550	187.400	99,92	-150	8,96	8,96
del 464	povračila stroškov prevoza na delo	54.225	55.000	101,43	775	2,59	2,63
del 464	povračila stroškov prehrane med delom	37.650	38.000	100,93	350	1,80	1,82
del 464	jubil. nagrade, solid.pomoči	1.011	1.500	148,37	489	0,05	0,07
del 464	regres za letni dopust	35.917	17.500	48,72	-18.417	1,72	0,84
del 464	odpravnine	4.971	14.000	281,63	9.029	0,24	0,67
del 464	dodatno prostov. pokojninsko zavarov.	8.661	8.000	92,37	-661	0,41	0,38
del 464	kolektivno dodatno PZ po ZKDPZJU	11.752	6.000	51,06	-5.752	0,56	0,29
del 464	drugi stroški dela-prispevek za VZI	19.748	20.000	101,28	252	0,94	0,96
del 464	zam. obresti od izplačil po sodbi sodišča	6.371	4.000	62,78	-2.371	0,30	0,19
<b>462</b>	<b>STROŠKI AMORTIZACIJE</b>	<b>54.888</b>	<b>60.000</b>	<b>109,31</b>	<b>5.112</b>	<b>2,62</b>	<b>2,87</b>
<b>465</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>	<b>7.596</b>	<b>18.000</b>	<b>236,97</b>	<b>10.404</b>	<b>0,36</b>	<b>0,86</b>
<b>468+469</b>	<b>DRUGI IN PREVREDNOTOVALNI ODHODKI</b>	<b>223</b>	<b>200</b>	<b>89,69</b>	<b>-23</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>

Načrtovani stroški materiala in storitev za leto 2014 znašajo 493.900 EUR in bodo za 0,33% oziroma za 1.618 EUR višji od doseženih v letu 2013. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 23,61%. Pri načrtovanju pretežnega dela teh stroškov smo upoštevali raven realizacije preteklega leta, ob upoštevanju povprečne letne stopnje inflacije za leto 2014, ki vključuje tudi dvig obeh stopenj DDV, in ob upoštevanju realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev za leto 2014. Pri načrtovanju ostalih vrst materialov in storitev smo upoštevali veljavne pogodbe in specifične okoliščine poslovanja v letu 2014.

Usmeritev zavoda na področju načrtovanja in realizacije te skupine odhodkov je restriktiven pristop, ki ga bomo uresničevali s pomočjo naročanja blaga in storitev preko javnih naročil, spremljanja oziroma nadzora nad izvajanjem sklenjenih pogodb, pogajanj z dobavitelji za znižanje cen, združevanjem istovrstnih/podobnih storitev v okviru enega dobavitelja, ipd.

### Načrtovani stroški materiala

Načrtovani stroški materiala (konto 460) za leto 2014 znašajo 235.500 EUR in bodo za 0,62% oziroma za 1.474 EUR nižji od doseženih v letu 2013. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 11,26%.

Največja deleža v celotnih stroških materiala predstavljata laboratorijski material (29,64%) in zobozdravstveni, zobotehnični ter RTG material (25,05%). Za obe navedeni vrsti materiala bosta v letu 2014 izvedena ustrezna postopka javnega naročila zaradi izteka pogodbenega obdobja po prejšnjih javnih razpisih. Zato smo za obe vrsti materiala za leto 2014 predvideli nekoliko povišane stroške, ker bodo cene po novih pogodbah vsebovale povečane stopnje DDV. Pri stroških zobozdravstvenega, zobotehničnega in RTG materiala smo upoštevali tudi nekoliko povečan obseg storitev iz naslova nadstandardnih storitev v zobozdravstveni dejavnosti. Tako predvidevamo za 1,91% oziroma za 1.307 EUR povečanje stroškov laboratorijskega materiala in za 2,27% oziroma za 1.309 EUR povečanje stroškov zobozdravstvenega, zobotehničnega ter RTG materiala v letu 2014 v primerjavi z realizacijo teh stroškov v preteklem letu.

