

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

# **PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2016**



Odgovorna oseba:  
V. d. direktorice:  
Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved.

Ljubljana, marec 2016

**KAZALO VSEBINE**

I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016 VSEBUJE:.....	1
II OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016.....	2
1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU.....	2
1.1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA.....	2
1.2 ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA.....	4
1.3 VODSTVO ZAVODA.....	4
1.4 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA.....	5
1.5 DOLGOROČNI CILJI ZAVODA.....	6
2 ZAKONSKE PODLAGE.....	7
3 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016.....	8
4 PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2016.....	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.....	15
4.3 JAVNA NAROČILA V LETU 2016.....	15
5 FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE.....	16
6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2016.....	16
7 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2016.....	18
7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	18
7.1.1 Načrtovani prihodki.....	18
7.1.2 Načrtovani odhodki.....	21
7.1.3 Načrtovan poslovni izid.....	27
7.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRŠTAH DEJAVNOSTI.....	27
7.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA ...	29
8 PLAN KADROV ZA LETO 2016.....	29
8.1 ZAPOSLENOST.....	29
8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2016 – I. del.....	29
8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2016 – II. del.....	30
8.1.3 Ostale kadrovske zadeve.....	30
8.2 OSTALE OBLIKE DELA.....	31
8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM.....	31
8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA.....	31
9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2016.....	32
9.1 PLAN INVESTICIJ.....	32
9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL.....	34
9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA.....	34

## KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2016 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2015 .....	17
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI, CELOTNI ODHODKI IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2016 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2015 .....	18
Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2016 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2015 .....	19
Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2016 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2015.....	21
Tabela 5: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2016 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2015 .....	27
Tabela 6: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2016 .....	28
Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2016 PO NAČELU DENARNEGA TOKA .....	29
Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2016 .....	33

## **I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016 VSEBUJE:**

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2016 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 2016
  2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2016
  3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2016
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2016**
  - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2016**
  - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2016**
  - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2016**
  - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2016**
  - **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 2016

### 1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

#### 1.1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

**LOGOTIP:**



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

**SKRAJŠANO IME:** ZDŠ LJUBLJANA

**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 ustno higieno, zobno rentgensko diagnostiko in zobotehničnim laboratorijem

**ORGANI ZAVODA:**

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

- **Svet zavoda** ima sedem članov: štiri predstavnike ustanovitelja, enega predstavnika zavarovancev, enega predstavnika Mestne občine Ljubljana in enega predstavnika zaposlenih.

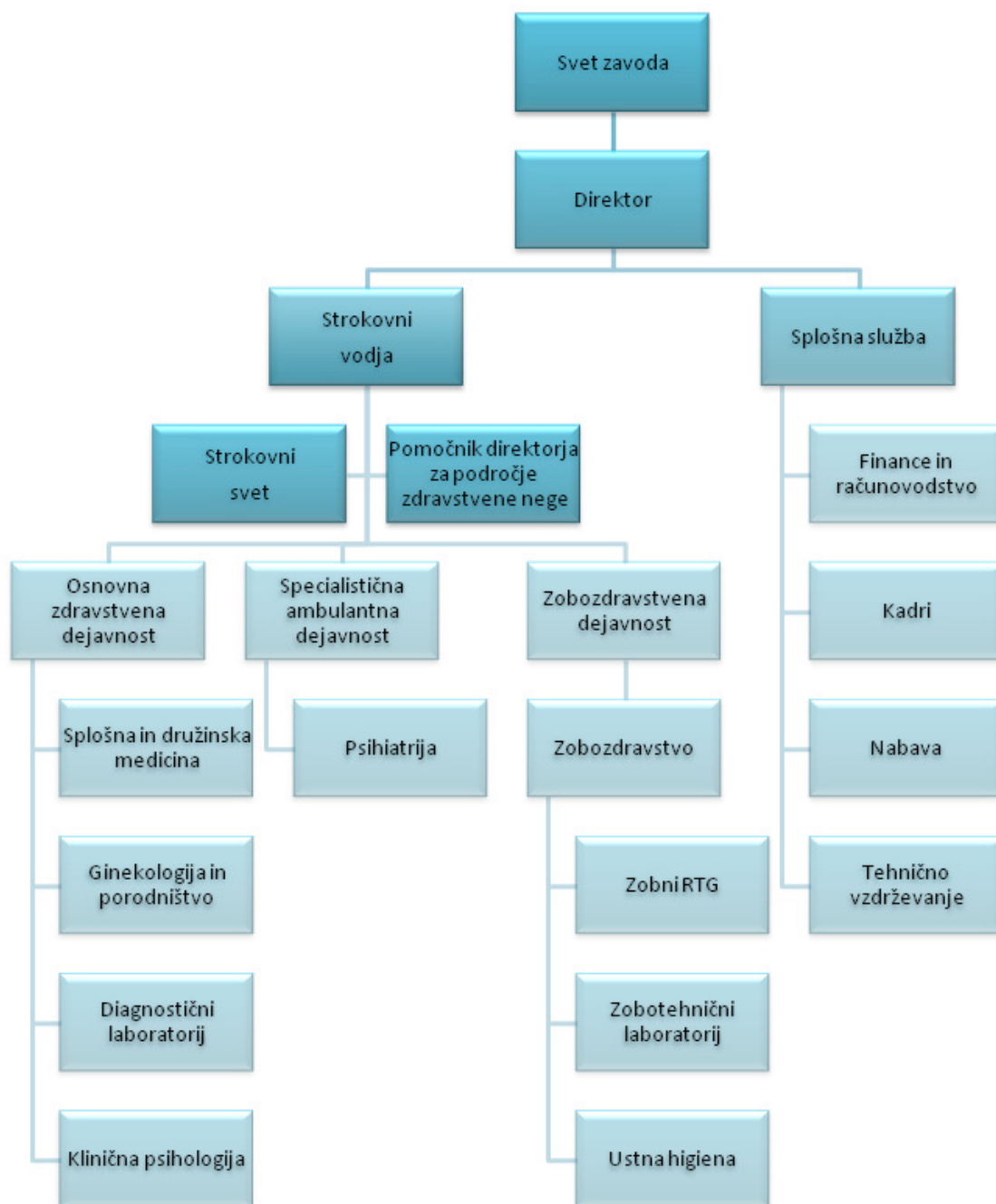
PREDSTAVNIK	
USTANOVITELJA	<b>Predsednica: Zlatka Škrlec</b>
	mag. Irena Kirar Fazarinc
	Manca Uršič Rosas
	mag. Irena Kumše
ZAVAROVANCEV	Anka Bolka
MESTNE OBČINE LJUBLJANA	Smiljan Mekicar
ZAPOSLENIH	<b>Namestnica predsednice: Martina Jež</b>

- **Direktor**

Vršilka dolžnosti direktorice: Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

- **Strokovni svet** ima sedem članov. Sestavljajo ga direktor zavoda, pomočnik direktorja zavoda za področje zdravstvene nege in predstavniki dejavnosti.

## 1.2 ORGANIZACIJSKA STRUKTURA ZAVODA



## 1.3 VODSTVO ZAVODA

**V. d. direktorice:** Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved

**Strokovna vodja:** Mojca Miholič, dr. med., spec. druž. med.

**Pomočnica direktorice za področje zdravstvene nege:** Petra Židan, dipl. med. sestra

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

**Vodja splošne in družinske medicine:** Barbara Pregl, dr. med., spec. druž. med.

**Vodja zobozdravstva:** Ana Hristić, 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 (1,2):**

- specialistka klinične psihologije (VIII. stopnja izobrazbe)

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

- v.d. direktorice (VII. stopnja izobrazbe)
- strokovna vodja (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 ZDŠ) 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, domačim in tujim dodiplomskim ter podiplomskim študentom, ki študirajo v Ljubljani, celostno 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 bo zagotavljala največjo možno korist posamezniku in družbi;
- kakovostno izvajanje zdravstvene dejavnosti, izboljševanje ponudbe zdravstvenih storitev v zadovoljstvo uporabnikov in družbeno odgovorno delovanje;
- učinkovito vodenje in upravljanje zavoda ter doseganje pozitivnih poslovnih rezultatov;
- skrb za razvoj kadrov, strokovno kompetentnih delovati na področju specializirane oskrbe študentske populacije (izobraževanje, usposabljanje in izpopolnjevanje strokovnega znanja zaposlenih);
- 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 izboljševanje pretoka informacij za področje zdravstvenih vsebin ter izvajanja preventivnih programov;
- sodelovanje pri oblikovanju nacionalnih strategij na področju zdravstvenega varstva mladih;
- skrb za razvoj informacijske tehnologije na področju celotnega zavoda ter oblikovanje sodobnih organizacijskih rešitev;
- ohranjanje in povečevanje ugleda zavoda, zdravstvenih delavcev in ostalih zaposlenih.

**Vizija** javnega zdravstvenega zavoda ZDŠ je zagotoviti domačim in tujim študentom celostno obravnavo na področju preventivnega in kurativnega zdravstvenega varstva. V ta namen bomo v prihodnje usmerili naša prizadevanja v ureditev dveh strokovnih področij ZDŠ. Prvo je program študentske preventive, ki ga je potrebno, v sodelovanju s pristojnimi institucijami, sistemsko urediti. Drugo pa je okrepitev dejavnosti klinične psihologije, ki je za našo ciljno populacijo izjemnega pomena, s trenutnim obsegom programa pa ne uspemo pokriti velikih potreb študentov na tem področju.

## 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, 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 2015 z aneksi in določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2016,
- Pogodba o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeno leto 2015 in 2016 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, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP),
- Zakon o računovodstvu (Uradni list RS, št. 23/99, 30/02 – ZJF-C, 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, 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, 108/13, 94/14),
- 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),
- 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, 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, 46/03),

- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 012-11/2010-20 z dne 15. 12. 2010).
- c) Interni akti zavoda:
  - Odlok o ustanovitvi 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,
  - Poslovník o delu sveta zavoda,
  - Pravilnik o organizaciji dela in sistemizaciji delovnih mest,
  - 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 delovnem času,
  - Pravilnik o izobraževanju delavcev,
  - Pravilnik o prepovedi spolnega in drugega nadlegovanja ter trpinčenja na delovnem mestu,
  - Načrt promocije zdravja,
  - Letno poročilo za leto 2015.

