



Zdravstveni dom
za študente
Univerze v Ljubljani

PROGRAM DELA IN FINANČNI NAČRT ZA LETO 2020



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

Ljubljana, marec 2020

KAZALO VSEBINE

I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020 VSEBUJE:	1
II OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020	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 2020	9
4 PRIKAZ LETNIH CILJEV ZAVODA V LETU 2020.....	12
4.1 LETNI CILJI	12
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 2020	15
5 FIZIČNI, FINANČNI IN OPISNI KAZALCI, S KATERIMI MERIMO ZASTAVLJENE CILJE.....	16
6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2020.....	16
7 FINANČNI NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2020	18
7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV.....	18
7.1.1 Načrtovani prihodki	19
7.1.2 Načrtovani odhodki	20
7.1.3 Načrtovan poslovni izid.....	26
7.2 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI	26
7.3 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA.....	28
8 PLAN KADROV ZA LETO 2020.....	29
8.1 ZAPOSLENOST	29
8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2020 – I. del	29
8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2020 – II. del.....	29
8.1.3 Ostale kadrovske zadeve	29
8.2 OSTALE OBLIKE DELA	30
8.3 DEJAVNOSTI, ODDANE ZUNANJIM IZVAJALCEM	30
8.4 IZOBRAŽEVANJE, SPECIALIZACIJE IN PRIPRAVNOSTI	30
9 PLAN INVESTICIJ IN VZDRŽEVALNIH DEL V LETU 2020	31
9.1 PLAN INVESTICIJ	31
9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL	33
9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA.....	33

KAZALO TABEL

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2020 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2019.....	17
Tabela 2: NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI TER NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2020 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2019	18
Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2020 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2019.....	19
Tabela 4: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH ODHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2020 Z REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2019	21
Tabela 5: NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2020 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2019	26
Tabela 6: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2020	27
Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2020 PO NAČELU DENARNEGA TOKA...	28
Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2020.....	32

I PREDLOG FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020 VSEBUJE:

- a) **SPLOŠNI DEL:** Finančni načrt za leto 2020 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, 86/16):
1. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov za leto 2020
 2. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka za leto 2020
 3. Finančni načrt prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti za leto 2020
- b) **POSEBNI DEL** z obveznimi prilogami:
- **Obrazec 1: Delovni program 2020**
 - **Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2020**
 - **Obrazec 3: Spremljanje kadrov 2020**
 - **Obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2020**
 - **Obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2020**
 - **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 2020

1 OSNOVNI PODATKI O ZAVODU

1.1 OSEBNA IZKAZNICA ZAVODA

LOGOTIP:



Zdravstveni dom
za študente
Univerze v Ljubljani

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:

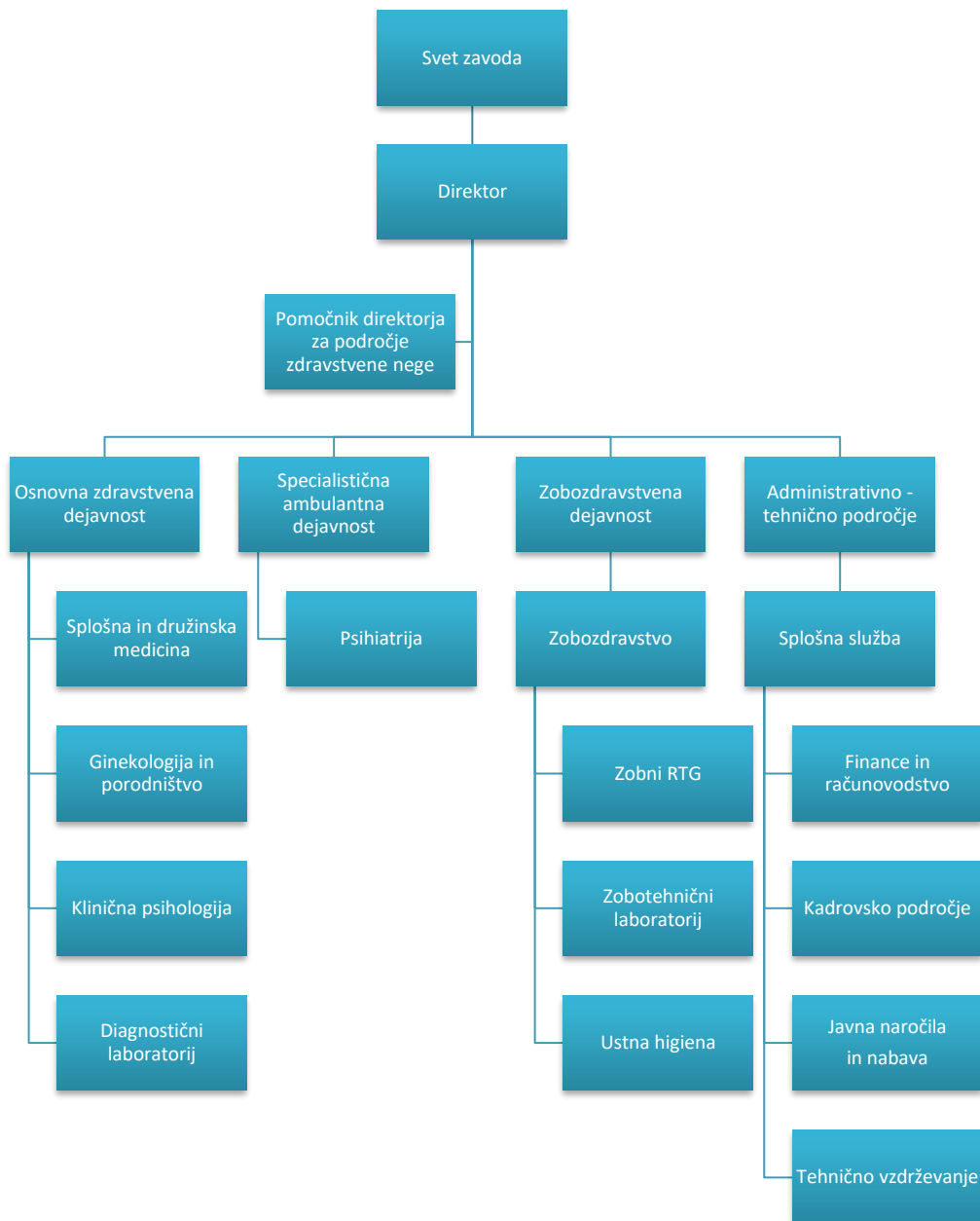
Organi zavoda so: svet zavoda, direktor zavoda in strokovni svet zavoda.

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

PREDSTAVNIK	FUNKCIJA/IME IN PRIIMEK ČLANA
USTANOVITELJA	Predsednica: Zlatka Škrlec
	Članica: mag. Irena Kumše
	Članica: Monika Ažman
	Član: mag. Jožef Kovač
ZAVAROVANCEV	Članica: Anka Bolka
MESTNE OBČINE LJUBLJANA	Članica: Francka Trobec
ZAPOSLENIH	Namestnica predsednice: Martina Jež

- **Direktor zavoda** (vršilka dolžnosti direktorice): Mateja Ana Grulja, mag. posl. ved.
- **Strokovni svet zavoda** sestavljajo 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

Strokovni 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. posl. ved

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

Vodja zobozdravstva: Magdalena Vehar, dr. dent. med.

Vodja diagnostičnega laboratorija: Tomaž Vargazon, spec. med. biokem.

1.4 PREDSTAVITEV ZAPOSLENIH PO POKLICIH IN PODROČJIH DELA

▪ OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST:

Splošna in družinska medicina (7 timov):

- zdravnik specialist splošne oziroma družinske medicine (VIII. stopnja izobrazbe)
- diplomirana medicinska sestra (VI. stopnja izobrazbe)
- srednja medicinska sestra (V. stopnja izobrazbe)

Ginekologija in porodništvo (2 tima):

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

Klinična psihologija (2 tima):

- specialist klinične psihologije (VIII. stopnja izobrazbe)

Diagnostični laboratorij:

- specialist medicinske biokemije (VIII. stopnja izobrazbe)
- laboratorijski tehnik (V. stopnja izobrazba)

▪ SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST:

Psihiatrija (1 tim):

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

▪ ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST:

Zobozdravstvo (6 timov):

- 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)

▪ UPRAVA ZAVODA:

Delavci s posebnimi pooblastili:

- direktor (VIII. stopnja izobrazbe)
- pomočnik direktorja (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 je na začetku svoje poklicne in življenjske poti izpostavljena 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.

Poslanstvo Zdravstvenega doma za študente Univerze v Ljubljani je zagotavljanje celostne zdravstvene oskrbe domačim in tujim študentom Univerze v Ljubljani ter študentom drugih univerz in visokošolskih zavodov.

V ZDŠ zagotavljamo uporabnikom naših storitev, dodiplomskim in podiplomskim študentom, ki študirajo v Ljubljani ter tujim študentom, ki so na mednarodni izmenjavi v Ljubljani, celostno zdravstveno oskrbo na enem mestu, ustanovitelju in financerjem učinkovito izrabo javnih sredstev, zaposlenim 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;
- učinkovito vodenje in 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);
- 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 Združenjem zdravstvenih zavodov Slovenije (v nadaljevanju Združenje), 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 in izboljševanje pretoka informacij na področju zdravstvenih vsebin ter izvajanja preventivnih programov;
- vzpostavitev sistema kakovosti na vseh ravneh delovanja ZDŠ za večjo kakovost izvajanja zdravstvene dejavnosti, boljše upravljanje zavoda in družbeno odgovorno delovanje;

- skrb za razvoj informacijske tehnologije na področju celotnega zavoda ter oblikovanje sodobnih organizacijskih rešitev;
- sodelovanje v učnih procesih pri usposabljanju kadrov s področja dejavnosti ZDŠ ter ohranjanje in povečevanje ugleda zavoda, zdravstvenih delavcev in ostalih zaposlenih.