Pri večjem delu stroškov materiala je predvidena višina na ravni realizacije v letu 2013. Večje zmanjšanje (35,43% oziroma 2.195 EUR), zaradi načrtovanega manjšega obsega nabav, načrtujemo le pri stroških obrazcev za zdravstvo.

### **Načrtovani stroški storitev**

Načrtovani stroški storitev (konto 461) za leto 2014 znašajo 258.400 EUR in bodo za 1,21% oziroma za 3.092 EUR višji od doseženih v letu 2013. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 12,35%.

Največje deleže v celotnih stroških storitev predstavljajo stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev (35,22%), stroški čiščenja poslovnih prostorov (13,54%), stroški računalniških storitev (11,03%) in stroški storitev tekočega vzdrževanja (9,02%).

Pri stroških zdravstvenih in laboratorijskih storitev smo predvideli znižanje za 4,18% oziroma za 3.971 EUR. V okviru javnih naročil smo v letu 2013 za laboratorijske storitve izpeljali postopek za storitve iz seznama B, s katerim smo uspeli pridobiti nižje cene za določene storitve. Pogodbe z izbranimi ponudniki so bile sklenjene konec leta 2013.

Za storitve čiščenja poslovnih prostorov bomo v letu 2014 izvedli ustrezen postopek javnega naročila zaradi izteka pogodbenega obdobja po prejšnjem javnem razpisu. Za leto 2014 načrtujemo stroške teh storitev na ravni realiziranih v preteklem letu.

Na področju stroškov računalniških storitev smo v obdobju zadnjih treh let pri ponudnikih teh storitev dosegli občutno znižanje cen. V obdobju od leta 2011 do 2013 so se tako letni stroški računalniških storitev znižali iz 33.897 EUR v letu 2010 na 27.934 EUR v letu 2013, kar predstavlja znižanje za 17,59% oziroma za 5.963 EUR. Za leto 2014 načrtujemo ohranitev teh stroškov na ravni realiziranih v letu 2013 z upoštevanjem dviga splošne stopnje DDV.

Največjo rast glede na preteklo leto predvidevamo pri stroških investicijskega vzdrževanja (za 1858,22%) – zaradi izjemno nizke realizacije teh stroškov v letu 2013 (v letu 2013 je bilo realiziranih le za 383 EUR stroškov, za leto 2014 pa se ti stroški načrtujejo v višini 7.500 EUR) in stroškov kotizacij (za 29,70%) – zaradi načrtovane izvedbe tečaja temeljnih postopkov oživljanja za vse zdravstvene delavce v zavodu v letu 2014. Tudi pri stroških kotizacij oziroma pri celotnih stroških za izobraževanje delavcev smo v letu 2013 dosegli izjemno nizko realizacijo, česar pa dolgoročno, zaradi zagotavljanja strokovnosti dela naših zaposlenih, ne bo mogoče ohranjati.

V skladu z izhodišči MZ pri stroških podjemnih pogodb načrtujemo 11,83% (2.683 EUR) znižanje glede na leto 2013, zaradi načrtovanega prenosa dela teh stroškov med stroške dela (v letu 2014 predvidevamo nekoliko manj nadomeščanja odsotnih delavcev preko podjemnih pogodb v primerjavi z letom 2013). Stroške storitev po podjemnih pogodbah smo v obdobju od leta 2010, ko so ti stroški znašali 79.421 EUR, do leta 2013, ko so bili realizirani v višini 22.683 EUR, uspeli znižati za 71,44% oziroma za 56.738 EUR na letni ravni.

V letu 2014 načrtujemo tudi za 57,23% oziroma za 2.007 EUR nižje stroške preventivnih zdravstvenih pregledov zaposlenih in za 500 EUR stroškov tehničnega varovanja, pri katerih je, zaradi posebnih določil v pogodbi o tehničnem varovanju, izvajalec te storitve v letu 2013 zagotavljal v okviru dobroimetja iz preteklega obdobja. Pri ostalih stroških storitev ne predvidevamo posebnih odstopanj glede na realizirane stroške preteklega leta.