### **3 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2016**

Pri sestavi Programa dela in finančnega načrta za leto 2016 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopis Ministrstva za zdravje – Izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, javnih zdravstvenih zavodov za leto 2016 št. 410-99/2015/1 z dne 24.12.2015,
- Jesensko napoved gospodarskih gibanj 2015 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (ZIPRS1617) (Uradni list RS, št. 96/15),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015 (ZUPPJS15) (Uradni list RS, št. 95/14),
- Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2016 (Uradni list RS, št. 91/15),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v letu 2016 in drugih ukrepih v javnem sektorju (ZUPPJS16) (Uradni list RS, št. 90/15),

- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2016 in 2017 (Uradni list RS, št. 103/15),
- Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih,
- 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, 50/14, 95/14 – ZUPPJS15, 82/15),
- Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 4/16).

Temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi Programa dela in finančnega načrta za leto 2016, so:

### **1. Makroekonomska izhodišča za leto 2016:**

Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2015 (UMAR, september 2015) za leto 2016 predvideva povprečno letno rast cen v višini **0,80%** in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini **3,60%**.

### **2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2016:**

V obdobju od leta 2009 do leta 2014 so bile cene zdravstvenih storitev že večkrat znižane. Znižanja so bila izvedena na različne načine, od linearnega znižanja cen, do zniževanja posameznih kalkulativnih elementov cene v standardih posameznih zdravstvenih dejavnosti. Poleg tega je v tem obdobju, zaradi sprememb zakonodaje na različnih področjih, kot so npr. davčno in plačno področje, prišlo do povečanja stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov, kar pa ni bilo ustrezno pokrito s povečanjem cen zdravstvenih storitev. Na podlagi določil SD za pogodbeno leto 2015 so se v letu 2015 cene zdravstvenih storitev začasno nekoliko povišale na račun dviga cen za 2,12% za obdobje od julija do decembra 2015 in delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% od 1.1.2015 dalje. Z Aneksom št. 1 k SD za pogodbeno leto 2015 ni bilo za naš zavod sprejete nobene izboljšave na področju financiranja oziroma širitve naših programov, zato bomo v letu 2016, v okviru partnerskega dogovarjanja, še posebej opozorili na prioritete, ki so nujne pri izvajanju naše dejavnosti, to je uvedba standarda študentske preventive in širitev programa dejavnosti klinične psihologije.

Glede na to, da SD za pogodbeno leto 2016 še ni sprejet, smo višino prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za leto 2016 načrtovali na podlagi prvih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela z dne 24.12.2015, iz katerih kot edino spremembo, ki vpliva na poslovanje našega zavoda, predvidevamo podaljšanje veljavnosti delne odprave znižanja sredstev amortizacije v kalkulaciji cen zdravstvenih storitev za 25,00% tudi v letu 2016. Temeljna podlaga za načrtovanje

navedenih prihodkov iz naslova sklenjene pogodbe z ZZZS za vsako posamezno poslovno leto je izpis dokumenta Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar.

Pri načrtovanju prihodkov za leto 2016 je potrebno upoštevati še nepokrite stroške poslovanja, ki nastajajo 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). Omenjeni stroški bremenijo stroške materiala, storitev in nabave osnovnih sredstev javnih zdravstvenih zavodov, ker niso pokriti z ustreznimi prihodki.

### **3. Podlage za načrtovanje stroškov dela in zaposlovanja za leto 2016:**

- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leto 2015 (v nadaljevanju ZUPPJS15), Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2016 in drugih ukrepih v javnem sektorju (v nadaljevanju ZUPPJS16) in Dogovor o ukrepih na področju stroškov dela in drugih ukrepih v javnem sektorju za leto 2016 (v nadaljevanju Dogovor), v okviru katerega se podaljšajo ali delno spremenijo sledeči ukrepi iz Dogovora o ukrepih za zmanjšanje obsega sredstev za plače in druge stroške dela v javnem sektorju za leto 2015 (Uradni list RS, št. 95/14):
  - v letu 2015 so javni uslužbenci napredovali v višje plačne razrede in nazive, pravico iz naslova napredovanja pa so pridobili s 1.12.2015, v letu 2016 javni uslužbenci napredujejo v višje plačne razrede in nazive, pravico iz naslova napredovanja pa pridobijo s 1.12.2016 (prvi odstavek sedmega člena ZUPPJS15);
  - znižana plačna lestvica se podaljša do vključno 31.8.2016, od 1.9.2016 dalje se uporablja plačna lestvica, uveljavljena s 1.6.2012 (drugi člen ZUPPJS16);
  - do konca leta 2016 se vrednosti plačnih razredov ne uskladijo (četrti člen ZUPPJS16);
  - redna delovna uspešnost se v letu 2016 ne izplačuje (peti člen ZUPPJS16);
  - delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se v letu 2016 izplačuje v skladu s šestim členom ZUPPJS16;
  - regres za letni dopust za leto 2016 je urejen v sedmem členu ZUPPJS16. Višina regresa je odvisna od plačnega razreda, v katerega je uvrščen javni uslužbenec na zadnji dan meseca aprila 2016. Regres se izplača pri plači za mesec maj 2016, v juniju 2016;
  - osmi člen ZUPPJS16 ureja nadomestilo plače javnim uslužbencem v višini 80% osnove za čas odsotnosti z dela zaradi bolezni ali poškodbe, ki ni povezana z delom;
  - v skladu z devetim členom ZUPPJS16 zaposlenemu pripada jubilejna nagrada le v primeru, če je za posamezen jubilej še ni prejel v javnem sektorju;
  - na podlagi 10. člena ZUPPJS16 v povezavi z 2. členom Aneksa h Kolektivni pogodbi za negospodarsko dejavnost (Uradni list RS, št. 91/15), se v letu 2016 premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja za javne uslužbence v obdobju od januarja do junija izplačujejo v višini 10%, v obdobju od julija do oktobra v višini 15%, v obdobju od novembra do decembra pa v višini 30% glede na višino premije po premijskih razredih, veljavnih na dan 1.1.2013;

- 11. člen ZUPPJS16 opredeljuje prenehanje pogodbe o zaposlitvi na podlagi Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (ZPIZ-2) in dogovor o nadaljevanju delovnega razmerja;
- 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 (12. člen ZUPPJS16);
- 13. člen ZUPPJS16 opredeljuje omejitev sklepanja avtorskih in podjemnih pogodb v letu 2016 z lastnimi zaposlenimi;
- do konca leta 2016 se vrednosti plačnih razredov in višine drugih prejemkov oziroma povračil stroškov v zvezi z delom, razen višine regresa za prehrano, ne usklajujejo (druga točka Dogovora).
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2016 in 2017 (v nadaljevanju ZIPRS1617):
  - ZIPRS1617 v 59. členu določa, da morajo neposredni in posredni uporabniki proračuna izvajati politiko zaposlovanja, sistemiziranja delovnih mest in zaposlenih na delovna mesta tako, da s prevzemanjem obveznosti, ki ne pomenijo izvrševanja obveznosti do zaposlenih, kot jih določajo predpisi in kolektivne pogodbe, ne ustvarjajo primanjkljajev sredstev za stroške dela, to je na postavkah, ki vsebujejo plačne konte (konti iz podskupine kontov 400 – Plače in drugi izdatki zaposlenim ter 401 – Prispevki delodajalcev za socialno varnost);
  - posredni uporabniki proračuna lahko med letom prerazporejajo sredstva na plačne konte (konte podskupin 400 in 401 v finančnem načrtu, izdelanem po denarnem toku) iz podskupine kontov izdatki za blago in storitve do višine 2% obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu (10. odstavek 60. 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 63. člena);
  - drugi odstavek 62. člena ZIPRS1617 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovski načrt, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2017 ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz kadrovskega načrta za leto 2015 (plan 1.1.2016). Ne glede na to pa se zaradi izjemnih oziroma utemeljenih razlogov lahko določi višje dovoljeno število zaposlenih, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela (četrti odstavek 62. člena), kar se nanaša predvsem na pridobljeni dodatni obseg programa in nove programe, financirane s strani ZZS.
- 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.
- Kolektivna pogodba za javni sektor s spremembami v aneksih.
- Ugotovitevni sklep ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom:

- višina regresa za prehrano med delom znaša od 1. januarja 2016 dalje 3,62 EUR.

Z letom 2016 prenehajo veljati določbe Zakona za uravnoteženje javnih financ (Uradni list RS, št. 40/12 in naslednji, v nadaljevanju ZUJF), ki se nanašajo na omejitve zaposlovanja, omejitve sklepanja podjemnih pogodb in druge omejitve v javnem sektorju (183. do 188. člen ZUJF). Navedeni ukrepi ZUJF-a so bili začasne narave, vezani na gospodarsko rast, ki so v skladu s 182. členom ZUJF veljali do vključno leta, ki je sledilo letu, v katerem je gospodarska rast preseгла 2,5% bruto domačega proizvoda, to pomeni, da so veljali do konca leta 2015. MZ tako ne bo več izdajalo soglasij v skladu s 183. (omejitve zaposlovanja) in 184. (omejitve sklepanja avtorskih in podjemnih pogodb, omejitve zaradi opravljanja dela dijaka ali študenta) členom ZUJF. Še vedno pa ostajajo v veljavi določbe Zakona o zdravstveni dejavnosti (Uradni list RS, št. 23/05 – UPB in naslednji), ki se nanašajo na izdajo soglasij za delo pri drugem delodajalcu in na sklepanje podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi, saj ne sodijo medčasne ukrepe.