Vizija Zdravstvenega doma za študente Univerze v Ljubljani je preoblikovanje v sodobni Zdravstveni center za študente Univerze v Ljubljani, kar bo omogočeno s pridobitvijo dodatnih prostorskih kapacitet in implementacijo standarda študentske medicine.

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, 88/16 – ZdZPZD, 64/17, 1/19 – odl. US),
- Zakon o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju (Uradni list RS, št. 72/06 – uradno prečiščeno besedilo, 114/06 – ZUTPG, 91/07, 76/08, 62/10 – ZUPJS, 87/11, 40/12 – ZUJF, 21/13 – ZUTD-A, 91/13, 99/13 – ZUPJS-C, 99/13 – ZSVarPre-C, 111/13 – ZMEPIZ-1, 95/14 – ZUJF-C in 47/15 – ZZSDT, 61/17 – ZUPŠ, 64/17 – ZZDej-K, 36/19),
- Zakon o zdravniški službi (Uradni list RS, št. 72/06 – UPB3, 58/08, 107/10 – ZPPKZ, 40/12 – ZUJF, 88/16 – ZdZPZD, 40/17, 64/17 – ZZDej-K, 49/18, 66/19),
- Določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2019 z aneksi in določila Splošnega dogovora za pogodbeno leto 2020,
- Pogodbi o izvajanju programa zdravstvenih storitev za pogodbeni leti 2019 in 2020 z ZZZS.

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

- Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – UPB4, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZFisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18),
- 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, 86/16),
- 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, 100/15, 84/16, 75/17, 82/18),

- Pravilnik o razčlenjevanju in merjenju prihodkov in odhodkov pravnih oseb javnega prava (Uradni list RS, št. 134/03, 34/04, 13/05, 138/06, 120/07, 112/09, 58/10, 97/12, 100/15, 75/17, 82/18),
- Pravilnik o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev (Uradni list RS, št. 45/05, 138/06, 120/07, 48/09, 112/09, 58/10, 108/13, 100/15),
- Pravilnik o določitvi neposrednih in posrednih uporabnikov državnega in občinskih proračunov (Uradni list RS, št. 46/03),
- Navodilo v zvezi z razmejitvijo dejavnosti javnih zdravstvenih zavodov na javno službo in tržno dejavnost Ministrstva za zdravje (št. 024-17/2016/33 z dne 3.2.2020).

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,
- Poslovnik 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,
- Navodila za delo popisnih komisij, drugih služb in delavcev, udeleženih pri popisnih aktivnostih,
- Sodila za razmejitev dejavnosti na javno službo in tržno dejavnost,
- Pravilnik o sredstvih za osebno varstvo pri delu in osebni varovalni opremi,
- Pravilnik o povračilu stroškov v zvezi z delom,
- Pravilnik o delovnem času,
- Pravilnik o izobraževanju delavcev,
- Pravilnik o prepovedi spolnega in drugega nadlegovanja ter trpinčenja na delovnem mestu,
- Pravilnik o dodeljevanju in uporabi službenih mobilnih telefonov in pravici do uporabe storitev mobilne telefonije,
- Načrt promocije zdravja,
- Interni akt o popisu poslovnih prostorov, dodelitvi oznak poslovnim prostorom in pravilih za dodeljevanje zaporednih števil računov,
- Pravilnik o imenovanju pooblaščenih oseb za upravljanje čakalnega seznama in vodenja naročilnih knjig v ZDŠ,
- Letno poročilo za leto 2019.

3 OSNOVNA IZHODIŠČA ZA SESTAVO FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2020

Pri sestavi Programa dela in finančnega načrta za leto 2020 smo upoštevali naslednja izhodišča:

- Dopis Ministrstva za zdravje – Prva izhodišča za pripravo finančnih načrtov in programov dela, vključno s kadrovskimi načrti, za leto 2020, št. 410-41/2019/1 z dne 20.12.2019,
- Jesensko napoved gospodarskih gibanj 2019 (Urad RS za makroekonomske analize in razvoj, v nadaljevanju UMAR),
- Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (ZIPRS2021) (Uradni list RS, št. 75/19),
- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (Uradni list RS, št. 80/18),
- Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (ZUPPJS2021) (Uradni list RS, št. 75/19),
- Zakon o minimalni plači (Uradni list RS, št. 13/10 in naslednji),
- Uredbo o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologiji spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20),
- Zakon o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS) (Uradni list RS, št. 108/09 – UPB in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za javni sektor s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 57/08 in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za negospodarske dejavnosti v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 18/91-I in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za zdravnike in zobozdravnike v RS s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 14/94 in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za zaposlene v zdravstveni negi s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 60/98 in naslednji),
- Kolektivno pogodbo za dejavnost zdravstva in socialnega varstva Slovenije s spremembami v aneksih (Uradni list RS, št. 15/94 in naslednji),
- Ugotovitveni sklep ministra za javno upravo v soglasju z reprezentativnimi sindikati javnega sektorja o višini regresa za prehrano med delom (Uradni list RS, št. 3/20).

V nadaljevanju so navedene temeljne ekonomske predpostavke, ki smo jih upoštevali pri pripravi Programa dela in finančnega načrta za leto 2020.

1. Makroekonomska izhodišča za leto 2020:

Jesenska napoved gospodarskih gibanj 2019 (UMAR, september 2019) za leto 2020 predvideva povprečno letno rast cen v višini **2,00%** in nominalno rast povprečne bruto plače na zaposlenega v javnem sektorju v višini **5,00%**.

2. Podlage za načrtovanje obsega in vrednosti programa dela na podlagi Splošnega dogovora (v nadaljevanju SD) za pogodbeno leto 2020:

Glede na to, da SD za pogodbeno leto 2020 še ni sprejet, smo višino prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja za leto 2020 načrtovali na podlagi prvih izhodišč MZ za pripravo finančnih načrtov in programov dela za leto 2020, ki določajo, da se do sprejetja sklepov Vlade RS v zvezi s SD za pogodbeno leto 2020, upošteva znane parametre financiranja zdravstvenih programov po SD za pogodbeno leto 2019, vključno z Aneksi št. 1, 2, in 3. Temeljna podlaga za načrtovanje navedenih prihodkov iz naslova sklenjene pogodbe z ZZS za vsako posamezno poslovno leto je izpis dokumenta Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar tekočega leta.

Pri načrtovanju navedenih prihodkov je potrebno opozoriti, da dviga cen zdravstvenih storitev, uveljavljena na podlagi SD za pogodbeni leti 2018 (5,00%) in 2019 (5,00%) ne zadoščata za kritje povečanih stroškov poslovanja javnih zdravstvenih zavodov, ki so, v zadnjih nekaj letih, nastali kot posledica sprememb zakonodaje na različnih področjih, kot so npr. davčno, predvsem pa plačno področje.

3. Podlage za načrtovanje stroškov dela in zaposlovanja za leto 2020:

- Dogovor o plačah in drugih stroških dela v javnem sektorju (v nadaljevanju Dogovor), Zakon o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela v javnem sektorju za leti 2020 in 2021 ter izredni uskladitvi pokojnin (v nadaljevanju ZUPPJS2021), Zakon o minimalni plači in Zakon o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2020 in 2021 (v nadaljevanju ZIPRS2021):
 - javni uslužbenci pridobijo pravico do izplačila višje plače glede na uvrstitev delovnega mesta (Priloga 2 Dogovora) na dan pred uveljavitvijo aneksov h kolektivnim pogodbam, s katerimi se delovna mesta in nazivi uvrščajo v plačne razrede postopno, in sicer za leto 2020 s 1. septembrom tretji plačni razred povišanja in ostali plačni razredi povišanj (I. točka Dogovora);
 - redna delovna uspešnost se do 30.6.2020 ne izplačuje (četrti člen ZUPPJS2021), od 1. julija 2020 dalje pa se redna delovna uspešnost prične izplačevati v skladu z določbami Zakona o sistemu plač v javnem sektorju in določbami Kolektivne pogodbe za javni sektor;
 - delovna uspešnost iz naslova povečanega obsega dela se v letu 2020 izplačuje v skladu s petim členom ZUPPJS2021;
 - regres za letni dopust za leto 2019 se izplača v skladu z določbami 131. člena Zakona o delovnih razmerjih (Uradni list RS, št. 21/13 in naslednji, v nadaljevanju ZDR) vsem zaposlenim, ki imajo pravico do letnega dopusta, in sicer najmanj v višini minimalne plače in najkasneje do 1.7.2020 (Zakon o minimalni plači določa, da višina minimalne plače v letu 2020 znaša 940,58 EUR);
 - ZIPRS2021 v 57. členu določa, da morajo neposredni in posredni uporabniki proračuna izvajati politiko zaposlovanja, sistemiziranja delovnih mest in razporejanja 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);
- deseti odstavek 58. člena ZIPRS2021 določa, da lahko posredni uporabniki proračuna v svojem finančnem načrtu 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 2,00% obsega sredstev za stroške dela v sprejetem finančnem načrtu. 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 61. člena ZIPRS2021);
 - drugi odstavek 60. člena ZIPRS2021 določa, da morajo posredni uporabniki proračuna države in občin ob sprejetju programa dela in finančnega načrta sprejeti tudi kadrovske načrte, kot prilogo finančnega načrta, ki mora biti usklajen s finančnim načrtom. V skladu s prvim in tretjim odstavkom 60. člena ZIPRS2021 se kadrovske načrte pripravijo na način, da se število zaposlenih prikaže po virih financiranja. Dovoljeno število zaposlenih na dan 1.1.2021 ne sme presežati dovoljenega števila zaposlenih iz kadrovskega načrta za leto 2019 (plan 1.1.2020). Ne glede na to, pa se zaradi utemeljenih razlogov, povezanih s povečanim obsegom dela in zagotavljanjem nemotenega izvajanja dejavnosti, v kadrovskem načrtu lahko določi višje dovoljeno število zaposlenih, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela (osmi odstavek 60. člena ZIPRS2021), kar se nanaša predvsem na pridobljeni dodatni obseg programa in nove programe, financirane s strani ZZZS;
 - deveti odstavek 60. člena ZIPRS2021 določa, da se ne glede na tretji odstavek tega člena lahko v kadrovskem načrtu posrednega uporabnika proračuna dovoljeno število zaposlenih poveča tudi, če gre za zaposlitev oseb, ki opravljajo delo pri zunanjem izvajalcu, ki opravlja dejavnost ali storitev za proračunskega uporabnika in je ta dejavnost ali storitev trajne narave.
 - Zakon o spremembi in dopolnitvah Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS-V) (Uradni list RS, št. 84/18):
 - javni uslužbenec v letu, ko izpolni pogoje za napredovanje v višji plačni razred, pridobi pravico do izplačila v skladu z višjim plačnim razredom 1. decembra leta, v katerem je napredoval.
 - Kolektivna pogodba za negospodarske dejavnosti v RS s spremembami v aneksih:
 - Javnemu uslužbencu pripada jubilejna nagrada za 40 let delovne dobe v višini 577,51 EUR.
 - 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 2020 dalje 3,94 EUR.