## Načrtovani stroški dela

Načrtovani stroški dela (konto 464) za leto 2014 znašajo 1.519.900 EUR in so za 1,15% oziroma za 17.663 EUR nižji od doseženih v letu 2013. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 72,65%. Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali zakonske podlage, navedene v tretjem poglavju (točka 3), kadrovski načrt našega zavoda za leto 2014 in ostale specifične okoliščine tega področja v našem zavodu v letu 2014 v primerjavi z letom 2013.

Obseg načrtovanih sredstev mase bruto plač in nadomestil plač ter delodajalčevih prispevkov na plače za leto 2014 ostaja na ravni realizacije preteklega leta. Višina stroškov bruto plač in nadomestil plač se bo v primerjavi z letom 2013 znižala za 0,10%. Sorazmerno se bo znižal tudi strošek delodajalčevih prispevkov na plače. V skladu s priporočili MZ in načrtovanim prenosom dela stroškov storitev po podjemnih pogodbah med stroške dela načrtujemo v okviru stroškov bruto plač in nadomestil plač tudi izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela v okvirni višini 5.000 EUR in izplačilo sredstev za delo preko polnega delovnega časa v okvirni višini 24.000 EUR. V okviru sredstev mase bruto plač in nadomestil plač načrtujemo tudi obračun in izplačilo drugega obroka razlike zaradi odprave tretje četrtine nesorazmerij v osnovnih plačah javnih uslužbencev na podlagi sodb Višjega delovnega in socialnega sodišča in Vrhovnega sodišča RS ter ZNIRPJU v okvirni višini 30.000 EUR.

Večje spremembe v letu 2014 načrtujemo pri naslednjih postavkah stroškov dela:

- povečanje stroškov odpravnin ob upokojitvi za 181,63% oziroma za 9.029 EUR (v letu 2013 se je upokojila ena srednja medicinska sestra, v letu 2014 pa bo izpolnil pogoje za upokojitev en zdravnik specialist),
- zmanjšanje stroškov kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbenca za 48,94% oziroma za 5.752 EUR,
- zmanjšanje stroškov regresa za letni dopust za 51,28% oziroma za 18.417 EUR,
- zmanjšanje stroškov zamudnih obresti od izplačil po sodbi sodišča za 37,22% oziroma za 2.371 EUR.

Regres za letni dopust za leto 2014 bo izplačan pri plači za mesec maj v juniju 2014. Višina zneska bruto regresa po posameznem delavcu bo obračunana in izplačana v skladu s 66. členom ZIPRS1415, ki določa, da je višina regresa za letni dopust odvisna od uvrstitve posameznega delavca v plačni razred na zadnji dan meseca aprila 2014. V skladu s tem določilom bomo obračunali in izplačali regres za letni dopust po naslednji lestvici:

- do vključno 15. plačnega razreda 692,00 EUR bruto,
- od 16. do vključno 30. plačnega razreda 484,40 EUR bruto,
- od 31. do vključno 40. plačnega razreda 346,00 EUR bruto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 100,00 EUR bruto
- javnim uslužbencem in funkcionarjem, ki bodo na dan 30.4.2014 uvrščeni v 51. ali višji plačni razred se regres za letni dopust ne izplača.

Načrtovana skupna višina regresa za letni dopust za leto 2014 znaša 17.500 EUR, kar je za 51,28% oziroma za 18.417 EUR manj kot v letu 2013, ko je bilo obračunanega in izplačanega 35.917 EUR regresa za letni dopust. V ta znesek je vključen tudi poračun regresa za letni dopust za leto 2012 v višini 18.886 EUR (brez zakonitih zamudnih obresti v višini 1.370 EUR, ki so evidentirane na kontu zamudnih obresti v okviru stroškov dela), ki je bil izplačan v letu 2013.