Z uveljavitvijo napredovanj zaposlenih v javnem sektorju (uveljavljenih v decembru 2015 in decembru 2016) se bodo stroški dela v letu 2016, v primerjavi s preteklim letom, močno povečali (v našem zavodu za 6,54% oziroma za 92.000 EUR na letni ravni). V letu 2016 bo povečanje stroškov dela iz tega naslova znašalo 75.000 EUR. Stroški dela bodo bistveno višji tudi zaradi povečanja obsega potrebnih sredstev za izplačilo regresa za letni dopust za leto 2016 za 94,38% oziroma za 17.000 EUR.

V skladu s predlogom MZ načrtujemo nadaljevanje racionalizacije stroškov dela z izboljšavami v organizaciji dela in z optimizacijo delovnih procesov, kar bo še posebej omogočeno po izvedbi načrtovane investicije v poslovno zgradbo in preselitvijo dislocirane enote na matično lokacijo.

#### **4. Načrtovanje ostalih stroškov in odhodkov za leto 2016 v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili MZ za leto 2016:**

- Na podlagi Jesenske napovedi gospodarskih gibanj 2015 načrtujemo 0,80% povečanje nabavnih cen materiala in storitev iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2016. Za tiste vrste materialov in storitev, za katere so za celotno leto 2016 v teku sklenjene pogodbe na osnovi izvedenih javnih naročil, navedenega povečanje cen ne načrtujemo.
- V skladu s priporočili MZ bomo nadaljevali z racionalizacijo poslovanja z zniževanjem stroškov pri nabavah materiala in storitev, omejevanjem izdatkov za službena potovanja in izobraževanje zaposlenih, prenosom stroškov storitev (stroški podjemnih pogodb) na stroške dela ter selektivnem načrtovanju investicij in vzdrževalnih del.
- Nadaljevali bomo z restriktivnim pristopom pri načrtovanju in realizaciji vseh odhodkov, na katere v zavodu lahko vplivamo.

## 4 PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2016

### 4.1 LETNI CILJI

V okviru načrtovanega programa dela in finančnega načrta, ki temelji na sklenjeni pogodbi z ZZZS, smo si za leto 2016 zastavili naslednje cilje:

1. Izpolnitev obveznosti in pogodbenih programov, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2016, s ciljem zagotavljanja dostopne in kakovostne zdravstvene oskrbe študentski populaciji na vseh področjih delovanja zavoda.
2. Povečanje obsega osnovne zdravstvene dejavnosti KLINIČNE PSIHOLOGIJE (šifra dejavnosti: 512 033) za 0,80 tima (iz 1,20 tima na 2 tima) in izpolnitev načrtovanega delovnega programa v tej dejavnosti.
3. 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 2016.
4. Povečanje števila opredeljenih oseb v dejavnostih otroškega in šolskega dispanzerja in dispanzerja za ženske za 5%.
5. Nadaljevanje aktivnosti za povečanje udeležbe študentov na preventivnih sistematskih pregledih v smislu krepitve povezovanja z Univerzo v Ljubljani, posameznimi fakultetami ter Študentsko organizacijo Univerze v Ljubljani.
6. Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje.
7. Pridobivanje dela prihodkov iz naslova t.i. tržne dejavnosti (v pretežnem delu so to prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve, zaračunanih fizičnim in pravnim osebam).
8. Pridobitev dodatnih prostorskih kapacitet za izvajanje naše dejavnosti z adaptacijo dela podstrešnih prostorov na matični lokaciji, s čimer bomo rešili problematiko nepotrebnih stroškov vzdrževanja dislocirane enote ZDŠ v študentskem naselju Rožna dolina (ambulanta splošne in družinske medicine in laboratorij) in pridobili dodatne kadrovske resurse na matični lokaciji. V sklopu investicije bomo izvedli tudi dograditev dvigala za invalide za eno nadstropje, to je do drugega nadstropja.
9. Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2016 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.
10. Izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov storitev ZDŠ.
11. Racionalna in cenovno učinkovita nabava blaga in storitev ter izvajanje javnih naročil blaga in storitev v skladu z Zakonom o javnem naročanju – samostojno, v sodelovanju z MZ in v okviru Združenja zdravstvenih zavodov Slovenije.



12. Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2016.
13. Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu s Pravilnikom o izobraževanju.

## **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 je v. d. direktorice zavoda v mesecu januarju 2016 sprejela Sklep o notranjem nadzoru čakalnih knjig/čakalnih seznamov, s katerim je imenovala tričlansko komisijo za izvedbo navedenega notranjega nadzora v mesecu februarju 2016. Po opravljenem nadzoru mora komisija pripraviti pisno poročilo in ga posredovati vodstvu zavoda. Za leto 2016 načrtujemo tudi sprejetje sprememb in dopolnitev Pravilnika o računovodstvu (v nadaljevanju pravilnik), z namenom posodobitve procesov potrjevanja in evidentiranja prejetih računov, po uvedbi obveznega elektronskega prejemanja računov v javnem sektorju od 1.1.2015 dalje. Sprememba je bila načrtovana že za leto 2015, vendar je bila zaključna faza prehoda na celovito elektronsko poslovanje na področju prejetih in izdanih e-računov uvedena z začetkom leta 2016, po sklenitvi pogodbe s Pošto Slovenije za storitve e-hrambe, zato je bilo s spremembo pravilnika smiselno počakati. Poleg tega pa bo Združenje v letu 2016 pripravilo enoten predlog pravilnika za svoje člane, kar bo vsem javnim zdravstvenim zavodom v veliko pomoč pri implementaciji navedenih sprememb in dopolnitev, zato bomo pravilnik oblikovali na tej podlagi.

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 načrtujemo notranje revidiranje področja pravilnosti obračuna davka od dohodkov pravnih oseb za poslovno leto 2015, ki ga bomo izvedli tekom leta 2016.

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

V izjavi o oceni NNJF za leto 2015 so bila opredeljena naslednja tveganja, za katere bomo v letu 2016 usmerjali svoje dejavnosti za njihovo obvladovanje:

- *Tveganje:* prenizka udeležba študentov na sistemskih pregledih.  
*Predviden ukrep:* predlog za spremembo predpisov na tem področju na ustrezne institucije.
- *Tveganje:* predolga čakalna vrsta v dejavnosti klinične psihologije.  
*Predviden ukrep:* predlog ustreznim institucijam za povečanje obsega programa te dejavnosti za 80%.
- *Tveganje:* problem delovanja na dveh lokacijah (matični lokaciji in dislocirani enoti), kar povzroča večje stroške in ovira delovni proces.

*Predviden ukrep:* adaptacija podstrešnih prostorov na matični lokaciji za pridobitev nove uporabne površine za opravljanje dejavnosti in preselitev dislocirane enote na matično lokacijo.

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

Na področju notranjega nadzora javnih financ bomo v letu 2016 izvedli notranjo revizijo področja pravilnosti obračuna davka od dohodkov pravnih oseb za poslovno leto 2015 (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 poslovno leto 2014 smo v letu 2015 zagotovili izvedbo notranje revizije področja nabavne funkcije, pri kateri so bile ugotovljene manjše pomanjkljivosti pri notranjih kontrolah, katere smo oziroma jih še bomo odpravili. V skladu s priporočili notranje revizorke smo že v letu 2015 okrepili notranje kontrole pri sledljivosti realiziranih nabav zaradi dveh vstopnih točk nabave in pri kontroli pravilnosti vsebinskega in administrativnega dela prejetih računov, v letu 2016 pa bomo zagotovili interna navodila za izvajanje postopkov javnega naročanja.

#### **4.3 JAVNA NAROČILA V LETU 2016**

V skladu z letnim ciljem pod točko 11 (podpoglavje 4.1) za leto 2016 načrtujemo izvedbo naslednjih aktivnosti na področju javnega naročanja blaga in storitev:

- Izvedba javnega naročila za nakup zobozdravstvenega in zobotehničnega materiala. Trenutne pogodbe so veljavne do 30.4.2016.
- Izvedba javnega naročila za nakup zobozdravstvenega aparata v sodelovanju z MZ. Izdelan je dokument DIIP (dokument identifikacije investicijskega projekta).
- Izvedba skupnega javnega naročila z Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije za dobavo energentov in sicer za električno energijo, pridobljeno iz obnovljivih virov energije (OVE) in/ali soproizvodnjo električne energije z visokim izkoristkom (SPT). Postopek je v teku, javno naročilo je bilo na Portalu JN objavljeno dne 9.2.2016, pod številko JN880/2016.

## 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 2016 bomo ocenjevali na podlagi analize izvedene ankete o zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih v letu 2016 ter prejetih pohval in pritožb naših uporabnikov).

## 6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2016

### Priloga – Obrazec 1: Delovni program 2016

Načrtovani delovni program, opredeljen v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2016, 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 2016.