V letih 2017 in 2018 je bilo sprejetih več aneksov h kolektivnim pogodbam za več področij zdravstvene dejavnosti, ki bistveno povečujejo odhodke javnim zdravstvenim zavodom iz naslova stroškov dela, kar je posledica dogovorov med vlado in sindikati javnega sektorja s področja zdravstva. Z izjemo posebnega vladnega projekta variabilnega nagrajevanja zdravstvenih delavcev, kjer je bil pretežni del povečanih stroškov dela zavodom refundiran iz državnega proračuna, sredstva za zakonsko predpisano povišanje stroškov dela za leto 2017 niso bila zagotovljena, za leti 2018 in 2019 so bila zagotovljena delno, za leto 2020 pa je povišanje vkalkuliranih plač v cenah zdravstvenih storitev še v usklajevanju.

Tudi v letu 2020 bomo nadaljevali z racionalizacijo stroškov dela z izboljšavami v organizaciji dela in z optimizacijo delovnih procesov, kar pa bo, zaradi vse večje prostorske stiske, zelo oteženo.

4. Načrtovanje ostalih stroškov in odhodkov za leto 2020 v skladu z makroekonomskimi izhodišči, načrtovanim obsegom programa dela in priporočili MZ za leto 2020 ter druge sestavine in izhodišča za pripravo programov dela in finančnih načrtov za leto 2020:

- Za leto 2020 ne načrtujemo povečanja cen materiala in storitev iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2020, ki je predvidena v Jesenski napovedi gospodarskih gibanj 2019.
- V skladu s priporočili MZ bomo pri načrtovanju investicij in vzdrževalnih del za leto 2020 sledili višini razpoložljivih sredstev za nemoteno izvajanje zdravstvene dejavnosti.
- Nadaljevali bomo z racionalizacijo poslovanja z zniževanjem stroškov pri nabavah materiala, storitev in opreme, omejevanjem vseh ostalih izdatkov, ki niso nujno potrebni za delovanje zavoda 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 2020

4.1 LETNI CILJI

V okviru načrtovanega programa dela in finančnega načrta, ki temelji na sklenjeni pogodbi z ZZZS, smo si za leto 2020 zastavili naslednje cilje:

1. Izpolnitev obveznosti in pogodbenih programov, ki izhajajo iz pogodbenega razmerja med našim zavodom in ZZZS za pogodbeno leto 2020, s ciljem zagotavljanja dostopne in kakovostne zdravstvene oskrbe študentski populaciji na vseh področjih delovanja zavoda.

2. 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 2019.
3. Povečanje obsega osnovne zdravstvene dejavnosti KLINIČNE PSIHOLOGIJE (šifra dejavnosti: 549 033) za 1 tim (iz 2 timov na 3 time). Predlog je bil podan v okviru partnerskega dogovarjanja za pogodbeno leto 2020.
4. Aktivnosti za povečanje udeležbe študentov na preventivnih sistematskih pregledih v smislu krepitve povezovanja z Univerzo v Ljubljani, posameznimi fakultetami (vzpostavitev neposrednega kontakta z vodstvi fakultet, na katerih je odzivnost nižja od 70,00%) ter Študentsko organizacijo Slovenije in Študentsko organizacijo Univerze v Ljubljani.
5. Pridobitev soglasja Mestne občine Ljubljana (solastnika poslovne stavbe) za izvedbo investicije za 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.
6. Izpolnitev načrta investicij in investicijskega vzdrževanja za leto 2020 v skladu z razpoložljivimi sredstvi. V tem okviru načrtujemo:
 - pridobivanje sredstev ustanovitelja za investicije v medicinsko opremo,
 - vlaganje v posodobitev medicinske in druge opreme iz sredstev amortizacije,
 - vlaganje v nepremičnine in medicinsko opremo iz sredstev prenesenega poslovnega izida,
 - pridobivanje subvencij Eko sklada za vlaganja v izboljšanje energijske učinkovitosti poslovne stavbe.
7. Izvedba projekta »Izboljšanje komunikacije s tujimi študenti v Zdravstvenem domu za študente – IKTERUS«, ki je bil izbran na podlagi javnega razpisa Javnega štipendijskega, razvojnega, invalidskega in preživninskega sklada RS, »Projektno delo z negospodarskim in neprofitnim sektorjem – Študentski inovativni projekti za družbeno korist 2016 – 2020 za študijski leti 2018/2019 in 2019/2020«, ki ga sofinancirata Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport ter Evropska unija iz Evropskega socialnega sklada. Osrednji cilj projekta je izboljšanje komunikacije s tujimi študenti v ZDŠ in izboljšanje informiranosti tujih študentov o postopku uveljavljanja pravic iz naslova mednarodnega zdravstvenega zavarovanja. Posamezni/delni cilji projekta pa so uvedba QR kode za dostop do informacij na spletni strani ZDŠ, izdelava brošure z informacijami za tuje študente (informacije o zdravstvenem sistemu v RS, navodila za uveljavljanje pravic iz naslova mednarodnega zdravstvenega zavarovanja, vrste zdravstvenih dejavnosti oziroma storitev ZDŠ), dopolnitev angleške spletne strani ZDŠ z informacijami za tuje študente, oblikovanje notranjih in zunanjih označevalnih in usmeritvenih napisov za tuje študente v angleškem jeziku za njihovo lažjo prostorsko orientacijo v ZDŠ ter delavnice za izboljšanje komunikacijskih veščin v

angleškem jeziku za zaposlene ZDŠ. Pri izvedbi projekta IKTERUS bomo sodelovali s štirimi fakultetami Univerze v Ljubljani: Filozofsko, Zdravstveno, Naravoslovno-tehniško in Fakulteto za socialno delo.

8. 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).
9. Zaključna faza vzpostavitve sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI) skladno z zahtevami GDPR.
10. Izvedba analiz o zadovoljstvu zaposlenih in uporabnikov zdravstvenih storitev ZDŠ.
11. Obvladovanje stroškov in pozitivno poslovanje.
12. 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.
13. Učinkovito izvajanje kadrovske funkcije v skladu s sprejetim kadrovskim načrtom za leto 2020.
14. Izobraževanje in strokovno izpopolnjevanje zaposlenih v skladu s Pravilnikom o izobraževanju, s poudarkom na področju kakovostne komunikacije s pacienti in reševanja konfliktov.

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. Z namenom uskladitve poslovanja na področju varstva osebnih podatkov (v skladu s Splošno uredbo o varstvu osebnih podatkov, ki je stopila v veljavo v letu 2018), za leto 2020 načrtujemo zaključno fazo vzpostavitve sistema upravljanja varovanja informacij (SUVI) skladno z zahtevami GDPR (General Data Protection Regulation).

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 delovanja notranjih kontrol na področju izvajanja postopkov javnih naročil za proračunsko leto 2019, ki ga bomo izvedli tekom leta 2020.

4.2.2 Register obvladovanja poslovnih tveganj

V izjavi o oceni NNJF za leto 2019 so bila opredeljena naslednja tveganja, za katere bomo v letu 2020 usmerjali svoje dejavnosti za njihovo obvladovanje:

- *Tveganje:* prostorska stiska in problem delovanja na dveh lokacijah (matični lokaciji in dislocirani enoti), kar povzroča večje stroške in ovira delovni proces.
Predviden ukrep: iskanje najustreznejše rešitve z ustanoviteljem.
- *Tveganje:* neskladje ustanovitvenega akta z dejanskimi možnostmi vodenja zavoda.
Predviden ukrep: iskanje najustreznejše rešitve v sodelovanju z ustanoviteljem in svetom zavoda.
- *Tveganje:* premajhen odziv študentov na vabilo za sistematski pregled.
Predviden ukrep: okrepitev sodelovanja s fakultetami, na katerih je odzivnost nižja od 70,00%.

4.2.3 Aktivnosti na področju NNJF

V letu 2020 bomo izvedli notranjo revizijo delovanja notranjih kontrol na področju izvajanja postopkov javnih naročil za proračunsko leto 2019 (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 proračunsko leto 2018 smo v letu 2019 zagotovili izvedbo notranje revizije delovanja notranjih kontrol na področju obračuna in knjiženja letne amortizacije osnovnih sredstev in drobnega inventarja. V revizijskem poročilu je podanih sedem priporočil za izboljšanje delovanja notranjih kontrol na revidiranem področju poslovanja, ki smo jih oziroma jih bomo v celoti upoštevali. Pet priporočil se nanaša na izboljšanje notranjih kontrol pri izvedbi letnega popisa sredstev in obveznosti do virov sredstev, in sicer v smeri uskladitve internih aktov z izvedbo postopkov letnega popisa ter obravnavo letnega popisa pred obravnavo zaključnega računa, eno priporočilo se nanaša na sklenitev pogodbe z ustanoviteljem o prenosu sredstev v upravljanje, eno priporočilo pa se nanaša na dopolnitev računovodskega dela Letnega poročila z navedbo virov sredstev za vlaganje v opredmetena osnovna sredstva in neopredmetena sredstva (do sedaj so bile te informacije navedene le v poslovnem delu Letnega poročila).