Za leto 2014 ne načrtujemo izplačila akontacije za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (4. člen Uredbe o delovni uspešnosti iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu, Uradni list RS, št. 97/09 in 41/12).

## Načrtovani stroški amortizacije

Načrtovani stroški amortizacije (konto 462) za leto 2014 znašajo 60.000 EUR in bodo za 9,31% oziroma za 5.112 EUR višji od doseženih v letu 2013. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 2,87%.

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 101.500 EUR:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 60.000 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 40.000 EUR (podskupina kontov 980) – od tega 23.000 EUR nepriznana amortizacija v ceni storitev (konto 98000) in 17.000 EUR amortizacija v breme obveznosti za prejeta sredstva ustanovitelja (konto 98002),
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, znaša 1.500 EUR (podskupina kontov 922).

## Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki

Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki (konto 462, 468 in 469) za leto 2014 znašajo 18.200 EUR in bodo za 132,77% oziroma za 10.381 višji od doseženih v letu 2013. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 0,87%.

Veliko povečanje teh stroškov je posledica uveljavitve Zakona o davku na nepremičnine v letu 2014, na osnovi katerega se bo strošek iz tega naslova za naš zavod povečal iz 2.359 EUR v letu 2013 (nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča) na 10.790 EUR v letu 2014 (davek na nepremičnine), kar pomeni 357,40% (8.431 EUR) povečanje tega stroška.

### 7.1.3. Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi celotnimi prihodki in načrtovanimi celotnimi odhodki za leto 2014 izkazuje pozitivni poslovni izid v višini 3.000 EUR. Tako načrtovani celotni prihodki kot načrtovani celotni odhodki bodo predvidoma ustvarjeni na ravni realiziranih v letu 2013. Glede na to, da bodo načrtovani celotni prihodki nekoliko višji, načrtovani celotni odhodki pa nekoliko nižji od realiziranih v preteklem letu, bo načrtovani poslovni izid posledično višji za 248,03% oziroma za 2.138 EUR od realiziranega poslovnega izida preteklega leta.

Primerjava celotnih načrtovanih prihodkov, celotnih načrtovanih odhodkov in načrtovanega poslovnega izida za leto 2014 z istovrstnimi finančnimi kategorijami, načrtovanimi in realiziranimi v letu 2013, je prikazana v naslednji Tabeli (5).

Tabela 5: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2014 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2013

v EUR, brez centov

FINANČNA KATEGORIJA	FN 2013	REALIZACIJA 2013	FN 2014	INDEKS		DELEŽ V CP v %		
				5 (4/2)	6 (4/3)	7 (2)	8 (3)	9 (4)
CELOTNI PRIHODKI	2.103.400	2.093.414	2.095.000	99,60	100,08	100,00	100,00	100,00
CELOTNI ODHODKI	2.101.722	2.092.552	2.092.000	99,54	99,97	99,92	99,96	99,86
<b>POSLOVNI IZID</b>	<b>1.678</b>	<b>862</b>	<b>3.000</b>	<b>178,78</b>	<b>348,03</b>	<b>0,08</b>	<b>0,04</b>	<b>0,14</b>

## 7.2. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

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

Načrtuje se, da bo v letu 2014 v skupnih prihodkih realizirano za 4,77% oziroma za 100.000 EUR prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu (v letu 2013 je ta delež znašal 5,94%) in za 95,23% oziroma za 1.995.000 EUR prihodkov iz naslova javne službe. Pri razmejevanju prihodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost upoštevamo Navodila MZ št. 012-11/2010-20 z dne 15.1.2010. Za razmejevanje načrtovanih celotnih odhodkov na odhodke javne službe in odhodke tržne dejavnosti smo kot sodilo uporabili razmerje med prihodki, doseženimi pri opravljanju dejavnosti javne službe in prihodki, ki bodo doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu. Za leto 2014 se v načrtu prihodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti predvideva pozitiven poslovni izid v obeh dejavnostih (Tabela 6).