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2016 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2015

DEJAVNOST	ŠIFRA	POGODBA ZZZS 2015	REAL. 2015	FN 2016	INDEKS FN16/FN15	INDEKS FN16/R15
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	233.809	238.249	244.537	<b>104,59</b>	<b>102,64</b>
K iz obiskov - preventiva	<b>327 011</b>	102.091	103.602	103.602	<b>101,48</b>	<b>100,00</b>
K iz obiskov - kurativa	<b>327 009</b>	131.718	134.647	130.634	<b>99,18</b>	<b>97,02</b>
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2015): <b>96,39</b>						
<b>1.2 DISPANZER ZA ŽENSKE</b>						
K iz obiskov - SKUPAJ	<b>306 007</b>	57.408	40.990	57.408	<b>100,00</b>	<b>140,05</b>
K1012 - preventiva		2.184	2.127	2.184	<b>100,00</b>	<b>102,68</b>
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2015): <b>96,64</b>						
<b>1.3 KLINIČNA PSIHOLOGIJA (točke)</b>	<b>512 033</b>	26.330	26.375	26.330	<b>100,00</b>	<b>99,83</b>
<b>2. SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST</b>						
<b>PSIHIATRIJA (točke)</b>	<b>230 241</b>	37.959	42.920	37.959	<b>100,00</b>	<b>88,44</b>
<b>3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST</b>						
Zdravljenje in protetika - SKUPAJ (točke)	<b>404 105, 106</b>	224.010	224.961	224.010	<b>100,00</b>	<b>99,58</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 2016 je **19,11**, od tega **17,20** ambulantnih timov in **1,91** zdravstveno vzgojnega tima, po posameznih dejavnostih pa je naslednje:

**Osnovna zdravstvena dejavnost:** skupaj **10,20** nosilcev dejavnosti:

SPLOŠNE AMBULANTE: skupaj **7,00** nosilcev, od tega 2,17 nosilca na preventivni dejavnosti in 4,83 nosilca na kurativni dejavnosti (na osnovi dokončno definiranega načrtovanega obsega storitev v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2016 se nosilci v preventivni in kurativni dejavnosti ustrezno prerazporedijo);

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

KLINIČNOPSIHOLOŠKA AMBULANTA: **1,20** nosilca 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 2016

### 7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

**Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2016**

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

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2016 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu. Za leti 2015 in 2016 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 2016 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2015**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2015	FINANČNI NAČRT 2016	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIH./ODH. (delež v CP/CO)	
						1	2
760	POSLOVNI PRIHODKI	2.123.664	2.157.700	101,60	34.036	99,81	99,99
762	FINANČNI PRIHODKI	3.831	100	2,61	-3.731	0,18	0,00
763+764	DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI	202	200	99,01	-2	0,01	0,01
<b>76</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.127.697</b>	<b>2.158.000</b>	<b>101,42</b>	<b>30.303</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
460	STROŠKI MATERIALA	240.004	244.000	101,66	3.996	12,02	11,31
461	STROŠKI STORITEV	269.806	260.500	96,55	-9.306	13,51	12,08
464	STROŠKI DELA	1.406.516	1.571.400	111,72	164.884	70,44	72,85
462	STROŠKI AMORTIZACIJE	74.579	75.000	100,56	421	3,73	3,48
465	DRUGI STROŠKI	5.820	6.000	103,09	180	0,29	0,28
468+469	DRUGI IN PREVREDNOT. ODHODKI	40	100	250,00	60	0,00	0,00
<b>46</b>	<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>1.996.765</b>	<b>2.157.000</b>	<b>108,02</b>	<b>160.235</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
985	POSLOVNI IZID	130.932	1.000	<b>0,76</b>	<b>-129.932</b>	6,15	0,05
80	DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	0	0	-	<b>0</b>	-	-
<b>985</b>	<b>POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI</b>	<b>130.932</b>	<b>1.000</b>	<b>0,76</b>	<b>-129.932</b>	<b>6,15</b>	<b>0,05</b>

#### 7.1.1 Načrtovani prihodki

**Načrtovani celotni prihodki** za leto 2016 znašajo **2.158.000 EUR** in bodo za **1,42%** oziroma za **30.303 EUR** višji od doseženih v letu 2015. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov za leto 2016, razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v Tabeli 3.

Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2016 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2015

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2015	FINANČNI NAČRT 2016	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIHODKOV (delež v CP)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
<b>76</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.127.697</b>	<b>2.158.000</b>	<b>101,42</b>	<b>30.303</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>760</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>2.123.664</b>	<b>2.157.700</b>	<b>101,60</b>	<b>34.036</b>	<b>99,81</b>	<b>99,99</b>
	PRIHODKI ZZZS-skupaj	1.831.229	1.863.000	101,73	31.771	86,07	86,33
del 760	Prihodki ZZZS-obvezno zavarovanje	1.802.285	1.810.000	100,43	7.715	84,71	83,87
del 760	Prihodki ZZZS-za socialno ogrožene	8.649	9.000	104,06	351	0,41	0,42
del 760	Prihodki ZZZS -konvencije	19.337	20.000	103,43	663	0,91	0,93
del 760	Prihodki ZZZS-za pokrivanje stroškov priprav. in specializantov	958	24.000	2505,22	23.042	0,05	1,11
del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	179.217	180.000	100,44	783	8,42	8,34
del 760	Prihodki doplačil do polne cene zdr. stor.	4.564	4.700	102,98	136	0,21	0,22
del 760	Prihodki iz sredstev JF za pokrivanje stroškov informatizacije	269	0	0,00	-269	0,01	0,00
del 760	Prihodki od nam. donacij za izobr. In izvedbo projektov	3.400	3.000	88,24	-400	0,16	0,14
del 760	Prihodki za pokrivanje str. krož. spec. in priprav.	1.998	2.000	100,10	2	0,09	0,09
del 760	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	102.987	105.000	101,95	2.013	4,84	4,87
<b>762</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>3.831</b>	<b>100</b>	<b>2,61</b>	<b>-3.731</b>	<b>0,18</b>	<b>0,00</b>
<b>763+764</b>	<b>DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI</b>	<b>202</b>	<b>200</b>	<b>99,01</b>	<b>-2</b>	<b>0,01</b>	<b>0,01</b>

### Načrtovani poslovni prihodki

Načrtovani poslovni prihodki za leto 2016 znašajo 2.157.700 EUR in bodo za 1,60% oziroma za 34.036 EUR višji od doseženih v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 99,99% (99,81% v letu 2015).

Podlaga za načrtovanje poslovnih prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja je dokument Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar 2016, ki nam ga ZZZS za namen načrtovanja programa dela in finančnega načrta posreduje za vsako posamezno poslovno leto. Pri segmentu materialnih stroškov in amortizacije smo dodatno upoštevali še revalorizacijo cen zdravstvenih storitev iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2016 v višini 0,80%, kar pomeni povečanje teh prihodkov za 3.800 EUR na ravni celega leta 2016. Dodatno smo upoštevali tudi povečanje zakonskih obveznosti sredstev za regres za letni dopust za 94,38%, kar pomeni za 13.956 EUR višje prihodke iz tega naslova v letu 2016.

Bistveno povečanje poslovnih prihodkov v letu 2016 v primerjavi z realizacijo preteklega leta načrtujemo pri prihodkih, prejetih od ZZZS, namenjenih pokrivanju stroškov dela pripravnikov. Za leto 2016 je navedenih prihodkov načrtovanih za 24.000 EUR, v letu 2015 pa je realizacija

teh prihodkov znašala le 958 EUR. V letu 2015 smo zaposlovali enega pripravnika, laboratorijskega tehnika, za krajše obdobje v mesecu decembru 2015, za leto 2016 pa načrtujemo omogočiti opravljanje pripravništva laboratorijskemu tehniku v celotnem obdobju leta, zaposlitev pripravnika psihologa pa načrtujemo z mesecem aprilom 2016 za obdobje enega leta.

Pri ostalih poslovnih prihodkih za leto 2016 ne predvidevamo bistvenih sprememb v primerjavi z realizacijo teh prihodkov v preteklem letu.

### **Načrtovani finančni prihodki**

Načrtovani finančni prihodki za leto 2016 znašajo 100 EUR in so za 97,39% oziroma za 3.731 EUR nižji od doseženih v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,00% (0,18% v letu 2015).

Zmanjšanje finančnih prihodkov je posledica uvedbe nove zakonodaje, ki je bila v letu 2014 uvedena na področju finančnega poslovanja javnih zavodov. Na podlagi 64., 68. 69. in 110. a člena Zakona o javnih financah so bili dne 14. 8. 2014 (z veljavnostjo od 15. 8. 2014 dalje) v Uradnem listu št. 62/2014 objavljeni naslednji novi pravilniki:

- Pravilnik o nalaganju prostih denarnih sredstev posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov ter ožjih delov občin, ki so pravne osebe (v nadaljevanju Pravilnik),
- Pravilnik o poročanju o naložbah prostih denarnih sredstev izven sistema enotnega zakladniškega računa države, in
- Pravilnik za upravljanje likvidnosti v sistemu enotnega zakladniškega računa.

Na poslovanje našega zavoda bistveno vpliva sprememba Pravilnika iz prve alineje (peti člen), ki ukinja možnost plasiranja prostih denarnih sredstev pri poslovnih bankah. To pomeni, da imamo javni zdravstveni zavodi, katerih ustanovitelj je država, edino možnost plasmaja prostih denarnih sredstev preko sistema enotnega zakladniškega računa države, ki za vloge nudi izredno nizke obrestne mere (trenutna letna obrestna mera znaša 0,00%, ne glede na ročnost vezave).

V preteklem letu so bili finančni prihodki realizirani v višini 3.831 EUR, ker so se obstoječe pogodbe o vezavi prostih denarnih sredstev pri poslovnih bankah, na podlagi novih predpisov, iztekle v skladu z veljavnimi roki vezav (sedmi člen Pravilnika). Zadnja pogodba o vezavi denarnih sredstev, sklenjena za obdobje enega leta, pri Delavski hranilnici d.d., je bila zaključena dne 20.5.2015.

### **Načrtovani drugi prihodki**

Za leto 2016 predvidevamo za 200 EUR drugih in prevrednotovalnih prihodkov, kar je za 0,99% oziroma za 2 EUR manj kot v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,01% (0,01% v letu 2015).

## 7.1.2 Načrtovani odhodki

**Načrtovani celotni odhodki** za leto 2016 znašajo **2.157.000 EUR** in bodo za **8,02%** oziroma za **160.235 EUR** višji od doseženih v letu 2015. Njihov prikaz oziroma razčlenitev po posameznih vrstah stroškov in njihovo strukturo ter primerjavo z realiziranimi stroški preteklega leta vsebuje Tabela 4.

Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2016 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2015

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2015	FN 2016	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
						6 (2)	7 (3)
	1	2	3	4=3/2	5=3-2		
<b>46</b>	<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>1.996.765</b>	<b>2.157.000</b>	<b>108,02</b>	<b>160.235</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>
<b>460+461</b>	<b>STROŠKI MATERIALA IN STORITEV</b>	<b>509.810</b>	<b>504.500</b>	<b>98,96</b>	<b>-5.310</b>	<b>25,53</b>	<b>23,39</b>
<b>460</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>240.004</b>	<b>244.000</b>	<b>101,66</b>	<b>3.996</b>	<b>12,02</b>	<b>11,31</b>
del 460	zdravila in cepiva	42.427	43.000	101,35	573	2,12	1,99
del 460	medicinski material	30.281	30.000	99,07	-281	1,52	1,39
del 460	laboratorijski material	67.082	67.000	99,88	-82	3,36	3,11
del 460	zobozdravstveni, zobotehn. in RTG material	46.165	50.000	108,31	3.835	2,31	2,32
del 460	obrazci za zdravstvo	3.649	3.700	101,40	51	0,18	0,17
del 460	pisarniški material	7.690	7.600	98,83	-90	0,39	0,35
del 460	drug nezdravstveni material	6.959	6.900	99,15	-59	0,35	0,32
del 460	voda	672	700	104,17	28	0,03	0,03
del 460	voda v čakalnicah	650	700	107,69	50	0,03	0,03
del 460	zaščitna oblačila in obutev	2.878	2.500	86,87	-378	0,14	0,12
del 460	material za popravila in vzdrževanje	957	1.000	104,49	43	0,05	0,05
del 460	stroški nadomestnih delov za OS	325	300	92,31	-25	0,02	0,01
del 460	DI (drobni del. pripomočki)	4.656	4.700	100,95	44	0,23	0,22
del 460	ogrevanje	14.953	15.200	101,65	247	0,75	0,70
del 460	električna energija in zem. plin	9.328	9.400	100,77	72	0,47	0,44
del 460	strokovna literatura	316	300	94,94	-16	0,02	0,01
del 460	drugi stroški materiala	1.016	1.000	98,43	-16	0,05	0,05
<b>461</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>269.806</b>	<b>260.500</b>	<b>96,55</b>	<b>-9.306</b>	<b>13,51</b>	<b>12,08</b>
del 461	telefonske storitve	6.703	6.800	101,45	97	0,34	0,32
del 461	poštne storitve	5.001	5.000	99,98	-1	0,25	0,23
del 461	stroški tekočega vzdrževanja	22.390	25.000	111,66	2.610	1,12	1,16
del 461	stroški investicijskega vzdrževanja	15.188	10.000	65,84	-5.188	0,76	0,46
del 461	stroški čiščenja	22.209	26.000	117,07	3.791	1,11	1,21
del 461	stroški pranja delovnih oblek	2.222	2.300	103,51	78	0,11	0,11
del 461	komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluzenje)	4.569	4.600	100,68	31	0,23	0,21
del 462	tiskarske in oblikovalske storitve	2.698	1.000	37,06	-1.698	0,14	0,05
del 461	zavarovalne premije	4.242	4.500	106,08	258	0,21	0,21
del 461	najemnine	5.492	5.000	91,04	-492	0,28	0,23
del 461	intelektualne storitve	3.570	15.000	420,17	11.430	0,18	0,70
del 461	supervizija za klin. psih.	360	400	111,11	40	0,02	0,02
del 461	reprezentanca	207	200	96,62	-7	0,01	0,01
del 461	sejnine	1.602	2.100	131,09	498	0,08	0,10
del 461	plačilni promet in bančne storitve	1.141	1.200	105,17	59	0,06	0,06
del 461	povrač. stroškov (dnevnice, prevoz, nočnine, parkirn.)	5.231	7.000	133,82	1.769	0,26	0,32
del 461	izobraževanje delavcev (kotizacije)	8.574	12.000	139,96	3.426	0,43	0,56
del 461	zdravstvene in laboratorijske storitve	103.620	90.000	86,86	-13.620	5,19	4,17
del 461	stroški storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih	2.661	4.000	150,32	1.339	0,13	0,19
del 461	računalniške storitve	29.510	31.100	105,39	1.590	1,48	1,44



KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2015	FN 2016	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
						1	2
del 461	storitve varovanja	766	800	104,44	34	0,04	0,04
del 461	storitve po podjemnih pogodbah	21.385	6.000	28,06	-15.385	1,07	0,28
del 461	stroški drugih storitev	465	500	107,53	35	0,02	0,02
<b>464</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>1.406.516</b>	<b>1.571.400</b>	<b>111,72</b>	<b>164.884</b>	<b>70,44</b>	<b>72,85</b>
del 464	bruto plače in nadomestila	1.095.972	1.220.000	111,32	124.028	54,89	56,56
del 464	dajatve na plače	175.388	196.000	111,75	20.612	8,78	9,09
del 464	povračila stroškov prevoza na delo	53.554	58.000	108,30	4.446	2,68	2,69
del 464	povračila stroškov prehrane med delom	37.685	40.000	106,14	2.315	1,89	1,85
del 464	jubil. nagrade, solid. pomoči	1.299	2.600	200,15	1.301	0,07	0,12
del 464	regres za letni dopust	17.749	34.500	194,38	16.751	0,89	1,60
del 464	odpravnine	4.738	3.200	67,54	-1.538	0,24	0,15
del 464	kolektivno dodatno PZ po ZKDPZJU	2.973	3.100	104,27	127	0,15	0,14
del 464	drugi stroški dela-prispevek za VZI	17.158	14.000	81,59	-3.158	0,86	0,65
<b>462</b>	<b>STROŠKI AMORTIZACIJE</b>	<b>74.579</b>	<b>75.000</b>	<b>100,56</b>	<b>421</b>	<b>3,73</b>	<b>3,48</b>
<b>465</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>	<b>5.820</b>	<b>6.000</b>	<b>103,09</b>	<b>180</b>	<b>0,29</b>	<b>0,28</b>
<b>468+469</b>	<b>DRUGI IN PREVREDNOTOVALNI ODHODKI</b>	<b>40</b>	<b>100</b>	<b>250,00</b>	<b>60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Načrtovani stroški materiala in storitev za leto 2016 znašajo 504.500 EUR in bodo za 1,04% oziroma za 5.310 EUR nižji od doseženih v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 23,39% (25,53% v letu 2015). Pri načrtovanju pretežnega dela teh stroškov smo upoštevali raven realizacije preteklega leta, ob upoštevanju realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev za leto 2016, veljavnih pogodb ter specifičnih okoliščin poslovanja v letu 2016.

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 2016 znašajo 244.000 EUR in bodo za 1,66% oziroma za 3.996 EUR višji od doseženih v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 11,31% (12,02 v letu 2015).

Največja deleža v celotnih stroških materiala predstavljata laboratorijski material (27,46%) in zobozdravstveni, zobotehnični ter RTG material (20,49%). Za laboratorijski material so v teku veljavne pogodbe na podlagi izvedenega postopka javnega naročila v letu 2014, sklenjene za obdobje treh let (do 20.11.2017), za zobozdravstveni, zobotehnični ter RTG material pa so v veljavi pogodbe na podlagi izvedenega postopka javnega naročila v letu 2014, ki so bile sklenjene za obdobje dveh let (do 30.4.2016), zato bo v letu 2016 potrebno za te vrste materiala izvesti postopek javnega naročila.

Stroške laboratorijskega materiala za leto 2016 smo predvideli v višini realizacije leta 2015, pri stroških zobozdravstvenega, zobotehničnega in RTG materiala pa smo upoštevali za 8,31% oziroma za 3.835 EUR povečanje v letu 2016 v primerjavi z realizacijo teh stroškov v preteklem

letu. Navedeno povečanje smo predvideli zaradi načrtovane izvedbe postopka javnega naročila, pri katerem bomo v razpisni dokumentaciji predvideli zamenjave določenih materialov za zobozdravstvo, pri katerih smo ugotovili neustrezno kvaliteto, z materiali ustrezne kvalitete, kar pa bo predvidoma pomenilo tudi višje nabavne cene za te materiale. Poleg tega se predvideva tudi nekoliko povečane stroške materiala v zobnem RTG, ki so bili v letu 2015 minimalni, saj dve tretjini leta 2015 zobni RTG ni obratoval, v letu 2016 pa načrtujemo njegovo polno obratovanje.

Pri ostalih stroških materiala ne predvidevamo posebnih odstopanj glede na realizirane stroške preteklega leta.

### **Načrtovani stroški storitev**

Načrtovani stroški storitev (konto 461) za leto 2016 znašajo 260.500 EUR in bodo za 3,45% oziroma za 9.306 EUR nižji od doseženih v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 12,08% (13,51% v letu 2015).

Največje deleže v celotnih stroških storitev predstavljajo stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev (34,55%), stroški računalniških storitev (11,94%), stroški čiščenja poslovnih prostorov (9,98%) in stroški tekočega vzdrževanja (9,60%).

Pri stroških zdravstvenih in laboratorijskih storitev smo predvideli zmanjšanje za 13,14% oziroma za 13.620 EUR. V okviru javnih naročil smo v letu 2015 za laboratorijske storitve izpeljali postopek za storitve iz seznama B. Postopek je bil zaključen v januarju 2016 s sklenitvijo pogodb z izbranimi ponudniki za obdobje treh let. Na obravnavanem kontu stroškov evidentiramo tudi stroške zunanjih rentgenoloških storitev za zobozdravstvo, ki so nastajali do dobave nove opreme za zobni RTG in zaposlitve radiološkega inženirja, ki izvaja storitve zobnega RTG v letu 2015. V letu 2016 bomo storitve zobnega RTG izvajali v okviru našega zavoda, zato stroški zunanjih storitev iz naslova zobnega RTG ne bodo nastajali.

Za leto 2016 predvidevamo povečanje stroškov računalniških storitev za 5,39% oziroma za 1.590 EUR glede na realizacijo preteklega leta. Povečanje teh stroškov je posledica novih zakonskih zahtev na ravni države na dveh področjih e-poslovanja, in sicer na področju obvezne hrambe prejetih in izdanih e-računov v izvorni obliki, to je v e-obliki, ter implementacija projekta eZdravje. Za storitve e-hrambe prejetih in izdanih e-računov je bila, na osnovi izvedenega postopka javnega naročila, sklenjena pogodba z izbranim ponudnikom za obdobje dveh let. Drugo navedeno povečanje stroškov računalniških storitev pa predstavljajo storitve najema IP VPN komunikacijskih povezav za potrebe omrežja zNET, (informacijska podpora za izvajanje storitev eZdravja – ločeno omrežje samo za storitve eZdravja), ki jih je MZ z mesecem novembrom 2015 preneslo na izvajalce zdravstvenih storitev. Okvirni sporazum z izbranimi ponudniki je bil sklenjen na osnovi izvedenega postopka javnega naročila za obdobje štirih let.