4.3 JAVNA NAROČILA V LETU 2020

V skladu z letnim ciljem pod točko 13 (podpoglavje 4.1) za leto 2020 načrtujemo izvedbo naslednjih aktivnosti na področju javnega naročanja blaga in storitev:

- izvedba javnega naročila za nabavo zobozdravstvenega materiala,
- izvedba skupnega javnega naročila z Zdravstvenim domom Domžale za laboratorijske storitve,
- izvedba javnega naročila za zdravila,

- izvedba skupnega javnega naročila z Združenjem za dobavo električne energije s sklenitvijo okvirnega sporazuma,
- izvedba javnega naročila za laboratorijske reagente in potrošni material,
- izvedba javnega naročila za zamenjavo oken in zunanjih vrat.

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 2020 bomo ocenjevali na podlagi analize izvedene ankete o zadovoljstvu uporabnikov in zaposlenih v letu 2020 ter prejetih pohval in pritožb naših uporabnikov).

6 NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA ZA LETO 2020

Priloga – Obrazec 1: Delovni program 2020

Načrtovani delovni program, opredeljen v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2020, 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 2020.

Tabela 1: NAČRT DELOVNEGA PROGRAMA (PO POGODBI Z ZZZS) ZA LETO 2020 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2019

DEJAVNOST	ŠIFRA	POGODBA ZZZS 2019	REAL. 2019	FN 2020	INDEKS FN20/FN19	INDEKS FN20/R19
1	2	3	4	5	6 (5/3)	7 (5/4)
1. OSNOVNA ZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
1.1 DISPANZER ZA OTROKE IN ŠOLARJE						
K iz obiskov - SKUPAJ	SKUPAJ	226.859	217.751	221.205	97,51	101,59
K iz obiskov - preventiva (5,28 nosilcev)	327 011	87.302	81.648	81.648	93,52	100,00
K iz obiskov - kurativa (1,72 nosilca)	327 009	139.557	136.103	139.557	100,00	102,54
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2019): 95,72						
1.2 DISPANZER ZA ŽENSKE						
K iz obiskov - SKUPAJ	306 007	57.587	37.329	57.690	100,18	154,54
K1012 - preventiva		2.075	2.099	2.099	101,16	100,00
Indeks doseganja glavarine (zadnji podatek iz obračuna 7-12/2019): 97,25						
1.3 KLINIČNA PSIHLOGIJA (točke)	549 033	45.706	48.003	45.706	100,00	95,21
2. SPECIALISTIČNA AMBULANTNA DEJAVNOST						
PSIHIATRIJA (točke)	230 241	37.959	40.592	37.959	100,00	93,51
3. ZOBOZDRAVSTVENA DEJAVNOST						
Zdravljenje in protetika - SKUPAJ (točke)	404 105, 106	224.010	229.666	224.010	100,00	97,54

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 2020 znaša **19,91**, od tega **18,00** ambulantnih timov in **1,91** zdravstveno vzgojnega tima, po posameznih dejavnostih pa je naslednje:

Osnovna zdravstvena dejavnost: skupaj **11,00** nosilcev dejavnosti:

SPLOŠNE AMBULANTE: skupaj **7,00** nosilcev, od tega 1,72 nosilca na preventivni dejavnosti in 5,28 nosilca na kurativni dejavnosti (na osnovi dokončno definiranega načrtovanega obsega storitev v pogodbi z ZZZS za pogodbeno leto 2020 se nosilci v preventivni in kurativni dejavnosti ustrezno prerazporedijo);

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

KLINIČNOPSIHOLOŠKA AMBULANTA: **2,00** 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 2020

7.1 NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV

Priloga – Obrazec 2: Načrt prihodkov in odhodkov 2020

Priloga – Obrazec AJPES: Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov

V Tabeli 2 so prikazani celotni načrtovani prihodki in odhodki za leto 2020 po posameznih vrstah prihodkov in odhodkov ter njihova primerjava z realiziranimi v preteklem letu. Za leti 2019 in 2020 so prikazani tudi deleži, ki jih posamezne vrste prihodkov in odhodkov zavzemajo v celotnih prihodkih oziroma v celotnih odhodkih.

Tabela 2: **NAČRTOVANI CELOTNI PRIHODKI IN CELOTNI ODHODKI TER NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2020 V PRIMERJAVI Z REALIZIRANIMI V LETU 2019**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2019	FINANČNI NAČRT 2020	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIH./ODH. (delež v CP/CO)	
						6 (2)	7 (3)
	1	2	3	4=3/2	5=3-2		
760	POSLOVNI PRIHODKI	2.545.273	2.642.000	103,80	96.727	99,29	99,92
762	FINANČNI PRIHODKI	0	0	–	0	0,00	0,00
763+764	DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI	18.232	2.000	10,97	-16.232	0,71	0,08
76	CELOTNI PRIHODKI	2.563.505	2.644.000	103,14	80.495	100,00	100,00
460	STROŠKI MATERIALA	274.947	276.900	100,71	1.953	10,75	10,48
461	STROŠKI STORITEV	328.543	308.500	93,90	-20.043	12,84	11,67
464	STROŠKI DELA	1.883.523	1.993.400	105,83	109.877	73,63	75,42
462	STROŠKI AMORTIZACIJE	64.210	57.000	88,77	-7.210	2,51	2,16
465	DRUGI STROŠKI	6.696	7.000	104,54	304	0,26	0,26
468+469	DRUGI IN PREVREDNOT. ODHODKI	227	200	88,11	-27	0,01	0,01
46	CELOTNI ODHODKI	2.558.146	2.643.000	103,32	84.854	100,00	100,00
985	POSLOVNI IZID	5.359	1.000	18,66	-4.359	0,21	0,04
80	DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	0	1.000	–	1.000	–	–
985	POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	5.359	0	0,00	-5.359	0,21	0,00

7.1.1 Načrtovani prihodki

Načrtovani celotni prihodki za leto 2020 znašajo **2.644.000 EUR** in bodo za **3,14%** oziroma za **80.495 EUR** višji od doseženih v letu 2019. Prikaz celotnih načrtovanih prihodkov za leto 2020, razčlenjenih po posameznih vrstah prihodkov je prikazan v Tabeli 3.

Tabela 3: PRIMERJAVA NAČRTOVANIH PRIHODKOV IN NJIHOVE STRUKTURE ZA LETO 2020 Z REALIZIRANIMI PRIHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2019

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2019	FINANČNI NAČRT 2020	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA PRIHODKOV (delež v CP)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
76	CELOTNI PRIHODKI	2.563.505	2.644.000	103,14	80.495	100,00	100,00
760	POSLOVNI PRIHODKI	2.545.273	2.642.000	103,80	96.727	99,29	99,92
	PRIHODKI ZZS-skupaj	2.173.244	2.250.000	103,53	76.756	84,78	85,10
del 760	Prihodki ZZS-obvezno zavarovanje	2.118.368	2.150.000	101,49	31.632	82,64	81,32
del 760	Prihodki ZZS-za socialno ogrožene	7.092	7.300	102,93	208	0,28	0,28
del 760	Prihodki ZZS -konvencije	38.471	40.700	105,79	2.229	1,50	1,54
del 760	Prihodki ZZS-za pokrivanje stroškov priprav. in specializantov	9.313	52.000	558,36	42.687	0,36	1,97
del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	200.797	207.000	103,09	6.203	7,83	7,83
del 760	Prihodki doplačil do polne cene zdr. stor.	6.016	6.200	103,06	184	0,23	0,23
del 761	Prihodki od vračila prispevkov za zaposlitev	836	0	0,00	-836	0,03	0,00
del 760	Prihodki od nam. donacij za izobr. In izvedbo projektov	7.060	7.000	99,15	-60	0,28	0,26
del 760	Prihodki od zakupnin	1.848	1.800	97,40	-48	0,07	0,07
del 760	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ, prih. za pokr.str.spec.in priprav. (t.i. tržna dejavnost)	155.472	170.000	109,34	14.528	6,06	6,43
762	FINANČNI PRIHODKI	0	0	-	0	0,00	0,00
763+764	DRUGI IN PREVREDNOT. PRIHODKI	18.232	2.000	10,97	-16.232	0,71	0,08

Načrtovani poslovni prihodki

Načrtovani poslovni prihodki za leto 2020 znašajo 2.642.000 EUR in bodo za 3,80% oziroma za 96.727 EUR višji od doseženih v letu 2019. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 99,92% (realizacija 2019: 99,29%).

Podlaga za načrtovanje poslovnih prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja je dokument Finančni načrt – letne vrednosti na osnovi cen za mesec januar 2020, ki nam ga je ZZS posredoval za namen načrtovanja programa dela ter prihodkov iz naslova obveznega in prostovoljnega zdravstvenega zavarovanja. Dodatno smo upoštevali še sredstva za nagrajevanje timov v dejavnosti splošne in družinske medicine v višini 26.000 EUR, povečanje zakonskih obveznosti sredstev za regres za letni dopust v višini 5.000

EUR in valorizacijo materialnih stroškov in amortizacije, vkalkuliranih v cene zdravstvenih storitev, iz naslova napovedi povprečne letne stopnje inflacije za leto 2020, v višini 11.000 EUR.