Tabela 6: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2014

v EUR, brez centov

		FINANČNA KATEGORIJA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	<b>KONTO</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>1.995.000</b>	<b>100.000</b>	<b>2.095.000</b>
<b>1</b>	<b>760</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>1.979.500</b>	<b>100.000</b>	<b>2.079.500</b>
1.1		PRIHODKI ZZSZ	1.821.000	0	1.821.000
1.1.1		Obvezno zavarovanje	1.807.000	0	1.807.000
1.1.2		Konvencije	14.000	0	14.000
1.2		PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	148.000	0	148.000
1.3		PRIHODKI doplačil do polne cene zdr. stor.	4.000	0	4.000
1.4		PRIHODKI od nam.don.za izobr. in izv. proj.	5.000	0	5.000
1.5		PRIHODKI za pokr.str.krož.spec. in priprav.	1.500	0	1.500
1.6		PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	0	100.000	100.000
<b>2</b>	<b>762</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>
<b>3</b>	<b>763</b>	<b>DRUGI PRIHODKI</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>
<b>4</b>	<b>764</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
<b>DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU</b>			<b>95,23</b>	<b>4,77</b>	<b>100,00</b>
<b>CELOTNI ODHODKI</b>			<b>1.992.143</b>	<b>99.857</b>	<b>2.092.000</b>
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)			2.857	143	3.000
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB			0	0	0
<b>POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)</b>			<b>2.857</b>	<b>143</b>	<b>3.000</b>

V okviru tržne dejavnosti za leto 2014 načrtujemo naslednje poslovne prihodke v višini 100.000 EUR:

- prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve:
  - nadstandardne storitve v zobozdravstvu;
  - cepljenja, zdravniška potrdila, sistematski pregledi tujih študentov brez urejenega zdravstvenega zavarovanja, izdaja zdravniških spričeval za študij v tujini, izdaja zdravniških spričeval za vpis tujih študentov na slovensko fakulteto v splošni medicini,
  - samoplačniške preiskave v ginekologiji;

- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam:
  - storitve zobnega RTG;
  - cepljenja v splošni medicini;
- druge storitve:
  - prihodki od oglaševalskih agencij za zakup sten v reklamne namene;
  - provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje;
  - storitve hišnika – vzdrževalca.

Preostali poslovni prihodki v višini 1.979.500 EUR se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 15.500 EUR so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe.

### 7.3. NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

#### Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka

Prihodki (prejemki), načrtovani v načrtu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2014, v višini 2.102.800 EUR, so za 1,97% nižji, načrtovani odhodki (izdatki) v višini 2.099.500 EUR pa so za 1,17% višji kot v preteklem letu. Razlika med tako načrtovanimi prihodki in odhodki izkazuje pozitivni poslovni izid v višini 3.300 EUR, kar je za 95,28% manj v primerjavi z realiziranim poslovnim izidom leta 2013. Povzetek Izkaza načrta prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka vsebuje Tabela 7.

Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

v EUR, brez centov

	FINANČNA KATEGORIJA	REALIZACIJA 2013	FINANČNI NAČRT 2014	RAZLIKA EUR	INDEKS
	1	2	3	4=3-2	5=3/2
<b>1</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.145.114</b>	<b>2.102.800</b>	<b>-42.314</b>	<b>98,03</b>
<b>1.1</b>	<b>PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>2.045.549</b>	<b>2.000.800</b>	<b>-44.749</b>	<b>97,81</b>
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	1.864.252	1.825.000	-39.252	97,89
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	181.297	175.800	-5.497	96,97
<b>1.2</b>	<b>PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>99.565</b>	<b>102.000</b>	<b>2.435</b>	<b>102,45</b>
<b>2</b>	<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>2.075.174</b>	<b>2.099.500</b>	<b>24.326</b>	<b>101,17</b>
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	1.979.943	2.000.692	20.749	101,05
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	95.231	98.808	3.577	103,76
<b>3</b>	<b>POSLOVNI IZID</b>	<b>69.940</b>	<b>3.300</b>	<b>-66.640</b>	<b>4,72</b>
	POSLOVNI IZID -obračunski tok	862	3.000	2.138	348,03