Načrtovani stroški storitev čiščenja poslovnih prostorov bodo v letu 2016 za 17,07% oziroma za 3.791 EUR višji od realiziranih v preteklem letu. Zaradi slabe kvalitete izvajanja storitev in kršenja pogodbenih določil smo v letu 2015 predčasno prekinili pogodbo s prejšnjim izvajalcem storitev čiščenja poslovnih prostorov in izvedli nov postopek javnega naročila s poudarkom na referencah izvajalca pri čiščenju zdravstvenih ustanov. Pogodba z novim izvajalcem je bila sklenjena v juniju 2015 za triletno obdobje. Glede na to, da je ima izbrani izvajalec storitev čiščenja ustrezne reference, je tudi strošek teh storitev nekoliko višji kot pri prejšnjem izvajalcu.

Največjo rast glede na preteklo leto predvidevamo pri stroških intelektualnih storitev (za 320,17% oziroma za 11.430 EUR). Porast omenjenih stroškov se nanaša na načrtovano izvedbo projekta pridobitve nove uporabne površine za izvajanje dejavnosti s prenovo podstrešnih prostorov, adaptacije II. nadstropja in dograditvijo oziroma rekonstrukcijo dvigala za invalide. Iz tega naslova pričakujemo stroške izvedbe projektne dokumentacije, različnih ocen izvedljivosti, tveganj in meritev s strani ustreznih strokovnjakov in priprave dokumentacije za izdajo gradbenega in drugih dovoljenj ter soglasij.

Večja rast se predvideva tudi pri skupnih stroških izobraževanj zaposlenih, to je stroških kotizacij in povračilih stroškov za službena potovanja (za 37,64% oziroma za 5.195 EUR), katerih v letu 2015 nismo realizirali v načrtovanem obsegu, česar pa dolgoročno, zaradi zagotavljanja strokovnosti dela naših zaposlenih, ne bo mogoče ohranjati.

V skladu z izhodišči MZ, pri stroških podjemnih pogodb načrtujemo 71,94% (15.385 EUR) znižanje glede na realizacijo leta 2015, zaradi načrtovanega prenosa dela teh stroškov med stroške dela (v letu 2016 predvidevamo manj nadomeščanja odsotnih delavcev preko podjemnih pogodb v primerjavi z letom 2015).

Pri ostalih vrstah stroškov storitev ne predvidevamo posebnih odstopanj glede na realizirane stroške preteklega leta.

### **Načrtovani stroški dela**

Načrtovani stroški dela (konto 464) za leto 2016 znašajo 1.571.400 EUR in so za 11,72% oziroma za 164.884 EUR višji od doseženih v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 72,85% (70,44% v letu 2015). Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali zakonske podlage, navedene v tretjem poglavju (točka 3), kadrovske načrt našega zavoda za leto 2016 in ostale specifične okoliščine tega področja v našem zavodu v letu 2016 v primerjavi z letom 2015.

Obseg načrtovanih sredstev mase bruto plač in nadomestil plač za leto 2016 se bo, v primerjavi z letom 2015, povečal za 11,32% oziroma za 124.028 EUR. Sorazmerno se bo povečal tudi strošek delodajalčevih prispevkov na plače. V skladu s priporočili MZ in načrtovanim prenosom dela stroškov storitev po podjemnih pogodbah med stroške dela, načrtujemo na kontih stroškov bruto plač in nadomestil plač tudi izplačilo delovne uspešnosti iz naslova povečanega

obsega dela in sredstev za delo preko polnega delovnega časa, v okviru katerih bomo pokrivali tudi povečan obseg programa v dejavnosti klinične psihologije, saj bomo večji obseg programa zagotavljali z obstoječo specialistko klinične psihologije.

Na stroške bruto plač z nadomestili bodo v letu 2016 vplivale naslednje spremembe (povečanja) glede na preteklo leto:

- povečanje za znesek napredovanj za 37 delavcev, ki so pravico do izplačila plače iz naslova napredovanja pridobili s 1.12.2015 (za obdobje 11 mesecev) v višini 63.800 EUR,
- povečanje za predvidena napredovanja petih delavcev, ki bodo pravico do izplačila plače iz naslova napredovanja pridobili s 1.12.2016 v višini 800 EUR,
- povečanje za znesek bruto plače direktorja zavoda v 50,00% deležu zaposlitve za predvideno obdobje petih mesecev v višini 6.500 EUR,
- povečanje za prenos stroškov dela po podjemnih pogodbah iz stroškov storitev na stroške dela v dejavnostih ginekologije in psihiatrije v višini 6.000 EUR,
- povečanje bruto plač zaradi vrnitve plačne lestvice na raven pred znižanjem od 1.9.2016 dalje v višini 8.000 EUR,
- povečanje zaradi zaposlitve specialista medicinske biokemije v obliki dopolnilnega dela v deležu 20,00% zaradi novih predpisov na področju laboratorijske medicine v višini 5.000 EUR,
- povečanje za znesek bruto plače radiološkega inženirja za obdobje desetih mesecev (v letu 2015 je bil zaposlen le za obdobje dveh mesecev) v višini 8.000 EUR,
- povečanje za znesek bruto plač dveh pripravnikov, laboratorijskega tehnika (celo leto 2016) in psihologa (od 1.4.2016 dalje), v višini 22.200 EUR,
- povečanje za razliko v bruto plači zaradi uvrstitve v višji plačni razred v plačni skupini J za dva delavca od 1.1.2016 dalje v skladu z zakonodajo v višini 1.100 EUR,
- povečanje za ocenjeno spremembo višine dodatka na delovno dobo v višini 2.628 EUR (dodatek na delovno dobo se vsakemu zaposlenemu vsako leto poveča za 0,33%).

Večje spremembe (povečanja/zmanjšanje) v letu 2016, v primerjavi s preteklim letom, načrtujemo še pri naslednjih postavkah stroškov dela:

- povečanje stroškov regresa za letni dopust za 94,38% oziroma za 16.751 EUR,
- povečanje povračil stroškov prehrane med delom in prevoza na delo zaradi dodatnih zaposlitev (dva pripravnika, specialist medicinske biokemije, direktor zavoda), zaradi prenosa stroškov dela po podjemnih pogodbah iz stroškov storitev na stroške dela in zaradi vrnitve na delo delavcev, ki so bili v letu 2015 na daljši bolniški odsotnosti za 7,41% oziroma za 6.761 EUR,
- zmanjšanje stroškov za obveznosti za prispevek za zaposlovanje invalidov za 18,41% oziroma za 3.158 EUR (zaradi priznanja statusa invalidnosti enemu delavcu v začetku leta 2016, za kar bomo lahko uveljavljali oprostitev za plačilo obveznosti za enega invalida, na podlagi zakonodaje, ki ureja zaposlitveno rehabilitacijo in zaposlovanje invalidov).

Regres za letni dopust za leto 2016 bo izplačan pri plači za mesec maj v juniju 2016. Višina zneska bruto regresa po posameznem delavcu bo obračunana in izplačana v skladu s sedmim členom ZUPPJS16, ki določa, da je višina regresa za letni dopust odvisna od uvrstitve posameznega delavca v plačni razred na zadnji dan meseca aprila 2016. V skladu s tem določilom bomo obračunali in izplačali regres za letni dopust po naslednji lestvici:

- do vključno 30. plačnega razreda 790,73 EUR bruto,
- od 31. do vključno 40. plačnega razreda 696,00 EUR bruto,
- od 41. do vključno 50. plačnega razreda 450,00 EUR bruto,
- od vključno 51. plačnega razreda 350,00 EUR bruto.

Načrtovana skupna višina regresa za letni dopust za leto 2016 znaša 34.500 EUR, kar je za 94,38% oziroma za 16.751 EUR več kot v letu 2015, ko je bilo obračunanega in izplačanega 17.749 EUR regresa za letni dopust.

Za leto 2016 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 2016 znašajo 75.000 EUR in bodo za 0,56% oziroma za 421 EUR višji od doseženih v letu 2015. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 3,48% (3,73% v letu 2015).

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 104.000 EUR:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 75.000 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 27.000 EUR (podskupina kontov 980) – od tega 3.000 EUR nepriznana amortizacija v ceni storitev (konto 98000) in 24.000 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 2.000 EUR (podskupina kontov 922).

### **Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki**

Načrtovani drugi stroški in drugi ter prevrednotovalni odhodki (podskupine kontov 465, 468 in 469) za leto 2016 ostajajo na ravni realizacije preteklega leta in znašajo 6.100 EUR. V primerjavi z doseženimi v letu 2015 bodo za 4,10% oziroma za 240 EUR višji. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 0,28% (0,29 v letu 2015).

### 7.1.3 Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi celotnimi prihodki in načrtovanimi celotnimi odhodki za leto 2016 izkazuje pozitiven poslovni izid v višini 1.000 EUR. Glede na to, da bo povečanje načrtovanih celotnih prihodkov (za 1,42% oziroma za 30.303 EUR) bistveno nižje od povečanja načrtovanih celotnih odhodkov (za 8,02% oziroma za 160.235 EUR) od realiziranih v preteklem letu, bo načrtovani poslovni izid za leto 2016 posledično nižji za 99,24% oziroma za 129.932 EUR od realiziranega poslovnega izida preteklega leta.

Primerjava celotnih načrtovanih prihodkov, celotnih načrtovanih odhodkov in načrtovanega poslovnega izida za leto 2016 z istovrstnimi finančnimi kategorijami, načrtovanimi in realiziranimi v letu 2015, je prikazana v naslednji Tabeli (5).