Bistveno povečanje poslovnih prihodkov v letu 2020 v primerjavi z realizacijo preteklega leta načrtujemo pri prihodkih, prejetih od ZZZS, namenjenih pokrivanju stroškov dela pripravnikov. Za leto 2020 je navedenih prihodkov načrtovanih za 52.000 EUR, v letu 2019 pa je realizacija teh prihodkov znašala 9.313 EUR. V letu 2019 smo zaposlovali laboratorijske tehnike pripravnike v obdobju sedmih mesecev, za leto 2020 pa načrtujemo omogočiti opravljanje pripravništva laboratorijskim tehnikom v celotnem obdobju leta, v letu 2020 (od marca oziroma od junija dalje) pa pričneta z opravljanjem enoletnega pripravništva tudi dva zobozdravnika pripravnika.

V primerjavi z realiziranimi prihodki leta 2019, v letu 2020 predvidevamo tudi višje prihodke iz naslova tržne dejavnosti, zaradi polnega obsega zaposlitve ustne higieničarke v letu 2020 (v obdobju 1-9/2019 je koristila pravico do krajšega, polovičnega delovnega časa zaradi starševstva).

Pri ostalih poslovnih prihodkih za leto 2020 ne predvidevamo bistvenih sprememb v primerjavi z realizacijo teh prihodkov v preteklem letu.

Načrtovani finančni prihodki

Načrtovani finančni prihodki za leto 2020 znašajo 0 EUR, kar je enako realiziranim v letu 2019. Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,00% (realizacija 2019: 0,00%). Javni zdravstveni zavodi, katerih ustanovitelj je država, imamo edino možnost plasmaja prostih denarnih sredstev preko sistema enotnega zakladniškega računa države, kjer letna obrestna mera znaša 0,00%, ne glede na ročnost vezave. Obrestna mera za prosta denarna sredstva na podračunih proračunskih uporabnikov prav tako znaša 0,00%.

Načrtovani drugi prihodki

Za leto 2020 predvidevamo za 2.000 EUR drugih in prevrednotovalnih prihodkov, kar je za 89,03% oziroma za 16.232 EUR manj od teh prihodkov, realiziranih v letu 2019 (v letu 2019 so pretežni del teh prihodkov predstavljale prejete odškodnine za povračilo škode po izlivu vode). Njihov delež glede na celotne načrtovane prihodke zavoda znaša 0,08% (realizacija 2019: 0,71%).

7.1.2 Načrtovani odhodki

Načrtovani celotni odhodki za leto 2020 znašajo **2.643.000 EUR** in bodo za **3,32%** oziroma za **84.854 EUR** višji od doseženih v letu 2019. 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 2020 Z
REALIZIRANIMI ODHODKI IN NJIHOVO STRUKTURO V LETU 2019**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2019	FN 2020	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
46	CELOTNI ODHODKI	2.558.146	2.643.000	103,32	84.854	100,00	100,00
460+461	STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	603.490	585.400	97,00	-18.090	23,59	22,15
460	STROŠKI MATERIALA	274.947	276.900	100,71	1.953	10,75	10,48
del 460	zdravila in cepiva	66.937	67.000	100,09	63	2,62	2,53
del 460	medicinski material	28.588	29.000	101,44	412	1,12	1,10
del 460	laboratorijski material	61.309	62.000	101,13	691	2,40	2,35
del 460	zobozdravstveni, zobotehn. in RTG material	61.397	62.000	100,98	603	2,40	2,35
del 460	obrazci za zdravstvo	2.355	2.400	101,91	45	0,09	0,09
del 460	pisarniški material	9.112	9.300	102,06	188	0,36	0,35
del 460	drug nezdravstveni material v ordinacijah	5.147	5.000	97,14	-147	0,20	0,19
del 460	voda	1.064	1.000	93,98	-64	0,04	0,04
del 460	zaščitna oblačila in obutev	2.212	2.100	94,94	-112	0,09	0,08
del 460	material za popravila in vzdrževanje	1.070	1.000	93,46	-70	0,04	0,04
del 460	stroški nadomestnih delov za OS	887	800	90,19	-87	0,03	0,03
del 460	DI (drobni del. pripomočki)	1.941	2.000	103,04	59	0,08	0,08
del 460	ogrevanje	18.827	19.000	100,92	173	0,74	0,72
del 460	električna energija in zem. plin	11.798	12.000	101,71	202	0,46	0,45
del 460	strokovna literatura	316	300	94,94	-16	0,01	0,01
del 460	drugi stroški materiala	1.987	2.000	100,65	13	0,08	0,08
461	STROŠKI STORITEV	328.543	308.500	93,90	-20.043	12,84	11,67
del 461	telefonske storitve	7.010	7.000	99,86	-10	0,27	0,26
del 461	poštne storitve	8.141	8.000	98,27	-141	0,32	0,30
del 461	stroški tekočega vzdrževanja	15.154	15.000	98,98	-154	0,59	0,57
del 461	stroški investicijskega vzdrževanja	59.048	30.000	50,81	-29.048	2,31	1,14
del 461	stroški čiščenja	31.783	32.000	100,68	217	1,24	1,21
del 461	stroški pranja delovnih oblek	2.349	2.400	102,17	51	0,09	0,09
del 461	komunalne storitve (odvoz smeti in infekt. odpadkov, pluženje)	5.423	6.000	110,64	577	0,21	0,23
del 462	tiskarske in oblikovalske storitve	3.777	3.600	95,31	-177	0,15	0,14
del 461	zavarovalne premije	4.674	4.700	100,56	26	0,18	0,18
del 461	najemnine (obratovalni stroški disl.enota)	4.432	4.500	101,53	68	0,17	0,17
del 461	intelektualne storitve	7.382	11.000	149,01	3.618	0,29	0,42
del 461	supervizija za klin. psih.	1.710	1.800	105,26	90	0,07	0,07
del 461	reprezentanca	342	400	116,96	58	0,01	0,02
del 461	sejnine	1.692	2.000	118,20	308	0,07	0,08
del 461	plačilni promet in bančne storitve	1.795	1.800	100,28	5	0,07	0,07
del 461	povrač. stroškov (dnevnice, prevoz, nočnine, parkirn.)	8.685	10.000	115,14	1.315	0,34	0,38
del 461	izobraževanje delavcev (kotizacije)	9.960	11.000	110,44	1.040	0,39	0,42
del 462	stroški študentskega servisa	72	0	0,00	-72	0,00	0,00
del 461	zdravstvene in laboratorijske storitve	85.775	86.000	100,26	225	3,35	3,25
del 461	stroški storitev varstva pri delu in preventivnih pregledov zaposlenih	4.541	4.000	88,09	-541	0,18	0,15
del 461	računalniške storitve	33.232	33.300	100,20	68	1,30	1,26
del 461	storitve varovanja	3.413	3.000	87,90	-413	0,13	0,11
del 461	storitve po podjemnih pogodbah	27.227	30.000	110,18	2.773	1,06	1,14
del 461	stroški drugih storitev	926	1.000	107,99	74	0,04	0,04
464	STROŠKI DELA	1.883.523	1.993.400	105,83	109.877	73,63	75,42
del 464	bruto plače in nadomestila	1.458.332	1.540.000	105,60	81.668	57,01	58,27
del 464	dajatve na plače	235.146	248.000	105,47	12.854	9,19	9,38
del 464	povračila stroškov prevoza na delo	58.437	60.000	102,67	1.563	2,28	2,27
del 464	povračila stroškov prehrane med delom	41.787	47.000	112,48	5.213	1,63	1,78
del 464	jubil. nagrade, solid.pomoči	1.588	1.900	119,65	312	0,06	0,07
del 464	regres za letni dopust	49.491	53.000	107,09	3.509	1,93	2,01

KONTO	OPIS KONTA	REALIZACIJA 2019	FN 2020	INDEKS	RAZLIKA EUR	STRUKTURA ODHODKOV (delež v CO)	
	1	2	3	4=3/2	5=3-2	6 (2)	7 (3)
del 464	odpravnine	177	500	282,49	323	0,01	0,02
del 464	kolektivno dodatno PZ po ZKDPZJU	22.424	23.000	102,57	576	0,88	0,87
del 464	drugi stroški dela-prispevek za VZI	16.141	20.000	123,91	3.859	0,63	0,76
462	STROŠKI AMORTIZACIJE	64.210	57.000	88,77	-7.210	2,51	2,16
465	DRUGI STROŠKI	6.696	7.000	104,54	304	0,26	0,26
468+469	DRUGI IN PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	227	200	88,11	-27	0,01	0,01

Načrtovani stroški materiala in storitev za leto 2020 znašajo 585.400 EUR in bodo za 3,00% oziroma za 18.090 EUR nižji od doseženih v letu 2020. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 22,15% (realizacija 2019: 23,59%). Pri načrtovanju pretežnega dela teh stroškov smo upoštevali raven realizacije preteklega leta, ob upoštevanju realizacije celotnega načrtovanega obsega storitev za leto 2020, veljavnih pogodb ter specifičnih okoliščin poslovanja v letu 2020.

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 2020 znašajo 276.900 EUR in bodo za 0,71% oziroma za 1.953 EUR višji od doseženih v letu 2019. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 10,48% (realizacija 2019: 10,75%).

Največje deleže v celotnih stroških materiala predstavljajo stroški zdravil in cepiv (24,20%), stroški laboratorijskega materiala (22,39%) in stroški zobozdravstvenega, zobotehničnega ter RTG materiala (22,39%).

V letu 2020 načrtujemo izvedbo postopkov javnih naročil za področje zdravil ter zobozdravstvenega, zobotehničnega in RTG materiala. Glede na to, da je težko predvideti, kakšne cene bodo dosežene v postopkih javnega naročanja, smo pri obeh navedenih vrstah materiala za leto 2020 predvideli realizacijo v višini realizacije leta 2019.