## 8. PLAN KADROV ZA LETO 2014

### Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2014

#### 8.1. ZAPOSLENOST

Stanje zaposlenih na dan 1.1.2014 je znašalo 54 delavcev, od tega sta bila dva delavca zaposlena za določen čas zaradi nadomeščanja daljših odsotnosti. Tako je dejansko število razpoložljivih delavcev na dan 1.1.2014 znašalo 52 delavcev, od tega so bili trije delavci zaposleni za krajši delovni čas in ena delavka za dopolnilno delo v obsegu osem ur na teden.

Predvideno število zaposlenih na dan 31.12.2014 je 53 delavcev, od tega eden za določen čas zaradi nadomeščanja porodniškega dopusta. Načrtovano število razpoložljivih delavcev ob koncu leta je torej 52 delavcev, od tega dva za krajši delovni čas in ena delavka za dopolnilno delo v obsegu osem ur na teden.

V skladu z zakonodajo, ki ureja področje plač v javnem sektorju, bo v letu 2014 pravico do izplačila osnovne plače v skladu z višjim plačnim razredom pridobila ena delavka, ki je izpolnila pogoje za napredovanje že v letu 2012.

V oktobru 2014 izpolni pogoje za upokožitev en delavec, pri čemer je dejanska upokožitev odvisna od morebitne sklenitve dogovora o začasem nadaljevanju delovnega razmerja.

#### 8.2. OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2014 načrtujemo pogodbeno delo na naslednjih področjih:

- Področje medicinske biokemije: izvajanje 2. odstavka 20. člena Pravilnika o pogojih, ki jih morajo izpolnjevati laboratoriji za izvajanje preiskav na področju laboratorijske medicine (v našem zavodu nimamo zaposlenega specialista medicinske biokemije, zato si moramo sodelovanje s specialistom zagotoviti s podjemno pogodbo). Načrtovana višina celotnega letnega stroška delodajalca znaša 4.100 EUR.
- Področje ginekologije in porodništva: izvajanje programa ginekološkega tima v obsegu 30% polnega delovnega časa. Načrtovana višina celotnega letnega stroška delodajalca znaša 14.000 EUR.

Dodatne, nepričakovane izpade na delovnih mestih (daljše bolniške odsotnosti) bomo izjemoma nadomeščali s pogodbenimi delavci, predvsem iz vrst upokoženih delavcev, ki ne potrebujejo dodatnega uvajanja in izobraževanja.

#### 8.3. DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM

Dejavnosti, ki jih zagotavljamo z zunanjimi izvajalci so naslednje:

- čiščenje poslovnih prostorov: načrtovani letni strošek znaša 35.000 EUR;
- pranje delovnih oblek: načrtovani letni strošek znaša 2.800 EUR;
- tehnično varovanje: načrtovani letni strošek znaša 500 EUR.

## 8.4. IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

Direktorica zavoda je dne 5.3.2013 sprejela Merila in načrt izobraževanja delavcev ZDŠ za leto 2014, ki so podlaga vodjem posameznih organizacijskih enot za pripravo internih strokovnih meril. V internih strokovnih merilih vodja obvezno upošteva število že doseženih kreditnih točk (zdravniki, zobozdravniki), število in strokovno področje že opravljenih izobraževanj v zadnjih treh letih, strokovna področja, ki so bila ali so potrebna za nemoteno opravljanje dela, nalog in doseganje optimalne strokovne usposobljenosti. Odobritve strokovnih izpopolnjevanj po dogovoru z vodjo službe odobri direktorica zavoda.