Tabela 5: **NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2016 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2015**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	FN 2015	REALIZACIJA 2015	FN 2016	INDEKS		DELEŽ V CP		
					5 (4/2)	6 (4/3)	7 (2)	8 (3)	9 (4)
	1	2	3	4					
76	CELOTNI PRIHODKI	2.055.000	2.127.697	2.158.000	105,01	101,42	100,00	100,00	100,00
46	CELOTNI ODHODKI	2.051.000	1.996.765	2.157.000	105,17	108,02	99,81	93,85	99,95
985	POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	4.000	130.932	1.000	25,00	0,76	0,19	6,15	0,05
80	DDPO	0	0	0	-	-	-	-	-
985	POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	4.000	130.932	1.000	25,00	0,76	0,19	6,15	0,05

### 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 2016 v skupnih prihodkih realizirano za 4,87% oziroma za 105.000 EUR prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu (v letu 2015 je ta delež znašal 4,38%) in za 95,13% oziroma za 2.053.000 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 2016 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 2016

v EUR, brez centov

		OPIS KONTA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	<b>KONTO</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.053.000</b>	<b>105.000</b>	<b>2.158.000</b>
<b>1</b>	<b>760</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>2.052.700</b>	<b>105.000</b>	<b>2.157.700</b>
1.1	del 760	PRIHODKI ZZS	1.863.000	0	1.863.000
1.1.1	del 760	Obvezno zavarovanje	1.810.000	0	1.810.000
1.1.2	del 760	Socialno ogroženi	9.000	0	9.000
1.1.3	del 760	Konvencije	20.000	0	
1.1.4	del 760	Refundacije stroškov za priprav. in spec.	24.000	0	
1.2	del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	180.000	0	180.000
1.3	del 760	PRIHODKI doplačil do polne cene zdr. stor.	4.700	0	4.700
1.4	del 760	PRIHODKI od nam.don.za izobr. in izv. proj.	3.000	0	3.000
1.5	del 760	PRIHODKI za pokr.str.krož.spec. in priprav.	2.000	0	2.000
1.6	del 760	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ (tržna dejavnost)	0	105.000	105.000
<b>2</b>	<b>762</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>
<b>3</b>	<b>763</b>	<b>DRUGI PRIHODKI</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>200</b>
<b>4</b>	<b>764</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU</b>			<b>95,13</b>	<b>4,87</b>	<b>100,00</b>
<b>CELOTNI ODHODKI</b>			<b>2.052.049</b>	<b>104.951</b>	<b>2.157.000</b>
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)			951	49	1.000
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB			0	0	0
<b>POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)</b>			<b>951</b>	<b>49</b>	<b>1.000</b>

V okviru tržne dejavnosti za leto 2016 načrtujemo naslednje poslovne prihodke v višini 105.000 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:
  - cepljenja v splošni medicini;
  - program preventivnih ukrepov za varovanje zdravja študentov medicine in dentalne medicine;
  - storitve zobnega RTG;
- 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 2.052.700 EUR se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 300 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 2016, v višini 2.174.400 EUR, so za 1,25% višji, načrtovani odhodki (izdatki) v višini 2.173.400 EUR pa za 9,78% višji kot v preteklem letu. Razlika med tako načrtovanimi prihodki in odhodki izkazuje pozitiven poslovni izid v višini 1.000 EUR, kar je za 99,40% manj v primerjavi z realiziranim poslovnim izidom leta 2015. Povzetek Izkaza načrta prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka vsebuje Tabela 7.

Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2016 PO NAČELU DENARNEGA TOKA

v EUR, brez centov

	EKONOMSKA KATEGORIJA	REALIZACIJA 2015	FINANČNI NAČRT 2016	RAZLIKA EUR	INDEKS
	1	2	3	4(3-2)	5(3/2)
<b>1</b>	<b>CELOTNI PRIHODKI</b>	<b>2.147.510</b>	<b>2.174.400</b>	<b>26.890</b>	<b>101,25</b>
<b>1.1</b>	<b>PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE</b>	<b>2.040.389</b>	<b>2.071.100</b>	<b>30.711</b>	<b>101,51</b>
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	1.838.852	1.883.000	44.148	102,40
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	201.537	188.100	-13.437	93,33
<b>1.2</b>	<b>PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU</b>	<b>107.121</b>	<b>103.300</b>	<b>-3.821</b>	<b>96,43</b>
<b>2</b>	<b>CELOTNI ODHODKI</b>	<b>1.979.738</b>	<b>2.173.400</b>	<b>193.662</b>	<b>109,78</b>
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	1.884.687	2.074.898	190.211	110,09
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	95.051	98.502	3.451	103,63
<b>3</b>	<b>POSLOVNI IZID</b>	<b>167.772</b>	<b>1.000</b>	<b>-166.772</b>	<b>0,60</b>
	POSLOVNI IZID obračunski tok	130.932	1.000	-129.932	0,76

## 8 PLAN KADROV ZA LETO 2016

### Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2016

#### 8.1 ZAPOSLENOST

##### 8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2016 – I. del

Stanje zaposlenih na dan 31.12.2015 je znašalo 54 delavcev, od tega sta bila dva delavca zaposlena za določen čas zaradi nadomeščanja daljših odsotnosti, eno daljšo bolniško odsotnost smo nadomeščali z notranjimi zaposlenimi. Dejansko število razpoložljivih delavcev



na dan 31.12.2015 je znašalo 51 delavcev, od tega sta bila dva delavca zaposlena za krajši (polovični) delovni čas, zaposlovali pa smo tudi enega pripravnika.

Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2016 je 55 delavcev, od tega trije delavci za krajši (polovični) delovni čas. Na novo načrtujemo zaposlitev specialista medicinske biokemije v okviru dopolnilnega dela (v 20,00% deležu zaposlitve) in direktorja zavoda (v 50,00% deležu zaposlitve) ter dva pripravnika, ki sta financirana iz drugih virov.

### **8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2016 – II. del**

Na podlagi tretjega odstavka 62. člena ZIPRS1617 morajo posredni uporabniki proračuna pripraviti kadrovske načrte za leti 2016 in 2017 tako, da se določi dovoljeno število zaposlenih, ki se financirajo iz državnega proračuna, proračuna občin, ZZZS, ZPIZ in drugih javnih sredstev za opravljanje javne službe, pri čemer to število ne sme presegati dovoljenega števila zaposlenih iz teh virov, kot je določeno v kadrovske načrtih za leto 2015. Četrty odstavky zakona pa določa, da se zaradi izjemnih oziroma utemeljenih razlogov v kadrovskem načrtu posrednega uporabnika proračuna lahko določi višje dovoljeno število zaposlenih.

Realizirano število zaposlenih v ZDŠ na dan 1.1.2016 je v skladu z metodologijo za spremljanje izvajanja kadrovskega načrta znašalo 50,00 delavcev, kar je za 0,50 delavca manj od dovoljenega števila zaposlenih na dan 1.1.2016 glede na sprejet finančni načrt za leto 2015. Realizirano število delavcev na dan 1.1.2016 je manjše, ker je direktorici zavoda z dne 1.4.2015 prenehalo delovno razmerje v obsegu 0,50 zaposlitve, kar pa ni bilo nadomeščeno z novo zaposlitvijo, temveč je bila imenovana vršilka dolžnosti direktorice znotraj zaposlenih v zavodu.

Število načrtovanih delavcev na dan 1.1.2017 je glede na kadrovske načrt za leto 2015 večje za 0,20 delavca zaradi načrtovane zaposlitve specialista medicinske biokemije na podlagi 14. člena Pravilnika o pogojih, ki jih morajo izpolnjevati laboratoriji za izvajanje preiskav na področju laboratorijske medicine (Uradni list RS, št. 64/04 in 1/16). Na dan 1.1.2017 bo tako predvidoma zaposlenih 52,70 delavcev, od tega dva pripravnika, financirana iz namenskih sredstev ZZZS za pripravnike.

### **8.1.3 Ostale kadrovske zadeve**

V letu 2016 načrtujemo eno sporazumno prekinitve delovnega razmerja z eno delavko zaradi upokojitve, ostali delavci pa do konca leta 2016 ne izpolnjujejo pogojev za pridobitev pravice do starostne pokojnine po ZUJF.

V skladu z zakonodajo, ki ureja področje plač v javnem sektorju, bo z dnem 1.4.2016 predvidoma napredovalo 5 delavcev, pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom pa bodo pridobili s 1.12.2016.

Zaradi realizacije VI. točke Dogovora sta v plačni skušini J do višje uvrstitve delovnih mest (za en plačni razred) od 1.1.2016 dalje upravičena dva delavca.

## 8.2 OSTALE OBLIKE DELA

V letu 2016 načrtujemo pogodbeno delo na področju medicinske biokemije, in sicer izvajanje strokovnega nadzora, svetovanje ter zagotavljanje kakovosti v diagnostičnem laboratoriju do zaposlitve specialista medicinske biokemije. Načrtovana višina celotnega letnega stroška delodajalca znaša 2.000 EUR.

Dodatne, nepričakovane izpade na delovnih mestih (daljše bolniške odsotnosti) bomo izjemoma nadomeščali s pogodbenimi delavci, predvsem iz vrst upokojenih 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 26.000 EUR;
- pranje delovnih oblek: načrtovani letni strošek znaša 2.300 EUR;
- tehnično varovanje: načrtovani letni strošek znaša 800 EUR;
- varnost in zdravje pri delu ter varstvo pred požarom: načrtovani letni strošek znaša 1.200 EUR.

## 8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNIŠTVA

V ZDŠ posebno pozornost namenjamo izobraževanju in strokovnemu usposabljanju. Strokovno izobraževanje zaposlenih bomo, ob upoštevanju finančnih možnosti, izvajali v skladu s kolektivnimi pogodbami in internim pravilnikom o izobraževanju delavcev. Pri planiranju izobraževanja upoštevamo področje dela, razvoj stroke in kreditne točke, ki jih zaposleni potrebujejo za obnovo oziroma podaljšanje licenc za delo.