Za laboratorijski material so v veljavi pogodbe na podlagi izvedenega postopka javnega naročila v letu 2017, ki je bil zaključen v začetku leta 2018 s sklenitvijo pogodb z izbranimi ponudniki za obdobje treh let (do 16.1.2021), zato načrtovani stroški laboratorijskega materiala ostajajo na ravni realizacije preteklega leta.

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

Načrtovani stroški storitev

Načrtovani stroški storitev (konto 461) za leto 2020 znašajo 308.500 EUR in bodo za 6,10% oziroma za 20.043 EUR nižji od doseženih v letu 2019. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 11,67% (realizacija 2019: 12,84%).

Največje deleže v celotnih stroških storitev predstavljajo stroški zdravstvenih in laboratorijskih storitev (27,88%), stroški računalniških storitev (10,79%) in stroški čiščenja poslovnih prostorov (10,37%). Pri vseh treh navedenih vrstah storitev je za leto 2020 predvidena realizacija stroškov na ravni preteklega leta.

Večjo rast stroškov storitev glede na preteklo leto, v letu 2020 načrtujemo pri stroških intelektualnih storitev (za 49,01% oziroma za 3.618 EUR) in stroških storitev po podjemnih pogodbah (za 10,18% oziroma za 2.773 EUR). Višje stroške intelektualnih storitev načrtujemo zaradi načrtovane priprave projekta in izvedbe javnega razpisa za zamenjavo oken in vhodnih vrat v letu 2020, pri čemer bomo potrebovali pomoč dveh zunanjih strokovnjakov (inženirja arhitekture in gradbeništva), višje stroške storitev po podjemnih pogodbah pa zaradi načrtovanja potrebnih sredstev za nagrajevanje timov v dejavnosti splošne in družinske medicine, ki se izvaja preko sklenjenih podjemnih pogodb z lastnimi zaposlenimi.

Načrtovani skupni stroški izobraževanj zaposlenih, to so stroški kotizacij in stroški povračil stroškov za službena potovanja, bodo v letu 2020 za 12,63% oziroma za 2.355 EUR višji od realiziranih v preteklem letu, zaradi zagotavljanja višje strokovnosti dela naših zaposlenih.

Načrtovani stroški investicijskega vzdrževanja so za leto 2020 za 49,19% oziroma za 29.048 EUR nižji od realiziranih v preteklem letu. Znižanje je predvideno zaradi manjšega obsega načrtovanih vzdrževalnih del v letu 2020 v primerjavi z letom 2019, ko je bilo potrebno, v sklopu sanacije stavbe po izlivu vode, izvesti nujne adaptacije in prenove prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti.

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 2020 znašajo 1.993.400 EUR in so za 5,83% oziroma za 109.877 EUR višji od doseženih v letu 2019. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 75,42% (realizacija 2019: 73,63%). Pri načrtovanju stroškov dela smo upoštevali zakonske podlage, navedene v tretjem poglavju (točka tri), kadrovske načrte našega zavoda za leto 2020 in ostale predvidene okoliščine tega področja v našem zavodu v letu 2020.

Na področju plač in drugih stroškov dela so bili v mesecu decembru 2018 sprejeti Dogovor in aneksi h kolektivnim pogodbam, ki bistveno povečujejo odhodke delodajalcev iz naslova

stroškov dela. Obseg načrtovanih sredstev mase bruto plač in nadomestil plač za leto 2020 se bo, v primerjavi z letom 2019, povečal za 5,60% oziroma za 81.668 EUR. Sorazmerno se bo povečal tudi strošek delodajalčevih prispevkov na plače. Na stroške bruto plač z nadomestili bodo v letu 2020 vplivale naslednje spremembe (povečanja/zmanjšanja) glede na preteklo leto:

- povečanje zaradi v letu 2018 sklenjenih dogovorov med vlado in reprezentativnimi sindikati javnega sektorja, ki prinašajo dvig plačnih razredov za vse zaposlene (razen direktorja, pomočnika direktorja in zdravnikov) od 1.11.2019 (za drugi plačni razred povišanja za zaposlene na delovnih mestih nad 26. plačnim razredom do vključno tarifnih razredov VII/1 in VII/2; za 12 zaposlenih) in od 1.9.2020 (za tretji plačni razred povišanja za zaposlene na delovnih mestih nad 26. plačnim razredom v VIII. in IX. tarifnem razredu; za tri zaposlene) v skupni višini 21.000 EUR,
- povečanje za znesek napredovanj zaposlenih, ki so oziroma bodo pravico do izplačila plače iz naslova napredovanja pridobili s 1.12.2019 (12 zaposlenih) in s 1.12.2020 (trije zaposleni) v skupni višini 27.000 EUR,
- povečanje za znesek bruto plač zaradi novih zaposlitev oziroma daljšega obdobja zaposlitve posameznega delavca v letu 2020 v primerjavi z letom 2019 (dva zobozdravnika pripravnik in laboratorijski tehnik pripravnik) v skupni višini 30.000 EUR,
- povečanje za znesek bruto plač zaradi zaključenih porodniških dopustov in zaključka koriščenja pravice do krajšega delovnega časa zaradi starševstva v skupni višini 6.000 EUR,
- povečanje za ocenjeni znesek obračuna in izplačila redne delovne uspešnosti za obdobje šestih mesecev (julij – december 2020) v višini 15.000 EUR,
- zmanjšanje za ocenjeni znesek obračuna in izplačila delovne uspešnosti iz naslova povečanega obsega dela zaradi skrajševanja čakalnih dob, ki se je v letu 2019 izplačevala v dejavnostih zobozdravstva, psihiatrije in klinične psihologije (za leto 2020 še ni znano, če bodo zagotovljena proračunska sredstva iz naslova skrajševanja čakalnih dob), v višini 15.000 EUR,
- zmanjšanje za znesek bruto plače laboratorijskega tehnika (62,50% zaposlitev) zaradi prekinitve delovnega razmerja s 1.1.2020 v višini 8.000 EUR,
- povečanje za ocenjeno spremembo višine dodatka na delovno dobo (dodatek na delovno dobo se vsakemu zaposlenemu vsako leto poveča za 0,33% osnovne plače) v višini 5.668 EUR.

Večje spremembe (povečanja) v letu 2020, v primerjavi s preteklim letom, načrtujemo še pri naslednjih postavkah stroškov dela:

- povečanje stroškov regresa za letni dopust za 7,09% oziroma za 3.509 EUR,
- povečanje povračil stroškov prehrane med delom in prevoza na delo zaradi sprememb prebivališč zaposlenih, vrnitve zaposlenih s porodniških dopustov in novih zaposlitev, za 6,76% oziroma za 6.776 EUR,
- povečanje prispevka za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov zaradi neizpolnjevanja kvote, zaradi višje minimalne plače od 1.1.2020 dalje (prispevek znaša 70,00% minimalne plače za vsakega invalida pod predpisano kvoto) in večjega števila zaposlenih v letu 2020 v primerjavi s preteklim letom, za 23,91% oziroma za 3.859 EUR.

Regres za letni dopust za leto 2020 bo izplačan najkasneje do 1.7.2020. Višina zneska bruto regresa po posameznem delavcu bo obračunana in izplačana v skladu s prvim odstavkom 131. členom ZDR, ki določa, da je delodajalec dolžan delavcu, ki ima pravico do letnega dopusta, izplačati regres za letni dopust najmanj v višini minimalne plače.

Načrtovana skupna višina regresa za letni dopust za leto 2020 znaša 53.000 EUR (940,58 na zaposlenega), kar je za 7,09% oziroma za 3.509 EUR več kot v letu 2019, ko je bilo obračunanega in izplačanega 49.491 EUR regresa za letni dopust.

Na podlagi Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o dohodnini in Zakona o spremembi Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju (Uradni list RS, št. 28/19), ki sta davčno razbremenila regres za letni dopust (v davčno osnovo od dohodka iz delovnega razmerja in v osnovo za plačilo prispevkov za socialno varnost se ne všteta do zneska 100,00% povprečne mesečne plače zaposlenih v RS), je načrtovana obračunana bruto vrednost enaka načrtovani izplačani neto vrednosti regresa zaposlenim.

Za leto 2020 ne načrtujemo izplačila akontacije za delovno uspešnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (četrti 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 2020 znašajo 57.000 EUR in bodo za 11,23% oziroma za 7.210 EUR nižji od doseženih v letu 2019. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 2,16% (realizacija 2019: 2,51%).

Načrtovana obračunana amortizacija po predpisanih stopnjah znaša 82.500 EUR:

- del amortizacije, ki bo vračunan v ceno, znaša 57.000 EUR,
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme obveznosti za sredstva prejeta v upravljanje, znaša 9.000 EUR (podskupina kontov 980) – od tega 0 EUR nepriznana amortizacija v ceni storitev (konto 98000) in 9.000 EUR amortizacija v breme obveznosti za prejeta sredstva ustanovitelja (konto 98002),
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prenesenega poslovnega izida, znaša 16.000 EUR (konto 98004),
- del amortizacije, ki bo knjižen v breme sredstev prejetih donacij za osnovna sredstva, znaša 500 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 2020 ostajajo na ravni realizacije preteklega leta in znašajo 7.200 EUR. V primerjavi z doseženimi v letu 2019 bodo za višji za 4,00% oziroma za 277 EUR. Njihov delež glede na celotne načrtovane odhodke zavoda znaša 0,27% (realizacija 2019: 0,27%).

7.1.3 Načrtovan poslovni izid

Razlika med načrtovanimi celotnimi prihodki in načrtovanimi celotnimi odhodki za leto 2020 izkazuje uravnotežen poslovni izid po obdavčitvi. Glede na to, da bo povečanje načrtovanih celotnih prihodkov (za 3,14% oziroma za 80.495 EUR) nekoliko nižje od povečanja načrtovanih celotnih odhodkov (za 3,32% oziroma za 84.854 EUR) od realiziranih v preteklem letu, bo načrtovani poslovni izid pred obdavčitvijo za leto 2020 posledično nižji za 4.359 EUR, poslovni izid po obdavčitvi (z upoštevanjem načrtovanega davka od dohodkov pravnih oseb za leto 2020), pa za 5.359 EUR nižji od realiziranega poslovnega izida preteklega leta.

Primerjava celotnih načrtovanih prihodkov, celotnih načrtovanih odhodkov in načrtovanega poslovnega izida za leto 2020 z istovrstnimi finančnimi kategorijami, načrtovanimi in realiziranimi v letu 2019, je prikazana v naslednji Tabeli (5).

Tabela 5: **NAČRTOVAN POSLOVNI IZID ZA LETO 2020 V PRIMERJAVI Z NAČRTOVANIM IN REALIZIRANIM V LETU 2019**

v EUR, brez centov

KONTO	OPIS KONTA	FN 2019	REALIZACIJA 2019	FN 2020	INDEKS		DELEŽ V CP		
					5 (4/2)	6 (4/3)	7 (2)	8 (3)	9 (4)
76	CELOTNI PRIHODKI	2.570.000	2.563.505	2.644.000	102,88	103,14	100,00	100,00	100,00
46	CELOTNI ODHODKI	2.570.000	2.558.146	2.643.000	102,84	103,32	100,00	99,79	99,96
985	POSLOVNI IZID PRED OBDAVČITVIJO	0	5.359	1.000	-	18,66	0,00	0,21	0,04
80	DDPO	0	0	1.000	-	-	-	-	-
985	POSLOVNI IZID PO OBDAVČITVI	0	5.359	0	-	0,00	0,00	0,21	0,00

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 2020 v skupnih prihodkih realizirano za 6,43% oziroma za 170.000 EUR prihodkov s prodajo blaga in storitev na trgu (v realiziranih prihodkih leta 2019 je ta delež znašal 6,06%) in za 93,57% oziroma za 2.474.000 EUR prihodkov iz naslova javne službe. Za razmejevanje ustvarjenih prihodkov in odhodkov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost upoštevamo Navodilo MZ št. 024-17/2016/33 z dne 3.2.2020 (v nadaljevanju Navodilo) in Sodila za razmejitev dejavnosti na javno službo in tržno dejavnost št. 012-16/2019, sprejeta na seji sveta zavoda dne 17.12.2019. Za razmejevanje načrtovanih celotnih odhodkov na odhodke javne službe in odhodke tržne dejavnosti v obrazcu Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti smo kot sodilo uporabili razmerje med načrtovanimi prihodki, ki bodo doseženi pri opravljanju dejavnosti javne službe in načrtovanimi prihodki, ki bodo doseženi pri prodaji blaga in storitev na trgu. Za leto 2020 se v načrtu prihodkov in odhodkov

določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti predvideva uravnotežen poslovni izid po obdavčitvi v obeh dejavnostih (Tabela 6).

Tabela 6: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI ZA LETO 2020

v EUR, brez centov

		OPIS KONTA	JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
		1	2	3	4(2+3)
	KONTO	CELOTNI PRIHODKI	2.474.000	170.000	2.644.000
1	760	POSLOVNI PRIHODKI	2.472.000	170.000	2.642.000
1.1	del 760	PRIHODKI ZZZS	2.250.000	0	2.250.000
1.1.1	del 760	Obvezno zavarovanje	2.150.000	0	2.150.000
1.1.2	del 760	Socialno ogroženi	7.300	0	7.300
1.1.3	del 760	Konvencije	40.700	0	40.700
1.1.4	del 760	Refundacije stroškov za priprav. in spec.	52.000	0	52.000
1.2	del 760	PRIHODKI PZZ-prostovoljno zavarovanje	207.000	0	207.000
1.3	del 760	PRIHODKI doplačil do polne cene zdr. stor.	6.200	0	6.200
1.4	del 760	PRIHODKI od nam.don.za izobr. in izv. proj.	7.000	0	7.000
1.5	del 760	PRIHODKI od zakupnin	1.800	0	1.800
1.6	del 760	PRIHODKI od samoplačnikov, nadstand. storitev, provizije PZZ, prih. za pokr. str. spec. in priprav. (tržna dejavnost)	0	170.000	170.000
2	762	FINANČNI PRIHODKI	0	0	0
3	763	DRUGI PRIHODKI	0	0	0
4	764	PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	2.000	0	2.000
DELEŽ DEJAVNOSTI V CELOTNEM PRIHODKU			93,57	6,43	100,00
CELOTNI ODHODKI			2.473.064	169.936	2.643.000
POSLOVNI IZID (pred obdavčitvijo)			936	64	1.000
DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB			936	64	1.000
POSLOVNI IZID (po obdavčitvi)			0	0	0

V okviru tržne dejavnosti za leto 2020 načrtujemo naslednje poslovne prihodke v višini 170.000 EUR:

- prihodki od samoplačnikov za zdravstvene in zobozdravstvene storitve:
 - nadstandardne storitve v zobozdravstvu ter samoplačniške storitve v ustni higieni in zobnem RTG;
 - 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;
 - samoplačniške laboratorijske preiskave;
- prihodki od storitev, zaračunanih pravnim osebam:
 - cepljenja v splošni medicini;
 - program preventivnih ukrepov za varovanje zdravja študentov medicine in dentalne medicine;
 - storitve zobnega RTG;
 - storitve diagnostičnega laboratorija;

- druge storitve:
 - prihodki za pokrivanje stroškov kroženja specializantov in pripravnikov v dejavnosti klinične psihologije;
 - provizija od izstavljenih računov zavarovalnicam za prostovoljno zdravstveno zavarovanje;
 - storitve hišnika – vzdrževalca.

Preostali poslovni prihodki v višini 2.472.000 EUR se nanašajo na javno službo. Finančni, drugi in prevrednotovalni prihodki v skupni višini 2.000 EUR so izkazani med prihodki od opravljanja javne službe. Načrtovani davek od dohodkov pravnih oseb za leto 2020 znaša 1.000 EUR, od tega se 936 EUR nanaša na dejavnost javne službe in 64 EUR na tržno dejavnost.

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 2020, v višini 2.674.000 EUR, so za 6,18% višji, načrtovani odhodki (izdatki) v višini 2.674.000 EUR pa za 4,19% višji od realiziranih v preteklem letu. Razlika med tako načrtovanimi prihodki in odhodki izkazuje uravnotežen poslovni izid. Povzetek Izkaza načrta prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka vsebuje Tabela 7.

Tabela 7: NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV ZA LETO 2020 PO NAČELU DENARNEGA TOKA

v EUR, brez centov

	EKONOMSKA KATEGORIJA	REALIZACIJA 2019	FINANČNI NAČRT 2020	RAZLIKA EUR	INDEKS
	1	2	3	4(3-2)	5(3/2)
1	CELOTNI PRIHODKI	2.518.271	2.674.000	155.729	106,18
1.1	PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE	2.362.326	2.504.000	141.674	106,00
1.1.1	Prihodki iz sredstev javnih financ	2.127.716	2.275.000	147.284	106,92
1.1.2	Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe	234.610	229.000	-5.610	97,61
1.2	PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU	155.945	170.000	14.055	109,01
2	CELOTNI ODHODKI	2.566.568	2.674.000	107.432	104,19
2.1	Odhodki za izvajanje javne službe	2.418.771	2.513.409	94.638	103,91
2.2	Odhodki od prodaje blaga in storitev na trgu	147.797	160.591	12.794	108,66
3	POSLOVNI IZID	-48.297	0	48.297	0,00
	POSLOVNI IZID obračunski tok	5.359	0	-5.359	0,00

8 PLAN KADROV ZA LETO 2020

Priloga - obrazec 3: Spremljanje kadrov 2020

8.1 ZAPOSLENOST

8.1.1 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2020 – I. del

ZDŠ je konec leta 2019 zaposloval 59 delavcev, od tega so bili trije delavci zaposleni za določen čas, dva zaradi nadomeščanja porodniške in eden za čas opravljanja pripravništva. Eno daljšo odsotnost smo nadomeščali z notranjimi zaposlenimi. Dejansko število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2019 je znašalo 55 delavcev, od tega je bilo šest delavcev zaposlenih za krajši delovni čas in en delavec za dopolnilno delo v obsegu osem ur na teden.

Načrtovano število zaposlenih na dan 31.12.2020 je 58 delavcev, od tega štirje za določen čas. Načrtovano število razpoložljivih delavcev na dan 31.12.2020 je 56 delavcev, od tega pet delavcev za krajši delovni čas.

8.1.2 Obrazložitev obrazca 3 – Spremljanje kadrov 2020 – II. del

Na podlagi četrtega odstavka 2. člena Uredbe o načinu priprave kadrovskih načrtov posrednih uporabnikov proračuna in metodologije spremljanja njihovega izvajanja za leti 2020 in 2021 (Uradni list RS, št. 3/20) morajo posredni uporabniki proračuna pripraviti kadrovske načrte za leti 2020 in 2021 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 presežati dovoljenega števila zaposlenih iz teh virov, kot je določeno v kadrovskih načrtih za leto 2019. Peti odstavek 2. člena uredbe pa določa, da se zaradi izjemnih oziroma utemeljenih razlogov v kadrovskem načrtu posrednega uporabnika proračuna lahko določi višje dovoljeno število zaposlenih, vendar le v okviru zagotovljenih sredstev za stroške dela.

Število zaposlenih na dan 1.1.2020 je, v skladu z metodologijo za spremljanje izvajanja kadrovskega načrta znašalo, 53,30 delavcev, kar je za 1,13 delavca manj od dovoljenega števila zaposlenih na dan 1.1.2020, glede na sprejet finančni načrt za leto 2019. Število načrtovanih delavcev na dan 1.1.2021 znaša 55,30 delavcev, kar je za 2,00 delavca več od realiziranega števila zaposlenih na dan 1.1.2020, zaradi načrtovane zaposlitve dveh pripravnikov.

8.1.3 Ostale kadrovske zadeve

V skladu z zakonodajo, ki ureja področje plač v javnem sektorju, bodo z dnem 1.4.2020 predvidoma napredovali 3 delavci, pravico do plače v skladu z višjim plačnim razredom pa bodo pridobili s 1.12.2020.

8.2 OSTALE OBLIKE DELA

Na podlagi odločitve Vlade RS o nagrajevanju bolj obremenjenih zdravstvenih timov družinske medicine na primarni ravni bomo tudi v letu 2020 sklepali podjemne pogodbe z lastnimi zaposlenimi. Predvidoma bomo sklenili 15 podjemnih pogodb z zdravnicami splošne in družinske medicine in tehniki zdravstvene nege v obdobju januar – julij 2020. Po potrebi bomo, zaradi nemotenega zagotavljanja zdravstvenega varstva in izvajanja pogodbenih obveznosti do ZZZS, sklepali podjemne pogodbe z zunanjimi specialisti za izvajanje dejavnosti. 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 32.000 EUR;
- pranje delovnih oblek: načrtovani letni strošek znaša 2.400 EUR;
- storitve varovanja: načrtovani letni strošek znaša 3.000 EUR;
- varnost in zdravje pri delu ter varstvo pred požarom: načrtovani letni strošek znaša 1.100 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.

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 2019 smo od Ministrstva za zdravje prejeli pooblastilo za izvajanje programa pripravništva za poklic doktor dentalne medicine. V letu 2020 bomo na podlagi odločbe Zdravniške zbornice Slovenije lahko zaposlili dva pripravnika na delovnem mestu zobozdravnik, hkrati pa v našem zavodu omogočili kroženje pripravnikom na področju splošnega zobozdravstva.

Opravljanje pripravništva bomo omogočili tudi vsaj dvema pripravnikoma na delovnem mestu laboratorijski tehnik. 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 2020

9.1 PLAN INVESTICIJ

Priloga - obrazec 4: Načrt investicijskih vlaganj 2020

Za leto 2020 je načrtovanih za **129.960 EUR** investicijskih vlaganj, od tega za **40.000 EUR** v **nepremičnine** (adaptacije oziroma predelave prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti in menjava notranjih vrat), za **1.500 EUR** v **neopredmetena sredstva** (pet licenc Microsoft Office) in za **88.460 EUR** v **opredmetena osnovna sredstva**. Načrtovana vlaganja v opredmetena osnovna sredstva so po posameznih vrstah sredstev naslednja:

- **medicinska oprema:** 48.600 EUR in
- **nemedicinska oprema:** 39.860 EUR.

Pretežni del finančnih sredstev v višini 88.460 EUR je namenjen investicijskim vlaganjem v opredmetena osnovna sredstva, med katerimi je pretežni del, 48.600 EUR, namenjen nakupu medicinske opreme. Najvišje vrednosti investicij v medicinsko opremo, predstavljajo načrtovane nabave medicinske opreme za zobozdravstvo, ginekologijo in diagnostični laboratorij, in sicer šest zobozdravniških lup v višini 20.400 EUR, ginekološki CTG aparat v višini 6.000 EUR in dve laboratorijski centrifugi v višini 6.000 EUR.

Nabava zobozdravniških lup je potrebna zaradi zagotavljanja višje kakovosti storitev, saj njihova uporaba zagotavlja boljše vidljivost delovnega področja in posledično omogoča večjo preciznost pri delu zobozdravnika, nabave ginekološkega CTG aparata in laboratorijskih centrifug pa so potrebne zaradi tehnične zastarelosti in iztrošenosti obstoječih aparatov.

Preostanek načrtovanih vlaganj v medicinsko opremo, v znesku 16.200 EUR, se nanaša na nabave medicinskih aparatov/naprav za splošne, zobozdravstvene in ginekološke ordinacije.

V okviru nemedicinske opreme načrtujemo za 9.460 EUR vlaganj v informacijsko tehnologijo (deset računalnikov in pet monitorjev) in za 30.400 EUR vlaganj v ostalo opremo (kartotečni predalnik, pohištvo, pisarniški stoli in klimatske naprave za splošne ordinacije, pohištvo za čakalnico in klimatske naprave za psihiatrično ordinacijo ter konferenčni stoli za predavalnico).

Preostali del finančnih sredstev v višini 40.000 EUR je namenjen investicijskim vlaganjem v poslovno stavbo. V tem okviru so predvidene adaptacije/predelave prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti in zaključek del menjave notranjih vrat, ki so se, v sklopu sanacije

stavbe po izlivu vode, izvajala že v letu 2019, vendar zaradi nesoglasij z izvajalcem glede kvalitete vgrajenih vrat v letu 2019 ni bilo možno opraviti primopredaje izvedenih del.

Vire financiranja za pokrivanje vseh načrtovanih investicij za leto 2020 predstavljajo sredstva amortizacije.

Podrobnejši seznam vseh načrtovanih investicij za leto 2020 po posameznih službah in vrstah investicij, z opredelitvijo virov financiranja za leto 2020, je prikazan v Tabeli 8.

Tabela 8: NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2020

v EUR, brez centov

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2020		FINANČNI NAČRT
Finančni viri za investicije		
	Neporabljena sredstva amortizacije iz preteklih let (konto 98001)	108.372
	Tekoča amortizacijska sredstva 2020 (amortizacija, priznana v ceni storitev)	89.000
1	Skupaj sredstva amortizacije	197.372
2	Sredstva ustanovitelja	0
3	Sredstva prenesenega poslovnega izida iz preteklih let (konto 98003)	219.637
	SKUPAJ RAZPOLOŽLJIVA SREDSTVA	417.009
I. INVESTICIJE V OPREMO - SKUPAJ		89.960
1	Splošna in družinska medicina	26.000
1.1	Transportna torba za cepiva (ŠN)	600
1.2	Inhalator	300
1.3	Kartotečni predalnik s spec. ključavnico (15x)	7.500
1.4	Pohišstvo za splošne ordinacije in predavalnico	10.000
1.5	Pisarniški stoli za ordinacije (4x)	1.000
1.6	Klimatska naprava: notranja enota (4x), zunanja enota (2x)	4.000
1.7	Računalnik (2x)	1.600
1.8	Licenca Microsoft Office (2x)	600
1.9	Monitor (2x)	400
2	Zobozdravstvo	30.300
2.1	Zobozdravniške lupe (HD lupa & LED) (6x)	20.400
2.2	Paralelofrezer (pripomoček za izdelavo zahtevnejših mostičkov in prevlek za proteze)(zobna tehnika)	4.500
2.3	Aparat za dolgi vlek folije za izdelavo griznih opornic (zobna tehnika)	3.000
2.4	Naslon za roko (2x) (zobna tehnika)	600
2.5	Aparat za obrezovanje mavca (zobna tehnika)	800
2.6	Računalnik	800
2.7	Monitor	200
3	Ginekologija in porodništvo	14.600
3.1	CTG aparat	6.000
3.2	Nosilec za noge za ginekološko mizo (2x)	4.000
3.3	Monitor za UZ aparat Siemens	3.000
3.4	Računalnik (2x)	1.600
4	Diagnostični laboratorij	9.700
4.1	Laboratorijska centrifuga (2x)	6.000
4.2	Računalnik (3x)	2.400
4.3	Licenca Microsoft Office	300
4.4	Pisarniški stoli za ordinacijo (4x)	1.000
5	Psihatrija	3.800
5.1	Pohišstvo za čakalnico	1.800
5.2	Klimatska naprava: notranja enota (2x), zunanja enota (1x)	2.000
6	Uprava	3.060
6.1	Računalnik (2x)	2.100
6.2	Monitor (2x)	360
6.3	Licenca Microsoft Office (2x)	600
7	SKUPNO SM	2.500
7.1	Konferenčni stoli z vezniki in pisalno mizico za predavalnico (30x)	2.500

NAČRT INVESTICIJ IN INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA ZA LETO 2020		FINANČNI NAČRT
II. INVESTICIJE V NEPREMIČNINE - SKUPAJ		40.000
1	Menjava notranjih vrat	20.000
2	Adaptacije/predelave prostorov za izvajanje zdravstvene dejavnosti (ordinacija 1 in 2 v splošni in družinski medicini ter predavalnica)	20.000
III. NAČRT INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA - SKUPAJ		30.000
1	Zamenjava strešnih žlebov (preostali del stavbe)	4.000
2	Popravila/prenove v ordinacijah	12.000
3	Ureditev-sanacija muld in revizijskih jaškov fekalne kanalizacije	2.000
4	Ureditev svetlobnih jaškov kletnih oken, vključno z menjavo rešetk	6.000
5	Vgraditev radiatorskih termostatskih ventilov	6.000
SPECIFIKACIJA NAČRTA INVESTICIJ PO VIRIH FINANCIRANJA		
	INVESTICIJE - SREDSTVA AMORTIZACIJE	129.960
	INVESTICIJE - SREDSTVA USTANOVITELJA	0
	INVESTICIJE - SREDSTVA PRENESENEGA POSLOVNEGA IZIDA	0
	INVESTICIJE - SREDSTVA SKUPAJ	129.960
	INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	30.000

9.2 PLAN VZDRŽEVALNIH DEL

Priloga - obrazec 5: Načrt vzdrževalnih del 2020

V okviru **investicijskega vzdrževanja** se za leto 2020 načrtuje za **30.000 EUR** vlaganj. Specifikacija investicijsko vzdrževalnih del je navedena v Tabeli 8 (točka III).

9.3 PLAN ZADOLŽEVANJA

Za leto 2020 ne načrtujemo zadolževanja.

Datum: 24.3.2020

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