V Kolektivni pogodbi za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije je opredeljeno število dni izobraževanja, ki pripada delavcem po posamezni tarifni skupini. Glede na izhodišča kolektivne pogodbe po tarifnih skupinah je preračun števila dni zgoraj omenjenega povprečja po posameznih tarifnih skupinah naslednji:

- I - IV tarifna skupina: 1 dan na 2 leti
- V tarifna skupina: 4 do 5 dni na leto
- VI tarifna skupina: 6 do 7 dni na leto
- VII, VIII tarifna skupina: 10 dni na leto

Zaradi zaostrenih finančnih razmer lahko zavod zagotavlja sredstva za ta namen le do višine sprejetega finančnega načrta, za preostali del izobraževanj pa se lahko zagotovi donatorska sredstva.

Zaposleni se bodo udeležili tudi vseh brezplačnih posvetov z njihovega področja dela, ki ga organizirajo strokovna združenja, ministrstva in druge institucije. Finančna realizacija letnega načrta izobraževanj se redno preverja, kar pomeni, da se izvedba plana izobraževanj med letom sproti prilagaja omejenim finančnim sredstvom.

V ZDŠ se bodo izvajala tudi interna izobraževanja, ki so potrebna za nemoteno opravljanje dela in so pomembna za večjo kakovost dela, boljšo organizacijo dela, večjo varnost pri strokovnem delu ter prispevajo k boljšim odnosom med zaposlenimi. ZDŠ bo organiziral obvezno usposabljanje s področja nujne medicine in reanimacije, s področja varnosti in zdravja pri delu, s področja informatike, s področja uveljavljanja pravil zdravstvenega zavarovanja in organizacije dela ambulant ter zdravstvenih evidenc, s področja komunikacije na delovnem mestu in komunikacije s pacienti ter drugimi uporabniki storitev ZDŠ.

V letu 2014 predvidoma ne bomo zaposlovali specializantov in pripravnikov, bomo pa omogočili opravljanje dela specializacije (kroženje) na področju klinične psihologije in dela pripravništva (kroženje) na področju psihologije ter opravljanje praktičnih vaj študentom medicine na dodiplomskem študiju iz predmeta družinska medicina.

## 9. PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2014

### 9.1. PLAN INVESTICIJ

#### Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2014

Za leto 2014 je načrtovanih za **122.860 EUR** investicijskih vlaganj, od tega za **7.000 EUR** v **nepremičnine** (adaptacije oziroma predelave za pridobitev dodatnih prostorov za izvajanje dejavnosti) in za **115.860 EUR** v **opredmetena osnovna sredstva**. Načrtovana vlaganja v opredmetena osnovna sredstva so po posameznih vrstah sredstev naslednja:

- **medicinska oprema:** 101.400 EUR in
- **nemedicinska oprema:** 14.460 EUR.

Pretežni del finančnih sredstev je namenjen nakupu **medicinske opreme**, kjer največjo načrtovano investicijo predstavlja investicija v medicinsko opremo za zobozdravstveno dejavnost, in sicer v digitalni panoramski zobni RTG aparat s pripadajočo opremo v vrednosti 61.000 EUR. Dne 7.9.2011 smo na MZ podali vlogo za sofinanciranje investicije in izdelan Dokument identifikacije investicijskega projekta za nabavo panoramskega zobnega RTG aparata s pripadajočo opremo, vendar investicija še ni bila realizirana. Preostanek načrtovanih vlaganj v medicinsko opremo, v znesku 40.400 EUR, se nanaša na nabave medicinskih aparatov/naprav za splošne, zobozdravstvene in ginekološke ordinacije ter diagnostični laboratorij.

V okviru **nemedicinske opreme** načrtujemo za 10.050 EUR vlaganj v informacijsko tehnologijo (računalniki, tiskalniki, monitorji, scanner) in za 4.410 EUR vlaganj v ostalo opremo (kartotečne omare, stoli za ordinacije, diktafon).

**Vir financiranja** za pokrivanje načrtovanih investicij so sredstva amortizacije.

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2014 po posameznih službah in vrstah investicij, z opredelitvijo virov financiranja za leto 2014, je prikazan v Tabeli 8.

Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2014

v EUR, brez centov

NAČRT INVESTICIJ ZA LETO 2014		FINANČNI NAČRT
<b>Finančni viri za investicije</b>		
	Neporabljena sredstva iz preteklega leta (konto 98001)	140.612
	Tekoča amortizacijska sredstva 2014 (amortizacija, priznana v ceni storitev)	60.000
	<b>SKUPAJ RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA</b>	<b>200.612</b>
<b>I. INVESTICIJE V OPREMO - SKUPAJ</b>		<b>115.860</b>
<b>1</b>	<b>Splošna in družinska medicina</b>	<b>5.470</b>
1.1	Pulzni oksimeter (2x)	1.100
1.2	Učni vzorec - prsna proteza (2x)	250
1.3	Učni vzorec - model za preiskavo mod (2x)	550
1.4	Merilec krvnega tlaka	150
1.5	Stoli za ordinacije-razni	600
1.6	Kartotečna omara	270
1.7	Monitor (2x)	300
1.8	Računalnik (3x)	2.250
<b>2</b>	<b>Zobozdravstvo</b>	<b>64.400</b>
2.1	Digitalni panoramski zobni RTG aparat	61.000

NAČRT INVESTICIJ ZA LETO 2014		FINANČNI NAČRT
2.2	Zobotehnični mikromotor	1.500
2.3	Računalnik (2x)	1.500
2.4	Monitor	150
2.5	Tiskalnik	250
<b>3</b>	<b>Ginekologija in porodništvo</b>	<b>38.490</b>
3.1	Ginekološka miza za ambulanto II	11.000
3.2	Kolposkop (2x)	16.000
3.3	Omara za instrumente v vgrajenim predalom za odlaganje infektivnih odpadkov in uporabljenih instrumentov	4.200
3.4	Fetalni dopplex s sondo	950
3.5	Stoli za ordinacije-razni	2.000
3.6	Računalnik za ambulanto I (zdravnik)	1.400
3.7	Monitor za za ambulanto I (zdravnik)	200
3.8	Računalnik za ambulanto II (sestra)	750
3.9	Monitor za ambulanto II (sestra)	150
3.10	Tiskalnik-iglični (2x) za ambulanti I in II (sestra)	1.300
3.11	Kartotečna omara (2x)	540
<b>4</b>	<b>Diagnostični laboratorij</b>	<b>5.600</b>
4.1	Laboratorijska centrifuga	3.100
4.2	CRP analizator vključno s priklopom v sistem Labis	1.600
4.3	Računalnik	750
4.4	Monitor	150
<b>5</b>	<b>Psihiatrija</b>	<b>700</b>
5.1	Diktafon	700
<b>6</b>	<b>Klinična psihologija</b>	<b>300</b>
6.1	Pisarniški stol	300
<b>7</b>	<b>Uprava</b>	<b>900</b>
7.1	Scanner-obojestranski	550
7.2	Laserski tiskalnik	350
<b>II. INVESTICIJE V ZGRADBO - SKUPAJ</b>		<b>7.000</b>
1	Adaptacije/predelave za pridobitev dodatnih prostorov za izvajanje zdr. dejavnosti	7.000
<b>III. NAČRT INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA - SKUPAJ</b>		<b>7.500</b>
1	Sanacija dostopne ploščadi (z Aškerčeve ceste)	4.000
2	Zamenjava strešnih žlebov (cela stavba)	3.500
<b>SKUPAJ VREDNOST INVESTICIJ 2014</b>		<b>122.860</b>



## 9.2. PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

### Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2014

V okviru **investicijskega vzdrževanja** se za leto 2014 načrtuje za **7.500 EUR** vlaganj. Specifikacija investicijsko vzdrževalnih del je navedena v Tabeli 8 (točka III).

## 9.3. PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2014 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 12.3.2014

Podpis odgovorne osebe:  
mag. Irena Kirar Fazarinc, dr.med.,  
spec. ginekologije in porodništva