Vsak zaposleni naj bi se udeležil najmanj enega (v primeru potrebe delovnega procesa pa lahko več kot enega) strokovnega izpopolnjevanja s področja dela, ki ga opravlja. Zaposleni se bodo udeležili tudi vseh brezplačnih posvetov z njihovega področja dela, ki ga organizirajo strokovna združenja, ministrstva in druge institucije.

Vsi zdravstveni delavci se bodo v prvi polovici leta 2016 udeležili strokovnega seminarja Prepoznavna in obravnava žrtev nasilja v družini v okviru zdravstvene dejavnosti. Izobraževanje narekuje Pravilnik o pravilih in postopkih pri obravnavanju nasilja v družini pri izvajanju zdravstvene dejavnosti (Uradni list RS, št. 38/11), ki določa, da se morajo zdravstveni delavci na področju splošne oziroma družinske medicine, ginekologije in psihiatrije udeležiti izobraževanja o nasilju v družini vsakih pet let.

V drugi polovici leta 2016 se bodo zdravniki in medicinske sestre v splošni in družinski medicini udeležili interaktivne učne delavnice s področja nujne medicine (TPO - temeljni postopki

oživljanja in AZD - avtomatska zunanja defibrilacija) v simulacijskem centru, kjer bodo pridobili ustrezna znanja in spretnosti iz vsebin reanimacije.

V ZDŠ se bodo izvajala tudi interna izobraževanja, ki so potrebna za nemoteno opravljanje dela in so pomembna za večjo kakovost in varnost dela ter boljšo organizacijo dela.

V letu 2016 načrtujemo pripravništvo omogočiti dvema pripravnikoma in sicer za delovno mesto laboratorijski tehnik in psiholog – delo z osebami s psihično motnjo. Omogočili bomo tudi 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 2016

### 9.1 PLAN INVESTICIJ

#### Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2016

Za leto 2016 je načrtovanih za **207.470 EUR** investicijskih vlaganj, od tega za **130.000 EUR** v **nepremičnine** (adaptacije oziroma predelave za pridobitev dodatnih prostorov za izvajanje dejavnosti ter rekonstrukcijo in dograditev dvigala za invalide), za **3.020 EUR** v **neopredmetena sredstva** (programski paketi Plače, Kadrovska evidenca in Osnovna sredstva ter dve licenci Microsoft Office) in za **74.450 EUR** v **opredmetena osnovna sredstva**. Načrtovana vlaganja v opredmetena osnovna sredstva so po posameznih vrstah sredstev naslednja:

- **medicinska oprema:** 61.950 EUR in
- **nemedicinska oprema:** 12.500 EUR.

Pretežni del finančnih sredstev je namenjen investicijskim vlaganjem v **poslovno stavbo**. Svet zavoda ZDŠ je v okviru obravnave in sprejema Letnega poročila ZDŠ za leto 2015 sprejel sklep, da se del sredstev neporabljenega poslovnega izida nameni za investicijska vlaganja v del poslovne stavbe, ki je v lasti Republike Slovenije in v upravljanju ZDŠ. Investicijska vlaganja bodo obsegala pridobitev nove uporabne površine z adaptacijo dela podstrešnih prostorov, adaptacijo dela prostorov v drugem nadstropju in preureditev ali zamenjavo ter dograditev dvigala za invalide za eno nadstropje, to je do drugega nadstropja. Sredstva neporabljenega poslovnega izida v višini 300.000 EUR se namenijo za navedeno adaptacijo v poslovno stavbo in za opremo novo pridobljenih prostorov. Investicijska vlaganja se predvidijo v Programih dela in finančnih načrtih za leto 2016 in za naslednja leta. Za leto 2016 se navedena investicijska vlaganja načrtujejo v višini 130.000 EUR.

Preostala vrednost načrtovanih finančnih sredstev za investicijska vlaganja je v pretežnem delu namenjena nakupu **medicinske opreme**, kjer največjo načrtovano investicijo predstavlja

investicija v medicinsko opremo za zobozdravstveno dejavnost, in sicer v zobozdravstveni aparat v načrtovani vrednosti 32.000 EUR, za katerega bo glavnino sredstev v višini 25.000 EUR predvidoma prispeval ustanovitelj. Dne 16.2.2016 smo ustanovitelju posredovali vlogo za sofinanciranje investicije in izdelan Dokument identifikacije investicijskega projekta. Nabava predmetne opreme bo predvidoma realizirana v prvi polovici leta 2016. Nabava zobozdravstvenega aparata je nujno potrebna zaradi vedno višjih stroškov popravil, ki jih povzročajo obstoječi aparat, nabavljen v letu 2006.

Preostanek načrtovanih vlaganj v medicinsko opremo, v znesku 29.950 EUR, se nanaša na nabave medicinskih aparatov/naprav za splošne, zobozdravstvene in ginekološke ordinacije ter diagnostični laboratorij.

V okviru **nemedicinske opreme** načrtujemo za 3.500 EUR vlaganj v informacijsko tehnologijo (dva računalnika, dva tiskalnika, scanner,) in za 9.000 EUR vlaganj v ostalo opremo (kartotečne omare, stoli za ordinacije, za paciente in pisarniški stoli, dve klopi za čakalnico, pohištvo za ordinacije: delovne mize, omare, obešala).

**Viri financiranja** za pokrivanje načrtovanih investicij so sredstva ustanovitelja, sredstva amortizacije in sredstva neporabljenega (prenesenega) poslovnega izida.

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2016 po posameznih službah in vrstah investicij, z opredelitvijo virov financiranja za leto 2016, je prikazan v Tabeli 8.

Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2016

v EUR, brez centov

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2016		FINANČNI NAČRT
<b>Finančni viri za investicije</b>		
	Neporabljena sredstva amortizacije iz preteklih let (konto 98001)	143.719
	Tekoča amortizacijska sredstva 2016 (amortizacija, priznana v ceni storitev)	75.000
<b>1</b>	<b>Skupaj sredstva amortizacije</b>	<b>218.719</b>
<b>2</b>	<b>Sredstva ustanovitelja</b>	<b>25.000</b>
<b>3</b>	<b>Sredstva prenesenega poslovnega izida iz preteklih let</b>	<b>300.000</b>
	<b>SKUPAJ RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA</b>	<b>543.719</b>
<b>I. INVESTICIJE V OPREMO - SKUPAJ</b>		<b>77.470</b>
<b>1</b>	<b>Splošna in družinska medicina</b>	<b>15.060</b>
1.1	Merilec krvnega tlaka (3x)	300
1.2	Avtoklav za sterilizacijo instrumentov	5.000
1.3	Pregledna miza	1.600
1.4	Kartotečna omara (3x)	750
1.5	Delovni stoli za ordinacije (5x)	1.750
1.6	Stoli za paciente (5x)	1.500
1.7	Delovna miza za ordinacijo (2x)	500
1.8	Pohištvo (omare, police, obešala, nosilec računalnika) za ordinacije	1.700
1.9	Klop za čakalnico z oblogo	250
1.10	Računalnik	1.200
1.11	Licenca Microsoft Office	260
1.12	Tiskalnik	250
<b>2</b>	<b>Zobozdravstvo</b>	<b>51.900</b>
2.1	Zobozdravstveni aparat (vir sredstev: sredstva ustanovitelja)	25.000
	Zobozdravstveni aparat (vir sredstev: sredstva amortizacije)	7.000
2.2	Aparat za strojno širjenje kanalov s pripadajočimi instrumenti (4x)	6.500
2.3	Avtoklav za sterilizacijo instrumentov (2x)	10.000

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2016		FINANČNI NAČRT
2.4	Terapevtski stol za ordinacijo	400
2.5	Peskalnik za ustno higieno	1.200
2.6	Aparat za brušenje kiret	1.300
2.7	Kartotečna omara (2x)	500
<b>3</b>	<b>Ginekologija in porodništvo</b>	<b>1.400</b>
3.1	Učni vzorec - model dojke (2x)	250
3.2	Medicinska tehničnica za tehtanje pacientk	800
3.3	Delovni stol za ordinacijo	350
<b>4</b>	<b>Diagnostični laboratorij</b>	<b>3.250</b>
4.1	Analizator-urinski	3.000
4.2	Tiskalnik	250
<b>5</b>	<b>Psihiatrija</b>	<b>350</b>
5.1	Delovni stol za ordinacijo	350
<b>6</b>	<b>Klinična psihologija</b>	<b>250</b>
6.1	Klop za čakalnico z oblogo	250
<b>7</b>	<b>Uprava</b>	<b>5.260</b>
7.1	Računalnik	1.200
7.2	Licenca Microsoft Office	260
7.3	Programski paketi: Plače, Kadrovska evidenca, Osnovna sredstva	2.500
7.4	Scanner	600
7.5	Pisarniški stol (2x)	700
<b>II. INVESTICIJE V ZGRADBO - SKUPAJ</b>		<b>130.000</b>
1	Adaptacije/predelave za pridobitev dodatnih prostorov za izvajanje zdr. dejavnosti	130.000
<b>III. NAČRT INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA - SKUPAJ</b>		<b>10.000</b>
1	Zamenjava strešnih žlebov (cela stavba)	3.500
2	Postopna menjava notr. zvokotesnih vrat v ordinacijah	6.500
<b>SPECIFIKACIJA NAČRTA INVESTICIJ PO VIRIH FINANCIRANJA</b>		
	INVESTICIJE - SREDSTVA AMORTIZACIJE	52.470
	INVESTICIJE - SREDSTVA USTANOVITELJA	25.000
	INVESTICIJE - SREDSTVA PRENESENEGA POSLOVNEGA IZIDA	130.000
	<b>INVESTICIJE - SREDSTVA SKUPAJ</b>	<b>207.470</b>
	<b>INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE</b>	<b>10.000</b>

## 9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

### Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2016

V okviru **investicijskega vzdrževanja** se za leto 2016 načrtuje za **10.000 EUR** vlaganj. Specifikacija investicijsko vzdrževalnih del je navedena v Tabeli 8 (točka III).

## 9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2016 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 16.3.2016

Podpis odgovorne osebe:  
V. d. direktorice:  
Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved.